



**苏州飞驰环保科技股份有限公司**  
**公开转让说明书**

**推荐主办券商**



**二零一五年一月**

## 公司声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 1. 控制权集中及公司治理的风险

公司实际控制人为郭卫、倪敏夫妇，持有公司100%股份。公司董事、监事、高级管理人员中，倪杰（董事）是倪敏（董事、财务总监）的表弟，蔡红卫（监事）是郭卫（董事长、总经理）的外甥的配偶。公司股权集中度高，部分董事、监事、高级管理人员之间存在关联关系。股份公司成立时间较短，三会人员和管理层对股份公司章程和各项管理制度需要加强学习。如果公司实际控制人及其他相关人员不能有效践行公司治理机制和内部控制制度，可能存在实际控制人不当控制的风险及公司治理机制不能有效运行的风险。

### 2. 关联方大额资金往来的风险

有限公司时期，公司和实际控制人规范意识不高，存在公司或关联方发生资金困难而相互进行短期资金拆借的情况。报告期内，公司实际控制人郭卫、倪敏夫妇通过其女儿郭云墨等银行账户与公司进行短期资金拆借收付，只履行了普通的资金支付审批程序，未召开股东会形成书面决议，内部决策程序存在瑕疵。报告期内公司与关联方相互短期拆借资金均未签订借款合同和约定利息，实际亦未支付利息。如果公司实际控制人和管理层不能提高规范意识，未能按照相关规范制度执行，将可能损害公司及股东的利益。

### 3. 经营性资金不足的风险

公司2012年度、2013年度、2014年1-6月经营活动产生的现金流量净额分别为5,949,600.00元、-1,133,893.90元、-776,729.07元。报告期内随着公司生产销售规模的扩大和研发投入的增加，公司经营性成本费用支付大幅增加，而公司应收账款余额2012年末、2013年末、2014年6月末分别为6,993,225.89元、8,181,475.19元、11,362,517.19元，应收账款余额大幅增长，从而加剧了

公司经营性资金不足。如果公司未来不能有效加快销售回款，或者通过其他有效途径筹措资金补充公司经营性资金，将可能对公司生产经营活动产生不利影响。

#### 4. 市场竞争加剧的风险

公司是国内较早进入水面清洁船行业的企业之一，通过吸收国内外先进技术，结合多年的自主创新，积累了较为丰富的生产经验。随着近年来水面清洁船行业的快速发展，公司凭借先发优势，迅速扩大生产规模，积极培育市场需求，已经积累广泛的客户资源，成功建立起一定的研发、生产、销售和品牌优势。但未来不排除会有更多的竞争者进入本行业，从而导致市场竞争加剧，进而可能影响到公司的盈利能力。

#### 5. 经营管理风险

公司通过多年的持续发展，已经建立了适应公司发展的的经营管理体系。但是，随着公司主营业务的不断拓展，研发和制造技术的不断提高，公司的资产规模、业务规模、管理机构等都将逐步扩大，公司经营活动、组织架构和管理体系相应亦将趋于复杂。如果公司不能及时完善现有经营管理体制、人才储备，可能不能满足未来公司快速发展的需要

#### 6. 税收优惠政策变化风险

公司于 2009 年 03 月 04 日被认定为高新技术企业并获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR200932000029 的高新技术企业证书，于 2012 年 05 月 21 日复审通过并获得编号为 GF201232000084 的高新技术企业证书。根据《企业所得税法》及其实施条例，2012 年度、2013 年度、2014 年度公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税。上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。如果未来国家有关税收优惠政策发生变动，或公司未能满足高新技术企业认定条件（例如研发费用占比、技术研发人员占比等）等发生重大不利变化，公司将不能享受 15% 税率的企业所得税优惠政策，将会对公司的税后利润产生的影响。

# 目 录

释 义.....	1
<b>第一章 公司基本情况 .....</b>	<b>2</b>
一、公司情况 .....	2
二、股票挂牌情况 .....	2
三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺 .....	3
四、公司股权结构 .....	3
五、公司设立以来股本的形成及其变化情况 .....	4
六、重大资产重组情况 .....	8
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	8
八、公司最近两年及一期主要会计数据和财务指标 .....	10
九、与本次挂牌有关机构 .....	11
<b>第二章 公司业务 .....</b>	<b>13</b>
一、业务情况 .....	13
二、公司主要业务流程和方式 .....	14
三、与公司业务相关的关键资源要素 .....	15
四、与公司业务相关的收入构成、销售、采购和重大业务合同及履行情况 .....	25
五、商业模式 .....	30
六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征 .....	32
七、公司在行业中的竞争地位 .....	42
<b>第三章 公司治理 .....</b>	<b>45</b>
一、公司三会建立健全及运行情况 .....	45
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估 .....	46
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况 .....	47
四、公司的独立性 .....	47
五、同业竞争情况 .....	48
六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明 .....	48
七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况 .....	49
八、公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况 .....	50
<b>第四章 公司财务 .....</b>	<b>51</b>
一、最近两年及一期的审计意见及主要财务报表 .....	51
二、公司的主要会计政策及会计估计 .....	61
三、报告期的主要财务指标分析 .....	71
四、报告期利润形成的有关情况 .....	74
五、公司最近两年及一期主要资产情况 .....	83
六、公司最近两年及一期的重大债务情况 .....	98
七、报告期股东权益情况 .....	105
八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 .....	105
九、需要提醒投资者关注的财务报表附注中的或有事项、承诺事项、期后事项及其他重要事项 .....	108
十、股利分配政策和最近两年一期分配情况 .....	110
十一、历次资产评估情况 .....	110

十二、风险因素 .....	110
<b>第五章 有关声明.....</b>	<b>114</b>
一、公司声明 .....	114
二、主办券商声明 .....	115
三、律师事务所声明 .....	116
四、会计师事务所声明 .....	118
五、资产评估机构声明 .....	119
<b>第六章 附件 .....</b>	<b>120</b>

## 释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、飞驰环保	指	苏州飞驰环保科技股份有限公司及其前身张家港市飞驰机械制造有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《苏州飞驰环保科技股份有限公司章程》
《有限公司章程》	指	《张家港市飞驰机械制造有限公司章程》
公司高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期、两年一期	指	2012 年度、2013 年度及 2014 年 1 月-6 月
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让之行为
说明书、本说明书	指	苏州飞驰环保科技股份有限公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的公开转让说明书
富营养化	指	一种氮、磷等植物营养物质含量过多所引起的水质污染现象
水葫芦	指	学名“凤眼莲”，系一种浮水植物，须根发达，分蘖繁殖快，是美化环境、净化水质的良好植物。在生长适宜区，常由于过度繁殖，阻塞水道，影响交通
浒苔	指	浒苔是绿藻门石莼科的一属，藻体草绿色，管状膜质，丛生，主枝明显，分枝细长，高可达 1 米。基部以固着器附着在岩石上，生长在中潮带滩涂，石砾上。由于全球气候变化、水体富营养化等原因，易造成大型浒苔绿潮暴发，大量浒苔漂浮聚集到岸边，阻塞航道，同时破坏水域生态系统
蓝藻	指	一种藻类生物中，在一些营养丰富的水体中，常于夏季大量繁殖，并在水面形成一层蓝绿色有腥臭味的浮沫，大规模的蓝藻爆发易引起水质恶化，严重时耗尽水中氧气而造成鱼类的死亡
双体船	指	一般把由两个单船体横向固联在一起而构成的船称为双体船
螺旋桨	指	靠桨叶在空气或水中旋转，将发动机转动功率转化为推进力的装置，可有两个或较多的叶与毂相连，叶的向后一面为螺旋面或近似于螺旋面的一种船用推进器
明轮	指	又称明轮推进器，是船舶的一种推进工具，利用明轮转动，叶片拨水来推进船舶
水质标准	指	地表水环境质量标准，其中 I 类为国家级自然保护区，水质未受污染；II 类为较清洁，过滤后可成为饮用水；III 类为过滤清洁后可用作普通工业用水；IV 类为普通农业用水，灌溉用；V 类为普通景观用水；劣 V 类为无用脏水
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一章 公司基本情况

### 一、公司情况

中文名称：苏州飞驰环保科技股份有限公司

英文名称：Feichi Environmental Protection Technologies Incorporated Co., Ltd.

注册资本：2,000 万元

法定代表人：郭卫

有限公司成立日期：2000 年 5 月 26 日

股份公司设立日期：2014 年 7 月 16 日

住所：江苏省张家港市乐余镇乐丰路

邮编：215621

电话：0512-58660377

传真：0512-58663636

互联网网址：<http://www.fcqjc.com/>

信息披露负责人：朱亚洁

电子邮箱：[feichiitems@163.com](mailto:feichiitems@163.com)

所属行业：根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所从事行业归属于 C35 专用设备制造业；细分小类归于 C3591 环境保护专用设备制造。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 修订）》，公司所属行业为 C35 专用设备制造业。

主营业务：水面清洁船及相关配件的研发、生产和销售

组织机构代码：72065373-9

### 二、股票挂牌情况

股票代码：831846

股票简称：飞驰环保

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：20,000,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

### 三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

截至本说明书签署日，股东郭卫在公司任董事长，股东倪敏在公司任董事。依照《公司法》第一百四十一条的规定，上述人员任公司董事职务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。控股股东、实际控制人郭卫、倪敏夫妇直接持有公司股票合计 20,000,000 股，依照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条的规定，上述股票分三批解除转让限制。除上述情况外，股东所持公司股份无冻结、质押或其他转让限制情况，股东亦未出具对所持股份自愿锁定的承诺。本次挂牌时，股份公司成立未满一年，公司可转让的股份数为 0。

### 四、公司股权结构

#### （一）公司股权结构

截至本说明书签署日，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	郭卫	12,000,000	60
2	倪敏	8,000,000	40
合计		20,000,000	100

公司的股权结构图如下：



## （二）控股股东和实际控制人基本情况

自 2000 年设立公司以来，郭卫一直担任公司的执行董事/董事长及经理、法定代表人，倪敏一直担任公司的监事/财务总监，郭卫与倪敏是夫妻关系，二人能够决定公司的经营政策和财务。截至说明书签署日，郭卫持有公司股票 1200 万股，占公司总股本的 60%，是公司的控股股东；郭卫、倪敏夫妇合计持有公司总股本的 100%，是公司的实际控制人。最近两年公司实际控制人未发生变化。

郭卫先生，1963 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985 年 1 月至 1993 年 12 月在江苏牡丹客车集团任调试车间技术员；1994 年 4 月至 2000 年 5 月在张家港市沙洲汽配物资有限公司任总经理；2000 年 5 月设立张家港市飞驰机械制造有限公司（即苏州飞驰环保科技股份有限公司前身）并任执行董事兼经理至 2014 年 6 月；2014 年 7 月至今在股份公司任董事长、总经理。

倪敏女士，1964 年出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1982 年 7 月至 2005 年 7 月在张家港市农村商业银行任行政管理职务；2000 年 5 月设立张家港市飞驰机械制造有限公司并任监事；2014 年 7 月至今在股份公司任董事、财务总监。

## （三）公司股东相互间的关联关系

公司股东郭卫、倪敏是夫妻关系。

## 五、公司设立以来股本的形成及其变化情况

### （一）2000 年 5 月，有限公司设立

苏州飞驰环保科技股份有限公司前身为张家港市飞驰机械制造有限公司。2000 年 5 月 26 日，经苏州市张家港工商行政管理局批准，有限公司成立，注册号为 3205822101658。注册资本 50 万元，由自然人郭卫、倪敏共同出资组建，经营范围是“塑料机械、通用设备、健身器材、汽车零部件制造，销售；汽车零部件、金属材料、五金工具、普通机械及电器购销。”法定代表人为郭卫，住所为乐余镇乐红路。

2000年5月25日，张家港华景会计师事务所出具“张华会验字（2000）第259号”《验资报告》，确认截至2000年5月24日全体股东已以货币缴纳出资50万元。

有限公司设立时的出资情况及股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	郭卫	40	40	货币	80
2	倪敏	10	10	货币	20
合计		50	50	货币	100

### （二）2005年8月，有限公司第一次增加注册资本

2005年7月28日，有限公司召开股东会作出决议，增加倪士清为公司股东；公司注册资本由50万元增加至106万元，新增注册资本由郭卫、倪士清分别以货币形式投入33.60万元和22.40万元；公司住所搬迁至乐余镇乐丰路；经营范围变更为“塑料机械、通用设备、健身器材、汽车零部件、水面清洁船制造、销售；汽车（小轿车除外）及零部件、金属材料、五金工具、普通机械及电器购销。”

2005年8月2日，苏州勤业联合会计师事务所出具“勤公证验内字（2005）第711号”《验资报告》，确认截至2005年7月31日郭卫、倪士清已以货币缴纳新增出资56万元。变更后公司注册资本、实收资本均为106万元。

本次变更后，有限公司的出资情况及股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	郭卫	73.60	73.60	货币	69.43
2	倪敏	10.00	10.00	货币	9.44
3	倪士清	22.40	22.40	货币	21.13
合计		106.00	106.00	货币	100.00

有限公司办理了工商变更登记，并于2005年8月4日取得了变更后的营业执照。

### （三）2007年12月，有限公司第二次增加注册资本，第一次股权转让

2007年12月6日，有限公司召开股东会作出决议：同意公司注册资本由106万元增加至288万元，新增注册资本182万元分别由郭卫、倪敏各自以货币方式投入99.20万元和82.80万元；同意倪士清将22.40万元股权转让给股东倪敏。

2007年12月7日，张家港联合会计师事务所出具“勤验内字（2007）016号”《验资报告》，确认截至2007年12月6日，郭卫、倪敏已以货币缴纳新增出资182万元，变更后公司注册资本为288万元，实收资本为288万元。

本次变更后，有限公司的出资情况及股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	郭卫	172.80	172.80	货币	60.00
2	倪敏	115.20	115.20	货币	40.00
合计		288.00	288.00	货币	100.00

有限公司办理了工商变更登记，并于2007年12月10日取得了变更后的营业执照。

#### （四）2011年1月，有限公司第三次增加注册资本

2011年1月5日，有限公司召开股东会作出决议：同意将公司注册资本由288万元增加至518万元，新增注册资本230万元由郭卫、倪敏各自以货币方式投入138万元和92万元；经营范围变更为：“许可经营项目：无。一般经营项目：机械设备、水面清洁船、特种船舶制造、加工、销售；汽车及零部件、金属材料、五金工具、普通机械及电器购销。”

2011年1月7日，南京国信均益会计师事务所有限公司出具“宁信益港验字（2011）002号”《验资报告》，确认截至2011年1月6日，郭卫、倪敏已以货币缴纳新增出资230万元，变更后公司注册资本为518万元，实收资本为518万元。

本次变更后，有限公司的出资情况及股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	郭卫	310.80	310.80	货币	60.00
2	倪敏	207.20	207.20	货币	40.00
合计		518.00	518.00	货币	100.00

有限公司办理了工商变更登记，并于2011年1月11日取得了变更后的营业执照。

#### （五）2011年7月，有限公司第四次增加注册资本

2011年7月22日,有限公司召开股东会作出决议:同意公司注册资本由518万元增加至818万元,新增注册资本300万元由郭卫、倪敏各自以货币方式投入180万元和120万元。

2011年7月23日,南京国信均益会计师事务所有限公司出具“宁信益港验字(2011)028号”《验资报告》,确认截至2011年7月23日,郭卫、倪敏已以货币缴纳新增出资300万元,变更后公司注册资本为818万元,实收资本为818万元。

本次变更后,有限公司的出资情况及股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资方式	持股比例(%)
1	郭卫	490.80	490.80	货币	60.00
2	倪敏	327.20	327.20	货币	40.00
	合计	818.00	818.00	货币	100.00

有限公司办理了工商变更登记,并于2011年7月25日取得了变更后的营业执照。

#### (六) 2014年7月,有限公司整体变更为股份公司

根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年6月8日出具的“大华审字[2014]005792号”《审计报告》,确认截至2014年4月30日,有限公司经审计的净资产为21,565,644.84元。

根据北京天健兴业资产评估有限公司于2014年6月9日出具的“天兴评报字(2014)第0527号”《资产评估报告》,截至2014年4月30日,有限公司经评估的净资产为2,466.97万元。

2014年6月10日,公司召开股东会,一致通过股改方案:以有限公司截止2014年4月30日经审计的账面净资产21,565,644.84元扣除专项储备(安全生产费)1,081,851.55元后的余额20,483,793.29元,按1:0.9764的比例折股形成股份公司注册资本,股份公司总股本为2,000万股,每股面值1元,注册资本为2,000万元,剩余余额483,793.29元全部计入股份公司资本公积,整体变更设立“苏州飞驰环保科技股份有限公司”。2014年6月10日,发起人各方签署了设立股份公司的《发起人协议》。

2014年6月25日,大华会计师事务所(特殊普通合伙)针对整体变更出具了“大华验字[2014]000252号”《验资报告》,确认截至2014年6月25日,股

份公司已将截至 2014 年 4 月 30 日经审计账面净资产 21,565,644.84 元中的 20,000,000 元作为股份公司注册资本，净资产扣除专项储备（安全生产费）折合股本后的余额 483,793.29 元计入资本公积。

2014 年 6 月 28 日，股份公司全体发起人召开创立大会，一致同意有限公司全体股东作为发起人，以 2014 年 4 月 30 日为基准日，以公司经审计的净资产 21,565,644.84 元扣除专项储备（安全生产费）1,081,851.55 元后的余额 20,483,793.29 元，按 1:0.9764 的比例折股形成股份公司股本为 2,000 万股，每股面值 1 元，剩余余额 483,793.29 元全部计入股份公司资本公积，有限公司整体变更为股份公司，并选举了股份公司第一届董事会成员和第一届股东监事。

整体变更后，股份有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	郭卫	12,000,000	60.00
2	倪敏	8,000,000	40.00
	合计	20,000,000	100.00

公司办理了工商变更登记，江苏省苏州工商行政管理局于 2014 年 7 月 16 日向公司核发了股份公司营业执照。营业执照记载：股份公司的名称为“苏州飞驰环保科技股份有限公司”，注册号为 320582000029709，住所为乐余镇乐丰路，法定代表人为郭卫，注册资本为 2,000 万元整，公司类型为股份有限公司（非上市），经营范围为“水面清洁船、特种船舶研发、制造、销售；水利环保设备销售，水利生态修复、水利工程；汽车及零部件、金属材料、五金工具、普通机械及电器购销。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

至此，公司目前的股权结构正式形成。

## 六、重大资产重组情况

公司自设立至今未发生重大资产重组情况。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

1、郭卫先生，公司董事长，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况”。2014 年 6 月 28 日

经股份公司创立大会选举为董事，同月经第一届董事会第一次会议选举为董事长并聘任为总经理，任期三年。

2、倪敏女士，公司董事，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“(二) 控股股东和实际控制人基本情况”。2014年6月28日经股份公司创立大会选举为董事，同月经第一届董事会第一次会议聘任为财务总监，任期三年。

3、吴培松先生，公司董事，1974年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年7月至2000年4月在张家港市浦项不锈钢有限公司设备维修部工作；2000年7月至今在公司工作，现任生产部部长。2014年6月28日经股份公司创立大会选举为董事，任期三年。

4、李恭龙先生，公司董事，1974年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年7月至2001年10月在武汉宏基运输集团公司任生产经营部副主任；2001年11月至2003年4月在德丰建筑系统张家港公司任销售部副经理；2003年5月至今在公司任销售部经理。2014年6月28日经股份公司创立大会选举为董事，任期三年。

5、倪杰先生，公司董事，1980年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年7月至今在公司任技术主管。2014年6月28日经股份公司创立大会选举为董事，任期三年。倪杰是倪敏的表弟。

## (二) 公司监事

1、杨勇先生，公司监事会主席，1984年出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2009年7月至2010年2月在宜兴市澎湃科技有限公司任设计工程师；2010年3月至2011年2月在江苏迎阳无纺机械有限公司任设计工程师；2011年3月至今在公司任设计工程师。2014年6月28日经股份公司创立大会选举为监事，同月经第一届监事会第一次会议选举为监事会主席，任期三年。

2、蔡红卫女士，公司监事，1985年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年8月至今在公司任出纳。2014年6月28日经股份公司创立大会选举为监事，任期三年。蔡红卫是郭卫的外甥的配偶。

3、黄龙英女士，公司监事，1966年出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1987年5月至2003年12月在张家港市宏茂纺织厂工作；2004年3月

至今在公司任仓库管理员。2014年6月20日经职工代表大会选举为职工监事，任期与本届监事会相同。

### （三）公司高级管理人员

1、郭卫先生，公司总经理，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。2014年6月28日经第一届董事会第一次会议聘任为总经理，任期三年。

2、倪敏女士，公司财务总监，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。2014年6月28日经第一届董事会第一次会议聘任为财务总监，任期三年。

3、朱亚洁女士，公司董事会秘书，1987年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年12月至2012年10月在张家港市永圣投资咨询有限公司任策划部经理；2012年11月至今在公司任秘书。2014年6月28日经第一届董事会第一次会议聘任为董事会秘书，任期三年。

## 八、公司最近两年及一期主要会计数据和财务指标

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	4,698.65	3,432.25	3,044.00
股东权益合计（万元）	2,354.97	1,924.27	1,251.32
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,354.97	1,924.27	1,251.32
每股净资产（元）	1.18	2.35	1.53
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.18	2.35	1.53
资产负债率（母公司）	49.88%	43.94%	58.89%
流动比率（倍）	1.57	1.63	1.12
速动比率（倍）	0.80	0.84	0.72
项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	3,044.73	4,741.92	2,789.29
净利润（万元）	402.00	635.06	290.16
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	402.00	635.06	290.16

扣除非经常性损益后的净利润 (万元)	362.72	609.60	284.81
归属于申请挂牌公司股东的 扣除非经常性损益后的净利 润(万元)	362.72	609.60	284.81
毛利率(%)	41.78	42.14	43.56
净资产收益率(%)	18.79	40.00	26.85
扣除非经常性损益后净资产 收益率(%)	16.95	38.39	26.36
基本每股收益(元/股)	0.20	0.32	0.15
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.32	0.15
应收帐款周转率(次)	3.12	6.25	7.98
存货周转率(次)	1.19	2.95	3.11
经营活动产生的现金流量净 额(万元)	-77.67	-113.39	594.96
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	-0.04	-0.14	0.73

注：以上指标除资产负债率是以母公司报表为基础，及特别指出的指标计算外，其他各项指标的计算均以合并报表为基础。

净资产收益率、每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》进行计算，其中2014年1-6月、2013年、2012年每股收益均以当期净利润/股份公司成立时折股后的股数即2,000万股计算；每股净资产按照归属于母公司所有者权益合计/期末股本总额；每股经营活动产生的现金流量净额按照经营活动产生的现金流量净额/报告期末股本总额。

## 九、与本次挂牌有关机构

### (一) 主办券商：广发证券股份有限公司

住所：	广州市天河北路183-187号大都会广场43层
法定代表人：	孙树明
联系电话：	020-87555888
传真：	020-87553577
项目小组负责人：	郑光炼
项目小组成员：	郑光炼、杨亮亮、周寅

**(二) 律师事务所：江苏颐华律师事务所**

住所：	苏州工业园区星海街200号星海国际广场1505
单位负责人：	李浩江
联系电话：	0512-87186088
传真：	0512-62569997
经办律师：	黄建新、朱洁雯

**(三) 会计师事务所：大华会计师事务所（特殊普通合伙）**

住所：	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
单位负责人：	梁春
联系电话：	010-58350011
传真：	010-58350006
经办注册会计师：	秦霞、欧萍

**(四) 资产评估机构：北京天健兴业资产评估有限公司**

住所：	北京天健兴业资产评估有限公司
法定代表人：	孙建民
联系电话：	010-68082389-558
传真：	010-68082389-558
经办资产评估师：	陈德才、张潋心

**(五) 证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司**

住所：	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
联系电话：	010-58598980
传真：	010-58598977

**(六) 证券交易场所：全国中小企业股份转让系统**

住所：	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
联系电话：	010-63889512
传真：	010-63889674

