

上海摩威环境科技股份有限公司



公开转让说明书

主办券商

大通证券股份有限公司



二〇一三年十二月

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、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

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

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

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

重大事项提示

特别提醒投资者注意“风险因素”中的下列风险：

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素，投资者应认真阅读公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十二、风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

一、公司控股股东股份质押的风险

2013年5月31日，股东丁明光、丁昊将其所持有的公司股份477.30万股、334.05万股用于公司向银行借款提供质押反担保，并与上海东方惠金融资担保有限公司在上海市工商行政管理局办理了股权出质登记。2013年6月18日，公司、股东丁明光、丁昊与上海东方惠金融资担保有限公司(简称东方惠金)签订《最高额股权质押反担保合同》，东方惠金为公司自2013年6月18日至2016年6月17日期间一系列借款提供保证担保，股东丁明光、丁昊以其所持公司全部股份做质押反担保。截至报告期末，公司已向银行借款共计470万元，并根据借款合同约定履行还本付息义务。截至本公开转让说明书签署之日，公司偿还了上述借款300万元，新增借款30万元，累计借款余额为200万元。如上述反担保合同未提前解除，则股东丁明光、丁昊所持有的本公司合计811.35万股股份在2016年6月17日将一直处于质押状态而无法转让；如未来公司在还款方面出现严重违约，则可能导致公司股东丁明光、丁昊承担反担保责任，其所持有的公司股份将面临所有权转移的风险，公司控制权也可能因此发生转移。

二、营运资金不足的风险

报告期内由于销售回款较慢，公司经营活动获取现金的能力较弱，货币资金主要靠银行借款及引入投资者投资，资金链较为紧张。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额均为负数，2011年度、2012年度和2013年上半年经营活动现金净流量分别为-6,463,423.30元、-4,930,867.48元和-2,695,898.07元。如果不能尽

快提高获取现金的能力，公司将存在营运资金不足的风险。

三、应收账款风险

公司2013年6月末、2012年末、2011年末应收账款净值分别为1,827.94万元、1,315.44万元、512.54万元，应收账款净值占当期期末总资产的比例分别为65.15%、55.84%、22.12%，应收账款规模较大。公司主要为环保部门提供水质自动监测产品，公司按照发出货物并经对方验收确认收入，但大部分款项一般在客户监测站建设整体项目完成后才支付。报告期内公司业务规模不断扩张，从而产生了较大规模的应收账款。报告期内公司客户主要是主管政府部门下属机构和市政单位，具有良好的信用和支付能力。截至2013年6月30日的应收账款余额中，账龄为一年以内的应收账款占91.10%。随着业务规模的持续扩大，未来公司应收账款规模可能继续上升，公司可能出现应收账款质量下降、回收期延长甚至出现坏账的风险。

四、产品销售季节性风险

环境监测产品销售以政府采购为主，因而受政府用款计划的影响。由于环境监测设备的用户以地方环保局、环境监测站以及污染源排放企业为主，因此上述环境监测产品销售大部分通过政府采购。由于各地财政资金从预算审批到实际拨款有一定的时间周期，通常上半年预算审批，下半年根据合同执行情况拨付货款，从而导致公司订单及销售回款呈现季节性波动，同时，公司收入大部分在下半年实现，呈现出较为明显的周期性。

五、政府补助占比较大的风险

公司业务为专用仪器仪表制造业，是国家重点支持行业。报告期内2013年1-6月、2012年度、2011年度获得政府补助等非经常性净损益分别为96,971.58元、1,657,010.46元、523,285.31元。公司2013年1-6月、2012年度、2011年度的净利润分别为117,521.65元、4,569,842.45元、542,384.10元，扣除政府补助等非经常性损益后分别为20,550.07元、2,912,831.99元、19,098.79元，非经常性损益占当期

净利润的比例分别为82.51%、36.26%、96.48%，从整个报告期来看，非经常性损益占净利润的比例为43.54%。如果公司未来不能持续获得政府补助，则将对公司的经营业绩产生较大影响。

六、市场竞争加剧的风险

公司产品的性能和质量处于国内较为领先的水平，但与国际竞争对手及国内大型厂商相比，本公司存在起步相对较晚，技术上仍须完善提高等不利因素。在环境监测领域，近年来业内的厂家数量不断增加，竞争趋于激烈。虽然大部分竞争对手从经营规模、技术水准等方面对公司的长远发展不构成影响，但短期内可能对公司的经营业绩造成一定冲击。

七、客户集中度较高的风险

报告期内公司对于主要客户的销售集中度较高，2011年度、2012年度和2013年1-6月，公司对前五名客户的销售收入占收入总额的比例分别为66.18%、52.88%和81.23%。如主要客户及其销售额发生重大变化，将对公司营业收入造成较大的影响。

目录

声明	1
重大事项提示	2
目录	1
释义	4
第一节 基本情况	6
一、公司基本情况	6
二、本次挂牌情况	7
三、公司股权结构图	10
四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况	10
五、历史沿革	13
六、报告期内的重大资产重组情况	22
七、公司董事、监事和高级管理人员情况	22
八、最近两年及一期主要会计数据和财务指标	25
九、与本次挂牌有关的机构	26
第二节 公司业务	29
一、公司主要业务及产品和服务的情况	29
二、公司组织结构及主要运营流程	33
三、公司主要技术、资产和资质情况	34
四、公司员工情况	40
五、销售及采购情况	42
六、重大业务合同	46
七、商业模式	49
八、公司所处行业情况	51
第三节 公司治理	63

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	63
二、董事会对公司治理机制的评估	64
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况	66
四、公司独立情况	66
五、同业竞争情况	68
六、公司报告期内资金占用和对外担保情况	69
七、董事、监事、高级管理人员	71
第四节 公司财务	74
一、最近两年及一期的财务报表	74
二、最近两年及一期财务会计报告的审计意见	94
三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司 利润的影响	94
四、管理层对公司最近两年及一期财务状况、经营成果和现金流量状 况的分析	104
五、报告期利润形成的有关情况	107
六、财务状况分析	115
七、关联方、关联方关系及关联交易	136
八、提请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	141
九、报告期内资产评估情况	141
十、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利 分配政策	142
十一、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	143
十二、风险因素	146
第五节 定向发行	152
一、公司符合豁免申请核准定向发行情况的说明	152
二、本次发行的基本情况	152
三、发行前后相关情况对比	154

四、新增股份限售安排	158
五、现有股东优先认购权安排	158
第六节 有关声明	159
第七节 附件	165

释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、摩威环境	指	上海摩威环境科技股份有限公司
有限公司	指	公司前身“上海摩威环境科技有限公司”
股东大会	指	上海摩威环境科技股份有限公司股东大会
股东会	指	上海摩威环境科技有限公司股东会
董事会	指	上海摩威环境科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海摩威环境科技股份有限公司监事会
主办券商、大通证券	指	大通证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2011 年度、2012 年度及 2013 年 1-6 月
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《上海摩威环境科技股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
江西摩威	指	江西摩威环境科技发展有限公司
默森仪器	指	默森仪器技术有限公司
环境监测	指	运用现代科学技术手段对代表环境污染和环境质量的各种环境要素（环境污染物）的监视、监控和测定，从而科学评价环境质量及其变化趋势的操作过程。

溶解氧（DO）	指	溶解在水中的分子氧，以每升水中所含氧的毫克数来表示。
总有机碳（TOC）	指	水体中溶解性和悬浮性有机物含碳的总量
化学需氧量（COD）	指	水体中能被氧化的物质进行化学氧化时消耗氧的数量，是衡量水质受有机物污染程度的综合指标，以每升水消耗氧的毫克数表示，COD值愈大，表示水体受污染愈严重。
生物毒性监测	指	一种基于生物传感技术的毒性检测仪器，它利用国际公认的最佳模式生物——斑马鱼为生物传感器，通过测定鱼的行为来判断水中污染物的毒性大小。
水质连续自动监测系统（WQMS）	指	以在线自动分析仪器为核心，运用现代传感器技术、自动测量技术、计算机应用技术以及相关的专业分析软件和通讯网络组成的一个综合性的地表水质在线自动监测体系。
MEMS	指	集水、大气、污染源、烟尘、土壤等等环境监测和控制，以及数据采集、数据分析、信息发布等等为一体的综合水利环境监测信息平台。
ADSL	指	AsymmetricDigitalSubscriberLine，非对称数字用户环路,是一种新的数据传输方式,采用频分复用技术把普通的电话线分成了电话、上行和下行三个相对独立的信道，从而避免了相互之间的干扰。
VOC	指	挥发性有机化合物 (volatileorganiccompounds) 的英文缩写
PLC	指	一种专门在工业环境下应用而设计的数字运算操作的电子装置。它采用可以编制程序的存储器，用来在其内部存储执行逻辑运算、顺序运算、计时、计数和算术运算等操作的指令，并能通过数字式或模拟式的输入和输出，控制各种类型的机械或生产过程。
PH	指	水溶液中酸碱度的一种表示方法
GIS	指	GeographicInformationSystem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。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：上海摩威环境科技股份有限公司

英文名称：Shanghai Enviromental Scienceand Tecknology Co.,Ltd

法定代表人：丁明光

有限公司成立日期：2006年01月24日

股份有限公司设立日期：2013年4月16日

注册资本：挂牌前16,853,933元，挂牌后17,925,361元

住所：上海市闵行区金都路4299号D幢1379号

邮编：201108

组织机构代码：78516029-X

所属行业：仪器仪表制造业（C40）（依据为证监会《上市公司行业分类指引》）、环境监测专用仪器仪表制造（C4021）（依据为国家统计局《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》）。

经营范围：从事环境科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，检测监控设备、水质分析仪器仪表、水质在线监测系统（除专控）、电子控制系统软硬件的设计、制作、安装、调试及销售，从事货物及技术的进出口业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

主营业务：环境在线监测系统的开发、生产与销售，提供水环境及空气环境监测、运维服务。

互联网网址：www.molway.com.cn

董事会秘书：丁昊

电话号码：021-64957230

传真号码：021-64957235

电子信箱：office@molway.com.cn

二、本次挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码：430640

股票简称：摩威环境

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：定向发行前 16,853,933 股，定向发行后 17,925,361 股

挂牌日期： 年 月 日

（二）股票限售安排

1、法律法规及《公司章程》规定的限售情形

根据《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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。”

2、协议约定的股权转让限制情况

2013年6月18日，公司、股东丁明光、丁昊与上海东方惠金融资担保有限公司(简称东方惠金)签订《最高额股权质押反担保合同》，上海东方惠金融资担保有限公司为公司自2013年6月18日至2016年6月17日期间一系列借款提供保证担保，股东丁明光、丁昊将其持有的公司477.30万元、334.05万元股份质押给东方惠金，以此向东方惠金提供该最高额股权质押反担保，反担保债权最高额为人民币600万元。因此，如上述质押反担保合同未提前解除，则公司股东丁明光、丁昊所持有的公司全部股份在2016年6月17日前将一直处于质押状态，未经质权人书面同意不得转让。

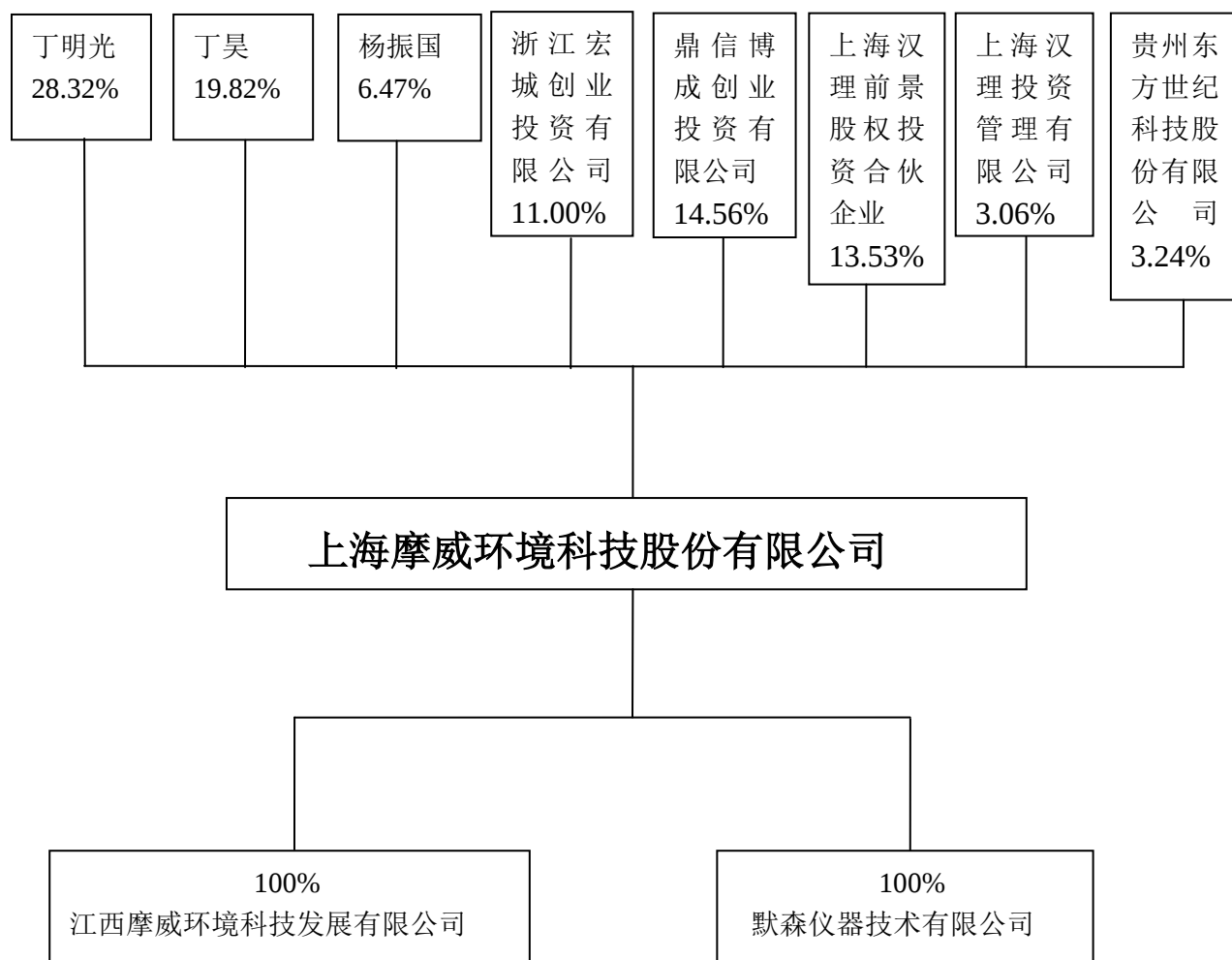
除上述情况，公司股东所持股份无质押或冻结等转让受限的其他情况。

3、本次挂牌后公司可公开转让的股份

股份公司成立于2013年4月16日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年。2013年7月25日，浙江宏城创业投资有限公司增资1,853,933股，2013年12月15日，贵州鼎信博成投资管理有限公司和关兵增资1,071,428元。根据《公司法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》相关规定，本次挂牌后公司可公开转让的股份情况如下：

序号	股东姓名	任职情况	持股数量 (股)	持股比例 (%)	质押、冻结情形	可公开转让 股份数量 (股)
1	丁明光	董事长兼总经理	4,773,000	26.63%	是	
2	丁昊	董事、副总经理 兼董事会秘书	3,340,500	18.64%	是	
3	鼎信博成创业投资有限公司		2,454,000	13.69%	否	
4	上海汉理前景股权投资合伙企业 (有限合伙)		2,280,000	12.72%	否	
5	杨振国		1,090,500	6.08%	否	
6	贵州东方世纪科技股份有限公司		546,000	3.04%	否	
7	上海汉理投资管理有限公司		516,000	2.88%	否	
8	浙江宏城创业投资有限公司		1,853,933	10.34%	否	1,853,933
9	贵州鼎信博成投资管理有限公司		892,857	4.98%	否	892,857
10	关兵		178,571	1.00%	否	178,571
合计			17,925,361	100.00%		2,925,361

三、公司股权结构图



四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

（一）控股股东及实际控制人基本情况

公司控股股东、实际控制人为丁明光及丁昊。

截止本转让说明书签署日，丁明光先生持有公司4,773,000股股份，占公司总股本的28.32%；丁昊持有公司3,340,500股股份，占公司总股本的19.82%；上述二人系父子关系，合计持有公司8,113,500股股份，持股比例为48.14%。自2010年1月至2013年6月，丁明光和丁昊一直合计持有公司50%以上的股份；2013年7月，公司完成增资扩股，丁明光和丁昊合计持股比例降至48.14%，虽不足50%，

但依其持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响；同时，自2010年以来，丁明光一直担任公司董事长（执行董事）、总经理职务，丁昊先后担任公司总经理助理、董事及副总经理等职务，对公司的经营和财务决策起决定性作用。因此，丁明光、丁昊为摩威环境的控股股东及实际控制人，且在报告期内保持稳定，未发生变化。

丁明光先生，1961年6月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历。1983年-1997年在江西省九江市电厂工作；1998年主持深圳东深水库硝化处理工程在线水质自动监测系统设计、施工（国内水利部门第一个由本国公司设计、施工的在线水质自动监测系统）；1999年主持广东省环境监测中心站、吴川小东江在线水质自动监测系统设计、施工（国内环保部门第一个由本国公司设计、施工的系统）；2000-2003年主持国家环保总局全国首批10个示范在线水质自动监测站、江苏丕苍站的系统设计、施工，获评比第一名；2004年主持首个深圳水库国家863饮用水安全预警系统设计、施工；至今共主持设计、施工的在线水质自动监测系统超过150个；2005年—2006年担任晟德瑞公司总裁；2007年至2012年任上海摩威环境科技有限公司总经理、董事长，任期三年，同时担任《环境监测管理技术》杂志副理事长。2013年4月至今，任上海摩威环境科技股份有限公司董事长、总经理，任期三年，现持有公司28.32%股份。

丁昊先生，1987年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大学专科学历。2008年，任上海摩威环境科技有限公司市场部助理；2009-2010年上海摩威环境科技有限公司市场部经理；2011年-2012年上海摩威环境科技有限公司市场部经理兼总经理助理；2013年4月至今，任上海摩威环境科技股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，任期三年，现持有公司19.82%股份。

（二）主要股东情况

本公司除丁明光、丁昊二位股东外，其他主要股东的基本情况如下：

鼎信博成创业投资有限公司，注册号520000000039368，成立时间2010年8月26日，法定代表人莫莉萍，住所贵阳市神奇路8号经协大厦1幢18层3-6号，

注册资本 195,220,700 元，实收资本 195,220,700 元，经营范围为创业投资。其持有公司 2,454,000 股股份，持股比例为 14.56%。

上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙），注册号 310000000100446，成立时间 2010 年 9 月 20 日，执行事务合伙人上海汉韬投资管理有限公司(委派代表:钱学锋)，合伙期限自 2010 年 9 月 20 日至 2016 年 9 月 19 日，主要经营场所上海市浦东新区浦东大道 3123 号 3E-1327 室，经营范围为股权投资【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】。其持有公司 2,280,000 股股份，持股比例为 13.53%。

浙江宏城创业投资有限公司,注册号 330681000106150,成立时间 2011 年 4 月 27 日，法定代表人何铭,住所诸暨市暨阳街道东二路 45 号第六层,注册资本 8,000 万元，实收资本 8,000 万元，经营范围为一般经营项目:创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）。其持有公司 1,853,933 股股份,持股比例为 11.00%。

杨振国先生，股东，1977 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，重庆交通大学道路工程系毕业，大学本科学历，工学学士学位。1996 至 2000 年重庆交通大学道路工程系学习，2000 至 2004 年交通部公路一局工作，2005 年至 2009 年待业，2009 至今在深圳市天策创业投资管理企业（有限合伙）工作。杨振国持有摩威环境 1,090,500 股股份，持股比例为 6.47%。

（三）股东之间的关联关系

公司现有股东的关联关系如下图所示：

姓名或名称	关联方	关联关系
丁明光	丁昊	父子

上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙）	上海汉理投资管理有限公司	公司董事钱学锋持有上海汉理投资管理有限公司 7.6%股权，并任该公司董事长；持有上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙）3.333%股权，并任该企业执行事务合伙人委派代表。
鼎信博成创业投资有限公司	贵州东方世纪科技股份有限公司	前者为后者的股东,持有其 17.48%的股份。

五、历史沿革

（一）有限公司设立

公司前身为 2006 年 1 月 24 日在上海市工商行政管理局闵行分局依法注册成立的有限责任公司，有限公司名称为上海摩威环境科技有限公司，注册号为 3101122103767，住所为上海市闵行区金都路 4299 号 D 幢 1379 号，法定代表人为张旭虎，注册资本为 500 万元，经营范围为从事环境科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、检测监控设备、水质分析仪器仪表、水质在线监测系统（除专控）电子控制系统硬件设计制作、安装、调试及销售（涉及行政许可的凭许可证经营）。

有限公司设立时股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	股权比例
1	张旭虎	400	货币	80%
2	钱慧芳	100	货币	20%
合计		500		100%

2006年1月6日，上海兴中会计师事务所有限公司出具了兴验内字（2006）0383号验资报告，确认截至2006年1月5日止自然人张旭虎、钱慧芳已分别将各自认缴的出资额以货币资金人民币400万元、100万元，缴入上海摩威环境科技有限公司开立交通银行上海鹤庆支行验资资金专户存储。

（二）有限公司第一次股权转让及法定代表人变更

2006年10月25日，有限公司召开股东会，全部股东一致同意钱慧芬将其所持公司100万元出资额全部转让给自然人张旭珠。转让价格为出资额原值。转让双方于2006年10月25日签署股权转让协议，股权转让款以现金形式自协议签订之日起30内支付。同时，公司法定代表人变更为张旭珠。

本次股权变更完成后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	股权比例
1	张旭虎	400	货币	80%
2	张旭珠	100	货币	20%
合计		500		100%

2006年11月8日，有限公司就上述事项在上海市工商行政管理局闵行分局办理完成工商变更登记，并领取新的法人营业执照。

（三）有限公司第二次股权转让及法定代表人变更

2007年9月20日，有限公司召开股东会，全部股东一致同意张旭虎将其所持公司250万元出资额转让给自然人张木根，将其所持公司150万元出资额转让给自然人丁明光，张旭珠将其所持公司100万元出资额转让给自然人丁明光。转让价格均为出资额原值。转让双方于2007年9月20日签署股权转让协议，股权转让款自协议签订之日起20内支付。同时，公司法定代表人变更为丁明光。

本次股权变更完成后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	股权比例
1	张木根	250	货币	50%
2	丁明光	250	货币	50%
合计		500		100%

2007 年 10 月 15 日，有限公司就上述事项在上海市工商行政管理局闵行分局办理完成工商变更登记，并领取注册号为 310112000604485 的法人营业执照。

（四）有限公司第三次股权转让

2010 年 1 月 5 日，有限公司召开股东会，全部股东一致同意张木根将其所持公司 250 万元出资额转让给自然人丁昊。转让价格均为出资额原值。转让双方于 2010 年 1 月 5 日签署股权转让协议，股权转让款自协议签订之日起 30 内支付。

本次股权变更完成后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	股权比例
1	丁明光	250	货币	50%
2	丁昊	250	货币	50%
合计		500		100%

2010 年 1 月 26 日，有限公司就上述事项在上海市工商行政管理局闵行分局办理完成工商变更登记。

（五）有限公司经营范围变更

2010年12月6日，公司召开临时股东会，全体股东一直同意公司经营范围增加“从事货物及技术的进出口业务”，并相应修改公司章程。

2010年12月24日，有限公司就上述事项在上海市工商行政管理局闵行分局办理了工商变更登记，并领取新的法人营业执照。

（六）有限公司第四次股权转让

2011年10月14日，有限公司召开股东会，全部股东一致同意丁昊将其所持公司27万元出资额转让给上海汉理投资管理有限公司，将其所持公司48万元出资额转让给上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙）。转让价格均为出资额原值。转让双方于2011年10月14日签署股权转让协议，股权转让款自协议签订之日起15日内支付。

本次股权变更完成后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资方式	股权比例
1	丁明光	250	货币	50%
2	丁昊	175	货币	35%
3	上海汉理投资管理有限公司	27	货币	5.4%
4	上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙）	48	货币	9.6%
合计		500		100%

2011年10月21日，有限公司就上述事项在上海市工商行政管理局闵行分局办理完成工商变更登记。

（七）有限公司第一次增加注册资本

2011年10月20日，公司召开股东会，全部股东一致同意以货币出资1000万元新增注册资本2,856,693.91元。其中，上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙）新增注册资本714,173.48元，鼎信博成创业投资有限公司新增注册资本1,285,355.12元，贵州东方世纪科技有限公司（后更名为“贵州东方世纪科技股份有限公司”，下同）新增注册资本285,983.66元，杨振国新增注册资本571,181.65元。

本次增资完成后，公司注册资本增至7,856,693.91元，公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称或姓名	新增出资额(元)	变更后出资额(元)	出资方式	持股比例
1	丁明光	0	2,500,000.00	货币	31.82%
2	丁昊	0	1,750,000.00	货币	22.27%
3	上海汉理投资管理有 限公司	0	270,000.00	货币	3.44%
4	上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙）	714,173.48	1,194,173.48	货币	15.20%
5	鼎信博成创业投资有 限公司	1,285,355.12	1,285,355.12	货币	16.36%
6	贵州东方世纪科技有	285,983.66	285,983.66	货币	3.64%

	限公司				
7	杨振国	571,181.65	571,181.65	货币	7.27%
合计		2,856,693.91	7,856,693.91		100%

2011年11月14日,上海众和会计师事务所有限公司出具沪众会验字(2011)第0052号验资报告确认,截至2011年10月25日止,公司已收到股东缴纳的新增注册资本(实收资本)合计人民币2,856,693.91元。各股东以货币合计投入10,000,000元。

2011年12月5日,有限公司就上述事项在上海市工商行政管理局闵行分局办理了工商变更登记,并领取新的法人营业执照。

(八) 有限公司第二次增加注册资本

2011年11月25日,公司召开股东会,全部股东一致同意将公司的资本公积金7,143,306.09元转增为注册资本,公司注册资本增至15,000,000元,公司股东及出资情况如下:

序号	股东名称或姓名	变更前出资额 (元)	变更后出资额 (元)	出资方式	持股比例
1	丁明光	2,500,000.00	4,773,000.00	货币	31.82%
2	丁昊	1,750,000.00	3,340,814.27	货币	22.27%
3	上海汉理投资管理 有限公司	270,000.00	515,729.73	货币	3.44%
4	上海汉理前景股权投资合伙企业(有限合伙)	1,194,173.48	2,279,956.01	货币	15.20%

5	鼎信博成创业投资有限公司	1,285,355.12	2,454,000.00	货币	16.36%
6	贵州东方世纪科技有限公司	285,983.66	546,000.00	货币	3.64%
7	杨振国	571,181.65	1,090,499.99	货币	7.27%
合计		7,856,693.91	15,000,000.00		100%

