

江苏中科君达物联网股份有限公司



公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



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

二〇一五年十二月

## 声明

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

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

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

## 重大事项提示

本公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点的原因，特提醒投资者对公司以下重大事项予以关注：

### 一、市场竞争风险

公司虽然所处行业发展较好，科研技术领先，产品获得众多国内外知名企业的好评，在市场上有较强的竞争力和影响力，但是行业内企业众多，而且有些企业已经实现上市，有较强的资金和人才优势，因此存在一定的市场竞争风险。如果企业不能进一步增强生产、研发和销售能力，不能提高公司的管理水平和及时调整战略布局，公司业务及盈利能力将受到一定程度的影响。

### 二、内部控制风险

公司已经建立了较为完善的内部控制制度，但是随着公司生产规模的扩大和业务的发展，将对公司的治理提出更高的要求。同时受公司管理人员及业务人员水平的制约，公司的内部控制制度有可能不能得到有效执行，从而影响公司持续、健康发展。

### 三、产品研发风险

公司生产的是硬件和软件相结合的高科技产品，涉及多学科的综合运用，同时还需满足不同客户的个性化需求，保持产品研发的前瞻性和领先性是在行业中取得竞争优势及领导地位的关键。报告期内，公司不断进行产品研发与技术创新，持续加大研发投入，但产品研发周期较长、资金投入较多、客户个性化要求较高，如果公司不能在产品研发及技术创新方面保持行业领先优势，将对未来的持续发展产生不利影响。

### 四、核心技术人才流失风险

公司所处行业属于技术密集型行业，产品技术含量高，生产工艺相对复杂，行业内的市场竞争主要体现在产品技术含量和公司研发水平的竞争。公司作为国家级高新技术企业，研发人员对公司技术发展和创新起到重要作用。如果公司核心研发人员一旦流失，将给公司带来较大风险。

## 五、存货周转能力下降的风险

由于 2014 年、2015 年 1-5 月份智慧水务业务市场需求增加，公司主动提升了智慧水务业务的份额并增加了与之相关原材料的采购。2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，公司存货分别为 2,233,806.27 元、3,374,625.82 元和 4,306,308.95 元，存货的增加导致公司存货周转能力出现一定程度的下降，公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-5 月份存货周转率分别为 9.92、4.74 和 1.78。公司需加强新增存货的库存管理，及时消化存货，否则可能产生存货跌价和滞压情况，从而给公司生产经营带来负面影响。

## 六、公司利润对非经常性损益依赖的风险

公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-5 月净利润分别为 1,798,557.63 元、2,086,946.88 元和 2,253,619.28 元；非经常性损益分别为 1,138,378.00 元、1,138,399.29 元和 1,105,230.09 元；非经常性损益占净利润的比例分别为 63.29%、54.55%、49.04%。报告期内，公司利润对非经常性损益存在较大依赖。公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-5 月份获得各类政府补助分别为 1,346,000.00 元、1,635,000.00 元和 1,301,416.66 元，对公司净利润影响较大。近年来，公司孵化智慧水务等产业，不断加大研发投入，其资金主要来自于企业自身营收和政府政策补贴支持，随着研发产品系统陆续投向市场，将逐渐产生效益，但仍不排除如果公司未来政府补贴大幅减少对公司的利润产生不利影响的的风险。

## 七、税收优惠可能被取消的风险

公司于 2012 年 8 月 6 日被认定为国家级高新技术企业（证书编号为 GR201232000559），有效期三年。按照有关规定，公司自 2012 年至 2014 年享受按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策，并已向税务机关对 2015 年 1-9 月份企业所得税优惠事项进行了备案。公司已于 2015 年 7 月上报高新技术企业复审材料，预计 2015 年 11 月份通过复审。虽然公司不能通过复审的风险较小，但若公司今后不再具备相关优惠资质或相关税收优惠政策调整，公司将恢复执行 25% 的企业所得税税率，将对公司的经营业绩产生不利影响。

## 八、报告期内偿债压力较大的风险

公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 5 月 31 日资产负债率分别为 79.49%、85.24%和 75.67%，流动比率分别为 0.51、0.78 和 1.05，速动比率分别为 0.44、0.72 和 0.99。报告期内公司存在偿债压力较大的风险。2015 年 6 月 4 日，公司偿还银行借款 4,000 万元，截至 2015 年 7 月 31 日，公司资产负债率已下降至 53.01%，处于正常水平。

## 目录

声明.....	2
重大事项提示 .....	3
释义.....	8
一、一般术语 .....	8
二、专业术语 .....	9
第一节基本情况 .....	10
一、公司基本情况 .....	10
二、挂牌股份的基本情况 .....	11
三、公司股权基本情况 .....	13
四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况.....	14
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	20
六、公司最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	21
七、本次挂牌的有关机构 .....	23
第二节公司业务 .....	25
一、公司的业务、产品及服务 .....	25
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式.....	29
三、公司业务相关的关键资源要素.....	32
四、公司业务具体情况 .....	44
五、公司的商业模式 .....	51
六、公司所处行业基本情况 .....	56
第三节公司治理 .....	65
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况.....	65
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果.....	66
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况.....	69
四、公司独立性情况 .....	70
五、同业竞争情况 .....	71
六、公司最近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	72
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	73
八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	75
第四节公司财务 .....	76
一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表.....	76
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	87
三、公司两年一期主要的财务指标.....	93
四、报告期利润形成的有关情况 .....	98

五、公司的主要资产情况 .....	110
六、公司重大债务情况 .....	128
七、股东权益情况 .....	136
八、关联方关系及关联交易 .....	136
九、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	140
十、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况.....	141
十一、可能影响公司持续经营的风险因素.....	142
<b>第五节定向发行 .....</b>	<b>145</b>
一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明.....	145
二、本次发行的基本情况 .....	145
三、发行前后相关情况对比 .....	146
四、新增股份限售安排 .....	150
五、本次定向增资前滚存未分配利润的处置.....	150
<b>第六节有关声明 .....</b>	<b>151</b>
一、全体董事、监事、高级管理人员声明.....	151
二、主办券商声明 .....	152
三、承担审计业务的会计师事务所声明.....	153
四、公司律师声明 .....	154
五、承担资产评估业务的评估机构声明.....	155
<b>第七节附件 .....</b>	<b>156</b>

## 释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

### 一、一般术语

公司、股份公司、中科物联	指	江苏中科君达物联网股份有限公司
有限公司	指	江苏中科君达电子科技有限公司
北京君达	指	北京中科君达科技有限公司
苏州创迪	指	苏州创迪电子有限公司
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会
股东大会	指	江苏中科君达物联网股份有限公司股东大会
股东会	指	江苏中科君达电子科技有限公司股东会
董事会	指	江苏中科君达物联网股份有限公司董事会
监事会	指	江苏中科君达物联网股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013 修正）
《公司章程》	指	《江苏中科君达物联网股份有限公司章程》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
本次挂牌	指	公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
本公开转让说明书	指	江苏中科君达物联网股份有限公司公开转让说明书
报告期/最近两年一期	指	2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元/万元	指	人民币元/万元

## 二、专业术语

物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化的网络
传感器	指	能感受到被测量的信息，并能将感受到的信息按一定规律变换成为电信号或其他所需形式的信息输出的检测装置
型式试验	指	为了验证产品能否满足技术规范的全部要求所进行的试验
消声室	指	声学测试的一种特殊实验室
cop值	指	Coefficient Of Performance, 有效（利用）系数或性能系数
RS485通讯方式	指	分为两线制和四线制两种接线，四线制是全双工通讯方式，两线制是半双工通讯方式
IC	指	Integrated Circuit, 集成电路的简称
GPRS	指	General Packet Radio Service, 通用无线分组业务，是一种基于GSM系统的无线分组交换技术，提供端到端的、广域的无线IP连接
GIS	指	Geographic Information System, 地理信息系统，是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统
SCADA系统	指	Supervisory Control And Data Acquisition, 数据采集与监视控制系统
老化	指	材料在加工、贮存和使用过程中，由于受内外因素的综合作用，其性能逐渐变坏，以致最后丧失使用价值的现象
M-Bus总线	指	专门用于传送计数器数据的总线
基表	指	数据库中永久储存的表，由视图、游标、SQL语句和存储过程引用
本底噪声	指	在发生、检查、测量、记录系统中与有用信号无关的一切干扰
IO模块	指	Input/Output, 采集与控制模块
ZigBee	指	基于IEEE802.15.4标准的低功耗局域网协议，根据该协议规定的技术是一种短距离、低功耗的无线通信技术
嵌入式软件	指	嵌入在硬件中的操作系统和开发工具软件

注：除特别说明外，本公开转让说明书所有数值保留2位小数；若出现各分项数值之和与合计数尾数不符的情况，均为四舍五入造成。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公 司 名 称：江苏中科君达物联网股份有限公司

注 册 资 本：2,200万元（定向发行前），3,700万元（定向发行后）

法 定 代 表 人：刘健

有限公司成立日期 2010年4月21日

股份公司成立日期：2015年8月26日

营 业 期 限：2010年4月21日至长期

住 所：宿迁经济技术开发区苏州路8号

邮 编：223800

电 话：0527-88018802/88018803

传 真：0527-82860896

董 事 会 秘 书：李倩倩

组织机构代码证：55383875-1

所 属 行 业：根据《上市公司行业分类指引》（2012修订），公司所处行业属于“C40仪器仪表制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“C4011工业自动控制系统装置制造”

经 营 范 围：物联网相关产品及系统研发、生产、销售；测控自动化系统研发及相关设备生产、销售；仪器、仪表研发、生产、销售；电子产品、芯片研发、生产、销售；建噪、降噪设备及信号处理系统研发、生产、销售；数据处理设备研发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；水电气表及热量表的研发、生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主 营 业 务：工业测控系统及相关设备的研发、生产和销售；环境及型式实验室的设计和制造；消声室及各类声学测试分析仪器的生

生产和销售；各型号水电气表及其检测管理系统的生产和销售

## 二、挂牌股份的基本情况

### （一）挂牌股份的基本情况

- 1、股份代码：
- 2、股份简称：
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00元
- 5、股票总量：22,000,000股（定向发行前），37,000,000股（定向发行后）
- 6、挂牌日期：
- 7、股票转让方式：协议转让

2015年7月20日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，同意公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

### （二）公司股份总额及分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

- 1、股份总额：22,000,000股（定向发行前），37,000,000股（定向发行后）
- 2、公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

《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。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定，“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券

商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1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1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25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1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。”

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，因此公司发起人无可公开转让的股票。

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。

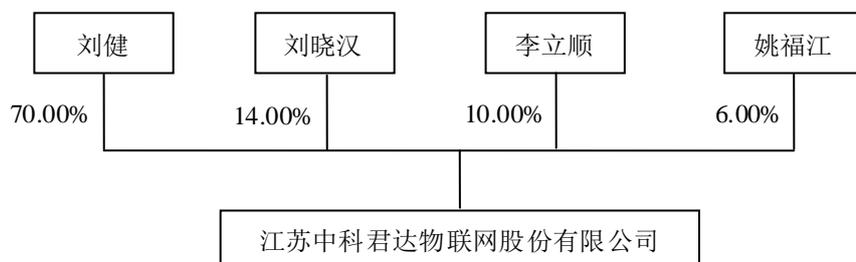
序号	股东姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	是否冻结或质押	可转让股份数量(股)
1	刘健	15,400,000.00	70.00	否	-
2	刘晓汉	3,080,000.00	14.00	否	-
3	李立顺	2,200,000.00	10.00	否	-
4	姚福江	1,320,000.00	6.00	否	-
合计	-	<b>22,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	-	-

### (三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

### 三、公司股权基本情况

#### (一) 公司股权结构图



#### (二) 前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况

前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况，如下表：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例(%)	股东性质
1	刘健	15,400,000.00	70.00	境内自然人
2	刘晓汉	3,080,000.00	14.00	境内自然人
3	李立顺	2,200,000.00	10.00	境内自然人
4	姚福江	1,320,000.00	6.00	境内自然人
合计	-	<b>22,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

#### (三) 股东之间关联关系

公司股东之间不存在关联关系。

#### (四) 控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况

##### 1、控股股东、实际控制人基本情况

刘健持有公司 70.00%的股份，系公司控股股东、实际控制人。

刘健，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，博士学位，高级工程师。2001 年 7 月至 2006 年 3 月，担任中国科学院声学研究所工程师；2006 年 4 月年至今，担任北京君达执行董事；2010 年 4 月至 2015 年 8 月，担任有限公司执行董事、总经理、法定代表人；2015 年 8 月至今，担任股份公司董事长、总经理、

法定代表人。

## 2、持股 5%以上的其他股东基本情况

刘晓汉，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士学历，高级工程师。2002 年 7 月至 2006 年 2 月，担任中国科学院声学研究所北海研究站工程师；2006 年 4 月至 2010 年 3 月，担任北京君达副总经理；2010 年 4 月至 2015 年 8 月，担任有限公司副总经理；2015 年 8 月至今，担任股份公司董事、副总经理。

李立顺，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士学历，高级工程师。1999 年 9 月至 2001 年 6 月，担任青岛澳柯玛集团总公司研发部工程师；2001 年 7 月至 2006 年 3 月，担任青岛科发高科技工程有限公司系统集成部经理；2006 年 4 月至 2010 年 3 月，担任北京君达总工程师；2010 年 4 月至 2015 年 8 月，担任有限公司监事、总工程师；2015 年 8 月至今，担任股份公司董事、副总经理。

姚福江，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士学位，工程师。2002 年 6 月，毕业于济南大学自动化系；2002 年 7 月至 2015 年 9 月，担任苏州自来水表业有限公司工程师、副总经理；2015 年 9 月至今，担任苏州自来水表业有限公司工程师；2007 年 10 月至今，担任苏州创迪总经理；2015 年 8 月至今，担任股份公司董事。

截至本公开转让说明书签署之日，姚福江已辞去苏州自来水表业有限公司的副总经理职务，同时，根据姚福江承诺，其与苏州自来水表业未签订任何有关于竞业禁止限制的协议。主办券商及经办律师认为，姚福江担任公司董事未违反竞业禁止义务。截至本公开转让说明书签署之日，公司董监高、核心人员不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定。

## （五）最近两年一期内公司控股股东及实际控制人变化情况

报告期内公司的控股股东及实际控制人一直为刘健，未发生变化。

## 四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### （一）2010 年 4 月，有限公司成立

2010年4月，刘健、刘晓汉、李立顺、姚福江四人制定并签署了《江苏中科君达电子科技有限公司章程》，同意设立有限公司，注册资本1,500万元，首期出资500

万元，其中刘健、刘晓汉、李立顺、姚福江四人分别货币出资200万元、140万元、100万元和60万元。

2010年4月19日，宿迁方兴联合会计师事务所出具宿方会验[2010]194号《验资报告》，截至2010年4月19日止，有限公司已收到股东刘健、刘晓汉、李立顺、姚福江首期缴纳的注册资本人民币500万元整，出资方式为货币出资。

2010年4月21日，宿迁工商行政管理局开发区分局核准公司设立，注册号为321391000011630。

有限公司设立时的股东及其股权结构情况如下：

序号	股东名称	认缴资本(万元)	实收资本(万元)	出资形式	出资比例(%)
1	刘健	600.00	200.00	货币	40.00
2	刘晓汉	420.00	140.00	货币	28.00
3	李立顺	300.00	100.00	货币	20.00
4	姚福江	180.00	60.00	货币	12.00
合计		<b>1,500.00</b>	<b>500.00</b>	-	<b>100.00</b>

## (二) 2011年7月，增加实收资本

2011年6月13日，北京中金浩资产评估有限责任公司出具中金浩评报字[2011]第102号《评估报告》，于资产评估基准日2011年3月31日，计算机软件著作权“家用电器型式实验室测试与控制系统V4.0”和“家用电器生产线检测与控制系统V3.0”无形资产价值为1,000万元，其中刘健占40.00%，价值400万元；刘晓江占28.00%，价值280万元；李立顺占20.00%，价值200万元；姚福江占12.00%，价值120万元。

2011年7月5日，有限公司召开2011年第二次股东会，同意公司实收资本由500万元增加至1,500万元，新增加的1,000万元实收资本由全体股东以计算机软件著作权形式于2011年7月25日之前缴足，其中股东刘健出资400万元、股东刘晓汉出资280万元、股东李立顺出资200万元、股东姚福江出资120万元，出资方式均为知识产权。同日，公司制定新的公司章程修正案，就此次增资事宜予以约定。

2011年7月25日，宿迁公兴会计师事务所出具宿会验字[2011]405号《验资报告》，截至2011年7月25日止，有限公司已收到股东刘健、刘晓汉、李立顺、姚福江缴纳的第二期出资1,000万元，出资方式均为计算机软件著作权。

2011年8月19日，宿迁工商行政管理局开发区分局核准了此次工商变更登记，

并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次增加实收资本后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	刘健	200.00	货币	40.00
		400.00	计算机软件著作权	
2	刘晓汉	140.00	货币	28.00
		280.00	计算机软件著作权	
3	李立顺	100.00	货币	20.00
		200.00	计算机软件著作权	
4	姚福江	60.00	货币	12.00
		120.00	计算机软件著作权	
合计		<b>1,500.00</b>	-	<b>100.00</b>

根据2013年修正前的《公司法》第二十七条规定，股东可以用货币出资，也可以用实物、知识产权、土地使用权等可以用货币估价并可以依法转让的非货币财产作价出资；但是，法律、行政法规规定不得作为出资的财产除外。对作为出资的非货币财产应当评估作价，核实财产，不得高估或者低估作价。法律、行政法规对评估作价有规定的，从其规定。全体股东的货币出资金额不得低于有限责任公司注册资本的百分之三十。

主办券商及经办律师认为，本次增加实收资本事项经过了有限公司股东会决议通过，修改了公司章程，非货币财产作价出资履行了资产评估程序，且全体股东的货币出资金额为500万元，不低于公司注册资本的百分之三十，并办理了相应的工商变更手续，符合当时相关法律法规规定。

### （三）2015年5月，减少注册资本

考虑到公司软件著作权增资金额较大，且出资软件著作权存在职务发明问题，公司股东决定减资，以消除公司资产真实性、完整性可能存在的瑕疵。2015年4月9日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司注册资本和实收资本由1,500万元减至500万元。

2015年4月11日，公司在《宿迁晚报》登报减资公告：“江苏中科君达电子科技有限公司拟将注册资本从1,500万元减至500万元，现予以公告。债权人可自公告之

日起45日内要求公司清偿债务或提供担保。”

2015年5月26日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司注册资本和实收资本由1,500万元减至500万元，减资部分1,000万元为计算机软件著作权出资；本次减少注册资本和实收资本由刘健减少400万元计算机软件著作权出资，刘晓汉减少280万元计算机软件著作权出资，李立顺减少200万元计算机软件著作权出资，姚福江减少120万元软件著作权出资。同日，公司制定新的公司章程修正案，就此次减资事宜予以约定。

2015年5月28日，宿迁工商行政管理局开发区分局核准了此次工商变更登记，并核发了新的《营业执照》。

本次减资后的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	刘健	200.00	货币	40.00
2	刘晓汉	140.00	货币	28.00
3	李立顺	100.00	货币	20.00
4	姚福江	60.00	货币	12.00
合计		500.00	-	100.00

根据《公司法》第一百七十七条的规定，公司需要减少注册资本时，必须编制资产负债表及财产清单。公司应当自作出减少注册资本决议之日起十日内通知债权人，并于三十日内在报纸上公告。债权人自接到通知书之日起三十日内，未接到通知书的自公告之日起四十五日内，有权要求公司清偿债务或者提供相应的担保。

经主办券商及经办律师核查，公司减少注册资本时，已依法编制资产负债表及财产清单，同时履行了相关通知债权人及公告程序，并经完成工商变更登记；符合相关法律、法规。

经主办券商及经办律师核查，公司股东于2011年7月用作增资的计算机软件著作权“家用电器型式实验室测试与控制系统V4.0”和“家用电器生产线检测与控制系统V3.0”存在可能被认定为职务成果的问题。由于上述计算机软件著作权与公司的生产经营相关，不排除利用了公司的场地和办公设备或相关技术成果，无法排除上述计算机软件著作权为员工职务发明的嫌疑，以上述计算机软件著作权出资存在瑕疵。为彻底规范公司的历史的出资瑕疵，公司股东决定以减资形式处理可能存在的出资不实的问题，而计算机软件著作权“家用电器型式实验室测试与控制系统

V4.0”和“家用电器生产线检测与控制系统V3.0”仍然作为公司资产。

主办券商及经办律师认为，公司软件著作权出资瑕疵问题通过减资处理已得到解决，对公司经营或财务无不利影响，不存在影响公司股权结构稳定性的情形，也未对相关债权人造成损害，不存在法律风险，不会对公司申请挂牌造成实质性障碍；公司对减资处理已进行追溯调整，符合《企业会计准则》的规定。

#### （四）2015年5月，增加注册资本

2015年5月28日，有限公司召开股东会决议，同意将公司注册资本由500万元增加至1,500万元，本次增加的注册资本由刘健增加850万元货币出资，刘晓汉增加70万元货币出资，李立顺增加50万元货币出资，姚福江增加30万元货币出资。

鉴于出资协议并非办理工商登记的必须材料，当时各股东于股东会通过决议后，未另外签订出资协议；所涉及出资的事宜均参照股东会决议执行，且各股东均未就此提出任何异议。鉴于此次增资已履行股东会审议、验资、工商登记等法律程序，各股东未签订出资协议不影响此次增资的合法性、有效性。

2015年6月4日，宿迁公兴会计师事务所出具宿会验字[2015]085号《验资报告》，截至2015年6月4日止，有限公司已收到股东刘健、刘晓汉、李立顺、姚福江缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币1,000万元，出资方式为货币。

2015年5月29日，宿迁工商行政管理局开发区分局核准了此次工商变更登记，并核发了新的《营业执照》。

本次增资后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	刘健	1,050.00	货币	70.00
2	刘晓汉	210.00	货币	14.00
3	李立顺	150.00	货币	10.00
4	姚福江	90.00	货币	6.00
合计		1,500.00	-	100.00

#### （五）2015年8月，有限公司整体变更为股份公司

2015年7月5日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为“瑞华审字[2015]48430006号”的《审计报告》，截至2015年5月31日，有限公司经审

计的账面净资产为 23,476,637.42 元。

2015 年 7 月 5 日，有限公司股东会决议，同意有限公司全体 4 名股东作为发起人，以 2015 年 5 月 31 日经审计的账面净资产值 23,476,637.42 元为基础，按照 1:0.9371 比例折合成股份公司 22,000,000.00 元股本，净资产超出股本的部分 1,476,637.42 元计入资本公积。整体变更为股份公司前后各股东的持股比例不变。

2015 年 7 月 5 日，全体发起人签订了《发起人协议书》，该协议就拟设立股份公司的名称、住所、经营范围、经营期限、公司设立的方式和组织形式、资产投入及股本结构等内容作出了明确约定。

2015 年 7 月 8 日，宿迁公兴资产评估有限公司出具宿公评报字[2015]072 号《江苏中科君达电子科技有限公司拟进行股份制改造涉及的江苏中科君达电子科技有限公司净资产价值资产评估报告》，对有限公司整体变更并设立为股份有限公司所涉及的全部资产和负债进行评估，经评估，截至 2015 年 5 月 31 日，有限公司净资产评估值为 3,056.02 万元。

2015 年 7 月 10 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（瑞华验字[2015]48430004 号），截至 2015 年 5 月 31 日止，公司已收到全体股东以有限公司经审计的净资产 23,476,637.42 元整体折股投入，其中人民币 2,200 万元折合为公司的股本，股本总额共计 2,200 万股，每股面值人民币 1 元。净资产折合股本后的余额转为资本公积。

2015 年 7 月 20 日，股份公司创立大会暨第一次股东大会作出决议，审议通过了《关于江苏中科君达物联网股份有限公司筹办情况的报告》、《关于设立江苏中科君达物联网股份有限公司的议案》、《关于制定〈江苏中科君达物联网股份有限公司章程〉的议案》等，并选举了股份公司董事会成员及监事会非职工代表监事，授权董事会办理股份公司注册登记手续。

2015 年 8 月 26 日，宿迁工商行政管理局开发区分局核发了注册号为“321391000011630”的《营业执照》。

本次整体变更后，中科物联股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	刘健	15,400,000.00	70.00
2	刘晓汉	3,080,000.00	14.00

3	李立顺	2,200,000.00	10.00
4	姚福江	1,320,000.00	6.00
合计	-	<b>22,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

## （五）重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组情况。

## 五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

刘健，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况”。

刘晓汉，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况”。

李立顺，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况”。

姚福江，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况”。

李倩倩，女，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，专科学历。1999 年 7 月至 2001 年 7 月，担任青岛石墨股份有限公司子弟学校小学部教师；2001 年 8 月至 2003 年 5 月，担任青岛世纪天辉电子科技有限公司财务部出纳；2003 年 6 月至 2006 年 7 月，待业；2006 年 8 月至 2010 年 7 月，担任北京君达财务经理；2010 年 8 月至 2015 年 8 月，担任有限公司财务总监；2015 年 8 月至今，担任股份公司董事、董事会秘书、财务总监。公司现任财务总监具有超过 10 年的财务工作经验，具有会计从业资格证书，具备任职财务总监的能力。

### （二）监事基本情况

郭小峰，男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，中级工程师。1998 年 7 月至 2005 年 1 月，担任浙江星星家电股份有限公司质量工程师；2005 年 2 月至 2006 年 9 月，担任宁波凯峰电器有限公司质量工程师；2006 年 10

月至今，担任北京君达售后服务部部门经理；2010年4月至2015年8月，担任有限公司商务部经理；2015年8月至今，担任股份公司监事会主席，任期三年。

李丽云，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2007年3月至2008年4月，担任江苏乾天酒业有限公司财务部会计；2008年5月至2011年8月，担任江苏固丰管桩有限公司财务部会计；2011年9月至2013年3月，担任宿迁市耀兴玻纤装饰材料有限公司财务部会计；2013年4月至2015年8月，担任有限公司财务部会计；2015年8月至今，担任股份公司监事，任期三年。

徐旭东，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2003年6月至2004年6月，担任镇江市江大科技有限责任公司销售工程师；2004年6月至2007年7月，担任镇江四星电子科技有限公司销售经理；2007年7月至2010年9月，担任上海里昂环保科技有限公司苏州办事处主任；2011年2月至2015年8月，担任有限公司销售经理；2015年8月至今，担任股份公司监事，任期三年。

### （三）高级管理人员基本情况

刘健，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股5%以上的其他股东基本情况”。

刘晓汉，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股5%以上的其他股东基本情况”。

李立顺，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股5%以上的其他股东基本情况”。

李倩倩，详见本节之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

霍奎，男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士学历，中级工程师。2009年7月至2010年7月担任济南沃尔福工贸有限公司研发工程师；2010年7月至2015年8月，担任有限公司研发工程师；2015年8月至今，担任股份公司副总经理。