## 第二章 公司业务

### 一、业务情况

#### （一）主营业务

公司的经营范围是水面清洁船、特种船舶研发、制造、销售；水利环保设备销售；水利生态修复、水利工程；汽车及零部件、金属材料、五金工具、普通机械及电器购销。

公司主营业务是水面清洁船及相关配件的研发、生产和销售，主要包括全自动水面清漂船、水面打捞保洁船、全自动水下割草船、全自动水葫芦打捞船、全自动水草运输船等。

#### （二）公司的主要产品

公司生产的水面清洁船是一种清扫水面各种垃圾杂物及收割水生植物等的专用工程船舶，属于水污染防治专用设备。目前公司产品销售覆盖全国二十多个省市，适用于江河、湖泊、水库、城市景观河道、风景区和其他富营养化水域内水面漂浮物、水生植物的收集清理，客户包括江苏、上海、浙江、北京、天津、福建、云南、重庆、辽宁、内蒙古等省市的水利、环保、城管、风景区、水电站等管理部门及下属单位，为其提供水域垃圾水草打捞资源化利用一体化解决方案。

水面清洁船属于工程机械领域、环保设备及船舶领域的三大领域内的集成创新，涉及精密液压控制技术、专用收集装置机械联动技术、船体推进技术等多项技术。公司已开发螺旋桨系列、明轮系列等多个系列产品，是生产水面清洁船的专业制造商。

水面清洁船可完成水面漂浮物（树枝、农作物秸秆、白色生活垃圾、山洪暴发造成的意外事故漂浮物等）、水生植物（水草、水葫芦、浒苔、绿萍等）等收集、收割、滤水、存储、卸载等功能。船体长一般在 6 米至 30 米之间，垃圾收集装载量一般为 2 吨至 90 吨，工作系统主要包括收集收割系统和存储卸载系统，收集收割系统主要包括收集输送带、机械收集臂（针对漂浮垃圾）、机械切割轮（针对水草）、机械收集滚轮（针对成片水葫芦）、水平切割剪刀等。

水面清洁船按船体大小划分为大型系列（型长 20 米以上）和中小型系列（型长 20 米以下）两大类：

(1) 大型系列（船体长 20 米以上）

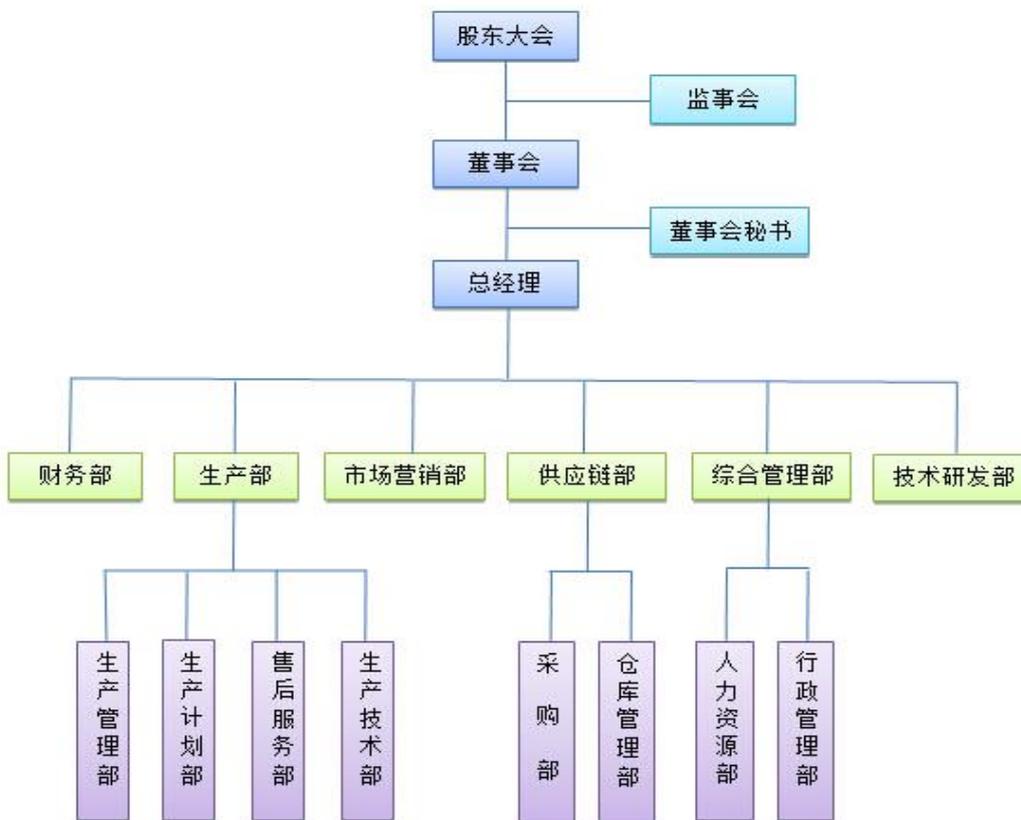
双体船结构，双机驱动双舵双桨推进，船首前端可配置有液压机械手，收集工作系统独立配置主机，主要适用于水电站库区收集大规模成片漂浮物、水生植物等；按船型大小，收集宽度 4 米至 7.5 米，收集深度 1.5 米至 2.5 米，装载量 40 吨至 90 吨；船上可配置卫生间、厨房、船员休息室等。

(2) 中小型系列（船体长 20 米以下）

单体船结构，明轮或单螺旋桨推进，主要适用风景区水域、中小河道等收集水生植物、漂浮生活垃圾等；按船型大小，收集宽度 1.2 米至 4 米，收集深度 0.5 米至 1.5 米，装载量 2 吨至 40 吨；驾驶室内可配置空调、监控设备等。

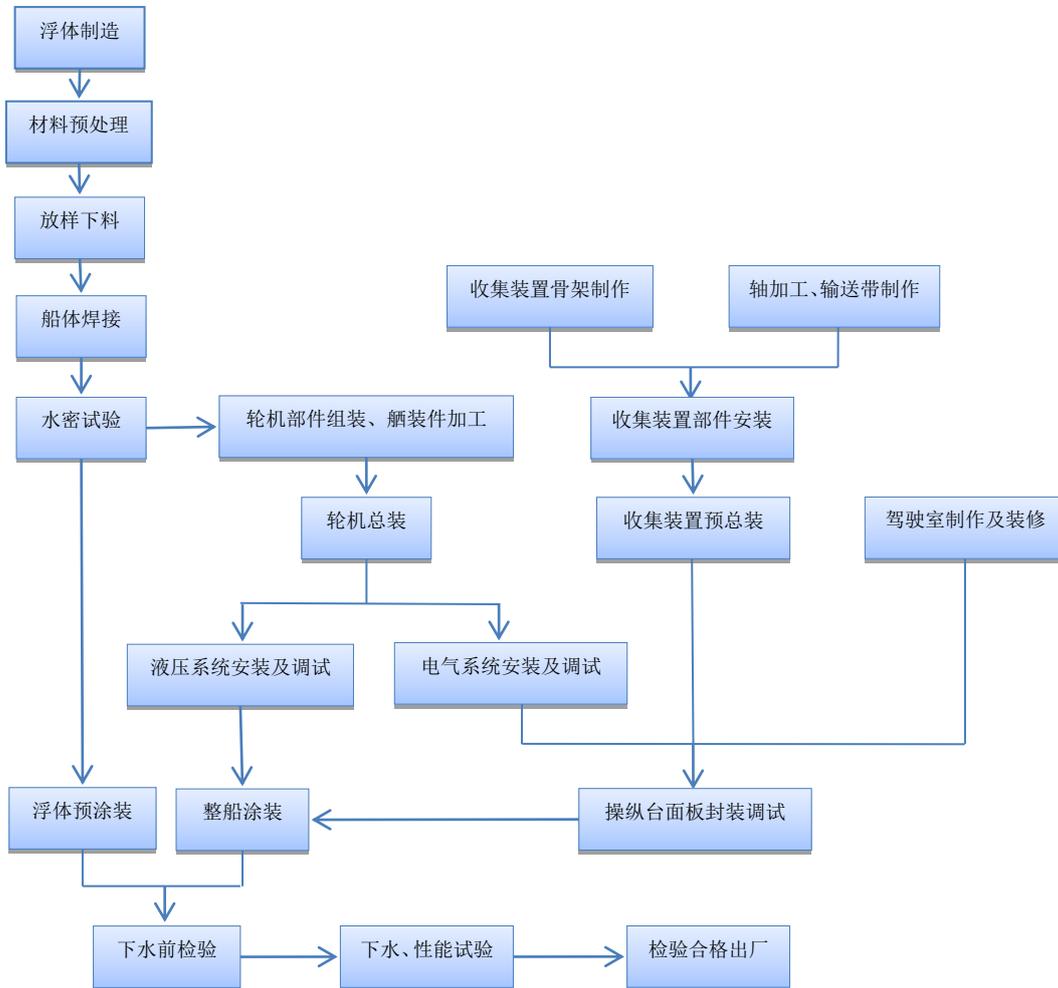
二、公司主要业务流程和方式

(一) 公司内部组织结构图



(二) 公司主要生产和服务流程及方式

公司产品生产涉及的工艺步骤大体上可分为船体制造、舾装件及机电设备制造、液压系统安装、电气系统安装等步骤。根据不同产品种类的特点，在生产过程中存在工艺流程操作细节上的差别。



### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 产品所使用的主要技术

##### 1. 用于控制清漂船行进的液压系统

公司发明了一种用于控制清漂船行进的液压系统，它包括油箱、柱塞泵、先导控制系统以及动力输出系统，先导控制系统包括与柱塞泵相连通的减压阀、与减压阀相连通的先导控制阀，柱塞泵上设置有一可调节其控制油缸，先导控制阀与该柱塞泵的控制油缸的控制口相连通，动力输出系统包括与柱塞泵相连通的第一马达、由第一马达驱动的左螺旋桨、与柱塞泵相连通的第二马达、由第二马达

驱动的右螺旋桨以及设置在第一马达和第二马达之间的电磁换向阀。该液压系统为闭式变量控制系统，具有高、低速巡航及无级变速功能，自动化程度高，操作便捷，动作平稳，安全可靠，可以通过低速工作模式和高速调迁模式的无级切换，实现液动力功效的最大化，从而节约燃油消耗。

## 2. 河道保洁船的前舱收集装置生产技术

公司使用的河道保洁船的前舱收集装置生产技术，在前舱的左、右两侧分别设置有第一支架和第二支架，在第一支架和第二支架之间设置有安装杆，在安装杆上分别活动设置有第一滚轮轴支架和第二滚轮轴支架，在第一滚轮轴支架和第二滚轮轴支架的前端上设置有滚轮轴和用于驱动滚轮轴的第五驱动马达，在滚轮轴上设置有若干收集爪。装有这种结构的前舱收集装置的河道保洁船，可以很好的对河流、湖泊内体积较大的水草和杂物进行收集，收集效果好，收集效率高。

## 3. 一种大规模水葫芦处理装置及大规模水葫芦采收方法

公司采用的一种大规模水葫芦处理装置及大规模水葫芦采收技术，处理装置包括采集输送装置、粉碎装置、压滤装置。其中粉碎装置包括机壳和设置在机壳内用于将采集的水葫芦粉碎至茎秆长度至5~10厘米的粉碎机构，所述机壳具有位于上方且与采集输送装置连通的进料口和位于下方的落料口。压滤装置用于对粉碎装置粉碎后的水葫芦进行压滤，该压滤装置包括压滤机架、位于落料口下方的压滤输送带、设置在压滤机架上且位于压滤输送带上方的压滤辊以及用于支撑压滤输送带且引导压滤产生的水排出的多孔漏水板。该技术能够实现水葫芦特别是大规模水葫芦的低成本和高效采收。

## 4. 双螺旋桨船的快速换向装置

公司使用的一种双螺旋桨船的快速换向装置生产技术，包括设置在船尾的连接座、能够绕自身轴心线方向转动调节并设置在连接座上的轴套、与轴套底部固定连接的螺旋桨、用于驱动螺旋桨的桨叶转动的液压马达、以及驱动轴套转动的换向机构，连接座、轴套、螺旋桨以及液压马达均有两个，且分别相对应的位于船尾的两侧，两个连接座采用连接块相连接，且两个连接座分别转动的设置在船尾甲板上，当船体换向或掉头时，两个螺旋桨的桨叶转向不同；当船体航行时，两个螺旋桨的桨叶转向相同。该装置便于清理螺旋桨上的缠绕物，同时在同等功率下掉头或换向的时间更短，掉头或转向需要的空间较小，且结构简单。

## 5. 全自动水葫芦分段采收船

公司采用的全自动水葫芦分段采收船生产技术，其包括船体、行走机构、采收系统、后舱输送装置以及动力机构，采收系统包括采收装置和存储装置，采收装置包括采收支架、输送带、浮箱，采收支架的后端铰接在船艏处的船体上，采收支架的前端定位在浮箱上；输送带包括上层输送网带和下层输送网带，浮箱连接在下层输送网带的前端；采收装置还包括分段切割装置以及收集轮；存储装置分为上层和下层，其中上层设有上输送带，下层设有下输送带；后舱输送装置安装在存储装置的后方，与存储装置的下层对接。该生产技术能够实现水葫芦的根与茎叶的分段采收，便于分别资源化利用水葫芦的根和茎叶，提高水葫芦的经济价值。

## （二）主要无形资产情况

### 1. 专利技术

截至本说明书签署日，公司通过自主研发及合作研发共获得 42 项专利，其中包括 8 项发明专利（含 2 项发明专利授权通知）、28 项实用新型专利（含 2 项实用新型专利授权通知）、6 项外观设计专利，具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	专利申请日	授权公告日	专利权人	专利类型
1	ZL200810024492.2	一种螺旋桨升降及换向装置	2008.3.25	2010.6.9	飞驰环保	发明
2	ZL200910030435.X	水陆两用全自动浒苔收集船	2009.4.17	2012.11.21	飞驰环保	发明
3	ZL200910030434.5	河道保洁船的前舱收集装置	2009.4.17	2013.5.8	飞驰环保	发明
4	ZL200910144471.9	用在河道保洁船上的喷水装置	2009.8.11	2013.9.4	飞驰环保	发明
5	ZL201110356358.4	一种大规模水葫芦处理装置及大规模水葫芦采收方法	2011.11.11	2013.3.27	飞驰环保、江苏省农业科学院	发明
6	ZL201110356344.2	全自动水葫芦分段采收船	2011.11.11	2013.4.17	飞驰环保、江苏省农业科学院	发明
7	ZL200520076088.1	水面清洁船	2005.9.30	2007.4.11	飞驰环保	实用新型

8	ZL2008200 33499.6	一种蓝藻与水的 分离装置	2008.3.25	2009.4.15	飞驰环保	实用 新型
9	ZL2008201 60235.7	水面清洁船的输 送装置	2008.9.12	2009.8.19	飞驰环保	实用 新型
10	ZL2009201 86897.6	河道保洁船的前 舱输送装置	2009.8.11	2010.5.26	飞驰环保	实用 新型
11	ZL2010202 65704.9	用在多功能蓝藻 收获船上的蓝藻 收集装置	2010.7.21	2011.5.18	飞驰环保	实用 新型
12	ZL2010202 65712.3	用在全自动割草 船上的切割装置	2010.7.21	2011.5.18	飞驰环保	实用 新型
13	ZL2011204 45043.2	水葫芦采收船的 采收系统	2011.11.11	2012.7.11	飞驰环保	实用 新型
14	ZL2011204 44842.8	一种大规模水葫 芦处理装置	2011.11.11	2012.7.11	飞驰环保	实用 新型
15	ZL2011204 45333.7	水葫芦采收船的 存储装置	2011.11.11	2012.7.11	飞驰环保	实用 新型
16	ZL2012201 98230.X	一种水面漂浮物 采收船	2012.5.4	2012.11.28	飞驰环保	实用 新型
17	ZL2012203 06254.2	水陆两用船	2012.6.28	2012.12.26	飞驰环保	实用 新型
18	ZL2012203 06251.9	水陆两用船的驱 动装置	2012.6.28	2013.1.2	飞驰环保	实用 新型
19	ZL2012205 62193.6	水生植物的粉碎 挤压装置	2012.10.30	2013.4.3	飞驰环保	实用 新型
20	ZL2012205 61179.4	水葫芦处理装置	2012.10.30	2013.4.10	飞驰环保	实用 新型
21	ZL2012206 30490.X	清漂船的航行控 制装置	2012.11.26	2013.5.15	飞驰环保	实用 新型
22	ZL2012206 33197.9	用于控制清漂船 行进的液压系统	2012.11.27	2013.5.22	飞驰环保	实用 新型
23	ZL2012206 30165.3	一种浮萍或沉水 植物的采收装置	2012.11.26	2013.5.22	飞驰环保	实用 新型
24	ZL2012206 69397.X	一种小型船舶	2012.12.7	2013.6.5	飞驰环保	实用 新型
25	ZL2013205 19633.4	一种芦苇收割装 置及包括该芦苇 收割装置的芦苇 收获船	2013.8.23	2014.3.12	飞驰环保、 农业部南京 农业机械化 研究所	实用 新型

26	ZL201320519471.4	芦苇收获船	2013.8.23	2014.3.12	飞驰环保、农业部南京农业机械化研究所	实用新型
27	ZL201320775302.7	一种用于采集位于水底的水生植物的采集船	2013.11.29	2014.6.11	飞驰环保	实用新型
28	ZL201320773754.1	水草采收系统的剪刀脱开装置及包括该装置的水草采收船	2013.11.29	2014.6.11	飞驰环保	实用新型
29	ZL201320775064.X	一种清漂船的卸料装置	2013.11.29	2014.6.11	飞驰环保	实用新型
30	ZL201320775065.4	一种大型双头单体清漂船	2013.11.29	2014.6.11	飞驰环保	实用新型
31	ZL201320773753.7	一种双螺旋桨船的快速换向装置	2013.11.29	2014.6.11	飞驰环保	实用新型
32	ZL201420293516.5	用于运输水面清洁船收集的水生植物和漂浮物的运输船	2014.6.4	2014.11.19	飞驰环保	实用新型
33	ZL200730339132.8	全自动水面清洁船	2007.12.7	2009.4.8	飞驰环保	外观设计
34	ZL200930234744.X	全自动割草保洁船	2009.8.11	2010.6.16	飞驰环保	外观设计
35	ZL201430157573.6	四明轮推进全自动运输船	2014.5.29	2014.11.19	飞驰环保	外观设计
36	ZL201430157557.7	全自动清漂船(大型)	2014.5.29	2014.11.19	飞驰环保	外观设计
37	ZL201430157650.8	双明轮推进全自动运输船	2014.5.29	2014.11.19	飞驰环保	外观设计
38	ZL201430157779.9	多功能水面清洁船	2014.5.29	2014.11.19	飞驰环保	外观设计

截至本说明书签署日,公司已获得4项专利权授予通知,具体情况如下所示:

序号	申请专利号	专利名称	专利申请日	授权通知日	专利权人	专利类型
1	201110356345.7	水葫芦采收船的采收系统	2011.11.11	2014.9.28	飞驰环保	发明

2	201210485 809.9	清漂船的航行控制装置及方法	2012.11.26	2014.10.31	飞驰环保	发明
3	201420447 223.8	一种水面清洁船及其前舱收集装置	2014.8.8	2014.10.31	飞驰环保	实用新型
4	201420518 014.8	一种水面清洁船及其推漂装置	2014.9.10	2014.11.20	飞驰环保	实用新型

注：（1）根据《专利法》第四十二条规定，“发明专利权的期限为二十年，实用新型专利权和外观设计专利权的期限为十年，均自申请日起计算。”

（2）上述 42 项专利中，证书号为“ZL201110356358.4”、“ZL201110356344.2”、“ZL201320519633.4”、“ZL201320519471.4”的专利系公司与江苏省农业科学院及农业部南京农业机械化研究所合作研发，其余专利均系自主研发，无外购取得。

公司与农业部南京农业机械化研究所及江苏省农业科学院于 2014 年 9 月 17 日达成关于共有专利权归属的协议，主要条文如下所示：

（1）未来双方均有权利为自己的利益单独实施共有专利；单独实施共有专利所获收益归实施方单方所有，另一方共有人不参与收益分配；

（2）须经双方一致同意后，方可以非独占许可的方式许可第三方实施双方共有专利，收取的使用费及其他相关直接收益在两方共有人之间分配，具体分配方案另议；

（3）为维持本专利有效性所必须的费用，由甲方承担；一方出让属于自己份额的专利权，应当事先通知另一方，另一方有优先受让权；在未通知另一方的情况下，不得擅自出让其专利权；出让专利权份额的收入原则上归出让方所有；

（4）任何一方都可以为维护自己的利益对他人侵犯专利权的行为提起诉讼，而不需要取得另一方的同意。但是，起诉的一方应通报另一方。

## 2. 商标

序号	商标名称	核定使用类别	注册号	有效期	取得方式
1	<b>FEICHI</b>	机车；手推车；公共马车；航空运输机；船	8586263	2011年08月28日至2021年08月27日	原始取得

2		机车；汽车；陆、空、水或铁路用机动运载器；自行车；缆车；手推车；雪橇(车)；车轮胎；空中运载工具；船	9629322	2012年07月12日至2022年07月20日	原始取得
---	---	--	---------	-------------------------	------

公司所有专利、商标均为自主申请获得，无外购专利。申请专利、商标的相关费用均已计入当期损益。

### 3. 土地使用权

截至本说明书签署日，公司拥有土地使用权情况如下：

地址	土地使用权人	证号	地类 (用途)	使用权 类型	实际使用 情况	有效期	使用权 面积 (m <sup>2</sup> )
张家港市乐余镇乐丰路	飞驰环保	张集用(2014)字第2400008号	工业	流转	正常使用	2014.8.29-2051.8.5	8808.9

截至2014年6月30日止，本公司用于抵押贷款的土地使用权原值为760,240.00元，净值为589,681.45元。2014年3月18日，本公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司乐余支行签订农商行高流借字【2014】第(050044)号最高额流动资金借款合同，合同约定的最高授信额度为人民币600万元。同时，以本公司位于张家港市乐余镇乐丰路的集体土地使用权作为抵押，为上述借款合同提供抵押担保。2014年8月，公司归还了上述600万元银行借款，同时解除公司上述土地使用权抵押担保，截至本说明书签署日，公司土地使用权不存在用于抵押担保等所有权受到限制的情况。

## (三) 业务许可资格或资质情况

### 1、业务许可情况

2012年1月16日，公司取得江苏省船舶检验局苏州检验局出具的船舶设计单位基本条件评估报告，编号JSCJ-PG-12-0050-2002-01，并于2013年1月16日和2014年1月16日通过年度审核。

2012年3月8日，公司取得江苏省经济和信息化委员会颁发的《船舶生产企业生产条件认可证书》，证书编号(苏经信)CBSCTJ0020，级别三级II类钢质一般船舶生产企业，证书有效期为2012年3月8日至2015年3月8日。

2013年1月14日，公司取得江苏省船舶检验局苏州检验局出具的《船舶建造能力评估报告》，评估公司具有三级III类船舶的建造能力，公司于2014年5月14日通过年度审核，评估报告有效期至2014年12月31日。

## 2、公司获得资质情况

2012年4月24日，公司取得卡狄亚标准认证(北京)有限公司颁发的《质量管理体系认证证书》，证明公司的质量管理体系满足ISO9001:2008标准的要求，认证范围为“水面清洁船、水体保洁船的设计与制造”，证书有效期为自2012年4月24日至2015年4月23日。

2012年5月21日，公司取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局共同批准的高新技术企业证书，有效期三年，享受企业所得税税率减按15%计征的优惠政策。

2012年7月10日，公司取得江苏省苏州质量技术监督局颁发的《计量合格确认证书》，证书编号(2012)量认企(苏)字(053407)号，有效期至2017年7月9日。

2012年12月10日，公司取得苏州市安全监督管理局颁发的《安全生产标准化证书》，核准为安全生产标准化三级企业(机械)，证书编号为AQBIIIJX苏201201554，有效期至2015年12月。