2011年12月15日,上海众和会计师事务所有限公司出具沪众会验字(2011)第0061号验资报告确认,截至2011年11月30日止,公司已将资本公积7,143,306.09元转增实收资本。

2012年1月4日,有限公司就上述事项在上海市工商行政管理局闵行分局办理了工商变更登记,并领取新的法人营业执照。

(九) 股份有限公司的整体变更设立

2013年2月21日,有限公司召开股东会,全体股东一致同意公司按照其经审计的原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司。公司以截至2012年11月30日经中汇会计事务所有限公司审计的账面净资产人民币15,043,925.26元,折合为股份有限公司的注册资本人民币1500万元,其余43,925.26元计入股份有限公司资本公积。股份有限公司的股份总数为1500万股,每股面值1元。公司各股东以其持有的公司股权所对应的经审计的净资产认购股份有限公司的注册资本(股份),各股东在股份有限公司中持有的股权比例不变。上述股本总额不高于公司经评估的净资产值,亦不高于经审计的账面净资产值。公司原债权债务由变更后的股份有限公司承担。前述审计基准日至股份有限公司成立之日期间的经营损益及其他新增净资产归股份有限公司所有。

同时,各发起人股东签署《发起人协议书》,约定各发起人股东以其各自持股比例所对应的公司经审计的净资产认购股份有限公司股份。

2012 年 12 月 27 日，中汇会计事务所有限公司出具【2013】第 029 号《审计报告》，确认截止于 2012 年 11 月 30 日，有限公司经审计净资产为人民币 15,043,925.26 元。

2013 年 1 月 28 日，上海东洲资产评估有限公司出具【2012】第 1107290 号《资产评估报告》，确认截止于 2012 年 11 月 30 日，有限公司净资产评估价值为 1,571.56 万元。

2013 年 2 月 21 日，股份公司（筹）创立大会暨第一次股东大会召开。会议审议通过《关于设立上海摩威环境科技股份有限公司的议案》，同意各发起人以其在上海摩威环境科技有限公司的出资权益出资，以各自持股比例所对应的有限公司经中汇会计事务所有限公司审计的净资产认购股份有限公司股份。

2013 年 2 月 28 日，中汇会计事务所有限公司上海分所就上海摩威环境科技有限公司整体变更为股份有限公司涉及的注册资本变动出具中汇沪验字【2013】第 066 号《验资报告》。有限公司的全体股东以上海摩威环境科技有限公司截至 2012 年 11 月 30 日经审计后的净资产 15,043,925.26 元折合认购上海摩威环境科技股份有限公司股份，折为股本 1,500 万，每股面值 1 元，净资产超过股本的 43,925.26 元转入公司的资本公积。截至 2013 年 2 月 28 日，公司已收到全体发起人缴纳的全部出资。

2013 年 4 月 16 日，公司取得上海市工商行政管理局核发的注册号为 310112000604485 的《企业法人营业执照》。公司住所：上海市闵行区金都路 4299 号 D 幢 1379，法定代表人丁明光，注册资本 1,500 万元，经营范围为：从事环境科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，检测监控设备、水质分析仪器仪表、水质在线监测系统（除专控）、电子控制系统软硬件的设计、制作、安装、调试及销售，从事货物及技术的进出口业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

此次变更完成后，股份公司股东及持股情况如下：

序号	股东姓名或名称	认购的股份数 (股)	持股比例
1	丁明光	4,773,000	31.82%
2	丁昊	3,340,500	22.27%
3	鼎信博成创业投资有限公司	2,454,000	16.36%
4	上海汉理前景股权投资合伙企业(有限合伙)	2,280,000	15.20%
5	杨振国	1,090,500	7.27%
6	贵州东方世纪科技有限责任公司	546,000	3.64%
7	上海汉理投资管理有限公司	516,000	3.44%
合计		15,000,000	100.00%

(十) 股份有限公司第一次增加注册资本

2013年6月25日,公司召开临时股东大会,全部股东一致同意将公司的注册资本由15,000,000元增至16,853,933元,上述股份全部由浙江宏城创业投资有限公司以每股2.73元的价格认购。

本次增资完成后,公司股东及股权结构如下:

序号	股东姓名或名称	持股数量(股)	持股比例
1	丁明光	4,773,000	28.32%
2	丁昊	3,340,500	19.82%
3	鼎信博成创业投资有限公司	2,454,000	14.56%

4	上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙）	2,280,000	13.53%
5	浙江宏城创业投资有限公司	1,853,933	11.00%
6	杨振国	1,090,500	6.47%
7	贵州东方世纪科技有限责任公司	546,000	3.24%
8	上海汉理投资管理有限公司	516,000	3.06%
合计		16,853,933	100.00%

2013年7月30日，中汇会计师出具中汇沪会验【2013】203号《验资报告》，确认截至2013年7月25日，宏城创投缴付出资5,060,000元，其中新增注册资本1,853,933元，差额3,206,067元作为资本公积金。

2013年8月8日，有限公司就上述事项在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记，并领取新的法人营业执照。

六、报告期内的重大资产重组情况

公司报告期内不存在重大资产重组情况。

七、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事基本情况

丁明光先生，董事长，具体情况详见上文“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

丁昊先生，董事，具体情况详见上文“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

钱学锋先生，董事，1962年10月出生，中国国籍，无境外永久居住权，耶

鲁大学法律专业毕业，博士学历。1994年至1996年，任美国纽约盛信律师事务所纽约总部律师；1996年至1997年，任美国纽约佳利律师事务所纽约总部和香港分所律师；1997年至2000年，任美国纽约凯威律师事务所香港分所律师；2000年至2003年，任软银信息技术（上海）有限公司副总裁兼法律总监；2003年至2005年任上海汉融信息科技有限公司董事长；现任上海汉韬投资管理有限公司董事长、上海汉理投资管理有限公司董事长、上海汉韬股权投资管理有限公司董事长、上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、上海汉理前景投资管理有限公司董事长、上海汉理前隆创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；2013年4月至今，任上海摩威环境科技股份有限公司董事，任期三年。

谷博女士，董事，1980年5月出生，中国国籍，无境外永久居住权，南开大学法学专业毕业，本科学历。2003年至2005年，任深圳聚创公司项目经理；2005年至2007年，任深圳慧康医疗董事会秘书；2007年至2010年，任深圳天策创投合伙人；2010年至今，任贵州鼎信博成投资管理有限公司总经理；2013年4月至今，任上海摩威环境科技股份有限公司董事，任期三年。

郑宇琳女士，董事，1986年8月出生，中国国籍，无境外永久居住权，上海金融学院国际金融专业毕业，大学专科学历。2008年至2011年，任上海高盈股份有限公司总经理助理；2011年至2012年，任上海摩威环境科技有限公司市场部助理、市场部主管；2013年4月至今，任上海摩威环境科技有限公司董事，任期三年。

（二）监事基本情况

胡佳女士，监事会主席，1985年06月出生，中国国籍，无境外永久居住权，江西财经大学电子商务专业毕业，大专学历。2007年7月至2010年3月，任上海摩威环境科技有限公司行政助理、商务助理兼财务部助理；2010年4月至2013年2月，任上海摩威环境科技有限公司总经理行政助理兼江西摩威环境科技发展有限公司办公室主任；2013年4月至今，任上海摩威环境科技股份有限公司监

事会主席(任期三年)、总经理行政助理、商务部采购主管。

朱菁女士，监事，1976年10月出生，中国国籍，具有加拿大永久居住权，复旦大学金融专业毕业，硕士学历。1998年至2000年，任复旦大学计算机科学系助理工程师；2000年至2009年，任上海复旦光华信息科技股份有限公司总经理助理、投资管理部经理、商务运营部经理；2009年至2011年，任普华基础软件股份有限公司投资管理部经理；2011年至今，任上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙）合伙人；2012年至今，任上海汉理前隆创业投资合伙企业（有限合伙）合伙人；2013年4月至今，任上海摩威环境科技股份有限公司监事，任期三年。

沈明敏女士，职工代表监事，1984年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权，专科学历。2005年9月至2006年1月，上海佘山国际高尔夫俱乐部有限公司任文员；2006年1月至今，在上海摩威环境科技股份有限公司任财务出纳；2013年4月至今，任上海摩威环境科技股份有限公司监事，任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

丁明光、丁昊具体情况详见上文“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

韩文斌先生，副总经理，1972年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历，并获得文学学士和中级经济师职称。1995年7月-2004年1月，东丽工程株式会社上海代表处担任职员；2004年2月-2012年，上海摩威环境科技股份有限公司担任项目部主管、副总经理；2013年4月至今，任上海摩威环境科技股份有限公司副总经理，任期三年。

张祯女士，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居住权，江西财经职业学院财政专业毕业，大专学历，会计师职称。1991年至1995年，任江西省九江市财政局会计科科员；1995年至1997年，任深圳天王电子有限公司高级会计；1997年至2001年，任深圳中旅联合物业管理有限公司财务主管；2001年至2006年，任深圳市祯诚兴财务咨询服务有限公司总经理；2006年至今，在上海摩威

环境科技有限公司从事财务工作。2013 年 4 月至今，任上海摩威环境科技股份有限公司财务总监，任期三年。

八、最近两年及一期主要会计数据和财务指标

财务指标	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
总资产（元）	28,059,253.03	23,557,171.03	23,175,051.99
股东权益合计（元）	15,207,162.67	15,089,925.89	10,644,320.44
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.014	1.006	0.710
资产负债率（%）(母公司)	41.89	32.78	47.07
流动比率（倍）	2.05	2.56	1.87
速动比率（倍）	1.73	2.07	1.54
财务指标	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
营业收入（元）	8,318,913.45	18,153,387.70	19,018,476.15
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	117,521.65	4,569,842.45	542,384.10
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	20,550.07	2,912,831.99	19,098.79
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,695,898.07	-4,930,867.48	-6,463,420.30
毛利率（%）	44.25	53.23	39.72
净资产收益率（%）	0.78	35.35	26.58
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	0.15	22.53	0.94
基本每股收益（元）	0.008	0.305	0.036
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元）	0.001	0.194	0.001
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.180	-0.329	-0.431
应收账款周转率（次）	0.51	1.95	4.01
存货周转率（次）	1.12	2.14	2.69

注：1、资产负债率按照“当期负债/当期资产”计算；

2、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；

3、速动比率按照“（流动资产-存货）/流动负债”计算；

4、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；

5、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；

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

7、每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算；

8、扣除非经常性损益后的每股收益按照“当期扣除非经常性损益的净利润/加权平均股本”计算；

9、每股净资产按照“期末净资产/期末股本总额”计算；

10、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额”计算；

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

12、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称：大通证券股份有限公司

法定代表人：李红光

注册地址：大连市沙河口区会展路129号大连国际金融中心A座-大连期货大厦38、39层

办公地址：北京市朝阳区建国路93号万达广场9号楼15层

联系电话：（010）57973843

传真：（010）57973840

项目负责人：郭定

项目组成员：周伟明、郭定、包红星

（二）律师事务所

名称：上海润言律师事务所

负责人：耿静薇

联系地址：上海番禺路 1028 号数娱大厦 305 室

邮政编码：200030

联系电话：(021)61154608

传真：(021)61154611

经办律师：王学樑、谈培初

（三）会计师事务所

名称：中汇会计师事务所有限公司

法定代表人：李宁

联系地址：上海市浦东南路588号浦发大厦31楼DE室

邮政编码：200120

联系电话：(021)68598266

传真：(021)68598269

经办注册会计师：彭剑、李宁

（四）资产评估机构

名称：上海东洲资产评估有限公司

法定代表人：王小敏

联系地址：上海市延安西路889号太平洋企业中心19楼

邮政编码：200050

联系电话：(021)52402166

传真：(021)62252086

经办注册资产评估师：郑铭、武钢

（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深圳分公司

联系地址：深圳市深南中路1093号中信大厦18楼

联系电话：（0755）25938000

传真：（0755）25988122

第二节 公司业务

一、公司主要业务及产品和服务的情况

（一）主营业务情况

公司是一家长期致力于水质在线自动监测业务的国家高新技术企业。公司主营业务为环境在线监测系统的开发、生产与销售，提供水环境及空气环境监测、运维服务。

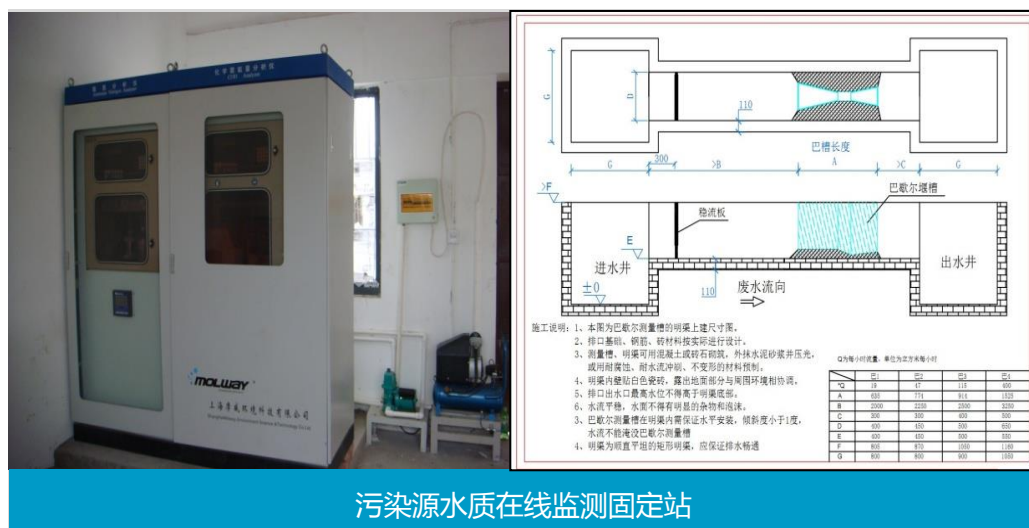
（二）主要产品或服务及用途

公司主要产品包括污染源水质在线监测系统、地表水水质在线监测系统、环境在线监控预警平台等产品。公司主要服务为运营维护服务，包括基于水质在线监测系统的日常维护检修和针对相关环境监测系统的软件技术支持等。

公司产品均为自主生产，但为突出核心竞争力、提高生产效率，部分元器件和零配件采取外购或外协加工的方式。公司外购产品组成部分主要包括分析仪器单元、太阳能电源和蓄电池等，外协产品组成部分包括固定水质监测系统中的机柜、浮标水质监测系统中的支撑架等。

1、污染源水质在线监测系统

该产品针对污染源的特殊水质，建设包括以 COD 为核心的流量、pH 值等指标的在线自动监测分析仪器(可根据不同污染源特性选配氨氮、油份、总磷、总氮、浊度等分析仪器)、水样采集与预处理单元、采集监控软件与管理信息控制软件等在内的在线自动监测分析系统,并配备超声波流量测量系统，通过巴歇尔流量槽与超声波流量计配合使用测量排污口流量。



污染源水质在线监测固定站

2、地表水水质在线监测系统

(1)水质在线监测固定站

针对我国河流的不同水质状况,公司水质自动监测集成系统系列产品已完成第六代系统更新,系统以在线仪表分析和实验室研究需求为服务目标,以提供具有代表性、及时性和可靠性的水样信息为核心人物,通过科学合理的取样方式,精心设计各功能单元,为客户提供准确、及时、可靠的监测数据。

产品实物图如下:



常规水质在线监测固定站

(2)浮标在线监测站

水质在线自动监测浮标系统是专门为独立的水质监测应用而设计的,以水质监测浮标为主,可按实际需求配置多参数传感器,集成为环境水质在线自动监测浮标系统,不局限于水质固定站的监测方式,以灵活、全面的方式监测水域水质情况。广泛应用于河流、海洋、湖泊、水库、石油等领域。公司的浮标在线监测系统解决了水质监测站对陆地的依赖而造成对水域范围的限制。

产品实物图如下：



(3) 集装箱式在线监测站

集装箱式在线监测系统是为了满足用户对于常规监测和应急监测两种需要兼顾并且可以互相转换、灵活应用而设计的解决方案。在常规监测时可做为陆基固定站使用；当需要针对某种特定场景而改变使用地点时可作为车载（或船载）移动站使用。该“移动监测小屋”具有拖载方便、运行稳定、功能齐全、适应性强等特点，既具备水质自动监测系统所有的功能，又可作为移动实验室使用。

产品实物图如下：



(4) 水质在线监测系统运营维护服务

为客户提供水质监测站的运营维护服务，提供及时、准确、有效的检测数据。公司作为专业水质自动监测系统集成商和专业化运营商，熟悉在线监测仪器和系统的原理，掌握相关的化学分析原理，并具备水质自动监测系统的日常运行管理和应急处理的诸多优势，可确保水站长效稳定运行及监测数据的准确性、及时性。

同时公司拥有专业的人员、技术、配套设备，能够配合省中心、地方站实施应急监测预警工作。

3、环境在线监控预警平台

MEMS(环境监测信息平台)是一个集水、大气、污染源、烟尘、土壤等等环境监测和控制，以及数据采集、数据分析、信息发布等为一体的综合环境监测信息平台。该平台以国家水利局、各省水利局等等水利环境监测信息系统要求为准，可以无缝、灵活、低成本的方式适用于国家、省、市、区/县各级环境监测,是一个集现高端计算机技术、信息技术、无线/有线（ADSL\电话拨号等）网络技术、兼容 GIS 地理信息技术等多种技术为一体的综合信息平台。

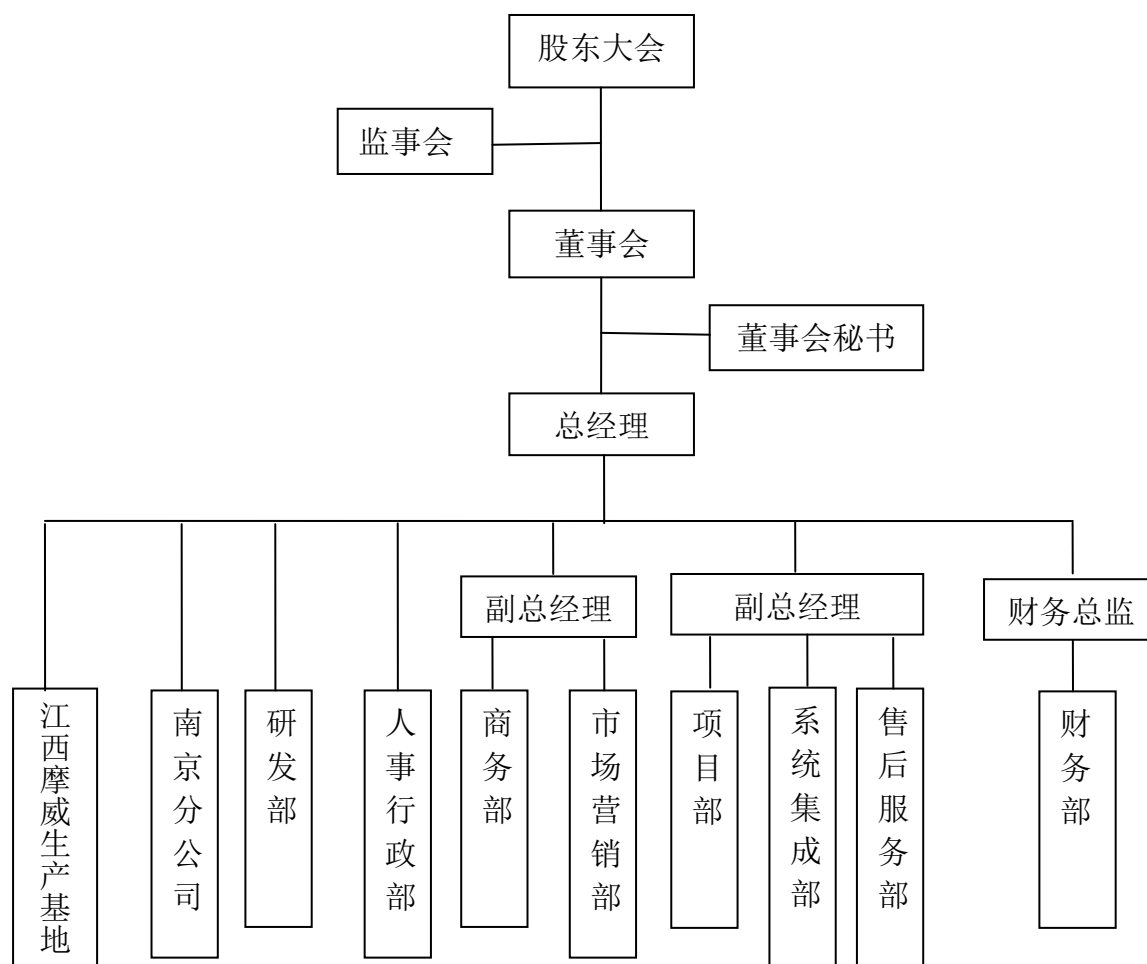
目前公司推出了环境在线监控预警平台的组成部分——空气监测系统。报告期内公司生产销售的空气监测系统具体包括小型集成化可移动式空气质量监测系统和车载式环境监测系统，采用了颗粒物在线监测技术，可以实现远程移动预警空气质量的功能，主要应用于环保、气象监测以及建筑环境监测等领域。

4、运营维护服务

公司主要服务为运营维护服务，包括基于水质在线监测系统的日常维护检修和针对相关环境监测系统的软件技术支持等。基于水质在线监测系统的日常维护检修具体包括：定期配置更换水质在线监测系统仪表所需试剂、定期更换水质在线监测系统和仪表所需备品备件、定期对水质在线监测系统和仪表进行检修和保养、及时排除水质在线监测系统系统和仪表出现的故障以及定期对水质在线监测系统仪表进行校准、核查、比对、性能测试等。针对相关环境监测系统的软件技术支持具体包括：软件更新与升级、系统软件故障排除和技术咨询与操作人员培训服务等。

二、公司组织结构及主要运营流程

（一）公司组织结构图

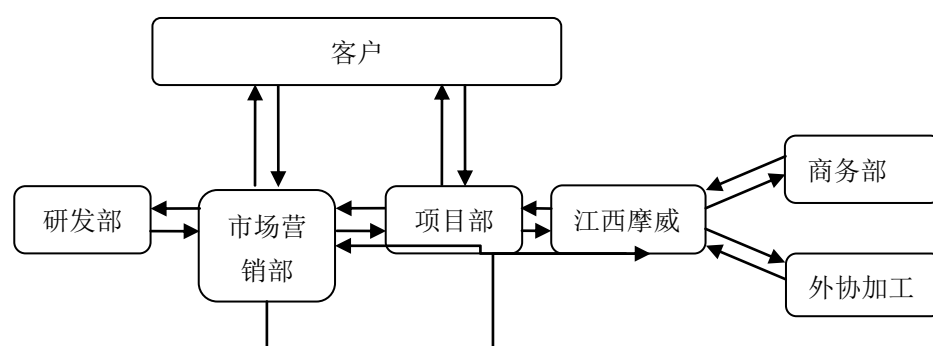


南京分公司设立于 2012 年 2 月 15 日，设立时名称为上海摩威环境科技有限公司南京分公司，2013 年 7 月 2 日已更名为上海摩威环境科技股份有限公司南京分公司，负责人变更为丁明光，营业场所变更为南京市鼓楼区东宝路 8 号 01 幢 1814 室。摩威环境南京分公司的经营范围为从事环境科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，监测监控设备、水质分析仪器仪表、水质在线监测系统（除专控）、电子控制系统软硬件的设计、制作、安装、调试及销售，从事货物及技术的进出口业务。

（二）主要运营流程

公司市场营销部主要通过参与竞标方式取得客户需求信息；研发部根据客户的具体要求为市场营销部提供售前技术支持；竞标成功后，根据订单要求，项目部向商务部出具采购需求单确定采购计划，由商务部完成采购；项目部依据客户要求分类编制各个品种生产计划下达单，并由江西摩威生产基地负责生产；需要外协加工的部分，交由商务部寻找合格生产商。

公司的简要业务运营流程图如下所示：



三、公司主要技术、资产和资质情况

（一）公司主要技术

1、在污水源水质监测方面,公司采用基于高效铂沉积催化技术的总有机碳分析仪，采用自洁式滑管定量进样器、非流通式燃烧系统、抗卤族元素的触媒、检测器峰值信号采集和新的算法的应用，具有结构简单、维护方便、性能稳定、重现性好、自动化程度高的特点，不但提高了仪器的测量灵敏度，将仪器测量范围扩大到 5mg/L 以下，同时可以测量海水中的低浓度 TOC，填补了我国国内海水低浓度 TOC 测量的空白。

2、在地表水水质监测方面，公司自主研发的在线浮标监测系统具有防微生物附着船体涂料的应用、工业级 RABBIT 芯片技术的应用、主机中央清洗装置、

主机可载人维护技术监测电极分层测量装置。同时，充分考虑未来用户对水质监测对象多样性和专业性的要求，设计成三个直径 220mm 的仪器舱，可扩展国内外所有监测电极，因其直径较大，长度较长，公司对于监测电极都是单独另外设计一套配套的防护夹具，模块化设计，如需清洗，可直接从仪器舱内提出，非常方便。

3、公司具有自主知识产权的水样预处理系统，可以有效地去除水中的颗粒物，同时不会改变水样的特性，不改变水样的测量值，可以对分析仪器提供有效地保护，保证分析仪表的测量精度

4、公司基于物联网云计算的水环境监测平台结合物联网系统，能够及时发现并确定污染，通过物联网系统定位故障并跟踪故障处理，对于现场情况及时反馈。并结合生物毒性监测及时反映水质污染状况。

5、根据 2011 年以来中国科学院上海科技查新咨询中心和上海市浦东科技信息中心出具的相关《科技查新报告》和《科技项目咨询报告》，公司浮标式水质自动监测站、TOC-7100 总有机碳分析仪、水环境安全预警应急自动监测系统服务平台、基于生物毒性预警的挥发酚在线监测系统及挥发酚毒性预警系统等具有集成创新或新颖性，综合技术达到了国际先进水平；海洋浮标在线监测设备、水样预处理过滤装置、水质毒性预警系统、污水在线监测系统、小型水质自动监测站仪器及废液收集装置等未见国内外完全类似的报道，具有一定的新颖性，综合技术达到了国内领先水平。