## 六、公司最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
----	------------	-------------	-------------

资产总计（万元）	9,648.68	7,605.35	4,455.10
股东权益合计（万元）	2,347.66	1,122.30	913.61
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,347.66	1,122.30	913.61
每股净资产（元）	1.07	0.51	0.42
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.07	0.51	0.42
资产负债率	75.67	85.24	79.49
流动比率（倍）	1.05	0.78	0.51
速动比率（倍）	0.99	0.72	0.44
<b>项目</b>	<b>2015年1-5月</b>	<b>2014年度</b>	<b>2013年度</b>
营业收入（万元）	1,167.22	2,121.90	1,977.95
净利润（万元）	225.36	208.69	179.86
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	225.36	208.69	179.86
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	114.84	94.85	66.02
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	114.84	94.85	66.02
毛利率（%）	41.37	37.38	34.38
净资产收益率（%）	18.25	20.50	21.84
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	9.30	9.32	8.02
基本每股收益（元/股）	0.10	0.09	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.09	0.08
应收帐款周转率（次）	2.06	3.94	4.07
存货周转率（次）	1.78	4.74	9.92
经营活动产生的现金流量净额（万元）	257.00	-244.72	605.55
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12	-0.11	0.28

注：表中相关指标的计算公式如下：

- 1、每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- 2、每股净资产=期末净资产/期末股本总额
- 3、资产负债率=负债总计/资产总计
- 4、流动比率=流动资产/流动负债
- 5、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债
- 6、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额
- 7、存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额
- 8、毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入

## 七、本次挂牌的有关机构

### （一）主办券商

主办券商：安信证券股份有限公司

法定代表人：王连志

项目负责人：李龙

项目小组成员：李龙、胡家彬、丁露

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

邮政编码：518026

电话：0755-82558269

传真：0755-82825424

### （二）会计师事务所

会计师事务所：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：杨剑涛

经办注册会计师：郑龙兴、李梅

住所：北京市东城区永定门西滨河路中海地产广场西塔 5-11 层

邮政编码：100077

电话：010-88095588

传真：010-88091190

### （三）律师事务所

律师事务所：广东华商律师事务所

负责人：高树

经办律师：张鑫、刘从珍、崔友财

住所：深圳市深南大道 4011 号香港中旅大厦 22-23 楼

邮政编码：518026

电话：0755-83025555

传真：0755-83025068

#### （四）资产评估机构

名称：宿迁公兴资产评估有限公司

法定代表人：王正东

经办资产评估师：刘卫红、陈太霞

住所：宿迁市发展大道 69-17 号（金陵名府 36 号门面房 17）

邮政编码：223800

电话：0527-84359851

传真：0527-84359882

#### （五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：010-50939965

传真：010-50939982

#### （六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

邮编：100033

电话：010-63889512

## 第二节 公司业务

### 一、公司的业务、产品及服务

#### （一）公司的主要业务

公司经工商部门核准的经营范围为：物联网相关产品及系统研发、生产、销售；测控自动化系统研发及相关设备生产、销售；仪器、仪表研发、生产、销售；电子产品、芯片研发、生产、销售；建噪、降噪设备及信号处理系统研发、生产、销售；数据处理设备研发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；水电气表及热量表的研发、生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司的主营业务分为智能测控和智慧水务两个部分。智能测控业务包括工业测控系统及相关设备的研发、生产和销售；环境及型式实验室的设计和制造；消声室及各类声学测试分析仪器的生产和销售。智慧水务业务包括各型号水电气表及其检测管理系统的生产和销售。

#### （二）公司的主要产品、服务及其用途

公司目前专注于智能测控和智慧水务两大业务领域，形成了智能测控和智慧水务两大系列的产品。智能测控的产品主要包括家电和汽车及配件的智能检测系统、型式试验室系统、消声室和各类测试仪器仪表及分析软件。智慧水务的产品主要包括各型号智能远传水表、数据采集器、收费系统软件和城市管网管理软件等。

公司主要产品情况如下：

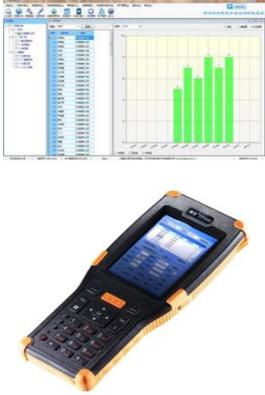
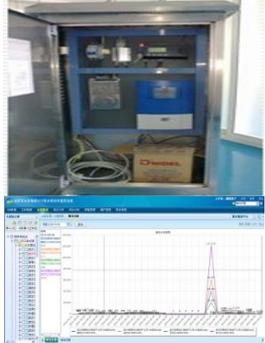
产品名称	产品图片	说明	客户及消费群体
<b>智能测控系列产品</b>			
商用冷冻冷藏箱试验室		专业用于 500 升以上大冰箱、商用冷柜、展示柜、岛柜、风幕柜、家用柜、医疗柜、疫苗柜等型式试验。建立满足国家标准、企业标准要求的温度场、湿度场、风速场，同时提供高精度的产品性能测试分析系统，提供温湿度、电参数、压力、流量等高精度数据采集。	商用电器生产厂商、其他电器设备生产厂商

家用冷冻冷藏箱试验室		<p>专业用于家用冰箱（单、多开门）、冷柜、冷冻冷藏箱、酒柜、展示柜等产品的研发审核。建立满足国家标准、企业标准要求的温度场、湿度场、风速场，同时提供高精度的产品性能测试分析系统，提供温湿度、电参数、压力、流量等高精度数据采集。</p>	<p>家用电器生产厂商、其他电器设备生产厂商</p>
环境模拟试验室		<p>专用于家电、汽车、电子等零部件材料温度耐受性试验，提供高精度温度控制的试验环境、满足低噪声、高洁净度、以及高温控精度的要求。一般温控精度为±0.1℃。</p>	<p>汽车配件、家用电器生产厂商，科研院所、食品、医药企业等</p>
动态测试线		<p>适用于大批量、可调生产节拍中的 100% 制冷产品性能审核。可搭载数字式传感器、T 型热偶、铂电阻等模拟量传感器，集成电参数、开关量控制参数以及多种通讯模块。运用模型算法和自适应学习方法快速检测判断分析产品性能。缩短检测时间、快速分析判断、节约生产制造场地、大大提高生产效率和生产制造成本，提高生产制造企业市场竞争力。动态测试线是被测产品在生产流水线上不停止移动状态下在线进行测试分析产品的性能。</p>	<p>冰箱、冷柜等产品的 100% 测试审核、商检，产品性能一致性评估</p>
静态测试线		<p>适用于大批量、可调生产节拍中的 100% 制冷产品性能审核，也可用于商检、抽检等应用方面。可搭载数字式传感器、T 型热偶、铂电阻等模拟量传感器，集成电参数、开关量控制参数以及多种通讯模块。多参数、综合分析判断和智能控制，降低生产成本和提高质量把控能力。静态测试线是将被测产品停止在测试工位，放置传感器进行测试分析产品的性能。</p>	<p>家用电器生产厂商、其他电器设备生产厂商</p>
压缩机负载测试台		<p>主要依据 GB/T9098-1996《冰箱用全封闭型电动机—压缩机》，作为压缩机噪声测试的负载模拟使用。提供多种制冷介质、多种工况的模拟使用。可提供手动、自动调节两种方式。</p>	<p>冰箱、冷柜压缩机等相关设备生产厂商</p>

压缩机性能测试台		专用于冰箱、冷柜用小型压缩机 cop 值、温度、压力、电参数、输入功率、工作电压、电流、功率、频率、功率因数、转速等测试。	冰箱、冷柜、压缩机等相关设备生产厂商
半消声室		应用于家用电器、汽车、计量等噪声评估，适用标准为 GB6882-2008、IEC60704-2-4[2001]、GB/T4214.1-2000、GB19606-2004、IEC60704、GB/T4214.1、GB19606 等。为客户提供低本底噪声及稳定的声场环境，用于声音品质的测试评定。	广泛应用于汽车、电子产品、家用电器、微电机、音响等测试领域
在线消声室		专业用于家用电器、汽车零部件等需要大批量 100% 噪声、振动评估的场合。提供在线测试的低噪声背景环境，同时提供用于比对测试的设备专用夹具、负载机构（恒压力、恒力矩）及速度、功率、噪声振动的全套测试系统。	家用电器、汽车零部件等生产厂商

## 智慧水务系列产品

旋翼式远传水表		采用绝对编码方式和 M-BUS/RS485 通讯方式，实现了表记字轮数据的直读，有效地避免了管理部门上门抄表，及时对跑冒滴漏报警和远程处理；它无需外接电源，并且平时处于断电状态，通讯时需要的电流直接由总线提供。	各大自来水厂、水务管理等相关部门的民用水表
阀控干式表		该系列水表是字轮指针组合计数。具有结构紧凑，计量精度高，始动流量小，防污性好，抄读方便，工作可靠等特点，又具有可靠的信号输出，是自动抄表系统中的理想远传水表。	各大自来水厂、水务管理等相关部门的民用水表
IC 卡式智能水表		该智能水表是一种利用现代微电子技术、现代传感技术、智能 IC 卡技术对用水量进行计量并进行用水数据传递及结算交易的新型水表，IC 卡交易系统还具有交易方便、计算准确、可利用银行进行结算等功能。	各大自来水厂、水务管理等相关部门的民用水表

直读及脉冲远传大口径水表		该系列产品可靠性高，抗干扰能力强，抄表系统省电、耐用。数据采集可使用光电管对射原理或干簧管、霍尔元件发讯；数据传输方式分有线和无线远传两类。	各大自来水厂、水务、供水管理等相关管理部门的工业水表
无线远传智能水表		采用先进的自组网无线传输技术，将传统机械水表的计量信息转化成电信号并存储，可通过无线远程 GPRS 网络全自动抄取计量数据，也可通过无线抄表机抄取数据后传送到后台系统的抄表管理方式。	各大自来水厂、水务、供水管理等相关管理部门的民用水表
智能遥测终端机		可同时采集多路脉冲量、开关量和模拟量，可与不同的信号输出仪表进行数据交换。用于三表远程监控系统、水利取水口的远程监控系统、二次泵房综合数据监控、城市供水管网监控、GIS、SCADA 系统等。	各大自来水厂、水务、供水等相关管理部门
射频卡非接触式智能水表		采用自主研发射频卡技术，应用无线方式传输数据，彻底解决防水、防潮、防攻击难题。该智能水表有效防止欠费，避免上门抄表，实现节约用水。	各大自来水厂、水务、供水管理等相关管理部门的民用水表
远传抄表智能控制系统		该系统是为供水部门设计的新型远程控制计收费管理系统，具有实时、定时、定点完成计量表具信息的抄收、存储、查询、统计以及表具控制等功能。	各大自来水厂、水务、供水等相关管理部门
GPRSCDMA 流量计管网综合参数远传监控系统		通过整合管网压力监测、流量计监测、大径水表运行监测、大口径水表运行选型、水质监测等于一体，能智能分析处理供水管网监测设备及其他系统回传的数据，能进行供水计算，为水司的供水规划、合理运行、漏损分析和应急服务等提供基础数据和技术支持。	各大自来水厂、水务、供水等相关管理部门

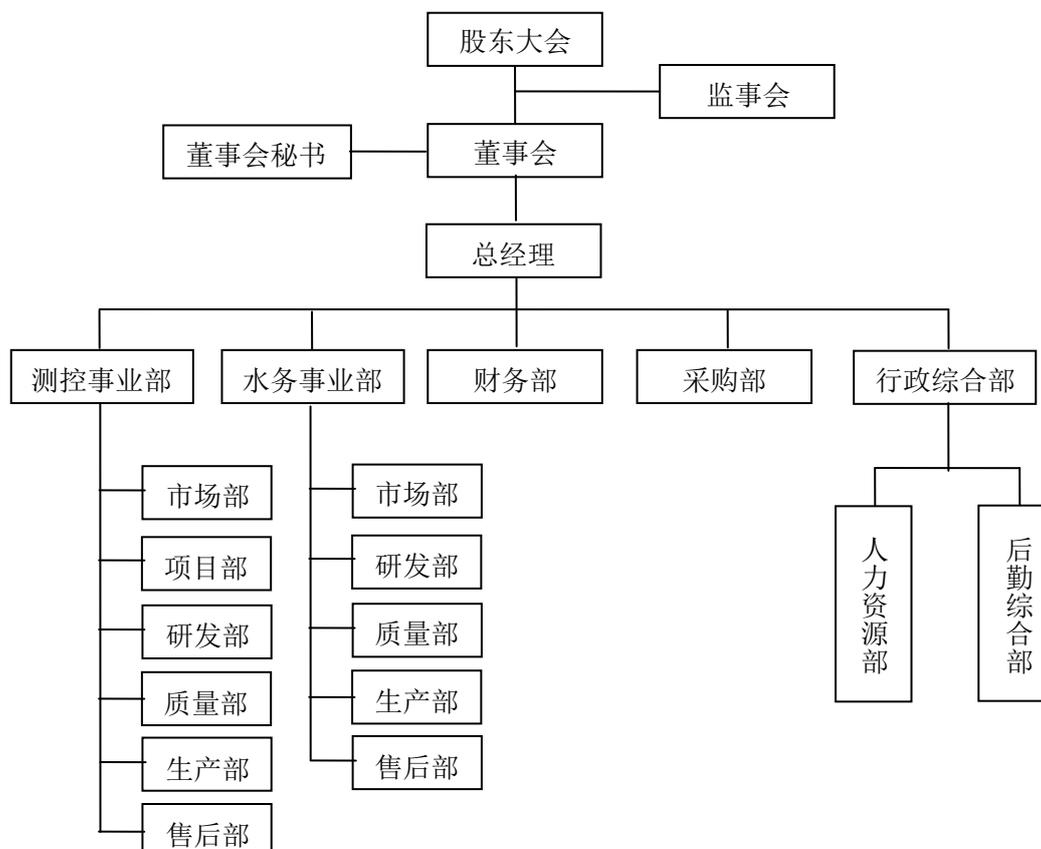
GISGPRS 巡检抄表管理及 SCADA 系统		综合运用 GPS 卫星定位技术、GIS 地理信息化技术和 GSM/GPRS/CDMA 移动通信技术来实现对巡检和抄表人员的位置管理、实时信息交互和对事件的应急处理。	各大自来水厂、水务、供水等相关管理部门
--------------------------	---	--	---------------------

## 二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

### （一）公司组织结构

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

公司现行组织结构图如下：



公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会、监事会，董事会和监

事会向股东大会负责。公司实行董事会领导下的总经理负责制，在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理。各部门的主要职责如下：

序号	部门	主要职责
1	测控事业部	下设市场部、项目部、研发部、质量部、生产部和售后部，具体负责智能测控系列产品的市场营销、项目组建、产品开发设计、组件功能测试、产品安装调试和售后服务。
2	水务事业部	下设市场部、研发部、质量部、生产部和售后部，分别负责智慧水务系列产品的市场营销、新产品研发、质量检控、产品生产及售后服务。
3	财务部	负责拟定公司会计政策、会计核算和财务管理等工作程序；组织编制公司年度财务预算和月度现金收支预算；加强对现金的管理，制定现金筹集和现金收支管理流程。
4	采购部	在保证质量的前提下，以最优惠的价格与优质的服务采购；制定原材料的采购计划，建立供应商的管理机制；建立供应商档案；建立健全采购管理体系。
5	行政综合部	下设人力资源部和后勤综合部。人力资源部负责组织实施公司员工招聘、培训管理、绩效考核、劳动纪律等管理工作；后勤综合部负责日常行政办公、内外部行政事务处理、对外接待及后勤保障工作。

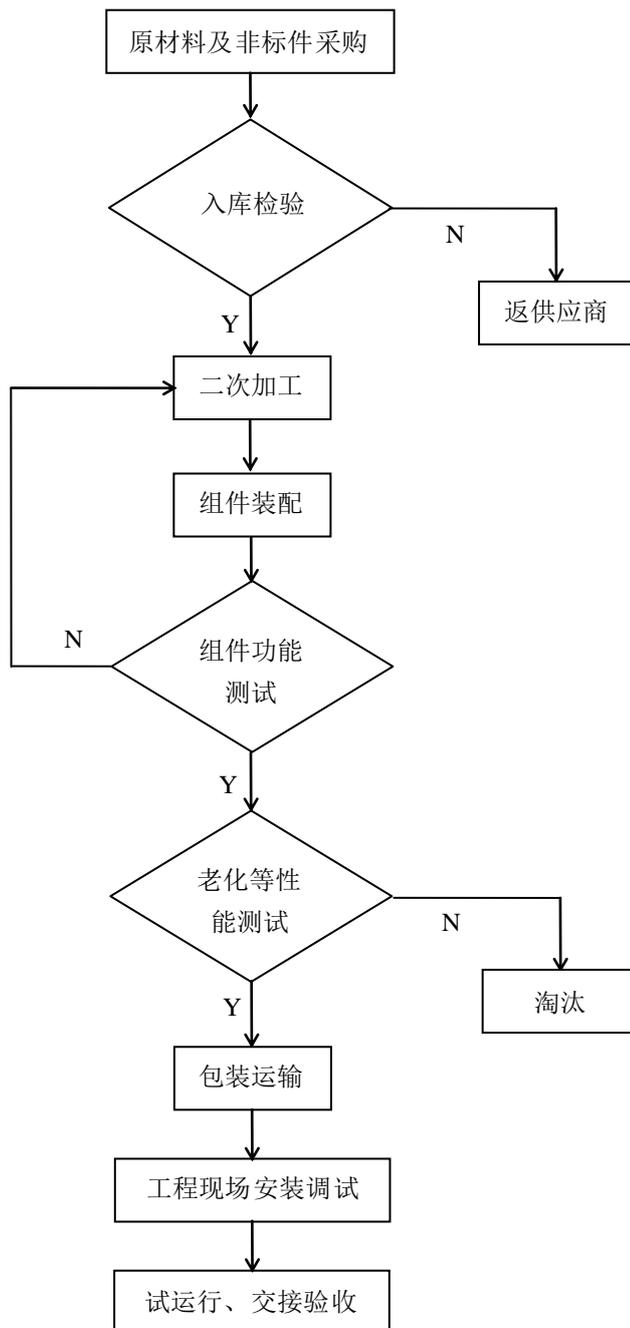
## （二）主要生产流程及方式

公司的智能测控和智慧水务两大系列产品分别由测控事业部和水务事业部承担，两个事业部分别设立生产部门，负责制定生产制度并形成各自完整的生产流程体系。

### 1、智能测控产品生产流程

智能测控序列产品是公司的主营产品，由测控事业部负责，产品生产采用流水线作业：设计部门完成设计后，产生原材料以及非标加工件的清单，交由采购部门完成采购，采购回来的物料首先进行进货检验，检验不合格退回供应商，合格品入库，进行二次加工和组装，形成组件（模块化），接着进行组件功能测试，考察是否达到设计初始的部件功能要求。若达到要求，则进行老化测试，评估性能稳定性及产品一致性；若不能满足要求，则需要淘汰或者重新二次加工组装。整套产品是以模块化封装、运输，并进行现场组装调试，最后进入试运行和整机产品交付。

智能测控产品具体生产流程图如下：



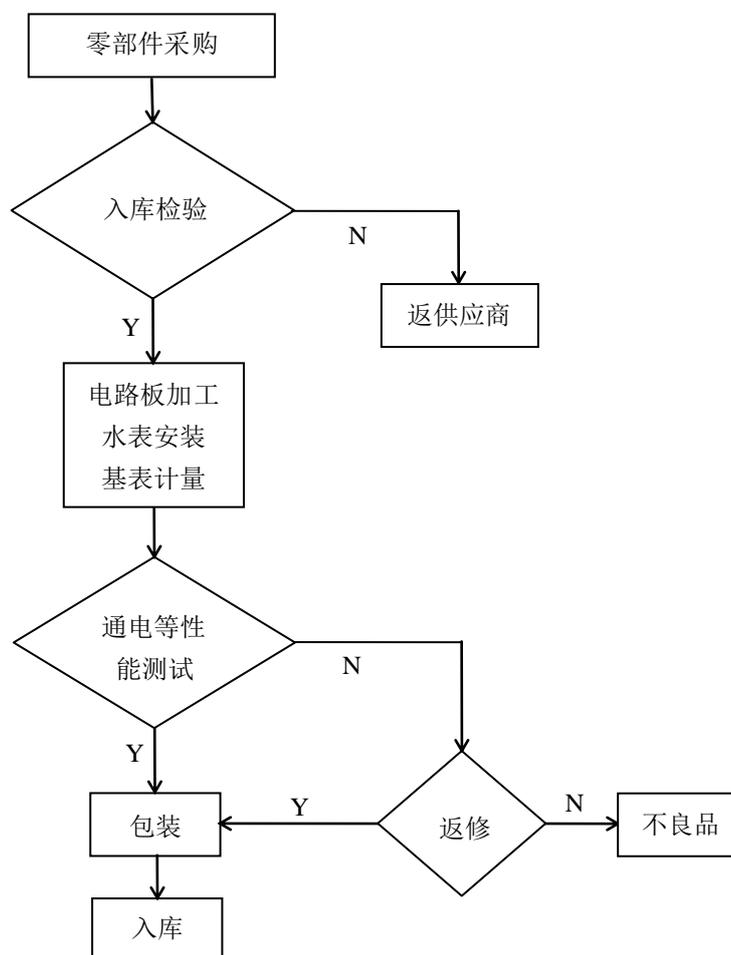
## 2、智慧水务产品生产流程

智慧水务系列产品是公司的另一大主营产品，由水务事业部专门负责。公司采用自有的工艺技术，采取订单生产与适量库存生产模式，部分通用类标准品提前备货，流水线作业，全程质量检测，产品验收合格入库。

产品以集成电路与各种电子元器件及水表基表为主要原材料，生产过程主要体现在电子元器件的组装、测试，以及基表计量等。由于客户对产品规格等需求的差

异，公司适量库存的同时采用订单式生产，即接受客户订单以后，按照客户确定的产品规格、供货时间、质量和数量组织生产，因而明显体现出多品种、小批量的特点。

智慧水务产品具体生产流程图如下：



### 三、公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 公司产品及服务所涉及的主要技术

公司核心技术均为自主研发取得，且全部为公司所有，权属清晰，不存在知识产权纠纷。公司的研发工作主要通过测控事业部及水务事业部下属研发部完成，技术及研发人员共14人，公司2013年、2014年及2015年1-5月研发支出占营业收入比例分别为13.80%、12.81%及7.90%，已形成19项专利权及15项计算机软件著作权。

公司技术均为原始取得，不存在其他单位的职务发明问题、未侵犯他人知识产

权、不存在竞业禁止问题。

### 1、基于混杂传感器网络的制冷电器生产管理信息化系统

公司自行研发的制冷电器生产管理信息化系统是建立在物联网技术的基础之上，采用了传感器网络技术、传感器网络定位技术和电器性能在线测控技术，服务器云平台以及移动互联网技术，并获得了多项专利技术和软件著作权。同时，公司关键技术的应用与推广为大规模工业企业带来巨大效益。无线动态测试分析系统节省了近45%检测场地，其推广应用可使行业内每年节省电能500万度以上。各类实验室系统和声学实验室系统的信息化、精密化、平台化等，对整个生产效率提高、关键工艺点质量把控能力提升以及整个生产过程信息化起到重要作用。而且，该系统成本价格比国外下降了4~5倍。该系统在技术工艺上采用低功耗、模块化设计，解决了系统扩展多样性、各类生产线适应性和维护简便性等问题，相比较国内外同类产品系统具有较大的优势。

智能检测系统传感器网络技术是该系统的核心技术，可采用无线通讯连接方式，减少工厂内信息化过程中大量数据通讯线缆的设计和安装，同时，采用无线跳频抗干扰技术、加密校验和冗余设计，确保了工业现场无线通讯的可靠稳定性。传感器网络地址唯一性保证定位技术可对传感节点精确定位，进而确定所测物理量的精确位置；制冷电器性能在线测控技术采用多类型无线传感节点采集被测产品内部的物理参数；无线移动节点采用功能组件模块化设计方式，完成关键参数信号采集、分析及数据的物联网汇聚等功能；后台测控中心可完成 $3\sigma$ 数据筛选、性能快速判定等功能。服务器数据中心可通过分析软件对现场数据进行SPC分析判断，形成相应数据分析报表，以指导生产过程中的生产效率和质量的把控能力，管理者可以直接通过远程电脑或移动终端快速获取现场的生产和质量管理信息，实现管理扁平化、提高管理依据和效率提升。

与此同时，该系统采用混杂传感网节点自适应定位技术。利用传感网的LQI和RSSI的定位技术，消除由于节点自身能量、数据丢包、测量值异常等情况导致的定位误差，跟踪各制冷电器的实时工位，感知流水线生产状况，动态控制生产节拍，降低生产能耗。

### 2、智慧水务监控系统

公司智慧水务监控系统等系列产品的研究和推广，解决了传统水表对行业现代

化管理提升的瓶颈,通过集中器和无线通讯网络实时将数据传输到水司云平台服务器系统内,通过系统设置预警,及时把控用水情况和控制用水进度,形成一个快速、及时的封闭循环模式,显著提高水资源使用效率、降低人工抄表成本,同时,可以通过用户移动APP终端提供开关水阀、移动终端缴费及水质监测信息提示等增值服务,使传统自来水企业在总体上从低级形式向较高级的形式转化,实现了智慧城市在智慧水务领域的产业基础。

智慧水务监控系统采用的核心技术是将水表、电表、气表的读数、压力、电压数据转化为电子数据,通过CDMA/GPRS或3G网络通道发送给服务器后台,供用户查询、导出;采集系统预留RS485网络接口,满足其他物联网载体的数据通讯要求,为物联网建立提供通讯载体,并采用太阳能供电方式和锂电池充电结合方式。

智慧水务监控系统具有以下几个特点:1、子网络系统可扩展设备节点多:每一个网络连接的设备为65,536个;2、适用各种网络:设备同时满足CDMA/GPRS和3G等无线通讯要求;3、系统低功耗:整个系统低功耗运行,睡眠状态及定时脉冲数据采集和发送信号;4、蓄电持续工作能力强:太阳能供电状况下满足连续一周阴雨天设备可正常工作的要求。

## (二) 公司的无形资产

### 1、公司拥有的商标权情况

序号	商标图像	注册号	注册类别	核定使用商品类型	有效期至
1		12157508	9	数据处理设备; 集成电路卡; 计算机外围设备; 计算机程序(可下载软件); 煤气表; 水表; 电度表; 电测量仪器; 测量仪器; 计量仪表	2024.7.27
2		12157510	9	数据处理设备; 成套电气检验装置; 电测量仪器; 电度表; 水表; 测量仪器; 煤气表; 气量计; 控制板(电); 电子芯片	2024.7.27