2013年8月28日，公司取得苏州张家港质量技术监督局颁发的《江苏省企业产品执行标准证书》，证书编号320582720653739。

## 3、产品(技术)资质情况

截至本说明书签署之日，公司获得的产品资质情况如下：

序号	证书名称	证书(项目)编号	产品(技术)名称	有效期	颁发机构
1	高新技术产品认定证书	100582G0065N	高效率全自动水草收割保洁船	2010.6-2015.5	江苏省科学技术厅
2	高新技术产品认定证书	110582G1281N	漂浮物治理及资源化利用清洁船	2011.12-2016.11	江苏省科学技术厅
3	高新技术产品认定证书	120582G0904N	水葫芦分段采收及资源化利用清洁船	2012.10-2017.9	江苏省科学技术厅
4	高新技术产品认定证书	140582G1339N	前收前卸式清漂船	2014.11-2019.11	江苏省科学技术厅
5	高新技术产品认定证书	140582G1340N	水陆两栖工作船	2014.11-2019.11	江苏省科学技术厅

6	国家火炬计划产业化示范项目证书	2013GH060548	水葫芦分段采收及资源化利用清洁船	2013.9-	科学技术部火炬高技术产业开发中心
7	科技型中小企业技术创新基金立项证书	国科发[2013]583号	水电站库区漂浮物资源化利用清洁船	2013.10-2015.9	科学技术部科技型中小企业技术创新基金管理中心
8	水利先进实用技术推广证书	TZ2014045	全自动水面清洁船(技术)	2014.1.7-2017.1.6	水利部科技推广中心

#### (四) 重要固定资产情况

公司的固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备及办公设备四类。截至2014年6月30日，公司固定资产总体成新率为65.55%，具体情况如下：

类别	账面净值(元)	净值占比(%)	成新率(%)	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5,586,613.25	59.35	79.72	20	5	4.75
机器设备	1,772,464.85	18.83	67.59	10	5	9.50
运输设备	1,608,516.70	17.09	45.90	4	5	23.75
办公设备	445,373.36	4.73	36.37	3-5	5	9.50-31.67
<b>合计</b>	<b>9,412,968.16</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	-

截至本说明书签署日，公司拥有的房产情况如下：

地址	证号	规划用途	实际使用情况	建筑面积(m <sup>2</sup> )
乐余镇乐丰路1幢, 2幢, 3幢	张房权证乐字第0000316659号	工业	正常使用	1,243.96
乐余镇乐丰路4幢, 5幢	张房权证乐字第0000316660号	工业	正常使用	2,236.74
乐余镇乐丰路7幢	张房权证乐字第0000316661号	工业	正常使用	1,079.70

截至2014年6月30日，公司办公楼及食堂、仓库虽然已经投入使用，但尚未取得房产证书，其权证相关手续正在办理中，该等建筑面积分别为1600 m<sup>2</sup>、1500 m<sup>2</sup>，原值为3,733,616.00元，净值3,240,739.80元。公司取得该房屋所有权证书不存在法律障碍。

截至2014年6月30日止，本公司用于抵押贷款的房屋及建筑物原值为3,186,843.80元，净值为2,259,039.05元。2014年3月18日，公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司乐余支行签订农商行高流借字【2014】第(050044)号最高额流动资金借款合同，合同约定的最高授信额度为人民币600万元。同时，本公司与农村商业银行乐余支行签订了农商行高抵字【2014】第(050044)号最高

额抵押担保合同，以本公司所有的张家港市乐余镇乐丰路 1 幢、2 幢、3 幢、4 幢、5 幢、7 幢厂房作为抵押，为上述借款合同提供抵押担保。2014 年 8 月，公司归还了上述 600 万元银行借款，同时解除公司上述房产抵押担保，截至本说明书签署日，公司房产不存在用于抵押担保等所有权受到限制的情况。

## （五）员工情况

### 1. 员工划分

截至 2014 年 6 月 30 日，公司共有员工 142 人，具体结构如下：

按年龄划分			按专业结构划分			按教育程度划分		
年龄段	人数	占比(%)	部门	人数	占比(%)	学历	人数	占比(%)
30 岁及以下	63	44.37	管理人员	29	20.42	大专及以上	39	27.46
31-40 岁	21	14.79	技术研发	11	7.75	中专/职高	9	6.34
41-50 岁	37	26.06	采购销售	8	5.63	高中	9	6.34
51-60 岁	21	14.79	生产人员	94	66.20	初中及以下	85	59.86
<b>合计</b>	<b>142</b>	<b>100.00</b>	<b>合计</b>	<b>142</b>	<b>100.00</b>	<b>合计</b>	<b>142</b>	<b>100.00</b>

公司属于制造型企业，生产人员占比相对较高，学历相对较低，公司研发、财务、市场等岗位员工学历相对较高，稳定性相对较好，公司员工状况与公司业务情况较为匹配。

### 2. 核心技术人员

#### （1）核心技术人员概况

郭卫先生，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况”。

倪杰先生，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

吴培松先生，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

杨勇先生，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）公司监事”。

董凤亮先生，1984 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 7 月至今在公司工作，现任公司技术部设计工程师职务。

刘剑青先生，1988 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010

年 8 月至 2012 年 2 月在青岛扬帆船舶制造有限公司任船舶监造员；2012 年 3 月至今在公司技术部工作。

何晓先生，1985 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 7 月至 2014 年 2 月在福建冠海造船工业有限公司任设计工程师；2014 年 3 月至今在公司技术部工作。

#### (2) 核心技术人员持股情况

截至本说明书签署日，公司核心技术人员中除郭卫持有公司 60% 股权即 1,200 万元外，其余人员不持有公司股份。

### 四、与公司业务相关的收入构成、销售、采购和重大业务合同及履行情况

#### (一) 报告期主营业务收入的主要构成及销售情况

1. 报告期内公司的主营业务收入，情况如下：

项目	2014 年 1-6 月 (元)	占比 (%)	2013 年度 (元)	占比 (%)	2012 年度 (元)	占比 (%)
清洁船	30,284,638.45	99.47	46,528,500.92	98.35	25,756,239.37	92.70
配件	162,622.64	0.53	779,198.95	1.65	2,028,529.93	7.30
合计	30,447,261.09	100.00	47,307,699.87	100.00	27,784,769.30	100.00

#### 2. 主要客户群体

公司生产的水面清洁船主要用于清扫水面各种垃圾杂物及收割水生植物，适用于江河、湖泊、水库、城市景观河道、风景区和富营养化水域内水面漂浮物、水生植物的收集清理，客户包括水利、环保、城管、风景区、水电站等管理部门及下属单位，为其提供水域垃圾、水草打捞等资源化利用一体化解决方案。

#### 3. 报告期内前五名客户销售情况

公司 2012 年度对前 5 名客户的销售额及其占年度销售总额的百分比：

序号	客户名称	2012 年度销售额 (元)	占当年营业收入的比例 (%)
1	吴江市水利局	2,914,529.91	10.49
2	天津市引滦工程尔王庄管理处	2,803,418.80	10.09
3	福建省围垦工程处	2,188,034.19	7.87
4	浙江钱塘江海塘物业管理有限公司	2,100,854.70	7.56
5	湖北省梁子湖管理局	1,439,316.24	5.18
前五大客户销售额合计		11,446,153.84	41.19

公司 2013 年度对前 5 名客户的销售额及其占年度销售总额的百分比：

序号	客户名称	2013 年度销售额（元）	占当年营业收入的比例（%）
1	苏州市吴中区水利局	7,564,102.56	15.99
2	湖州市南浔区水利局	3,825,641.02	8.09
3	中国人民解放军第七三二一工厂	2,820,512.82	5.96
4	华能澜沧江水电有限公司漫湾水电厂	2,299,145.30	4.86
5	苏州高新区提闸管理处	2,158,974.36	4.56
<b>前五大客户销售额合计</b>		<b>18,668,376.06</b>	<b>39.46</b>

公司 2014 年 1-6 月份对前 5 名客户的销售额及其占年度销售总额的百分比：

序号	客户名称	2014 年 1-6 月销售额（元）	占当年营业收入的比例（%）
1	苏州市吴中区水利局	8,942,307.70	29.37
2	雅砻江流域水电开发有限公司	4,844,433.32	15.91
3	重庆市环境卫生管理局	2,461,538.47	8.08
4	苏州高新区提闸管理处	1,986,324.79	6.52
5	天津生态城环保有限公司	1,473,504.27	4.84
<b>前五大客户销售额合计</b>		<b>19,708,108.55</b>	<b>64.72</b>

报告期内，公司对前五大客户的销售额占年度主营业务销售总额的比例分别为 41.19%、39.46% 和 64.72%，公司产品销售和服务对象比较分散，不存在向单个客户销售比例超过 50% 的情况，不存在依赖少数客户的情况，2014 年 1-6 月所占比重相对较高，主要原因是公司与苏州市吴中区水利局、雅砻江流域水电开发有限公司等客户签订的大额销售合同，公司集中在 2014 年上半年建造完成并通过客户验收所致。

## （二）主要供应商

### 1. 主要原材料情况

公司主要产品生产所需要的原材料为各种规格的钢材、柴油机、液压件、辅助金属配件等。公司所需的原材料在市场上均有充足供应，能够充分保证公司生产经营需要，报告期内未出现因原材料短缺影响公司生产经营的情形。

公司 2012 年度对前 5 名供应商的采购额及其占年度采购总额的百分比：

序号	供应商名称	2012 年度采购额（元）	占当年采购总额的比例（%）
1	上海博液实业有限公司	2,292,550.00	17.84
2	张家港保税区潍柴产品销售服务有限公司	2,066,440.50	16.08

3	上海度钢实业有限公司	1,023,279.26	7.96
4	张家港市荣创金属材料有限公司	816,687.00	6.36
5	张家港市濂辉液压器材有限公司	744,349.40	5.79
<b>前五大供应商采购额合计</b>		<b>6,943,306.16</b>	<b>54.03</b>

公司 2013 年度对前 5 名供应商的采购额及其占年度采购总额的百分比:

序号	供应商名称	2013 年度采购额 (元)	占当年采购总额的比例 (%)
1	上海博液实业有限公司	3,203,825.00	15.97
2	张家港保税区潍柴产品销售服务有限公司	2,029,282.50	10.12
3	上海旭瞬实业有限公司	1,495,958.53	7.46
4	张家港市濂辉液压器材有限公司	1,110,542.30	5.54
5	张家港市荣创金属材料有限公司	869,686.58	4.34
<b>前五大供应商采购额合计</b>		<b>8,709,294.91</b>	<b>43.42</b>

公司 2014 年 1-6 月对前 5 名供应商的采购额及其占年度采购总额的百分比:

序号	供应商名称	2014 年 1-6 月采购额 (元)	占当年采购总额的比例 (%)
1	无锡名瑞不锈钢有限公司	3,424,039.56	13.94
2	张家港保税区潍柴产品销售服务有限公司	3,232,922.75	13.16
3	上海旭瞬实业有限公司	2,032,748.41	8.27
4	太阳鸟游艇股份有限公司	1,222,200.00	4.97
5	张家港华茂机械有限公司	1,055,710.00	4.30
<b>前五大供应商采购额合计</b>		<b>10,967,620.72</b>	<b>44.64</b>

报告期内,公司原材料采购对象相对较为分散,不存在向单个供应商采购比例超过 50%的情况,且公司所需的原材料在市场上均有充足供应,故公司不存在对供应商的依赖情况。

### (三) 公司与前五大供应商、前五大客户关联情况

报告期内,公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东均不在上述供应商或客户中任职或拥有权益。

### (四) 对持续经营有影响的业务合同履行情况

公司产品根据下游客户特点(多为环保部门、市政建设单位或景区等),具有非标准化、小批量的特点,订单单笔金额相对大,一般在几十万元到几百万元之间。报告期内公司销售合同金额超过 200 万元/单的业务合同及履行情况如下:

序号	客户名称	合同日期	合同金额(元)	履行情况
1	福建省围垦工程处	2012. 4. 12	2, 560, 000. 00	履行完毕
2	浙江钱塘江海塘物业管理有限公司	2012. 6. 1	2, 398, 000. 00	履行完毕
3	天津市引滦工程尔王庄管理处	2012. 6. 4	3, 280, 000. 00	履行完毕
4	华能澜沧江水电有限公司	2012. 8. 9	2, 690, 000. 00	履行完毕
5	中国人民解放军第七三二一工厂	2012. 10. 27	3, 300, 000. 00	履行完毕
6	苏州市吴中区水利局	2012. 11. 12	4, 936, 000. 00	履行完毕
7	苏州市吴中区水利局	2013. 5. 15	3, 815, 000. 00	履行完毕
8	雅砻江流域水电开发有限公司	2013. 6. 28	6, 954, 617. 00	履行完毕
9	湖州市南浔区水利局	2013. 9. 9	4, 476, 000. 00	履行完毕
10	重庆市环卫控股(集团)有限公司	2013. 11. 12	3, 848, 000. 00	履行完毕
11	苏州高新区堤闸管理所	2013. 12. 9	2, 526, 000. 00	履行完毕
12	苏州市吴中区水利局	2013. 12. 10	7, 986, 500. 00	履行完毕
13	苏州市吴中区水利局	2013. 12. 10	2, 476, 000. 00	履行完毕
14	重庆市万州区江洁环保工程有限责任公司	2013. 12. 12	2, 150, 000. 00	履行完毕
15	苏州高新区堤闸管理所	2013. 12. 15	2, 324, 000. 00	履行完毕
16	重庆市环境卫生管理局	2013. 12. 25	4, 880, 000. 00	履行完毕
17	北京市密云水库管理处	2014. 4. 21	3, 880, 000. 00	履行完毕
18	北京市城市河湖管理处	2014. 4. 28	3, 980, 000. 00	履行完毕
19	忠县城乡建设委员会	2014. 5. 12	2, 090, 000. 00	履行完毕
20	浙江省上虞区水利局	2014. 5. 16	2, 100, 000. 00	履行完毕
21	重庆市万州区江洁环保工程有限责任公司	2014. 5. 23	2, 150, 000. 00	履行完毕
22	奉节县环发清洁有限公司	2014. 5. 28	2, 100, 000. 00	履行完毕
23	武隆县环境卫生管理所	2014. 6. 20	3, 430, 000. 00	正在履行
24	巫山县汇馨环卫清洁有限责任公司	2014. 6. 25	2, 142, 000. 00	正在履行

注：上述销售合同标的均为各类型水面清洁船，履行情况系截至 2014 年 11 月 30 日。

报告期内公司与供应商签订的 20 万以上的采购合同及履行情况如下：

序号	供应商	采购标的	合同日期	合同金额(元)	履行情况
1	张家港保税区金时川贸易有限公司	船用发电机组	2012. 4. 15	265, 800. 00	履行完毕
2	张家港保税区金时川贸易有限公司	船用柴油机组	2012. 5. 8	367, 100. 00	履行完毕
3	上海新络滤材有限公司	固体浮子橡胶围油栏	2012. 11. 8	220, 000. 00	履行完毕
4	上海度钢实业有限公司	船板	2012. 12. 24	213, 150. 00	履行完

5	上海博液实业有限公司	液压马达	2013.3.6	473,750.00	履行完
6	上海博液实业有限公司	齿轮流量分配器	2013.3.20	242,000.00	履行完 毕
7	张家港保税区金时川贸易有限公司	柴油机组	2013.3.27	220,600.00	履行完 毕
8	张家港保税区金时川贸易有限公司	船用柴油机组	2013.7.27	419,280.00	履行完 毕
9	太阳鸟游艇股份有限公司	库区巡视艇	2013.8.1	1,746,000.00	履行完
10	张家港保税区潍柴产品销售服务有限公司	船用柴油机组	2013.9.30	206,000.00	履行完 毕
11	张家港保税区潍柴产品销售服务有限公司	船用柴油机组	2014.1.5	638,220.00	履行完 毕
12	张家港保税区潍柴产品销售服务有限公司	船用柴油机组	2014.4.18	338,600.00	履行完 毕
13	张家港保税区潍柴产品销售服务有限公司	船用柴油机组	2014.5.21	537,680.00	履行完 毕
14	无锡海盈不锈钢有限公司	不锈钢材	2014.6.4	279,210.00	履行完

注：上述采购合同履行情况系截至2014年11月30日。

报告期内，公司签订的借款合同具体情况如下所示：

序号	担保主体	合同号	贷款银行	贷款利率(%)	担保标的	合同期间	贷款金额	履行情况
1	飞驰环保	农商行高流借字(2011)第(050146)号《流动资金借款合同》	江苏张家港农村商业银行股份有限公司乐余支行	5.679	郭云罍两张银行存单(总额为300万元)	2011.6.22-2012.3.3	270万元	履行完 毕
2	飞驰环保	农商行高流借字(2014)第(050044)号《最高额流动资金借款合同》	江苏张家港农村商业银行股份有限公司乐余支行	6.00	张房权证乐字第0000299851号、张房权证乐字第0000299852号、张房权证乐字第0000227523号的厂房、张集用(2003)字第2400060号的集体土地使用权	2014.3.18-2017.3.17	600万元	履行完 毕 (2014年8月)

报告期内，公司签订的抵押担保合同具体情况如下所示：

序号	担保主体	合同号	贷款银行	担保标的	合同期间	担保金额	履行情况
1	飞驰环保	农商行高抵字(2014)第(050044)号《最高额抵押担保合同》	江苏张家港农村商业银行股份有限公司乐余支行	张房权证乐字第0000299851号、张房权证乐字第0000299852号、张房权证乐字第0000227523号的厂房、张集用(2003)字第2400060号的集体土地使用权	2014.3.18-2017.3.17	600万元	履行完毕(2014年8月)

## 五、商业模式

公司是一家专业生产水面清洁船及相关配件的高新技术企业，自成立以来，专注于全自动水面清洁船、全自动水下割草船、水域治理及漂浮物资源化利用清洁船等多类型清洁船的生产和销售。公司拥有独立的研发团队，在掌握核心技术和多项知识产权的基础上，主要采用“以单定产”模式进行生产，出售给有需求的客户，从而获得收入与利润。

### (一) 销售模式

公司客户主要分布在国内，公司销售均采用直销方式。公司在水面清洁船行业中经营多年，建立了自己的品牌，积累了很好的口碑，有一批稳定的客户。

公司设有专门的销售业务部门负责新客户的开发及维护，主要营销方式是以电话营销、样本邮寄、网络推广等方式进行前期的市场培育和市场信息收集，积极参与政府招标会，技术部配合销售部做好项目方案，按区域明确重点客户，以项目产品现场观摩会的形式来以点带面推动市场销售。经过多年的市场摸索，公司已形成十分有效的营销模式，积累了广泛的客户资源，在水利环保和水域治理行业拥有相当的知名度。公司营销服务能力基本可以满足当前已经产生的水域治理及资源化利用的需求，并注重培育潜在客户需求。

公司已建立了高效的销售管理模式，制定了灵活且不失原则的销售流程，建立了完善的售后服务体系和售后服务队伍，市场信息反馈及时，客户满意度较高。在货款结算方面，客户一般在合同签订后根据合同金额预先支付部分款项，待产品交货后，再行支付部分款项，剩余款项作为质量保证金，若质保期内产品无重大质量问题再行支付。

## （二）盈利模式

公司主要获利方式为产品销售。公司产品符合国家产业政策，属于国家重点支持方向，因此具有政策优势。而且公司产品属于填补国内空白的高新技术产品，整体技术处于国内领先、国际先进水平，具有较强的技术优势。同时公司产品具有较高的性价比，客户的接受度较高，因而有着较大的盈利空间。公司利用技术优势和专利技术的保护，在国内其它公司尚没有生产能力时迅速占领国内市场，并逐步拓展国外市场。同时，公司不断加强研发力度、提高自身生产工艺及管理水平、降低生产成本，利用技术优势推出更多的系列产品、扩大销售网络，为客户提供优质的产品，保持较高的盈利空间。

## （三）采购模式

公司根据合同情况及销售计划制定生产计划，并在此基础上进一步制定采购计划。公司建立了供应商评价及选择体系，根据对供应商的商品进行测试、审核，从而向合格的供应商采购原材料。公司所需原材料均由公司采购部统一采购，采购部负责所有供应商（包括少量机械加工件需要的外协加工厂商）的选择、评价及采购控制，公司总经理或其授权人负责合格供应商的批准及采购合同（或订单）的审批。公司与主要原材料供应商均签订《采购合同》，约定质量标准、交货方式、结算方式等，并按本公司的销售情况向供应商发出订单，约定具体的采购价格和采购量。

## （四）研发模式

公司由董事长兼总经理郭卫带领技术研发部门负责公司各项研发工作。技术研发部门主要负责水面清洁船的新产品图纸设计、前沿产品的研发、国家支持项目的立项申报、提供批量生产产品的检验、售后维修等工作。

研究开发流程主要包括需求调研与评审、立项、研发与评审、测试、绘制图纸并计算成本、正式投产等六个阶段，具体情况如下所示：首先由根据市场营销部填写项目建议书，传递新产品的产品技术参数、图纸、样品等，由技术研发部成立项目小组对项目展开预研，如果公司技术达不到客户要求，则及时通知市场营销部，并根据预研结果填写预研评审表。评审通过后，报总经理审批，总经理审议通过后该项目正式立项。项目立项之后，公司召开项目启动会议，进而进入项目研发阶段，在研发过程中，对于项目中的每个指标都需要进行必要的评审。

评审通过后将该研发项目进行性能测试，再交由客户试用，若得到客户认可，则开始绘制图纸和工艺流程，同时估算进行产品的生产成本，以便根据成本加利润制定公司销售价格，准备正式生产，若未得到认可，则继续改进。若与其他科研单位及高等院校合作研发，公司亦将参考其他科研单位及高等院校关于水面清洁船及其配件的技术指标、设备性能方面的测试结果。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征

公司主要从事水面清洁船及相关配件的研发、生产和销售，根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所从事行业归属于 C35 专用设备制造业；细分小类归于 C3591 环境保护专用设备制造。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 修订）》，公司所属行业为 C35 专用设备制造业。

### （一）行业概况

#### 1、环境保护装备制造业概况

我国正处于经济高速增长的时期，粗放型的经济增长方式伴随着大量的环境破坏和环境污染问题，环境形势日益严峻，环境保护已成为影响经济社会发展的重要问题。国家先后出台加强环境保护的多项措施，不断完善和提高各类工业污染物排放标准，加大了污染治理力度，对环保投入不断加大，促进了我国环保行业的繁荣发展。

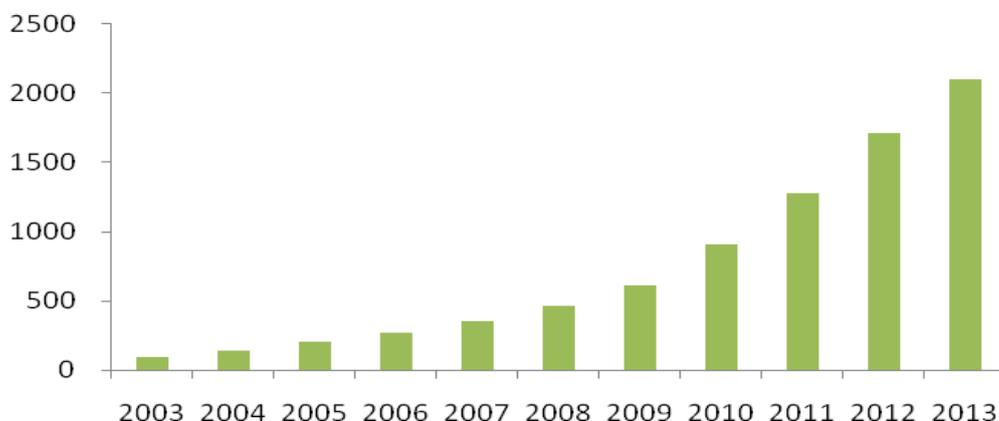
环保装备是环境保护的重要物质技术基础，是实现污染物减排，建设资源节约型、环境友好型社会，确保环境安全的重要保障，是战略性新兴产业的重要内容之一，是推进产业优化升级的有力支撑。经过20多年的发展，我国形成了门类相对齐全的环保产品体系，产品种类达到一万种以上，形成了包括大气污染治理、水污染治理、固体废物处理、噪声与振动控制、资源综合利用装备、环境监测专用仪器仪表以及环境污染治理配套材料和药剂等门类相对齐全的产品体系，基本满足国内市场对常规环保装备的需求。