公司的主要技术均为自主研发方式取得，不存在知识产权纠纷。

（二）公司主要资产情况

1、无形资产

截至 2013 年 6 月 30 日，公司账面不存在无形资产。

公司拥有的知识产权情况如下：

（1）专利权：

序号	专利名称	状态	专利申请日期	专利号	专利类型	所有权人
1	一种水样自动预处理装置	已授权	2008年4月7日	ZL200820056993.4	实用新型	本公司
2	一种高精度水质在线自动监测装置	已授权	2008年5月30日	ZL200820059201.9	实用新型	本公司
3	一种栈桥式取水装置	已授权	2009年8月21日	ZL200920208245.8	实用新型	本公司
4	浮船式水质在线自动检测装置	已授权	2009年8月21日	ZL200920208244.3	实用新型	本公司
5	用于水样预处理的圆形过滤器	已授权	2011年7月5日	ZL201120234392.X	实用新型	本公司
6	一种用于检测水质情况的小型自动监测站	已授权	2011年9月20日	ZL201120352993.0	实用新型	本公司
7	一种在线水质监测浮标设备	已授权	2011年9月20日	ZL201120352997.9	实用新型	本公司
8	一种用于总有机碳分析仪的测量用定量进样阀	已授权	2012年4月18日	ZL201220164310.3	实用新型	本公司
9	一种分析仪表的废液收集装置	已授权	2012年4月18日	ZL201220164994.7	实用新型	本公司
10	一种在线海洋水质监测浮标	已授权	2012年4月18日	ZL201220165007.5	实用新型	本公司
11	一种污水在线水质监测系统	已授权	2012年4月18日	ZL201220164318.X	实用新型	本公司
12	一种用于低浓度总有机碳水样的总有	已授权	2012年5月14日	ZL201220214477.6	实用新型	本公司

	机碳分析仪					
13	一种用于海水的总有机碳分析仪	已授权	2012年5月14日	ZL201220214564.1	实用新型	本公司

注：根据国家法律规定,我国实用新型专利权期限为10年，自申请日起算。

另外，公司有一项技术已申请专利并获得《授予实用新型专利权通知书》，但尚未取得专利证书，具体信息如下：

序号	专利名称	专利类型	申请号	申请日期
1	一种无人多用途潜浮水质自动监测器	实用新型	201320087769.2	2013.2.26

(2) 注册商标：

注册商标	商标注册号	核定具体使用商品	注册有效限期	注册人
	6157292	空气分析仪器；水准标尺（测量仪器）；气体检测仪；测量仪器；精密测量仪器；分度仪（测量仪器）；化学仪器和器具；测量器械和仪器；测程器（测量仪器）；气量表（截止）	2010年2月28日至2020年2月27日	股份公司
	301920320	类别9：空气分析仪器；水准标尺（测量仪器）；气体检测仪；测量仪器；精密测量仪器；分度仪（测量仪器）；化学仪器和器具；测量器械和仪器；测程器（测量仪器）；气量表	2011年5月19日至2021年5月18日	默森仪器

(3) 软件著作权

序号	著作权名称	登记号	首次发表日期	著作权人
1	摩威环境监测系统平台软件 V1.0	2008SR08541	2007年3月5日	本公司
2	摩威水质自动监测软件 V1.0	2013SR027156	2012年2月13日	本公司

3	摩威在线分析仪器驱动与数据传输软件 V1.0	2013SR027148	2012 年 8 月 2 日	本公司
4	摩威 MEMS 环境监测平台软件 V2.0	2013SR027160	2012 年 12 月 26 日	本公司

注：根据国家法律规定,法人或者其他组织的软件著作权，保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。

2、固定资产

截至 2013 年 6 月 30 日，公司固定资产情况如下：

单位：元

固定资产类别	折旧年限	固定资产账面原值	累计折旧	固定资产账面净值	成新率%
机器设备	10	106,021.21	24,828.78	81,192.43	76.58
运输工具	5	1,429,607.30	345,992.67	1,083,614.63	75.80
电子及其他设备	3-5	851,327.40	486,506.53	364,820.87	42.85
合计		2,386,955.91	857,327.98	1,529,627.93	64.08

基于公司的生产模式和产品特点，公司在生产主要产品过程中的核心环节是前期设计以及现场安装和调试，因而公司不需要投入过多的固定资产。公司各项主要固定资产使用状态良好，基本可以满足公司目前生产经营的需要，公司的人员和资产实现了较好的匹配。

（三）业务许可和资质情况

1、高新技术企业证书

序号	证书名称	证书编号	颁发机关	颁发时间	有效期限
1	《高新技术企业证书》	GR201231000075	上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局	2012.7.23	3 年

因有限公司整体变更为股份有限公司，《高新技术企业证书》正在办理名称变更手续。

2、质量管理体系及环境管理体系认证

序号	证书名称	证书编号	颁发机关	有效期限
1	《质量管理体系认证证书》	11710QU0154-11R1S	CAS(上海英格尔认证有限公司)	2010.11.16-2013.11.15
2	《环境管理体系认证证书》	11712E10411R1S	CAS(上海英格尔认证有限公司)	2012.10.26-2015.10.25

3、业务许可证书

序号	证书名称	证书编号	许可范围	颁发机关	有效期限
1	制造计量器具许可证	00000352	总有机碳自动分析仪 TOC-7100	江西省质量技术监督局	2011.6.27 2014.6.26
2	环境污染治理设施运营资质证书	国环运营证 2417	自动连续监测（水）正式	环境保护部	2010.2 至 2013.2

4、高新技术成果转化项目

序号	项目名称	项目编号	项目等级	颁发机关	认定日期
1	浮标式水质自动监测系统-MB3A-S2D	201203215	B	上海高校技术成果转化项目认定办公室	2012.4.19
2	MW-07YA 智能化水样预处理装置	200805287	C	上海高校技术成果转化项目认定办公室	2008.6.27

报告期内，上述证书中需要年审或复查的，公司均已按照相关要求通过了年审或复查。截至目前，除环境污染治理设施运营资质证书因期满并已于2013年2

月份上报申请材料外，其余证书均处于有效状态。

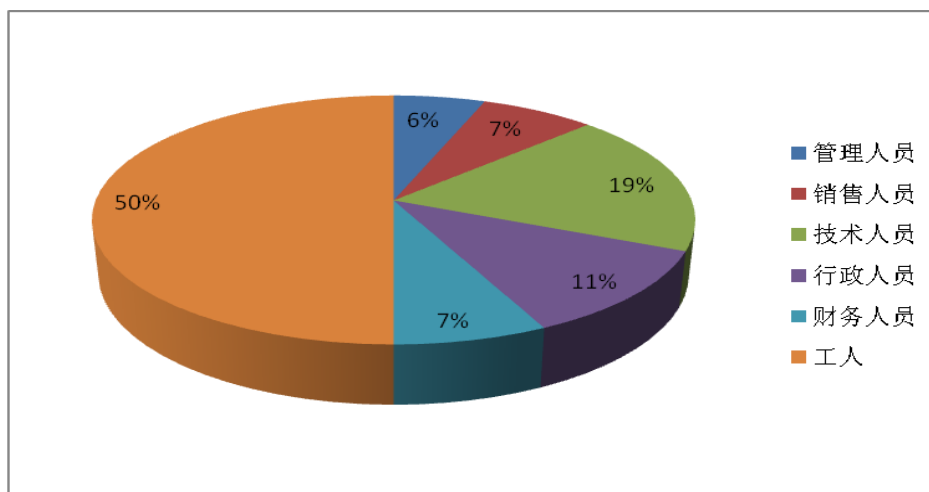
四、公司员工情况

（一）员工结构

截至2013年6月30日，公司共有员工70人（含子公司），构成情况如下：

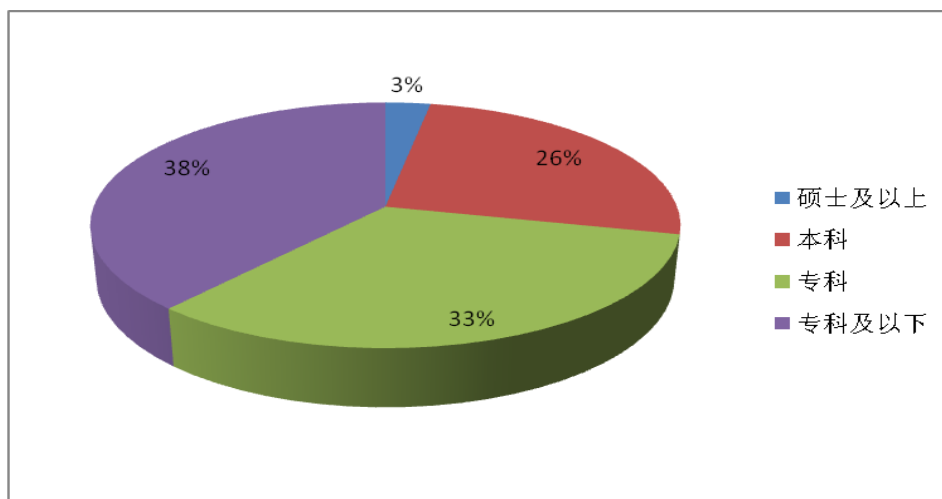
1、岗位结构

本公司有中高层管理人员4人，销售人员5人，技术人员13人，行政人员8人，财务人员5人，工人35名，结构如下图：



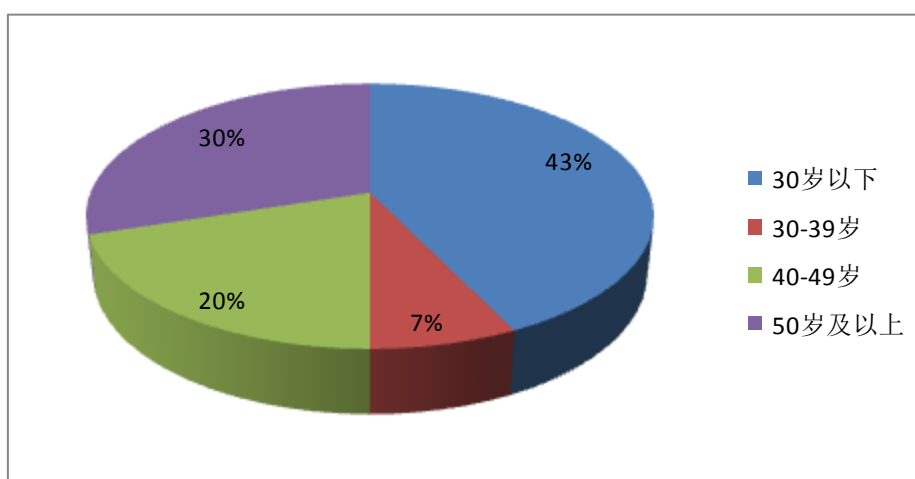
2、学历结构

本公司员工中具有硕士及以上学历 2 人，本科学历 18 人，专科学历 23 人，专科以下学历 27 人，结构如下图：



3、年龄结构

本公司 30 岁以下员工 30 人，30-39 岁员工 5 人，40-49 岁员工 14 人，50 岁及以上员工 21 人，结构如下图：



(二) 核心技术人员情况

姓名	职务	加入公司时间	持股比例 (%)
丁明光	董事长	2006.1	28.32%
张一览	软件开发主管	2009.4	
王恩强	总经理助理	2012.4	
邓民安	系统设计工程师	2010.3	

丁明光先生，董事长、总经理，具体情况详见上文“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

张一览先生，1983年8月2日出生，中国国籍，无境外永久居住权，上海复旦大学计算机科学技术与应用专业毕业，本科学历。2008年至2009年，在上海华强仪表有限公司从事智能流量计通讯研发工作；2009年至今，在上海摩威环境科技股份有限公司担任软件工程师。

王恩强先生，1985年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权，东华大学环境工程专业毕业，硕士学历，助理工程师职称。2008年至2009年，任山东绿源食品有限公司污水处理技术工程师；2009年至2012年上海东华大学；2010年至2011年，中南黄金冶炼有限公司，任技术工程师；2011年至2012年，任山东梁山拓金再生资源有限公司技术主管；2012年至今，任上海摩威环境科技股份有限公司总经理助理。

邓民安先生，1988年4月出生，中国国籍，无境外永久居住权，上海交通大学工业自动化专业毕业，本科学历。2007年至2010年，任北崎电气有限公司技术服务工程师；2010年至今，在上海摩威环境科技股份有限公司任系统设计工程师。

公司与核心技术人员均签订了劳动合同。为防止核心技术人员流失，公司将不断完善人力资源管理制度，积极引进行业内高端技术人才。公司拥有较为完善的培训制度与人才发现机制，并建立了通畅的内部选聘渠道，此外，公司还将薪酬制度与企业的绩效管理相连，通过增加晋升机会、提高福利待遇以及未来的股权激励等措施，以保持核心技术人员的稳定。

五、销售及采购情况

（一）业务收入的主要构成情况

1、按产品及服务性质分类

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入	8,318,913.45	100.00	18,153,387.70	100.00	19,018,476.15	100.00
1.水质监测系统	4,140,956.64	49.78	14,736,589.32	81.18	17,747,163.84	93.32
其中:污水监测系统	400,924.05	4.82	275,572.66	1.52	517,606.84	2.72
地表水质监测系统	3,740,032.59	44.96	14,461,016.66	79.66	17,229,557.00	90.59
2.空气监测系统	1,449,487.18	17.42				
3.运维服务	2,728,469.63	32.80	3,416,798.38	18.82	1,271,312.31	6.68
合计	8,318,913.45	100.00	18,153,387.70	100.00	19,018,476.15	100.00

各项收入的性质和变动分析请见本说明书“第四节公司财务”之“四、报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析”。

2、按客户所在地区分类

单位：元

地区	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度	
	营业收入	比重 (%)	营业收入	比重 (%)	营业收入	比重 (%)
华东地区	3,372,338.74	40.54	10,135,022.33	55.83	17,080,087.94	89.81
西南地区	4,741,446.55	57.00	2,154,679.50	11.87	1,664,371.75	8.75
其中:代销	3,102,564.11	37.30	1,880,341.88	10.36	0.00	0.00
其他地区	205,128.16	2.46	5,863,685.87	32.30	274,016.46	1.44
合计	8,318,913.45	100.00	18,153,387.70	100.00	19,018,476.15	100.00

（注：华东地区：上海、江苏、浙江；西南地区：云南、广西、贵州、四川、重庆；其他地区：除华东、西南地区以外的其他区域。）

具体分析详见“第四节 公司财务”之“四、报告期利润形成的有关情况”部分。

3、主要客户群体

本公司的主要客户群体为环保、水利等政府部门及水务公司、自来水厂等市政单位。

(二) 报告期内向前五名客户销售情况

单位：元

2013 年 1-6 月			
序号	客户名称	金额（元）	占营业收入比例（%）
1	泰泽宏业（北京）科技有限公司	3,102,564.11	37.30
2	深圳市建筑科学院有限公司	1,449,487.18	17.42
3	杭州旭东升科技有限公司	1,160,377.36	13.95
4	南京市环境监测中心站	632,478.63	7.60
5	扬州市环境监测中心站	412,735.82	4.96
合计		6,757,643.10	81.23
2012 年度			
序号	客户名称	金额（元）	占营业收入比例（%）
1	西安市环保局	4,606,837.61	25.38
2	泰泽宏业（北京）科技有限公司	1,880,341.88	10.36
3	江苏省环境监测中心站	1,465,811.97	8.07
4	扬州市环境监测中心站	825,471.70	4.55
5	南京市环境监测中心站	820,512.82	4.52
合计		9,598,975.96	52.88
2011 年度			
序号	客户名称	金额（元）	占营业收入比例（%）
1	江苏省环境监测中心站	6,059,829.05	31.86

2	上海市崇明县环境保护局	2,277,777.78	11.98
3	杭州市环境监测中心站	2,153,846.15	11.33
4	昆明市环境监测中心站	1,110,000.00	5.84
5	南通市环境监测中心站	982,905.98	5.17
合计		12,584,358.96	66.18

(三) 报告期内向前五名供应商采购情况

单位：元

2013 年 1-6 月			
序号	供应商名称	采购金额（含税）	占采购总额比例（%）
1	杭州旭东升科技有限公司	1,291,200.00	27.60
2	赛辉环境科技（北京）有限公司	867,200.00	18.54
3	上海释格自动化工程有限公司	387,738.00	8.29
4	TriosAsiaCo.,Ltd	176,691.06	3.78
5	上海安达特种集装箱租赁有限公司	169,320.00	3.62
合计		2,892,149.06	61.82
2012 年度			
序号	供应商名称	采购金额（含税）	占采购总额比例（%）
1	堀场（中国）贸易有限公司	1,764,000.00	22.25
2	南京德泽环保科技有限公司	417,300.00	5.26
3	厦门隆力德环境技术开发有限公司	380,000.00	4.79
4	广州格维恩环保科技有限公司	362,000.00	4.57
5	上海泽安实业有限公司	260,000.00	3.28
合计		3,183,300.00	40.16
2011 年度			
序号	供应商名称	采购金额（含税）	占采购总额比例（%）
1	杭州求是电子有限公司	590,000.00	12.29
2	上海仪控自控科技有限公司	400,000.00	8.33
3	上海环境监测技术装备有限公司	310,000.00	6.46
4	上海友希数码科技发展有限公司	284,950.00	5.93

5	掘场贸易（上海）有限公司	250,000.00	5.21
合计		1,834,950.00	38.21

公司采购的主要内容是辅助材料和分析仪器，包括水质分析仪器、系统中机柜等，还有工控机、PLC 可编程控制器等。

杭州旭东升科技有限公司是一家监测仪器代理销售公司，近年以来正在转型，发展多元化的业务，在水质自动监测领域与公司有合作。报告期内，公司为杭州旭东升科技有限公司提供了水质自动监测软件技术咨询服务，相关收费根据公司收入确认会计政策计入了运维服务收入。除该公司外，公司未向其他客户提供类似服务。另外，杭州旭东升科技有限公司也代理销售部分分析仪，如高锰酸盐分析仪、五参数分析仪和氨氮分析仪等。公司出于互惠互利的考虑，从 2013 年开始采购其代理销售的分析仪。从第三方采购相比，公司从杭州旭东升科技有限公司的采购价格不存在显失公允的情况。报告期末，公司与杭州旭东升科技有限公司之间的采购、销售交易往来按照净额结算。

（四）公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在前五大供应商或客户中所占的权益情况

公司不存在向单个客户的销售比例超过总额的 50%或严重依赖于少数客户，或该客户为本公司关联方的情况。

公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额的 50%或严重依赖于少数供应商，或该供应商为本公司关联方的情况。

六、重大业务合同

截至本说明书签署日，公司报告期内履行的对公司的生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的业务合同主要如下：

(一) 主要采购合同

序号	卖方	生效日期	合同标的	合同金额 (万元)	履行情况
1	杭州旭东升科技有限公司	2013-2-20	高锰酸盐分析仪等	129.12	履行完毕
2	堀场（中国）贸易有限公司	2012-12-23	CODmn 分析仪、总磷总氮分析仪	91.00	履行完毕
3	赛辉环境科技（北京）有限公司	2012-11-15	CODcr 分析仪、比色法氨氮分析仪、总磷分析仪	67.55	履行完毕
4	杭州求是电子有限公司	2011-11-11	多参数水质测量仪、多普勒测流仪	59.00	履行完毕
5	南京德泽环保科技有限公司	2012-6-26	S:CAN 紫外光谱仪	41.73	履行完毕
6	上海仪控自控科技有限公司	2011-12-5	在线挥发酚分析仪	40.00	履行完毕
7	上海释格自动化工程有限公司	2013-1-5	氨氮分析仪、五参数分析仪、UVCOD 分析仪	38.77	履行完毕
8	上海环境监测技术装备有限公司	2011-11-16	总磷总氮在线分析仪	31.00	履行完毕
9	厦门隆力德环境技术开发有限公司	2011-12-29	氨氮分析仪、流量自动测定仪	38.00	履行完毕
10	堀场贸易(上海)有限公司	2012-2-8	CODmn 分析仪	85.40	履行完毕
11	广州格维恩环保科技有限公司	2012-4-1	浮体监测系统试验设备	36.20	履行完毕

(二) 主要销售合同

序号	买方	生效日期	合同标的	合同金额 (万元)	履行情况
1	崇明县环境保护局	2011-11-8	水系统	266.50	履行完毕
2	上海市环境保护局	2011-12-5	水质挥发酚在线监测仪	90.00	履行完毕

3	西安市环境保护局	2012-12-17	水质自动监测系统、浮标站	539.00	履行完毕
4	泰泽宏业（北京）科技有限公司	2012-7-18	水质在线自动监测系统	420.00	正在履行
5	南京市环境监测中心站	2012-5-17	武定门站、石城桥站浮标站设备	96.00	履行完毕
6	深圳市建筑科学研究院有限公司	2013-6-5	小型集成化可移动式空气质量监测系统、车载式环境监测系统	169.59	履行完毕
7	泰泽宏业（北京）科技有限公司	2013-1-28	程河流域环境保护监管能力建设项目在线监测设备及配套设施项目	153.00	履行完毕
8	杭州徐东升科技有限公司	2013-5-17	技术咨询服务	70.00	正在履行
9	南京市环境监测中心站	2013-1-7	乌刹桥水质自动监测站	74.00	履行完毕
10	江苏省环境监测中心	2011-	沿海饮用水源地水质自动监测站建设	301.00	履行完毕
11	江苏省环境监测中心	2011-	沿海饮用水源地水质自动监测站建设	408.00	履行完毕
12	杭州市环境监测中心站	2010-11-30	大源溪及浦阳江水质自动监测站设备	252.00	履行完毕
13	南通市环境监测中心站	2010-12-28	水质自动监测系统及配套设备	115.00	履行完毕

（三）主要授信协议或借款合同

公司和招商银行股份有限公司小企业信贷中心分别于2012年6月19日和2013年6月18日各签订《授信协议》一份，期限均为一年，授信额度均为600万元。其中，根据2012年6月19日签订的《授信协议》，公司分5次累计借款700万元，报告期末公司借款余额为300万元，截至公开转让说明书签署之日，公司已经偿还本息；根据2013年6月18日各签订《授信协议》，报告期末公司借款余额为170万元。关于报告期末借款余额相关的借款合同情况，详见本公开转让说明书“第

四节 公司财务”之“六、财务状况分析”之“（二）负债的主要构成及其变化”之“2、银行借款”。

七、商业模式

公司业务发展立足于环境监测系统研发、生产及相关运营维护服务，在环境监测系统的研发和生产上拥有多项专利技术，形成关键资源要素和核心竞争力。公司在积累多年的环境监测领域技术开发与应用经验的基础上，根据市场需求和客户个性化要求进行自主研发和设计，生产和销售功能多样化、品质可靠的水质在线监测系统和环境在线监控预警平台等产品，直接销售给主管环境部门及其下属环境监测机构等客户或者以代理销售的方式销售给业内代理商，并提供环境监测站的工程建设及后续运维服务，使用户能够及时准确的获得水质或空气质量监测数据，从而获取收益。

（一）采购模式

公司主要采取以销定产、以产定采的采购模式，根据产品组成的零配件或元器件的性质和特点采取外购或外协加工的方式。采购部门根据公司项目部向其出具的采购需求单确定采购计划并及时执行，以保证及时有效地完成订单需求。即公司根据订单情况决定采购情况，同时参考市场供需情况、价格趋势、定制周期、运输时间长短等相关因素决定最大、一般、最小的采购量，进行大宗采购时由商务部会同公司管理层集体分析行情趋势后再进行决策。

关于外协加工的具体情况：

报告期内公司只有一家外协加工供应商——九江市飞达机械设备制造有限公司，该公司与公司及其董事、监事、高级管理人员无关联关系。公司委托该公司外协加工按照市场化机制运作并定价。报告期内公司向该公司外协加工采购金额及其占当期采购总额的比例如下：

年度	供应商名称	采购金额 (含税)	占采购总额比例 (%)
----	-------	--------------	----------------

2011 年度	九江市飞达机械设备制造有限公司	22,796.00	0.47
2012 年度	九江市飞达机械设备制造有限公司	62,824.00	0.79
2013 年 1-6 月	九江市飞达机械设备制造有限公司	82,489.00	1.76

报告期内外协加工采购额及其占比均较小，公司主要是根据产品的性质及生产特点，将简单的重复性零部件和半成品制造交给专业的外协加工厂商完成，公司生产部门则致力于核心部件的加工和成品的组装与调试，以保证产品质量、提高生产效率，更好地满足市场形势变化的需求。

针对外协加工产品的质量控制，公司在现有质量管理体系框架下建立了一套相应的质量控制程序，特别是要求外协加工供应商在每道工序结束后必须进行自检、互检和过程控制检验；对于外协加工完工的零部件和半成品，须由公司的专业质检人员先行检验后方可入库。

（二）生产模式

公司主要采用自产的生产模式，采用“订单和常用品种合理备货”相结合的方式制定生产作业计划并安排生产。公司的市场营销部接到经客户确认的订单或与客户签订协议后，将订单送达项目部。项目部依据客户要求设计相应产品并将施工图交给生产部门，生产部门据此分类编制各个品种生产计划下达并督促完成生产任务。

（三）研发模式

公司的研发融合了多个学科的知识，涵盖了化学、计算机、环境工程以及自动化控制等领域，以复合和创新为特点。公司的技术研发工作由公司的研发部负责，研发部在公司总经理领导下，实行项目负责人制度，负责公司新产品开发、产品功能优化、研发项目管理、专利管理以及技术资料的管理存档等工作。公司每年度初制定研发项目计划和目标，确定各项目负责人，在研发过程中通过研发初试、中试、新技术成果鉴定完成研发项目，并负责申请后续专利申请。公司研发部根据新产品的生产情况和用户反馈进行后续技术升级和更新改造。

（四）销售模式

由于产品技术含量较高，公直销便于用户向公司技术人员直接了解产品的使用和操作，增强了客户 粘合度。代理销售则便于充分发挥经销商在本地市场的资源优势从而快速打开市场。通过多年摸索，公司形成了以直销为主、代销为辅，短期项目协作和长期战略合作相结合的销售模式。报告期内公司代销模式下的销售产品均为地表水水质在线监测系统，其中标准化产品约占 90%，作为分包商提供定制化产品约占 10%。公司客户主要为政府部门，公司主要通过参与竞标方式取得订单，部分产品需在公司获取相关行业或企业入网证后参与竞标。公司销售业务主要由市场营销部完成，研发部根据目标客户需求，为市场营销部提供售前技术支持。市场营销部负责原有客户维护、新客户开发、新产品推广、新区域和新客户的拓展。公司经过多年的发展，建立了辐射华东、华南环保和水利事业的市场战略，并正逐步建立覆盖全国的市场营销、工程管理和售后服务网络。

八、公司所处行业情况

（一）行业概况

1、行业分类

公司所属行业依据证监会《上市公司行业分类指引》（2012 修订）可分类为“C40 仪器仪表制造业”，按照国家统计局《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》可分类为“C4021 环境监测专用仪器仪表制造”。

2、行业监管体制、主要法律法规及政策

（1）行业主管部门及监管体制

根据《中华人民共和国计量法》第十二条的规定：“制造、修理计量器具的企业、事业单位，必须具备与所制造、修理的计量器具相适应的设施、人员和检定仪器设备，经县级以上人民政府计量行政部门考核合格，取得《制造计量器具许可证》或者《修理计量器具许可证》。因此，环境监测仪器属于计量器具，应符合《制造计量器具许可证考核规范》的考核要求，生产厂家按照法律规定须向