### 2、公司拥有的专利情况

序号	专利名称	专利号	专利类别	权利人	有效期至
1	红外动态数据采集箱	201210263293.3	发明专利	有限公司	2032.12.11
2	一种新型双通道智能电参数测量模块	201120366519.3	实用新型	有限公司	2021.09.28
3	一种静音箱及噪声测试分析系统	201220324319.6	实用新型	有限公司	2022.07.05
4	汽车座椅在线消音室与噪声测试分析系统	201220297450.8	实用新型	有限公司	2022.06.24
5	红外动态数据采集箱	201220367375.8	实用新型	有限公司	2022.07.26
6	一种新型热电偶测温模块	201120366516.X	实用新型	有限公司	2021.09.28
7	一种多功能便携式数据采集仪	201220345856.9	实用新型	有限公司	2022.07.16
8	一种新型实用 IO 模块	201220297535.6	实用新型	有限公司	2022.06.24
9	基于综合阀控技术和总线远传的智能阀控水表	201420785266.7	实用新型	有限公司	2024.12.14
10	基于混合智能远传水表网络的数据集中器	201420785685.0	实用新型	有限公司	2024.12.14
11	自组无线网络远程水表抄表智能控制系统	201420785791.9	实用新型	有限公司	2024.12.14
12	一种新型的 M-Bus 总线智能远传水表	201420785589.6	实用新型	有限公司	2024.12.14
13	一种基于 WIFI 无线网络与服务器的智能插座	201420785189.5	实用新型	有限公司	2024.12.14
14	基于射频技术的无线智能插座	201420785682.7	实用新型	有限公司	2024.12.14
15	一种基于 ZigBee 通信的学习型红外转发器	201420785613.6	实用新型	有限公司	2024.12.14
16	一种基于 433M 无线通信的学习型红外转发器	201420785643.7	实用新型	有限公司	2024.12.14
17	一种基于触摸墙壁开关的多路控制智能面板	20142078754.8	实用新型	有限公司	2024.12.14
18	基于多协议智能家居无线移动网络控制终端	201420785792.3	实用新型	有限公司	2024.12.14
19	基于射频技术的无线智能可光控开关	201420785776.4	实用新型	有限公司	2024.12.14

注：公司专利权所有人目前正在申请变更为股份公司。

### 3、计算机软件著作权

序号	软件名称	登记号	取得方式	所有权人	发表日期
1	家用电器高低温实验室自动控制系统	2010SR039320	原始取得	有限公司	2010.6.1
2	家用电器冷媒灌注管理系统	2010SR039402	原始取得	有限公司	2010.5.20
3	家用电器动态测试系统	2010SR039408	原始取得	有限公司	2010.5.30
4	EMMS 发动机多品种管理系统	2010SR039400	原始取得	有限公司	2010.5.30
5	家用电器生产条码管理系统	2010SR039357	原始取得	有限公司	2010.5.20
6	压缩机性能实验台系统	2011SR082596	原始取得	有限公司	2011.5.1
7	家用电器生产线检测与控制系统	2011SR046129	原始取得	有限公司	2010.9.1
8	空调焓差实验室系统	2011SR082069	原始取得	有限公司	2010.11.1
9	制冷性能检测系统软件	2011SR085199	原始取得	有限公司	2011.2.3
10	生产质量信息管理系统	2012SR021824	原始取得	有限公司	2011.7.30
11	家用电器型式实验室测试与控制系统	2011SR046133	原始取得	有限公司	2011.2.2
12	家用电器审核测试系统	2010SR040156	原始取得	有限公司	2010.6.1
13	基于 wince 的用于计量表具流量校准的嵌入式软件	2014SR203128	原始取得	有限公司	2014.8.8
14	计量表具的集控软件	2014SR201051	原始取得	有限公司	2014.7.25
15	计量表具现场集中抄表软件	2014SR203132	原始取得	有限公司	2014.8.20

注：公司计算机软件著作权所有权人目前正在申请变更为股份公司。

根据《计算机软件保护条例》，公司软件著作权保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。

#### 4、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司共拥有 3 宗土地使用权，以出让方式取得，具体情况如下：

序号	证号	土地座落位置	土地用途	土地面积 (m <sup>2</sup> )	土地性质	权利人	有效期至
1	宿(开)国用(2013)第 211	宿迁经济技术开发区苏	工业	17,891.00	出让	有限公司	2062.10.20

	号	州路南侧					
2	宿（开）国用（2014）第 9870 号	宿迁经济技术开发区苏州路南侧	工业	3,581.00	出让	有限公司	2064.08.21
3	宿国用（2011）第 6350 号	宿迁经济技术开发区金鸡湖路南侧、富民大道西侧	工业	1,810.90	出让	有限公司	2056.09.02

注：公司土地使用权权利人目前正在申请变更为股份公司。

其中，宿（开）国用（2013）第 211 号土地使用权已抵押给中国银行股份有限公司宿迁分行，作为《流动资金借款合同》（合同编号：2014 年宿企借字 140 号）的抵押担保物。

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

#### 1、高新技术企业证书

序号	证书名称	证书编号	批准单位	有效期至
1	高新技术企业证书	GR201232000559	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局	2015 年 8 月 5 日

公司现持有的高新技术企业证书已到期，公司已于 2015 年 7 月上报高新技术企业复审材料，预计 2015 年 11 月份通过复审。根据瑞华审字[2015]48430006 号《审计报告》、公司出具的书面声明并经主办券商及经办律师核查：

（1）公司为在中国境内注册的企业，近三年内通过自主研发对其主要产品的核心技术拥有自主知识产权，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条第一款的规定；

（2）公司生产的产品属于工业自动控制系统装置制造，属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条第二款的规定；

（3）公司具有大学专科以上学历的科技人员占企业职工总数的 30%以上，其中研发人员占职工总数的 10%以上，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条第三款的规定；

（4）公司近三个会计年度的研究开发费用总额占销售收入总额的比例均在 3%

以上，公司所有研究开发费用均发生在中国境内，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条第四款的规定；

(5) 公司高新技术产品收入占总收入的 60% 以上，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条第五款的规定。

(6) 公司研究开发组织管理水平、科技成果转化能力、自主知识产权数量、销售与总资产成长性四项指标按照《高新技术企业认定管理工作指引》中计算方法采取加权记分方式可达到 70 分以上，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条第六款的规定。

主办券商及经办律师认为，公司符合《高新技术企业认定管理办法》第十条的规定，公司高新技术企业证书无法续期的风险较小。

## 2、业务资质认定证书

序号	证书名称	证书编号	许可范围	批准单位	有效期至
1	制造计量器具许可证	(苏)制 00000647号-1	① IC 卡式智能水表型号： LXSGZ-15E、20E，规格： DN15mm、DN20mm；②射 频卡智能水表型号： LXSGZ-15E、20E， 规格：DN15mm、 DN20mm	江苏省质量技术监督局	2015年6 月11日
2	计量器具型式批准证书	2011F262-32	① IC 卡式智能水表型号： LXSGZ-15E、规格：DN15、 准确度等级：2级； ② IC 卡式智能水表型号： LXSGZ-20E、规格：DN20、 准确度等级：2级； ③ 射 频式智能水表型号： LXSGZ-20E、规格：DN20、 准确度等级：2级； ④ 射 频式智能水表型号： LXSGZ-15E、规格：DN15、 准确度等级：2级	江苏省质量技术监督局	无有效期

公司现持有的制造计量器具许可证已到期，公司目前正在办理换证手续；在未取得新的制造计量器具许可证之前，公司将暂停公司有关计量器具的生产、制造，直至取得新的制造计量器具许可证为止。公司已于 2015 年 6 月将产品样品送至江苏省质量技术监督局进行计量认证，预计江苏省质量技术监督局于 9 月份进场审核

通过后即可续期，该续期是原有产品、设备的复检，未获通过的风险较小，公司预计于 10 月份可取得续期。

2015 年 7 月 23 日，宿迁市质量技术监督局经济技术开发区分局出具《关于江苏中科君达电子科技有限公司守法情况的证明》，“经查询我局档案资料，江苏中科君达电子科技有限公司自 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 5 月 31 日期间，在我辖区内未曾因违反质量技术监督法律法规而受到任何重大行政处罚。截至本证明出具日，该公司在我局没有任何违法违规记录”。

综上，主办券商及经办律师认为，公司经营业务合法合规，不存在超越资质、范围经营的情况。

### 3、质量管理体系认证证书

序号	证书编号	资质名称	有效期限至	许可范围
1	11308/0	ISO9001:2008 质量管理体系认证证书	2017.11.5	智能仪表、工业测控系列产品的研发；系统集成设计、安装和技术服务

### 4、高新技术产品认定证书

序号	产品名称	产品编号	有效期限至	颁布单位
1	家用电器实验室测试与控制系统	121301G0057N	2017.12	江苏省科学技术厅
2	中科君达制冷性能检测系统软件	121301G0058N	2017.12	江苏省科学技术厅
3	中科君达动态测试分析系统软件	121301G0042N	2016.12	江苏省科学技术厅

### 5、软件产品登记证书

序号	产品名称	证书编号	有效期限至	颁布单位
1	中科君达家用电器实验室测试与控制系统软件 V4.0	苏 DGY-2012-N0009	2017.10.9	江苏省经济和信息化委员会
2	中科君达制冷性能检测系统软件 V1.0	苏 DGY-2012-N0010	2017.10.9	江苏省经济和信息化委员会

### 6、排污许可证

序号	排污种类	证书编号	有效期限至	颁布单位
1	废气、废水、噪声	321300-2015-200007	2018年8月	宿迁市环境保护局

2012年3月，公司就位于宿迁经济开发区（苏州路南侧、宁宿徐高速公路绿化带东侧，占地约90亩）的《物联网电子产业园》建设工程项目，委托宿迁市清静环境科学研究所编制了《建设项目环境影响报告表》。

2012年3月27日，江苏省宿迁经济开发区管理委员会出具了《关于江苏中科君达电子科技有限公司物联网电子产业园项目环境影响报告表的批复》，同意实施物联网电子产业园项目。

2013年6月13日，公司取得了宿迁市环境保护局开发区分局出具的《江苏中科君达电子科技有限公司物联网电子产业园建设项目竣工环境保护验收意见》，通过环保竣工验收。

2015年7月23日，宿迁市环境保护局开发区分局出具《关于江苏中科君达电子科技有限公司守法情况的证明》，“经查询我局档案资料，江苏中科君达电子科技有限公司自2013年1月1日至2015年5月31日期间，未曾因违法环保法律法规而受到任何重大行政处罚。截止本证明出具日，该公司在我局没有任何发生环境污染事件或违反环境保护相关法律法规的违法违规记录。”

根据公司提供的说明、宿迁市环境保护局开发区分局出具的《证明》并经主办券商及经办律师核查，公司报告期内未曾因违反环保法律法规而受到重大行政处罚，公司环保事项合法、合规。

## 7、企业荣誉

荣誉名称	颁发单位	颁发时间
江苏省服务业创新示范企业	江苏省发展与改革委员会	2015.6
江苏省信息化与工业化融合示范企业	江苏省经济和信息化委员会	2013.9
宿迁市两化融合示范企业	宿迁市经济和信息化委员会	2012.12
江苏省创新型企业	江苏省科学技术厅	2011.12
江苏省民营科技企业	江苏省民营科技企业协会	2011.12
江苏优质诚信企业	江苏有线数字电视电影频道	2011.12
2011年度人才引进先进企业	宿迁市人才工作小组	2011.12

综上，经主办券商及经办律师核查，公司具有经营业务所需的全部资质、许可、

认证、特许经营权，其齐备性、相关业务合法合规；公司在登记机关核准的经营范围内从事经营，不存在超越资质、范围经营的影响。

#### （四）公司主要生产设备等重要固定资产

截至2015年5月31日，公司固定资产情况如下：

货币单位：元

项目	原值	累计折旧	账面价值	成新率(%)
房屋及建筑物	24,278,311.89	1,289,533.39	22,988,778.50	94.69
机器设备	326,068.37	58,700.64	267,367.73	82.00
运输工具	33,845.23	15,320.48	18,524.75	54.73
办公电子设备	1,194,109.47	939,326.89	254,782.58	21.34
<b>总计</b>	<b>25,832,334.96</b>	<b>2,302,881.40</b>	<b>23,529,453.56</b>	<b>91.09</b>

##### 1、房屋建筑物

序号	房屋地点	面积(m <sup>2</sup> )	用途	房产证编号	登记时间
1	富民大道西侧 C 区	3833.73	工业	宿房权证开发字第 11000269 号	2011.01.19
2	宿迁经济技术开发区苏州路南侧	4807.80	工业	宿房权证开发字第 13004807 号	2013.10.08
3	宿迁经济技术开发区苏州路南侧	5869.19	工业	宿房权证开发字第 13004808 号	2013.10.08
4	宿迁经济技术开发区苏州路南侧	5234.69	工业	宿房权证开发字第 13004809 号	2013.10.08
5	中嘉城市花园 110 幢 330 室	64.55	住宅	宿房权证开发字第 150000209 号	2015.1.27
6	中嘉城市花园 110 幢 302 室	65.97	住宅	宿房权证开发字第 150000210 号	2015.1.27
7	中嘉城市花园 110 幢 301 室	68.49	住宅	宿房权证开发字第 150000211 号	2015.1.27

其中，宿房权证开发字第 13004807 号、宿房权证开发字第 13004808 号和宿房权证开发字第 13004809 号房产已抵押给中国银行股份有限公司宿迁分行，作为《流动资金借款合同》（合同编号：2014 年宿企借字 140 号）的抵押担保物。

##### 2、主要机器设备

货币单位：元

资产名称	原值	累计折旧	账面价值	成新率(%)
皮带输送机	26,495.72	5,996.76	20,498.96	77.37
水表校验装置	228,205.13	42,758.57	185,446.56	81.26
环形输送机	17,094.02	2,487.24	14,606.78	85.45
液压板料折弯机	54,273.50	7,458.07	46,815.43	86.26

## （五）员工情况

截至 2015 年 5 月 31 日，公司拥有员工 103 人，其中缴纳社保人数为 69 人。除部分员工已购买新农合、新入职员工尚未及时缴纳及员工个人原因不愿意缴纳等原因外，公司已为大多数员工缴纳了社会保险。

针对公司部分员工尚未缴纳社会保险事宜，公司控股股东、实际控制人刘健出具《承诺函》，承诺：如应有权部门要求或根据其决定，中科物联需要为其员工补缴社保或住房公积金，或者中科物联因未为员工缴纳住房公积金而受到任何罚款或其他损失，本人愿意在无需中科物联支付任何对价的情况下承担所有相关金钱赔付义务和责任。

2015 年 7 月 23 日，宿迁市社会保险基金管理中心出具《关于江苏中科君达电子科技有限公司守法情况的证明》，“经查询我局档案资料，江苏中科君达电子科技有限公司自 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 5 月 31 日期间，未曾因违反有关社会保险法律法规而受到任何重大行政处罚。截至本证明出具之日，该公司在我局没有任何违法违规记录”。

综上，主办券商及经办律师认为：报告期内公司虽然存在未为全部符合条件的员工缴纳社保不规范情形，但实际控制人出具承诺，确保公司不会因此而受到任何损失；而且宿迁市社会保险基金管理中心出具《证明》，确认公司报告期内不存在因违反有劳动和社保方面的法律法规而受到处罚的情形；上述不规范情形对公司挂牌不构成实质性法律障碍。

公司员工专业结构、受教育程度、年龄分布如下：

### 1、按专业结构划分

部门	人数	比例(%)
生产人员	44	42.72
管理人员	15	14.56
营销人员	13	12.62
技术及研发人员	14	13.59
财务人员	6	5.83
后勤人员	11	10.68
<b>合计</b>	<b>103</b>	<b>100.00</b>

## 2、按教育程度划分

学历	人数	比例(%)
硕士及以上	12	11.65
本科	12	11.65
专科	33	32.04
高中（含职业高中）以下	46	44.66
<b>合计</b>	<b>103</b>	<b>100.00</b>

## 3、按年龄段划分

年龄	人数	比例(%)
20-30 岁	73	70.87
31-40 岁	20	19.42
41-50 岁	7	6.80
51 岁以上	3	2.91
<b>合计</b>	<b>103</b>	<b>100.00</b>

## 4、公司核心技术人员

刘健，详见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股5%以上的其他股东基本情况”。

刘晓汉，详见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股5%以上的其他股东基本情况”。

李立顺，详见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股5%以上的其他股东基本情况”。

霍奎，详见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“五、公司董事、监事、

高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。

综上，主办券商将公司主要资产与公司业务规模、业务内容、人员结构等进行对比，认为：公司拥有生产经营所必须的资产；公司员工与公司业务具有较高匹配性、互补性，公司主要资产与公司业务、人员具有较高匹配度和较强关联性。**5、核心技术人员持有公司的股份情况**

核心技术人员持有公司的股份的情况如下：

序号	股东	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	刘健	董事长、总经理	15,400,000.00	70.00
2	刘晓汉	董事、副总经理	3,080,000.00	14.00
3	李立顺	董事、副总经理	2,200,000.00	10.00
合计	-	-	<b>20,680,000.00</b>	<b>94.00</b>

#### 四、公司业务具体情况

##### （一）公司营业收入构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入

###### 1、公司营业收入构成

公司主营业务收入来源于智能测控业务和智慧水务两大业务。

2013年、2014年及2015年1-5月，公司主营业务收入占比为100.00%、100.00%和99.64%。

###### 2、各期主要产品或服务的规模、销售收入

报告期内，公司各期主要产品或服务的规模、销售收入及营业收入比例如下：

货币单位：元

项目		2015年度1-5月		2014年度		2013年度	
		收入	占比（%）	收入	占比（%）	收入	占比（%）
主营业务	智能测控	10,590,506.41	90.73	20,335,337.52	95.84	19,760,111.14	99.90
	智慧水务	1,040,075.21	8.91	883,632.47	4.16	19,374.36	0.10
	合计	<b>11,630,581.62</b>	<b>99.64</b>	<b>21,218,969.99</b>	<b>100.00</b>	<b>19,779,485.50</b>	<b>100.00</b>
其他业务		41,666.67	0.36	-	-	-	-
合计		<b>11,672,248.29</b>	<b>100.00</b>	<b>21,218,969.99</b>	<b>100.00</b>	<b>19,779,485.50</b>	<b>100.00</b>

## （二）公司服务的主要消费群体、前五名客户情况

### 1、产品的主要消费群体

公司智能测控产品主要面向汽车零部件厂商、家用电器厂商、微电机厂商、音响厂商、科研院所、计量机构等，目前已广泛销售于国内外各大企事业单位，国内工业发展较好的长三角、珠三角以及各汽车生产基地，国外如东南亚、非洲、欧洲等地。公司智慧水务产品的主要消费群体为省市及县级自来水公司，各大地产开发商，各县市水务投资公司，各县区区域供水管理部门，各大水厂及水务局。

### 2、公司前五名客户情况

货币单位：元

序号	客户名称	销售内容	销售额	占营业收入的比例(%)
<b>2015年度 1-5月</b>				
1	上海延锋江森座椅有限公司	智能测控	1,598,290.60	13.69
2	杭州华日家电有限公司	智能测控	1,548,717.95	13.27
3	宿迁正源自来水有限公司	智慧水务	922,481.20	7.90
4	浙江普信电器股份有限公司	智能测控	905,427.35	7.76
5	金羚电器有限公司	智能测控	608,000.00	5.21
	<b>合计</b>	-	<b>5,582,917.10</b>	<b>47.83</b>
<b>2014年度</b>				
1	南京创维家用电器有限公司	智能测控	2,725,897.43	12.85
2	金羚电器有限公司	智能测控	1,908,000.00	8.99
3	江苏双鹿电器有限公司	智能测控	1,890,598.30	8.91
4	海信容声（广东）冷柜有限公司	智能测控	1,299,380.33	6.12
5	广东奥马电器股份有限公司	智能测控	1,119,658.12	5.28
	<b>合计</b>	-	<b>8,943,534.18</b>	<b>42.15</b>
<b>2013年度</b>				
1	受同一控制人控制的客户合并金额	智能测控	4,738,358.97	23.96
明细	海信（山东）冰箱有限公司	智能测控	3,350,427.36	16.94
	海信容声（广东）冰箱有限公司	智能测控	1,387,931.61	7.02
2	广东奥马电器股份有限公司	智能测控	2,196,447.86	11.10
3	长沙广汽江森汽车内饰系统有限公司	智能测控	1,079,059.83	5.46
4	宁波欧品科技有限公司	智能测控	904,273.50	4.57

5	宁波辰佳电器有限公司	智能测控	894,017.09	4.52
	合计	-	<b>9,812,157.25</b>	<b>49.61</b>

公司及其董事、监事、高级管理人员与上述前五大客户不存在关联关系。

### (三) 主要服务的原材料、能源及其供应情况以及公司前五名供应商情况

#### 1、主要产品或服务的原材料及其供应情况

公司采购的原材料主要分为两块，智能测控业务的采购主要包括数字温度传感器、超低线缆、T型热电偶传感器、保温彩钢板、开关电源、计算机、通讯板卡、声学校准器、传声器、前置放大器、制冷机组、蒸发器、冷凝器、变频电源、综合测试仪、压力式温控器、仪表温控器、声级计、数据采集器主机、角磨机、热熔器、万用表、吸声尖劈、回流焊炉等设备，以及木材、有色金属、塑料、半导体、复合材料等辅料；智慧水务业务采购的材料主要包括壳体组件、计数器组件、指示表盘、阀控指示表盘、中心齿轮、梅花指针、黄色齿轮、阀控透明罩、水表盖旋转、金属软管、防磁环、阀控减速电机、液封光电远传水表等，公司生产所用的原材料均为国内采购。

(1) 报告期内，公司直接材料、直接人工、制造费用明细如下表：

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
直接材料	7,188,064.87	86.40	11,967,393.68	86.19	13,593,746.81	91.89
直接人工	889,796.47	10.69	1,493,580.47	10.76	941,440.87	6.36
制造费用	241,950.21	2.91	423,390.84	3.05	258,257.09	1.75
<b>生产成本</b>	<b>8,319,811.55</b>	<b>100.00</b>	<b>13,884,364.99</b>	<b>100.00</b>	<b>14,793,444.77</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 成本归集、分配结转方法

公司生产成本科目主要包括：直接材料、直接人工、制造费用等；其中直接材料按照智能测控、智慧水务分别进行归集；直接人工按照实际发生工资进行归集，然后按照标准工时（单位标准工时定额）在不同型号产品之间进行分配，计入不同型号产品的生产成本；动力核算的主要内容是电力，每月按照实际耗用电量在电力局发票未到的情况下，事先按照实际金额进行暂估，待下月收到发票之后再暂估。

冲回，公司按照标准工时将直接动力在不同型号的产品之间进行分配；制造费用按照权责发生制进行实际归集，期末按照标准工时将其一次性结转至不同产品的生产成本中。每月月末公司将生产成本中除在产品领用的直接材料归集到在产品外，直接人工、动力、制造费用全部结转至库存商品。库存商品的发出按照先进先出法计价，仓库根据出库单登记仓库台账，财务根据销售发票、客户双签单确认收入后，根据出库单、双签单对应的数量与成本单价结转销售成本。

## 2、公司前五名供应商情况

货币单位：元

序号	供应商名称	采购内容	采购额	占采购总额的比例(%)
<b>2015年度 1-5月</b>				
1	天津恒源精测科技发展有限公司	数据采集设备	674,180.64	9.89
2	无锡晶创节能冷冻设备有限公司	制冷机组	651,010.00	9.55
3	河南天盛化学工业有限公司	纤维素（实验室用试验包材料）	642,177.50	9.42
4	济南万韦恒星经贸有限公司	计算机、服务器	499,700.85	7.33
5	山东艾诺仪器有限公司	仪器、仪表	498,800.00	7.32
	<b>合计</b>	-	<b>2,965,868.99</b>	<b>43.51</b>
<b>2014年度</b>				
1	河南天盛化学工业有限公司	纤维素（实验室用试验包材料）	918,000.00	6.91
2	无锡晶创节能冷冻设备有限公司	试验室库体	887,500.00	6.68
3	济南恒悦科贸有限责任公司	电子设备、研发材料	804,000.00	6.05
4	山东润祥工贸有限公司	计算机、研发材料	725,500.00	5.46
5	山东艾诺仪器有限公司	仪器、仪表	720,594.24	5.42
	<b>合计</b>	-	<b>4,055,594.24</b>	<b>30.52</b>
<b>2013年度</b>				
1	济宁平治电子有限责任公司	电子元器件、芯片	2,200,000.00	16.95
2	惠州市瑞鸿实业有限公司	数据采集设备	1,504,490.80	11.59
3	济南麦联电子科技有限公司	芯片	1,193,280.00	9.19
4	河南天盛化学工业有限公司	纤维素（实验室用试验包材料）	1,156,000.00	8.91
5	无锡晶创节能冷冻设备有限公司	试验室库体	806,560.00	6.21
	<b>合计</b>	-	<b>6,860,330.80</b>	<b>52.85</b>

公司及其董事、监事、高级管理人员与上述前五大供应商不存在关联关系。

#### (四) 重大合同及履行情况

1、截至本公开转让说明书签署之日，公司主要的销售合同（合同金额超过100万元）情况如下：

货币单位：元

序号	签署时间	合同相对方	金额	合同标的	履行情况
1	2013年4月17日	广东奥马电器股份有限公司	2,050,000.00	冰箱型式实验室建设工程	履行完毕
2	2013年4月24日	海信（山东）冰箱有限公司	3,920,000.00	型式实验室及500L型式实验室	履行完毕
3	2014年8月12日	南京创维家用电器有限公司	1,160,000.00	冰箱测控间室建造、冷柜抽样室建造等	履行完毕
4	2014年12月24日	银都餐饮设备股份公司	1,350,000.00	型式实验室、检测线	正在履行
5	2015年3月21日	菏泽海普电器股份有限公司	1,180,000.00	检测线系统、抽样室系统、八公位型式试验室、半消声室系统	正在履行
6	2015年7月8日	广东奥马电器股份有限公司	2,056,700.00	冰箱型式实验室建造及搬迁改造工程	正在履行

2、截至本公开转让说明书签署之日，公司主要的采购合同（合同金额超过10万元）情况如下：

货币单位：元

序号	签署时间	合同相对方	金额	合同标的	履行情况
1	2013年5月2日	青岛艾诺智能仪器有限公司	215,000.00	智能变频电源	履行完毕
2	2013年5月2日	青岛青智仪器有限公司	307,600.00	单相电参数测量	履行完毕
3	2013年5月23日	无锡晶创节能冷冻设备有限公司	302,000.00	聚氨酯夹芯板、电加热中空玻璃视窗	履行完毕
4	2014年2月28日	山东艾诺仪器有限公司	264,400.00	智能变频电源	履行完毕
5	2014年8月4日	昆山顺扬工业成套设备有限公司	244,000.00	输送线、主驾测试设备、气动门	履行完毕
6	2014年10月9日	江苏韩天自动化设备有限公司	330,000.00	冷柜成品检测线	履行完毕

7	2015年1月13日	温岭市真空泵厂	110,000.00	双级旋片式双抽真空泵	履行完毕
8	2015年3月30日	南京金陵鸿博环境科技发展有限公司	129,000.00	风冷压缩冷凝机组	履行完毕

### 3、与宿迁市经济开发总公司的协议

(1) 2014年2月1日，有限公司与宿迁经济开发区政府下属宿迁市经济开发总公司签订《宿迁经济技术开发区物联网产业园项目合作协议书》，建设宿迁经济技术开发区物联网产业园。按照协议，有限公司应向银行申请项目贷款，并在取得项目贷款之日起20日内，向宿迁市经济开发总公司指定的账户支付4,000万元作为项目预付账款。截止2014年4月31日之前，有限公司已向银行借款4,000万人民币并预付宿迁市经济开发总公司。