但是，与国外相比，我国现有环保装备产业规模较小，且产业结构不合理，集聚发展不够，缺乏一批拥有自主知识产权和核心竞争力、市场份额大、具有系统集成和工程承包能力的大企业集团，众多中小企业专业化特色发展不突出，生产社会化协作尚未形成规模。同时，环保装备产业目前技术创新能力不强，关键

成套装备依赖进口，部分市场急需、高效节能的成套设备和核心、关键部件的自主化率不高，目前主要依赖进口。

我国环保装备市场需求旺盛，发展潜力大。国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要对环境保护提出了新的要求，节能降耗、减排治污的新任务为环保装备产业发展提供了新的驱动力；且国家对环境保护的投资力度也将进一步加大，“十二五”期间，环境污染治理投资总额将达到3.1万亿，这必将推动环保装备产业的发展。根据工信部颁布的《环保装备“十二五”发展规划》，“十二五”期间我国环保装备产业的主要目标是：环保装备产业总产值年均增长20%，2015年达到5000亿元；环保装备出口额年均增长30%以上，2015年突破100亿元；形成10个以上区位优势突出、集中度高的环保装备产业基地，10—20个在行业具有领军作用的大型龙头环保装备企业集团，培育一批拥有著名品牌的优势环保装备企业。

### 2003-2013年环保专用设备主营业务收入（亿元）



数据来源：WIND资讯

## 2、清洁船行业概况

长期以来我国中小型湖泊、河道、水库的漂浮物和水草清理一直采用较为简单的处理方式，主要是采用围、拦、拖、割等传统方式将漂浮物、水草聚拢，利用普通船舶进行人工打捞，或在船舶上配备非专业的简单机械装置打捞，或者在坝前岸边用挖掘机械设备处理。此种处理方式所使用的设备自动化程度低，导致处理效率低下、人员劳动强度大、存在操作安全隐患，且对大型和特殊垃圾难以处理，垃圾上岸后的卸载转运存在二次重复劳动，后续处理也不到位。

国外较早开始研究开发专门适用于中小型湖泊、河道垃圾清理的机械装备，如割草船、油污水收集船、漂浮垃圾打捞船、垃圾转运船、清洁工作船、水上推污机等。目前在国外各种单一功能的机型已经批量化生产，并呈现出功能细分化、小型化、多功能化、水陆两用化的发展方向，其中美国、荷兰、德国、澳大利亚、日本等国家的生产技术领先、市场较为成熟。

由于我国经济发展水平较低、环保意识薄弱、发展机制相对落后等客观因素，与主要发达国家相比，国内水面清洁船行业的发展起步较晚。我国专门针对中小型水面清理设备的开发研究起于上世纪80年代，主要以学校等科研机构的研究为主，1982年中国船舶重工集团第708所研制出国内第一艘水面机械清扫船，但此后市场化推广和应用进展缓慢。2001年，我国第一艘水上清漂船“方通号”在天津下水，填补了我国水上漂浮垃圾全自动清扫作业设备的空白。近年来，国内清洁船制造企业在借鉴进口设备和技术的基础上，通过持续不断的技术消化和自主创新，在水面清洁船制造技术方面取得了很大的进步，产品质量、品种、技术水平和性能等方面得到显著提升，并逐步取代进口。同时，随着国家对环境保护的日益重视、群众环保意识的提升和一系列政策法规的出台，国内水面清洁船行业正处于快速发展的时期。

## （二）行业市场容量分析

### 1、主要应用领域

#### （1）水面漂浮物垃圾处理

随着国内经济的快速发展、城市化和工业化进程的不断推进，并且受民众环保意识的淡薄等因素的影响，导致了我国江河、湖泊和港口，甚至近海水面的垃圾污染日益严重。大量水面垃圾的污染，不仅破坏了生活水源，也影响了自然环境，其污染治理及控制亟待加强。

水电站库区的漂浮物危害尤其严重，库区蓄水后，上游顺水漂来的垃圾极易在库区坝前、干支流交汇处及部分流速缓慢的水面滞留和堆积，影响机组发电和水库正常安全运行，同时易造成库区水质污染和生态景观较差。例如每年长江汛期时，约有上万立方米的漂浮物流至葛洲坝发电机组进水口的拦污栅前，形成大片厚厚的堆积层，严重影响了葛洲坝电厂的安全和发电，严重时甚至可使机组被迫停机，检修厂要投入上万个工日清除拦污栅前的漂浮物，由于污物堆积太多，

并且汛期江水流量大、流速快，清污工作难度大、安全系数低。

另外，景观河道和保护区中的漂浮生活垃圾会造成视觉气味上的污染，大面积覆盖水面隔断光照射入水下，破坏水下植物光合作用，各类垃圾也会造成鸟类和鱼类误食中毒，破坏整个生物链。

水面清洁船可以快速有效的收集漂浮生活垃圾，有效控制漂浮生活垃圾对于水体的污染。

## （2）水草清理

水生植物在水生生态系统中处于初级生产者的地位，能够发挥多种生态功能，如去除污染物，促进水中其他水生生物的代谢等。然而，水生植物过度生长将对生态系统产生不利影响，水生生物特别是藻类大量繁殖，将使生物量的种群种类数量发生改变，破坏了水体的生态平衡。首先，水生植物过量生长，占据水体空间，使鱼类的活动空间减少，觅食困难，在阴雨天气鱼类在有限水体空间与水生植物互相争夺水中溶解氧，会出现大量死鱼现象。而且仲夏季节，水草繁茂的水域由于光合作用强烈，水中二氧化碳被大量消耗引起潮水 PH 值骤然上升，也容易造成死鱼现象。其次，大量水草死亡沉落水中腐烂、分解，在生长期吸收的营养盐又释放回水体，成为水体营养物质的内源污染。第三，不易分解的植物残体积累在湖底，会加速湖泊淤积和沼泽化。

而随着经济的迅猛发展，各种工业污染物、生活垃圾、人畜粪便排泄物等通过地表和地下水进入到湖泊、河道中，造成水体的富营养，特别是内陆湖泊相对封闭、流动性差，水体富营养化现象严重，容易爆发水葫芦、蓝藻等水草污染。如何控制水生植物的数量，是水域管理者必须面对的一个难题。

机械打捞适用于较大范围的水生植物的控制，水面清洁船可以快速有效地收集水葫芦、浮萍、浒苔等水生植物，且通过“控制性种养——机械化采收——工厂化处理——资源化利用”的水体富营养化治理方案，更可实现资源合理利用的最大化。

## 2、市场需求分析

当前，我国处于工业化、城镇化加速推进时期，面临着水资源短缺和水环境恶化的压力和风险，维护中国的水安全成为当下亟待解决的课题。

### （1）大型清洁船市场前景

该类型船可针对大型水域（水电站库区和各种水利枢纽坝）中复杂漂浮垃圾的收集处理，并对打捞物实现资源分利用，市场前景十分广阔。目前，我国对防治河道型水库漂浮物十分必要而紧迫，我国有些地方已经开始学习美国、英国等国家的做法，出台了相应的法规，加强漂浮物治理的力度。水电站库区配备的大型清洁船，除应对日常的漂浮物处理外，在山洪爆发或蓄水时，亦可处理大型树枝、毛竹等；水利枢纽坝配备大型清洁船后，不仅使漂浮物打捞更高效，还能通过资源化利用产生更多经济价值。专用的水面清洁船，其自动化程度高、清理效率大、运行费用低、安全性能好，可以收集树枝毛竹等原先难以收集的大型垃圾，船靠岸后漂浮物可以直接卸载至岸上码头。

根据水利部和国家统计局联合发布《第一次全国水利普查公报》数据显示，截至 2011 年 12 月 31 日，我国共有水电站 46,758 座，其中大中型水电站 619 座；共有水库 98,002 座，其中大型水库 756 座，中型水库 3,938 座；过闸流量 1 立方米每秒及以上水闸 268,476 座，橡胶坝 2,685 座，其中大型水闸 860 座。

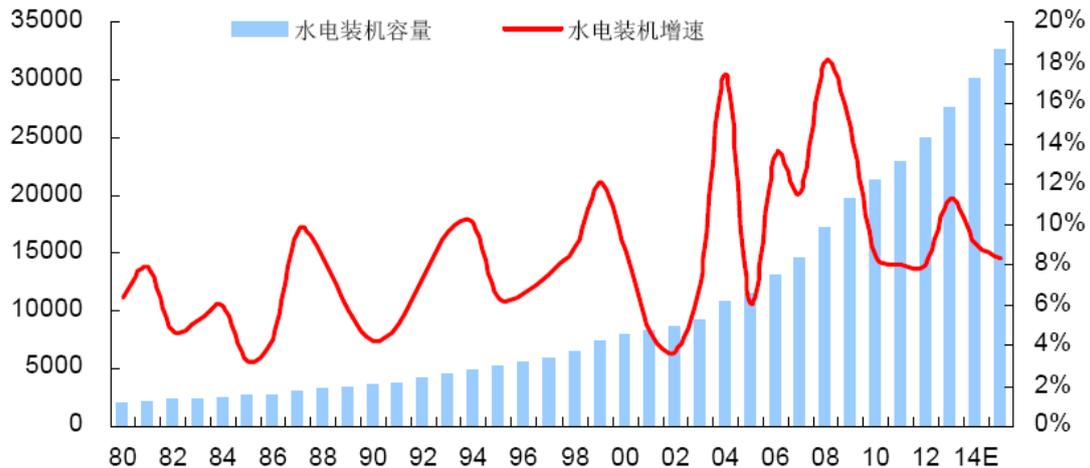
单位：座

规模	水电站数量 (装机容量 $\geq$ 500 千瓦)	水库数量	水闸数量 (过闸流量 $\geq$ 5 立方米每秒)
大型	142	756	860
中型	477	3,938	6332
小型	21,571	93,308	89,827
合计	22,190	98,002	97,019

注：数据截至 2011 年 12 月 31 日，根据《第一次全国水利普查公报》整理。其中，规模等级的划分标准如下：（1）大型水库：总库容 $\geq$ 1 亿立方米，中型水库：0.1 亿立方米 $\leq$ 总库容 $<$ 1 亿立方米；（2）大型水电站：装机容量大于等于 30 万千瓦，中型水电站：5 万千瓦 $\leq$ 装机容量 $<$ 30 万千瓦；（3）大型水闸：过闸流量 $\geq$ 1000 立方米每秒，中型水闸：100 立方米每秒 $\leq$ 过闸流量 $<$ 1000 立方米每秒。

作为目前最成熟的可再生能源发电技术，水力发电在世界各地得到广泛应用，我国的水电建设投资亦长期保持了较高的增速。根据国家电力监管委员会统计，截至 2011 年底，我国水电装机达到 2.3 亿千瓦，在总装机容量中占比保持在 22%左右，自 2004 年以来一直居世界首位。

#### 1980 年以来我国新增水电装机情况



数据来源：国家统计局、WIND 资讯

根据国务院颁布的能源发展“十二五”规划，明确提出了要加强金沙江中下游、雅砻江等重点流域水电开发，大力推进西部大型水电基地建设。规划指出，“十二五”期间，中国重点建设 8 个大型水电基地，2015 年全国常规水电投产装机容量达到 2.6 亿千瓦，抽水蓄能电站 3000 万千瓦，到 2020 年，常规水电装机容量达到 3.5 亿千瓦，抽水蓄能电站 7000 万千瓦。在国家政策扶持下，预计水电行业将迎来自上而下建设高峰，带来新一轮的景气周期，从目前至 2020 年期间，预计我国水电装机增长均将处于高峰期。

我国水电站、水库等水利设施数量庞大，同时随着国家水电建设的大力推进，将为水面清洁船的市场需求提供保障。

## (2) 中小型清洁船市场前景

该类型船主要应用于内陆湖泊、风景区、城乡河道等水域的漂浮垃圾打捞和水生植物清理，我国中小型水域污染较为严重，水污染事故时有发生，比如 1990 年 7 月和 2007 年 5 月太湖蓝藻水华的大规模爆发事件，极大影响了人们的生活安全，造成了巨大的经济损失。严峻的水环境形势和水安全危机，已经制约着我国社会经济的可持续发展，威胁着人们的生存安全。人类生产、生活中产生的工业废水、生活污水、农业污水等未经处理达标就随意排放，加上中小水域多年不疏浚，淤塞严重，水体流动性不强，水体中的氮、磷营养盐越来越多，面临着日益严重的富营养化危害。

我国河流、湖泊数量众多，根据《第一次全国水利普查公报》统计数据显示，截至 2011 年 12 月 31 日，我国共有流域面积 100 平方公里及以上河流 22,909 条，总长度为 111.46 万公里，流域面积 1000 平方公里及以上河流 2221 条，流域面

积 10000 平方公里及以上河流 228 条；常年水面面积 1 平方公里及以上湖泊 2,865 个，面积 10 平方公里及以上湖泊 696 个，面积 100 平方公里及以上湖泊 129 个。

根据环境保护部、国家发展和改革委员会、财政部和水利部联合发布的《重点流域水污染防治规划（2011—2015 年）》数据显示，2012 年，我国全年 I 类至劣 V 类水河长分别占评价河长的 5.5%、39.7%、21.8%、11.8%、5.5%、15.7%。而对全国开发利用程度较高和面积较大的 112 个主要湖泊进行的水质评价结果显示，2012 年总体水质为 I～III 类的湖泊占评价湖泊总数的 28.6%，IV～V 类湖泊占 49.1%，劣 V 类水质的湖泊占 22.3%。上述湖泊中贫营养湖泊有 1 个，中营养湖泊有 38 个，轻度富营养湖泊有 45 个，中度富营养湖泊有 28 个。若总磷、总氮参加评价，国家重点治理的太湖、滇池、巢湖，总体水质均为劣 V 类，营养状态为轻度富营养和中度富营养状态。

中小型水面清洁船可有效解决中小型湖泊、河道的水上漂浮物和水生腐败植物清理，减少其对于水体的污染。上海、广州等发达地区早在 2000 年左右已高度重视中小型河道的治理工作，开始从国外进口小型全自动清洁船，成功解决水上漂浮物和水生腐败植物清理的问题。近年来，随着国家相关政策法规的出台，各地区水域环保部门亦开始采购全自动清洁船，市场前景极大。

### （三）行业监管及相关产业扶持政策

#### 1. 行业管理体制及主管部门

##### （1）行业主管部门

报告期内，公司所处行业的主管部门为国家工信部。2008年3月21日《国务院关于机构设置的通知》规定，设立工信部，为国务院组成部门。随后，国家发改委将机械设备制造业和汽车的管理职责划给国家工信部。国家工信部有24个内设机构，其中：

产业政策司负责制定宏观产业政策，具体包括：组织拟订工业、通信业产业政策并监督执行，提出推进产业结构调整、工业与相关产业融合发展及管理创新的政策建议；拟订和修订产业结构调整目录的相关内容，参与投资项目审核；制定相关行业准入条件并组织实施，会同有关方面实施汽车、农药的准入管理事项。

装备工业司的职责包括：承担通用机械、汽车、民用飞机、民用船舶、轨道交通机械制造业等的行业管理工作；提出重大技术装备发展和自主创新规划、政

策建议并组织实施；依托国家重点工程建设协调有关重大专项的实施，推进重大技术装备国产化；指导引进重大技术装备的消化创新。

## （2）其他行业管理机构

除国家行业主管部门外，水面清洁船市场的管理机构还包括国家海事局、中国船级社和中国船舶工业协会等。

国家海事局隶属于交通运输部，系由原中华人民共和国船舶检验局和原中华人民共和国港务监督局合并组建，负责对船舶及海上设施的法定检验、中国籍船舶登记、发证等工作，其中船舶法定检验工作由国家海事局下属的各地方船舶检验局负责。中国船级社是中国从事船舶入级检验业务的专业机构，为国际知名船级社。中国船舶工业行业协会是按平等自愿的原则组成的非营利性的全国性船舶工业行业自律组织，以服务、自律、维权、协调和监督为基本职能。

## （3）行业监管体制

目前，工业和信息化部主要颁布船舶制造的行业标准。中国船级社和国家海事局下属的各地船舶检验局主要通过审查船舶（渔业船舶除外）设计图纸和检验船舶建造过程，实施对船舶企业的监管，是船舶企业的一线监管部门。

中国船级社和国家海事局下属的各地地方船舶检验局对船舶企业的监管分为两个环节：

### 第一、船舶设计图纸的审查

船舶生产开工前，船舶制造企业或设计单位必须按照船检部门规定的每类船舶的送审图纸目录将设计图纸送中国船级社审图中心或各地船检局审图中心审查，如审查中发现问题，设计单位必须按照审图中心退审意见进行修改，直至审查通过，船舶才能开工建造。因此，船舶设计图纸的审查是保证船舶产品质量的重要因素。

### 第二、船舶建造检验

审图通过后，船级社或船检局将根据相关检验技术规则，分四个阶段进行船舶检验：①开工检验；②下水前检验；③船舶倾斜试验；④航行及系泊试验。上述检验合格后，船级社或船检局方可颁发船舶检验证书。

船舶交付给用户后，各地海事部门按照不同的船舶分类进行登记、发放牌照，并按照船舶管理有关法律法规对船舶的日常航行、经营等进行管理。

## 2. 行业主要法律法规、产业规划及政策

近年来，我国相继推出了一系列支持水面清洁船产业发展的政策，具体如下：

主要政策	发布时间	发布部门	主要规定
《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》	2013.2.22	国家发改委	1.2.1 水污染防治：水体污染治理。包括农村水体污染综合治理技术。湖泊蓝藻杀灭与生长抑制技术、湖泊蓝藻去除药剂、蓝藻打捞清除设备（船）、蓝藻生物控制技术和蓝藻回收利用技术与设备，藻类及水生植物的厌氧产沼气制取乙醇、海冰水直接利用与淡化利用技术和成套装备、发电及制肥的资源化技术，溢油污染消除与水体修复技术，重金属污染水下固定化与水体修复技术，应对突发性水体污染事故的多功能应急水处理船（车）。
《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》	2012.7.9	国务院	重点发展方向和主要任务： （一）节能环保产业。2、先进环保产业。以解决危害人民群众身体健康的突出环境问题为重点，加大技术创新和集成应用力度，推动水污染防治、大气污染防治等的开发和产业化。提高环保产业整体技术装备水平和成套能力，提升污染防治水平。
《“十二五”节能环保产业发展规划》	2012.6.16	国务院	（三）环保产业重点领域 1.环保技术和装备：污水处理。重点示范污泥生物法消减……水生态修复技术与装备。推广污水处理厂高效节能曝气、升级改造，农村面源污染治理，污泥处理处置等技术与装备。
《环保装备“十二五”发展规划》	2012.3.1	工信部	（二）水污染治理装备 以造纸、纺织印染、化工、制革等工业行业水污染物治理和城镇污水处理为重点，全面提升化学需氧量、氨氮等污染物处理技术装备水平。加快研发高浓度难降解工业有机废水处理设备，垃圾渗滤液处理设备，大型臭氧发生器，节能高效曝气设备，新型反硝化反应器，达到国家一级A排放标准的城市生活污水脱氮除磷处理设备，蓝藻清除及资源化利用设备。
《环境服务业“十二五”发展规划（征求意见稿）》	2012.2	环保部	在河流湖库治理、工业水污染控制、城镇水污染治理、饮用水安全保障、面源污染控制、水体生态修复技术，以及环保新材料、新设备等领域，开展 15-20 个基于环境质量改善的合同环境服务试点工程，探索提高项目环境成效的途径。
《国家环境保护“十二五”规划》	2011.12.15	国务院	主要目标。到 2015 年，城乡饮用水水源地环境安全得到有效保障，水质大幅提高；地表水国控断面劣 V 类水质的比例下降 2.7%，七大水系国控断面水质好于 III 类的比例上升 5%。 切实解决突出环境问题：（一）改善水环境质量。深化重点流域水污染防治。
《中共中央国务院关于加快水利改革发展的决定》	2010.12.31	国务院	搞好水土保持和水生态保护。实施国家水土保持重点工程，采取小流域综合治理、淤地坝建设、坡耕地整治、造林绿化、生态修复等措施，有效防治水土流失。进一步加强长江上中游、黄河上中游、西南石漠化地区、东北黑土区等重点区域及山洪地质灾害易发区的水土流失防治。继续推

			进生态脆弱河流和地区水生态修复，加快污染严重江河湖泊水环境治理。加强重要生态保护区、水源涵养区、江河源头区、湿地的保护。实施农村河道综合整治，大力开展生态清洁型小流域建设。强化生产建设项目水土保持监督管理。建立健全水土保持、建设项目占用水利设施和水域等补偿制度。
《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	2010.10.18	国务院	根据战略性新兴产业的特征，立足我国国情和科技、产业基础，现阶段重点培育和发展节能环保等产业。到 2015 年，战略性新兴产业形成健康发展、协调推进的基本格局，对产业结构升级的推动作用显著增强，增加值占国内生产总值的比重力争达到 8%左右。到 2020 年，战略性新兴产业增加值占国内生产总值的比重力争达到 15%左右，吸纳、带动就业能力显著提高。节能环保等产业成为国民经济的支柱产业。

#### （四）进入本行业的主要障碍

##### 1、技术与研发壁垒

清洁船主要应用于内陆湖泊、水电站库区、中小河道的水面漂浮物、水生植物的收集清理，针对不同的水域情况、清理物，需要配备合适的推进系统、收集系统等，使得其清洁船制造企业的研究开发能力与制造工艺技术的专业化程度要求较高。清洁船制造企业需要根据细分领域客户的具体需求，确定具体技术参数及工艺方案等，并通过先进的制造技术及长期的经验积累，进而生产出适应下游需求的高品质产品。

水面清洁船的生产制造涉及精密液压控制技术、专用收集装置机械联动技术、船体推进技术等多项技术，且国内技术起步较晚，行业内厂商必须通过长时间积累和尝试，并且需要大量的人力和物力投入才能掌握该类产品的核心技术。因此，对于新进企业而言，由于缺乏核心技术及生产经验，难以产生出适应下游市场需求的高质量产品，难以适应该等领域的竞争。

##### 2、人才壁垒

市场的竞争最终是人才的竞争，具体体现为各种专门人员综合素质的竞争。企业的发展，需要一批具有多年行业经验的经营管理人员，凭借敏锐的行业洞察力指导企业发展方向；需要一批熟练的生产工人与合格的专业技术人员，从而保证产品的质量和新品种的研发；需要一批深入市场的销售人员，既要懂得产品性能，又要了解市场需求，维护好客户关系。水面清洁船行业在国内发展时间较短，人才储备不足，人员综合素质的提高是一个需要长期积累的过程，构成了进入本

行业的障碍。

### 3、市场壁垒

水面清洁船行业的销售渠道和品牌认知度是影响产品市场占有率的重要因素。而建立稳定的销售渠道和树立良好的品牌形象是靠产品持续的高性价比和及时的供货与售后服务来实现的。新进入者获得认同需要长时间的投入和积累，基于长期合作而形成的稳定客户和品牌效应构成新进入者的重大障碍。

## （五）公司所处行业风险特征

### 1、上游大宗原材料价格波动风险

本公司主要原材料包括钢材、金属件等，该等材料占公司主营业务成本比重较高，主要受钢材价格波动的影响。由于影响上游钢材价格的因素较为复杂，主要原材料价格走势具有较大的不确定性，在公司营业收入保持相对稳定的情况下，钢材价格的波动将影响公司的营业成本、进而影响公司利润水平。

### 2、行业发展时间较短，技术发展水平参差不齐

国内水面清洁船行业起步较晚，总体存在科研基础薄弱、研发投入不足、高级技术人才匮乏、创新能力有限等问题。尽管近年来国内水面清洁船行业在自主研发创新能力上有了长足进步，部分优势企业凭借自身较强的自主创新能力逐步缩小了与国外知名企业的差距，然而与国外同行业的整体水平相比，国内企业在自主研发的财力、人力、物力投入上仍有较大差距，研发创新能力仍有待提高。同时，国内制造企业总体装备水平低、规模小，制约了行业的研发投入和技术水平的提高，继而影响行业的整体发展速度。