质量技术监督局提出申请，并经计量行政主管部门对生产厂家组织考核合格后，才能取得《制造计量器具许可证》。

同时，根据《环境监测管理办法》，“国家环境保护总局负责依法制定统一的国家环境监测技术规范”，“省级环境保护部门对国家环境监测技术规范未作规定的项目，可以制定地方环境监测技术规范，并报国家环境保护总局备案”；根据《污染源自动监控管理办法》，“国家环境保护总局负责指导全国重点污染源自动监控工作，制定有关工作制度和技术规范”，同时建设自动监控系统必须符合下列要求：“自动监控设备中的相关仪器应当选用经国家环境保护总局指定的环境监测仪器检测机构适用性检测合格的产品；数据采集和传输符合国家有关污染源在线自动监控（监测）系统数据传输和接口标准的技术规范”。

因此，质量技术监督局是公司主要的行业监管机构，同时，国家环境保护部门也对公司的行业经营具有制约作用。

行业组织有中国环境保护产业协会，它是由在中国境内登记注册的从事环境保护产业的科研、设计、生产、流通和服务单位以及中国境内从事环境保护产业的行业专家自愿组成的社会团体，是具有社团法人资格的非营利性社会组织。

(2) 主要法律法规及政策

①《中华人民共和国计量法》规定，“制造、修理计量器具的企业、事业单位，必须具备与所制造、修理的计量器具相适应的设施、人员和检定仪器设备，经县级以上人民政府计量行政部门考核合格，取得《制造计量器具许可证》或者《修理计量器具许可证》”。

②《环境监测管理办法》(2007 年度)规定，“国家环境保护总局负责依法制定统一的国家环境监测技术规范”，“省级环境保护部门对国家环境监测技术规范未作规定的项目，可以制定地方环境监测技术规范，并报国家环境保护总局备案”。

③《污染源自动监控管理办法》规定，“国家环境保护总局负责指导全国重点污染源自动监控工作，制定有关工作制度和技术规范”，“自动监控设备中的相

关仪器应当选用经国家环境保护总局指定的环境监测仪器检测机构适用性检测合格的产品；数据采集和传输符合国家有关污染源在线自动监控（监测）系统数据传输和接口标准的技术规范”。

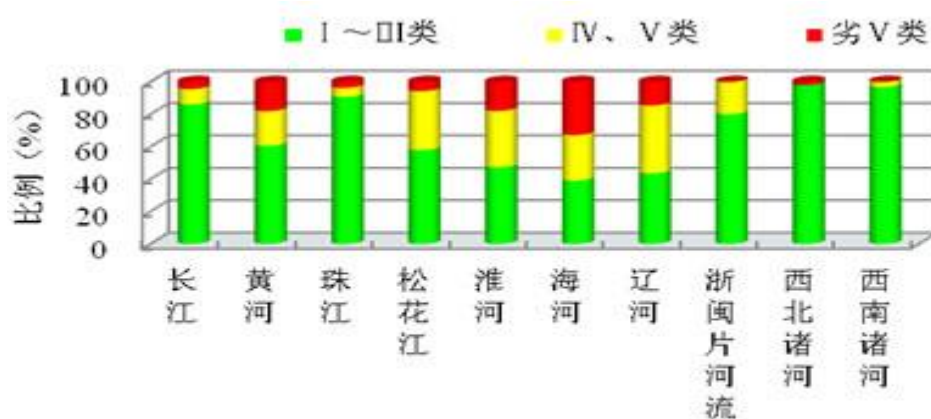
④《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》指出，“实施主要污染物排放总量控制。实行严格的饮用水水源地保护制度，提高集中式饮用水水源地水质达标率。加强造纸、印染、化工、制革、规模化畜禽养殖等行业污染治理，继续推进重点流域和区域水污染防治，加强重点湖库及河流环境保护和生态治理，加大重点跨界河流环境管理和污染防治力度，加强地下水污染防治。”。

⑤《先进的环境监测预警体系建设纲要》（2010-2020 年）指出，“到 2020 年，在国家环境宏观战略规划基本架构的基础上，全面改善我国环境监测网络、技术装备、人才队伍等方面薄弱的状况，重点区域流域具备前瞻性和战略性监测预警评价能力，支撑环境监测发展的基础得到有效巩固，环境质量监管能力显著提升，全面实现环境监测管理和技术体系的定位、转型和发展。”另外，国家将“实施环境监测站标准化建设工程。按照全面加强省级监测站、重点加强地市级监测站、逐步完善重点县级监测站的建设思路，加大向中西部及边境地区倾斜力度，开展各级环境监测站标准化建设”，并且还将“实施环境监测专项能力建设”。

3、行业基本情况

环境监测仪器仪表根据监测对象的不同，可划分为环境气体监测仪器仪表和环境水质监测仪器仪表。环境气体监测仪器仪表包括废气污染源监测仪器仪表和环境空气质量监测仪器仪表，分别对污染源排放口废气和环境空气中的污染因子如 SO₂、NO_x 等进行监测，为实现自动化、全天候监测提供有效支撑手段。环境水质监测仪器仪表包括废水污染源监测仪器仪表和地表水质监测仪器仪表，分别安装在废水污染源排放口和广域的水环境，可实时、连续监测水体中污染因子如 COD、氨氮等浓度和变化趋势，实现对废水污染物排放和水体质量的自动化、全天候的在线监测。公司的主要产品为包括环境水质监测仪器仪表在内的水质在线监测系统，并向空气监测系统产品拓展。

目前我国环境状况不容乐观，根据环保部公布的《2012年中国环境状况公报》，可以发现中国的环境状况仍然严峻。具体来说：2012年，全国地表水国控断面总体为轻度污染。长江、黄河、珠江、松花江、淮河、海河、辽河、浙闽片河流、西北诸河和西南诸河等十大流域的国控断面中，Ⅰ～Ⅲ类、Ⅳ～Ⅴ类和劣Ⅴ类水质断面比例分别为68.9%、20.9%和10.2%。主要污染指标为化学需氧量、五日生化需氧量和高锰酸盐指数。



2012年十大流域水质类别比例

资料来源：环保部《2012年中国环境状况公报》

国家“十二五”规划中提出要大力发展新兴产业，节能环保列在七大新兴产业之首，这对环保行业以及环境监测仪器行业是极大利好。公司所处行业现阶段市场增长率很高，需求高速增长，技术渐趋定型；行业特点、行业竞争状况及用户特点比较明朗，企业进入壁垒提高，产品品种及竞争者数量增多。这一系列行业特点符合生命周期成长期的特征。

环境水质监测仪器仪表的主要市场为水利系统的水资源管理部门、环保系统的环境监测站、市政的供水部门，具体来说包括河流的省界断面、市界断面、县界断面、饮用水源地、污水处理厂、自来水厂等部门。其中省界断面应用量较大且列入各重点流域和省份的规划，饮用水源地市场正在受到更多的关注。

《国家环境保护“十二五”规划》指出：让江河湖泊休养生息全面推进，重点流域、区域污染防治不断深化，环境质量有所改善，全国地表水国控断面水质

优于III类的比重提高到 51.9%，……“十二五”期间，地表水国控断面个数由 759 个增加到 970 个，其中七大水系国控断面个数由 419 个增加到 574 个；同时，将评价因子由 12 项增加到 21 项。

4、上下游产业链结构

公司的上游行业主要包括电子元器件、电源、PMT、UV灯、滤光片、泵、各种光源与探测器等电子行业。这些上游行业厂家较为分散，发展也较为成熟，因此，虽然上游产品的价格波动对于公司业绩会带来压力，但由于公司通过 ISO9001质量体系认证对供应商进行考察和选择，目前与公司保持稳定供应关系的合格供应商数量为10家左右，且采购价格一直保持稳定，合作关系良好。

公司的下游行业客户主要为环境保护监管及水利部门。国家对于环保建设投资力度不断加大，对环境监测的要求也越来越高，带动市场对环境监测仪器仪表需求量的增长，要求公司需要不断进行技术研发创新，及时开发新产品，满足下游行业的需要。具体来讲，水质监测系统产品主要由政府环保、水利部门采购，受政策驱动更强；经济形势下滑等导致政府或公共部门采购需求波动的因素，也会间接影响客户对于环境监测仪器的需求。

5、行业竞争格局

根据中国环境保护产业协会主办的“谷腾环保网”相关报道：我国水质自动监测起步于1988年，当年全国试点在天津设立了第一个水质自动监测系统。1995年以后作为试点，上海、北京等地也先后建立了水质自动监测站。自1999年开始，我国部分主要流域开展了地表水水质自动监测试点工作，分别在松花江、淮河、长江、黄河及太湖流域的重点断面建设了10个水质自动监测站。2003年以来，我国建设地表水水质自动监测站的步伐加快，自2005年开始，基本每年新建100个以上水质自动监测站；自2009年开始，基本每年新建200个以上水质自动监测站；2011年再上一个台阶，新建约300个水质自动监测站，截至2011年底，全国地表水水质自动监测站保有量达到1440个左右。

在地表水水质自动监测站建设和运营维护领域，国内市场竞争较为充分。与

国际知名厂商相比，国内厂商具有明显的成本优势和价格竞争优势。同时，由于国内厂商主要侧重于环境监测系统解决方案，而外国厂商在环境检测仪器的研发、生产方面相比国内厂商优势明显，目前在水环境自动监测系统解决方案领域国外厂商与国内厂商之间不存在明显直接的竞争。

目前，公司在水质在线监测系统领域的主要竞争对手如下：

同行业主要竞争企业	企业性质	主要情况
河北先河环保科技股份有限公司	创业板上市	成立于 1996 年，专注于高端环境监测仪器仪表研发与生产。公司现有产品主要包括：空气、水质、污水 COD、烟气、酸雨五大在线连续自动监测系统和环境应急监测车共计六大产品系列，是国内唯一一家全系列产品都完全拥有自主知识产权的环境监测仪器生产企业。
聚光科技（杭州）股份有限公司	创业板上市	成立于 2002 年，专注于环保和安全监测领域，研发生产适应中国市场需求的分析和测量产品，并提供仪器、软件、服务等综合解决方案。产品广泛应用于环保、冶金、石化、化工、能源、食品、农业、交通、水利、建筑、制药、酿造、航空及科学研究等众多行业。
北京尚洋东方环境科技股份有限公司	其他股份有限公司（非上市）	成立于 2002 年，主营业务为环保高新技术产品开发、销售、转让、咨询、培训、环保信息系统集成、环境工程，专门从事环保领域（数字信息相关）的软件开发、系统集成、优化解决方案以及提供环境监控所需的先进设备、售后服务、产品升级及维护等。

6、影响行业发展的因素

（1）有利因素

①政策扶持

近年来国家对环境保护高度重视，用于环境保护的投入逐年增加，为环境监测行业的发展提供了难得的机遇。在地方行政机关，环保也已成为一个重要的考核标准，甚至列入了地方政绩之中。

《国家中长期科学和技术发展规划纲要》关于“环境”的发展思路中明确指出：开发饮用水安全保障技术以及生态和环境监测与预警技术，大幅度提高改善环境质量的科技支撑能力；促进环保产业发展。重点研究适合我国国情的重大环保装备及仪器设备，加大国产环保产品市场占有率，提高环保装备技术水平。

国家环保部颁布的《先进的环境监测预警体系建设纲要》（2010-2020）要求“重点加大应用技术领域的新成果在环境监测中的应用和转化力度，促进环境监测网络‘天地一体化’”，“推进我国具有自主知识产权的环境监测仪器设备产业化进程，重点加大环境监测专用仪器和设备的创新性研发与转化，基本形成符合我国国情的智能化、业务化、现代化、信息化的环境监测技术装备体系”，并且在技术细节提出了更高的要求，诸如“继续做好地表水环境质量监测，结合流域污染特征，选择重要断面补充生物毒性、重金属、POPS等危害人体健康的污染物监测”等。国家政策与资金的大力支持，将会成为环境监测行业快速发展的巨大推动

②市场需求旺盛,成长空间大

《国家环境保护“十二五”规划》指出，“为把“十二五”环境保护目标和任务落到实处，要积极实施各项环境保护工程（全社会环保投资需求约3.4万亿元），其中，优先实施8项环境保护重点工程，开展一批环境基础调查与试点示范，投资需求约1.5万亿元。”其中，“环境监管能力基础保障及人才队伍建设工程。包括环境监测、监察、预警、应急和评估能力建设，污染源在线自动监控设施建设与运行，人才、宣教、信息、科技和基础调查等工程建设，建立健全省市县三级环境监管体系。”

（2）不利因素

①技术替代

目前，国产环境监测仪器主要采用传统测量技术，但随着行业的发展，各种新技术被不断采用，一些旧的技术由于不再适应市场需求而被逐渐淘汰。诸如传统的化学方法正逐渐被光电方法所替代：如原先采用实验室方法检测的油类等开始采用荧光法，避免了试剂对环境的影响。仪器逐渐小型化：空气质量监测系统由原来的监测站房转变为路边站，采用的技术也由传统方法转变为传感器等方法。技术指标多元化：最初的在线式环境监测仪器只有几个指标，空气的指标主要包括SO₂、NO_x、CO、O₃、PM₁₀等，目前增了VOC，苯系物、臭氧前驱物、二噁英等指标。因此，若公司采用的技术方法不能满足环境监测仪器发展的需求，会面临被市场逐步淘汰的风险。

②国际竞争

进口环境监测仪器对于国内厂商的竞争压力仍然很大，主要是欧美及日本的厂商。当前来自国外的竞争者，不仅包括原有的国外知名大公司，也出现了越来越多的小公司。具体到水质自动监测系统的仪器主要国外供货商包括美HACH、德国WTW、法国SERES、日本HORIBA等公司。国际厂商在环境监测仪器的整体技术水平上仍高于国内厂商，但是其在产品的适用性设计上不及国内厂家，并且国外大企业的研发费用远高于国内多数企业。因此随着国外厂商的涌入，国内市场竞争将会越来越大。

③人才短缺和技术经验不足

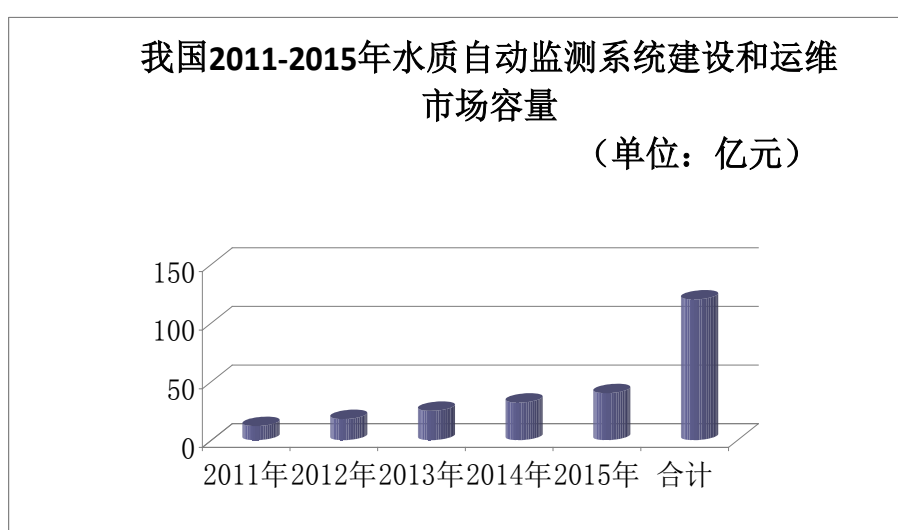
仪器仪表产品的研发需要多个领域的专业技术人才，该行业一直缺乏雄厚的人才储备。同时，由于我国在仪器仪表行业所涉及的多个专业技术领域缺乏充分的技术和经验积累，致使产品研发的技术基础薄弱，经验不足，给业内公司的产品研发带来了一定困难。

（二）市场规模

根据凤凰网财经报道，我国地表水面积有27.6万平方公里，开展地表水在线

监测只有10多年历史,可见我国水质环境监测仪器市场目前需求旺盛,潜力巨大。

根据谷腾环保网相关报道:“加强环境监测是环保部“十二五”一项重点工作。中国环境规划设计院预计:国家在“十二五”规划中对环境监测的投资远大于“十一五”期间,全社会对环境监测的投资总额将超过 700 亿元,运行维护费用约 300 亿元,合计 1000 亿元左右。”如下图所示,根据谷腾环保网研究所的预测,我国“十二五”期间(2011-2015 年)水质自动监测系统建设和运维市场产值在 2015 年将达到 40 亿元左右。



数据来源: 谷腾环保网研究所

(三) 行业基本风险特征

(1) 产业政策与环境保护相关法规变动的风险

随着经济快速发展,中国由于污染气体排放、污水排放等导致的环境问题日益突出,并且在全球范围内要求改善环境的呼声也日趋高涨。当前国内环境监测仪器行业的发展动力主要是国家对于环保的重视以及一系列产业政策的驱动。因此,产业政策和相关法律的变动将会对环境监测产品的生产经营产生较大影响。

(2) 经营季节性特征相关的风险

环境监测产品销售以政府采购为主,因而受政府用款计划的影响。由于环境

监测设备的用户以地方环保局、环境监测站以及污染源排放企业为主，因此上述环境监测产品销售大部分通过政府采购。由于各地财政资金从预算审批到实际拨款有一定的时间周期（通常上半年预算审批，下半年根据合同执行情况拨付货款），从而导致了订单及销售回款呈季节性波动。

（3）技术风险

公司主营产品科技含量高,并拥有主要产品的自主知识产权。目前，公司新产品和技术研发，需要依赖专业人才尤其是核心技术人员。当前市场对于技术和人才的竞争日益激励，如果出现核心技术泄露或核心即闪人大量流失的情形，可能在一定程度上影响公司的产品竞争力和技术创新能力。

（4）市场竞争加剧风险

公司产品的性能和质量处于国内较为领先的水平，但与国际厂商及国内同行业上市公司相比，本公司存在起步相对较晚，技术上仍须完善提高等不利因素。在环境监测领域，近年来业内的厂家数量不断增加，竞争趋于激烈，可能对公司的经营业绩造成一定冲击。

（四）公司的竞争地位

1、公司的行业地位

本公司自成立以来，一直专注于水质环境自动监测系统的研发、生产和销售，经过近几年的快速发展，无论从产品还是品牌，公司现已成为我国水质环境监测行业中的知名企业之一。与行业中的国际著名厂商及国内同行业上市公司相比，公司在产品线、营业收入、资产规模、融资渠道等方面还存在一定的差距。

公司根据自身发展的实际情况，围绕专业技术特长，始终坚持以水质环境监测为主线，并向空气监测领域拓展，集环境在线监测整体解决方案、仪器仪表研发与制造以及工程与运营服务为一体,进一步加大环境监测技术研发,大力发展增值服务,以提供适合国情和满足地区差异化需求的环境监测解决方案。

2、竞争优势

（1）重视技术研发和自主创新，水质自动监测解决方案优势明显

公司始终坚持以技术为核心，多年来不断加强对研发的投入。经过多年的技术研发和市场积累，公司发展了水质自动监测集成系统系列产品，形成了以自主知识产权的软件系统（MEMS 环境监测信息平台）为核心，结合多种监测手段，为客户提供准确，及时，可靠的监测数据，成为市场内为用户提供最多元化自动监测方案的运营商之一。

（2）立足客户和市场需求，全面提高服务品质

我国环境监测行业经过多年的发展，同时面临复杂严峻的环境形势，客户的需求更加多元化和多层次化，国内东、西部用户对水质监测仪器的应用需求也存在地区性差异。公司本着发现客户需求，超过客户需求的原则，采取多种有效措施全面提高服务品质，保证水质监测数据扑获率保持在 95%以上，能够实现对污染爆发的准确发现及预警，不断满足客户个性化需求。

（3）优化成本控制

由于具备较强的技术设计能力和高效的成本管理能力，公司在产品设计、采购、生产、工程等业务环节形成了良好的成本控制模式。公司在基于客户需求的产品设计方面，可以在满足客户功能技术要求的前提下，通过自身的产品设计体系，从源头有效控制产品成本；公司通过与 HORIBA、SERES 等供应商商建立战略合作关系，运用长期优惠采购价等策略，有效的降低了采购成本；公司将企业的整体运营活动与客户订单需求紧密联系，有效降低了库存、物流、财务、现场施工等业务成本，完全实现按订单生产，基本实现零库存。

（4）行业业绩显著，利用核心技术及品牌效应建立一定的竞争壁垒

截至 2013 年 6 月底，公司已完成国内水质自动监测系统销售超过 200 套，在太湖，渭河，长江，洱海等地完成了具有代表性的项目，并通过成功的项目经验在市场中树立了良好的口碑。在未来的竞争中，已建立的摩威的品牌和业绩能

树立起一定的竞争壁垒，在竞争中更容易赢得用户认可。

3、竞争劣势

（1）公司规模较小，市场占有率有待提高。

环境监测行业属于朝阳行业，公司随着行业的发展而发展。目前来看，公司的规模较小，尚未有效发挥规模优势。随着竞争加剧，市场占有率对企业的发展会更加重要。

（2）融资渠道单一，资金短缺有待解决。

公司作为快速发展中的中小型高新技术企业，面临着资金短缺的问题。资金短缺一方面限制了公司产品和核心技术的升级，另一方面也制约了公司规模和技术人员的扩张，不利于公司的持续发展。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会制度建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，股东大会是本公司最高权力机构，依法行使各项职权。公司已经建立《股东大会议事规则》，自股份公司设立以来，股东大会一直根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定规范运作。自股份公司成立至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了 3 次股东大会。

（二）董事会制度建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，公司设董事会，对股东大会负责；董事会由 5 名董事组成；董事会设董事长 1 名。公司已经制定《董事会议事规则》，自股份公司设立以来，历次董事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。自股份公司成立至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了 3 次董事会会议。

（三）监事会制度建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，公司设监事会，由 3 名监事组成，其中有 1 名职工监事。监事会设主席 1 人。公司已经制定《监事会议事规则》，自股份公司设立以来，历次监事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效。自股份公司成立至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了 1 次监事会会议。

（四）外部机构投资者参与公司治理的情况

截至公开转让说明书签署之日，公司有鼎信博成创业投资有限公司、贵州东方世纪科技股份有限公司、上海汉理前隆创业投资合伙企业（有限合伙）、上海汉理投资管理有限公司以及浙江宏城创业投资有限公司等外部机构投资者股东。外部机构投资者参与了股份公司成立以来的历次股东大会，并依法并依法行使了股东的权利，履行了股东的义务。

公司董事会 5 名成员中，外部机构投资者代表有 2 名，分别为：钱学锋先生，作为股东上海汉理前景投资管理有限公司和上海汉理前隆创业投资合伙企业（有限合伙）的代表；谷博女士，作为股东贵州鼎信博成投资管理有限公司的代表。钱学锋先生和谷博女士参与了股份公司成立以来的历次董事会会议，并依法行使了董事的权利，履行了董事的职责。

公司监事会 3 名成员中，外部机构投资者代表有 1 名，朱菁女士，作为股东上海汉理前隆创业投资合伙企业（有限合伙）的代表。朱菁女士参与了股份公司成立以来的历次监事会会议，并依法行使了监事的权利，履行了监事的职责。

二、董事会对公司治理机制的评估

2006 年 1 月至 2013 年 3 月有限公司阶段，公司未设董事会而仅设立执行董事；有限公司未设立监事会，选举监事一名，行使相应的决策、执行和监督职能。但在具体运作过程中，董事、监事并未完全按照公司章程规定行使职能，董事、监事没有按照公司章程的规定及时进行换届选举，公司治理存在不足之处。

2013 年 4 月股份制改制时，为积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，公司股东大会选举产生了董事并组成股份公司董事会，公司股东大会选举产生了股东代表监事并与职工代表大会选举产生的职工代表监事共同组成了监事会。2013 年 4 月 16 日股份公司成立后，股东大会、董事会和监事会分别行使相应的决策、执行和监督职能。

在股份制改制过程中，公司根据《公司法》、《非上市公司公众监督管理办

法》及《非上市公众公司监管指引第3号--章程必备条款》等有关法律法规和规范性文件的规定制定了内容完备的公司章程，建立了保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权的具体安排，载明了公司关于投资者关系管理工作的内容和方式，确立了纠纷解决机制，规定了关联股东和董事回避制度。

关于保障股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司已经作出了具体的安排，能够为所有股东提供合适的保护，详见《公司章程》“第四章 股东和股东大会”第二十八条等相关规定。

关于投资者关系管理工作的内容和方式，为了加强公司对外投资管理，规范对外投资行为，降低投资风险，控制投资方向与投资规模，建立有效的投资风险约束机制，公司制定了投资者关系管理的相关制度，详见《公司章程》“第八章 投资者关系”等相关规定。

关于纠纷解决机制，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，可通过诉讼方式解决，详见《公司章程》“第一章 总则”第八条等相关规定。

关于关联股东回避制度，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无关联股东的表决情况，详见《公司章程》“第四章 股东和股东大会”第八十条等相关规定。关于关联董事回避制度，董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，关联董事应当回避，详见《公司章程》“第五章 董事会”第一百一十五条等相关规定。

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序。股份公司成立以来，股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

同时，公司还制订了《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》以及财务管理等规章制度，涵盖了关联交易、对外担保、对外投资及财务管理等重要内部控制环节，形成了规范的内部控制体系。

公司在内部控制体系建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司管理层多年以来的管理经验，合理保证了内控制度符合公司生产经营管理的需要，对经营风险起到了有效的防范和控制作用。

公司董事会认为，股份公司成立以后，各项制度基本得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者权益等方面起到了积极有效的作用。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

1、公司最近两年不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。

2013年10月18日，公司出具声明并承诺：公司最近两年不存在重大违法违规行为，不存在受到任何政府部门或主管机关、司法部门的行政处罚或刑事处罚的情形。

2、公司控股股东、实际控制人丁明光、丁昊最近两年不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。

2013年10月18日，丁明光、丁昊出具声明并承诺：最近两年内本人没有作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项，不存在重大违法行为，不存在任何涉及行政处罚或刑事诉讼的情形。

四、公司独立情况

（一）业务独立情况

公司长期致力于环境监测仪器仪表的研发、生产、销售及提供包括环境监测

站工程施工及运营服务在内的环境在线监测应用解决方案。公司已取得从事前述业务所必需的相应资质、专利技术、生产设备等，拥有完整且独立的研发、采购、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，独立开展业务不存在障碍；公司的主营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

（二）资产独立情况

公司系由上海摩威环境科技有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与生产经营有关的生产系统和配套设施，拥有与生产经营有关的房产、机器设备等资产的所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统。控股股东、实际控制人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

（三）人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和薪酬制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其他控制的其他企业兼职的情形。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的

情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

（五）机构独立情况

公司具有健全的组织结构，已建立股东大会、董事会、监事会等较为完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有研发、生产、销售、售后、财务、人事行政等部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