宿迁市经济开发总公司的权利义务：

①落实专人办理项目立项审批、土地使（征）用、建设许可等相关手续，并承担相关所有费用；

②协助乙方通过市规划部门组织的总体规划设计审查；

③协议签订后一个月内，完成选址立项、勘测定界、计划部门核准备案，并正式向甲方提供规划红线图、地形图及地块面积数据，落实土地利用规划。

④协议签订后两个月内，对周边道路、山体、海岸，进行景观化改造，并拆除、搬迁影响景观的建筑、坟墓。

⑤积极向上级政府部门争取土地指标，确保项目用地的及时到位。

⑥负责地块“九通一平”（九通为：通市政道路、雨水、污水、自来水、天然气、电力、电信、热力及有线电视管线；一平为：土地自然地貌平整）至园区红线。乙方在竞得该地块后，由乙方与国土资源管理部门签订出让合同后，甲方负责办结本宗土地使用权证。

⑦监督、检查乙方的开发经营，按时收取乙方应交的税、费；

⑧负责做好乙方开发建设中与外界的协调服务工作；

⑨确保乙方在开发过程中，有一个良好的治安秩序和经营环境，为项目的顺利实施创造条件。

有限公司的权利义务：

①及时完成开发经营的总体规划设计；

②按总体规划设计方案分期开发、经营、销售、招商；

③根据项目进展进度，缴纳相关的费用，及时足额补充到位投资款；

④在符合国家及地方法律法规及政策规定、符合甲方总体规划设计要求的前提下进行项目的开发建设；

⑤制定好环境保护和开发经营的具体管理办法；

⑥按时交纳相关用地费用及税收；

⑦负责园区内的安全防范工作，确保合法开发、文明开发、安全开发。

(2) 2015年5月22日，有限公司与宿迁经济开发总公司签订补充协议，因政府部门项目用地指标的限制，导致物联网项目难以落地，双方同意解除于2014年2月1日签订《宿迁经济技术开发区物联网产业园合作协议书》，向本公司返还项目预付账款4,000万元，如存在未付的资金占用费的一并予以付清。截止2015年5月31日已收到宿迁经济开发总公司返还款4,000万元人民币。

#### 4、借款合同

##### (1) 《流动资金借款合同》

2014年2月28日，有限公司与江苏银行宿迁经济开发区科技支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：JK132114000080），合同约定借款期限从2014年2月28日起至2014年12月31日，合同金额为10,000,000.00元。

##### (2) 《流动资金借款合同》

2014年3月21日，有限公司与江苏银行宿迁经济开发区科技支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：JK132114000104），合同约定借款期限从2014年3月21日起至2015年2月19日，合同金额为10,000,000.00元。

##### (3) 《流动资金借款合同》

2014年4月2日，有限公司与江苏银行宿迁经济开发区科技支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：JK132114000151），合同约定借款期限从2014年4月2日起至2015年2月19日，合同金额为20,000,000.00元。

##### (4) 《流动资金借款合同》

2015年2月9日，有限公司与江苏银行宿迁经济开发区科技支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：JK132115000067），合同约定借款期限从2015年2月9日起至2015年8月8日，有限公司应将借款用于购货，合同金额为10,000,000.00元。

##### (5) 《流动资金借款合同》

2015年2月6日，有限公司与江苏银行宿迁经济开发区科技支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：JK132115000059），合同约定借款期限从2015年2月6日起至2015年9月8日，有限公司应将借款用于购货，合同金额为30,000,000.00元。

#### （6）《流动资金借款合同》

2014年11月24日，有限公司与中国银行股份有限公司宿迁分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：2014年宿企借字140号），合同约定借款期限为一年，即从2014年11月24日起至2015年11月23日，有限公司应将借款用于采购原材料，合同金额为8,000,000.00元。

公司于2014年11月19日与中国银行股份有限公司宿迁分行签订了合同编号为：2014年宿企抵字140号的《最高额抵押合同》，最高融资余额为3,100.00万元整，期限为2014年11月19日至2017年11月19日。以其位于宿迁经济开发区苏州路8号的土地和房产作为抵押，土地使用证编号为：宿（开）国用（2013）第211号，房屋产权证编号为宿房权证开发字第13004807、宿房权证开发字第13004808、宿房权证开发字第13004809。

### 5、房屋租赁合同

2014年12月26日，宿迁和顺时装有限公司与有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁有限公司位于宿迁市富民大道西侧C区08幢3833.73平方米的房屋作为库房。根据合同约定，房屋租赁金额为每月8,333.33元。租金从2015年1月1日计算，房租一次性支付。租赁期限为2015年1月1日至2015年12月31日。

## 五、公司的商业模式

### （一）经营模式

公司专注于智能测控和智慧水务两大领域产品的生产，形成智能测控和智慧水务两大业务，并以智能测控和智慧水务两大系列产品为核心，采用集市场营销、技术研发、加工生产于一体的经营模式。

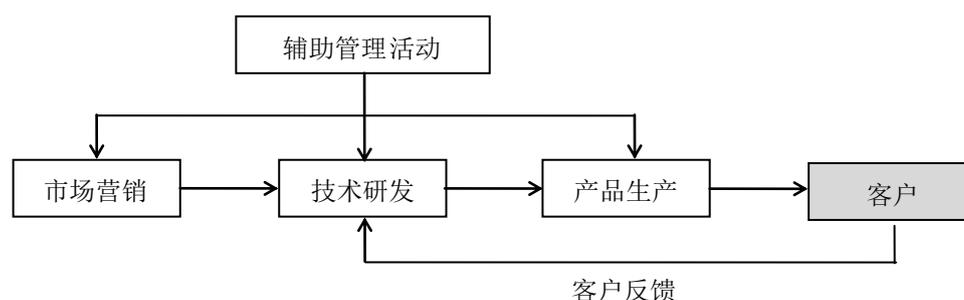
公司核心团队在智能测控和智慧水务产业拥有十五年以上技术研发和市场营销行业经验，形成了19项专利权及15项计算机软件著作权。公司始终以市场需求

为导向，主要面向汽车零部件厂商、家用电器厂商、自来水公司等客户，公司以提升客户价值为目标，把握行业技术前沿科技，不断加大研发投入，以引领行业发展方向。

智能测控项目根据客户需求分析，方案设计，项目立项，以项目管理的项目经理责任制方式，研发设计、生产制造、安装调试交付客户，培训及产品售后服务跟踪。智能测控产品的销售无统一的固定价格，具体定价水平会根据客户实际情况及产品与服务的复杂程度进行灵活调整。

智慧水务以订单方式，直销和代理销售为主，销售订单确立，根据客户订单需求排产，产品生产制造质量及计量全检方式，交付给客户，安装培训及产品售后服务跟踪。

公司经营模式图如下：

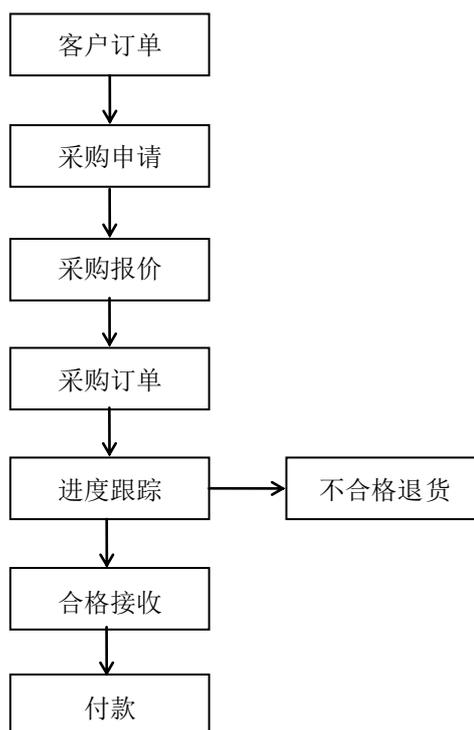


## （二）主要业务模式

### 1、采购模式

公司建立了完善的采购渠道并制定了严格、科学的采购管理制度，形成了从原材料供应商选择、采购价格确定到原材料交货和质量控制的完整采购管理体系。

具体的采购流程图如下所示：

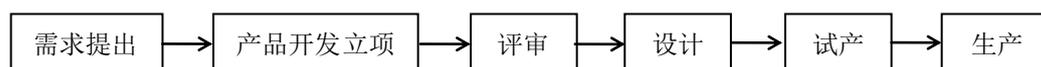


## 2、研发模式

公司新产品的研发由研发部承担，测控事业部和水务事业部分别设立对应的研发部，各个研发部根据市场或者项目的需要提出研发需求，在初步评估的基础上进行产品开发立项，开发立项经评审通过后展开研发设计并试产，试产成功后根据订单进行生产。

公司根据研发需要和各院校签订专项开发协议，支付研发费用，如与清华大学合作研发的“物联网射频传感器芯片技术开发及产业化研究”项目，与济南大学合作研发的噪声分析仪项目，公司按项目进度支付研发费用，享有技术成果的独占使用权。

具体的研发流程图如下所示：

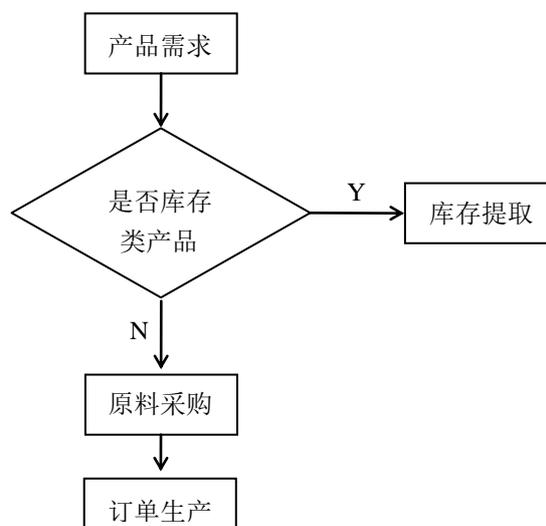


## 3、生产模式

公司测控事业部和水务事业部下设的生产部负责生产计划的具体组织和实施，主要采取订单生产为主、小批量库存的模式。对于销售量较大的产品（主要为智慧

水务类产品）采取小批量库存的方式以缩短供货周期，其它产品均为订单生产。

具体的公司生产流程图如下所示：



(1) 公司主要从事工业测控系统及相关设备的研发、生产和销售；环境及型式实验室的设计和制造；消声室及各类声学测试分析仪器的生产和销售；各型号水电气表及其检测管理系统的生产和销售，根据《安全生产法》、《安全生产许可证条例》第二条“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（以下统称企业）实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动”、《工业产品生产许可证管理条例》的规定，公司生产的产品不属于上述法律、法规规定的需要办理安全生产许可证的范畴。(2) 经主办券商及经办律师对公司股东的访谈及公司提供的内部管理制度文件核查，公司建立健全了安全环保消防各项规章制度，不断提高公司制度化、规范化管理水平。建立健全安全环保培训机制，通过培训提高全员及相关方安全意识和技能。(3) 根据公司说明并经主办券商及经办律师核查，报告期内公司未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚。

综上，主办券商及经办律师认为，公司不需要取得相关部门的安全生产许可；公司日常业务环节具有必要的安全生产、安全施工防护、风险防控等措施；截至本公开转让说明书签署之日，公司未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚；公司安全生产事项合法合规。

公司根据行业政策和客户需求，制定了相关的产品质量控制制度，充分保证了公司高品质的服务和产品。主办券商及经办律师认为，公司执行质量标准符合相关

法律法规规定。

#### 4、销售模式

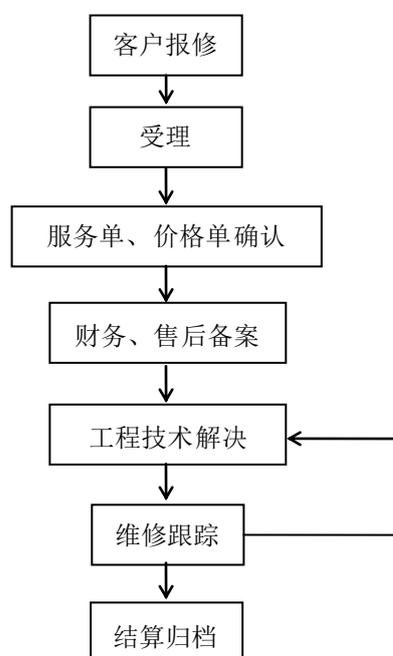
公司产品的销售由营销部门负责，测控事业部和水务事业部下设的市场部负责相应产品的市场营销。

目前，智能测控业务主要采取直销的方式，针对客户需求不断研发创新，为客户提供系统解决方案，提高自动化和信息化程度，提高生产效率和管理水平，提升客户价值和竞争力。智慧水务业务采取代理为主，直销为辅的模式在全国进行推广销售，通过大区域设立办事处方式来及时响应售前、售中和售后服务，建立完善的售后服务体系，做到全天候服务确保客户的使用安全性保障。

#### 5、售后服务模式

公司测控事业部和水务事业部分别设立了售后部，专门负责各自产品的售后服务。在全国十余城市设立了服务机构，完善的企业 400 电话 365x24 全天候售后服务体系机制，在客户提出保修的情况下，售后部门对其受理并通过服务单和价格单进行客户确认，确认无误后由财务和售后部门进行备案，技术部门解决产品问题并进行维修跟踪，在产品维修完成后结算归档。

具体的售后服务流程图如下所示：



## 六、公司所处行业基本情况

### （一）行业分类

根据《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业属于“C40 仪器仪表制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“C4011 工业自动控制系统装置制造”。

### （二）行业主管部门、监管体制及相关政策

#### 1、行业主管部门及监管体制

行业行政管理部门主要为国家发展和改革委员会、国家工业和信息化部及国家商务部，其主要负责产业政策颁布、发展规划制定、项目审批等。仪器仪表行业性组织为中国仪器仪表行业协会，其主要宗旨是充分发挥行业协会在政府部门和会员单位之间的桥梁和纽带作用，积极开展与国外同行业相关组织之间以及会员单位内部之间的信息、技术、人才和管理等方面的交流活动，促进企业素质的提高和全行业的发展。

#### 2、行业主要法律法规

本行业涉及的国内主要法律法规包括：《中华人民共和国产品质量法》、《中华人民共和国计量法》、《中华人民共和国计量法实施细则》、《制造、修理计量器具许可监督管理办法》等法律法规，具体如下表所示：

序号	法律法规	生效日期	发布形式
1	《中华人民共和国产品质量法》	2000. 9. 1 (2000. 7. 8修改)	全国人民代表大会
2	《中华人民共和国计量法》	1986. 7. 1	全国人民代表大会
3	《中华人民共和国计量法实施细则》	1987. 2. 1	国务院
4	《制造、修理计量器具许可监督管理办法》	2008. 5. 1	国家质量监督检验检疫总局

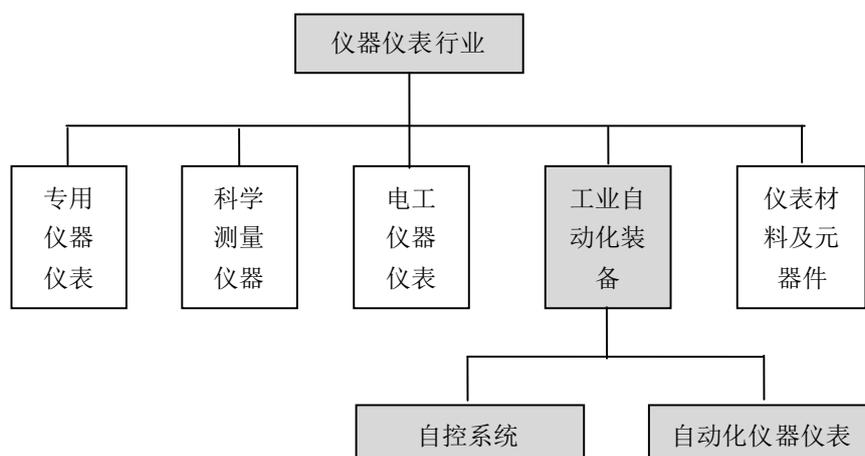
#### 3、行业主要政策

与本行业相关的政策主要有：

序号	政策名称	发布单位	实施日期
1	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》	国务院	2006.2
2	《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》	国务院	2006.6
3	《装备制造业调整振兴规划》	国务院	2009.5
4	《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	国务院	2010.10
5	《产业结构调整指导目录（2011年本）》	国家发改委	2011.3
6	《关于加快推进信息化与工业化深度融合的若干意见》	工业和信息化部、科学技术部、财政部、商务部、国有资产监督管理委员会	2011.4
7	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》	国家发改委、科学技术部、工业和信息化部、商务部、知识产权局	2011.6
8	《工业转型升级规划（2011-2015年）》	国务院	2011.12
9	《高端装备制造业“十二五”发展规划》	工业和信息化部	2012.5
10	《关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》	国务院	2012.7
11	《关于推进物联网有序健康发展的指导意见》	国务院	2013.2
12	《关于加快建立完善城镇居民用水阶梯价格制度的指导意见》	国家发展改革委、住房城乡建设部	2013.12
13	《水污染防治行动计划》简称水十条	国务院	2015.4
14	《中国制造2015》	国务院	2015.5
15	《关于推进国际产能和装备制造合作的指导意见》	国务院	2015.5

### （三）行业概况

按产品的服务和应用领域分，可将仪器仪表行业细分为工业自动化装备、科学测试仪器、专用仪器仪表、电工仪器仪表、仪表材料和元器件等。具体如下图所示：



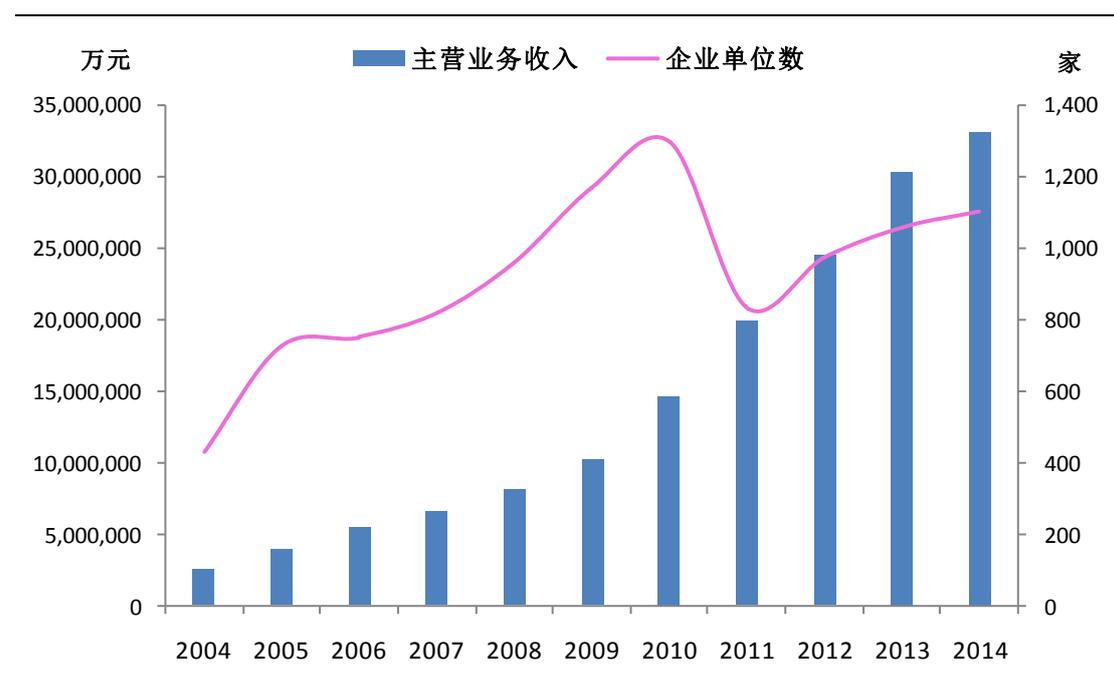
本公司的产品主要属于工业自动化装备，具体包括自控系统和自动化仪器仪表类产品。工业自动化装备被运用于工业生产的信息采集、传送和控制执行，被誉为“工业信息机器”和“工业 IT”。工业企业通过工业自动化技术，可实现提高生产效率、提高产品质量、节省人力成本、降低消耗（原材料+能源）和确保安全等多重目的，对推动工业现代化和提高国民经济综合水平起着十分重要的作用。

### （四）行业市场现状及发展趋势

#### 1、行业市场现状

近年来，受我国国民经济和第二产业固定资产投资发展的影响，我国工业自动化装备行业发展比较迅速，具体发展状况如下图所示：

工业自动化装备行业发展规模



数据来源：Wind 数据库

2014年，我国工业自动化装备行业（以国家统计局发布的工业自动控制系统装置行业数据为代表）主营业务收入超过3,300亿元，企业单位数达到1,104家。目前，中国市场已成为国内外从业企业竞争的重点，国内工业自动化装备行业的市场规模占全球市场规模的比例也在不断提高。

## 2、行业发展趋势

工业自动化装备属于智能装备的范畴，是“十二五”期间国家重点扶持发展的战略性新兴产业（2010年10月《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》），同时也是国家推动信息化和工业化深度融合的重要领域。在未来五年里，伴随着人口红利消失和原材料、能源成本的上涨，中国制造业将经历由粗放型、低附加值模式向集约型、高附加值模式的历史性转变。作为高端制造业的“基石”，工业自动化装备行业面临着传统产业改造提升、新兴产业发展需求双重机遇。

### （1）行业发展是大势所趋

长期以来，由于劳动力成本相对低廉，大部分制造业企业仍采用劳动密集型的生产模式，但随着我国劳动人口的下降和老龄人口的上升，劳动供求改变导致劳动成本上升，劳动密集型的生产模式难以为继。

目前，我国正从劳动密集型向现代化制造业方向转型，振兴制造业实现高端转型成为十二五阶段的重要任务。在此背景下，工业自动化装备的发展成为大势所趋，

并将是我国制造行业降低人工成本的重要方式。

### （2）行业发展受国家政策支持

2015年5月，国务院颁布了《中国制造2025》，提出“加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，把智能制造作为两化深度融合的主攻方向；着力发展智能装备和智能产品，推进生产过程智能化，培育新型生产方式，全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平”。

受益于国家政策的大力支持，工业自动化装备行业将迎来行业发展的良好时机，行业的发展规模和企业单位数将进一步扩大。

### （3）行业发展前景广阔

我国拥有世界最大的工业自动化装备市场，传统工业技术改造、工厂自动化、企业信息化需要大量的工业自动化系统，由此可见，自动化装备行业的发展前景十分广阔。

与此同时，智能化、网络化以及集成化这三大方向的发展现已成为工业发展不可逆的趋势，在此背景下，自动化装备市场将会成为未来的一大主流市场。

公司智能测控和智慧水务两个细分行业的行业市场现状及发展趋势如下：

（1）公司的智能测控业务主要是针对家用电器制造和汽车及配件制造行业。随着产业升级发展，对规模化生产制造装备信息化、智能化不断提出更高要求，智能测控行业将迎来国内外更大的市场机遇和更广阔的行业前景。

（2）公司的智慧水务产业经过多年的研发设计，已经拥有六大系列二十多种型号智能水表及系统。随着国家乃至全球对水资源的珍惜利用重视程度逐年加大，加速了智能水表和城市管网监控系统的推广进程，而且智能水表对“跑、冒、滴、漏”监控，降低漏损，以及提高自来水管理水平带来了巨大经济效益和社会效益。近十年该行业将是继智能电网改造后又一个拥有巨大市场的行业。

## （五）公司在行业中的竞争地位

### 1、公司主要竞争对手简介

#### （1）深圳万讯自控股份有限公司（简称“万讯自控”）

万讯自控是深交所创业板上市公司（股票代码300112）。万讯自控以自主研发生产自动化仪器仪表和代理国外知名品牌为经营模式，以产品销售和工程承接相结

合，主要经营产品有：电动及气动执行机构、流量仪表、物液位测量仪表、电站锅炉风门控制系统、工业控制系统及软件、工业二次仪表等。

### （2）上海自动化仪表股份有限公司（简称“自仪股份”）

自仪股份是上交所上市公司（股票代码600848）。自仪股份由原上海自动化仪表公司于1993年末改制设立，以自动化产品制造、工程服务和系统总承为主要业务，是上海市“高新技术企业”，也是国内规模最大、产品门类最全、系统成套能力最强的自动化仪表制造企业。

### （3）江西三川水表股份有限公司（简称“三川股份”）

三川股份是深交所创业板上市公司（股票代码300066）。三川股份系国家高新技术企业，拥有发明专利、实用新型专利及外观专利授权共计22项，是国内水表行业拥有专利最多的企业之一，主要产品有节水型水表、智能卡式水表、网络远传水表、直读式电子远传水表、环保不锈钢水表以及二次供水设备、多路共管供水系统、水司管理应用软件等。

## 2、公司的竞争优势

### （1）技术优势

公司拥有测控领域和智能水表行业的顶尖人才，在领域内拥有超过十五年的连续研发经验和行业基础，对用户的需求、技术前沿及行业趋势能做到精确把握，并借助于清华大学、中国科学院自动化所、声学所、东南大学等科研院所的技术支持，不断开拓创新，产品系统不断迭代升级，使得公司在技术研发方面始终处于行业前沿。尤其是在家用电器制造和汽车及配件制造行业领域，产品系统有针对性开发设计各系列智能测控产品系统，深入行业需求定制化设计成完善的产品系统，对该行业领域的工艺、质量和生产管理信息化、自动化、互联网扁平化管理等取得显著提高，这是其他测控企业不具备的优势。目前智能测控已经在家电制造和汽车及配件行业投入使用的传感器点数超过五十万套以上，初步完成了该行业领域制造装备转型升级实现中国制造2025所必需的数据基础。公司的客户覆盖达到行业的60%以上，而且已经基本完成生产信息化基础，目前正在准备实施制造智能化和物流智能化升级，该两项升级前提基础是生产信息化，而中科物联是所有其他类似同行唯一拥有数据基础的企业，在未来十年制造产业升级最具优势的供应商企业。

### （2）服务优势

公司的客户资源丰富，建立了完善的服务体系，并在全国各地客户相对集中的十多个城市建立了较为广泛的服务网点，配备了充足的市场销售人员和技术支持人员，采用市场化管理和运作，使得服务网点不仅能够更全面和深入地了解客户需求，同时提供最快捷的现场技术服务保障，由此加大和巩固了公司在市场上的占有份额和市场敏感度。

### （3）价格优势

公司作为一家民营企业，在成本控制方面相对于国有企事业单位和国外同行业竞争对手占有优势。在遵循集团化采购、模块化设计、精细化成本控制、订单式服务和原材料属地源头优势采购等原则的基础上，公司采取高端产品、中端价格、优质稳定服务的竞争策略，形成了自身独特的竞争力。

## 3、公司竞争劣势

### （1）规模相对偏小

公司所处行业的产品细分种类及生产厂家众多，行业整体集中度较低。近年来，公司不断对新产品研发投入，产业孵化，产品系统自前年底相继投向市场，虽然公司发展速度较快，但规模仍然较小，对高端研发人才、经营管理人才和营销人才的吸引力还有待提高，使公司研发水平和经营管理水平进一步的提升受到限制。