## 七、公司在行业中的竞争地位

### （一）行业竞争格局

国内的清洁船行业发展较晚，近年来大规模产业化才开始启动，市场培育过程尚未彻底完成。在国内清洁船产业化之前，部分地区向国外公司采购河道清理的相关设备，但由于造价很高，主要用于科研使用。

随着国内市场培育逐步加快，近年来不少外国公司陆续在中国设立的代表处甚至合资企业，拓展中国水域清理这一新兴市场。相对而言，国外厂商的小型清洁船造型美观、功能先进，但总体造价较高，且设备的日常维护费以及配件的费

用均明显高于国内产品。因此国内的清洁船市场仍然主要由国内生产企业占据，主要代表厂家主要有本公司、中国船舶重工集团公司第702研究所、上海亭新船舶修造有限公司、浙江华海造船有限公司、长沙成力数控设备有限公司等，尚无主要从事该业务的同行业上市公司。

## （二）公司的竞争优势

### 1、技术研发优势

本公司是国内较早进入水面清洁船行业的企业之一，通过吸收国内外先进技术，结合多年的自主创新，已掌握了多类型水面清洁船生产的关键技术和工艺，积累了较为丰富的生产经验。公司通过与农业部南京农业机械化研究所、河海大学、中科院水生生物研究所、上海交通大学机器人研究所等一流高校研究机构的合作关系，不断提升公司的技术水平。

公司目前已经获得各项专利共 33 项，2012 年 5 月公司被评为江苏省高新技术企业，2013 年 11 月公司被评为江苏省民营科技企业。此外，近年来公司产品还陆续获得国家火炬计划产业化示范项目证书、科技型中小企业技术创新基金立项证书、国家级星火计划项目证书、高新技术产品认定证书、水利先进实用技术推广证书、江苏省优质产品奖、苏州市科技进步奖、张家港市技术发明奖和科学技术进步奖等一系列荣誉称号。

### 2、生产管理优势

公司管理团队和核心技术人员具有较强的责任心和事业心。主要管理人员都具有多年的行业内从业经历。核心技术人员具备成熟的生产技术运用能力和精细的现场管理水平，在长期生产过程中积累的专业生产经验能够适应多用途、多型号的生产，不仅能敏锐把握行业和技术的发展方向，而且拥有较为丰富的工艺改进实践经验，有效降低产品的生产成本，这一优势是保证公司在未来的市场竞争中持续发展的坚实基础，成为公司参与市场竞争的重要优势。

### 3、销售渠道优势

公司客户主要分布在国内，公司通过电话营销、样本邮寄、网络推广等方式进行前期的市场培育和市场信息收集，积极参与政府招标会，技术部配合销售部做好项目方案，按区域明确重点客户，以项目产品现场观摩会的形式来以点带面推动市场销售。经过多年的市场摸索，公司已形成十分有效的营销模式，积累了

广泛的客户资源，在水利环保和水域治理行业拥有较高的知名度。公司的销售团队和营销服务能力基本可以满足当前已经产生的水域治理及资源化利用的需求，并注重培育潜在客户的水面清洁船产品需求。公司产品已成功销往全国二十多个省市，并参与国内部分重点水域的治理工作，如太湖、滇池、钱塘江、雅砻江、黄浦江、澜沧江、什刹海等，引起了国内媒体的广泛报道。

### **（三）公司的竞争劣势**

#### **1. 融资渠道单一**

公司作为国内水面清洁船行业的领先企业，近年来，随着下游市场需求的快速增长，公司产品面临较大的增长潜力。但公司融资渠道较为单一，新技术开发、设备更新等所需资金主要依靠企业自身积累和银行贷款，资金相对不足制约了公司竞争力的提升以及规模的进一步扩大。

#### **2. 公司整体规模较小**

公司一直专注于环保领域的水面清洁船生产，凭借先发优势和行业的快速发展，取得了较好的利润水平和领先的市场地位。但是与国内大型的环保专用设备生产企业和船舶生产企业相比，公司整体规模较小，在原材料采购、生产、人员等方面不能形成规模效应，同时，也不能排除未来大型生产企业进入本行业，导致行业竞争加剧。

## 第三章 公司治理

### 一、公司三会建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制订了《公司章程》，并根据《公司章程》的规定建立了股东会；未设董事会，但设一名执行董事；未设立监事会，但设一名监事。公司变更经营范围、变更住址、增加注册资本、转让股权、修改章程、整体变更为股份公司等事项均履行了股东会决议程序。

有限公司股东会、执行董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵。例如未依照《公司章程》规定按时召开股东会定期会议，部分会议文件缺失等。

股份公司自成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会的相关制度。公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》等制度规则。上述《公司章程》及各项内部管理制度能够从制度层面保证现有公司治理机制为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，同时也对投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、以及财务管理、风险控制事项均进行了相应规定。

#### 1. 投资者关系管理

《公司章程》规定，公司董事会秘书负责信息披露事务和投资者关系管理等事宜。

#### 2. 纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼等方式解决。

#### 3. 累积投票制

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

#### 4. 与财务管理、风险控制相关的内部管理制度的建设情况

《公司章程》规定，公司的控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。公司的控股股东应严格依法行使出资人的权利，不得直接或间接干预公司决策和正常的生产经营活动，不得利用其特殊地位谋求额外的利益，不得利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和股东的合法权益。控股股东违反本条规定损害公司和股东合法权益的，控股股东应当赔偿公司和股东的经济损失。

公司制定了《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《总经理工作细则》、《财务管理制度》、《采购管理制度》等一系列内部规则，针对管控投资及担保风险，规范关联交易、财务运行、生产管理等事项均进行了具体规定。

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署。但由于股份公司成立时间较短，公司治理规范运行的效果还需观察。公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了技术研发部、市场营销部、生产部、供应链部、综合管理部、财务部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估

股份公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的比较科学规范的法人治理结构。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》及三会议事规则对股东大会、董事会、监事会的召集、召开及表决程序、参会资格及职责权限做了明确规定。《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》等制度规则进一步完善了公司的内部控制体系。

公司已根据实际情况建立了能给所有股东提供合适保护的治理机制，现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护股东的各项权利。同时，公司内部控制制

度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。自股份公司设立以来，公司共召开了2次股东大会、2次董事会会议、1次监事会会议。公司的重大事项能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，相关决议和制度能够得到有效执行。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司及其控股股东、实际控制人郭卫、倪敏夫妇最近两年不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。

### 四、公司的独立性

目前公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，具有独立面向市场自主经营的能力。

#### （一）业务独立情况

公司主要从事水面清洁船及相关配件的研发、生产和销售。拥有独立完整的技术、采购、生产和销售体系，具有直接面向市场独立运营的能力。

#### （二）资产独立情况

股份公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入股份公司。目前公司合法拥有其办公、生产用土地、房屋（办公楼、食堂和仓库楼正在申办房屋所有权证，不存在法律障碍）的使用权和所有权以及与生产经营相关的商标、专利、认证等资产的所有权。目前，公司对其所有的资产具有完全的控制支配权，没有以公司资产、权益等为股东或他人提供担保，也不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

#### （三）人员独立情况

公司独立招聘生产经营所需工作人员，具有独立的工资、社保体系。公司的董事、监事、经理及其他高级管理人员均以合法程序选举或聘任。公司经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在其他单位担任除董事、监事之外的职务或领取薪酬。

#### **（四）机构独立情况**

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司不存在与其他企业混合经营、合署办公的情况。

#### **（五）财务独立情况**

公司设立独立的财务会计部门，建立了较为规范的会计核算体系和独立的财务管理制度。公司独立在银行开立账户，并作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

### **五、同业竞争情况**

除本公司外，实际控制人郭卫、倪敏未控制其他企业，不存在与公司同业竞争的情形。

### **六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明**

#### **（一）关联方占款情况**

报告期内，关联方占用公司资金的情况见本说明书“第四章 公司财务”之“八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易”的具体内容。截至本说明书签署日，公司已不存在关联方占用公司资金情况。

#### **（二）为关联方担保情况**

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行担保的情况。

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

股份公司成立后，《公司章程》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》对重大资产处置、关联交易、对外担保等事项的分层决策制度做出了明确规定，能够保证重大事项决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量和治理水平。在未来运营过程中，公司将严格按照相关规定，防止由于

股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源损害股份公司股东利益的行为。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系及持有公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员中：董事长兼总经理郭卫与董事兼财务总监倪敏是夫妻关系，截至本说明书签署日，二人直接持有公司股票合计 2,000 万股，占公司股份的 100%。

### （二）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及作出的重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》。

公司董事、监事、高级管理人员均签署了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺：本人将尽力避免本人与公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。本人保证严格遵守中国证监会、全国中小企业股份系统有限公司所有关规章及《公司章程》、《关联交易管理办法》等公司管理制度的规定，履行董事/监事/高级管理人员义务，不利用董事/监事/高级管理人员的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。

公司董事、监事、高级管理人员均签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：本人没有直接或间接地以任何方式（包括但不限于自己经营、为他人经营、协助他人经营等）从事与飞驰环保相同或类似的业务，亦未投资于任何与飞驰环保相同或类似业务的公司、企业或者其他经营实体，本人与飞驰环保不存在同业竞争情形，未来也不会从事与飞驰环保构成同业竞争的任何活动。

### （三）公司董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本说明书签署日，公司董事会秘书朱亚洁兼任苏州禾仓信投资管理有限公司监事。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员未在其他单位兼职。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员的对外投资与公司存在利益冲突情况

截至本说明书签署日，除董事李恭龙经营张家港市杨舍西城十年休闲会所（个体工商户企业，注册号：320582600975631）外，公司董事、监事、高级管理人员无其他对外投资。

张家港市杨舍西城十年休闲会所的许可经营项目是茶座服务，与公司不存在利益冲突。

#### **（五）公司董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况**

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，也不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

### **八、公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况**

2012年起有限公司管理层未发生变动，郭卫任执行董事兼经理，倪敏任监事。

2014年6月28日，股份公司召开创立大会，选举郭卫、倪敏、吴培松、李恭龙、倪杰为股份公司第一届董事会董事，选举杨勇、蔡红卫为监事，与职工代表监事黄龙英组成股份公司第一届监事会；同日召开第一届董事会第一次会议，选举郭卫为董事长并聘任其为总经理，聘任倪敏为财务总监，聘任朱亚洁为董事会秘书；同日召开第一届监事会第一次会议，选举杨勇为监事会主席。

上述变化主要是基于公司股份制改造，为规范公司经营管理、完善公司治理机构而发生的，履行了必要的程序，符合公司章程的规定。

## 第四章 公司财务

### 一、最近两年及一期的审计意见及主要财务报表

#### (一) 最近两年及一期的审计意见

公司2012年、2013年、2014年1-6月财务报告已经具有证券期货相关业务资格的大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了大华审字[2014]006163号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 最近两年及一期财务报表

##### 1. 公司财务报表编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

##### 2. 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2014年6月30日、2013年12月31日、2012年12月31日的财务状况、2014年1月-6月、2013年度、2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3. 会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告期为2012年1月1日至2014年6月30日。

##### 4. 公司最近两年及一期主要的财务报表

#### 资产负债表

单位:元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	3,309,276.75	1,396,034.58	2,177,676.78
交易性金融资产			
应收票据		900,000.00	1,780,000.00
应收账款	10,510,358.70	7,549,966.35	6,486,053.64
预付款项	1,919,270.68	996,999.10	943,495.97

应收利息			
应收股利			
其他应收款	955,838.34	784,891.16	759,287.76
存货	18,033,596.78	11,693,872.78	6,918,068.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,783,453.57	991,746.90	552,540.42
<b>流动资产合计</b>	<b>36,511,794.82</b>	<b>24,313,510.87</b>	<b>19,617,122.78</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	9,412,968.16	9,060,673.83	10,041,873.91
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	625,287.35	597,614.40	613,480.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	146,236.56	184,385.22	
递延所得税资产	290,239.18	166,323.88	167,546.28
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>10,474,731.25</b>	<b>10,008,997.33</b>	<b>10,822,900.47</b>
<b>资产总计</b>	<b>46,986,526.07</b>	<b>34,322,508.20</b>	<b>30,440,023.25</b>

资产负债表（续）

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6,000,000.00		
交易性金融负债			
应付票据	658,600.00	900,000.00	1,780,000.00
应付账款	6,263,599.14	6,197,511.94	5,427,483.75
预收款项	6,533,825.00	957,480.00	8,076,460.00
应付职工薪酬	732,346.45	415,200.84	439,804.80
应交税费	2,226,535.26	2,178,002.29	676,731.94
应付利息			

应付股利			
其他应付款	19,410.49	4,082,591.11	956,882.13
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	793,181.76	220,454.52	220,454.52
<b>流动负债合计</b>	<b>23,227,498.10</b>	<b>14,951,240.70</b>	<b>17,577,817.14</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	209,280.36	128,598.51	349,053.06
<b>非流动负债合计</b>	<b>209,280.36</b>	<b>128,598.51</b>	<b>349,053.06</b>
<b>负债合计</b>	<b>23,436,778.46</b>	<b>15,079,839.21</b>	<b>17,926,870.20</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本(或股本)	20,000,000.00	8,180,000.00	8,180,000.00
资本公积	483,793.29		
减：库存股			
专项储备	1,177,550.14	890,454.37	511,525.48
盈余公积		1,201,932.00	566,873.29
一般风险准备			
未分配利润	1,888,404.18	8,970,282.62	3,254,754.28
<b>所有者权益合计</b>	<b>23,549,747.61</b>	<b>19,242,668.99</b>	<b>12,513,153.05</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>46,986,526.07</b>	<b>34,322,508.20</b>	<b>30,440,023.25</b>

### 利润表

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
<b>一、营业收入</b>	<b>30,447,261.09</b>	<b>47,419,152.86</b>	<b>27,892,888.96</b>
减：营业成本	17,725,615.81	27,438,956.65	15,744,133.47
营业税金及附加	152,170.22	291,120.36	96,157.85
销售费用	1,856,804.22	2,343,267.11	1,128,274.21
管理费用	5,626,045.13	10,083,934.02	7,546,772.21
财务费用	80,701.82	7,585.84	33,733.18
资产减值损失	604,161.03	212,305.19	99,427.32
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

<b>二、营业利润</b>	<b>4,401,762.86</b>	<b>7,041,983.69</b>	<b>3,244,390.72</b>
加：营业外收入	531,090.91	300,254.55	64,492.42
减：营业外支出	66,445.96	603.10	1,377.47
其中：非流动资产处置损失	31,737.61		
<b>三、利润总额</b>	<b>4,866,407.81</b>	<b>7,341,635.14</b>	<b>3,307,505.67</b>
减：所得税费用	846,424.96	991,048.09	405,934.43
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>4,019,982.85</b>	<b>6,350,587.05</b>	<b>2,901,571.24</b>
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.20	0.32	0.15
（二）稀释每股收益	0.20	0.32	0.15
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>4,019,982.85</b>	<b>6,350,587.05</b>	<b>2,901,571.24</b>

## 现金流量表

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年	2012年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	38,316,764.67	47,572,458.09	40,302,004.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	9,587,123.92	15,720,412.75	8,383,388.35
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>47,903,888.59</b>	<b>63,292,870.84</b>	<b>48,685,392.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	23,437,492.03	36,767,295.76	25,118,364.03
支付给职工以及为职工支付的现	4,066,698.20	5,961,565.77	4,494,925.20
支付的各项税费	3,337,232.86	2,981,335.59	1,970,772.16
支付其他与经营活动有关的现金	17,839,194.57	18,716,567.62	11,151,731.25
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>48,680,617.66</b>	<b>64,426,764.74</b>	<b>42,735,792.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-776,729.07</b>	<b>-1,133,893.90</b>	<b>5,949,600.00</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,186,833.73	400,000.00	2,289,650.95

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>3,186,833.73</b>	<b>400,000.00</b>	<b>2,289,650.95</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,186,833.73</b>	<b>-400,000.00</b>	<b>-2,289,650.95</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	6,000,000.00		
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>6,000,000.00</b>		
偿还债务支付的现金			2,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,333.33		32,324.40
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>86,333.33</b>		<b>2,732,324.40</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,913,666.67</b>		<b>-2,732,324.40</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,950,103.87</b>	<b>-1,533,893.90</b>	<b>927,624.65</b>
加：期初现金及现金等价物余额	278,782.88	1,812,676.78	885,052.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,228,886.75</b>	<b>278,782.88</b>	<b>1,812,676.78</b>

## 所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年1-6月						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	8,180,000.00			890,454.37	1,201,932.00	8,970,282.62	19,242,668.99
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	8,180,000.00			890,454.37	1,201,932.00	8,970,282.62	19,242,668.99
三、本年增减变动金额	11,820,000.00	483,793.29		287,095.77	-1,201,932.00	-7,081,878.44	4,307,078.62
（一）净利润						4,019,982.85	4,019,982.85
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						4,019,982.85	4,019,982.85
（三）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）							
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					213,157.87	-213,157.87	
1. 提取盈余公积					213,157.87	-213,157.87	
2. 提取一般准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							

4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	11,820,000.00	483,793.29			-1,415,089.87		
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)	1,415,089.87				-1,415,089.87		
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 净资产折为股份	10,404,910.13	483,793.29				-10,888,703.42	
5. 其他							
(六) 专项储备				287,095.77			287,095.77
1. 本期提取				287,095.77			287,095.77
2. 本期使用							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>483,793.29</b>		<b>1,177,550.14</b>		<b>1,888,404.18</b>	<b>23,549,747.61</b>

所有者权益变动表(续)

单位: 元

项目	2013 年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	8,180,000.00			511,525.48	566,873.29	3,254,754.28	12,513,153.05
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	8,180,000.00			511,525.48	566,873.29	3,254,754.28	12,513,153.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				378,928.89	635,058.71	5,715,528.34	6,729,515.94

(一) 净利润						6,350,587.05	6,350,587.05
(二) 其他综合收益							
<b>上述(一)和(二)小计</b>						<b>6,350,587.05</b>	<b>6,350,587.05</b>
(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					635,058.71	-635,058.71	
1. 提取盈余公积					635,058.71	-635,058.71	
2. 提取一般准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 净资产折为股份							
5. 其他							
(六) 专项储备				378,928.89			378,928.89
1. 本期提取				378,928.89			378,928.89
2. 本期使用							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>8,180,000.00</b>			<b>890,454.37</b>	<b>1,201,932.00</b>	<b>8,970,282.62</b>	<b>19,242,668.99</b>

所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2012 年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	8,180,000.00				276,716.17	643,340.16	9,100,056.33
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	8,180,000.00				276,716.17	643,340.16	9,100,056.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				511,525.48	290,157.12	2,611,414.12	3,413,096.72
(一) 净利润						2,901,571.24	2,901,571.24
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						2,901,571.24	2,901,571.24
(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					290,157.12	-290,157.12	
1. 提取盈余公积					290,157.12	-290,157.12	
2. 提取一般准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							

1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 净资产折为股份							
5. 其他							
（六）专项储备				511,525.48			511,525.48
1. 本期提取				511,525.48			511,525.48
2. 本期使用							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>8,180,000.00</b>			<b>511,525.48</b>	<b>566,873.29</b>	<b>3,254,754.28</b>	<b>12,513,153.05</b>

## 5. 最近两年及一期更换会计师事务所情况

公司最近两年及一期财务报表均由大华会计师事务所(特殊普通合伙)进行审计，未更换会计师事务所。

## 二、公司的主要会计政策及会计估计

### (一) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (二) 应收款项坏账准备的确认标准、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：

单项金额重大的应收款项的确认标准：单项金额重大的具体标准为：金额在100万元以上。

#### 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

#### 2. 按组合计提坏账准备应收款项：

##### (1) 信用风险特征组合的确定依据：

##### 1) 账龄组合

除已单独计提坏账准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度相同或类似按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提比例。

##### 2) 关联方组合

正常的关联方账款。

##### (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

##### 1) 采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00

1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

## 2) 关联方组合

正常的关联方账款不计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提的理由、计提方法等。

单项计提坏账准备的理由：应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (三) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品在发出时按月末一次加权平均法，库存商品在发出时按个别认定法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法。

### (四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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

- (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。

#### 2. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

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

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
办公及其他设备	3-5	5.00	9.50-31.67

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （五）在建工程

### 1. 在建工程的类别

公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

## 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （六）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3. 暂停资本化期间

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

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## （七）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权。

#### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（月）	依据
土地使用权	575	法定使用权

软件	120	预计受益期限
----	-----	--------

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (八) 长期待摊费用

##### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

##### 2. 摊销年限

类别	摊销年限（年）	备注
装修费	3	

#### (九) 收入

##### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司销售的各类清洁船只产品收入确认具体方法：按照销售合同约定组织生产、发货，客户收到公司各类清洁船产品并进行试运行，合格后，开具验收单，公司根据客户的验收单确认收入。

##### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

#### (十) 政府补助

##### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2. 政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3. 会计处理方法

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

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

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

## （十一）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

3. 同时满足下列条件时，企业将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的

递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

## （十二）安全生产费

### 1. 安全生产费的计提依据

根据财政部安全监管总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号），公司做为机械制造企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下比例平均逐月提取和使用安全生产费用：营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取。

### 2. 安全生产费的会计处理

公司将提取的安全生产费用计入相关产品和服务的成本，同时计入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；公司使用提取的安全生产费用形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时再确认为固定资产。同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## （十三）主要会计政策、会计估计的变更

公司在报告期内未进行主要会计政策和会计估计的变更。

## 三、报告期的主要财务指标分析

### （一）盈利能力分析

2012年、2013年、2014年1-6月公司营业收入分别为27,892,888.96元、47,419,152.86元、30,447,261.09元，报告期内公司的营业收入处于稳步增长趋势，主要原因系随着公司及产品知名度逐步提高，产品质量得到客户认可，使

公司接收到的销售合同不断增加，同时公司通过租赁等方式扩大生产场地、招聘增加生产技术人员等途径扩大产能，使公司销售收入逐年提高。2012年、2013年、2014年1-6月主营业务收入平均毛利率分别为43.34%、42.00%和41.78%，公司主营业务毛利率总体基本保持稳定，虽然公司产品是根据客户所需治理水域特点设计产品技术方案，为客户“量身定做”，多属定制类产品，但公司产品尚未形成充分竞争市场价格，产品销售价格主要参照产品成本加上一定比例的利润进行定价，同时报告期内公司生产销售模式和产品定价模式基本保持稳定，所以从总体上看，报告期内主营业务毛利率基本保持稳定，公司盈利能力较为稳定。

## （二）偿债能力分析

2012年末、2013年末、2014年6月末的资产负债率分别为58.89%、43.94%、49.88%，报告期内，除公司向银行借款或者实际控制人通过其女儿郭云墨等银行账户拆借给公司资金补充流动资金而产生短期借款和其他应付关联款项外，其他负债主要为公司正常采购、生产、销售经营发生的应付账款、预收账款、应交税费等，所以总体上看，报告期内公司负债主要为正常的经营周转形成的，未出现较大波动情况，负债水平较为平稳。公司2012年末、2013年末、2014年6月末公司流动比率分别为1.12、1.63、1.57，速动比率分别为0.72、0.84、0.80。报告期内流动比率和速动比率较为稳定，短期偿债指标均处于正常水平。所以，报告期内公司从整体来看，偿债指标波动不大，偿债能力较为稳定。

## （三）营运能力分析

2012年、2013年、2014年1-6月应收账款周转率分别为7.98、6.25、3.12（折成全年为6.23），存货周转率分别为3.11、2.95、1.19（折成全年为2.39）。报告期内公司应收账款周转率和存货周转率处于下降趋势。其中应收账款周转率下降的主要原因系随着公司销售合同的增加，生产销售规模的扩大，公司销售收入较快增长，相应的应收账款也较大增长，同时市场竞争有所加剧，公司一定程度上放宽客户的付款期限，从而导致应收账款周转率有所下降。存货周转率的下降的主要原因系随着接收到的销售合同不断增加，为满足扩大的公司生产销售规模需求，公司增加了原材料库存、在产品、发出商品的平均余额，从而使存货周转率有所下降。所以，从整体来看，报告期内公司随着生产销售规模的扩大和市