五、同业竞争情况

（一）同业竞争情况

公司与控股股东、共同实际控制人丁明光、丁昊之间不存在同业竞争；共同实际控制人丁明光、丁昊除控制本公司及所属子公司外，不存在控制其他企业的情形。

（二）为避免同业竞争出具的承诺

1、为了避免与公司之间的同业竞争，公司全部股东及实际控制人丁明光、丁昊于2013年10月18日共同出具了《避免同业竞争承诺函》，该等承诺主要内容如下：

“本人作为上海摩威环境科技股份有限公司（以下简称股份公司）的股东（控股股东及实际控制人），除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本公司从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本公司承诺如下：

本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、

经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

本承诺函在本人作为上海摩威环境科技股份有限公司控股股东及实际控制人期间持续有效且不可变更或撤消。

本公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2、为了避免与公司之间的同业竞争，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员于2013年10月18日共同出具了《避免同业竞争承诺函》，该等承诺主要内容如下：

“本人作为上海摩威环境科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的董事、监事、高级管理人员或核心技术人员，本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

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

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

六、公司报告期内资金占用和对外担保情况

（一）资金占用和对外担保情况

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

（二）公司规范对外担保采取的具体安排

公司在《公司章程》和《对外担保管理制度》中明确了对外担保的审批权限

和审议程序，其中公司下列重大担保行为，须经股东大会审议通过；

（1）公司及其控股子公司的对外担保总额，达到或超过公司最近一期经审计净资产 50%以后提供的任何担保；

（2）按照担保金额连续十二个月内累计计算原则，公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产 30%的担保；

（3）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

（4）单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保；

（5）按照担保金额连续十二个月内累计计算原则，担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 5,000 万元人民币以上的担保；

（6）对股东、实际控制人及其关联人提供的担保；

（7）公司章程规定的其他担保情形。

（三）公司规范关联方资金占用的具体安排

公司在《公司章程》和《关联交易管理制度》中明确了关于关联方资金占用的规范，具体内容如下：

《公司章程》的相关规定：

第三十六条 公司应防止大股东及关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源，不得以下列方式将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用：

- （一）有偿或无偿地拆借公司的资金给大股东及关联方使用；
- （二）通过银行或非银行金融机构向大股东及关联方提供委托贷款；
- （三）委托大股东及关联方进行投资活动；
- （四）为大股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- （五）代大股东及关联方偿还债务；
- （六）以其他方式占用公司的资金和资源。

《关联交易管理制度》的相关规定：

第二十七条 公司董事、监事及高级管理人员有义务关注公司是否存在被关联方挪用资金等侵占公司利益的问题，如发现异常情况，及时提请公司董事会采取相应措施。

第二十八条 公司发生因关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，董事会应及时采取诉讼、财产保全等保护性措施避免或减少损失。

七、董事、监事、高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

姓名	任职情况	持股数量（股）	持股形式	持股比例（%）
丁明光	董事长、总经理	4,773,000	直接持股	28.32
丁昊	董事、副总经理、董事会秘书	3,340,500	直接持股	19.82
合计		8,113,500		48.14

除上述持股情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员及其亲属未持有本公司股份。

丁明光、丁昊所持公司股份存在质押情形，具体见本公开转让说明书第一节“二、本次挂牌情况”之“（二）股票限售安排”。

（二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司董事长丁明光与董事丁昊为父子关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他的亲属关系。

（三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

除钱学锋、谷博为外部董事外，公司与其他董事、监事、高级管理人员均签订了《劳动合同》。除此之外，未签订其他重要协议或做出重要承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

公司外部董事钱学锋、谷博的任职情况具体见本公开转让说明书第一节“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员未在其他单位担任除董事、监事以外的其他职务。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

公司董事、监事、管理人员不存在与公司存在利益冲突的对外投资。

（六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，也未受到全国股份转让系统公司公开谴责。

（七）董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

1、报告期内董事的变动情况

股份公司成立前，公司设有董事会，分别为丁明光、丁昊、钱学锋、谷博、李辉，由丁明光担任董事长。2013年2月21日，公司召开创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案，并决议成立股份公司第一届董事会，选举丁明光、丁昊、钱学锋、谷博、郑宇琳为公司第一届董事会董事。此后，公司董事未发生变动。

2、报告期内监事的变动情况

股份公司成立前，公司未设监事会，设一名监事，由王寅超担任。2013年2月21日，公司召开创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案，并决议成立监事会，选举胡佳、朱菁、沈明敏为公司第一届监事会监事。此后，公司监事未发生变动。

3、报告期内高级管理人员的变动情况

股份公司成立前，公司设总经理1名，由丁明光担任。2013年2月21日，本公司第一届董事会第一次会议聘任丁明光为总经理。根据总经理的提名，聘任

韩志军、韩文斌为副总经理，聘任张祯为财务总监，聘任丁昊为董事会秘书。2013年5月28日，公司副总经理韩志军因个人原因向董事会提出辞职，公司董事会接受其辞职申请并聘任丁昊为副总经理。此后，公司高级管理人员未发生变动。

（八）公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员于2013年10月18日出具书面声明如下：

本人为上海摩威环境科技股份有限公司董事、监事或高级管理人员，现承诺本人符合《中华人民共和国公司法》和《主办券商尽职调查工作指引》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格，不存在下列情形：（1）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（2）最近二年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；（3）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；（4）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；（5）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；（6）存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；（7）最近二年内对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；（8）存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；（9）欺诈或其他不诚实行为及不符合股份有限公司董事、监事或高级管理人员任职资格的情形。

第四节 公司财务

（以下如无特殊说明，单位均为人民币元）

一、最近两年及一期的财务报表

1、合并资产负债表

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,690,722.87	2,745,354.50	5,558,665.04
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	18,279,437.51	13,154,417.90	5,125,402.64
预付款项	284,112.98	306,997.40	2,807,434.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,728,747.79	1,251,969.40	4,675,823.99
存货	4,153,976.82	4,130,757.16	3,806,903.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	207,115.82	50,434.44	8,571.39
流动资产合计	26,344,113.79	21,639,930.80	21,982,800.91
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	1,529,627.93	1,727,686.17	964,675.37
在建工程			
固定资产清理			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,388.92	108,797.58	207,588.93
递延所得税资产	164,122.39	80,756.48	19,986.78
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,715,139.24	1,917,240.23	1,192,251.08
资产总计	28,059,253.03	23,557,171.03	23,175,051.99

合并资产负债表（续）

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	4,700,000.00	4,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	2,673,395.71	1,840,216.67	2,213,011.20
预收款项	18,333.33	6,200.00	1,161,264.43
应付职工薪酬	269,308.63	256,823.61	271,674.57
应交税费	2,282,582.07	1,731,558.48	734,500.19
应付利息	8,470.00	14,261.21	
应付股利			
其他应付款	2,881,873.46	549,136.65	7,316,901.88
一年内到期的非流动负债	18,127.16	69,048.52	87,873.22
其他流动负债			
流动负债合计	12,852,090.36	8,467,245.14	11,785,225.49
非流动负债：			
长期借款			69,048.52
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			69,048.52
负债合计	12,852,090.36	8,467,245.14	11,854,274.01
所有者权益：			
股本	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	43,925.26		
减：库存股			
盈余公积	36,054.06	36,054.06	
未分配利润	128,623.68	55,027.29	-4,355,218.64
外币报表折算差额	-1,440.33	-1,155.46	-460.92
归属于母公司所有者权益	15,207,162.67	15,089,925.89	10,644,320.44
少数股东权益			676,457.54
所有者权益合计	15,207,162.67	15,089,925.89	11,320,777.98
负债和所有者权益总计	28,059,253.03	23,557,171.03	23,175,051.99

2、合并利润表

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	8,318,913.45	18,153,387.70	19,018,476.15
减：营业成本	4,637,505.64	8,489,576.34	11,464,659.39
营业税金及附加	92,211.87	307,964.65	229,121.49
销售费用	436,022.93	1,085,625.06	869,716.89
管理费用	2,423,581.89	4,842,186.28	6,358,497.78
财务费用	228,892.56	173,720.71	75,507.62
资产减值损失	551,601.68	402,252.37	63,791.79
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)			
投资收益(损失以“－”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	-50,903.12	2,852,062.29	-42,818.81
加：营业外收入	112,319.50	1,780,420.77	523,413.00
减：营业外支出		1,376.95	159.61
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	61,416.38	4,631,106.11	480,434.58
减：所得税费用	-56,105.27	61,263.66	-9,764.23
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	117,521.65	4,569,842.45	490,198.81
归属于母公司所有者的净利润	117,521.65	4,569,842.45	542,384.10
少数股东损益			-52,185.29
五、每股收益：			
(一)基本每股收益	0.008	0.305	
(二)稀释每股收益	0.008	0.305	
六、其他综合收益(其他综合亏损以“－”号填列)	-284.87	-694.54	-460.92
七、综合收益总额(综合亏损总额以“－”号填列)	117,236.78	4,569,147.91	489,737.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	117,236.78	4,569,147.91	541,923.18
归属于少数股东的综合收益总额			-52,185.29

3、合并现金流量表

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	4,031,036.57	10,709,473.61	15,185,102.29
收到的税费返还		104,814.17	
收到其他与经营活动有关的现金	1,169,935.24	3,693,052.00	5,309,026.37
经营活动现金流入小计	5,200,971.81	14,507,339.78	20,494,128.66
购买商品、接受劳务支付的现金	3,598,392.64	7,750,274.29	9,714,676.31
支付给职工以及为职工支付的现金	1,891,553.96	3,244,898.14	4,208,560.93
支付的各项税费	286,712.96	399,394.86	852,910.95
支付其他与经营活动有关的现金	2,120,210.32	8,043,639.97	12,181,400.77
经营活动现金流出小计	7,896,869.88	19,438,207.26	26,957,548.96
经营活动产生的现金流量净额	-2,695,898.07	-4,930,867.48	-6,463,420.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	127,486.32	881,885.43	536,746.70
投资支付的现金		200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	127,486.32	1,081,885.43	536,746.70
投资活动产生的现金流量净额	-127,486.32	-1,081,885.43	-536,746.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	4,700,000.00	6,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,310,000.00	400,000.00	
筹资活动现金流入小计	6,010,000.00	6,400,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,050,921.36	2,087,873.22	61,541.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	190,284.04	153,671.32	50,885.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	4,241,205.40	2,241,544.54	112,427.71
筹资活动产生的现金流量净额	1,768,794.60	4,158,455.46	9,887,572.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-41.84	-13.09	-85.57
五、现金及现金等价物净增加额	-1,054,631.63	-1,854,310.54	2,887,319.72
加：期初现金及现金等价物余额	2,565,354.50	4,419,665.04	1,532,345.32
六、期末现金及现金等价物余额	1,510,722.87	2,565,354.50	4,419,665.04

4、合并股东权益变动表

(1) 2013 年 1-6 月合并股东权益变动表

项目	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	15,000,000.00		36,054.06	55,027.29	-1,155.46		15,089,925.89
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本期期初余额	15,000,000.00		36,054.06	55,027.29	-1,155.46		15,089,925.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		43,925.26		73,596.39	-284.87		117,236.78
(一)净利润				117,521.65			117,521.65
(二)其他综合收益					-284.87		
上述(一)和(二)小计				117,521.65	-284.87		117,521.65
(三)所有者投入和减少资本		43,925.26		-43,925.26			
1.所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		43,925.26		-43,925.26			
(四)利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者的分配							

4. 其他		43,925.26		-43,925.26			
(五)所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七)其他							
四、本期期末余额	15,000,000.00	43,925.26	36,054.06	128,623.68	-1,440.33		15,207,162.67

(2) 2012 年度合并股东权益变动表

项目	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	15,000,000.00			-4,355,218.64	-460.92	676,457.54	11,320,777.98
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本期期初余额	15,000,000.00			-4,355,218.64	-460.92	676,457.54	11,320,777.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			36,054.06	4,410,245.93	-694.54	-676,457.54	3,769,147.91
(一)净利润				4,569,842.45			4,569,842.45
(二)其他综合收益					-694.54		
上述(一)和(二)小计				4,569,842.45	-694.54		4,569,842.45
(三)所有者投入和减少资本				-123,542.46			-123,542.46
1.所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他				-123,542.46			-123,542.46
(四)利润分配			36,054.06	-36,054.06			
1. 提取盈余公积			36,054.06	-36,054.06			
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者的分配							
4. 其他							
(五)所有者权益内部结转						-676,457.54	-676,457.54
1. 资本公积转增股本							

2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他						-676,457.54	-676,457.54
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七)其他							
四、本期期末余额	15,000,000.00		36,054.06	55,027.29	-1,155.46		15,089,925.89

(3) 2011 年度合并股东权益变动表

项目	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	5,000,000.00			-4,897,602.74		728,642.83	831,040.09
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本期期初余额	5,000,000.00			-4,897,602.74		728,642.83	831,040.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,000,000.00			542,384.10	-460.92	-52,185.29	10,489,737.89
(一)净利润				542,384.10		-52,185.29	490,198.81
(二)其他综合收益					-460.92		-460.92
上述(一)和(二)小计				542,384.10	-460.92	-52,185.29	489,737.89
(三)所有者投入和减少资本	2,856,693.91	7,143,306.09					10,000,000.00
1.所有者投入资本	2,856,693.91	7,143,306.09					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. 提取一般风险准备							
3. 对所有者的分配							
4. 其他							
(五)所有者权益内部结转	7,143,306.09	-7,143,306.09					
1. 资本公积转增股本	7,143,306.09	-7,143,306.09					

2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七)其他							
四、本期期末余额	15,000,000.00			-4,355,218.64	-460.92	676,457.54	11,320,777.98

5、母公司资产负债表

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,492,014.26	2,329,633.14	5,507,767.70
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	17,724,339.23	12,904,397.39	4,971,272.50
预付款项	255,853.98	1,241,330.37	2,803,726.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,691,608.42	1,212,830.73	838,858.91
存货	2,816,722.89	3,078,074.14	3,182,728.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	79,166.67		
流动资产合计	24,059,705.45	20,766,265.77	17,304,353.38
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,040,000.00	1,030,000.00	3,205,000.00
投资性房地产			
固定资产	895,508.79	1,007,630.49	476,211.46
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,388.92	33,055.56	56,388.89
递延所得税资产	160,727.47	78,925.71	19,235.62
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,117,625.18	2,149,611.76	3,756,835.97
资产总计	26,177,330.63	22,915,877.53	21,061,189.35

资产负债表(续)

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	4,700,000.00	4,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	4,007,801.26	1,739,649.87	3,742,206.39
预收款项	18,333.33	6,200.00	1,161,264.43
应付职工薪酬	211,067.16	199,300.61	185,124.57
应交税费	1,950,817.40	1,368,976.65	537,912.61
应付利息	8,470.00	14,261.21	
应付股利			
其他应付款	51,903.70	113,974.80	4,130,860.60
一年内到期的非流动负债	18,127.16	69,048.52	87,873.22
其他流动负债			
流动负债合计	10,966,520.01	7,511,411.66	9,845,241.82
非流动负债：			
长期借款			69,048.52
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			69,048.52
负债合计	10,966,520.01	7,511,411.66	9,914,290.34
所有者权益：			
股本	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	43,925.26		
减：库存股			
盈余公积	36,054.06	36,054.06	
未分配利润	130,831.30	368,411.81	-3,853,100.99
所有者权益合计	15,210,810.62	15,404,465.87	11,146,899.01
负债和所有者权益总计	26,177,330.63	22,915,877.53	21,061,189.35

6、母公司利润表

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	7,692,973.33	17,391,311.74	17,295,392.65
减：营业成本	4,649,527.48	8,732,596.74	11,759,548.62
营业税金及附加	53,615.27	249,646.12	204,688.80
销售费用	436,022.93	1,080,181.76	837,162.39
管理费用	2,131,159.43	4,208,619.03	4,152,540.40
财务费用	227,819.02	171,054.29	53,230.82
资产减值损失	545,345.07	397,933.93	61,837.14
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)			
投资收益(损失以“－”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	-350,515.87	2,551,279.87	226,384.48
加：营业外收入	102,319.50	1,770,000.00	523,413.00
减：营业外支出		1,369.74	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	-248,196.37	4,319,910.13	749,797.48
减：所得税费用	-54,541.12	62,343.27	-9,275.57
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	-193,655.25	4,257,566.86	759,073.05
五、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)基本每股收益			
六、其他综合收益(其他综合亏损以“－”号填列)			
七、综合收益总额(综合亏损总额以“－”号填列)	-193,655.25	4,257,566.86	759,073.05

7、母公司现金流量表

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	3,451,036.57	9,626,028.65	13,110,198.60
收到的税费返还		104,814.17	
收到其他与经营活动有关的现金	1,812,319.50	2,909,000.00	4,677,062.05
经营活动现金流入小计	5,263,356.07	12,639,842.82	17,787,260.65
购买商品、接受劳务支付的现金	2,986,025.20	10,483,627.07	11,374,413.15
支付给职工以及为职工支付的现金	1,458,873.96	2,422,940.27	2,504,203.56
支付的各项税费	57,692.63	267,518.46	797,055.95
支付其他与经营活动有关的现金	2,018,158.12	4,760,410.75	9,808,776.70
经营活动现金流出小计	6,520,749.91	17,934,496.55	24,484,449.36
经营活动产生的现金流量净额	-1,257,393.84	-5,294,653.73	-6,697,188.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,019.64	457,936.29	321,593.98
投资支付的现金	10,000.00	225,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	39,019.64	682,936.29	321,593.98
投资活动产生的现金流量净额	-39,019.64	-682,936.29	-321,593.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
取得借款收到的现金	4,700,000.00	6,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	4,700,000.00	6,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,050,921.36	2,087,873.22	61,541.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	190,284.04	153,671.32	50,885.74
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	4,241,205.40	2,241,544.54	112,427.71
筹资活动产生的现金流量净额	458,794.60	3,758,455.46	9,887,572.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-837,618.88	-2,219,134.56	2,868,789.60
加：期初现金及现金等价物余额	2,149,633.14	4,368,767.70	1,499,978.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,312,014.26	2,149,633.14	4,368,767.70

8、母公司股东权益变动表

(1) 2013 年 1-6 月股东权益变动表

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	15,000,000.00		36,054.06	368,411.81	15,404,465.87
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本期期初余额	15,000,000.00		36,054.06	368,411.81	15,404,465.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		43,925.26		-237,580.51	-193,655.25
(一)净利润				-193,655.25	-193,655.25
(二)其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				-193,655.25	-193,655.25
(三)所有者投入和减少资本		43,925.26		-43,925.26	
1.所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他		43,925.26		-43,925.26	
(四)利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者的分配					
4. 其他					
(五)所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					

2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六)专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七)其他					
四、本期期末余额	15,000,000.00	43,925.26	36,054.06	130,831.30	15,210,810.62

(2) 2012 年度股东权益变动表

项 目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	15,000,000.00			-3,853,100.99	11,146,899.01
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本期期初余额	15,000,000.00			-3,853,100.99	11,146,899.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			36,054.06	4,221,512.80	4,257,566.86
(一) 净利润				4,257,566.86	4,257,566.86
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				4,257,566.86	4,257,566.86
(三) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			36,054.06	-36,054.06	
1. 提取盈余公积			36,054.06	-36,054.06	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者的分配					
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					

3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本期期末余额	15,000,000.00		36,054.06	368,411.81	15,404,465.87

(3) 2011 年度股东权益变动表

项 目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	5,000,000.00			-4,612,174.04	387,825.96
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本期期初余额	5,000,000.00			-4,612,174.04	387,825.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,000,000.00			759,073.05	10,759,073.05
(一) 净利润				759,073.05	759,073.05
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				759,073.05	759,073.05
(三) 所有者投入和减少资本	2,856,693.91	7,143,306.09			10,000,000.00
1. 所有者投入资本	2,856,693.91	7,143,306.09			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. 提取一般风险准备					
3. 对所有者的分配					
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转	7,143,306.09	-7,143,306.09			
1. 资本公积转增股本	7,143,306.09	-7,143,306.09			

2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本期期末余额	15,000,000.00			-3,853,100.99	11,146,899.01

二、最近两年及一期财务会计报告的审计意见

（一）最近两年及一期财务会计报告的审计意见

公司2011年、2012年、2013年1-6月的财务会计报告已经具有证券、期货相关业务资格的中汇会计师事务所有限公司审计，并由其出具了中汇会审字[2013]2755号标准无保留意见审计报告。

（二）合并报表范围

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。拥有实际控制权是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

公司报告期内各期纳入合并财务报表合并范围子公司如下：

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
江西摩威环境科技发展有限公司	√	√	√
默森仪器技术有限公司	√	√	√

三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）报告期内采用的主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制本次二年及一期申报财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本申报财务报表的实际会计期间为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

报告期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的合并当期期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并

利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

报告期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表的合并当期期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

报告期本公司处置子公司，则该子公司处置当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司处置当期期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务折算和外币报表的折算

1.外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购

建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率；利润表中的收入和费用项目，采用当期加权平均汇率计算；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用的当期加权平均汇率。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

8、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款-金额占应收款项账面余额 10%以上的款项； 其他应收款-金额占其他应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
90 天以内（含 90 天,下同)		
90 天以上 1 年以内	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	30%	30%
3—5 年	50%	50%

5 年以上	100%	100%
-------	------	------

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

9、存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本, 通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用个别计价法。

4. 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

10、长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资的投资成本确定

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1)对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2)采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已

宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3)采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益应予以抵销。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

11、固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3. 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
机器设备	5-10	5%	9.50-19.00
运输工具	4	10%	22.50
电子及其他设备	3-5	0-10%	18.00-33.33

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

12、无形资产的确认和计量

1. 无形资产按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作

为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二(十七)所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发费用的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，

以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

13、收入确认原则

1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

14、政府补助的确认和计量

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1)能够满足政府补助所附条件；(2)能够收到政府补助。

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

3. 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。企业取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，

计入当期损益。企业取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二) 主要会计政策、会计估计变更情况和对公司利润的影响

公司在报告期内无会计政策和会计估计变更。

四、管理层对公司最近两年及一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

(一) 偿债能力分析

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）	41.89	32.78	47.07
流动比率（倍）	2.05	2.56	1.87
速动比率（倍）	1.73	2.07	1.54

报告期内公司资产负债率整体而言处于较低水平，2011 年末、2012 年末和 2013 年 6 月末资产负债率分别为 47.07%、32.78%和 41.89%，表明公司偿债风险较低。

报告期内公司流动比率和速动比率处于正常水平，2011 年末、2012 年末和 2013 年 6 月末流动比率分别为 1.87、2.56 和 2.05，速动比率分别为 1.54、2.07 和 1.73，表明公司流动性风险较低。

整体而言，公司具有较强的偿债能力。

(二) 营运能力分析

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
应收账款周转率（次）	0.51	1.95	4.01
存货周转率（次）	1.12	2.14	2.69

报告期内，公司应收账款周转率和存货周转率均处于较低的水平，尤其是由

于回款周期较长导致应收账款周转率偏低，表明公司营运能力存在不足之处。

2011 年度、2012 年度和 2013 年上半年应收账款周转率分别为 4.01、1.95 和 0.51，应收账款周转率逐年降低，是由于公司产品和服务的主要客户群体为地方政府环保主管部门及其监测机构，而地方政府由于受到近年以来宏观经济增长放缓、财政收支状况紧张的影响，客观上导致报告期内公司销售回款周期越来越长。

（三）盈利能力分析

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
毛利率（%）	44.25	53.23	39.72
加权平均净资产收益率（%）	0.78	35.35	26.58
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	0.15	22.53	0.94
基本每股收益	0.008	0.305	0.036
扣除非经常性损益后的每股收益	0.001	0.194	0.001
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.014	1.006	0.710

2012 年度净利润与 2011 年度相比大幅增长了 742.55%，主要是由于一方面公司 2012 年完成了浮标在线监测系统等新产品的研发并投放市场，销售收入有较多来自于新产品，新产品由于竞争相对较小，利润空间比传统产品大，2012 年该产品销售收入为 6,210,512.80 元，占营业收入比重为 34.21%，销售毛利率达 54.26%；另一方面是由于毛利率较高的运维服务收入大幅增长，使销售毛利率从 2011 年度的 39.72%提升至 2012 年度 53.23%，从而大幅增加了 2012 年的净利润，其次 2012 年收到的政府补贴较多，达到 1,780,420.77 元，远高于 2011 年度的 523,413.00 元，也是 2012 年度净利润大幅提升的重要原因。2013 年上半年净利润与 2012 年度按年化口径相比下降了 94.86%，主要是 2013 年上半年由于宏观经济增长放缓、作为终端用户的地方政府环保主管部门财政压力较大导致公司主要产品水质监测系统的销售毛利率由 2012 年度的 45.91%降至 2013 年上半年的 33.14%，大幅拉低了整体盈利水平；其次公司管理费用中固定成本占比较高，在

主营业务利润大幅下降的时候由于经营杠杆的影响导致净利润下降更大；另外，2013 年上半年政府补贴为 108,100.00 元，明显少于 2012 年度，也是 2013 年上半年净利润下降的重要原因。

公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年上半年，净资产收益率分别为 26.58%、35.35%和 0.78%，基本每股收益分别为 0.036 元、0.305 和 0.008 元，净资产收益率和基本每股收益变动较大，主要是由于报告期内公司净利润波动较大的影响。

公司 2011 年末、2012 年末和 2013 年 6 月末归属于挂牌公司股东的每股净资产分别为 0.710 元、1.006 元和 1.014 元，处于稳步增长趋势，表明了公司持续经营能力在不断加强。

综上，报告期内公司盈利水平波动较大，一方面是由于宏观经济增长放缓、作为终端用户的各级地方政府财政压力较大的影响，另一方面也是由于公司目前处于拓宽产品线、优化产业结构的转型升级阶段。

（四）现金流量分析

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
经营活动产生的现金流量净额	-2,695,898.07	-4,930,867.48	-6,463,420.30
投资活动产生的现金流量净额	-127,486.32	-1,081,885.43	-536,746.70
筹资活动产生的现金流量净额	1,768,794.60	4,158,455.46	9,887,572.29
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-41.84	-13.09	-85.57
现金及现金等价物净增加额	-1,054,631.63	-1,854,310.54	2,887,319.72
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.180	-0.329	-0.431

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额均为负数，2011 年度、2012 年度和 2013 年上半年经营活动现金净流量分别为-6,463,423.30 元、-4,930,867.48 元和-2,695,898.07 元，表明公司获取现金能力较弱，一方面是由于目前公司产品通常作为环境监测系统整套设备的组成部分，结算付款通常是系统整体验收以后，因此直接拉长了公司货款的结算付款周期，另一方面是由于报告期内公司主要客户群体为地方政府环保主管部门及其监测机构，而地方政府由于受到宏观经济增长放缓和财政预算、支出审批程序时间较长的影响，导致公司销售回款周期