### （2）内部控制不够完善

随着公司规模的不不断扩大，对外部门不断的增多，公司原有的内部管理制度在管理公司时将越发吃力，公司各项内部控制制度需要不断完善，这样才能使管理能力跟上企业的发展。

### （3）融资能力有待强化

公司为实现快速发展，需要对市场、技术研发等方面能力进行提升，现阶段需要加大投入以获得未来业绩的快速提升，因此，寻求资本的支持，增强公司资金实力，有利于公司更大规模的市场拓展和更多产品开发的需要。

## （六）行业壁垒

### 1、市场壁垒

工业自动化装备是工业企业生产环节的重要设备，其技术水平与质量稳定性是保证工业企业的持续、安全、高效生产的基础。客户对工业自动化装备的产品可靠

性、安全性、稳定性和精确性要求非常高，用户一般倾向于选择有一定品牌知名度的产品，与有一定经验和实力的公司合作，导致行业的新进入产品面临较高的市场壁垒。以智能水表为例，企业必须取得《中华人民共和国制造计量器具许可证》方可生产制造，且客户对智能远程性能稳定可靠性、品牌和服务要求较高。

智慧水务是《国家十三五规划》重点基础设施项目，也是国家资源及环保战略中的极为重视的一个产业。智慧水务涉及到底层的智能水表、无线通讯系统和抄送系统及后台云服务器的数据处理等，从而来实现阶梯水价和指导用水科学管理。市场要求智能化程度比较高，如何有效地将计量与互联网技术的融合及数据分析管理是该行业的一个重点，这样对于简单的远程水表表体设计制造企业来说，将会是该产业的一个市场壁垒。

## 2、技术壁垒

工业自动化装备行业属于技术密集型行业，产品技术含量高，生产工艺相对复杂，需要多学科及交叉专业技术，产品和技术更新换代难度较大，企业的持续发展需要一定的研发实力、行业经验和技術积累。因此，进入本行业的技术壁垒较高。

智慧水务行业融合了流量计量的各类测控技术基础、无线通信技术和大数据云平台物联网相关技术，产业由单纯提供产品到提供方案和技术手段服务的转变，这样就对传统生产制造远程水表形成一个技术壁垒。

## 3、人才壁垒

工业自动化装备的生产制造和智慧水务产业需要大量精通自动控制技术、电气化技术、系统集成技术、工业检测与控制技术、程序编辑以及物联网相关技术等专业技术的人才；在生产过程中，要做到人机交互、数据分析、网络互连、数据共享、智能化和自动化的等多个学科、多领域专业人才通力协同合作；此外，技术工人群体的培养也需大量时间和精力。专业的技术要求和多学科人才的需求造就了本行业较高的人才壁垒。

## （七）行业基本风险特征

### 1、市场风险

国内工业自动化装备市场厂商数量众多，跨国公司占据大部分高端市场，而国内企业除少数规模较大的品牌公司外，大部分中小企业主要在中低端市场进行竞争，导致市场竞争较为激烈。接下来如新进入企业增加、行业竞争进一步加剧，则将会

对行业内现有企业的盈利状况造成不利影响。需要企业在现有家电、汽车及配件制造行业测控第一品牌基础上加大市场投入，加速占据数据终端的底层基础建设，稳定市场的发展。

## **2、技术风险**

工业自动化装备行业技术含量较高，行业中的国际大公司在该领域拥有十分深厚的技术积累，并持续保持较高的研发投入，国内企业虽然经过二十多年的发展，在部分领域已逐步迎头赶上，但在一些关键元器件和部件的生产制造方面与国际厂商还存在较大的差距。接下来，国内企业如不能在技术研发方面逐步缩小与国际厂商的差距，则将始终居于行业价值链的下游，在竞争中处于不利地位。

## **3、产业链不完善的风险**

国内工业自动化装备行业产业链尚不够完善，主要表现于：受传统体制和观念的影响，行业中依然存在着“重研究开发、轻产业化”的倾向，很多技术成果增强复制性尚需要增加投入；国家投入资金有限，企业和研究机构缺乏资本运作、风险投资的意识和能力；与工业自动化相关的原材料加工、元器件制造行业的技术水平低，难以提供支持。目前，实现工业 4.0 尚需要整个产业链的衔接并进发展，全线的智慧工厂、智能生产和智慧物流产业化实现中国制造 2025 还需要增大研发和行业资源整合投入，来完善产业链结构。

### 第三节 公司治理

#### 一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

有限公司阶段，有限公司依据《公司法》的规定制定了公司章程，构建了适应有限公司发展的组织结构。股东会由全体股东组成，为有限公司的最高权力机构，行使《公司法》及有限公司章程规定的职权。有限公司不设董事会，设立执行董事一名，对股东会负责，执行股东会决定。有限公司不设监事会，设立监事一名，由股东会选举产生，负责检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者公司章程的行为进行监督等。有限公司设总经理 1 名，主持公司的日常生产经营管理工作。

股份公司成立后，公司建立健全了组织机构，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构。2015 年 7 月 20 日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》等公司内部管理制度。股份公司创立大会暨第一次股东大会选举产生了董事会成员与非职工代表监事，公司职工代表大会选举产生了 1 名职工代表监事。股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会制度，并制定了相应的议事规则和工作细则。

公司整体变更设立后，公司能够按照《公司法》、《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签署之日，公司共召开了三次股东大会、三次董事会、一次监事会，符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序规范、会议记录完整。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”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策

事项作出决议，保证公司的正常经营。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。

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。公司将在未来的公司治理实践中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使公司规范治理更加完善。

## 二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司及《公司章程》的规定，董事会对现有公司治理机制及其执行情况进行了认真讨论与评估。

经公司董事会的讨论及评估，公司董事会认为，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制订了新的《公司章程》，设立了股东大会、董事会、监事会等治理机构，同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度。根据前述《公司章程》及相关制度，公司所有股东享有的知情权、参与权、质询权、表决权、剩余财产分配权等权利；公司建立了公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷的解决机制，并建立了关联股东和董事回避机制。公司能够按照法律、行政法规及上述相关制度规定保证股东能够依法行使权利。

《公司章程》对投资者关系管理进行专章规定，同时公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，保证公司维护投资者合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系。

此外，为保障全体股东尤其是中小股东的权益，《公司章程》对关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的审批权限作出安排，并制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等制度，规范公司重大关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的决策程序、流程，促进公司治理的规范发展。

综上，公司董事会认为，公司已按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及中国证监会、全国股份转让系统公司的相关规定，建立了规范的公司治

理机制，现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护。但是，由于股份公司刚刚设立，规范的公司治理机制运作也处于起步阶段，各项公司治理机制还需要在实践中认真贯彻执行。公司管理层应进一步加强法律法规和公司治理理念的学习，公司也将根据发展情况适时修订公司各项规章制度，进一步完善公司治理机制。

## （一）股东权利保障

在股东权利保障方面，公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，建立了相对健全的股东保障机制，保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

### 1、知情权

股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议及财务会计报告；

股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

### 2、参与权

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

### 3、质询权

《公司章程》明确规定，股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或质询。

### 4、表决权

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

## （二）投资者关系管理机制建设情况

公司重视投资者关系管理工作，制订了《投资者关系管理制度》，明确董事会秘书为公司投资者关系管理事务的具体负责人。公司通过以下渠道和方式加强与投资者的沟通和交流：

1、公告，包括定期报告和临时报告；2、股东大会；3、说明会；4、一对一沟通；5、电话咨询；6、邮寄资料；7、广告、媒体、报刊或其他宣传资料；8、路演；9、现场参观；10、公司网站。

## （三）纠纷解决机制建设情况

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

## （四）累积投票制建设情况

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

## （五）关联股东和董事回避制度建设情况

《公司章程》第七十六条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得非关联股东所持表决权半数以上同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议中作出说明。

## （六）财务管理及风险控制机制建设情况

《公司章程》第一百四十七条规定：公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，制定公司的财务会计制度。

《公司章程》第一百四十八条规定：公司除法定的会计账簿外，不另立会计账簿。公司的资产，不以任何个人名义开立账户存储。

公司《信息披露事务管理制度》第七条规定：公司应在每个会计年度结束之日起4个月内编制并披露年度报告。年度报告中的财务报告必须经会计师事务所审计，公司挂牌后年度报告中的财务报告必须经具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计。

公司《信息披露事务管理制度》第九条规定：公司应在每个会计年度的上半年结束之日起2个月内编制并披露半年度报告。

公司制定了《财务管理制度》，包括总则、财务部岗位设置、财务部岗位责任制、费用报销管理制度、备用金管理制度、固定资产管理制度、现金管理制度、销售与收款管理制度、薪酬管理制度、银行账户管理制度、印章管理制度、资产盘点制度、会计档案管理制度等，公司基本能够按照财务制度的要求执行，持续进行财务核算，纳税申报，资金管理，定期出具财务报告。

公司设置有独立的财务部门，由财务总监、主办会计、出纳各一名组成，专门处理与公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整、独立的财务核算制度和体系。因此，公司财务独立。结合公司业务经营状况，公司财务人员数量充足、具备相应的专业知识，能够满足公司财务核算的需要。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计和建立较为健全，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

### **三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况**

#### **1、公司最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况**

公司最近两年一期没有发生因违反国家法律、行政法规、部门规章而受到工商、税务、环保等部门处罚的情况。

#### **2、最近两年一期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况**

最近两年一期没有发生控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况。

## 四、公司独立性情况

### （一）业务独立性

公司自成立至今已形成了以自有品牌为主导和核心的业务结构，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、生产及销售系统，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易；公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的独立经营能力。在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

### （二）资产独立性

公司的主要财产包括土地、房产、生产设备、电子设备、办公设备、车辆等，相关财产均有权利凭证。此外，自公司设立至今历次增资均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认，因此，公司资产独立于公司控股股东及其参股的其他企业。

### （三）人员独立性

公司依法独立与员工签署劳动合同，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在中科物联领薪，未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪；财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

### （四）财务独立性

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

### （五）机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机

构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权，各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。报告期内，公司与控股股东均拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东及其控制的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，控股股东、实际控制人刘健控制的其他企业如下所示：

企业名称	北京中科君达科技有限公司
地址	北京市海淀区永定路 88 号长银大厦 12 层 A11 室
法定代表人	刘健
企业类型	有限责任公司
成立日期	2006 年 4 月 12 日
注册资本	1,000 万元
经营范围	技术开发、技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）

截至本公开转让说明书签署之日，北京君达的股东及其股权结构如下：

序号	股东	出资额（元）	持股比例（%）
1	刘健	5,166,700.00	51.667
2	刘晓汉	3,233,300.00	32.333
3	李立顺	1,600,000.00	16.000
合计	-	<b>10,000,000.00</b>	<b>100.000</b>

截至本公开转让说明书签署之日，北京君达主营业务为智能家居产品的研发、生产及销售，目前及未来不会与公司构成同业竞争关系。

### （二）关于避免同业竞争的措施

为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东、实际控制人及董监高于2015年7月23日出具了《避免同业竞争的承诺函》：

一、本人承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与中科物联构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权，或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与中科物联产品相同、相似或可能取代中科物联产品的业务活动。本公司如从任何第三方获得的商业机会与中科物联经营的业务有竞争或可能竞争，则本公司将立即通知中科物联，并将该等商业机会让予中科物联。

二、本人承诺不利用本公司对中科物联了解及获取的信息从事、直接或间接参与和中科物联相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害中科物联利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从中科物联招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用中科物联的无形资产；在广告、宣传上贬损中科物联的产品形象与企业形象等。

三、本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。如出现因本公司违反上述承诺与保证而导致中科物联或其股东的权益受到损害的情况，本公司将依法承担全部经济损失。

四、上述承诺为不可撤销之承诺，本公司严格履行上述承诺内容，如有违反，本公司将承担由此产生的一切法律责任。

该《避免同业竞争承诺函》依法具有法律约束力。

## 六、公司最近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

### （一）资金占用情况

报告期内，公司不存在关联方资金占用的情况。

### （二）对外担保情况

报告期内，公司不存在对关联方担保的情况。

### （三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

公司为防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》、《对外投资融资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等法人管理制度，对公司关联交易、对外担保等相关事项的审批权限以及关联股东、董事回避制度做出了明确规定，上述制度的有效执行将有利于保障公司关联交易的公允性，防止控股股东及其关联方侵占公司利益。同时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《规范资金往来承诺函》、《关于规范及减少关联交易的承诺函》。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员直接持有中科物联股份的情况如下：

序号	股东	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	刘健	董事长、总经理	15,400,000.00	70.00
2	刘晓汉	董事、副总经理	3,080,000.00	14.00
3	李立顺	董事、副总经理	2,200,000.00	10.00
4	姚福江	董事	1,320,000.00	6.00
5	李倩倩	董事、董秘、财务总监	-	-
6	郭小峰	监事会主席	-	-
7	李丽云	监事	-	-
8	徐旭东	监事	-	-
9	霍奎	副总经理	-	-
合计	-	-	22,000,000.00	100.00

### （二）相互之间存在亲属关系情况

刘健与李倩倩系夫妻关系，除上述关联关系外，董事、监事、高级管理人员之间无其他亲属关系。

### （三）与申请挂牌公司签订重要协议或作出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署《劳动合同》，合同详细规定了董事、监事、高级管理人员的责任和义务。

为避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、实际控制人于2015年7月23日出具了《避免同业竞争承诺函》。

除此之外，董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属没有与公司签订重要协议或作出重要承诺情况。

### （四）在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员兼职情况如下表：

姓名	在公司职务	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与公司的关系
刘健	董事长、总经理	北京君达	法定代表人、执行董事	受同一实际控制人刘健控制
姚福江	董事	苏州创迪	总经理	受同一股东姚福江控制
		苏州自来水表业有限公司	工程师、副总经理	无关联关系

### （五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

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

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

### （七）其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况如下：

### （一）董事变动情况

2010年4月19日，有限公司选举刘健为执行董事。2015年7月20日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并作出决议，选举刘健、刘晓汉、李立顺、姚福江、李倩倩为公司第一届董事会董事。2015年7月20日，公司召开第一届董事会第一次会议并作出决议，选举刘健为公司董事长。

### （二）监事变动情况

2010年4月19日，有限公司选举李立顺为监事。2015年7月20日，公司召开职工代表大会并作出决议，选举徐旭东为公司第一届监事会职工代表监事；2015年7月20日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并作出决议，选举郭小峰、李丽云为公司第一届监事会股东代表监事，与职工代表监事徐旭东组成公司第一届监事会。2015年7月20日，公司召开第一届监事会第一次会议选举郭小峰为监事会主席。

### （三）高级管理人员变动情况

2010年4月19日，有限公司聘任刘健为总经理。2015年7月20日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任刘健为公司总经理，聘任刘晓汉、李立顺、霍奎为公司副总经理，聘任李倩倩为公司董事会秘书兼财务总监。

公司董事、监事和高级管理人员的任职符合现行法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，公司董事、监事、高级管理人员最近两年一期所发生的变化情况符合相关法规和《公司章程》的规定，并履行了必要的法律程序。公司董事、监事、高级管理人员的变动均因《公司章程》规定、经营管理需要等正常原因而发生，且核心管理人员并未发生变动，并没有构成公司董事和高级管理人员的重大变化，没有对公司持续经营造成不利影响。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表

#### （一）最近两年一期的审计意见

公司执行财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求。公司2013年度、2014年度、2015年度1-5月份的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为“瑞华审字[2015]48430006号”的标准无保留意见审计报告。

#### （二）最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

##### 1、公司合并报表范围确定原则、最近两年一期合并财务报表范围

###### （1）合并财务报表范围的确定原则

公司合并财务报表按照2014年7月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，母公司自申报财务报表的最早期初至本报告期末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，母公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

公司报告期内不存在应纳入合并范围的子公司。

##### 2、主要财务报表

## 资产负债表

货币单位：元

项目	2015.05.31	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	53,720,769.62	4,054,144.10	5,587,340.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	170,000.00	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	2,135,752.84	823,000.00	300,000.00
应收账款	5,205,312.23	6,078,384.09	4,688,060.07
预付款项	1,998,695.46	2,619,794.67	3,138,168.11
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	571,308.04	1,002,134.81	403,766.84
存货	4,306,308.95	3,374,625.82	2,233,806.27
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	6,000.00	17,111.10	72,666.67
其他流动资产	105,375.90	30,000,510.06	-
<b>流动资产合计</b>	<b>68,219,523.04</b>	<b>47,969,704.65</b>	<b>16,423,807.98</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	23,529,453.56	24,079,286.98	3,829,110.16
在建工程	-	-	20,327,772.89
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	2,978,970.97	3,004,372.32	2,541,953.28
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	39,500.00	42,000.00	59,111.10
递延所得税资产	1,281,394.35	520,145.87	456,235.57
其他非流动资产	438,000.00	438,000.00	913,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>28,267,318.88</b>	<b>28,083,805.17</b>	<b>28,127,183.00</b>
<b>资产总计</b>	<b>96,486,841.92</b>	<b>76,053,509.82</b>	<b>44,550,990.98</b>

## 资产负债表（续）

货币单位：元

负责及所有者权益	2015.05.31	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	48,000,000.00	38,000,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	3,000,000.00	6,000,000.00
应付账款	3,892,509.37	3,378,569.93	3,602,178.11
预收款项	9,606,184.33	10,446,928.00	8,387,015.04
应付职工薪酬	405,022.01	437,146.07	622,182.14
应交税费	2,867,305.45	1,733,500.96	1,059,875.11
应付利息	101,933.33	80,300.00	6,105.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	4,561,380.05	9,821,897.65
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>64,872,954.49</b>	<b>61,637,825.01</b>	<b>32,499,253.05</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
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	8,137,250.01	3,192,666.67	2,915,666.67
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>8,137,250.01</b>	<b>3,192,666.67</b>	<b>2,915,666.67</b>

<b>负债合计</b>	<b>73,010,204.50</b>	<b>64,830,491.68</b>	<b>35,414,919.72</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本（实收资本）	15,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
盈余公积	622,301.81	622,301.81	413,607.12
未分配利润	7,854,335.61	5,600,716.33	3,722,464.14
<b>所有者权益合计</b>	<b>23,476,637.42</b>	<b>11,223,018.14</b>	<b>9,136,071.26</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>96,486,841.92</b>	<b>76,053,509.82</b>	<b>44,550,990.98</b>

## 利润表

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>11,672,248.29</b>	<b>21,218,969.99</b>	<b>19,779,485.50</b>
其中：主营业务收入	11,630,581.62	21,218,969.99	19,779,485.50
其他业务收入	41,666.67		
减：营业成本	6,884,620.26	13,286,934.04	12,980,278.20
其中：主营业务成本	6,818,536.93	13,286,934.04	12,980,278.20
其他业务成本	66,083.33	-	-
营业税金及附加	112,620.84	158,891.88	121,121.42
销售费用	199,073.68	351,780.03	326,506.95
管理费用	2,656,598.77	6,423,312.65	5,442,797.80
财务费用	262,308.44	-147,420.58	149,336.85
资产减值损失	195,241.58	77,723.62	90,444.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,361,784.72</b>	<b>1,067,748.35</b>	<b>668,999.46</b>
加：营业外收入	1,302,295.16	1,645,501.09	1,387,075.93
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	2,024.47	306,207.81	47,807.70
其中：非流动资产处置损失	819.96		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>2,662,055.41</b>	<b>2,407,041.63</b>	<b>2,008,267.69</b>
减：所得税费用	408,436.13	320,094.75	209,710.06
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,253,619.28</b>	<b>2,086,946.88</b>	<b>1,798,557.63</b>
<b>五、其他综合收益</b>			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>2,253,619.28</b>	<b>2,086,946.88</b>	<b>1,798,557.63</b>

## 现金流量表

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	10,867,991.99	20,050,110.45	13,001,225.56
收到的税费返还	-	83,000.00	223,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	9,734,003.79	12,966,969.52	13,744,150.48
<b>现金流入小计</b>	<b>20,601,995.78</b>	<b>33,100,079.97</b>	<b>26,968,376.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	8,437,381.28	14,418,940.19	6,998,887.98
支付给职工以及为职工支付的现金	2,493,946.84	5,038,124.66	3,832,172.33
支付的各项税费	1,424,308.17	1,586,165.11	1,624,795.43
支付其他与经营活动有关的现金	5,676,367.30	14,504,094.64	8,457,024.51
<b>现金流出小计</b>	<b>18,032,003.59</b>	<b>35,547,324.60</b>	<b>20,912,880.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,569,992.19</b>	<b>-2,447,244.63</b>	<b>6,055,495.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	10,000,000.00	-
<b>现金流入小计</b>	<b>70,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	194,783.42	3,816,974.88
投资支付的现金	170,000.00	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	40,000,000.00	-
<b>现金流出小计</b>	<b>40,170,000.00</b>	<b>40,194,783.42</b>	<b>3,816,974.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>29,830,000.00</b>	<b>-30,194,783.42</b>	<b>-3,816,974.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	-	-
取得借款收到的现金	40,000,000.00	49,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>现金流入小计</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>49,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	14,000,000.00	5,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,233,366.67	2,391,167.87	199,635.05
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>现金流出小计</b>	<b>31,233,366.67</b>	<b>16,391,167.87</b>	<b>5,199,635.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>18,766,633.33</b>	<b>32,608,832.13</b>	<b>-2,199,635.05</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>51,166,625.52</b>	<b>-33,195.92</b>	<b>38,885.86</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,554,144.10	2,587,340.02	2,548,454.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>53,720,769.62</b>	<b>2,554,144.10</b>	<b>2,587,340.02</b>

## 所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2015年1-5月						所有者权益合计
	股本（实收资本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	622,301.81	5,600,716.33	-	11,223,018.14
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	622,301.81	5,600,716.33	-	11,223,018.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	-	-	-	2,253,619.28	-	12,253,619.28
（一）净利润	-	-	-	-	2,253,619.28	-	2,253,619.28
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	2,253,619.28	-	2,253,619.28
（三）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00
1、所有者投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	15,000,000.00	-	-	622,301.81	7,854,335.61	-	23,476,637.42

## 所有者权益变动表（续表）

货币单位：元

项目	2014 年度						所有者权益合计
	股本(实收资本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	413,607.12	3,722,464.14	-	9,136,071.26
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	413,607.12	3,722,464.14	-	9,136,071.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	208,694.69	1,878,252.19	-	2,086,946.88
（一）净利润	-	-	-	-	2,086,946.88	-	2,086,946.88
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	2,086,946.88	-	2,086,946.88
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	208,694.69	-208,694.69	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	208,694.69	-208,694.69	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	-	-	622,301.81	5,600,716.33	-	11,223,018.14

## 所有者权益变动表（续表）

货币单位：元

项目	2013 年度						所有者权益合计
	股本(实收资本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	233,751.36	2,103,762.27	-	7,337,513.63
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	233,751.36	2,103,762.27	-	7,337,513.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	179,855.76	1,618,701.87	-	1,798,557.63
（一）净利润	-	-	-	-	1,798,557.63	-	1,798,557.63
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	1,798,557.63	-	1,798,557.63
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	179,855.76	-179,855.76	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	179,855.76	-179,855.76	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	-	-	413,607.12	3,722,464.14	-	9,136,071.26

## 二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

### （一）主要会计政策、会计估计

#### 1、会计期间

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

#### 2、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。

#### 3、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 4、应收款项

##### （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	人民币 30 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### （2）按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。

##### ①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

项目	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	应收款项以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。	账龄分析法
关联方组合	合并范围内不计提坏账的应收款项作为一个组合。	不计提坏账准备

## ②账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)		
其中:3个月以内	0	0
4至12个月	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	40	40
4至5年	80	80
5年以上	100	100

## (3) 单项金额重大、或者虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的,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:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项
坏账准备的计提方法	个别认定法

## 5、存货

## (1) 存货的分类

存货主要包括在原材料、在产品、库存商品等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,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。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,

转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 6、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-30	0	3.33-5.00
机器设备	10	3	9.70
运输设备	5	3	19.40
办公设备	5	3	19.40
电子设备	3	3	32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所

有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 7、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用

性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 8、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

### (2) 收入的确认原则、方式

本公司目前的收入分为智能测控和智慧水务两大业务收入。

智能测控产品运抵客户处并安装完成试运行一定时间后，经客户验收合格后，并出具项目验收报告后确认收入；

智慧水务项目为产品运抵客户处并验收合格后确认收入。

## 9、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。

## 10、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到

财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二）重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

报告期内公司无重大会计政策、会计估计变更，对公司的利润未产生影响。

## 三、公司两年一期主要的财务指标

货币单位：元

序号	指标	2015年1-5月/ 2015年5月31日	2014年度/ 2014年12月31日	2013年度/ 2013年12月31日
一	<b>盈利能力</b>			
1	销售毛利率(%)	41.37	37.38	34.38
2	销售净利率(%)	19.38	9.84	9.09
3	净资产收益率(%)	18.25	20.50	21.84
4	净资产收益率(扣除非经常性损益)(%)	9.30	9.32	8.02
5	基本每股收益(元)	0.10	0.09	0.08

6	稀释每股收益（元）	0.10	0.09	0.08
二	<b>偿债能力</b>			
1	资产负债率(%)	75.67	85.24	79.49
3	流动比率（倍）	1.05	0.78	0.51
4	速动比率（倍）	0.99	0.72	0.44
三	<b>营运能力</b>			
1	应收账款周转率	2.06	3.94	4.07
2	存货周转率	1.78	4.74	9.92
四	<b>现金获取能力</b>			
1	每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.12	-0.11	0.28

## （一）盈利能力分析

### 1、毛利率分析

公司2013年、2014年及2015年1-5月份的毛利率分别为34.38%、37.38%和41.37%，呈稳步上升趋势。公司业务收入主要来源于智能测控和智慧水务产品的销售收入。

公司分产品毛利率情况如下：

货币单位：元

产品名称	2015年1-5月			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	收入占比(%)
智能测控	10,590,506.41	6,241,691.81	41.06	91.06
智慧水务	1,040,075.21	576,845.12	44.54	8.94
<b>合计</b>	<b>11,630,581.62</b>	<b>6,818,536.93</b>	<b>41.37</b>	<b>100.00</b>

（续上表）

产品名称	2014年度			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	收入占比(%)
智能测控	20,335,337.52	12,760,289.09	37.25	95.84
智慧水务	883,632.47	526,644.95	40.40	4.16
<b>合计</b>	<b>21,218,969.99</b>	<b>13,286,934.04</b>	<b>37.38</b>	<b>100.00</b>

（续上表）

产品名称	2013 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	收入占比(%)
智能测控	19,760,111.14	12,967,629.16	34.37	99.90
智慧水务	19,374.36	12,649.04	34.71	0.10
<b>合计</b>	<b>19,779,485.50</b>	<b>12,980,278.20</b>	<b>34.38</b>	<b>100.00</b>

2014年和2015年1-5月公司毛利率明显提高主要是由于：（1）公司近年来通过优质快速的服务获得了良好的口碑，品牌知名度逐渐提高，公司也相应提高了产品销售价格；（2）公司近年来不断引进专业技术管理人才，使得公司生产及服务效率大大提高，也增强了公司控制成本的能力；（3）公司通过调整业务结构，增加了毛利率较高的智慧水务业务的收入占比。