市场竞争者的增加，公司应收账款周转率、存货周转率等营运能力指标有一定程度的下降，但都处于正常水平。

#### （四）现金流量分析

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月经营活动产生的现金净流量 5,949,600.00 元、-1,133,893.90 元、-776,729.07 元。2013 年较 2012 年经营活动产生的现金净流入减少的主要原因系：第一，2013 年公司为了扩大销售规模，公司一定程度上放宽了完工前预收货款比例，加之 2013 年末完工的产品较少，未完工的产品对应的完工前预收货款也较少，使 2013 年产品销售现金流入相对较少；第二，2013 年下半年公司接收到的销售合同较大的增加，使公司采购的原材料支付的货款和其他生产成本费用随之大幅增长，从而减少了当期经营活动产生的现金净流量。2014 年 1-6 月公司虽然收到较多的销售回款和预收货款，但仍然保持较高的存货余额，同时对关联方往来款进行了清理，归还了关联方欠款，使 2014 年 1-6 月公司与关联方往来净流出 412.60 万元，上述原因使公司 2014 年 1-6 月经营活动产生的现金流出大于流入。公司上述经营活动产生的现金净流量波动原因使公司经营活动现金流量净额与净利润存在差异，其配比性的具体情况如下：

项目	2014 年 1-6 月 (元)	2013 年度 (元)	2012 年度 (元)
净利润	4,019,982.85	6,350,587.05	2,901,571.24
加：资产减值准备	604,161.03	212,305.19	99,427.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	721,249.92	1,421,388.12	1,236,714.43
无形资产摊销	8,536.45	15,865.88	15,865.88
长期待摊费用摊销	38,148.66	44,506.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	31,737.61		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	86,333.33		32,324.40
投资损失（收益以“-”号填列）			

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-123,915.30	1,222.40	-100,340.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,339,724.00	-4,775,804.57	-3,701,114.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,512,617.11	-2,335,862.65	-1,090,207.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,402,281.72	-2,447,030.99	6,043,833.55
其他	287,095.77	378,928.89	511,525.48
经营活动产生的现金流量净额	-776,729.07	-1,133,893.90	5,949,600.00

公司2012年、2013年、2014年1-6月投资活动产生的现金流量净额分别为-2,289,650.95元、-400,000.00元、-3,186,833.73元。报告期内投资活动产生的现金流量发生额主要为公司扩大生产销售规模而修建房屋及建筑物、购买机器设备等购建固定资产发生的支出。

公司2012年、2013年、2014年1-6月筹资活动产生的现金流量净额分别为-2,732,324.40元、0.00元、5,913,666.67元。2012年筹资活动现金净流出为归还银行借款270万元及支付相应的利息费用；2014年1-6月筹资活动现金净流入为向银行借款600万元及支付相应的利息费用。

#### 四、报告期利润形成的有关情况

##### (一) 主营业务收入的主要构成、变动趋势及原因

###### 1. 公司最近两年及一期的营业收入主要构成

项目	2014年1-6月 (元)	占比 (%)	2013年度 (元)	占比 (%)	2012年度 (元)	占比 (%)
主营业务收入	30,447,261.09	100.00	47,307,699.87	99.76	27,784,769.30	99.61
其他业务收入			111,452.99	0.24	108,119.66	0.39
合计	30,447,261.09	100.00	47,419,152.86	100.00	27,892,888.96	100.00

报告期内公司实现的营业收入主要为主营业务产品销售实现的收入，其他业务收入均为零星的废料销售实现的收入。公司主营业务为生产销售水面清洁船及配件。公司按照销售商品收入的确认原则确认营业收入。报告期内公司产品销售均为国内销售。公司销售水面清洁船的收入具体确认方法为按照销售合同约定组

织生产、发货，客户收到公司清洁船后进行调试、试运行、验收，经客户试运行合格后，客户在验收单上签收确认，公司根据经客户确认的验收单确认收入。公司销售的配件产品，按照销售合同约定发货，经客户验收并在签收单上签字确认后，公司确认收入。所以，公司产品经客户验收确认后就可以表明公司产品的主要风险和报酬已经转移。上述公司收入确认原则符合收入的一般收入确认原则：公司在已将产品的主要风险和报酬转给购货方；公司既没有保留与使用权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

## 2. 公司最近两年及一期主营业务收入构成

项目	2014年1-6月 (元)	占比 (%)	2013年度 (元)	占比 (%)	2012年度 (元)	占比 (%)
清洁船	30,284,638.45	99.47	46,528,500.92	98.35	25,756,239.37	92.70
配件	162,622.64	0.53	779,198.95	1.65	2,028,529.93	7.30
合计	<b>30,447,261.09</b>	<b>100.00</b>	<b>47,307,699.87</b>	<b>100.00</b>	<b>27,784,769.30</b>	<b>100.00</b>

报告期内公司主营业务收入均为销售水面清洁船及配件实现的收入，其中清洁船销售的收入占主营业务收入的90%以上，随着公司及产品知名度的提升，以及产品质量得到客户的认可，报告期内公司水面清洁船销售收入处于不断增长态势。公司配件的销售在2012年及以前年度主要为单独签订合同并随清洁船产品一起销售的附属件和售后维修更换用的配件。而在2013年起主要为维修更换用的配件，随清洁船产品销售的附属件销售大部分包含在清洁船销售合同金额中，故公司将附属件销售收入一起计入了水面清洁船销售收入中，从而导致2013年起配件销售收入金额较小。

公司报告期内清洁船销售收入按照大小型分类构成如下：

项目	2014年1-6月 (元)	占比 (%)	2013年度 (元)	占比 (%)	2012年度 (元)	占比 (%)
大型	26,136,277.77	86.30	38,298,176.13	82.31	23,655,384.67	91.84
中小型	4,148,360.68	13.70	8,230,324.79	17.69	2,100,854.70	8.16
合计	<b>30,284,638.45</b>	<b>100.00</b>	<b>46,528,500.92</b>	<b>100.00</b>	<b>25,756,239.37</b>	<b>100.00</b>

公司生产的清洁船按照大小型划分，可分为大型清洁船和中小型清洁船，其中大型清洁船为船体长20米以上、装载量40吨及以上的清洁船，结构较为复杂，功能较为齐全，对生产技术水平要求较高，报告期内占主营业务收入比例较低，但随着公司生产水平的提高和客户对公司产品质量的认可，大型清洁船销售

收入处于增长的趋势。中小型清洁船为船体长 20 米以下、装载量 40 吨以下的清洁船，公司对中小型清洁船生产技术水平较为成熟稳定，客户对其产品质量认可度较高，报告期内中小型清洁船销售收入处于大幅增长趋势。

公司报告期内清洁船销售收入按照动力结构分类构成如下：

项目	2014 年 1-6 月 (元)	占比 (%)	2013 年度 (元)	占比 (%)	2012 年度 (元)	占比 (%)
螺旋桨类	14,938,290.58	49.32	25,317,401.70	54.41	14,728,034.21	57.18
明轮类	12,367,388.89	40.84	19,675,629.08	42.29	10,038,461.60	38.98
其他类	2,978,958.98	9.84	1,535,470.14	3.30	989,743.56	3.84
<b>合计</b>	<b>30,284,638.45</b>	<b>100.00</b>	<b>46,528,500.92</b>	<b>100.00</b>	<b>25,756,239.37</b>	<b>100.00</b>

公司生产的清洁船按照动力结构划分，可分为螺旋桨类清洁船、明轮类清洁船、其他类清洁船（主要为舷外机清洁船、趸船）。螺旋桨类清洁船主要为收集水面漂浮垃圾的清洁船，报告期内其销售收入占清洁船销售收入的 50%左右；明轮类清洁船主要为收割和收集水生植物（如水草、水葫芦等）清洁船，报告期内其销售收入占清洁船销售收入的 40%左右；其他类清洁船主要为舷外机清洁船、趸船，用于收集水面漂浮垃圾、木头等重物的清洁船，报告期内其销售收入占清洁船销售收入的 10%以下。报告期内公司各类产品销售收入均处于较大增长趋势。

3. 公司最近两年及一期主营业务收入产品按销售区域划分如下：

项目	2014 年 1-6 月 (元)	占比 (%)	2013 年度 (元)	占比 (%)	2012 年度 (元)	占比 (%)
华东	17,441,802.12	57.29	24,670,481.02	52.15	16,219,811.97	58.37
西南	8,496,228.21	27.91	10,154,603.42	21.47	1,516,239.31	5.46
华南	1,647,863.25	5.41	7,048,547.01	14.90		
华中			2,797,487.18	5.91	3,644,444.51	13.12
华北	2,196,410.25	7.21	2,082,905.98	4.40	6,404,273.51	23.05
西北			553,675.26	1.17		
东北	664,957.26	2.18				
<b>合计</b>	<b>30,447,261.09</b>	<b>100.00</b>	<b>47,307,699.87</b>	<b>100.00</b>	<b>27,784,769.30</b>	<b>100.00</b>

公司报告期内销售区域主要集中在华东地区，该地区各期销售金额占营业收入总额 50%以上，为公司产品主要销售区域；从 2013 年开始西南地区的销售金额占营业收入总额 20%以上，逐渐成为公司的重要销售区域之一；报告期内华南、华中、华北区域的销售金额占营业收入比例波动较大，为公司正在大力推广的销售区域之一；国内其他销售区域销售比例较小。报告期内公司无出口销售的情况。

## 4. 公司最近两年及一期的主营业务成本构成

项目	2014年1-6月 (元)	占比 (%)	2013年度 (元)	占比 (%)	2012年度 (元)	占比 (%)
清洁船	17,651,487.58	99.58	27,228,059.87	99.23	14,778,112.21	93.86
配件	74,128.23	0.42	210,896.78	0.77	966,021.26	6.14
合计	17,725,615.81	100.00	27,438,956.65	100.00	15,744,133.47	100.00

报告期内营业成本的波动主要是随着销售收入的波动而波动，其中料工费的构成及波动情况如下：

项目	2014年1-6月	占比	2013年度(元)	占比	2012年度(元)	占比
直接材料	13,801,340.63	77.86	21,447,390.10	78.16	12,776,102.69	81.15
直接人工	2,100,298.52	11.85	3,076,343.24	11.21	1,840,359.80	11.69
制造费用	1,823,976.66	10.29	2,915,223.31	10.63	1,127,670.98	7.16
合计	17,725,615.81	100.00	27,438,956.65	100.00	15,744,133.47	100.00

公司报告期内营业成本变动主要是随着销售收入的波动而波动，营业成本构成包括直接材料、直接人工、制造费用，其中2014年1-6月与2013年相比，营业成本中直接材料、直接人工、制造费用的构成比例相对稳定，而2013年与2012年相比营业成本构成有所波动，主要原因系2012年发生较多的维修配件更换，使2012年度售后服务直接领用的配件金额较大，从而使2012年营业成本中直接材料占比较大，同时2012年公司主要构件自主加工较多，外加工较少，公司将加工费计入制造费用，使2012年营业成本中直接人工占比较大，制造费用占比较小，2013年起，公司为了扩大生产销售规模，较多的构件委托外部粗加工，使2013年制造费用中加工费较大的增长，从而使制造费用占比上升。

## 5. 公司最近两年及一期的主营业务毛利情况

产品	2014年1-6月		
	收入(元)	成本(元)	毛利率(%)
清洁船	30,284,638.45	17,651,487.58	41.71
配件	162,622.64	74,128.23	54.42
合计	30,447,261.09	17,725,615.81	41.78
产品	2013年		
	收入(元)	成本(元)	毛利率(%)
清洁船	46,528,500.92	27,228,059.87	41.48
配件	779,198.95	210,896.78	72.93
合计	47,307,699.87	27,438,956.65	42.00
产品	2012年		

	收入（元）	成本（元）	毛利率（%）
清洁船	25,756,239.37	14,778,112.21	42.62
配件	2,028,529.93	966,021.26	52.38
合计	27,784,769.30	15,744,133.47	43.34

报告期内公司主营业务毛利率总体基本保持稳定，主要原因是虽然公司具体产品是根据客户所需治理水域特点设计产品技术方案，为客户“量身定做”，多属定制类产品，但公司产品尚未形成充分竞争市场价格，产品销售价格主要参照产品成本加上一定比例的利润进行定价，同时报告期内公司生产销售模式和产品定价模式基本保持稳定，所以报告期内主营业务收入整体毛利率基本保持稳定。而公司营业成本的构成及波动情况如下：

#### 6. 营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

项目	2014年1-6月 (元)	2013年度 (元)	2012年度 (元)	2013年增长率 (%)
营业收入	30,447,261.09	47,419,152.86	27,892,888.96	70.00
营业成本	17,725,615.81	27,438,956.65	15,744,133.47	74.28
营业利润	4,401,762.86	7,041,983.69	3,244,390.72	117.05
利润总额	4,866,407.81	7,341,635.14	3,307,505.67	121.97
净利润	4,019,982.85	6,350,587.05	2,901,571.24	118.87

报告期内公司营业收入保持较快增长，2014年1-6月折全年较2013年增长28.42%，2013年较2012年增长70%，主要原因系公司及产品知名度的提升，和产品质量得到客户认可，接收到的销售合同不断增加和公司生产规模扩大所致。而公司销售参照产品成本加上一定利润定价，使报告期内营业收入总体毛利率基本保持稳定。随着营业收入的增长，相应的销售费用、管理费用等期间费用也逐年增长，但增长幅度小于营业收入毛利的增长幅度，使营业利润率2013年较2012年增长117.05%，2014年1-6月较2013年增长25.01%，从而导致公司报告期内的利润总额和净利润均有较大的增长。

#### （二）主要费用及变动情况

项目	2014年1-6月		2013年度		2012年度		2013年 增长率 (%)
	金额（元）	占比 (%)	金额（元）	占比 (%)	金额（元）	占比 (%)	
销售费用	1,856,804.22	6.10	2,343,267.11	4.94	1,128,274.21	4.05	107.69
管理费用	5,626,045.13	18.48	10,083,934.02	21.27	7,546,772.21	27.06	33.62

其中：研发费用	2,623,540.47	8.62	4,707,324.81	9.93	2,692,467.65	9.65	74.83
财务费用	80,701.82	0.27	7,585.84	0.02	33,733.18	0.12	-77.51
<b>合计</b>	<b>7,563,551.17</b>	<b>24.85</b>	<b>12,434,786.97</b>	<b>26.23</b>	<b>8,708,779.60</b>	<b>31.22</b>	<b>42.78</b>

注：上表中“占比”系指费用项目金额占当期营业收入的比例。

公司销售费用包括广告费、运费、工资等，报告期内公司销售费用占营业收入的比重较小，报告期内销售费用持续增长主要原因系随着公司销售规模的增长和对较远销售区域的扩展，导致运费相应的增长。

公司管理费用主要包括研发费用、职工薪酬、交通费、办公费、折旧费等。公司管理费用 2013 年较 2012 年增长 33.62%，增加 2,537,161.81 元，其中研发费用增加 2,014,857.16 元，职工薪酬增加 213,792.32 元，交通费增加 364,378.38 元。2013 年研发费用的增加主要原因系公司增加了水陆两用式芦苇机械化收获技术装备、水电站库区漂浮物资源化利用清洁船、适用于小型河道高效清理的多功能河道清理设备等项目的研发，使研发费用投入大幅增长；职工薪酬的增加主要系随着公司生产销售规模扩大，管理人员的人数和平均工资水平也逐年增加；交通费的增加主要系公司管理人员为扩大公司经营业绩，积极到全国各地进行考察和沟通，相应的交通费发生额大幅增长。公司管理费用 2014 年 1-6 月折全年与 2013 年波动不大。

2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月研发费用分别为 2,692,467.65 元、4,707,324.81 元、2,623,540.47 元，占营业收入的比重分别为 8.62%、9.93%、9.65%，其中 2013 年研发费用较 2012 年增长 74.83%，2014 年 1-6 月研发费用折全年较 2013 年增长 11.47%，主要原因系公司进行水陆两用式芦苇机械化收获技术装备、水电站库区漂浮物资源化利用清洁船、适用于小型河道高效清理的多功能河道清理设备、前收前卸式清漂船等新型清洁船、推漂船等项目的研发，相应的研发费用投入大幅增长所致。

报告期内财务费用发生额均较小，主要为借款利息支出、银行存款利息收入、银行手续费等。2012 年、2014 年 1-6 月财务费用发生额较大，主要原因系该时期公司存在向银行借款，发生相应的借款利息支出所致。2013 年公司财务费用发生额较小，主要系 2013 年公司无向银行借款，未有借款利息支出发生。

报告期内公司期间费用支出占营业收入的持续下降，主要原因是随着公司销售合同的不断增长和扩大生产销售规模，报告期内销售收入出现较大的增长，虽

然运费、研发费用、职工薪酬等期间费用也相应的增长，但增长幅度小于营业收入的增长所致。

### (三) 非经常性损益情况

项目	2014年1-6月 金额(元)	2013年度 金额(元)	2012年度 金额(元)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-31,737.61		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	531,090.91	300,254.55	64,492.42
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,708.35	-603.10	-1,377.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
<b>非经常性损益合计</b>	<b>464,644.95</b>	<b>299,651.45</b>	<b>63,114.95</b>
减：所得税影响额	71,903.00	45,024.32	9,673.86
<b>非经常性损益净额（影响净利润）</b>	<b>392,741.95</b>	<b>254,627.13</b>	<b>53,441.09</b>

报告期内计入非经常性损益的项目主要为非流动性资产处置损益及计入当期损益的政府补助。具体如下：

#### 1. 流动性资产处置损益

2014年1-6月，公司将一批闲置且无使用价值的固定资产予以报废，从而产生了当期非流动性资产处置损益，具体情况如下：

项目名称	账面原值	账面净值	固定资产处置收益
机器设备	94,000.00	81,090.67	12,909.33
运输设备	441,800.00	423,179.72	18,620.28
办公及其他设备	5,200.00	4,992.00	208.00
<b>小计</b>	<b>541,000.00</b>	<b>509,262.39</b>	<b>31,737.61</b>

#### 2. 计入当期损益的政府补助

项目	2014年1月-6月	2013年度	2012年度	与资产相关/ 与收益相关	说明
科技型中小企业技术创新基金无偿资助	286,363.65			与收益相关	注1、注1
企业科技创新奖励	93,500.00				注2

省级科技支撑计划项目经费补助	72,727.26	145,454.55	24,242.42	与收益相关	注2、注3
张家港市关于科技支撑计划项目匹配经费补助	37,500.00	75,000.00	6,250.00	与收益相关	注3、注4
苏州名牌奖	20,000.00				注4、注5
专利补助	11,000.00				注6
数据库建立补贴	10,000.00			与收益相关	注5、注7
高新技术奖励		50,000.00	30,000.00	与收益相关	注6、注7
专利补助		27,000.00	4,000.00	与收益相关	注8、注9
电焊补贴		2,800.00		与收益相关	
<b>合计</b>	<b>531,090.91</b>	<b>300,254.55</b>	<b>64,492.42</b>		

注1：2014年1月，依据苏财工贸（2013）192号《关于下达2013年第二批科技型中小企业技术创新基金预算（拨款）的通知》，公司获得技术创新基金1,050,000.00元，受益期间为2014年1月-2015年10月，公司在受益期内平均分摊计入营业外收入，2014年1-6月计入营业外收入的金额为286,363.65元。

注2：2014年5月，依据乐委发（2013）37号《关于调整乐余镇鼓励科技创新实施办法的意见》，公司获得张家港市乐余镇企业创新奖励93,500.00元。

注3：2012年11月，依据苏财教（2012）129号《江苏省财政厅江苏省科学技术厅关于下达2012年第十批省级科技创新与成果转化（重大科技支撑与自主创新）专项引导资金的通知》，公司获得省级科技支撑计划项目经费补助400,000.00元，在受益期内平均分摊计入营业外收入，受益期间为2012年11月-2015年7月，2014年1-6月、2013年、2012年计入营业外收入金额分别为72,727.26元、145,454.55元、24,242.42元。

注4：2012年12月，依据张科综（2012）8号《关于下达2012年度上级有关科技计划项目匹配经费的通知》，公司收到科技支撑计划张家港市匹配经费200,000.00元，受益期间为2012年12月-2015年7月，在受益期内平均分摊计入营业外收入，2014年1-6月、2013年、2012年计入营业外收入金额分别为37,500.00元、75,000.00元、6,250.00元。

注5：2014年2月，依据张财企（2014）1号《关于对2012年度开展质量强市活动成绩显著的企业进行奖励的通知》，公司收到苏州名牌奖20,000.00元。

注6：2014年5月，根据张政发（2013）35号《关于印发张家港市实施专利跨越三年行动（2013-2015）的通知》，公司收到专利补助11,000.00元。

注 7：2014 年 1 月，依据张科专〔2013〕13 号《关于对 2013 年度新建企业个性化专利数据库企业实施资助的通知》，公司收到“企业个性化专利数据库”建库费补助 10,000.00 元。

注 8：2013 年 12 月，依据张科综〔2013〕7 号《关于对 2013 年度国家级火炬计划项目、省高新技术产品等高新技术项目进行奖励的通知》，公司收到高新技术奖励 50,000.00 元。

注 9：2012 年 12 月，依据张科综〔2012〕11 号《关于对 2012 年度国家级火炬计划项目、省高新技术产品等高新技术项目进行奖励的通知》，公司收到高新技术奖励 30,000.00 元。

注 10：2013 年 12 月，依据张科专〔2013〕8 号《市科技局关于组织申报 2013 年第一批专利资助资金的通知》，公司收到专利补助 27,000.00 元。

注 11：2012 年 12 月，依据张科专〔2012〕4 号《关于申请 2012 年第一批专利资助经费的通知》，公司收到专利补助 4,000.00 元。

### 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出

报告期内“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”主要为 2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月公司因会计人员计算错误、漏计等操作失误原因而缴纳房产税、印花税、企业所得税等的税收滞纳金分别为 1,377.47 元、510.70 元、10,458.35 元；2013 年 2 月公司收到电焊培训补贴 2,800 元而缴纳的营业税等相关税金 92.40 元；2014 年 3 月公司发生捐赠支出 20,000.00 元。

公司 2014 年 1-6 月、2013 年及 2012 年的净利润分别为 4,019,982.85 元、6,350,587.05 元、2,901,571.24 元，扣除非经常性损益后的净利润为 3,627,240.90 元、6,095,959.92 元、2,848,130.15 元。该类非经常性损益金额较小，并不具有持续性，公司不存在对非经常性损益的依赖。

## （四）适用税率及主要财政税收优惠政策

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17.00
城市维护建设税	实缴流转税税额	5.00
教育费附加	实缴流转税税额	3.00
地方教育附加	实缴流转税税额	2.00

房产税	按照房产原值的 70%	1.20
企业所得税	应纳税所得额	15.00

## 2. 税收优惠

公司于 2009 年 3 月 4 日被认定为高新技术企业并获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR200932000029 的高新技术企业证书，于 2012 年 5 月 21 日复审通过并获得编号为 GF201232000084 的高新技术企业证书。根据《企业所得税法》及其实施条例，2012 年度、2013 年度、2014 年度公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、公司最近两年及一期主要资产情况

### (一) 应收票据

项目	2014 年 6 月 30 日 (元)	2013 年 12 月 31 日 (元)	2012 年 12 月 31 日 (元)
银行承兑汇票		900,000.00	1,780,000.00
合计		900,000.00	1,780,000.00

报告期末公司账面无应收票据余额。2013 年末、2012 年末公司无应收关联方票据余额。

### (二) 应收账款

#### 1. 应收账款按种类列示如下

类别	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额 (元)	坏账准备 (元)	金额 (元)	坏账准备 (元)	金额 (元)	坏账准备 (元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款						
账龄组合	11,362,517.19	852,158.49	8,181,475.19	631,508.84	6,993,225.89	507,172.25
组合小计	11,362,517.19	852,158.49	8,181,475.19	631,508.84	6,993,225.89	507,172.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合计	11,362,517.19	852,158.49	8,181,475.19	631,508.84	6,993,225.89	507,172.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	余额(元)	坏帐准备(元)	余额(元)	坏帐准备(元)	余额(元)	坏帐准备(元)
1年以内	9,922,104.59	496,105.23	7,107,918.30	355,395.92	4,800,798.69	240,039.93
1-2年	1,027,712.60	102,771.26	712,588.69	71,258.86	1,952,979.20	195,297.92
2-3年	227,740.00	68,322.00	223,020.20	66,906.06	239,448.00	71,834.40
3年以上	184,960.00	184,960.00	137,948.00	137,948.00		
<b>合计</b>	<b>11,362,517.19</b>	<b>852,158.49</b>	<b>8,181,475.19</b>	<b>631,508.84</b>	<b>6,993,225.89</b>	<b>507,172.25</b>