较长，另外由于公司原材料采购、人工成本、研发费用等主要成本费用付款周期较短，从而使报告期内公司经营活动产生的现金流量净额出现了负数。随着未来公司新产品的不断推出和客户群体的不断扩展，公司现金流量状况将逐步转为正常状态。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额均为负数，2011 年度、2012 年度和 2013 年上半年投资活动产生的现金净流量分别为-536,746.70 元和-1,081,885.43 元和-127,486.32 元，均为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金，无异常情况。

报告期内，公司筹资活动现金流入主要为向银行取得的短期贷款和股东增资投入，筹资活动现金流出主要为偿还银行贷款利息，另外 2012 年度为购买子公司江西摩威环境科技发展有限公司 20%的少数股权支付了 20 万元，无异常情况。

总体来说，公司目前处于业务转型升级阶段，公司为开发新产品新技术和开拓新客户新市场，前期投入较大，导致经营活动现金净流量连续出现负数。但整体而言，公司产品符合社会发展需要和市场需求，具有较强的竞争力。预计随着经济形势的好转和公司业务结构的不断完善，未来公司现金流量状况有望得到改观。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析

1、营业收入的主要类别及收入确认、成本核算的具体方法

（1）营业收入的主要类别

公司主营业务为环境在线监测系统的开发、生产与销售，为水环境及空气环境监测提供分析测量、信息化和运维服务的综合解决方案。公司主营业务收入分为三类：①销售水质在线自动监测系统产品,包括污水自动监测系统和地表水水质自动监测系统；②提供地表水水质监测站的运营维护服务；③销售空气监测系统产品。

(2) 收入确认、成本核算的具体方法

①水质自动监测系统和空气监测系统销售业务

收入确认的具体方法：公司主要针对客户的实际需求进行设计和生产，通常一次设计、生产完成，并不再形成相同系统产品的大批量供应。因此，产品以系统所需设备发送至现场，完成安装和调试，并经双方验收合格后确认收入。

关于代理销售收入确认的具体方法：公司通常在协助代理商完成现场安装和调试，并经代理商验收合格后确认收入，与直销模式下收入确认具体方法类似。

成本核算的具体方法：成本主要包括材料、人工及其他生产间接费用，由于公司环境监测系统产品采用订单式生产和采购，材料成本一般都直接归集到具体项目，人工费用及其他生产间接费用除可以直接归属到具体产品和项目的部分外，按合同执行的实际进度进行分摊，将成本按项目分类，待相对应收入实际确认时同步结转。

②运营维护业务

收入确认的具体方法：按合同约定的服务期间，并经双方认可的业务记录，分期确认收入，但对于金额较小且服务周期较短的零星技术服务合同，在完成技术服务并经客户确认时确认收入。

成本核算的具体方法：每项技术服务合同所涉及技术服务人员的工资、差旅费、保险费等直接归集为服务成本，在确认收入时，按收入成本配比原则相应结转成本。

2、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

(1) 按业务性质分类

报告期内，公司营业收入的分类汇总情况如下：

项 目	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)

主营业务收入	8,318,913.45	100.00	18,153,387.70	100.00	19,018,476.15	100.00
1.水质监测系统	4,140,956.64	49.78	14,736,589.32	81.18	17,747,163.84	93.32
其中：污水监测系统	400,924.05	4.82	275,572.66	1.52	517,606.84	2.72
地表水质监测系统	3,740,032.59	44.96	14,461,016.66	79.66	17,229,557.00	90.59
2.空气监测系统	1,449,487.18	17.42				
3.运维服务	2,728,469.63	32.80	3,416,798.38	18.82	1,271,312.31	6.68
合计	8,318,913.45	100.00	18,153,387.70	100.00	19,018,476.15	100.00

公司主营业务突出，报告期内营业收入均为主营业务收入。

目前公司产品主要应用于水质监测领域和空气监测领域。水质监测系统产品是公司主要产品，拥有自主知识产权，2013年1-6月、2012年度、2011年度所占主营业务销售收入的比重分别为49.78%、81.18%、93.32%。运维服务收入系为客户提供水质监测站的运营维护服务，以保证获取及时、准确、有效的水质检测数据，2013年1-6月、2012年度、2011年度所占主营业务销售收入的比重分别为32.80%、18.82%、6.68%。运维服务收入及占比大幅增长的原因：一方面，随着公司硬件系统产品投入环境监测站的使用规模不断扩大，配套运维业务也相应增长；另一方面，公司不断重视运营维护服务的业务开拓，逐步树立了公司在运营维护业务方面的技术和服务优势，从而使运维服务收入取得了突破性增长。2012年以来，由于北京、天津等北方大中城市空气严重污染，PM2.5监测数据频频爆表，空气质量监测引起社会公众、主管政府部门的高度重视。在空气质量监测与保护概念日渐深入人心的背景下，公司面向空气监测领域开发的具有战略意义的新产品——空气监测系统，也是公司环境在线监控预警平台的组成部分之一。该产品在2013年1-6月实现了市场突破，销售收入占主营业务收入的比重达17.42%。随着主管政府部门及其下属机构对于空气质量监测的不断投入，公司在未来业务开展过程中将加大对于空气监测系统产品布局和技术升级的投入，以丰富公司产品线，进一步提高公司产品竞争力。

2012年度公司营业收入与2011年度下降了4.55%，2013年上半年营业收入与2012年度按年化口径相比下降了8.35%。报告期内营业收入处于略有下降的趋势，

主要是由于公司在稳定目前主打产品水质监测系统的基础上，为了拓宽产品线、优化产业结构进一步提高经济效益，一方面通过加大研发力度推出了新产品-空气监测系统，另一方面也加大了对于销售毛利率相对较高的运维服务领域的投入，从而导致整体营业收入有所下降。2013年1-6月水质监测系统收入与2012年度按年化口径相比，下降了-43.80%，主要原因为：水质监测系统作为成熟项目，销售业务主要与主管政府部门及其下属监测机构的政府项目相关，因政府项目大部分集中在下半年，尤其是年末，因此上半年收入偏低属于正常情况。

公司在开拓水质监测系统产品市场的同时，客户资源也不断丰富，在此基础上有望进一步提高水质监测站运维服务收入在主营业务收入中的比重，从而增强公司收入的持续性和盈利的稳定性。随着公司新产品新技术的开发，未来公司产品线还将不断拓宽，延伸至除水质监测、空气监测以外的其他环境监测领域。

综上所述，报告期内公司主营业务突出，产品种类不断丰富，收入来源不断扩展，表明公司具有良好的持续盈利能力。

(2) 收入按地区分布情况

地区	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度	
	营业收入	比重 (%)	营业收入	比重 (%)	营业收入	比重 (%)
华东地区	3,372,338.74	40.54	10,135,022.33	55.83	17,080,087.94	89.81
西南地区	4,741,446.55	57.00	2,154,679.50	11.87	1,664,371.75	8.75
其中：代销	3,102,564.11	37.30	1,880,341.88	10.36		
其他地区	205,128.16	2.46	5,863,685.87	32.30	274,016.46	1.44
合计	8,318,913.45	100.00	18,153,387.70	100.00	19,018,476.15	100.00

从营业收入的地域构成来看，报告期内公司主要收入来源于华东和西南地区，2013年1-6月、2012年度、2011年度上述两片区合计营业收入占总计营业收入比重分别为97.54%、67.70%、98.56%，主要原因一方面为华东地区经济较为发达，当地环保部门更加重视对环境监测的投入，且本公司位于华东地区，本身具有地利优势便于业务开展；另一方面，公司一直重视在西南地区的业务开拓，并取得了良好的市场效果。随着公司产品线的不断扩展，公司将在稳定华东、西

南等既有市场的基础上,进一步开发其他区域的客户群体,并积极开拓海外市场,提升公司产品对市场的影响。

3、毛利率分析

项目	2013 年度 1-6 月			2012 年度			2011 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率(%)
主营业务	8,318,913.45	4,637,505.64	44.25	18,153,387.70	8,489,576.34	53.23	19,018,476.15	11,464,659.39	39.72
1.水质监测系统	4,140,956.64	2,768,471.49	33.14	14,736,589.32	7,970,489.39	45.91	17,747,163.84	11,182,424.82	36.99
其中:污水监测系统	400,924.05	361,756.92	9.77	275,572.66	243,932.21	11.48	517,606.84	472,492.36	8.72
地表水质监测系统	3,740,032.59	2,406,714.57	35.65	14,461,016.66	7,726,557.18	46.57	17,229,557.00	10,709,932.46	37.84
2.空气监测系统	1,449,487.18	857,636.28	40.83						
3.运维服务	2,728,469.63	1,011,397.87	62.93	3,416,798.38	519,086.95	84.81	1,271,312.31	282,234.57	77.80
合 计	8,318,913.45	4,637,505.64	44.25	18,153,387.70	8,489,576.34	53.23	19,018,476.15	11,464,659.39	39.72

2012 年度毛利率较 2011 年度上升 13.51 个百分点, 主要原因为: 一方面是由于构成公司收入主体的地表水质监测系统毛利率上升了 8.73 个百分点, 另一方面是由于毛利率较高的运维服务收入大幅增长。其中: 地表水质监测系统毛利率上升主要是由于 2012 年公司新开发的浮标在线监测系统投入市场, 该项产品技术含量较高, 领先于国内同行业其他竞争对手, 所以毛利率相对较高, 2012 年该产品销售收入为 6,210,512.80 元, 占营业收入比重为 34.21%, 销售毛利率达 54.26%。运维服务成本与具体项目的客户要求、工作量以及项目周期有关, 项目收益水平具有波动性, 整体而言, 报告期内公司运维服务收入毛利率无重大变动。

2013年1-6月毛利率较2012年度下降了8.98个百分点, 主要原因为: 一方面2013年上半年由于宏观经济增长放缓, 作为终端用户的地方政府环保主管部门财政压力较大导致2013年上半年销售结构暂时性调整未包括浮标在线监测系统等产品, 使公司主要产品水质监测系统的销售毛利率由2012年度的45.91%降至2013年上半年的33.14%, 另一方面公司2013年上半年运维服务收入比重上升时受人工成本变动的影响毛利率有所降低, 从而拉低了整体盈利水平。

整体而言，报告期内公司毛利率较高，无重大异常波动，反映了公司较强的盈利能力。

（二）主要费用及变动情况

1、公司报告期内期间费用及变动情况

项目	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度
	金额	年化增长率 (%)	金额	增长率 (%)	金额
销售费用	436,022.93	-19.67	1,085,625.06	24.83	869,716.89
管理费用	2,423,581.89	0.10	4,842,186.28	-23.85	6,358,497.78
财务费用	228,892.56	163.52	173,720.71	130.07	75,507.62
期间费用合计	3,088,497.38	1.24	6,101,532.05	-16.46	7,303,722.88
销售费用率 (%)	5.24		5.98		4.57
管理费用率 (%)	29.13		26.67		33.43
财务费用率 (%)	2.75		0.96		0.40
期间费用率 (%)	37.13		33.61		38.40

报告期内公司期间费用包括销售费用、管理费用和财务费用。2012 年度期间费用与 2011 年度相比下降了 16.46%，与营业收入变动趋势基本一致。2013 年上半年期间费用按年化口径与 2012 年度相比稍有增长，增长率为 1.24%，与营业收入变动趋势不一致，主要是因为 2013 年上半年公司平均借款余额与 2012 年相比有所增加，导致财务费用按年化口径相比增加较多，从而影响了期间费用整体变动趋势。如剔除该因素的影响，2013 年上半年期间费用按年化口径与 2012 年相比略有下降，与营业收入变动趋势基本一致。整体而言，报告期内公司期间费用率无重大异常变化。

销售费用主要包括折旧、差旅费、车辆费用和业务开发与维护费用等。2012 年销售费用较 2011 年增长了 24.83%，主要是由于 2012 年较 2011 年新增了多个外地运维项目，业务范围扩大，业务员人员也相应增加，导致差旅费的大幅增长，由 2011 年度的 20 万元增至 2012 年度的 41 万元。2013 年 1-6 月，由于销售收入的下降，销售费用也相应有所下降。2013 年 1-6 月销售收入年化增长率为-8.35%，销售费用年化增长率为-19.67%，在收入下降的情形下，公司 2013 年上半年适当压缩了销售费用开支。整体而言，销售费用变动趋势与收入变动趋势基本一致，

无重大异常情况。

管理费用主要是管理人员薪酬、研发支出、折旧、办公费、租金和业务招待费等。2012 年管理费用较 2011 年减少了 23.85%，主要是由于 2012 年子公司默森仪器技术有限公司 2012 年因业务调整未续租位于江西的办公室而是使用了公司在上海的闲置办公室导致整体租金下降较多，由 2012 年的 191 万元降至 2012 年的 112 万元，此外公司办公费、差旅费、业务招待费等也有所减少。2013 年 1-6 月管理费用按年化口径与 2012 年相比无重大变动。

财务费用主要包括银行借款利息、银行手续费和银行利息收入等。报告期内财务费用较小，变动原因主要为各期银行借款余额的变动导致借款利息相应有所变动。

2、公司报告期内研发费用及变动情况

项目	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度
	金额	年化增长率 (%)	金额	增长率 (%)	
研发费用	478,734.70	-5.24	1,010,419.00	-21.98	1,295,152.28
营业收入	8,318,913.45	-8.35	18,153,387.70	-4.55	19,018,476.15
占营业收入比重%	5.75		5.57		6.81

报告期内公司研发费用变动趋势与营业收入基本一致，研发费用占营业收入比重变动较小，整体而言维持在6%左右，符合目前公司作为高新技术企业的基

（三）报告期内重大投资收益情况

报告期内公司无合并财务报表范围以外的投资收益。

（四）报告期非经常性损益情况

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
计入当期损益的政府补助	108,100.00	1,780,420.77	523,413.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,219.50	-1,376.95	-159.61
非经常性损益合计（影响利润总额）	112,319.50	1,779,043.82	523,253.39
减：所得税影响额	15,347.92	122,033.36	-31.92

非经常性损益净额（影响净利润）	96,971.58	1,657,010.46	523,285.31
归属于母公司股东的净利润	117,521.65	4,569,842.45	542,384.10
扣除非经常性损益后净利润	20,550.07	2,912,831.99	19,098.79
非经常损益占净利润的比率（%）	82.51	36.26	96.48

注：“计入当期损益的政府补助”明细如下：

2013 年 1-6 月		
政府补助项目	金额	来源
国家科技支撑计划补贴	90,000.00	上海市闵行区科学技术委员会
财政补贴	10,000.00	九江市地方税务局
2012 年企业职工职业培训补贴	8,100.00	闵行区财政局
合计	108,100.00	
2012 年度		
闵行区科技项目补贴	770,000.00	上海市闵行区科学技术委员会
中小企业发展专项资金项目	800,000.00	闵行区经委、闵行区财政局
闵行区技术创新补贴	160,000.00	闵行区财政局
重大科技项目补贴	40,000.00	闵行区财政局
财政补贴	10,420.77	九江市地方税务局
合计	1,780,420.77	
2011 年度		
市科委创新行动技术项目补贴	476,413.00	上海市科学技术委员会
创新基金补贴	47,000.00	上海市科学技术委员会
合计	523,413.00	

报告期内，公司的非经常性损益主要是由与公司资质和业务相关的政府补助构成。由于2011年和2013年1-6月净利润偏低导致当年非经常性损益占比很高，从整个报告期来看，非经常性损益占比为43.54%。虽然整体而言，非经常性损益占比仍然相对较高，但公司拥有自主知识产权和具有较强市场竞争力的产品，公司持续经营对非经常性损益不存在重大依赖。

（五）适用的主要税收政策

1、公司的主要税种、税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.50%

[注]公司 2011 年度企业所得税率为 25%；子公司江西摩威环境科技发展有限公司企业所得税率为 25%；子公司默森仪器技术有限公司企业所得税率为 16.50%（香港特别行政区法定税率）。

2、主要税收优惠

根据《企业所得税法》第二十八条的规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

2009年10月29日，公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号GR20093100094），有效期三年，自2009年1月1日至2011年12月31日，但公司在上述期间并未享受企业所得税税收优惠，税率仍为25%。2012年7月23日，上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合为公司换发了新的《高新技术企业证书》（编号GF201231000075），有效期三年。根据上海市闵行区国家税务局第一税务所出具的沪地税闵十三【2013】000007号《企业所得税优惠审批结果通知书》，公司自2012年1月1日起至2014年12月31日止，减按15%税率征收企业所得税。

六、财务状况分析

（一）资产的主要构成及减值准备

1、资产结构分析

项目	2013-6-30		2012-12-31		2011-12-31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
货币资金	1,690,722.87	6.03	2,745,354.50	11.65	5,558,665.04	23.99
应收账款	18,279,437.51	65.15	13,154,417.90	55.84	5,125,402.64	22.12
预付款项	284,112.98	1.01	306,997.40	1.30	2,807,434.21	12.11
其他应收款	1,728,747.79	6.16	1,251,969.40	5.31	4,675,823.99	20.18
存货	4,153,976.82	14.80	4,130,757.16	17.54	3,806,903.63	16.43
其他流动资产	207,115.82	0.74	50,434.44	0.21	8,571.39	0.04

固定资产	1,529,627.93	5.45	1,727,686.17	7.33	964,675.37	4.16
长期待摊费用	21,388.92	0.08	108,797.58	0.46	207,588.93	0.90
递延所得税资产	164,122.39	0.58	80,756.48	0.34	19,986.78	0.09
合计	28,059,253.03	100.00	23,557,171.03	100.00	23,175,051.99	100.00

报告期内，公司资产主要由货币资金、应收账款、其他应收款、存货和固定资产构成，并且以流动资产为主，符合公司作为高新技术企业的轻资产型特点。报告期内公司资产不断增长，增长的主要原因为随着生产经营规模的扩大，应收账款增长较大，由2011年末的513万元增至2013年6月末的1828万元。应收账款变动具体原因详见下文“2、应收账款”相关内容。

公司货币资金包括现金、银行存款和其他货币资金，报告期末不存在使用受限的情形，报告期内货币资金余额处于递减趋势，反映了公司资金链较为紧张的状况。其他流动资产包括房租、咨询费、宽带费及汽车保险费等各类待摊费用。报告期末长期待摊费用均为办公租房装修费，剩余摊销年限为1.08年。递延所得税资产主要由计提坏账准备产生的计税基础和会计基础之间的可抵扣暂时性差异所致。其他流动资产、长期待摊费用、递延所得税资产的余额及其在资产总额中的占比均较小，对公司财务状况无重大影响。

2、应收账款

（1）应收账款账龄分析

截至2013年6月30日，公司应收账款账龄结构如下：

账龄	账面金额		坏账准备	净值
	金额	比例		
90 天以内	6,062,304.59	31.62		6,062,304.59
90 天-1 年	11,399,941.79	59.48	569,997.09	10,829,944.70
1-2 年	1,413,250.00	7.37	211,987.50	1,201,262.50
2-3 年	194,179.60	1.01	58,253.88	135,925.72
3-5 年	100,000.00	0.52	50,000.00	50,000.00
5 年以上				
合计	19,169,675.98	100.00	890,238.47	18,279,437.51

截至2012年12月31日，公司应收账款账龄结构如下：

账龄	账面金额		坏账准备	净值
	金额	比例		

90 天以内	11,029,516.43	81.70		11,029,516.43
90 天-1 年	458,780.00	3.40	22,939.00	435,841.00
1-2 年	1,871,753.50	13.86	280,763.03	1,590,990.47
2-3 年	140,100.00	1.04	42,030.00	98,070.00
3-5 年				
5 年以上				
合计	13,500,149.93	100.00	345,732.03	13,154,417.90

截至2011年12月31日，公司应收账款账龄结构如下：

账龄	账面金额		坏账准备	净值
	金额	比例		
90 天以内	4,725,010.14	91.44		4,725,010.14
90 天-1 年	246,500.00	4.77	12,325.00	234,175.00
1-2 年	195,550.00	3.78	29,332.50	166,217.50
2-3 年				
3-5 年				
5 年以上				
合计	5,167,060.14	100.00	41,657.50	5,125,402.64

截至2013年6月30日，公司应收账款余额中1年以内的余额占比为91.10%，1年以上的余额相对较少，超过1年的应收账款主要为产品质量保证金和项目尾款，不存在重大回款风险。

报告期内，公司应收账款金额及其占比均较高，2011年末、2012年末和2013年6月末应收账款账面净值分别为5,125,402.64元、13,154,417.90元和18,279,437.51元，占当期期末资产总额的比例分别为22.12%、55.84%和65.15%。报告期内公司应收账款占资产总额比例较高，一方面是由于目前公司产品通常作为环境监测系统整套设备的组成部分，结算付款通常是系统整体验收以后，因此直接拉长了公司货款的结算付款周期，另一方面是由于公司产品和服务的主要客户群体为地方政府环保主管部门及其监测机构，而地方政府由于受到宏观经济增长放缓和财政预算、支出审批程序时间较长的影响，导致公司销售回款周期较长，从而使应收账款挂账余额较高。与此同时，由于公司主要客户群体为地方政府环保主管部门及其监测机构，相关采购支出一般都纳入了地方政府财政预算范围，所以尽管销售回款周期较长，但客户偿债能力和商业信誉仍有较强的保障，报告期内公司应收账款未发生大额坏账。

公司高度重视信用风险的管理,所有销售业务均签订销售合同或协议,并在销售合同或协议中约定款项结算时间和方式,定期核对往来款项,并抽取部分与客户相互对账。对于逾期账款将由专人负责催收,货款不存在由销售人员直接经手的情况,有效的降低了款项无法收回的风险。

(2) 各期末大额前五名情况

截至2013年6月30日,公司应收账款情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
泰泽宏业(北京)科技有限公司	非关联方	3,665,000.00	90天-1年	19.12
		1,400,000.00	90天以内	7.30
西安市环境保护局	非关联方	4,581,500.00	1年以内	23.90
江苏省环境监测中心	非关联方	1,715,000.00	1年以内	8.95
深圳市建筑科学研究院有限公司	非关联方	1,695,900.00	90天以内	8.85
南京市环境监测中心站	非关联方	790,000.00	90天-1年	4.12
		125,000.00	90天以内	0.65
合计		13,972,400.00		72.89

截至2012年12月31日,公司应收账款情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
西安市环保局	非关联方	4,581,500.00	90天以内	33.94
泰泽宏业(北京)科技有限公司	非关联方	2,200,000.00	90天以内	16.30
		38,000.00	1-2年	0.28
江苏省环境监测中心	非关联方	1,605,000.00	90天以内	11.89
杭州市环境监测中心站	非关联方	756,000.00	1-2年	5.60
南通市环境监测中心站	非关联方	83,523.00	90天以内	0.62
		436,477.00	90天-1年	3.23
合计		9,700,500.00		71.85

截至2011年12月31日,公司应收账款情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
上海市崇明县环境保护局	非关联方	2,665,000.00	90天以内	51.58
杭州市环境监测中心站	非关联方	756,000.00	90天以内	14.63
南通市环境监测中心站	非关联方	400,000.00	90天以	7.74

			内	
上海市环境监测技术装备有限公司	非关联方	339,500.00	90 天 以 内	6.57
上海福润肉类加工有限公司	非关联方	199,500.00	1-2 年	3.86
合计		4,360,000.00		84.38

(3) 截至2013年6月30日，应收账款余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东或其他关联方的款项。

(4) 截至2013年11月30日，报告期末应收账款已经回款3,713,622.00元，销售回款情况正常。

3、其他应收款

(1) 其他应收款结构分析截至2013年6月30日，按组合计提坏账准备的其他应收账款账龄结构如下：

账龄	账面金额		坏账准备	净值
	金额	比例		
90 天以内	863,442.72	44.89		863,442.72
90 天-1 年	706,735.45	36.74	35,336.77	671,398.68
1-2 年	85,851.40	4.46	12,877.71	72,973.69
2-3 年	128,911.00	6.70	38,673.30	90,237.70
3-5 年	61,390.00	3.19	30,695.00	30,695.00
5 年以上	77,274.92	4.02	77,274.92	0.00
合计	1,923,605.49	100.00	194,857.70	1,728,747.79

截至2012年12月31日，按组合计提坏账准备的其他应收账款账龄结构如下：

账龄	账面金额		坏账准备	净值
	金额	比例		
90 天以内	493,138.86	34.25		493,138.86
90 天-1 年	393,896.76	27.36	19,694.84	374,201.92
1-2 年	366,531.32	25.46	54,979.70	311,551.62
2-3 年	84,160.00	5.85	25,248.00	58,912.00
3-5 年	28,330.00	1.97	14,165.00	14,165.00
5 年以上	73,674.92	5.12	73,674.92	0.00
合计	1,439,731.86	100.00	187,762.46	1,251,969.40

截至2011年12月31日，按组合计提坏账准备的其他应收账款账龄结构如下：

账龄	账面金额		坏账准备	净值
	金额	比例		

90 天以内	4,081,280.49	85.64		4,081,280.49
90 天-1 年	487,963.20	10.24	24,398.16	463,565.04
1-2 年	74,160.00	1.56	11,124.00	63,036.00
2-3 年	34,700.00	0.73	10,410.00	24,290.00
3-5 年	87,304.92	1.83	43,652.46	43,652.46
5 年以上				
合计	4,765,408.61	100.00	89,584.62	4,675,823.99

报告期内公司其他应收款主要为公司各类保证金、押金、往来款以及管理人员和员工的备用金等。2011年末、2012年末和2013年6月末其他应收款账面净值分别为4,675,823.99元、1,251,969.40元和1,728,747.79元。2013年6月末，其他应收款余额中1年以内的余额占按组合计提坏账准备的其他应收款总额的比例为84.87%，1年以上的其他应收款余额占比相对较少，对于其中难以收回的款项，公司已经按照会计政策全额计提了坏账。

（2）各期末大额前五名情况

截至2013年6月30日，公司其他应收账款前五名明细情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收账款总额的比例%	款项性质
丁昊	股东	206,936.34	90 天-1 年	10.76	往来款
韩志军	公司前副总经理	195,199.00	90 天-1 年	10.15	往来款
许峰	非关联方	114,950.00	90 天-1 年	5.98	往来款
上海咨通管理咨询有限公司	非关联方	100,000.00	90 天以内	5.20	预付咨询费
河南正大招标服务有限公司	非关联方	100,000.00	90 天以内	5.20	投标保证金
合计		717,085.34		37.29	

其中：报告期末公司其他应收款-丁昊余额为206,936.34元，具体构成包括：以个人名义办理的项目投标保证金120,000.00元，差旅费借款30,000.00元，备用金50,000.00元，其他6,936.34元。截至2013年11月30日，其他应收款-丁昊余额为116,936.34元。该往来款不构成资金占用，所以未约定利息。

韩志军欠款原因为以个人名义办理的项目投标保证金140,000.00元，差旅费借款5,199.00元，备用金50,000.00元，不构成资金占用，所以未约定利息。2013

年12月13日，韩志军已经与公司结清了全部欠款。

许峰欠款原因为预支镇江分公司筹办费用50,000.00元，备用金50,000.00元，其他14,950.00元，不构成资金占用，所以未约定利息。截至2013年11月30日，许峰已经结清其他欠款，欠款余额为预支镇江分公司筹办费用和备用金共10万元。