公司毛利率与同行业上市公司相比如下：

项目	万讯自控（300112）	自仪股份（600848）	三川股份（300066）	中科物联
2013 年	49.93%	17.58%	30.43%	34.38%
2014 年	47.89%	16.54%	34.57%	37.38%

公司与同行业上市公司相比，毛利率处于行业中等水平，随着公司智慧水务占比及业务能力的提高，公司毛利率仍有较大的增长空间。

## 2、销售净利率分析

公司2013年、2014年和2015年1-5月份的销售净利率分别为9.09%、9.84%、19.38%，2015年1-5月净利率增长较快，原因主要为2013年、2014年和2015年1-5月份公司的销售毛利率分别为34.38%、37.38%和41.37%，销售期间费用率分别为29.93%、31.24%和26.81%。2015年1-5月份销售毛利率有较大幅度的增长，而销售期间费用率由于公司技术逐渐成熟，研发投入有所下降，2013年、2014年和2015年1-5月份公司研发费用占营业收入比例分别为13.80%、12.81%和7.90%，故销售净利率增幅较大。

## 3、净资产收益率及每股收益分析

公司2013年、2014年和2015年1-5月份净资产收益率分别为21.84%、20.50%和18.25%，2014年和2015年1-5月份净资产收益率略微下降，与公司前期股本较小相关；公司2013年、2014年和2015年1-5月份每股收益分别为0.08元、0.09元和0.10元，报告期内公司每股收益与前述销售净利率变动趋势是一致的，其波动原因相同。

#### 4、扣除非经常性损益后的净资产收益率分析

公司2013年、2014年和2015年1-5月份扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为8.02%、9.32%和9.30%。2013年、2014年和2015年1-5月份经常性损益分别为1,138,378.00元、1,138,399.29元和1,105,230.09元。2014年扣除非经常性损益后的净资产收益率有所提高的原因为2014年净利润为2,086,946.88元，较2013年提高16.03%，而2014年非经常性损益与2013年相比几乎持平。

综合上述盈利能力分析，报告期内，公司毛利率呈现上升的趋势，销售净利率、净资产收益率等出现一定波动；预期随着公司控制成本及管理能力的加强，公司未来整体盈利能力会逐步加强。

### （二）偿债能力分析

公司2013年12月31日、2014年12月31日及2015年5月31日资产负债率分别为79.49%、85.24%和75.67%，流动比率分别为0.51、0.78和1.05，速动比率分别为0.44、0.72和0.99。

公司2014年12月31日、2015年5月31日资产负债率较高的主要原因为公司增加了银行借款，短期借款由2013年12月31日的3,000,000.00元增加至2014年12月31日的38,000,000.00元、2015年5月31日的48,000,000.00元。但公司的短期偿债能力逐步好转，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年5月31日流动比率、速动比率均呈上升趋势。

2015年6月4日，公司偿还银行借款4,000万元，截至2015年7月31日，公司偿债负债率已下降至53.01%，处于正常水平。

综合上述偿债能力指标分析，报告期内，公司整体负债水平较高，但财务风险可控。

### （三）营运能力分析

公司2013年、2014年及2015年1-5月份应收账款周转率分别为4.07、3.94和2.06。2015年1-5月应收账款周转率下降较明显原因为公司为扩大销售规模，放宽了收款政策，部分客户账期放宽至2年但整体来说，公司应收账款发生坏账的风险可控。

公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-5 月份存货周转率分别为 9.92、4.74 和 1.78。2014 年和 2015 年 1-5 月份存货周转率明显下降主要是由于公司 2014 年、2015 年 1-5 月业务量增加,公司增加了原材料采购,同时公司产品生产周期较长,导致在产品大幅增加。

公司2014年营运指标与同行业上市公司相比如下:

项目	万讯自控(300112)	自仪股份(600848)	三川股份(300066)	中科物联
应收账款周转率	4.16	2.07	4.70	3.94
存货周转率	3.23	4.34	3.83	4.74

公司与同行业上市公司相比,应收账款周转率处于合理水平,存货周转率优于同行业上市公司。

综合上述营运能力指标分析,报告期内,公司的营运能力出现了一定程度的下降,但仍处于合理范围。

#### (四) 现金流量分析

从公司经营活动的现金流情况来看,2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月份经营活动产生的现金流量净额分别为 6,055,495.79 元、-2,447,244.63 元和 2,569,992.19 元,报告期内经营活动现金流存在一定的波动。2014 年度经营活动现金流量净额为负的原因主要是一方面支付了关联方较大额的往来款,期末均已结清;另一方面公司加大了对智慧水务产品的投入,在研发投入等方面支付金额较大。

从公司投资活动产生的现金流情况来看,2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月份投资活动产生的现金流量净额分别为-3,816,974.88 元、-30,194,783.42 元和 29,830,000.00 元。公司 2015 年 1-5 月份投资活动产生的现金流量有较大幅度增长主要是由于与政府合作项目预付款回收增加了 3,000 万的投资活动现金流量净额。

从公司筹资活动产生的现金流情况来看,2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月份,筹资活动产生的现金流量净额分别为-2,199,635.05 元、32,608,832.13 元和 18,766,633.33 元。报告期内,公司正处于快速发展时期,需要较大资金投入,筹资活动产生了较大现金流入,2015 年 1-5 月份公司筹资活动产生的现金流量净额同比下降主要为偿还 3,000 万的短期借款所致。

报告期内公司净现金流量整体呈上升趋势，公司业务正处于上升阶段，2014年净现金流量主要体现在筹资活动，2015年1-5月份经营活动开始贡献正的现金流。综上所述，公司现金流情况较为合理，符合公司经营情况。

公司报告期内的净利润与经营活动现金流量净额具体如下表所示：

货币单位：元

将净利润调节为经营活动现金流量：	2015年1-5月	2014年度	2013年度
净利润	2,253,619.28	2,086,946.88	1,798,557.63
加：资产减值准备	195,241.58	77,723.62	90,444.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	549,013.46	701,455.49	518,306.72
无形资产摊销	25,401.35	53,244.96	34,350.72
长期待摊费用摊销	13,611.10	72,666.67	72,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,315,500.00	2,465,362.87	199,635.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-761,248.48	-63,910.30	-456,235.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-763,447.61	-1,140,819.55	-937,830.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,023,736.79	-568,153.02	-2,346,188.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,281,435.28	-6,131,762.25	7,081,788.94
其他			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,569,992.19</b>	<b>-2,447,244.63</b>	<b>6,055,495.79</b>

#### 四、报告期利润形成的有关情况

##### （一）收入具体确认方法

详见本节之“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”之“（一）主要会计政策、会计估计”之“7收入”。

主办券商及会计师针对收入真实性、完整性、准确性履行的尽调程序及审计程序如下：

1、根据主营业务收入明细账，抽取主要客户的大额销售收入，追查到发货单、销售发票和销售合同，发现报告期内实现的销售收入全部具备销售合同、发货单、销售发票，收入明细账中的销售产品的名称、数量、金额与发货单、销售发票、销售合同中的相关信息核对一致，表明报告期内公司收入是真实的；从发货单、销售发票追查到主营业务收入明细账，发现报告期内抽查的发货单、销售发票都已在相应期间确认收入，表明报告期内公司的收入是完整的。

2、执行“销售收入函证”的程序，采用大额抽样方法抽取样本，并且为了确保函证所获取的审计证据的可靠性，采取以下措施对函证实施过程进行控制：将被询证者的名称、地址与相应的增值税发票核对；在询证函中指明将回函直接寄回事务所；询证函由审计人员亲自收发。报告期内，确认收入的金额占总金额90%以上。

3、对收入进行截止性测试：对每一份合同的验收与测试要求进行分析，将相应发货与签收情况进行核对，以判断相关销售是否能够确认收入；将报告期末前后一个月内的销售与物流单上的客户签收日期核对，两者核对一致，表明收入均已记入恰当的会计期间。

综上，主办券商及会计师认为报告期内，公司的收入是真实的、完整的、准确的，不存在虚增收入及隐藏收入的情形。

## （二）营业收入的主要构成及毛利率变动原因分析

### 1、按业务列示营业收入的主要构成

货币单位：元

项目		2015 年度 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
		收入	占比 (%)	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)
主营业务	智能测控	10,590,506.41	90.73	20,335,337.52	95.84	19,760,111.14	99.90
	智慧水务	1,040,075.21	8.91	883,632.47	4.16	19,374.36	0.10
	合计	<b>11,630,581.62</b>	<b>99.64</b>	<b>21,218,969.99</b>	<b>100.00</b>	<b>19,779,485.50</b>	<b>100.00</b>
其他业务		41,666.67	0.36	-	-	-	-

合计	11,672,248.29	100.00	21,218,969.99	100.00	19,779,485.50	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------	---------------	--------

公司的主营业务主要智能测控和智慧水务两大业务，其他业务收入主要是出租厂房取得的租赁收入。公司智能测控产品主要面向汽车零部件厂商、家用电器厂商等。公司智慧水务产品主要面向省市及县级自来水公司，各大地产开发商，各县市水务投资公司，各县区区域供水管理部门，各大水厂及水务局。2014年，公司开始增加智慧水务产品的生产及销售，预计未来该项收入占比将逐步提高。

2013年、2014年及2015年1-5月份，公司主营业务收入占比为100.00%、100.00%和96.64%，主营业务突出。

## 2、主营业务分产品毛利率变动及分析

货币单位：元

产品名称	2015年1-5月			
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	收入占比(%)
智能测控	10,590,506.41	6,241,691.81	41.06	91.06
智慧水务	1,040,075.21	576,845.12	44.54	8.94
合计	11,630,581.62	6,818,536.93	41.37	100.00

(续上表)

产品名称	2014年度			
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	收入占比(%)
智能测控	20,335,337.52	12,760,289.09	37.25	95.84
智慧水务	883,632.47	526,644.95	40.40	4.16
合计	21,218,969.99	13,286,934.04	37.38	100.00

(续上表)

产品名称	2013年度			
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	收入占比(%)
智能测控	19,760,111.14	12,967,629.16	34.37	99.90
智慧水务	19,374.36	12,649.04	34.71	0.10
合计	19,779,485.50	12,980,278.20	34.38	100.00

2013年、2014年及2015年1-5月份，公司主营业务毛利率分别为34.38%、37.38%和41.37%，呈稳步上升趋势。毛利率变动原因详见本节之“三、公司两年一期主

要的财务指标”之“（一）盈利能力分析”。

### （三）主营业务收入的变动趋势及原因分析

货币单位：元

2015年1-5月			
项目	金额	增长率(%)	占主营业务收入比例(%)
主营业务收入	11,630,581.62	-	100.00
其中：智能测控	10,590,506.41	-	91.06
智慧水务	1,040,075.21	-	8.94
2014年度			
项目	金额	增长率(%)	占主营业务收入比例(%)
主营业务收入	21,218,969.99	7.28	100.00
其中：智能测控	20,335,337.52	2.91	95.84
智慧水务	883,632.47	4,460.83	4.16
2013年度			
项目	金额	增长率(%)	占主营业务收入比例(%)
主营业务收入	19,779,485.50	-	100.00
其中：智能测控	19,760,111.14	-	99.90
智慧水务	19,374.36	-	0.10

2014年公司主营业务收入增长了7.28%，主要是由于公司增加了智慧水务产品的生产及销售，智慧水务业务收入增长了4,460.83%；同时，智能测控业务收入也增长了2.91%。

### （四）主要费用及变动情况

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
主营业务收入	11,630,581.62	21,218,969.99	19,779,485.50
销售费用	199,073.68	351,780.03	326,506.95
管理费用	2,656,598.77	6,423,312.65	5,442,797.80
财务费用	262,308.44	-147,420.58	149,336.85
科技研发费	918,723.84	2,717,236.91	2,729,138.54
销售费用占主营业务收入比例	1.71	1.66	1.65

管理费用占主营业务收入比例	22.84	30.27	27.52
财务费用占主营业务收入比例	2.26	-0.69	0.76
期间费用占主营业务收入比例	26.81	31.24	29.93
科技研发费占主营业务收入比例	7.90	12.81	13.80

### 1、销售费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司2013年、2014年及2015年1-5月份销售费用占主营业务收入的比重分别为1.65%、1.66%和1.71%，增长幅度较小，公司销售费用主要为营销人员的工资、业务招待费、差旅费及运输费用等。

销售费用明细表如下：

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
工资	171,949.17	185,091.67	114,654.19
业务招待费	510.00	13,230.00	13,850.00
差旅费	23,505.20	8,316.00	6,582.00
运输费	985.38	137,661.36	190,326.76
其他	2,123.93	7,481.00	1,094.00
<b>合计</b>	<b>199,073.68</b>	<b>351,780.03</b>	<b>326,506.95</b>

2015年1-5月运输费用大幅下降的原因为客户个性化需求越来越多，2015年智能测控产品大部分在客户现场建造、验收，节约了运输费；另外，少量产品如在公司组装完成也由客户承担运费。

### 2、管理费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司2013年、2014年及2015年1-5月份管理费用占主营业务收入的比重分别为27.52%、30.27%和22.84%，呈现一定波动性。管理费用明细表如下：

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
水费	-	150.00	2,705.63
电费	60,632.34	113,969.46	90,601.30
办公费	89,997.97	151,068.19	171,722.33
通讯费	7,730.00	39,900.40	66,388.80
运费	616.79	-	-
快递费	13,493.39	21,412.81	21,259.29

差旅费	27,047.60	196,696.97	204,518.72
交通费	43.50	468.90	1,854.60
车辆使用费	45,591.77	203,168.48	169,805.97
业务招待费	117,772.13	229,594.60	120,189.44
广告费	-	90.00	26,100.00
科技研发费	918,723.84	2,717,236.91	2,729,138.54
劳务费	3,840.00	150.00	3,431.45
工资	455,852.86	963,659.73	781,567.41
福利费	54,852.00	63,954.80	32,836.95
社保费	237,149.79	363,883.72	285,547.86
折旧	376,428.47	443,065.28	297,241.75
印花税	4,240.90	9,372.40	13,624.30
房产税	87,727.05	165,834.69	53,704.00
车辆保险费	3,081.10	13,233.20	20,111.00
城镇土地使用税	30,686.98	62,905.75	59,325.43
其他	51,607.90	95,607.00	83,184.98
职工教育经费	570.00	2,000.00	5,130.00
咨询费	-	150,000.00	-
契税	-	15,469.92	-
审计费	3,000.00	-	-
评估费	-	9,500.00	14,400.00
无形资产摊销	25,401.35	53,244.96	34,350.72
残疾人就业保障金	-	28,798.05	-
工会经费	-	69,890.33	-
低值易耗品摊销	26,899.94	146,539.94	81,390.66
防洪保安资金	-	19,779.49	-
长期待摊费用摊销	13,611.10	72,666.67	72,666.67
<b>合计</b>	<b>2,656,598.77</b>	<b>6,423,312.65</b>	<b>5,442,797.80</b>

报告期内，管理费用主要是科技研发支出、工资、社保费、折旧、无形资产摊销等。福利费主要为员工餐补、制服及体检费用等。车辆保险费主要为公司商务用车免费使用股东名下汽车，公司承担了部分保险费。

2013年、2014年及2015年1-5月份科技研发费占主营业务收入的比重分别为13.80%、12.81%和7.90%，研发费用明细如下：

货币单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
人员工资	64.48	166.65	161.11
直接投入	16.82	78.78	82.47
折旧与长期待摊费用	10.04	23.64	21.86
其它费用	0.52	2.65	7.46
<b>合计</b>	<b>91.86</b>	<b>271.72</b>	<b>272.90</b>

### 3、财务费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司2013年、2014年及2015年1-5月份财务费用占主营业务收入的比重为0.76%、-0.29%和2.26%。

财务费用明细表如下：

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
利息支出	1,315,500.00	2,465,362.87	199,635.05
减：利息收入	1,070,287.61	2,665,059.24	67,835.72
手续费	4,780.00	45,637.09	12,167.52
其他	12,316.05	6,638.70	5,370.00
<b>合计</b>	<b>262,308.44</b>	<b>-147,420.58</b>	<b>149,336.85</b>

公司2014年和2015年1-5月份的利息收入主要来自于宿迁市经济开发总公司的资金占用收入，2014年和2015年1-5月份来自于宿迁市经济开发总公司的资金占用收入分别为2,172,561.53元和1,043,700.00元。其他主要是账户管理费、工本费、现金折扣等。

主办券商及会计师对预付款项、其他应收款、应付账款、其他应付款等往来性质科目审计过程中，对往来逐一明细的形成原因与经济性质进行了解，特别注重对非经常发生、挂账时间较长及报告期末前发生往来业务，通过检查相关合同协议等并结合经济业务完成状况确认是否存在跨期确认费用的情形。在对长期待摊费用、固定资产的审计过程中，检查了报告期内账上增加的每一个长期待摊费用、固定资产的相关凭证，同时结合固定资产的盘点程序佐证。经核查，主办券商及会计师认为公司不存在将期间费用资本化的情形。

期间费用采取了（1）对各期间费用进行分析，包括计算分析各种费用总额中主要项目金额占主营业务收入的比率，并在年度间进行比较，判断变动的合理

性；计算分析各个月份各种期间费用中主要项目发生额及占其总额的比率，并在年度间进行比较，判断其变动的合理性；（2）对报告期内各种期间费用选取一定的样本进行细节测试；（3）对各种期间费用进行截止性测试，以确认是否存在跨期入账情形。经核查，主办券商及会计师认为公司期间费用是真实的、准确和完整的。

## （五）非经常性损益情况

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业外收入	1,302,295.16	1,645,501.09	1,387,075.93
营业外支出	2,024.47	306,207.81	47,807.70
非经常性损益合计	1,300,270.69	1,339,293.28	1,339,268.23
减：所得税影响金额	195,040.60	200,893.99	200,890.23
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,105,230.09	1,138,399.29	1,138,378.00
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,105,230.09	1,138,399.29	1,138,378.00

### 1、营业外收入

#### （1）按项目列示

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
政府补助	1,301,416.66	1,635,000.00	1,346,000.00
其他	878.50	10,501.09	41,075.93
<b>合计</b>	<b>1,302,295.16</b>	<b>1,645,501.09</b>	<b>1,387,075.93</b>

2013年其他中有无需支付的货款尾款32,685.58元及江苏省科学技术学会在本公司实验补助款8,000.00元等；2014年、2015年均无需支付货款尾款。

#### （2）报告期政府补助情况

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度	补助单位	文号	与资产相关/与收益相关
----	-----------	--------	--------	------	----	-------------

中央中小企业发展专项资金补助	500,000.00	-	-	科技部、 财政部	国科发计 [2014]166 号	与收益 相关
工业和信息产业转型升级专项引导资金	530,000.00	400,000.00	-	宿迁市 财政局	宿财工贸 [2015]3 号	与收益 相关
人才资金补助	216,000.00	576,000.00	720,000.00	宿迁市 财政局	宿人才发 [2014]5 号、宿财 [2014]16 号、宿政办 发 [2011]171 号、宿人才 发[2013]5 号	与收益 相关
专利补助	-	10,000.00	-	-	-	与收益 相关
宿迁市企业知识产权战略推进计划项目	-	100,000.00	-	宿迁市 财政局、 宿迁市 科学技术 局	宿财教 [2014]11 号	与收益 相关
安全生产创建奖励资金	-	5,000.00	-	-	-	与收益 相关
新兴产业引资金	-	300,000.00	-	宿迁市 发展和 改革委 员会、宿 迁市财 政局	宿发改高 技发 [2014]5 号	与收益 相关
博士工作站奖励	-	8,000.00	-	宿迁市 知识产 权局	-	与收益 相关
科技局奖励	-	80,000.00	50,000.00	宿 迁市财 政局、宿 迁市科 学技术 局	宿财教 [2014]22 号	与收益 相关
高新技术企业补助	-	-	300,000.00	中共宿 迁市委、 宿迁市 人民政	宿发 [2012]17 号	与收益 相关

				府		
财政退税	-	83,000.00	223,000.00	-	-	与收益相关
老厂房补助款 (注1)	22,083.33	53,000.00	53,000.00	-	-	与资产相关
新厂房补助款 (注2)	33,333.33	20,000.00	-	-	宿开财 [2012]18 号	与资产相关
合计	1,301,416.66	1,635,000.00	1,346,000.00	-	-	-

注1：2010年3月27日，为扶持高新技术企业做大做强，有限公司与宿迁市开诚实业有限公司（简称“开诚实业”，宿迁市经济开发总公司全资子公司）就双方于2010年3月26日签订的项目进区投资及厂房买卖合同达成补充协议，约定有限公司106万元购房余款以财政补贴的形式予以抵扣，确定为与资产相关的政府补助，计入递延收益，按厂房的剩余使用年限分期转入营业外收入。2010年9月旧厂房开始使用，补助资金于2010年10月起按照240个月分期摊销至营业外收入，报告期内2013年、2014年、2015年1-5转入营业外收入的金额分别为53,000.00元、53,000.00元、22,083.33元。

注2：根据宿开财[2012]18号文件，有限公司2013年收到宿迁经济开发区财政局新厂房财政补助款205万，2014年收到宿迁经济开发区财政局新厂房财政补助款35万，确定为与资产相关的政府补助，计入递延收益，按厂房的剩余使用年限分期转入营业外收入。2014年9月新厂房转固，补助资金于2014年10月起按照360个月分期摊销至营业外收入，报告期内2013年、2014年、2015年1-5转入营业外收入的金额分别为0.00元、20,000.00元、33,333.33元。

### (3) 政府补助核算的具体会计政策和方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，

根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### （4）公司经营业绩对政府补助不存在重大依赖

公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-5 月非经常性损益的金额分别为 1,138,378.00 元、1,138,399.29 元和 1,105,230.09 元，非经常性损益占净利润的比例分别为 63.29%、54.55%、49.04%，呈稳定下降趋势，经营业绩对政府

补助的依赖性逐渐降低。虽然政府补助对公司净利润影响较大，但是随着公司孵化智慧水务等产业，不断加大研发投入，研发产品陆续投向市场，公司未来将不断提升盈利能力，以降低经营业绩对政府补助的依赖性。

#### (5) 公司未来获得政府补助具有可持续性

公司获得政府补助主要系工业和信息产业转型升级专项引导资金、新兴产业引资金、人才补助资金、财政退税、中央中小企业发展专项资金补助，在目前政策环境下，预计公司未来获得政府补助具有较强的可持续性。同时，公司为了提升竞争力，增加产品的科技含量，将不断投入新产品的研发，公司能够不断获得政府补助。

## 2、营业外支出

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损失合计	819.96	-	-
其中：固定资产处置损失	819.96	-	-
对外捐赠支出	-	300,000.00	-
其他支出	1,204.51	6,207.81	47,807.70
<b>合计</b>	<b>2,024.47</b>	<b>306,207.81</b>	<b>47,807.70</b>

其中，对外捐赠支出为对宿迁工人医院的捐赠；其他支出主要为对宿迁经济开发区奇逊五金经营部等单位的无法收回的尾款，无罚款支出。

## (六) 公司主要税项及相关税收优惠政策

### 1、公司适用的主要税（费）种和税（费）率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	内销销售收入、加工及修理修配劳务收入金额	17
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3
地方教育附加	应纳增值税及营业税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

### 2、公司享受税收优惠政策的有关情况

2012年8月6日，公司取得高新技术企业证书，批准机关为：江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局，证书编号为：

GR201232000559，有效期三年。

根据财税字[2011]47号税收优惠文件，公司自2012年1月开始适用15%的企业所得税，有效期三年。公司已向税务机关对2015年1-9月份企业所得税优惠事项进行了备案。公司已于2015年7月上报高新技术企业复审材料，预计2015年11月份通过复审。

## 五、公司的主要资产情况

### （一）货币资金

货币单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	108.97	91,642.39	234,580.52
银行存款	53,720,660.65	2,462,501.71	2,352,759.50
其他货币资金-票据保证金	-	1,500,000.00	3,000,000
<b>合计</b>	<b>53,720,769.62</b>	<b>4,054,144.10</b>	<b>5,587,340.02</b>

截至2015年5月31日，公司货币资金为53,720,769.62元，原因为公司收回宿迁市经济开发总公司4,000万元投资款所致，公司已于2015年6月偿还银行借款4,000万元，货币资金回归正常水平。

### （二）应收票据

货币单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	2,135,752.84	823,000.00	300,000.00
<b>合计</b>	<b>2,135,752.84</b>	<b>823,000.00</b>	<b>300,000.00</b>

截至2015年5月31日，公司无质押的的应收票据，无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

截至2015年5月31日，应收票据前五名单位情况：

货币单位：元

单位名称	金额	出票日	到期日	占应收票据总额的比例 (%)
------	----	-----	-----	----------------

创维集团财务有限公司	348,000.00	2014-12-17	2015-6-25	16.29
创维集团财务有限公司	348,000.00	2015-4-28	2015-12-30	16.29
工行大连青泥洼桥支行	430,818.84	2015-1-29	2015-7-28	20.17
招行哈尔滨文化宫支行	400,000.00	2014-12-23	2015-6-23	18.73
济宁银行股份有限公司	100,000.00	2015-5-27	2015-11-26	4.68
<b>合计</b>	<b>1,626,818.84</b>	-	-	<b>76.17</b>

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款分类

货币单位：元

类别	2015年5月31日					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-
账龄组合	5,465,038.66	100.00	259,726.43	4.75	5,205,312.23	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,465,038.66</b>	<b>100.00</b>	<b>259,726.43</b>	<b>4.75</b>	<b>5,205,312.23</b>	<b>100.00</b>

(续上表)

类别	2014年12月31日					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-
账龄组合	6,194,800.43	100.00	116,416.34	1.88	6,078,384.09	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>6,194,800.43</b>	<b>100.00</b>	<b>116,416.34</b>	<b>1.88</b>	<b>6,078,384.09</b>	<b>100.00</b>

(续上表)

类别	2013年12月31日					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-
账龄组合	4,747,977.94	100.00	59,917.87	1.26	4,688,060.07	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,747,977.94</b>	<b>100.00</b>	<b>59,917.87</b>	<b>1.26</b>	<b>4,688,060.07</b>	<b>100.00</b>

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

货币单位：元

账龄	2015年5月31日			
	金额	比例(%)	坏帐准备	计提比例(%)
1-3个月	2,569,026.00	47.01	-	-
3-12个月	2,040,796.66	37.34	102,039.83	5.00
1-2年	505,066.00	9.24	50,506.60	10.00
2-3年	164,400.00	3.01	32,880.00	20.00
3-4年	185,750.00	3.40	74,300.00	40.00
4-5年	-	-	-	80.00
5年以上	-	-	-	100.00
<b>合计</b>	<b>5,465,038.66</b>	<b>100.00</b>	<b>259,726.43</b>	<b>4.75</b>

(续上表)

账龄	2014年12月31日			
	金额	比例(%)	坏帐准备	计提比例(%)
1-3个月	5,040,251.61	81.36	-	-
3-12个月	352,270.82	5.69	17,613.54	5.00
1-2年	616,528.00	9.95	61,652.80	10.00
2-3年	185,750.00	3.00	37,150.00	20.00
3-4年	-	-	-	40.00
4-5年	-	-	-	80.00
5年以上	-	-	-	100.00
<b>合计</b>	<b>6,194,800.43</b>	<b>100.00</b>	<b>116,416.34</b>	<b>1.88</b>