公司应收账款余额主要为客户已验收但信用期未到期的应计未收货款，和质保期未到期的 5%-10%的销售尾款。公司客户主要为各地水利、环保、城管、风景区、水电站等管理部门及下属单位，公司根据产品建造周期较长（一般在 3-6 个月）、产品需发往客户指定水域安装调试及试运行等业务特点制定公司销售收款政策为：销售合同金额在 100 万元以下的，根据客户具体情况一般为合同签订后支付合同总价的 30%，货物运至客户指定目的地，产品安装、调试完毕后，并经客户试运行和验收合格后在 5-30 个工作日内支付至合同金额的 90%-95%，或者合同签订后，货物完工并运至客户指定目的地，产品安装调试完毕后，并经客户试运行和验收合格后在 5-30 个工作日内一次性支付至合同金额的 90%-95%，剩余 5%-10%的货款在质保期（一般为 1 年）满后支付。销售合同金额在 100 万元及以上的，根据客户具体情况一般为签订合同后，支付合同总价的 30%，货物完工后，经客户进行第一次验收合格后，支付至货款总价的 60%，货物运至客户指定目的地，产品安装调试完毕后，并经客户试运行和验收合格后在 5-30 个工作日内支付至合同金额的 90%-95%，或者签订合同后支付合同总价的 30%，货物运至客户指定目的地，产品安装调试完毕后，并经客户试运行和验收合格后在 5-30 个工作日内支付至合同金额的 90%-95%，剩余 5%-10%的货款在质保期（一般为 1 年）满后支付。

报告期内公司应收账款余额处于增长趋势，2014 年 6 月末较 2013 年末增加 3,181,042.00 元，增长 38.88%；2013 年末较 2012 年增加 1,188,249.30 元，增长 16.99%，主要原因系随着公司销售合同的增加、生产销售规模的扩大，使公司销售收入较快增长，同时市场竞争有所加剧，公司一定程度上放宽客户的付款期限，从而使应收账款较大的增长。

## 2. 本报告期内实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额(元)	核销原因	是否因关联交易产生
张家港市牡丹汽车修理厂	货款	9,680.00	无法收回	否
张家港市巨力重型机械有限公司	货款	9,072.00	无法收回	否
常州金盛永业有限公司	货款	6,800.00	无法收回	否
慈溪市恒通汽车有限公司	货款	27,000.00	无法收回	否
上海东方液压件厂无锡销售部	货款	6,402.00	无法收回	否
江西寰宇汽车销售有限公司	货款	4,000.00	无法收回	否
北京上佳蓝基制冷设备有限公司	货款	5,000.00	无法收回	否
常州江南车辆厂	货款	10,000.00	无法收回	否
张家港市向前机械厂	货款	11,514.00	无法收回	否
安徽省水利物资供销公司	货款	2,000.00	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>91,468.00</b>		

公司应收上述核销的应收账款基本为账龄3年以上的尾款，该等款项为公司报告期以前年度经营“塑料机械、通用设备、健身器材、汽车零部件制造，销售”形成的销售款，公司报告期内已不经营上述业务，与该等单位已经没有业务往来，经公司多次催讨无法收回，故予以核销。

3. 期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 4. 期末应收账款前五名单位情况

截至2014年6月30日，应收账款金额前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)	是否关联方
重庆市环境卫生管理局	2,880,000.00	1年以内	25.35	否
苏州市高新区提闸管理所	1,753,100.00	1年以内	15.43	否
天津生态城环保有限公司	1,724,000.00	1年以内	15.17	否
苏州市吴中区水利局	904,625.00	1年以内	7.96	否
浙江省云和县水利局	550,000.00	1年以内	4.84	否
<b>合计</b>	<b>7,811,725.00</b>		<b>68.75</b>	

截至2013年12月31日，应收账款金额前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)	是否关联方
苏州市高新区提闸管理所	2,526,000.00	1年以内	30.87	否
华能龙开口水电有限公司	1,592,000.00	1年以内	19.46	否

浙江钱塘江海塘物业管理有限公司	598,000.00	1年以内	7.31	否
嘉善县环境卫生管理处	588,000.00	1年以内	7.19	否
苏州市吴中区水利局	387,565.00	1年以内	4.74	否
<b>合计</b>	<b>5,691,565.00</b>		<b>69.57</b>	

截至2012年12月31日，应收账款金额前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)	是否关联方
昆明市滇池水葫芦项目建设指挥部	1,695,959.00	1-2年	24.25	否
浙江钱塘江海塘物业管理有限公司	1,258,000.00	1年以内	17.99	否
太平湖镇人民政府	563,500.00	1年以内	8.06	否
襄阳市襄阳环公园管理处	395,000.00	1年以内	5.65	否
成都市河道管理处	377,440.00	1年以内	5.40	否
<b>合计</b>	<b>4,289,899.00</b>		<b>61.35</b>	

2014年6月末、2013年末、2012年末应收账款前5名余额占应收账款余额分别为68.75%、69.57%、61.35%，报告期内公司应收账款前五名余额占比较为稳定，虽然应收账款前五名余额相对较大，但均在信用期内。公司报告期内应收账款回款较为良好，未出现较大额坏账的情况。

### (三) 其他应收款

1. 其他应收款按种类列示如下：

类别	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额(元)	坏账准备(元)	金额(元)	坏账准备(元)	金额(元)	坏账准备(元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款						
按组合计提坏账准备的其他应收款						
1、账龄组合	1,036,145.62	80,307.28	865,277.90	128,263.90	465,905.90	40,295.30
2、关联方组合			47,877.16		333,677.16	
组合小计	1,036,145.62	80,307.28	913,155.06	128,263.90	799,583.06	40,295.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款						
<b>合计</b>	<b>1,036,145.62</b>	<b>80,307.28</b>	<b>913,155.06</b>	<b>128,263.90</b>	<b>799,583.06</b>	<b>40,295.30</b>

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额(元)	坏帐准备(元)	金额(元)	坏帐准备(元)	金额(元)	坏帐准备(元)
1年以内	1,006,145.62	50,307.28	525,277.90	26,263.90	125,905.90	6,295.30
1-2年					340,000.00	34,000.00
2-3年			340,000.00	102,000.00		
3年以上	30,000.00	30,000.00				
合计	1,036,145.62	80,307.28	865,277.90	128,263.90	465,905.90	40,295.30

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额(元)	坏帐准备(元)	金额(元)	坏帐准备(元)	金额(元)	坏帐准备(元)
关联方组合			47,877.16		333,677.16	
合计			47,877.16		333,677.16	

2. 报告期内实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额(元)	核销原因	是否因关联交易产生
常州市武进第二造船有限公司	往来款	340,000.00	无法收回	否
合计		340,000.00		

报告期内公司核销的常州市武进第二造船有限公司的其他应收款，系报告期以前年度形成的往来款，期末该款项账龄在3年以上，经公司多次催讨无果而无法收回，故予以核销。

3. 期末其他应收款中持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	与本公司关联关系	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
		金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
郭卫	控股股东			33,290.00	3.65	173,290.00	21.67
倪敏	股东			14,587.16	1.60	99,587.16	12.45
合计				47,877.16	5.25	272,877.16	34.12

公司股东郭卫、倪敏为公司经营管理人员，报告期内其与公司发生的资金往来均因郭卫、倪敏办理公司经营管理工作而发生的备用金借款及报销往来。

4. 其他应收款前五名单位情况

截至2014年6月30日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	是否关联方
巫山县公共资源交易中心	214,200.00	1年以内	20.67	否
忠县公共资源交易中心	100,000.00	1年以内	9.65	否
衢州市信安湖管理处	96,800.00	1年以内	9.34	否
盐城市盐龙湖工程建设处	56,500.00	1年以内	5.45	否
衢州市水电发展总公司	55,000.00	1年以内	5.31	否
<b>合计</b>	<b>522,500.00</b>		<b>50.42</b>	

截至2013年12月31日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	是否关联方
常州市武进第二造船有限公司	340,000.00	2-3年	37.23	否
衢州市信安湖管理处	96,800.00	1年以内	10.60	否
兰溪市公共资源交易中心	62,000.00	1年以内	6.79	否
衢州市水电发展总公司	55,000.00	1年以内	6.02	否
海宁市环境卫生管理处	49,300.00	1年以内	5.40	否
<b>合计</b>	<b>603,100.00</b>		<b>66.05</b>	

截至2012年12月31日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	是否关联方
常州市武进第二造船有限公司	340,000.00	1-2年	42.52	否
郭卫	173,290.00	1年以内	21.67	否
倪敏	99,587.16	1年以内	12.45	否
郭云墨	60,800.00	1年以内	7.60	否
珠海市物资招标有限公司	38,818.00	1年以内	4.85	否
<b>合计</b>	<b>712,495.16</b>		<b>89.09</b>	

2014年6月末、2013年末、2012年末其他应收款前五名余额占其他应收款余额的比重分别为50.42%、66.05%、89.09%。随着公司市场的开拓，公司参与客户的水面清洁船公开招投标项目不断增加，使报告期内公司缴纳的投标保证金不断增加，同时随着公司签订销售合同的增加，根据部分客户要求缴纳的履约保证金也有所增加，上述两个原因导致报告期内其他应收款总的余额和其他应收单位数量不断增加，从而导致其他应收款前五名余额占期末余额的比重持续下降。

#### (四) 预付账款

1. 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
1年以内	1,919,270.68	100.00	996,999.10	100.00	943,495.97	100.00
合计	1,919,270.68	100.00	996,999.10	100.00	943,495.97	100.00

报告期内公司预付账款主要为液压配件、钢板(船板)驱动装置配件等原材料或设备的采购而发生的预付款项。

2. 期末预付款项中无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

3. 期末预付款项前五名单位情况

截至2014年6月30日, 预付账款金额前五名情况如下:

单位名称	与公司 关联关系	金额(元)	占预付账款 总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
上海博液实业有限公司	非关联方	654,335.00	34.09	1年以内	未到结算期
上海旭瞬实业有限公司	非关联方	152,829.57	7.96	1年以内	未到结算期
张家港市江海船厂	非关联方	150,000.00	7.82	1年以内	未到结算期
兴化市通舟船舶设备有限公司	非关联方	143,700.00	7.49	1年以内	未到结算期
泰兴市捷胜船舶设备有限公司	非关联方	126,940.00	6.61	1年以内	未到结算期
合计		1,227,804.57	63.97		

截至2013年12月31日, 预付账款金额前五名情况如下:

单位名称	与公司 关联关系	金额(元)	占预付账款 总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
上海博液实业有限公司	非关联方	269,060.00	26.99	1年以内	未到结算期
芜湖强胜造船有限公司	非关联方	128,000.00	12.84	1年以内	未到结算期
合肥建发船舶制造有限公司	非关联方	122,000.00	12.24	1年以内	未到结算期
宁波帕蓝特齿轮箱有限公司	非关联方	69,076.00	6.93	1年以内	未到结算期
上海卡托流体设备有限公司	非关联方	52,800.00	5.30	1年以内	未到结算期
合计		640,936.00	64.30		

截至2012年12月31日, 预付账款金额前五名情况如下:

单位名称	与公司 关联关系	金额(元)	占预付账款 总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
------	-------------	-------	-----------------------	----	-------

单位名称	与公司 关联关系	金额(元)	占预付账款 总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
上海度钢实业有限公司	非关联方	346,916.41	36.77	1年以内	未到结算期
无锡信盟不锈钢有限公司	非关联方	154,216.86	16.35	1年以内	未到结算期
上海博液实业有限公司	非关联方	144,275.00	15.29	1年以内	未到结算期
华东液压润滑成套设备有限公司	非关联方	61,205.10	6.49	1年以内	未到结算期
宁波帕蓝特齿轮箱有限公司	非关联方	38,441.00	4.07	1年以内	未到结算期
<b>合计</b>		<b>745,054.37</b>	<b>78.97</b>		

2014年6月30日、2013年末、2012年末预付账款前五名余额占预付账款余额的比重分别为63.97%、64.30%、78.97%，报告期内预付账款前五名余额占期末余额的比重处于下降趋势，主要原因系随着公司生产销售规模的扩大，原材料等采购也相应的增加，从而导致需要预付的采购款及预付单位家数的随之增加所致。

#### (五) 存货

项目	2014年6月30日		
	账面余额(元)	跌价准备(元)	账面价值(元)
原材料	4,262,637.48		4,262,637.48
在产品	8,949,072.68		8,949,072.68
库存商品	732,222.88		732,222.88
发出商品	4,089,663.74		4,089,663.74
<b>合计</b>	<b>18,033,596.78</b>		<b>18,033,596.78</b>
项目	2013年12月31日		
	账面余额(元)	跌价准备(元)	账面价值(元)
原材料	3,235,803.17		3,235,803.17
在产品	7,271,335.94		7,271,335.94
库存商品			
发出商品	1,186,733.67		1,186,733.67
<b>合计</b>	<b>11,693,872.78</b>		<b>11,693,872.78</b>
项目	2012年12月31日		
	账面余额(元)	跌价准备(元)	账面价值(元)
原材料	1,225,007.19		1,225,007.19
在产品	3,126,389.02		3,126,389.02
库存商品			

发出商品	2,566,672.00		2,566,672.00
<b>合计</b>	<b>6,918,068.21</b>		<b>6,918,068.21</b>

公司存货由原材料、在产品、库存商品、发出商品构成。其中原材料主要包括钢板（船板）、柴油机、轴承、齿轮设备、传感器、连接片、液压设备等。公司生产周期相对较长，一般为3-6个月，故在产品余额占比较大。公司产品完工检验合格后，一般立即发往客户指定水域进行调试、试运行并验收，故公司库存商品余额较小，而发出商品余额较大。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品在发出时按月末一次加权平均法；在产品按照直接材料、直接人工、制造费用进行归结，期末直接人工与制造费用按照直接材料占比进行分摊；在产品完工后，按照直接材料、直接人工、制造费用结转至库存商品；库存商品在发出时按个别认定法计价，并按销售数量在收入确认时结转相应的成品成本。

报告期内公司存货余额处于持续增长的趋势，其中原材料2014年6月末较2013年末增长31.73%，2013年较2012年增长1.64倍；在产品2014年6月末较2013年末增长23.07%，2013年较2012年增长1.32倍；发出商品2014年6月末较2013年末增长2.45倍，主要原因系报告期内随着公司接收到的销售合同的不断增加和生产销售规模的不断扩大，为满足生产销售需求，使公司相应采购的原材料、在生产过程中的在产品以及发往客户指定水域进行调试、试运行、验收的发出商品持续增长所致。发出商品2013年末较2012年末有所下降，主要原因系2013年12月发出的清洁船大部分已经客户验收合格而确认为收入，并结转相应成本而减少发出商品，同时2013年下半年已签订的较大部分销售合同对应的产品还处于生产中，尚未完工发货，使在产品余额较大，而发出商品余额较小。

报告期内公司生产基本为“以单定产”，公司存货均处于正常周转中，没有积压的存货，所以期末存货不存在减值的情况。

#### （六）其他流动资产

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
预交增值税及其他	1,638,493.56	991,746.90	552,540.42
待摊房租	144,960.01		
<b>合计</b>	<b>1,783,453.57</b>	<b>991,746.90</b>	<b>552,540.42</b>

报告期内公司其他流动资产主要为预交税费，主要原因为根据公司销售收款政策，公司在产品经客户验收确认前，一般会收取一定的预收货款，从而使公司需要按照税法相关规定预缴增值税等相关税费，而随着公司签订销售合同的不断增长，公司的预收账款也相应增加，从而使报告期内预交税费处于增长趋势。期末待摊房租余额系公司预付而尚未摊销的生产厂房租赁费。

### (七) 固定资产

固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
办公及其他设备	3-5	5.00	9.50-31.67

固定资产账面原值分类明细如下：

2014年1-6月				
项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
<b>一、账面原值合计</b>	<b>13,795,124.54</b>	<b>1,105,281.86</b>	<b>541,000.00</b>	<b>14,359,406.40</b>
1、房屋及建筑物	6,920,459.80	87,179.49		7,007,639.29
2、机器设备	2,461,757.57	254,700.85	94,000.00	2,622,458.42
3、运输设备	3,226,125.17	720,408.96	441,800.00	3,504,734.13
4、办公及其他设备	1,186,782.00	42,992.56	5,200.00	1,224,574.56
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>4,734,450.71</b>	<b>721,249.92</b>	<b>509,262.39</b>	<b>4,946,438.24</b>
1、房屋及建筑物	1,254,952.28	166,073.76		1,421,026.04
2、机器设备	818,363.36	112,720.88	81,090.67	849,993.57
3、运输设备	1,989,028.59	330,368.56	423,179.72	1,896,217.43
4、办公及其他设备	672,106.48	112,086.72	4,992.00	779,201.20
<b>三、账面净值合计</b>	<b>9,060,673.83</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>9,412,968.16</b>
1、房屋及建筑物	5,665,507.52	—	—	5,586,613.25
2、机器设备	1,643,394.21	—	—	1,772,464.85
3、运输设备	1,237,096.58	—	—	1,608,516.70
4、办公及其他设备	514,675.52	—	—	445,373.36
<b>四、减值准备合计</b>				
1、房屋及建筑物				
2、机器设备				
3、运输设备				
4、办公及其他设备				
<b>五、账面价值合计</b>	<b>9,060,673.83</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>9,412,968.16</b>

1、房屋及建筑物	5,665,507.52	—	—	5,586,613.25
2、机器设备	1,643,394.21	—	—	1,772,464.85
3、运输设备	1,237,096.58	—	—	1,608,516.70
4、办公及其他设备	514,675.52	—	—	445,373.36

2013年				
项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
<b>一、账面原值合计</b>	<b>13,354,936.50</b>	<b>440,188.04</b>		<b>13,795,124.54</b>
1、房屋及建筑物	6,920,459.80			6,920,459.80
2、机器设备	2,149,193.46	312,564.11		2,461,757.57
3、运输设备	3,226,125.17			3,226,125.17
4、办公及其他设备	1,059,158.07	127,623.93		1,186,782.00
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>3,313,062.59</b>	<b>1,421,388.12</b>		<b>4,734,450.71</b>
1、房屋及建筑物	925,630.44	329,321.84		1,254,952.28
2、机器设备	628,876.93	189,486.43		818,363.36
3、运输设备	1,312,313.86	676,714.73		1,989,028.59
4、办公及其他设备	446,241.36	225,865.12		672,106.48
<b>三、账面净值合计</b>	<b>10,041,873.91</b>			<b>9,060,673.83</b>
1、房屋及建筑物	5,994,829.36			5,665,507.52
2、机器设备	1,520,316.53			1,643,394.21
3、运输设备	1,913,811.31			1,237,096.58
4、办公及其他设备	612,916.71			514,675.52
<b>四、减值准备合计</b>				
1、房屋及建筑物				
2、机器设备				
3、运输设备				
4、办公及其他设备				
<b>五、账面价值合计</b>	<b>10,041,873.91</b>			<b>9,060,673.83</b>
1、房屋及建筑物	5,994,829.36			5,665,507.52
2、机器设备	1,520,316.53			1,643,394.21
3、运输设备	1,913,811.31			1,237,096.58
4、办公及其他设备	612,916.71			514,675.52

2012年				
项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
<b>一、账面原值合计</b>	<b>10,975,285.55</b>	<b>2,379,650.95</b>		<b>13,354,936.50</b>
1、房屋及建筑物	6,106,202.80	814,257.00		6,920,459.80
2、机器设备	1,852,612.26	296,581.20		2,149,193.46
3、运输设备	2,229,025.17	997,100.00		3,226,125.17

4、办公及其他设备	787,445.32	271,712.75		1,059,158.07
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>2,076,348.16</b>	<b>1,236,714.43</b>		<b>3,313,062.59</b>
1、房屋及建筑物	612,237.74	313,392.70		925,630.44
2、机器设备	461,626.03	167,250.90		628,876.93
3、运输设备	753,973.82	558,340.04		1,312,313.86
4、办公及其他设备	248,510.57	197,730.79		446,241.36
<b>三、账面净值合计</b>	<b>8,898,937.39</b>			<b>10,041,873.91</b>
1、房屋及建筑物	5,493,965.06			5,994,829.36
2、机器设备	1,390,986.23			1,520,316.53
3、运输设备	1,475,051.35			1,913,811.31
4、办公及其他设备	538,934.75			612,916.71
<b>四、减值准备合计</b>				
1、房屋及建筑物				
2、机器设备				
3、运输设备				
4、办公及其他设备				
<b>五、账面价值合计</b>	<b>8,898,937.39</b>			<b>10,041,873.91</b>
1、房屋及建筑物	5,493,965.06			5,994,829.36
2、机器设备	1,390,986.23			1,520,316.53
3、运输设备	1,475,051.35			1,913,811.31
4、办公及其他设备	538,934.75			612,916.71

报告期内固定资产增加主要为公司进行厂房扩建、购买机器设备、运输设备以及办公设备以满足不断扩大的生产销售规模需求。

截至 2014 年 6 月 30 日，公司用于借款抵押的房屋及建筑物原值为 3,186,843.80 元，净值为 2,259,039.05 元。2014 年 8 月，公司归还了 600 万元银行借款，同时解除公司上述房屋及建筑物抵押担保，截至本说明书签署日，公司固定资产不存在用于担保等产权受限情况。

截至 2014 年 6 月 30 日，公司办公楼及食堂、仓库虽然已经投入使用，但尚未取得房产证书，其权证相关手续正在办理中。其建筑面积分别为 1600 m<sup>2</sup>、1500 m<sup>2</sup>，原值为 3,733,616.00 元，净值 3,240,739.80 元。

报告期末固定资产均处于正常生产经营使用中，未有减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

#### (八) 无形资产

报告期内的无形资产价值变化如下：

2014年1-6月				
项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
<b>一、账面原值合计</b>	<b>760,240.00</b>	<b>36,209.40</b>		<b>796,449.40</b>
1、土地使用权	760,240.00			760,240.00
2、软件		36,209.40		36,209.40
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>162,625.60</b>	<b>8,536.45</b>		<b>171,162.05</b>
1、土地使用权	162,625.60	7,932.95		170,558.55
2、软件		603.50		603.50
<b>三、账面净值合计</b>	<b>597,614.40</b>			<b>625,287.35</b>
1、土地使用权	597,614.40			589,681.45
2、软件				35,605.90
<b>四、减值准备合计</b>				
1、土地使用权				
2、软件				
<b>五、账面净值合计</b>	<b>597,614.40</b>			<b>625,287.35</b>
1、土地使用权	597,614.40			589,681.45
2、软件				35,605.90
2013年				
项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
<b>一、账面原值合计</b>	<b>760,240.00</b>			<b>760,240.00</b>
其中：土地使用权	760,240.00			760,240.00
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>146,759.72</b>	<b>15,865.88</b>		<b>162,625.60</b>
其中：土地使用权	146,759.72	15,865.88		162,625.60
<b>三、账面净值合计</b>	<b>613,480.28</b>			<b>597,614.40</b>
其中：土地使用权	613,480.28			597,614.40
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：土地使用权				
<b>五、账面净值合计</b>	<b>613,480.28</b>			<b>597,614.40</b>
其中：土地使用权	613,480.28			597,614.40
2012年				
项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
<b>一、账面原值合计</b>	<b>760,240.00</b>			<b>760,240.00</b>
其中：土地使用权	760,240.00			760,240.00
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>130,893.84</b>	<b>15,865.88</b>		<b>146,759.72</b>
其中：土地使用权	130,893.84	15,865.88		146,759.72
<b>三、账面净值合计</b>	<b>629,346.16</b>			<b>613,480.28</b>
其中：土地使用权	629,346.16			613,480.28
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：土地使用权				
<b>五、账面净值合计</b>	<b>629,346.16</b>			<b>613,480.28</b>