截至2012年12月31日，公司其他应收账款前五名明细情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收账款总额的比例%	款项性质
陕西龙寰招标有限责任公司	非关联方	70,000.00	1至2年	4.86	投标保证金
湖北鑫炬诚招标代理有限公司	非关联方	190,000.00	90天以内	13.20	投标保证金
上海高智科技发展有限公司	非关联方	175,752.00	90天-1年	12.21	房屋押金
镇江市政府采购中心	非关联方	81,000.00	其中：1年以内40000,1-2年41000	5.63	投标保证金
办公室押金	非关联方	73,674.92	5年以上	5.12	房屋押金
合计		590,426.92		41.01	

截至2011年12月31日，公司其他应收账款前五名明细情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收账款总额的比例%	款项性质
丁明光	股东	3,800,000.00	90天-1年	79.74	暂借款
上海高智科技发展有限公司	非关联方	175,752.00	90天以内	3.69	房屋押金
办公室押金	非关联方	73,674.92	3-4年	1.55	房屋押金
钱震	非关联方	50,000.00	90天-1年	1.05	暂借款
镇江市政府采购中心	非关联方	41,000.00	90天-1年	0.86	投标保证金
合计		4,140,426.92		86.89	

2011年其他应收款-丁明光余额为380万元，为股东丁明光对子公司——江西摩威的欠款，上述借款未签订协议。同时公司欠丁明光320万元、欠丁明光妻子张旭珠约359.52万元，列入其他应付款，往来款相抵后实为公司对股东及其关联

方存在借款299.52万元。因在公司发展过程中，主要是股东及其关联方为公司提供借款或担保等融资便利，并且未收取费用，如报告期末股东丁明光和丁昊以其所持股权质押为公司借款提供担保、股东丁明光的妹妹丁玉琴为公司提供40万元无息借款、丁明光的岳母王金娣为公司提供131万元无息借款等，所以2011年股东丁明光对公司的欠款亦未支付资金占用费。

(3)截至2013年6月30日，应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东或其他关联方款项如下：

名称	金额	款项性质	年限	占总额比例（%）
丁昊	206,936.34	往来款	90天-1年	10.76
韩志军	195,199.00	往来款	90天-1年	10.15
合计	402,135.44			20.91

丁昊为公司重要股东、董事兼副总经理；韩志军为公司前副总经理，于2013年5月28日辞职。

除上述情况以外，其他应收款余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东或其他关联方欠款的情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露情况表：

账 龄	2013-6-30		2012-12-31		2011-12-31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
90天以内	272,304.00	95.84	292,025.40	95.12	360,494.86	12.84
90天-1年	883.98	0.31	2,705.00	0.88	602,231.35	21.45
1-2年	4,108.17	1.45	11,547.00	3.76	1,709,020.00	60.87
2-3年	6,096.83	2.15			134,968.00	4.81
3-5年	720.00	0.25	720.00	0.24	720.00	0.03
5年以上						
合 计	284,112.98	100.00	306,997.40	100.00	2,807,434.21	100.00

预付款项均为预付供应商的货款，报告期末预付款项账龄基本上都在1年以内，无重大异常情况。

(2) 各报告期末预付款项余额前五名债务人情况

截至2013年6月30日，公司预付款项余额前五名明细情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	账龄	未结算原因
西安新竹环保工程有限责任公司	非关联方	145,530.00	51.22	90 天以内	货物未到
北京沃特兰德科技有限公司	非关联方	31,590.00	11.12	90 天以内	货物未到
董拉定	非关联方	30,000.00	10.56	90 天以内	货物未到
上海仪脉自控科技有限公司	非关联方	22,000.00	7.74	90 天以内	货物未到
北京格维恩科技有限公司	非关联方	14,725.00	5.18	90 天以内	货物未到
合 计		243,845.00	85.83		

截至2012年12月31日，公司预付款项余额前五名明细情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	账龄	未结算原因
上海研祥智能科技有限公司	非关联方	12,500.00	4.07	90 天以内	货物未到
昆明桥隧管理有限公司	非关联方	789.98	0.26	90 天以内	货物未到
		11,547.00	3.76	1-2 年	货物未到
厦门隆力德环境技术有限公司	非关联方	7,000.00	2.28	90 天以内	货物未到
四川久环食品有限责任公司绵阳分公司	非关联方	4,610.00	1.50	90 天以内	货物未到
上海浦东新区忧乐玻璃仪器厂	非关联方	2,100.00	0.68	90 天以内	货物未到
合 计		38,546.98	12.56		

截至2011年12月31日，公司预付款项余额前五名明细情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	账龄	未结算原因
上海摩特威尔自控设	非关联方	24,906.15	0.89	90 天以内	货物未到

备工程有限公司		134,968.00	4.81	2-3 年	货物未到
		1,709,020.00	60.87	1-2 年	货物未到
上海仪脉自控科技有限公司	非关联方	564,090.00	20.09	90 天-1 年	货物未到
杭州求是电子有限公司	非关联方	177,000.00	6.30	90 天以内	货物未到
上海优旗仪器仪表有限公司	非关联方	88,000.00	3.13	90 天以内	货物未到
上海甚高进出口有限公司	非关联方	61,461.69	2.19	90 天以内	货物未到
合 计		2,759,445.84	98.29		

(3) 截至2013年6月30日，预付款项余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东或其他关联方的款项。

5、存货

(1) 最近两年一期的存货构成及变动表：

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
原材料	4,153,976.82	4,130,757.16	3,347,238.74
在产品	0.00	0.00	459,664.89
合 计	4,153,976.82	4,130,757.16	3,806,903.63

公司存货主要包括原材料、在产品和产成品等。公司在产品生产上采取的是定制化模式，根据销售订单要求外购或外协加工部分成品配件、元器件等，在技术设计的基础上嵌入各类环境监测软件并加以组装，进行精细化库存管理，故报告期末存货余额中只有原材料无产成品。报告期内，公司存货余额及结构无重大变动。

公司原材料在保持适量备用库存的情况下采取以销定产、以产定采的精细化管理模式控制库存规模，根据客户订单向供应商采购所需原材料，以避免存货的过量积压，同时对需求量较大的通用性原材料进行适量备货，以保证及时供应。

(2) 截至2013年6月30日，公司存货不存在毁损、陈旧或变质等情形，未发

现明显减值迹象，故未对存货计提跌价准备。

(3) 截至2013年6月30日，公司存货不存在抵押、质押或留置等权利受限的情形。

6、固定资产

(1) 报告期内固定资产原值、折旧、净值等见下表：

2013年1-6月固定资产明细情况如下表所示：

项目	2012.12.31	增加	减少	2013.6.30
一、固定资产原值	2,337,406.34	49,549.57		2,386,955.91
机器设备	98,414.38	7,606.83		106,021.21
运输工具	1,416,684.20	12,923.10		1,429,607.30
电子及其他设备	822,307.76	29,019.64		851,327.40
二、累计折旧合计	609,720.17	247,607.81		857,327.98
机器设备	19,805.64	5,023.14		24,828.78
运输工具	186,479.90	159,512.77		345,992.67
电子及其他设备	403,434.63	83,071.90		486,506.53
三、固定资产净值	1,727,686.17			1,529,627.93
机器设备	78,608.74			81,192.43
运输工具	1,230,204.30			1,083,614.63
电子及其他设备	418,873.13			364,820.87
四、固定资产减值准备				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
五、固定资产净额	1,727,686.17			1,529,627.93
机器设备	78,608.74			81,192.43
运输工具	1,230,204.30			1,083,614.63
电子及其他设备	418,873.13			364,820.87

2012年度固定资产明细情况如下表所示：

项目	2011.12.31	增加	减少	2012.12.31
一、固定资产原值	1,415,654.85	1,158,651.49	236,900.00	2,337,406.34
机器设备	92,346.00	6,068.38		98,414.38
运输工具	720,335.00	933,249.20	236,900.00	1,416,684.20
电子及其他设备	602,973.85	219,333.91		822,307.76
二、累计折旧合计	450,979.48	353,949.66	195,208.97	609,720.17
机器设备	10,858.84	8,946.80		19,805.64
运输工具	204,250.55	177,438.31	195,208.97	186,479.89
电子及其他设备	235,870.09	167,564.55		403,434.64
三、固定资产净值	964,675.37			1,727,686.17
机器设备	81,487.16			78,608.74
运输工具	516,084.45			1,230,204.31
电子及其他设备	367,103.76			418,873.12
四、固定资产减值准备				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
五、固定资产净额	964,675.37			1,727,686.17
机器设备	81,487.16			78,608.74
运输工具	516,084.45			1,230,204.31
电子及其他设备	367,103.76			418,873.12

2011年度固定资产明细情况如下表所示：

项目	2010.12.31	增加	减少	2011.12.31
一、固定资产原值	964,426.87	451,227.98		1,415,654.85
机器设备	92,346.00	-		92,346.00
运输工具	282,900.00	437,435.00		720,335.00
电子及其他设备	589,180.87	13,792.98		602,973.85
二、累计折旧合计	215,732.07	235,247.41		450,979.48
机器设备	2,085.96	8,772.88		10,858.84
运输工具	103,812.60	100,437.95		204,250.55

电子及其他设备	109,833.51	126,036.58		235,870.09
三、固定资产净值	748,694.80			964,675.37
机器设备	90,260.04			81,487.16
运输工具	179,087.40			516,084.45
电子及其他设备	479,347.36			367,103.76
四、固定资产减值准备				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
五、固定资产净额	748,694.80			964,675.37
机器设备	90,260.04			81,487.16
运输工具	179,087.40			516,084.45
电子及其他设备	479,347.36			367,103.76

(2) 折旧率: 截至2013年6月30日, 累计折旧占固定资产原值比例为35.92%, 折旧率较低。公司核心技术在于研发和设计, 不在于生产和组装。公司核心技术包括产品系统设计、核心软件模块编程和外观设计。接到销售订单和生产任务之后, 通常由研发部门先完成技术设计图并制成样品, 然后将其与采购的原材料交由外协加工供应商加工, 而公司生产部门主要从事组装与调试工作, 因此对于机器设备的技术和性能无特别要求。目前固定资产整体成新率较高, 未面临淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

(3) 截至2013年6月30日, 公司各项固定资产使用状态良好, 不存在减值迹象, 故未计提固定资产减值准备。

(4) 截至2013年6月30日, 公司固定资产不存在抵押、质押或留置等权利受限的情形。

7、资产减值准备实际计提及转回情况

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
计提坏账准备	551,601.68	402,252.37	63,791.79

其他			
合计	551,601.68	402,252.37	63,791.79

坏账准备依据公司制定的会计政策统一计提，报告期内公司存货、固定资产等不存在减值迹象，故未计提减值准备。

（二）负债的主要构成及其变化

1、负债结构分析

项 目	2013-6-30		2012-12-31		2011-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
短期借款	4,700,000.00	36.57	4,000,000.00	47.24		
应付账款	2,673,395.71	20.80	1,840,216.67	21.73	2,213,011.20	18.67
预收账款	18,333.33	0.14	6,200.00	0.07	1,161,264.43	9.80
应付职工薪酬	269,308.63	2.10	256,823.61	3.03	271,674.57	2.29
应交税费	2,282,582.07	17.76	1,731,558.48	20.45	734,500.19	6.20
应付利息	8,470.00	0.07	14,261.21	0.17		
其他应付款	2,881,873.46	22.42	549,136.65	6.49	7,316,901.88	61.72
1 年内到期的非流动负债	18,127.16	0.14	69,048.52	0.82	87,873.22	0.74
长期借款					69,048.52	0.58
合计	12,852,090.36	100.00	8,467,245.14	100.00	11,854,274.01	100.00

公司负债主要包括短期借款、应付账款、应交税费和其他应付款等。报告期内其他应付款变动较大主要原因为公司与外部单位或个人之间的短期资金拆借，2012年随着公司生产经营规模不断扩大，公司逐步从银行获得了贷款融资，所以资金拆借余额大幅降低，优化了负债结构。除此以外，公司负债余额及结构无重大变动。

2、银行借款

（1）短期借款明细如下：

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
保证借款	4,700,000.00	4,000,000.00	
合 计	4,700,000.00	4,000,000.00	

2012年6月19日，公司与招商银行股份有限公司签订授信协议（编号：2012年沪授字第2101120634号），协议规定：本协议项下乙方（上海摩威环境科技股份有限公司）所欠甲方（招商银行股份有限公司）一切债务由上海东方惠金融资担保有限公司、丁明光、张旭珠、丁昊作为连带责任保证人，授信金额为600万元，用于流动资金贷款，授信期限为2012年6月19日至2013年6月12日。2013年6月18日，公司与招商银行股份有限公司续签授信协议（编号：2013年沪授字第2101130613号），授信期限为2013年6月18日至2014年6月17日，其余内容相同。

截至2013年6月30日，公司在上述授信协议下借款共3笔，余额合计470万，利率7.92%，具体内容分别如下：

2013年2月6日，公司向招商银行股份有限公司小企业信贷中心借款100万元，并签订编号为“2013年沪借字第2102130154号”的《借款合同》，借款期限为2013年2月6日至2013年8月6日，主要用于流动资金周转。

2013年2月28日，公司向招商银行股份有限公司小企业信贷中心借款200万元，并签订编号为“2013年沪借字第2102130235号”的《借款合同》，借款期限为2013年2月28日至2013年8月28日，主要用于流动资金周转。

2013年6月24日，公司向招商银行股份有限公司小企业信贷中心借款170万元，并签订编号为“2102130613号”的《借款合同》，借款期限为2013年6月24日至2014年6月24日，主要用于流动资金周转。

截至本公开转让说明书签署之日，上述借款余额中300万元已到期并偿还。

（2）一年内到期的长期借款

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
信用借款	18,127.16	69,048.52	

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
合 计	18,127.16	69,048.52	

该项借款为渣打银行的中小企业无抵押小额贷款，借款本金为 25 万元，借款利率为 7.90%，借款期限为 2012 年 9 月至 2013 年 8 月。截至本公开转让说明书签署之日，上述借款已经偿还完毕。

3、应付账款

(1) 公司应付款账及账龄情况如下：

账龄	2013-6-30		2012-12-31		2011-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,657,815.71	99.42	1,778,950.00	96.67	2,213,011.20	100.00
1-2 年	15,580.00	0.58	61,266.67	3.33		
2-3 年						
3 年以上						
合计	2,673,395.71	100.00	1,840,216.67	100.00	2,213,011.20	100.00

报告期内公司应付账款余额有所增长，主要原因为随着公司销售订单增多，生产规模扩大，公司加大了原材料采购量从而导致应付供应商货款增加。1年以上应付账款余额及占比较小，主要为采购货物的质量保证金。报告期末公司应付账款无逾期未偿还的情况。

(2) 各期末应付账款余额前五名明细情况如下：

截至2013年6月30日，公司应付账款前五名明细情况如下：

单位名称	金额	占比 (%)	账龄
广州尚广环保科技有限公司	894,658.12	33.47	1 年以内
堀场贸易(上海)有限公司	653,589.70	24.45	1 年以内
杭州旭东升科技有限公司	485,495.41	18.16	1 年以内
赛辉环境科技(北京)有限公司	311,408.00	11.65	1 年以内
北京捷安杰科技发展有限公司	109,401.71	4.09	1 年以内
合 计	2,454,552.94	91.82	

截至2012年12月31日，公司应付账款前五名明细情况如下：

单位名称	金额	占比（%）	账龄
赛辉环境科技(北京)有限公司	825,027.69	44.83%	1 年以内
上海释格自动化工程有限公司	361,670.53	19.65%	1 年以内
掘场贸易(上海)有限公司	330,546.99	17.96%	1 年以内
力芽国际	109,401.71	5.95%	1 年以内
扬州金辰达家电销售有限公司	24,326.05	1.32%	1 年以内
合 计	1,650,972.97	89.72%	

截至2011年12月31日，公司应付账款前五名明细情况如下：

单位名称	金额	占比（%）	账龄
赛辉环境科技(北京)有限公司	266,412.25	12.04%	1 年以内
掘场贸易(上海)有限公司	250,000.01	11.30%	1 年以内
上海市环境监测技术装备有限公司	170,525.60	7.71%	1 年以内
上海泽安实业有限公司	127,500.00	5.76%	1 年以内
深圳市联纵电子有限公司	14,400.00	0.65%	1 年以内
合 计	828,837.86	37.45%	

（3）截至2013年6月30日，无应付持有公司5%（含5%）以上股份的股东及其他关联方的款项。

4、预收款项

（1）公司预收款项账龄结构如下：

账龄	2013-6-30		2012-12-31		2011-12-31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	18,333.33	100.00	4,000.00	64.52	1,161,264.43	100.00
1-2 年						
2-3 年			2,200.00	35.48		
3 年以上						
合计	18,333.33	100.00	6,200.00	100.00	1,161,264.43	100.00

报告期内预收款项余额很小，且都在1年以内，无异常情况。

（2）报告期末预收款项金额前五名明细情况如下：

单位名称	金额	占比（%）	账龄
如皋市环境监测站	18,333.33	100.00	1 年以内
合 计	18,333.33	100.00	

（3）截至2013年6月30日，无持有公司5%（含5%）以上股份的股东及其他关联方的预收款项。

5、应付职工薪酬

报告期内应付职工薪酬变动情况如下表：

项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	256,823.61	1,716,731.27	1,704,246.25	269,308.63
二、职工福利费		3,937.00	3,937.00	
三、社会保险费		163,913.11	163,913.11	
其中：1.基本养老保险费		99,655.31	99,655.31	
2.医疗保险费		50,128.17	50,128.17	
3.工伤保险费		7,821.28	7,821.28	
4.失业保险费		3,617.98	3,617.98	
5.生育保险费		2,690.37	2,690.37	
四、住房公积金		19,457.60	19,457.60	
五、工会经费和职工教育经费				
六、辞退福利				
七、其他				
合 计	256,823.61	1,904,038.98	1,891,553.96	269,308.63

续上表：

项 目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	271,674.57	2,995,761.04	3,010,612.00	256,823.61
二、职工福利费		24,968.50	24,968.50	
三、社会保险费		254,932.49	254,932.49	
其中：1.基本养老保险费		161,383.39	161,383.39	
2.医疗保险费		74,818.02	74,818.02	
3.工伤保险费		4,043.62	4,043.62	
4.失业保险费		10,769.16	10,769.16	

项 目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
5.生育保险费		3,918.30	3,918.30	
四、住房公积金		34,552.96	34,552.96	
五、工会经费和职工教育经费				
六、辞退福利				
七、其他				
合计	271,674.57	3,310,214.99	3,325,065.95	256,823.61

续上表：

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	275,128.27	3,675,720.28	3,679,173.98	271,674.57
二、职工福利费		34,436.21	34,436.21	
三、社会保险费		295,805.89	295,805.89	
其中：1.基本养老保险费		109,933.97	109,933.97	
2.医疗保险费		168,763.40	168,763.40	
3.工伤保险费		5,519.60	5,519.60	
4.失业保险费		5,920.92	5,920.92	
5.生育保险费		5,668.00	5,668.00	
四、住房公积金		13,338.90	13,338.90	
五、工会经费和职工教育经费				
六、辞退福利				
七、其他				
合计	275,128.27	4,019,301.28	4,022,754.98	271,674.57

公司应付职工薪酬主要包括应付工资、职工福利费、社会保险费、职工教育经费、住房公积金等。

6、应交税费

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
增值税	1,806,498.26	1,344,864.65	650,286.39
营业税	196,950.00	173,450.00	41,321.00
城市维护建设税	98,426.36	78,046.40	34,545.34
企业所得税	72,827.76	52,682.36	-25,449.87
教育费附加	52,112.80	46,266.23	17,521.80
地方教育附加	40,131.89	25,099.19	11,681.20
代扣代缴个人所得税	276.94	217.08	1.02

其他	15,358.06	10,932.57	4,593.31
合 计	2,282,582.07	1,731,558.48	734,500.19

报告期内，随着公司生产经营规模的扩大，公司应交税费余额也不断增加。根据主管税务部门出具的完税证明，报告期内公司税费正常申报缴纳，无重大违法违规行为。

7、其他应付款

(1) 其他应付款明细表：

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	2,881,873.46	549,136.65	4,116,901.88
1-2 年			3,200,000.00
2-3 年			
3 年以上			
合 计	2,881,873.46	549,136.65	7,316,901.88

报告期内其他应付款主要为与外部单位或个人的短期资金拆借款和项目合作往来款，无逾期未偿还的情况，其中：王金娣个人无息借款131万元，并已于2013年7月归还；丁玉琴个人无息借款40万元，借款期限一年，还款期限为2014年3月15日前；杭州旭东升科技有限公司项目合作往来款100万元，无利息。

(2) 各期期末其他应付款余额前五名明细情况如下：

截至2013年6月30日，公司其他应付款前五名明细情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占比（%）	账龄	款项性质
王金娣	股东丁明光之岳母	1,310,000.00	45.46	1 年以内	借款
杭州旭东升科技有限公司	非关联方	1,000,000.00	34.70	1 年以内	项目合作款
丁玉琴	股东丁明光之妹妹	400,000.00	13.88	1 年以内	借款
九江恒盛科技发展有限责任公司	非关联方	112,570.00	3.91	1 年以内	房租

南京市财政局	非关联方	28,000.00	0.97	1 年以内	保证金
合计		2,850,570.00	98.92		

杭州旭东升科技有限公司为公司业务合作单位,该公司与上海摩威环境科技股份有限公司和江西摩威环保科技发展有限公司均有业务往来。截至2013年6月30日,其他应付款-杭州旭东升科技有限公司余额为100万元,已签订了相关的合同或协议等,该款项非借款性质,无利息。

截至2012年12月31日,公司其他应付款前五名明细情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
丁玉琴	股东丁明光之妹妹	400,000.00	72.84	1 年以内	借款
静安寺光太电脑图文制作服务社	非关联方	71,000.00	12.93	1 年以内	标书制作费
南京市财政局	非关联方	28,000.00	5.10	1 年以内	保证金
浙江水利水电工程审价中心	非关联方	5,002.78	0.91	1 年以内	保证金
上海三环特种气体有限公司	非关联方	4,000.00	0.73	1 年以内	技术服务费
合 计		508,002.78	92.51		

截至2011年12月31日,公司其他应付款前五名明细情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
张旭珠	股东丁明光之妻子	3,595,220.70	49.14	1-2 年	往来款
丁明光	股东	3,200,000.00	43.73	1-2 年	往来款
杭州求是电子有限公司	非关联方	16,000.00	0.22	1 年以内	往来款
上海腾悦信息科技有限公司	非关联方	15,000.00	0.21	1 年以内	IT 服务费
云南博西堂企业营销策划有限公司		1,200.00	0.02	1 年以内	营销策划服务费
合 计		6,827,420.70	93.31		

(3) 截至2013年6月30日,应付持有公司5%(含5%)以上股份的股东或其他关联方的款项如下:

名称	金额	款项性质	年限	占比(%)
丁玉琴	400,000.00	暂借款	1 年以内	13.88
王金娣	1,310,000.00	暂借款	1 年以内	45.46

合计	1,710,000.00			59.34
----	--------------	--	--	-------

丁玉琴为公司董事长兼总经理丁明光的妹妹，王金娣为公司董事长兼总经理丁明光的岳母。

除上述情况以外，其他应付款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东或其他关联方欠款的情况。

（三）股东权益

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
股本（实收资本）	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	43,925.26		
盈余公积	36,054.06	36,054.06	
未分配利润	128,623.68	55,027.29	-4,355,218.64
外币报表折算差额	-1,440.33	-1,155.46	-460.92
归属于母公司股东权益合计	15,207,162.67	15,089,925.89	10,644,320.44
少数股东权益			676,457.54
股东权益合计	15,207,162.67	15,089,925.89	11,320,777.98

股本和资本公积形成过程参见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“五、历史沿革”相关内容。盈余公积形成原因为按照《公司法》规定计提法定公积金。外币报表折算差额为公司香港子公司——默森仪器技术有限公司财务报表纳入合并财务报表范围由于汇率折算差异而形成的。2011年末少数股东权益为当时公司子公司江西摩威环境科技发展有限公司存在由公司董事丁昊个人持有的20%少数股权而形成的，该项少数股权已于2012年10月18日签订股权转让协议转让给公司，至此该公司成为公司全资子公司。

七、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方和关联关系

1、关联方的认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则第36号—关联方披露》，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政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

2、存在控制关系的关联方

关联方姓名	持股比（%）	与本公司关系
丁明光	28.32	控股股东、实际控制人、董事长、总经理
丁昊	19.82	股东、实际控制人、董事、副总经理、董事会秘书

由于丁明光与丁昊系父子关系，且均持有公司股份，故丁明光与丁昊被认定为一致行动人，共同作为公司的实际控制人。

3、不存在控制关系的关联方

关联方姓名	持股比（%）	与本公司关系
丁玉琴	-	股东、董事长兼总经理丁明光之妹妹
韩志军	-	公司前副总经理
王金娣	-	股东、董事长兼总经理丁明光之岳母
张旭珠	-	股东、董事长兼总经理丁明光之妻子
鼎信博成创业投资有限公司	14.56	重要股东
上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙）	13.53	重要股东
浙江宏城创业投资有限公司	11.00	重要股东
杨振国	6.47	重要股东
钱学锋	-	公司董事
谷博	-	公司董事
郑宇琳	-	公司董事

胡佳	-	公司监事会主席
朱菁	-	公司监事
沈明敏	-	公司监事
韩文斌	-	公司副总经理
张祯	-	公司财务总监

公司重要股东具体情况参见“第一节基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”。

公司董事、监事及高级管理人员具体情况参见“第一节基本情况”之“七、董事、监事和高级管理人员情况”。

（二）报告期的关联交易

1、经常性关联交易

报告期内，公司与关联方无经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

（1）资金往来

报告期内，公司与关联方偶发性关联交易资金往来款余额情况如下：

①应收关联方款项

项目及关联方名称	2013.6.30		2012.12.31		2011.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款						
丁昊	206,936.34	5,313.88	136,695.92	20,504.39	154,541.80	7,727.09
韩志军	195,199.00					

②应付关联方款项

项目及关联方名称	2013.6.30		2012.12.31		2011.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款						
丁玉琴	400,000.00		400,000.00			

王金娣	1,310,000.00					
张旭珠					3,595,220.70	

(2) 股权质押反担保

2013年6月18日，公司、股东丁明光、丁昊与上海东方惠金融资担保有限公司(简称东方惠金)签订《最高额股权质押反担保合同》，上海东方惠金融资担保有限公司为公司自2013年6月18日至2016年6月17日期间一系列借款提供保证担保，股东丁明光、丁昊将其持有的公司477.30万元、334.05万元股份质押给东方惠金，以此向东方惠金提供该最高额股权质押反担保，反担保债权最高额为人民币600万元。2013年5月31日，股东丁明光、丁昊与东方惠金在上海市工商行政管理局办理了股权出质登记。