(续上表)

账龄	2013年12月31日			
	金额	比例(%)	坏帐准备	计提比例(%)
1-3个月	4,112,724.24	86.62	-	-
3-12个月	72,150.00	1.52	3,607.50	5.00

1-2 年	563,103.70	11.86	56,310.37	10.00
2-3 年	-	-	-	20.00
3-4 年	-	-	-	40.00
4-5 年	-	-	-	80.00
5 年以上	-	-	-	100.00
<b>合计</b>	<b>4,747,977.94</b>	<b>100.00</b>	<b>59,917.87</b>	<b>1.26</b>

公司坏账计提政策符合谨慎性原则，与同行业上市公司相比，公司的坏账准备计提比例不存在重大差异，公司的坏账准备计提政策较为谨慎。报告期各期末公司应收账款增长较快，主要系公司近年来销售收入增长迅速所致。应收账款的账龄大部分集中在 1 年以内。2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 5 月 31 日，账龄在 1 年以内的应收账款占比分别为 88.14%、87.05% 和 84.35%。总体来讲，公司的应收账款增长符合行业情况，且公司客户的资信状况良好，应收账款不存在重大坏账损失风险。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司应收账款余额为 5,465,038.66 元，占营业收入比例为 46.82%，占比较高的原因为公司为扩大销售规模，将部分客户账期延长至两年。截至 2015 年 8 月 31 日已收回 1,300,787.00 元。公司客户大多为国内知名厂商，资信较好，发生坏账的风险较小。

### 3、各期末公司应收账款前五名单位情况

#### (1) 截至 2015 年 5 月 31 日，应收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
海信容声(广东)冷柜有限公司	非关联方	526,475.29	1 年以内	9.63
江苏双鹿电器有限公司	非关联方	514,000.00	1 年以内	9.41
南京创维家用电器有限公司	非关联方	356,718.00	1 年以内	6.53
金羚电器有限公司	非关联方	294,372.00	1 年以内	5.39
韩电集团宁波洗衣机有限公司	非关联方	241,000.00	1 年以内	4.41
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,932,565.29</b>	<b>-</b>	<b>35.36</b>

#### (2) 截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
海信容声（广东）冷柜有限公司	非关联方	947,275.29	1年以内	15.29
江苏双鹿电器有限公司	非关联方	714,000.00	1年以内	11.53
南京创维家用电器有限公司	非关联方	712,718.00	1年以内	11.51
合肥美菱股份有限公司	非关联方	686,975.92	1年以内	11.09
西德科东昌汽车座椅技术有限公司	非关联方	611,000.00	1年以内	9.86
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>3,671,969.21</b>	<b>-</b>	<b>59.28</b>

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
海信（山东）冰箱有限公司	非关联方	1,568,000.00	1年以内	33.02
长沙广汽江森汽车内饰系统有限公司	非关联方	451,500.00	1年以内	9.51
海信惠而浦（浙江）电器有限公司	非关联方	393,076.00	1年以内	8.28
广东奥马电器股份有限公司	非关联方	205,000.00	1年以内	4.32
江西美菱电器有限责任公司	非关联方	196,000.00	1年以内	4.13
		3,050.70	1-2年	0.06
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>2,816,626.70</b>	<b>-</b>	<b>59.32</b>

4、截至 2015 年 5 月 31 日，公司对关联公司苏州创迪应收账款 110,400.00 元。除此之外，应收账款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

根据中国银行宿迁开发区支行的收款凭证（交易流水号：60092648675），截至 2015 年 5 月 31 日公司对关联公司苏州创迪应收账款 110,400.00 元已于 2015 年 8 月 19 日收回。

#### （四）预付账款

##### 1、预付账款账龄结构

货币单位：元

账龄	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)

1年以内	1,734,395.46	86.78	2,468,309.67	94.22	3,011,006.91	95.95
1-2年	157,950.00	7.90	106,350.00	4.06	102,040.20	3.25
2-3年	106,350.00	5.32	45,135.00	1.72	25,121.00	0.80
<b>合计</b>	<b>1,998,695.46</b>	<b>100.00</b>	<b>2,619,794.67</b>	<b>100.00</b>	<b>3,138,168.11</b>	<b>100.00</b>

## 2、各期末公司预付账款前五名单位情况

## (1) 截至2015年5月31日，预付账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项内容	占预付账款总额的比例(%)
宿迁智鑫机械设备有限公司	非关联方	229,374.00	1年以内	材料款	11.48
安信证券股份有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	中介费	10.01
昆山顺扬工业成套设备有限公司	非关联方	191,500.00	1年以内	材料款	9.58
山东艾诺仪器有限公司	非关联方	101,200.00	1年以内	材料款	5.06
济南大学	非关联方	100,000.00	1年以内	委托研发项目	5.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>822,074.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>41.13</b>

公司和济南大学合作开发的为噪声分析仪等仪器，公司按项目进度支付研发费用，享有技术成果的独占使用权。

## (2) 截至2014年12月31日，预付账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项内容	占预付账款总额的比例(%)
济南广胜远科贸有限公司	非关联方	313,600.00	1年以内	材料款	11.97
山东艾诺仪器有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	材料款	11.45
江苏韩天自动化设备有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	材料款	7.63
昆山顺扬工业成套设备有限公司	非关联方	191,500.00	1年以内	材料款	7.31
济南大学	非关联方	100,000.00	1年以内	委托研发项目	3.82
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,105,100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>42.18</b>

## (3) 截至2013年12月31日，预付账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司	金额	账龄	款项内	占预付账
------	------	----	----	-----	------

	关系			容	款总额的比例(%)
宿迁市浩大贸易有限公司	非关联方	258,089.86	1年以内	材料款	8.22
江门市浩森贸易有限公司	非关联方	220,000.00	1年以内	材料款	7.01
河南天盛化学工业有限公司	非关联方	139,256.71	1年以内	材料款	4.44
锦坤文化发展(上海)有限公司	非关联方	130,000.00	1年以内	材料款	4.14
福州福大自动化科技有限公司	非关联方	123,636.14	1年以内	材料款	3.94
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>870,982.71</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27.75</b>

4、截至 2015 年 5 月 31 日，公司对关联公司苏州创迪预付账款 78,800.00 元。除此之外，应收账款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

根据中国银行宿迁开发区支行的收款凭证（交易流水号：59835548677），截至 2015 年 5 月 31 日公司对关联公司苏州创迪预付账款 78,800.00 元已于 2015 年 8 月 19 日收回。

## （五）其他应收款

### 1、其他应收款分类

货币单位：元

类别	2015 年 5 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄组合	674,991.63	100.00	103,683.59	15.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>674,991.63</b>	<b>100.00</b>	<b>103,683.59</b>	<b>15.36</b>

(续上表)

类别	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄组合	1,053,886.91	100.00	51,752.10	4.91

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,053,886.91</b>	<b>100.00</b>	<b>51,752.10</b>	<b>4.91</b>

(续上表)

类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄组合	434,293.79	100.00	30,526.95	7.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>434,293.79</b>	<b>100.00</b>	<b>30,526.95</b>	<b>7.03</b>

## 2、其他应收款账龄分析

货币单位：元

账龄	2015年5月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内				
其中：3个月以内	287,537.17	42.60	-	-
4至12个月	6,100.00	0.90	305	5.00
1-2年	5,000.00	0.74	500	10.00
2-3年	238,315.96	35.31	47,663.19	20.00
3-4年	138,038.50	20.45	55,215.40	40.00
4-5年	-	-	-	80.00
5年以上	-	-	-	100.00
<b>合计</b>	<b>674,991.63</b>	<b>100.00</b>	<b>103683.59</b>	<b>15.36</b>

公司3-4年的长期应收款为无法收回的预付购货款按会计准则调整至其他应收款并计提坏账准备。

(续上表)

账龄	2014年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内				
其中：3个月以内	671,904.45	63.75	-	-
4至12个月	5,000.00	0.47	250.00	5.00
1-2年	238,943.96	22.67	23,894.40	10.00
2-3年	138,038.50	13.10	27,607.70	20.00
3-4年	-	-	-	40.00
4-5年	-	-	-	80.00
5年以上	-	-	-	100.00
<b>合计</b>	<b>1,053,886.91</b>	<b>100.00</b>	<b>51,752.10</b>	<b>4.91</b>

(续上表)

账龄	2013年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内				
其中：3个月以内	39,713.33	9.14	-	-
4至12个月	243,901.96	56.16	12,195.10	5.00
1-2年	138,038.50	31.78	13,803.85	10.00
2-3年	2,640.00	0.61	528.00	20.00
3-4年	10,000.00	2.30	4,000.00	40.00
4-5年	-	-	-	80.00
5年以上	-	-	-	100.00
<b>合计</b>	<b>434,293.79</b>	<b>100.00</b>	<b>30,526.95</b>	<b>7.03</b>

## 3、各期末公司其他应收款前五名单位情况

(1) 截至2015年5月31日，其他应收款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
宿迁市经济开发总公司	非关联方	82,133.33	3个月以内	政府合作项目款	12.17
宿豫区方正电器设备厂	非关联方	65,771.02	2-3年	预付设备	9.74

				款	
江苏华东电器市场苏鸿电器商行	非关联方	61,225.00	2-3 年	保证金	9.07
海安县供水工程有限公司	非关联方	50,000.00	3 个月以内	保证金	7.41
北京市双桥迎欣保温材料商贸有限公司	非关联方	50,000.00	2-3 年	保证金	7.41
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>309,129.35</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>45.80</b>

公司与北京市双桥迎欣保温材料商贸有限公司保持了长期稳定的合作关系，因此公司交付的保证金一直未要求收回，继续作为后续业务的保证金。

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
宿迁市新天地建设工程有限公司(卓起永)	非关联方	340,282.00	3 个月以内	往来款	32.29
宿迁市经济开发总公司	非关联方	292,696.92	3 个月以内	政府合作项目款	27.77
宿豫区方正电器设备厂	非关联方	65,771.02	1-2 年	预付设备款	6.24
江苏华东电器市场苏鸿电器商行	非关联方	61,225.00	1-2 年	保证金	5.81
北京市双桥迎欣保温材料商贸有限公司	非关联方	10,000.00	1-2 年	保证金	0.95
		40,000.00	2-3 年		3.80
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>809,974.94</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>76.86</b>

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
宿豫区方正电器设备厂	非关联方	65,771.02	4-12 个月	预付设备款	15.14
江苏华东电器市场苏鸿电器商行	非关联方	61,225.00	4-12 个月	保证金	14.10
北京市双桥迎欣保温材料商	非关联方	10,000.00	4-12 个月	保证金	2.30

贸有限公司		40,000.00	1-2 年		9.21
江苏银泰电气股份有限公司	非关联方	25,802.04	4-12 个月	预付购货款	5.94
宿迁经济开发区新格装饰材料商行	非关联方	2,000.00	4-12 个月	预付购货款	0.46
		22,520.00	1-2 年		5.19
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>227,318.06</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>52.34</b>

4、截至 2015 年 5 月 31 日，公司其他应收款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

## （六）存货

报告期内存货情况如下：

货币单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	764,965.44	-	764,965.44
在产品	3,064,280.36	-	3,064,280.36
产成品	477,063.15	-	477,063.15
<b>合计</b>	<b>4,306,308.95</b>	<b>-</b>	<b>4,306,308.95</b>

（续上表）

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,137,864.62	-	1,137,864.62
在产品	2,234,406.98	-	2,234,406.98
产成品	2,354.22	-	2,354.22
<b>合计</b>	<b>3,374,625.82</b>	<b>-</b>	<b>3,374,625.82</b>

（续上表）

项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	614,670.94	-	614,670.94
在产品	1,592,558.50	-	1,592,558.50
产成品	26,576.83	-	26,576.83

合计	2,233,806.27	-	2,233,806.27
----	--------------	---	--------------

截至 2015 年 5 月 31 日，公司存货余额 4,306,308.95 元，公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-5 月份存货周转率分别为 9.92、4.74 和 1.78，公司存货周转率的下降主要是由于公司 2014 年、2015 年 1-5 月份为提升智慧水务业务收入占比增加了与之相关的存货。公司智能测控产品生产周期较长，因此存货中在产品占比较高。

公司已制定了科学、合理的存货内控管理制度，具体包括：《采购管理制度》、《存货管理制度》等。制度涵盖了材料入库、材料出库、产成品入库、产成品出库、库存管理等存货管理的各个环节。制度内容详实，可操作性强，关键控制点明确，能够满足公司日常存货管理需求。

公司根据每月实际生产入库数量和成本计算表计算的金额计价入库，发出时按照月末一次加权平均法结转出库金额。存货的盘存制度为永续盘存制。存货各项目的确认、计量与结转均符合企业会计准则的规定。

### （七）一年内到期的非流动资产

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动资产	6,000.00	17,111.10	72,666.67
合计	6,000.00	17,111.10	72,666.67

一年内到期的非流动资产主要为长期待摊费用中一年内到期的摊销额。

### （八）其他流动资产

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	102,459.23	510.06	-
房屋租赁收入多交营业税	2,916.67	-	-
支付的政府合作项目款项	-	30,000,000.00	-
合计	105,375.90	30,000,510.06	-

### （九）固定资产

1、固定资产原值、累计折旧、减值准备、净值及变动列表如下：

货币单位：元

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.5.31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>25,859,659.75</b>	-	<b>27,324.79</b>	<b>25,832,334.96</b>
其中：房屋及建筑物	24,278,311.89	-	-	24,278,311.89
机器设备	326,068.37	-	-	326,068.37
运输工具	33,845.23	-	-	33,845.23
办公设备	157,227.83	-	-	157,227.83
电子设备	1,064,206.43	-	27,324.79	1,036,881.64
<b>二、累计折旧</b>		<b>本期计提</b>		
累计折旧合计	1,780,372.77	549,013.46	26,504.83	2,302,881.40
其中：房屋及建筑物	898,191.47	391,341.92	-	1,289,533.39
机器设备	45,522.09	13,178.55	-	58,700.64
运输工具	12,584.68	2,735.80	-	15,320.48
办公设备	81,032.14	-	12,789.85	-
电子设备	743,042.39	-	128,967.34	26,504.83
<b>三、账面净值合计</b>	<b>24,079,286.98</b>	-	-	<b>23,529,453.56</b>
其中：房屋及建筑物	23,380,120.42	-	-	22,988,778.50
机器设备	280,546.28	-	-	267,367.73
运输工具	21,260.55	-	-	18,524.75
办公设备	76,195.69	-	-	63,405.84
电子设备	321,164.04	-	-	191,376.74
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
<b>五、账面价值合计</b>	<b>24,079,286.98</b>	-	-	<b>23,529,453.56</b>
其中：房屋及建筑物	23,380,120.42	-	-	22,988,778.50
机器设备	280,546.28	-	-	267,367.73
运输工具	21,260.55	-	-	18,524.75
办公设备	76,195.69	-	-	63,405.84
电子设备	321,164.04	-	-	191,376.74

(续上表)

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>4,908,027.44</b>	<b>20,951,632.31</b>	-	<b>25,859,659.75</b>
其中：房屋及建筑物	3,521,463.00	20,756,848.89	-	24,278,311.89
机器设备	171,794.87	154,273.50	-	326,068.37
运输工具	33,845.23	-	-	33,845.23
办公设备	135,747.83	21,480.00	-	157,227.83
电子设备	1,045,176.51	19,029.92	-	1,064,206.43
<b>二、累计折旧</b>		<b>本期计提</b>		
累计折旧合计	1,078,917.28	701,455.49	-	1,780,372.77
其中：房屋及建筑物	578,833.02	319,358.45	-	898,191.47
机器设备	13,893.57	31,628.52	-	45,522.09
运输工具	6,018.76	6,565.92	-	12,584.68
办公设备	26,768.69	54,263.45	-	81,032.14
电子设备	453,403.24	289,639.15	-	743,042.39
<b>三、账面净值合计</b>	<b>3,829,110.16</b>	-	-	<b>24,079,286.98</b>
其中：房屋及建筑物	2,942,629.98	-	-	23,380,120.42
机器设备	157,901.30	-	-	280,546.28
运输工具	27,826.47	-	-	21,260.55
办公设备	108,979.14	-	-	76,195.69
电子设备	591,773.27	-	-	321,164.04
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
<b>五、账面价值合计</b>	<b>3,829,110.16</b>	-	-	<b>24,079,286.98</b>
其中：房屋及建筑物	2,942,629.98	-	-	23,380,120.42
机器设备	157,901.30	-	-	280,546.28
运输工具	27,826.47	-	-	21,260.55
办公设备	108,979.14	-	-	76,195.69
电子设备	591,773.27	-	-	321,164.04

(续上表)

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>4,409,268.63</b>	<b>498,758.81</b>	-	<b>4,908,027.44</b>
其中：房屋及建筑物	3,408,263.00	113,200.00	-	3,521,463.00
机器设备	-	171,794.87	-	171,794.87
运输工具	-	33,845.23	-	33,845.23
办公设备	62,174.48	73,573.35	-	135,747.83
电子设备	938,831.15	106,345.36	-	1,045,176.51
<b>二、累计折旧</b>		<b>本期计提</b>		
累计折旧合计	560,610.56	518,306.72	-	<b>1,078,917.28</b>
其中：房屋及建筑物	403,703.12	175,129.90	-	<b>578,833.02</b>
机器设备	-	13,893.57	-	<b>13,893.57</b>
运输工具	-	6,018.76	-	<b>6,018.76</b>
办公设备	14,513.45	12,255.24	-	26,768.69
电子设备	142,393.99	311,009.25	-	453,403.24
<b>三、账面净值合计</b>	<b>3,848,658.07</b>	-	-	<b>3,829,110.16</b>
其中：房屋及建筑物	3,004,559.88	-	-	2,942,629.98
机器设备	-	-	-	157,901.30
运输工具	-	-	-	27,826.47
办公设备	47,661.03	-	-	108,979.14
电子设备	796,437.16	-	-	591,773.27
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
<b>五、账面价值合计</b>	<b>3,848,658.07</b>	-	-	<b>3,829,110.16</b>
其中：房屋及建筑物	3,004,559.88	-	-	2,942,629.98
机器设备	-	-	-	157,901.30
运输工具	-	-	-	27,826.47
办公设备	47,661.03	-	-	108,979.14
电子设备	796,437.16	-	-	591,773.27

## 2、受到限制的固定资产情况

项目	期末数	受限制的原因
用于抵押的资产:		
固定资产	20,295,585.61	短期借款抵押
无形资产	2,469,308.73	短期借款抵押
<b>合计</b>	<b>22,764,894.34</b>	-

公司于 2014 年 11 月 19 日与中国银行股份有限公司宿迁分行签订了合同编号为：2014 年宿企抵字 140 号的《最高额抵押合同》，最高融资余额为 3,100.00 万元整，期限为 2014 年 11 月 19 日至 2017 年 11 月 19 日。以其位于宿迁经济开发区苏州路 8 号的土地和房产作为抵押，土地使用证编号为：宿(开)国用(2013)第 211 号，房屋产权证编号为宿房权证开发字第 13004807、宿房权证开发字第 13004808、宿房权证开发字第 13004809。

3、期末已提足折旧仍继续使用的固定资产

无。

4、未办妥产权证书的固定资产

无。

## (十) 在建工程

货币单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日			2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新厂房	-	-	-	-	-	-	20,327,772.89	-	20,327,772.89
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20,327,772.89</b>	<b>-</b>	<b>20,327,772.89</b>

2014 年宿房权证开发字第 13004807 号、4808 号、4809 号房产转为固定资产。

## (十一) 资产减值准备

货币单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额		2015 年 5 月 31 日
			转回	转销	
应收账款-坏账准备	116,416.34	143,310.09	-	-	259,726.43

其他应收款-坏账准备	51,752.10	51,931.49	-	-	103,683.59
合计	168,168.44	195,241.58	-	-	363,410.02

(续上表)

项目	2013年12月31日	本年增加额	本年减少额		2014年12月31日
			转回	转销	
应收账款-坏账准备	59,917.87	56,498.47	-	-	116,416.34
其他应收款-坏账准备	30,526.95	21,225.15	-	-	51,752.10
合计	90,444.82	77,723.62	-	-	168,168.44

(续上表)

项目	2012年12月31日	本年增加额	本年减少额		2013年12月31日
			转回	转销	
应收账款-坏账准备	-	-	-	-	59,917.87
其他应收款-坏账准备	-	-	-	-	30,526.95
合计	-	-	-	-	90,444.82

## (十二) 无形资产

货币单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年5月31日
一、账面原值合计	3,091,968.00	-	-	3,091,968.00
土地使用权	3,091,968.00	-	-	3,091,968.00
二、累计摊销合计	87,595.68	25,401.35	-	112,997.03
土地使用权	87,595.68	25,401.35	-	112,997.03
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
四、账面价值合计	3,004,372.32	-	-	2,978,970.97
土地使用权	3,004,372.32	-	-	2,978,970.97

(续上表)

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、账面原值合计	2,576,304.00	515,664.00	-	3,091,968.00

土地使用权	2,576,304.00	515,664.00	-	3,091,968.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>34,350.72</b>	<b>53,244.96</b>	-	<b>87,595.68</b>
土地使用权	34,350.72	53,244.96	-	87,595.68
<b>三、减值准备累计金额合计</b>	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
<b>四、账面价值合计</b>	<b>2,541,953.28</b>	-	-	<b>3,004,372.32</b>
土地使用权	2,541,953.28	-	-	3,004,372.32

(续上表)

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	-	<b>2,576,304.00</b>	-	<b>2,576,304.00</b>
土地使用权	-	2,576,304.00	-	2,576,304.00
研发软件	-	-	-	-
<b>二、累计摊销合计</b>	-	<b>34,350.72</b>	-	<b>34,350.72</b>
土地使用权	-	34,350.72	-	34,350.72
研发软件	-	-	-	-
<b>三、减值准备累计金额合计</b>	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
研发软件	-	-	-	-
<b>四、账面价值合计</b>	-	-	-	<b>2,541,953.28</b>
土地使用权	-	-	-	2,541,953.28
研发软件	-	-	-	-

其中，公司位于宿迁经济开发区苏州路8号的土地作为公司与中国银行股份有限公司宿迁分行签订的800万元《流动资金借款合同》（合同编号：2014年宿企借字140号）的抵押担保物。

公司土地使用证编号为“宿国用（2011）第6350号”土地价值并入该块土地上厂房的原值中，由于该厂房为公司购买而来，没有把土地和房屋价值分开，因此土地价值与厂方一起作为固定资产入账。

### （十三）长期待摊费用

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本年增加	其他增加	其他减少	2015年5月31日
原值	260,000.00	-			260,000.00
减：累计摊销	200,888.90	13,611.10		-	214,500.00
减：转一年内到期的非流动资产	17,111.10	-11,111.10	-	-	6,000.00
账面价值	42,000.00	-	-	-	39,500.00
合计	260,000.00	-	-	-	260,000.00

#### (十四) 其他非流动资产

货币单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日
预付固定资产装修款	438,000.00	438,000.00
减：一年内到期部分	-	-
合计	438,000.00	438,000.00

### 六、公司重大债务情况

#### (一) 应付账款

##### 1、应付账款账龄分析

货币单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	1,967,888.95	1,060,752.51	3,592,908.11
1-2年	54,516.00	2,309,687.42	1,840.00
2-3年	1,861,974.42	8,130.00	7,430.00
3年以上	8,130.00	-	-
合计	3,892,509.37	3,378,569.93	3,602,178.11

##### 2、各期末公司应付账款前五名单位情况

###### (1) 截至2015年5月31日，应付账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	年限	占应付账款总额的比例(%)
------	--------	----	------	----	---------------

济宁平治电子有限责任公司	非关联方	1,352,588.00	货款	2-3年	34.75
济南万韦恒星经贸有限公司	非关联方	584,650.00	货款	1年以内	15.02
山东迈瑞克新材料有限公司	非关联方	408,000.00	货款	1年以内	10.48
天津恒源精测科技发展有限公司	非关联方	260,094.24	货款	1年以内	6.68
江西瑞雪陶瓷有限公司	非关联方	180,000.00	货款	2-3年	4.62
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>2,785,332.24</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>71.55</b>

## (2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 应付账款前五名单位情况

货币单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	年限	占应付账款总额的比例(%)
济宁平治电子有限责任公司	非关联方	464,000.00	货款	3个月以内	13.73
		1,800,000.00	货款	1-2年	53.28
江西瑞雪陶瓷有限公司	非关联方	180,000.00	货款	1-2年	5.33
常州东源电缆有限公司	非关联方	174,570.20	货款	1年以内	5.17
惠州市润安贸易有限公司	非关联方	150,264.84	货款	1-2年	4.45
常州晶雪冷冻设备有限公司	非关联方	149,877.00	货款	1-2年	4.44
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>2,918,712.04</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>86.39</b>

## (3) 截至 2013 年 12 月 31 日, 应付账款前五名单位情况

货币单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	年限	占应付账款总额的比例(%)
济宁平治电子有限责任公司	非关联方	1,800,000.00	货款	1年以内	49.97
上海恩帕仕自动化设备有限公司	非关联方	394,100.00	货款	1年以内	10.94
睢宁城建总公司	非关联方	200,000.00	货款	1年以内	5.55
江西瑞雪陶瓷有限公司	非关联方	180,000.00	货款	1年以内	5.00
常州东源电缆有限公司	非关联方	161,281.40	货款	1年以内	4.48
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>2,735,381.40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>75.94</b>

3、截至 2015 年 5 月 31 日, 公司应付账款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

## （二）预收账款

### 1、预收账款账龄分析

货币单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年内	7,802,554.33	8,175,406.00	5,556,956.34
1-2年	1,665,030.00	353,932.00	2,830,058.70
2-3年	138,600.00	1,917,590.00	-
<b>合计</b>	<b>9,606,184.33</b>	<b>10,446,928.00</b>	<b>8,387,015.04</b>

公司存在部分预收账款账龄较长的原因为工程未完工或验收，暂未确认收入。

### 2、各期末公司预收账款前五名情况

#### （1）截至2015年5月31日，预收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例(%)
广东奥马电器股份有限公司	非关联方	2,368,160.00	1年以内	24.65
菏泽海普电器股份有限公司	非关联方	600,000.00	1年以内	6.25
银都餐饮设备股份有限公司	非关联方	468,000.00	1年以内	4.87
北京金创世技术有限公司	非关联方	454,400.00	1年以内	4.73
上海延锋江森座椅有限公司	非关联方	444,000.00	1年以内	4.62
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>4,334,560.00</b>	<b>-</b>	<b>45.12</b>

#### （2）截至2014年12月31日，预收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例(%)
广东奥马电器股份有限公司	非关联方	1,551,960.00	1年以内	14.86
上海延锋江森座椅有限公司	非关联方	1,220,000.00	1年以内	11.68
浙江普信电器股份有限公司	非关联方	1,059,350.00	2-3年	10.14
金羚电器有限公司	非关联方	416,988.00	1年以内	3.99
宁波宝洁电器有限公司	非关联方	24,000.00	1-2年	0.23
		345,690.00	2-3年	3.31
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>4,617,988.00</b>	<b>-</b>	<b>44.20</b>