2013年6月30日，该合同担保的借款余额为470万元。截至本公开转让说明书签署之日，上述借款余额中300万元已到期并偿还，其余借款按照借款合同约定履行，不存在违约情形。

(3) 股权转让

2012年10月26日，公司股东丁昊将其所持有的子公司江西摩威环境科技发展有限公司20%的股权以原出资额20万元作价全部转让给公司。至此，江西摩威环境科技发展有限公司成为公司的全资子公司。

(三) 关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司与关联方发生的关联交易不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，且最近两年发生的关联往来金额较小，对公司的财务状况和经营成果影响较小。

(四) 关联交易决策权限及程序

1、《公司章程》对关联交易的规定

第八十条规定：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。如公司的股东均为

有关关联交易事项的关联方时，应将该事项提交公司董事会审议，该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足三人的，应将该事项提交监事会审议。该监事会会议由全体监事出席方可举行，监事会会议所作决议须经全体监事一致通过。

2、《关联交易管理制度》对关联交易的规定

第十六条规定:公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会就除对外担保以外的关联事项形成决议，须由出席会议的非关联董事的二分之一以上通过；董事会就涉及关联关系的对外担保事项形成决议，须由出席会议的非关联董事的三分之二以上通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

第十七条规定: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表决权股份总数；股东大会决议公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东明确表示回避的，由出席股东大会的其他股东对有关关联交易事项进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样法律效力。

第二十三条规定:不属于董事会或股东大会批准范围内的关联交易事项由公司总经理批准，有利害关系的人士在总经理办公会议上应当回避表决。

第二十四条规定:监事会应当对需董事会或股东大会批准的关联交易是否公平、合理，是否存在损害公司和非关联股东合法权益的情形明确发表意见。

（五）决策程序执行情况及规范关联交易的安排

股份有限公司整体变更前，在《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出专门规定，公司的关联交易未严格履行审批手续，决策程序存在不完备之处。

2013年4月股份公司成立后，除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董

事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》，以严格规范关联交易行为。

八、提请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）或有事项

截至2013年6月30日，公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（二）承诺事项

截至2013年6月30日，公司不存在应披露的承诺事项。

（三）资产负债表日后事项

根据本公司股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币1,853,933.00元，变更后的注册资本为人民币16,853,933.00元。新增注册资本由浙江宏城创业投资有限公司于2013年7月25日认缴。此次增资业经中汇会计师事务所审验，并于2013年7月30日出具中汇沪会验[2013]203号验资报告。

九、报告期内资产评估情况

为整体变更设立股份公司，上海东洲资产评估有限公司接受公司委托，以2012年11月30日为评估基准日，对上海摩威环境科技有限公司的整体资产价值采用资产基础法进行了评估，并于2013年1月28日出具了《上海摩威环境科技有限公司拟改制为股份公司涉及的股东全部权益评估报告》（沪东洲资评报字(2012)第1107290号），评估结果如下：

项目	账面价值	评估价值	增值率（%）
资产总计	24,051,662.23	24,723,385.29	2.79
负债总计	9,007,736.97	9,007,736.97	0.00
净资产	15,043,925.26	15,715,648.32	4.47

本次评估仅作为有限公司整体变更设立股份公司的工商登记提供参考，公司未根据该评估结果调账。

十、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

有限公司期间，原公司章程未规定股利分配政策。

（二）公司最近两年的股利分配情况

公司最近两年未进行股利分配。

整体变更设立股份公司时，公司留存收益转为了资本公积。详见详见“第一节基本情况”之“五、历史沿革”部分。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据股份公司最新的《公司章程》规定，公司现行的和公开转让后的股利分配政策如下：

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、公司持有的本公司股份不参与分配利润。

6、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%。

7、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。

8、公司利润分配政策为现金或股票方式。

十一、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司合并报表范围内的子公司为江西摩威环境科技发展有限公司、默森仪器技术有限公司。

(1) 江西摩威环境科技发展有限公司

江西摩威环境科技发展有限公司成立于2010年3月22日，成立时的注册资本为500万元，实收资本为400万元，由公司与丁昊共同投资设立。江西摩威公司注册号为360400210025827，法定代表人为丁明光，住所为九江市开发区长城路121号恒盛科技园内4号厂房，营业期限为2010年3月22日至2030年3月21日，经营范围为分析仪器仪表、在线自动监测系统及电子控制系统软硬件的制造、销售、设计、安装、调试及相关服务；从事环境科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；国内贸易；自营和代理各类分析仪器仪表及检测监控设备（除专控）（以上项目国家有专项规定的除外，涉及行政许可的凭许可证经营）。

江西摩威设立时股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	股权比例
1	摩威环境	400.00	320.00	货币	80%
2	丁昊	100.00	80.00	货币	20%
合计		500.00	400.00		100%

2012年4月28日，经江西摩威股东会决议，江西摩威注册资本和实收资本减资至100万元。2012年3月9日，江西摩威就减资事项在《九江日报》上刊登了公告。2012年5月7日，九江浔诚会计师事务所有限责任公司为江西摩威出具了关于减资的专项审计报告（浔诚会审变字[2012]25号）。2012年5月16日，江西摩威减资事项经工商机关核准登记。减资后，江西摩威股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	股权比例
1	摩威环境	80.00	80.00	货币	80%
2	丁昊	20.00	20.00	货币	20%
合计		100.00	100.00		100%

2012年9月30日，江西摩威召开股东，决议丁昊将其所持江西摩威出资份额全部转让给公司。2012年10月18日，丁昊与公司签署股权转让协议，以出资额原值作价将所其持的江西摩威全部股份转让给摩威环境。股权转让后，江西摩威股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	股权比例
1	摩威环境	100.00	100.00	货币	100%
合计		100.00	100.00		100%

江西摩威环境科技发展有限公司2011年1月1日至2013年6月30日的主要财务指标如下：

财务指标	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
总资产	4,339,380.18	2,607,073.05	6,952,347.22
总负债	3,055,019.20	1,916,093.27	3,570,059.54
净资产	1,284,360.98	690,979.78	3,382,287.68

财务指标	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
营业收入	1,719,524.63	2,728,613.55	1,786,904.25
利润总额	590,474.95	307,612.49	-261,415.11
净利润	593,381.20	308,692.10	-260,926.45

(2) 默森仪器技术有限公司

默森仪器技术有限公司于2010年8月25日在香港注册成立，注册证书编号1497484，注册资本20万美元，投资总额28万美元。2010年12月7日，公司向默森仪器技术有限公司投资5,000.00元人民币；2012年3月22日，公司向默森仪器技术有限公司投资5,000.00元人民币；2012年7月19日，公司向默森仪器技术有限公司投资20,000.00元人民币；2013年4月12日，公司向默森仪器技术有限公司投资10,000.00元人民币。截至2013年6月30日，该公司实收投资额为4万元人民币，折合港币48,275.95元。默森仪器的董事为丁昊与丁明光，经营场所为香港湾仔谢斐道90号豫港大厦17楼1701室，经营范围为从事监测监控设备、水质分析仪器仪表的进出口。公司持有其100%的股份。

默森仪器技术有限公司2011年1月1日至2013年6月30日的主要财务指标如下：

财务指标	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
总资产	1,241,839.57	1,254,488.94	1,580,537.83
总负债	7,399.72	7,473.11	327,522.80
净资产	1,234,439.85	1,247,015.83	1,253,015.03
财务指标	2013 年 1-6 月	2012 年	2011 年
营业收入		421,981.34	2,303,737.98
利润总额	-330.59	3,583.50	-7,947.75
净利润	-330.59	3,583.50	-7,947.75

(3) 关于公司与子公司的分工和控制情况

江西摩威环境科技发展有限公司主要业务为承担公司系统项目的集成生产，然后将系统卖给公司，由公司打包统一卖给用户。默森仪器技术有限公司主要负责部分进口仪器的采购。两家子公司均为公司100%控股，经营政策和财务政策均由公司决定，子公司规章制度除遵循当地法律法规和规范性文件以外，原则上执行与公司一致的规章制度。子公司利润分配政策由公司根据公司与子公司的财务

状况、经营成果和现金流量并结合税收影响来决定，不存在资金调度受到当地法律法规和规范性文件严格限制的情形。综上，从业务、人员和资产等方面，公司均对子公司实施了有效的控制。

十二、风险因素

（一）公司控股股东股份质押的风险

2013年5月31日，股东丁明光、丁昊将其所持有的公司股份477.30万股、334.05万股用于公司向银行借款提供质押反担保，并与上海东方惠金融资担保有限公司在上海市工商行政管理局办理了股权出质登记。2013年6月18日，公司、股东丁明光、丁昊与上海东方惠金融资担保有限公司(简称东方惠金)签订《最高额股权质押反担保合同》，东方惠金为公司自2013年6月18日至2016年6月17日期间一系列借款提供保证担保，股东丁明光、丁昊以其所持公司全部股份做质押反担保。截至报告期末，公司已向银行借款共计470万元，并根据借款合同约定履行还本付息义务。截至本公开转让说明书签署之日，公司偿还了上述借款300万元，新增借款30万元，累计借款余额为200万元。如未来公司在还款方面出现严重违约，则可能导致公司股东丁明光、丁昊承担反担保责任，其所持有的公司股份将面临所有权转移的风险，公司控制权也可能因此发生转移。

应对措施：公司管理层充分意识到了上述风险，未来将一方面加强现金流管理，优化业务结构，尽可能降低资金占用，另一方面也将积极开拓外部融资渠道，通过本次全国中小企业股份转让系统挂牌提升公司形象和商业信誉，争取更多的银行贷款或外部融资便利，合理保障充分的偿债能力。

（二）公司治理和内部控制风险

在有限公司期间，公司治理不尽完善，内部控制基础较为薄弱。股份公司成立后，公司已建立较为健全的治理机制和内控制度。由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识仍需进一步提高，公司治理机制和内控制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，因此公司存在一定公司治理和内部控制风险。

应对措施：未来公司管理层将积极加强业务学习和专业培训，深入了解资本市场，并根据公众公司要求，进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司股东大会、董事会、监事会的运作机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少公司治理和内部控制风险。

（三）营运资金不足的风险

报告期内由于销售回款较慢,公司经营活动获取现金的能力较弱，货币资金来源主要为银行借款及引入投资者投资，公司资金链较为紧张。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额均为负数，2011年度、2012年度和2013年上半年经营活动现金净流量分别为-6,463,423.30元、-4,930,867.48元和-2,695,898.07元。如果不能尽快提高获取现金的能力,公司将存在营运资金不足的风险。

应对措施：为改善获取现金能力，公司拟优化生产流程、加快交货时间，并推动客户压缩测试时间，以尽量缩短销售回款周期；在经营策略上将采取长周期和短周期业务相结合,在保障业务增长的同时尽量降低应收款资金占用。另外，公司还将加大银行融资力度，积极增资扩股，夯实公司资金实力，以应对流动性风险。

（四）应收账款风险

公司2013年6月末、2012年末、2011年末应收账款净值分别为1,827.94万元、1,315.44万元、512.54万元，应收账款净值占当期总资产的比例分别为65.15%、55.84%、22.12%，应收账款规模较大。公司主要为环保部门提供水质自动监测产品，公司按照发出货物并经对方验收确认收入，但大部分款项一般在客户监测站建设整体项目完成后才支付。报告期内公司业务规模不断扩张，从而产生了较大规模的应收账款。截至2013年6月30日的应收账款余额中，账龄为一年以内的应收账款占91.10%。随着业务规模的持续扩大，未来公司应收账款规模可能继续上升，公司可能出现应收账款质量下降、回收期延长甚至出现坏账的风险。

应对措施：管理层已充分意识到了应收账款挂账较高所带来的财务风险，从客观上来说，报告期内公司客户主要是主管政府部门下属机构和市政单位，具有

良好的信用和支付能力。从主观上出发,管理层一方面将安排专人跟踪客户和项目进展情况,加强销售回款,另一方面如上文“(三)营运资金不足的风险”应对措施中所述,也将采取积极措施尽量缩短销售回款周期,优化业务结构,降低应收款资金占用。

(五) 产品销售季节性风险

环境监测产品销售以政府采购为主,因而受政府用款计划的影响。由于环境监测设备的用户以地方环保局、环境监测站以及污染源排放企业为主,因此上述环境监测产品销售大部分通过政府采购。由于各地财政资金从预算审批到实际拨款有一定的时间周期,通常上半年预算审批,下半年根据合同执行情况拨付货款,从而导致公司订单及销售回款呈现季节性波动。同时,公司收入大部分在下半年实现,呈现出较为明显的周期性。

应对措施:鉴于上述风险属于本行业企业普遍面临的系统性风险,管理层将主要考虑从生产经营上采取匹配性策略,即在销售淡季的时候,尽量压缩现金开支,做到采购、研发、生产与销售协同,并充分利用供应商给予的商业信用,未来还将考虑应收账款保理融资,保持相对充裕和安全的现金流,以避免产品销售季节性风险对公司生产经营造成重大不利影响。

(六) 政府补助占比较大的风险

公司业务为专用仪器仪表制造业,是国家重点支持行业。报告期内2013年1-6月、2012年度、2011年度获得政府补助等非经常性净损益分别为96,971.58元、1,657,010.46元、523,285.31元。公司2013年1-6月、2012年度、2011年度的净利润分别为117,521.65元、4,569,842.45元、542,384.10元,扣除政府补助等非经常性损益后分别为20,550.08元、2,912,831.99元、19,098.79元,非经常性损益占当期净利润的比例分别为82.51%、36.26%、96.48%,从整个报告期来看,非经常性损益占净利润的比例为43.54%。如果公司未来不能持续获得政府补助,则将对公司的经营业绩产生较大影响。

应对措施:报告期内政府补助对于公司经营成果影响较大,主要是由于目前

公司尚处于业务发展初级阶段，销售规模相对较小，同时由于主管政府部门扶持力度较大，从而使得政府补助占比较大，属于暂时性状况。随着水质、空气等环境安全与监控的概念日益深入人心，社会公众和政府部门将不断加强对于本行业的关注和支持，公司生产销售规模也将随着本行业的发展不断壮大，未来公司经营业绩将以主营业务收入来源为主。

（七）产业政策和环境保护相关法律变动风险

随着经济快速发展，中国由于污染气体排放、污水排放等导致的环境问题日益突出，并且在全球范围内要求改善环境的呼声也日趋高涨。当前国内环境监测仪器行业的发展动力主要是国家对于环保的重视以及一系列产业政策的驱动。因此，产业政策和相关法律法规的变动会对环境监测产品的市场需求产生较大的影响。

应对措施：上述风险实际上也是本行业企业普遍面临的系统性风险。由于近年来环境污染和安全问题日益严重，尤其是从2012年末以来，北京、天津等北方大城市严重的雾霾天气引起了极大的社会震动。社会公众普遍提升了对于周边环境安全问题的关注。在社会舆论的推动下，主管政府部门也在积极采取措施，一方面加快环境污染治理，另一方面加强环境安全监测，以应对环境污染问题。因此，可以合理预计未来5-10年的中期内，产业政策和环境保护相关法律沿着不利于本行业发展趋势变动的风险相对较小。

（八）技术风险

公司主营产品科技含量高，并拥有主要产品的自主知识产权。目前，公司新产品和技术研发，需要依赖专业人才尤其是核心技术人员。当前市场对于技术和人才的竞争日益激励，如果出现核心技术泄露或核心技术人员大量流失的情形，可能在一定程度上影响公司的产品竞争力和技术创新能力。

应对措施：针对上述风险，公司一方面将加强对于知识产权的保护，通过申请专利、签订劳动合同等保护自身合法权益，另一方面为防止核心技术人员流失，公司将不断完善人力资源管理制度，通过增加晋升机会、提高福利待遇以及未来实施股权激励等措施，以保持核心技术人员的稳定，并积极引进行业内高端技术

人才。

（九）市场竞争风险

公司产品的性能和质量处于国内较为领先的水平，但与国际竞争对手及国内大型厂商相比，本公司存在起步相对较晚，技术上仍须完善提高等不利因素。在环境监测领域，近年来业内的厂家数量不断增加，竞争趋于激烈。虽然大部分竞争对手从经营规模、技术水准等方面对公司的长远发展不构成影响，但短期内可能对公司的经营业绩造成一定冲击。

应对措施：管理层对于未来的市场竞争风险已经做好了充分的准备，公司将根据自身发展的实际情况，紧紧围绕专业技术特长，以水质环境监测为主线，并积极向空气监测领域拓展，集环境在线监测整体解决方案、仪器仪表研发与制造及运维服务为一体，大力发展增值服务，采取差异化竞争的策略，不断巩固和拓展公司未来的市场发展空间。

（十）税收政策变动的风险

2012年7月23日，公司通过复审取得国家高新技术企业认定，有效期三年，报告期内公司享受税收优惠政策。如果公司在2015年未能通过复审获得高新技术企业资格认定，2015年度及之后将不再享受15%的企业所得税税收优惠，即所得税税率将按照25%的正常税率征收，届时将对公司的净利润将产生一定的不利影响。

应对措施：公司产品和服务本身的技术要求较高，收入主要源于核心技术。公司未来也将继续保持高研发投入，不仅仅是为了维护高新技术企业资质，而且也是为了不断公司提高产品和服务的附加值、进一步拓宽产品线的业务发展要求。随着公司生产经营规模的不断扩大，未来公司的研发队伍也将不断壮大。因此，未来公司因不满足高新技术企业资质要求而不能享受相关税收优惠的风险相对较小。

（十一）客户集中度较高的风险

报告期内公司对于主要客户的销售集中度较高，2011年度、2012年度和2013年1-6月，公司对前五名客户的销售收入占收入总额的比例分别为66.18%、52.88%和81.23%。如主要客户及其销售额发生重大变化，将对公司营业收入造成较大的影响。

应对措施：公司管理层意识到了客户集中度较高给公司经营发展带来的风险，在未来经营发展过程中，公司将一方面积极研究新技术、推出新产品，拓宽公司产品线和产品应用范围以开发新的市场及客户群体，另一方面针对现有产品和服务的市场也将进一步深入挖掘，积极发展新客户，以降低公司的经营风险。

第五节 定向发行

一、公司符合豁免申请核准定向发行情况的说明

2013 年 11 月 15 日，公司第一届董事会第四次会议通过了《上海摩威环境科技股份有限公司定向发行股份的议案》；2013 年 11 月 30 日，公司第二次临时股东大会决议通过了上述议案，并授权董事会办理定向发行相关事宜。

公司拟在挂牌同时以非公开定向发行的方式发行无限售条件的人民币普通股。

本次定向发行前，公司共有 8 名股东，定向发行完成后，公司股东增加为 10 名，股东累计不超过 200 人。

因此，挂牌公司符合《非上市公众公司监督管理办法》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）发行数量：1,071,428 股

（二）发行价格：2.80 元/股

（三）发行对象、认购股份数量及认购方式

序号	股东名称	认购数量 (股)	认购金额 (元)	股东性质	认购方式	持股方式
1	贵州鼎信博成 投资管理有限 公司	892,857	2,499,999.60	企业法人	现金	直接持有

2	关兵	178,571	499,998.80	自然人	现金	直接持有
合计		1,071,428	2,999,998.40			

1、贵州鼎信博成投资管理有限公司

该公司系在贵州省贵阳市南明区注册的有限责任公司，《企业法人营业执照》注册号为520102000041830（1-1），住所为贵州省贵阳市南明区神奇路8号经协大厦18楼2号，法定代表人为李波，注册资本和实收资本均为916万元，营业期限为2009年9月16日至2019年9月16日，已通过2012年度年检。贵州鼎信博成投资管理有限公司的经营围为：非金融性项目投资，资产管理（除专项）；企业及项目管理；市场及项目调研；企业管理咨询；企业项目咨询；企业技术资讯；财税咨询（除专项）；会议及展览服务（以上经营项目涉及行政许可的，须持经营许可证经营）。

与公司现有董事和股东的关系：

摩威环境的董事古博持有贵州鼎信博成投资管理有限公司9.37%的股权，是贵州鼎信博成投资管理有限公司的关联方。贵州鼎信博成投资管理有限公司和公司股东鼎信博成创业投资有限公司签订有委托合同，贵州鼎信博成投资管理有限公司受托负责鼎信博成创业投资有限公司现金资产的股权投资、管理和退出，和鼎信博成创业投资有限公司存在关联关系。

2、关兵

关兵先生，1971年出生，中国籍，无境外永久居留权。1988年9月至1990年7月江苏大学（原江苏工学院）装潢美术专业学习，大专学历。1990年9月至1993年5月于镇江市前进印刷厂设计室从事设计工作，担任技术员；1993年至今自主经商。

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）发行前后股东情况比较

序号	定向发行前股东情况			定向发行后股东情况		
	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	丁明光	4,773,000	28.32%	丁明光	4,773,000	26.63%
2	丁昊	3,340,500	19.82%	丁昊	3,340,500	18.64%
3	鼎信博成创业投资有限公司	2,454,000	14.56%	鼎信博成创业投资有限公司	2,454,000	13.69%
4	上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙）	2,280,000	13.53%	上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙）	2,280,000	12.72%
5	杨振国	1,090,500	6.47%	杨振国	1,090,500	6.08%
6	贵州东方世纪科技股份有限公司	546,000	3.24%	贵州东方世纪科技股份有限公司	546,000	3.04%
7	上海汉理投资管理有限公司	516,000	3.06%	上海汉理投资管理有限公司	516,000	2.88%

8	浙江宏城创业投资有限公司	1,853,933	11.00%	浙江宏城创业投资有限公司	1,853,933	10.34%
9				贵州鼎信博成投资管理有限公司	892,857	4.98%
10				关兵	178,571	1.00%
	合计	16,853,933	100.00%	合计	17,925,361	100.00%

(二) 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、董事、监事和高级管理人员持股的变动情况

1、发行前后股本结构变动情况

股份性质	本次发行前		本次发行后	
	股数（股）	比例（%）	股数（股）	比例（%）
1、有限售条件的股份	15,000,000	89.00	15,000,000	83.68
其中：高管股份	8,113,500	48.14	8,113,500	45.27
其他自然人股份				
其他法人或组织股份	6,886,500	40.86	8,740,433	38.41
2、无限售条件的股份	1,853,933	11.00%	2,925,361	16.32
合计	16,853,933	100.00	17,925,361	100.00

注：上述高管股份包括董事、监事和高级管理人员持有的股份。

2、发行前后股东人数变化情况

公司本次发行前股东人数为8人，新增股东人数为 2 人，本次发行后公司股东人数为 10人。

3、发行前后资产结构变动情况

本次发行募集资金约为人民币 300 万元，发行后公司总资产和净资产均有所增加，公司流动比率及速动比率有所提高，资产负债率有所降低，资产负债结构更趋稳健，公司整体财务状况得到进一步改善，财务实力得到增强。本次发行前后资产结构变动详情请见本节之“（三）发行前后主要财务指标变化情况”。

4、发行前后公司业务结构变化情况

本次发行募集资金拟用于补充生产经营流动资金，发行完成后，公司的主营业务仍为环境在线监测系统的开发、生产与销售，提供水环境及空气环境监测、运维服务。

5、发行前后公司控制权变动情况

本次发行前，公司控股股东及实际控制人丁明光、丁昊先生持有公司 8,113,500股股份，占总股本的 48.14%；本次发行后，丁明光、丁昊先生仍持有公司 8,113,500股股份，占总股本的45.27%，丁明光、丁昊先生仍为公司控股股东及实际控制人，公司的控制权未发生变化。

6、发行前后董事、监事、高级管理人员持股变动情况

序号	关联方姓名	任职	本次发行前		本次发行后	
			持股数量 (股)	持股比例 (%)	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	丁明光	董事长兼总经理	4,773,000	28.32%	4,773,000	26.63%
2	丁昊	董事、副总经理兼 董事会秘书	3,340,500	19.82%	3,340,500	18.64%
3	钱学锋	董事				

4	谷博	董事				
5	郑宇琳	董事				
6	胡佳	监事会主席				
7	朱菁	监事				
8	沈明敏	监事				
9	张祯	公司财务总监				
合计			8,113,500	48.14	8,113,500	45.27

(三) 发行前后主要财务指标变化情况

项目	2012年12月31日 (发行后)	2012年12月31日 (发行前)	2011年12月31日
归属于申请挂牌公司股东的 每股净资产(元)	1.29	1.006	0.710
资产负债率(母公司)(%)	24.25	32.78	47.07
流动比率(倍)	3.51	2.56	1.87
速动比率(倍)	3.02	2.07	1.54
项目	2012年度 (发行后)	2012年度 (发行前)	2011年度
摊薄净资产收益率(%)	19.74	30.28	5.10
每股收益(元)	0.255	0.305	0.036
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	-0.275	-0.329	-0.431

说明：比较发行前后相关财务指标时以最近一个完整会计年度——2012年相关财务数据为基础进行计算。

四、新增股份限售安排

本次发行的股票为无限售条件的人民币普通股，本次公开转让经中国证监会核准后，新增股票可一次性进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

五、现有股东优先认购权安排

在公司董事会审议本次定向发行前，公司已将本次定向发行的具体情况告知了定向发行前的8名公司股东，上述股东均放弃认购本次定向发行的股份，同意本次定向发行的股份全部由贵州鼎信博成投资管理有限公司和关兵先生认购。

第六节 有关声明

一、挂牌公司全体董事、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。

全体董事：



丁明光



丁 昊



钱学锋



谷 博



郑宇琳

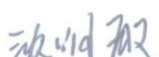
全体监事：



胡 佳



朱 菁



沈明敏

全体高级管理人员：



丁明光



丁 昊



韩文斌



张 祯

上海摩威环境科技股份有限公司（公章）

2013年12月28日

二、主办券商声明

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

项目负责人签字：

郭定

郭 定

项目小组人员签字：

周伟明

周伟明

郭定

郭 定

包红星

包红星

法定代表人签字：

李红光

李红光



三、律师事务所声明

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

律师事务所负责人签名： 耿静薇
耿静薇

经办律师签名： 谈培初
谈培初

王学樑
王学樑



上海润言律师事务所（公章）

2013年12月28日

四、会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人盖章：


余强

经办注册会计师签名：

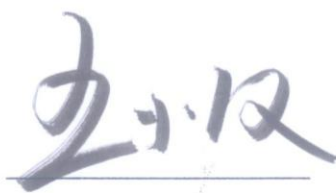

李宁
钱潇中汇会计师事务所有限公司（公章）


2013年12月28日

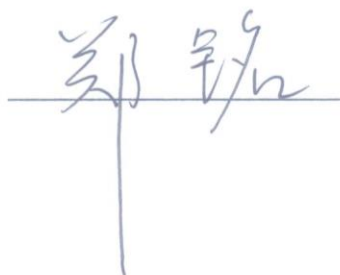
五、评估机构声明

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

评估机构负责人签名：



注册评估师签名：



上海东洲资产评估有限公司（公章）



2013年 12月 28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
- 六、其他与公开转让有关的重要文件