#### （3）截至2013年12月31日，预收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例(%)
浙江普信电器股份有限公司	非关联方	1,059,350.00	1-2年	12.63
金羚电器有限公司	非关联方	883,116.00	1年以内	10.53
宁波惠康国际工业有限公司	非关联方	216,550.00	1年以内	2.58
		484,150.00	1-2年	5.77
宿迁泽达职业技术学院	非关联方	500,000.00	1年以内	5.96
上海延锋江森座椅有限公司	非关联方	496,000.00	1年以内	5.91
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>3,639,166.00</b>	<b>-</b>	<b>43.39</b>

3、截至 2015 年 5 月 31 日，公司预收账款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

### （三）其他应付款

#### 1、其他应付款账龄分析：

货币单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2015年12月31日
1年以内	-	1,734,482.40	7,197,986.00
1-2年	-	2,826,897.65	2,473,911.65
2-3年	-	-	150,000.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>4,561,380.05</b>	<b>9,821,897.65</b>

#### 2、其他应付款前五名单位情况

（1）截至 2015 年 5 月 31 日，公司无其他应付款。

（2）截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质	占其他应付款总额的比例(%)
刘健	关联方	1,614,482.40	1年以内	借款	35.39
		2,626,897.65	1-2年		57.59
单文秀	非关联方	200,000.00	1-2年	借款	4.38
宿迁和顺时装有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	往来款	2.19
陆军	非关联方	20,000.00	1年以内	借款	0.44
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>4,561,380.05</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100.00</b>

单文秀与陆军均为公司员工，借款原因为公司资金紧张时，借款给公司周转。

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质	占其他应付款总额的比例(%)
刘健	关联方	6,697,986.00	1 年以内	借款	68.19
		1,623,911.65	1-2 年		16.53
刘晓汉	关联方	750,000.00	1-2 年	借款	7.64
单文秀	非关联方	500,000.00	1 年以内	借款	5.09
北京君达	关联方	100,000.00	1-2 年	往来款	1.02
		150,000.00	2-3 年		1.53
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>9,821,897.65</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100.00</b>

3、截至 2015 年 5 月 31 日，公司其他应付款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

#### (四) 应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬分类

货币单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 5 月 31 日
短期薪酬	437,146.07	2,301,712.77	2,333,836.83	405,022.01
离职后福利-设定提存计划	-	169,280.01	169,280.01	-
<b>合计</b>	<b>437,146.07</b>	<b>2,470,992.78</b>	<b>2,503,116.84</b>	<b>405,022.01</b>

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
短期薪酬	622,182.14	4,692,001.87	4,877,037.94	437,146.07
离职后福利-设定提存计划	-	255,879.62	255,879.62	-
<b>合计</b>	<b>622182.14</b>	<b>4947881.49</b>	<b>5132917.56</b>	<b>437146.07</b>

(续上表)

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
短期薪酬	684,146.43	3,646,821.02	3,708,785.31	622,182.14

离职后福利-设定提存计划	-	201,630.44	201,630.44	-
<b>合计</b>	<b>684146.43</b>	<b>3848451.46</b>	<b>3910415.75</b>	<b>622182.14</b>

## 2、短期薪酬

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	437,146.07	2,178,420.99	2,210,545.05	405,022.01
2、职工福利费	-	54,852.00	54,852.00	-
3、社会保险费	-	67,869.78	67,869.78	-
其中：医疗保险费	-	55,949.19	55,949.19	-
工伤保险费	-	7,873.38	7,873.38	-
生育保险费	-	4,047.21	4,047.21	-
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	-	570.00	570.00	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>437,146.07</b>	<b>2,301,712.77</b>	<b>2,333,836.83</b>	<b>405,022.01</b>

(续上表)

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	622,182.14	4,340,148.54	4,525,184.61	437,146.07
2、职工福利费	-	63954.80	63954.80	-
3、社会保险费	-	108,004.10	108004.10	-
其中：医疗保险费	-	84,206.10	84206.10	-
工伤保险费	-	11,899.00	11899.00	-
生育保险费	-	11,899.00	11899.00	-
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	-	71890.33	71890.33	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>622,182.14</b>	<b>4,583,997.77</b>	<b>4,769,033.84</b> <b>4,877,037.94</b>	<b>437,146.07</b>

(续上表)

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	684,146.43	3,443,329.23	3,505,293.52	622,182.14
2、职工福利费	-	32836.95	32836.95	-
3、社会保险费	-	83,867.42	83867.42	-
其中：医疗保险费	-	65,453.66	65453.66	-
工伤保险费	-	9,206.88	9206.88	-
生育保险费	-	9,206.88	9206.88	-
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	-	2920.00	2920.00	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>684,146.43</b>	<b>3,562,953.60</b>	<b>3,624,917.89</b>	<b>622,182.14</b>

## 3、离职后福利中的设定提存计划负债

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年5月31日
基本养老保险	-	157,468.23	157,468.23	-
失业保险费	-	11,811.78	11,811.78	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>169,280.01</b>	<b>169,280.01</b>	<b>-</b>

(续上表)

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
基本养老保险	-	237,980.00	237,980.00	-
失业保险费	-	17,899.62	17,899.62	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>255,879.62</b>	<b>255,879.62</b>	<b>-</b>

(续上表)

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
基本养老保险	-	184,137.60	184,137.60	-
失业保险费	-	17,492.84	17,492.84	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>201,630.44</b>	<b>201,630.44</b>	<b>-</b>

**(五) 应交税费**

货币单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	886,220.62	506,134.01	271,131.06
企业所得税	1,829,911.29	1,100,325.65	727,128.85
个人所得税			-4,321.70
营业税	-	100.00	100.00
房产税	30,290.82	45,436.23	16,926.00
土地使用税	13,170.04	18,412.19	14,831.18
城市维护建设税	61,831.27	35,429.38	18,979.17
教育费附加	26,499.12	15,184.02	13,556.55
地方教育费附加	17,666.09	10,122.68	-
印花税	1,716.20	2,356.80	1,544.00
<b>合计</b>	<b>2,867,305.45</b>	<b>1,733,500.96</b>	<b>1,059,875.11</b>

**(六) 短期借款**

货币单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00	-
保证借款	40,000,000.00	30,000,000.00	3,000,000.00
<b>合计</b>	<b>48,000,000.00</b>	<b>38,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>

2013年300万借款为中国银行宿迁分行的流动资金贷款，借款期限为2013年10月至2014年10月。

截至2015年5月31日，公司短期借款明细如下：

货币单位：元

贷款单位	借款日	到期日	利率(%)	期末余额	借款形式	担保人/担保公司
中国银行宿迁开发区支行	2014-11-25	2015-11-23	8.10%	8,000,000.00	抵押	刘健、李倩倩
江苏银行宿迁分行	2015-2-10	2015-8-8	6.72%	10,000,000.00	担保	江苏开泉信用担保有限公司
江苏银行宿迁分行	2015-2-6	2015-9-8	6.72%	30,000,000.00	担保	宿迁市同创信用担保有

						限公司
合计	-	-	-	<b>38,000,000.00</b>	-	-

公司从中国银行宿迁开发区支行借款 800 万元人民币为抵押借款，以其位于宿迁经济开发区苏州路 8 号的土地和房产作为抵押，土地使用证编号为：宿（开）国用（2013）第 211 号，房屋产权证编号为：宿房权证开发字第 13004807、宿房权证开发字第 13004808、宿房权证开发字第 13004809。

## （七）应付票据

货币单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	3,000,000.00	6,000,000.00
合计	-	<b>3,000,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>

## 七、股东权益情况

货币单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	15,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	622,301.81	622,301.81	413,607.12
未分配利润	7,854,335.61	5,600,716.33	3,722,464.14
所有者权益合计	<b>23,476,637.42</b>	<b>11,223,018.14</b>	<b>9,136,071.26</b>

1、股本权益变动情况请参见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况”。

公司2013年12月31日和2014年12月31日的实收资本下降为500万，是因为公司对2011年7月1,000万的无形资产出资进行了追溯调整。

2、公司在挂牌前未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

## 八、关联方关系及关联交易

### （一）关联方的认定标准

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40

号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营决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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

## （二）公司主要关联方

### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例(%)	与公司关系
刘健	70.00	实际控制人、董事长、法定代表人、总经理

### 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与本公司关系
刘晓汉	董事、副总经理
李立顺	董事、副总经理
姚福江	董事
李倩倩	董事、董事会秘书、财务总监、实际控制人刘健的妻子
郭小峰	监事会主席
李丽云	监事
徐旭东	监事
霍奎	副总经理
北京君达	受同一实际控制人刘健控制
苏州创迪	受同一股东姚福江控制

## （三）关联交易

### 1、经常性关联交易

报告期内无经常性关联交易。

### 2、偶发性关联交易

## (1) 出售商品，提供劳务

货币单位：元

关联方	关联交易内容	2015年1-5月	2014年度	2013年度
苏州创迪	销售商品	-	-	887,179.48

公司向苏州创迪出售的商品为集成电路板，价格参照同类产品的市场价格协商确定。公司报告期内仅2013年与苏州创迪存在关联交易，且金额较小，该关联交易未来不会持续发生。

苏州创迪基本情况如下所示：

企业名称	苏州创迪电子有限公司
地址	苏州市吴中区嘉宝花园211幢601室
法定代表人	刘芳莲
企业类型	有限责任公司
成立日期	2007年9月12日
注册资本	15万元
经营范围	许可经营项目：无一般经营项目：销售：电子产品、电子元器件；开发、销售：计算机软件

截至本公开转让说明书签署之日，苏州创迪的股东及其股权结构如下：

序号	股东	出资额（元）	持股比例（%）
1	姚福江	8.00	53.333
2	刘芳莲	7.00	46.667
合计	-	15.00	100.000

## (2) 采购商品，接受劳务

公司未出现向关联方采购商品的情况。

## (3) 关联方担保情况

货币单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
刘健、李倩倩	中科物联	3,000,000.00	2013/10/21	2014/10/16	是
刘健、李倩倩	中科物联	8,000,000.00	2014/11/25	2015/11/23	否

## 3、关联方往来款项

## (1) 应收关联方款项

货币单位：元

项目名称	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：						
苏州创迪	110,400.00	22,080.00	110,400.00	11,040.00	110,400.00	-

截至本公开转让说明书签署之日，以上应收关联方款项已全部收回，详见本节之“五、公司的主要资产情况”之“(一) 应收账款”、“(二) 预付账款”。

## (2) 应付关联方款项

货币单位：元

项目名称	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
其他应付款：			
刘健	-	4,241,380.05	8,321,897.65
刘晓汉	-	-	750,000.00
北京君达	-	-	250,000.00

公司对关联方的其他应付款主要为往来款，截至2015年5月31日，公司对关联方的应付款项已结清。

## 4、关联方资金往来的情况说明

报告期内，股东、关联方与公司之间存在资金往来，公司承诺以后从制度上逐步规范公司的资金管理，并严格执行《关联交易决策制度》。

## 5、关联交易决策权限及决策程序

上述关联交易发生在有限公司时期，有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定。上述关联方交易由各股东协商确定，并未形成书面决议。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司董事、监事和高级管理人员承诺将严格遵守《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

## 6、关联交易的合规性

报告期内公司的关联交易主要为关联方往来及股东借款，且关联交易主要发生在有限公司阶段。股份公司成立后，公司将严格遵循关联交易决策程序，逐步减少与关联方的资金往来。

## 7、关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司的关联交易对公司财务状况和经营成果无不利影响。

## 8、减少和规范关联交易的具体安排

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

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司的控股股东、董事、监事、高级管理人员已分别向公司出具了《关于关联交易的承诺函》。

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

经过对 2013 年、2014 年及 2015 年 1-5 月份公司前五大客户和前五大供应商权益情况进行核查，无公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份股东在主要客户或供应商中占有权益的情况。

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

### （一）期后事项

2015 年 7 月 5 日，有限公司股东会决议，同意有限公司全体 4 名股东作为发起人，以 2015 年 5 月 31 日经审计的账面净资产值 23,476,637.42 元为基础，按照 1: 0.9371 比例折合成股份公司 22,000,000.00 元股本。

2015 年 7 月 10 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（瑞华验字[2015]48430004 号），验证本次出资。

2015 年 8 月 26 日，宿迁市工商行政管理局核发了注册号为“321391000011630”的《营业执照》。

截至本公开转让说明书签署之日，公司未发生其他应披露的期后事项。

## （二）承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他应披露的承诺事项。

## （三）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在应披露的或有事项。

## （四）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在应披露的其他重要事项。

# 十、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

## （一）股利分配的政策

根据公司法及《公司章程》规定，目前公司股利分配政策如下：

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

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

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

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

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

公司利润分配原则为：

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

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

## (二) 最近两年一期股利分配情况

无。

## (三) 公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

# 十一、可能影响公司持续经营的风险因素

## (一) 市场竞争风险

公司虽然所处行业发展较好，科研技术领先，产品获得众多国内外知名企业的好评，在市场上有较强的竞争力和影响力，但是行业内企业众多，而且有些企业已经实现上市有较强的资金和人才优势，因此存在一定的市场竞争风险。如果企业不能进一步增强生产、研发和销售能力，不能提高公司的管理水平和及时调整战略布局，公司业务及盈利能力将受到一定程度的影响。

## (二) 内部控制风险

公司已经建立了较为完善的内部控制制度，但是随着公司生产规模的扩大和业务的发展，将对公司的治理提出更高的要求。同时受公司管理人员及业务人员水平的制约，公司的内部控制制度有可能不能得到有效执行，从而影响公司持续、健康发展。

## (三) 产品研发风险

公司生产的是硬件和软件相结合的高科技产品，涉及多学科的综合运用，同

时还需满足不同客户的个性化需求,保持产品研发的前瞻性和领先性是在行业中取得竞争优势及领导地位的关键。报告期内,公司不断进行产品研发与技术创新,持续加大研发投入,但产品研发周期较长、资金投入较多、客户个性化要求较高,如果公司不能在产品研发及技术创新方面保持行业领先优势,将对未来的持续发展产生不利影响。

#### **(四) 核心技术人才流失风险**

公司所处行业属于技术密集型行业,产品技术含量高,生产工艺相对复杂,行业内的市场竞争主要体现在产品技术含量和公司研发水平的竞争。公司作为国家级高新技术企业,研发人员对公司技术发展和创新起到重要作用。如果公司核心研发人员一旦流失,将给公司带来较大风险。

#### **(五) 存货周转能力下降的风险**

由于2014年、2015年1-5月份智慧水务业务市场需求增加,公司主动提升了智慧水务业务的份额并增加了与之相关原材料的采购。2013年12月31日、2014年12月31日及2015年12月31日,公司存货分别为2,233,806.27元、3,374,625.82元和4,306,308.95元,存货的增加导致公司存货周转能力出现一定程度的下降,公司2013年、2014年及2015年1-5月份存货周转率分别为9.92、4.74和1.78。公司需加强新增存货的库存管理,及时消化存货,否则可能产生存货跌价和滞压情况,从而给公司生产经营带来负面影响。

#### **(六) 公司利润对非经常性损益依赖的风险**

公司2013年、2014年及2015年1-5月净利润分别为1,798,557.63元、2,086,946.88元和2,253,619.28元;非经常性损益分别为1,339,268.23元、1,339,293.28元和1,300,270.69元;非经常性损益占净利润的比例分别为74.46%、64.17%和57.70%。报告期内,公司利润对非经常性损益存在较大依赖。公司2013年、2014年及2015年1-5月获得各类政府补助分别为1,346,000.00元、1,635,000.00元和1,301,416.66元,对公司净利润影响较大。近年来,公司孵化智慧水务等产业,不断加大研发投入,其资金主要来自于企业自身营收和政府政策补贴支持,随着研发产品系统陆续投向市场,将逐渐产生效益,但仍不排除如

果公司未来政府补贴大幅减少对公司的利润产生不利影响的风险。

### （七）税收优惠可能被取消的风险

公司于 2012 年 8 月 6 日被认定为国家级高新技术企业（证书编号为 GR201232000559），有效期三年。按照有关规定，公司自 2012 年至 2014 年享受按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策，并已向税务机关对 2015 年 1-9 月份企业所得税优惠事项进行了备案。公司已于 2015 年 7 月上报高新技术企业复审材料，预计 2015 年 11 月份通过复审。虽然公司不能通过复审的风险较小，但若公司今后不再具备相关优惠资质或相关税收优惠政策调整，公司将恢复执行 25% 的企业所得税税率，将对公司的经营业绩产生不利影响。

### （八）报告期内偿债压力较大的风险

公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 5 月 31 日资产负债率分别为 79.49%、85.24% 和 75.67%，流动比率分别为 0.51、0.78 和 1.05，速动比率分别为 0.44、0.72 和 0.99。报告期内公司存在偿债压力较大的风险。2015 年 6 月 4 日，公司偿还银行借款 4,000 万元，截至 2015 年 7 月 31 日，公司资产负债率已下降至 53.01%，处于正常水平。

## 第五节 定向发行

### 一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明

本次定向发行对象为 13 名自然人，发行完成后公司总计 17 名股东，故本次定向发行后公司股东人数不超过 200 人，符合《非上市公众公司监督管理办法》第四十五条关于豁免向中国证监会申请核准的条件。

### 二、本次发行的基本情况

#### （一）本次发行履行的程序

本次定向发行包括发行股份价格、发行对象等事项已经于 2015 年 10 月 8 日召开的公司第一届董事会第三次会议及 2015 年 10 月 23 日召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过。2015 年 10 月 8 日，公司与发行对象签订《认股协议书》，其中明确约定本次发行的定价方式及发行价格、发行数量、价款支付等与本次发行相关的事项，不存在对赌等特殊条件安排。

#### （二）发行数量

本次发行的发行股数为 1,500 万股，均为人民币普通股。

#### （三）发行价格

参考公司盈利能力、资产规模等因素，经过与投资者沟通协商后，确定本次发行的发行价格为每股 1.20 元。

#### （四）发行对象、认购股份数量及认购方式

本次发行股份的发行对象为钟明强、张慧林、李永波、杨德芳、杨歧海、葛建芳、李飞、刘蔚、程志、孙雪、李连华、郝珩、辛桂琴 13 名自然人投资者，认购股份数量情况如下：

序号	股东姓名	认购数量（股）	认购金额（元）
1	刘蔚	1,620,000	1,944,000

2	李飞	1,500,000	1,800,000
3	孙雪	1,500,000	1,800,000
4	张慧林	1,500,000	1,800,000
5	杨歧海	1,500,000	1,800,000
6	李连华	1,500,000	1,800,000
7	葛建芳	1,240,000	1,488,000
8	李永波	1,000,000	1,200,000
9	辛桂琴	1,000,000	1,200,000
10	程志	840,000	1,008,000
11	钟明强	800,000	960,000
12	杨德芳	500,000	600,000
13	郝珩	500,000	600,000
合计	-	<b>15,000,000</b>	<b>18,000,000</b>

认购方式均为货币资金认购，均由新增股东以自有资金出资。上述用于增资的资金均为新增股东合法拥有，不存在权利受限、权属争议等其他情况。

### 三、发行前后相关情况对比

如本次定向发行依据上述发行方案顺利完成，发行前后相关情况对比如下：

#### （一）发行前后股权结构、股东人数比较表

##### 1、本次发行前，股东持股数量、持股比例及股票限售情况

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	限售股数（股）
1	刘健	15,400,000	70.00	15,400,000
2	刘晓汉	3,080,000	14.00	3,080,000
3	李立顺	2,200,000	10.00	2,200,000
4	姚福江	1,320,000	6.00	1,320,000
合计		<b>22,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>22,000,000</b>

##### 2、本次发行后，股东持股数量、持股比例及股票限售情况

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	限售股数（股）
1	刘健	15,400,000	41.62	15,400,000
2	刘晓汉	3,080,000	8.32	3,080,000
3	李立顺	2,200,000	5.95	2,200,000
4	姚福江	1,320,000	3.57	1,320,000
5	刘蔚	1,620,000	4.38	-
6	李飞	1,500,000	4.05	-
7	孙雪	1,500,000	4.05	-
8	张慧林	1,500,000	4.05	-
9	杨歧海	1,500,000	4.05	-
10	李连华	1,500,000	4.05	-
11	葛建芳	1,240,000	3.35	-
12	李永波	1,000,000	2.70	-
13	辛桂琴	1,000,000	2.70	-
14	程志	840,000	2.27	-
15	钟明强	800,000	2.16	-
16	杨德芳	500,000	1.35	-
17	郝珩	500,000	1.35	-
合计		<b>37,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>22,000,000</b>

（二）本次发行前后股本结构、股东人数、资产结构、业务结构、公司控制权以及董事、监事、高级管理人员及核心员工持股的变动情况

### 1、本次股票发行前后的股本结构

股份性质	定向发行前		定向发行后		
	数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）	
无限售条件的	1、控股股东、实际控制人	-	-	-	-
	2、董事、监事及高级管理人	-	-	-	-

股份	员				
	3、核心员工	-	-	-	-
	4、其它	-	-	15,000,000	40.54
	无限售条件的股份合计	-	-	15,000,000	40.54
有限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人	15,400,000	70.00	15,400,000	41.62
	2、董事、监事及高级管理人员	6,600,000	30.00	6,600,000	17.84
	3、核心员工	-	-	-	-
	4、其它	-	-	-	-
	有限售条件的流通股合计	22,000,000	100.00	22,000,000	59.46
总股本		22,000,000	100.00	37,000,000	100.00

注 1：控股股东、实际控制人（刘健）同时也是董事及高级管理人员，其股份只计算在“1、控股股东、实际控制人”对应的无限售条件的股份及有限售条件的股份内。

## 2、股东人数变动情况

发行前公司股东人数为 4 人；本次股票发行新增股东 13 人，发行完成后，公司股东人数为 17 人。

## 3、资产结构变动情况

本次股票发行对象均以现金认购公司股份，发行结束后，公司流动资产将进一步增加。与本次发行前比较，公司的总资产、净资产规模都有一定提高，资产结构更趋稳健。公司整体财务实力增强。

公司的资产结构在发行前后的变化情况如下表所示：

项目	定向发行前		定向发行后	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
流动资产	68,219,523.04	70.70	86,219,523.04	75.31
非流动资产	28,267,318.88	29.30	28,267,318.88	24.69
资产总计	<b>96,486,841.92</b>	<b>100.00</b>	<b>114,486,841.92</b>	<b>100.00</b>

#### 4、业务结构变动情况

公司业务结构在发行前后未发生变化。

#### 5、公司控制权变动情况

本次股票发行前，刘健持有公司 70.00%的股份，系公司控股股东、实际控制人。本次股票发行后，刘健持有公司 41.62%的股份，系公司第一大股东，且刘健担任公司董事长、总经理，对公司的生产经营能够有效控制。因此，公司控制权在发行前后未发生变更。

所以，本次股票发行完成后公司控制权未发生变化。

#### 6、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

本次定向增发完成后，董事、监事、高级管理人员持股变动情况如下：

序号	姓名	任职情况	定向发行前		定向发行后	
			持股数量 (股)	持股比例 (%)	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	刘健	董事长、总经理	15,400,000	70.00	15,400,000	41.62
2	刘晓汉	董事、副总经理	3,080,000	14.00	3,080,000	8.32
3	李立顺	董事、副总经理	2,200,000	10.00	2,200,000	5.95
4	姚福江	董事	1,320,000	6.00	1,320,000	3.57
5	李倩倩	董事、董事会秘书、财务总监	-	-	-	-
6	郭小峰	监事会主席	-	-	-	-
7	李丽云	监事	-	-	-	-
8	徐旭东	监事	-	-	-	-
9	霍奎	副总经理	-	-	-	-
合计	-	-	22,000,000	100.00	22,000,000	59.46

### (三) 发行前后主要财务指标变化情况

项目	定向发行前		定向发行后
	2015年5月31日	2014年12月31日	
基本每股收益(元)	0.10	0.09	0.06
净资产收益率(%)	18.25	20.50	8.55
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.12	-0.11	0.07
项目	定向发行前		定向发行后

	2015年1-5月	2014年度	
每股净资产（元）	1.07	0.51	1.12
资产负债率（%）	75.67	85.24	63.77
流动比率	1.05	0.78	1.33
速动比率	0.99	0.72	1.26

#### （四）以资产认购发行股份的，发行后公司债务或者或有负债的变化

本次发行的股票全部由投资者以现金认购，不存在以资产认购发行股票的情形。

#### 四、新增股份限售安排

本次股票发行的新增股份登记在中国证券登记结算有限公司北京分公司。新增股份为无限售条件的人民币普通股，可以一次性进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让。股票发行对象无自愿锁定的承诺。

#### 五、现有股东优先认购安排

本次定向发行，所有在册股东均签署书面承诺放弃优先认购此次定向发行股份的权利。

#### 六、本次定向增资前滚存未分配利润的处置

本次股票发行前实现的可供分配利润由发行完成后的股东依其所持股份比例共同享有。

## 第六节 有关声明

### 一、全体董事、监事、高级管理人员声明

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

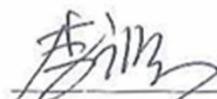
公司全体董事：



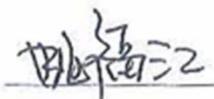
刘健



刘晓汉



李立顺

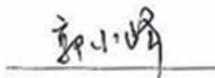


姚福江

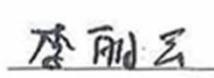


李倩倩

公司全体监事（签字）：



郭小峰



李丽云

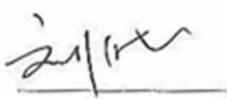


徐旭东

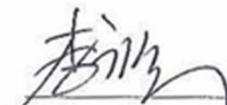
公司全体高级管理人员（签字）：



刘健



刘晓汉



李立顺



李倩倩



霍奎

江苏中科君达物联网股份有限公司

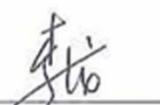


2022年12月8日

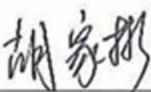
## 二、主办券商声明

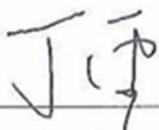
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：   
王连志

项目负责人：   
李龙

项目小组成员：   
李龙

  
胡家彬

  
丁露



2015年12月8日

### 三、承担审计业务的会计师事务所声明

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

机构负责人：

杨剑涛：杨剑涛

签字注册会计师：

郑龙兴：郑龙兴

李梅：李梅



#### 四、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。

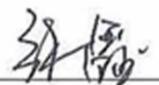
广东华商律师事务所

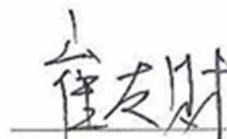
负责人:

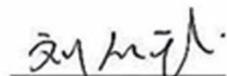


高树

经办律师:

  
张鑫

  
崔友财

  
刘从珍

2015年12月8日

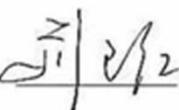
## 五、承担资产评估业务的评估机构声明

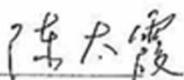
本机构及经办签字的注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的评估报告无矛盾之处。本机构及经办签字的注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：

王正东：

经办资产评估师：

刘卫红：

陈太霞：



2015年12月8日

## 第七节 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。