其中：土地使用权	629,346.16		613,480.28
----------	------------	--	------------

截至 2014 年 6 月 30 日止，公司用于抵押借款的土地使用权原值为 760,240.00 元，净值为 589,681.45 元。2014 年 8 月，公司归还了 600 万元银行借款，同时解除公司上述土地使用权的抵押担保，截至本说明书签署日，公司无形资产不存在用于担保等产权受限情况。

公司的无形资产主要为办公楼、研发楼、食堂、仓库、厂房用地的土地使用权，其按照土地使用权证所列的使用期限为摊销期限，按照采用直线法分期摊销，不预留残值。软件为 2014 年 5 月购买的设计软件，其按照预计使用年限并采用直线法分期摊销，不预留残值。公司无形资产主要用于满足日常研发、生产、销售、仓储、办公需求，均处于正常使用状况。截至 2014 年 6 月 30 日，公司无形资产未发现减值迹象，故未计提减值准备。

#### （九）长期待摊费用

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
装修费	146,236.56	184,385.22	
合计	146,236.56	184,385.22	

报告期内公司的长期待摊费用为公司办公楼的装修费，公司按照预计受益期限确定摊销年限为三年，并采用直线法分期摊销。

#### （十）递延所得税资产

项目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	可抵扣暂时性差异(元)	递延所得税资产(元)	可抵扣暂时性差异(元)	递延所得税资产(元)	可抵扣暂时性差异(元)	递延所得税资产(元)
坏账准备	932,465.77	139,869.87	759,772.74	113,965.92	547,467.55	82,120.14
递延收益	1,002,462.12	150,369.31	349,053.03	52,357.96	569,507.58	85,426.14
合计	1,934,927.89	290,239.18	1,108,825.77	166,323.88	1,116,975.13	167,546.28

公司递延所得税资产由计提坏账准备和确认的递延收益的暂时性差异引起。公司根据上述暂时性差异和适用的企业所得税率计算确认的递延所得税资产。

#### （十一）资产减值准备

资产减值准备相关政策详见“第四章 公司财务”之“二、公司的主要会计政策及会计估计”。资产减值准备计提情况：

项目	期间	期初数(元)	当期计提(元)	当期转回(元)	当期转销(元)	期末数(元)
----	----	--------	---------	---------	---------	--------

坏账准备	2014年1-6月	759,772.74	604,161.03		431,468.00	932,465.77
	2013年度	547,467.55	212,305.19			759,772.74
	2012年度	448,040.23	99,427.32			547,467.55

报告期内随着公司销售规模的扩大,相应的应收账款余额持续增长,同时也导致投标保证金和履约保证金不断增加而使其他应收款余额也相应增长,从而导致按照公司应收款项坏账准备政策计提的坏账准备也相应增长。

### (十三) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2014年6月30日 (元)	2013年12月31日 (元)	2012年12月31日 (元)
1、房屋及建筑物	3,186,843.80		
2、土地使用权	760,240.00		
3、其他货币资金	1,080,390.00	1,117,251.70	365,000.00
4、应收票据		900,000.00	1,780,000.00
<b>合计</b>	<b>5,027,473.80</b>	<b>2,017,251.70</b>	<b>2,145,000.00</b>

2014年3月18日,公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司乐余支行签订了农商行高抵字(2014)第(050044)号《最高额抵押担保合同》,以公司拥有的产权证编号分别为张房权证乐字第0000299851号、张房权证乐字第0000299852号、张房权证乐字第0000227523号的厂房作为抵押,和以公司拥有的权证编号为张集用(2003)字第2400060号的集体土地使用权作为抵押,为公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司乐余支行签订的农商行高流借字(2014)第(050044)号《最高额流动资金借款合同》提供抵押担保,最高额借款为600万元,担保期限为2014年3月18日起至2017年3月17日止。截止2014年6月30日,公司在上述抵押担保合同项下的借款余额为人民币600万元。2014年8月,公司归还了上述600万元银行借款,同时解除公司上述房产和土地使用权的抵押担保,截至本说明书签署日,公司房产和土地使用权不存在用于抵押担保等所有权受到限制的情况。

2014年6月末、2012年末、2013年末,公司因应客户要求开具保函而缴纳的保证金余额分别为421,790.00元、1,117,251.70元、365,000.00元。

2014年6月末公司因开具银行承兑汇票而缴纳的保证金余额为658,600.00元,2012年末、2013年末因开具银行承兑汇票而质押的应收票据余额为900,000.00元、1,780,000.00元。

## 六、公司最近两年及一期的重大债务情况

### (一) 短期借款

借款类别	2014年6月30日(元)	2013年12月31日(元)	2012年12月31日(元)
抵押借款	6,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>6,000,000.00</b>		

2014年3月18日，公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司乐余支行签订农商行高流借字〔2014〕第(050044)号《最高额流动资金借款合同》，该行同意在2014年3月18日起至2017年3月17日的期间内向公司发放最高额度为600万元的流动资金借款，同时公司以自有房屋及建筑物和土地使用权做为抵押，向上述借款合同提供抵押担保，担保期限为2014年3月18日起至2017年3月17日止。公司于2014年3月分别向该行借款200万元和400万元，借款期限分别为2014年3月24日至2015年3月23日和2014年3月28日至2015年3月25日，借款年化利率为6%。截至2014年6月30日，公司借款余额为人民币600万元。

### (二) 应付票据

种类	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票(元)	658,600.00	900,000.00	1,780,000.00
<b>合计</b>	<b>658,600.00</b>	<b>900,000.00</b>	<b>1,780,000.00</b>

截至2014年6月30日，尚未到期的应付票据前五名余额明细如下：

出票日期	出票银行	出票单位	承兑到期日	金额(元)	收款单位
2014年5月16日	江苏张家港农村商业银行股份有限公司	公司	2014年11月16日	50,000.00	苏州市开林油漆有限公司
2014年5月16日			2014年11月16日	50,000.00	无锡可标船艇设备有限公司
2014年6月23日			2014年12月23日	50,000.00	张家港市环宇五金机电有限公司
2014年6月23日			2014年12月23日	50,000.00	上海中龙液压机械有限公司
2014年6月23日			2014年12月23日	50,000.00	张家港市乐余卫惠五金加工厂
<b>合计</b>				<b>250,000.00</b>	

报告期内，公司开具的银行承兑汇票主要为采购货物而发生的。2014年6月末公司为开具银行承兑汇票缴纳的保证金余额为658,600.00元，2012年末、

2013 年末为开具银行承兑汇票而质押的应收票据余额分别为 900,000.00 元、1,780,000.00 元。

### (三) 应付账款

账龄	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	余额(元)	比例(%)	余额(元)	比例(%)	余额(元)	比例(%)
1 年以内	6,191,154.14	98.84	4,047,783.71	65.31	3,563,038.72	65.65
1-2 年	70,000.00	1.12	285,283.20	4.60	1,862,000.03	34.31
2-3 年			1,862,000.03	30.05	2,445.00	0.04
3 年以上	2,445.00	0.04	2,445.00	0.04		
<b>合计</b>	<b>6,263,599.14</b>	<b>100.00</b>	<b>6,197,511.94</b>	<b>100.00</b>	<b>5,427,483.75</b>	<b>100.00</b>

报告期内公司应付账款余额主要为原材料采购货款和食堂、仓库、办公楼建造款。报告期内公司应付账款余额有较小增长,主要原因系生产销售规模的扩大,相应的原材料采购规模相应增加,使应付采购款相应增长所致。

截至 2014 年 6 月 30 日,前五名应付账款情况如下:

单位名称	金额(元)	账龄	占其应付账款总额的比例(%)	是否关联方
张家港保税区潍柴产品销售服务有限公司	918,954.75	1 年以内	14.67	否
张家港市濂辉液压器材有限公司	676,814.45	1 年以内	10.81	否
张家港华茂机械有限公司	580,780.00	1 年以内	9.27	否
吴才山	169,143.50	1 年以内	2.7	否
华东液压润滑成套设备有限公司	142,254.90	1 年以内	2.27	否
<b>合计</b>	<b>2,487,947.60</b>		<b>39.72</b>	

注:2014 年,“张家港保税区金时川贸易有限公司”更名为“张家港保税区潍柴产品销售服务有限公司”。

截至 2013 年 12 月 31 日,前五名应付账款情况如下:

单位名称	金额(元)	账龄	占其应付账款总额的比例(%)	是否关联方
张家港市兆丰城建有限公司	1,780,000.00	2-3 年	30.02	否
张家港市濂辉液压器材有限公司	745,608.75	1 年以内	12.57	否
张家港保税区金时川贸易有限公司	658,914.25	1 年以内	11.11	否
张家港华茂机械有限公司	344,850.00	1 年以内	5.82	否
张家港市金旭机械厂	320,000.00	1 年以内	5.4	否
<b>合计</b>	<b>3,849,373.00</b>		<b>64.92</b>	

截至 2012 年 12 月 31 日，前五名应付账款情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占其应付账款总额的比例(%)	是否关联方
张家港市兆丰城建有限公司	1,780,000.00	1-2 年	32.80	否
张家港保税区金时川贸易有限公司	849,631.75	1 年以内	15.65	否
江苏金厦建设集团有限公司第五分公司	668,000.00	1 年以内	12.31	否
张家港市濂辉液压器材有限公司	395,066.45	1 年以内	7.28	否
嘉兴市超混凝土制品有限公司嘉善分公司	351,520.00	1 年以内	6.48	否
<b>合计</b>	<b>4,044,218.20</b>		<b>74.52</b>	

报告期内公司应付账款余额前五名占比持续下降，主要原因系生产销售规模的扩大，原材料采购规模也相应增加，而公司为了降低成本，提高采购原材料的质量，增加了合格供应商家数，使期末应付账款余额较为分散所致；同时，2014 年上半年公司结清了张家港市兆丰城建有限公司的工程款，也使 2014 年 6 月末应付账款前五名余额占比大幅下降。

#### (四) 预收账款

账龄	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	余额(元)	比例(%)	余额(元)	比例(%)	余额(元)	比例(%)
1 年以内	6,533,825.00	100.00	957,480.00	100.00	8,076,460.00	100.00
<b>合计</b>	<b>6,533,825.00</b>	<b>100.00</b>	<b>957,480.00</b>	<b>100.00</b>	<b>8,076,460.00</b>	<b>100.00</b>

截至 2014 年 6 月 30 日，前五名预收账款情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	未结算原因	是否关联方
北京市城市河湖管理处	1,990,000.00	1 年以内	尚未验收	否
重庆市万州区江洁环保工程有限公司	1,075,000.00	1 年以内	尚未验收	否
重庆市环卫控股(集团)有限公司	962,000.00	1 年以内	尚未验收	否
奉节县环发清洁有限公司	600,000.00	1 年以内	尚未验收	否
石柱县市政园林管理局	598,500.00	1 年以内	尚未验收	否
<b>合计</b>	<b>5,225,500.00</b>			

截至 2013 年 12 月 31 日，前五名预收账款情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	未结算原因	是否关联方
北京市西城区园林市政管理中心	507,480.00	1年以内	尚未验收	否
浦江县通管理处济桥水库	219,000.00	1年以内	尚未验收	否
重庆市长寿湖旅游景区管理有限公司	100,000.00	1年以内	尚未验收	否
丽水市南明湖及生态川管理处	84,000.00	1年以内	尚未验收	否
义乌市塔下水轮泵站	47,000.00	1年以内	尚未验收	否
<b>合计</b>	<b>957,480.00</b>			

截至2012年12月31日，前五名预收账款情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	未结算原因	是否关联方
中国人民解放军第七三二一工厂工程指挥部	3,300,000.00	1年以内	尚未验收	否
华能澜沧江水电有限公司漫弯水电站	1,614,000.00	1年以内	尚未验收	否
苏州市吴中区水利局	1,480,800.00	1年以内	尚未验收	否
云阳县鑫诚清洁有限公司	1,300,000.00	1年以内	尚未验收	否
汉中石门风景区旅游开发有限公司	369,000.00	1年以内	尚未验收	否
<b>合计</b>	<b>8,063,800.00</b>			

报告期内公司预收账款均为销售预收货款。根据公司的销售收款政策，销售合同金额在100万元以下且合同金额相对较大的，一般在合同签订后要求客户支付合同总价的30%；销售合同金额在100万元及以上的，一般在合同签订后要求客户支付合同总价的30%，货物完工还未将货物运至客户指定目的地调试、试运行、验收前，要求客户进行第一次验收，验收合格后要求支付至货款总价的60%；从而使公司发生预收货款。

公司预收账款余额2014年6月末较2013年末大幅增加，而2013年末较2012年末余额大幅减少主要原因系2013年底公司大部分发出商品已经客户验收合格而结转收入，同时部分销售合同已完工验收了合同中的部分产品而结转预收账款至销售收入，以及正在建造的多为中小型清洁船的销售合同，前期预收货款较少，使2013年底预收货款较少所致。

#### (五) 应交税费

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	1,155,918.31	610,891.26	124,122.91

企业所得税	916,468.20	1,402,456.47	506,274.67
城市维护建设税	44,544.01	30,544.56	6,206.19
教育费附加	26,726.39	18,326.74	3,723.69
地方教育附加	17,817.60	12,217.83	2,482.46
房产税	20,605.68	47,462.84	17,904.77
其他税费	44,455.07	56,102.59	16,017.25
<b>合计</b>	<b>2,226,535.26</b>	<b>2,178,002.29</b>	<b>676,731.94</b>

报告期内公司应交税费余额持续增长，主要原因是应交增值税余额持续增长，应交增值税余额 2014 年 6 月末较 2013 年末增长 89.22%，2013 年末较 2012 年末增长 3.92 倍，主要原因系随着销售规模的不断扩大，相应的应交增值税不断增加所致。应交企业所得税余额 2014 年 6 月末较 2013 年末下降 34.65%，2013 年末较 2012 年末增长 1.77 倍，主要原因系 2013 年末公司根据汇算清缴结果计提未缴应交的企业所得税，并于 2014 年上半年清缴，同时 2013 年度营业收入和利润水平大幅增长，使 2013 年应纳税所得额大幅增长，从而导致 2013 年末应交企业所得税余额较大。

#### (六) 其他应付款

账龄	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	余额 (元)	比例 (%)	余额 (元)	比例 (%)	余额 (元)	比例 (%)
1 年以内	19,410.49	100.00	4,082,591.11	100.00	886,882.13	92.68
1-2 年					70,000.00	7.32
<b>合计</b>	<b>19,410.49</b>	<b>100.00</b>	<b>4,082,591.11</b>	<b>100.00</b>	<b>956,882.13</b>	<b>100.00</b>

截至 2014 年 6 月 30 日，主要其他应付账款情况如下：

单位名称	金额 (元)	账龄	款项性质	占其他应付账款总额的比例 (%)	是否关联方
张家港民雄投资发展有限公司	19,410.49	1 年以内	租赁款	100.00	否
<b>合计</b>	<b>19,410.49</b>			<b>100.00</b>	

截至 2013 年 12 月 31 日，主要其他应付账款情况如下：

单位名称	金额 (元)	账龄	款项性质	占其他应付账款总额的比例 (%)	是否关联方
郭云翥	4,071,200.00	1 年以内	往来款	99.72	是
张家港民雄投资发展有限公司	11,391.11	1 年以内	租赁款	0.28	否
<b>合计</b>	<b>4,082,591.11</b>			<b>100.00</b>	

截至 2012 年 12 月 31 日，主要其他应付账款情况如下：

单位名称	金额（元）	账龄	款项性质	占其他应付账款总额的比例（%）	是否关联方
蒋晓松	543,782.13	1 年以内	往来款	56.83	否
陆瑾莲	343,100.00	1 年以内	往来款	35.86	否
蔡红卫	70,000.00	1-2 年	往来款	7.32	否
<b>合计</b>	<b>956,882.13</b>			<b>100.00</b>	

公司其他应付款余额 2014 年 6 月末较 2013 年末下降 99.52%，2013 年末较 2012 年末增长 3.67 倍，主要原因系报告期内公司经营过程中发生临时资金周转困难，实际控制人郭卫、倪敏夫妇通过其女儿郭云墨等银行账户拆借给公司的流动资金，以解决公司临时性资金短缺所致。2014 年上半年，公司对关联方资金往来进行了清理和规范，截至 2014 年 6 月 30 日，公司已无关联方余额。

#### （七）其他流动负债

项目	2014 年 6 月 30 日 （元）	2013 年 12 月 31 日 （元）	2012 年 12 月 31 日 （元）
<b>1. 与政府补助相关的递延收益</b>			
省级科技支撑计划经费	145,454.52	145,454.52	145,454.52
张家港市关于科技支撑计划匹配经费	75,000.00	75,000.00	75,000.00
科技型中小企业技术创新基金无偿资助	572,727.24		
<b>合计</b>	<b>793,181.76</b>	<b>220,454.52</b>	<b>220,454.52</b>

公司将与政府补助相关的递延收益预期一年以内转入当期损益的项目计入其他流动负债，预期一年以上转入当期损益的项目计入其他非流动负债。报告期内公司收到和结转与政府补助相关的递延收益（包括计入其他流动负债和其他非流动负债项目）具体情况如下：

项目	期初金额 （元）	本期增加 （元）	本期减少 （元）	期末金额 （元）	与资产相关/ 与收益相关	注释
<b>2014 年 1-6 月</b>						
科技支撑计划经费	230,303.03		72,727.26	157,575.77	与收益相关	注 1
张家港市关于科技支撑计划匹配经费	118,750.00		37,500.00	81,250.00	与收益相关	注 2
科技型中小企业技术创新基金无偿资助		1,050,000.00	286,363.65	763,636.35	与收益相关	注 3
<b>合计</b>	<b>349,053.03</b>	<b>1,050,000.00</b>	<b>396,590.91</b>	<b>1,002,462.12</b>		
<b>2013 年</b>						

省级科技支撑计划经费	375,757.58		145,454.55	230,303.03	与收益相关	注1
张家港市关于科技支撑计划匹配经费	193,750.00		75,000.00	118,750.00	与收益相关	注2
<b>合计</b>	<b>569,507.58</b>		<b>220,454.55</b>	<b>349,053.03</b>		
<b>2012年</b>						
省级科技支撑计划经费		400,000.00	24,242.42	375,757.58	与收益相关	注2
张家港市关于科技支撑计划匹配经费		200,000.00	6,250.00	193,750.00	与收益相关	注2
<b>合计</b>		<b>600,000.00</b>	<b>30,492.42</b>	<b>569,507.58</b>		

注1：2012年11月，依据依据张科综〔2012〕8号《关于下达2012年度上级有关科技计划项目匹配经费的通知》，公司获得项目支撑计划补助资金400,000.00元，受益期间为2012年11月-2015年7月，公司在受益期内平均分摊计入营业外收入，2014年1-6月、2013年、2012年计入营业外收入金额分别为72,727.26元、145,454.55元、24,242.42元，而尚未摊计入营业外收入的余额暂列其他流动负债和其他非流动负债项目。

注2：2012年12月，依据张科综〔2012〕8号《关于下达2012年度上级有关科技计划项目匹配经费的通知》，公司收到科技计划项目匹配经费200,000.00元，受益期间为2012年12月-2015年7月，公司在受益期内平均分摊计入营业外收入，2014年1-6月、2013年、2012年计入营业外收入金额分别为37,500.00元、75,000.00元、6,250.00元，而尚未摊计入营业外收入的余额暂列其他流动负债和其他非流动负债项目。

注3：2014年1月，依据苏财工贸〔2013〕192号《关于下达2013年第二批科技型中小企业技术创新基金预算（拨款）的通知》，公司获得补助1,050,000.00元，受益期间为2014年1月-2015年10月，公司在受益期内平均分摊计入营业外收入，2014年1-6月计入营业外收入的金额为286,363.65元，而尚未摊计入营业外收入的余额暂列其他流动负债和其他非流动负债项目。

#### （八）其他非流动负债

项目	2014年6月30日 (元)	2013年12月31日 (元)	2012年12月31日 (元)
<b>1. 与政府补助相关的递延收益</b>			
省级科技支撑计划经费	12,121.25	84,848.51	230,303.06

项目	2014年6月30日 (元)	2013年12月31日 (元)	2012年12月31日 (元)
张家港市关于科技支撑的匹配经费	6,250.00	43,750.00	118,750.00
科技型中小企业技术创新基金无偿资助	190,909.11		
<b>合计</b>	<b>209,280.36</b>	<b>128,598.51</b>	<b>349,053.06</b>

报告期内，公司将预期一年以上转入当期损益的项目计入其他非流动负债。公司收到和结转与政府补助相关的递延收益详见本说明第四章财务部分之“六、公司最近两年及一期的重大债务情况”之“（七）其他流动负债”之说明。

### 七、报告期股东权益情况

股东权益	2014年6月30日(元)	2013年12月31日(元)	2012年12月31日(元)
实收资本或股本	20,000,000.00	8,180,000.00	8,180,000.00
资本公积	483,793.29		
专项储备	1,177,550.14	890,454.37	511,525.48
盈余公积		1,201,932.00	566,873.29
未分配利润	1,888,404.18	8,970,282.62	3,254,754.28
<b>股东权益合计</b>	<b>23,549,747.61</b>	<b>19,242,668.99</b>	<b>12,513,153.05</b>

2014年6月10日，根据公司股东会决议，公司以截至2014年4月30日止经审计的净资产计的净资产21,565,644.84元（其中实收资本8,180,000.00元，专项储备1,081,851.55元，盈余公积1,415,089.87元，未分配利润10,888,703.42元）扣除专项储备（安全生产费）1,081,851.55元后的余额20,483,793.29元进行折股，整体变更为股份有限公司，折合股份总额20,000,000.00股，每股面值1元，共计股本人民币20,000,000.00元，剩余483,793.29元作为股本溢价计入资本公积。2014年6月25日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对此次整体变更出具了大华验字[2014]000252号《验资报告》予以确认。

报告期内公司根据财政部安全监管总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号），2014年1-6月、2013年、2012年公司计提的安全生产费分别为287,095.77元、378,928.89元、511,525.48元。

2013年、2012年公司按照当期实现的净利润提取10%的法定盈余公积分别为635,058.71元、290,157.12元。

### 八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### （一）关联方及关联关系

关联方	关联关系
郭卫	持股 60%的股东、实际控制人之一、董事、总经理
倪敏	持股 40%的股东、实际控制人之一、董事、财务总监
吴培松	董事
李恭龙	董事
倪杰	董事
杨勇	监事会主席
蔡红卫	监事
黄龙英	职工代表监事
朱亚洁	董事会秘书
郭云璽	郭卫、倪敏的女儿
苏州禾仓信投资管理有限公司	朱亚洁任监事的企业（注册号：320506000386943）
张家港市杨舍西城十年休闲会所	李恭龙经营的个体工商户企业（注册号：320582600975631）

报告期内股东郭卫、倪敏夫妇合计持有公司100%股权，为公司实际控制人，其中郭卫持有公司60%股权，为公司控股股东。

苏州禾仓信投资管理有限公司成立于2014年03月12日，注册号为320506000386943，法定代表人为马骥飞，注册资本为200万元，住所为苏州吴中经济开发区越溪街道天鹅荡路47号3幢，经营项目为“许可经营项目：无 一般经营项目：投资管理及咨询、商务信息咨询、项目投资咨询、企业营销策划、企业管理服务、计算机信息技术服务；销售：工艺品、贵金属、金银珠宝首饰品。”。

张家港市杨舍西城十年休闲会所成立于2014年04月04日，为个体工商户，注册号为320582600975631，组织形式为个人经营，经营者为李恭龙，住所为杨舍镇沙洲西路113号华建大厦107室，经营范围为“许可经营项目：茶座服务。一般经营项目：无。”

### （二）关联交易

#### 1. 经常性关联交易：

报告期内公司无关联购销情况。

#### 2. 偶发性关联交易

##### （1）关联方资金拆借

关联方	期间	拆借金额	说明
拆入（或收回）	2012 年度	3,606,000.00	向实际控制人拆入或收回拆出资金

	2013 年度	12,485,000.00	向实际控制人拆入或收回拆出资金
	2014 年 1-6 月	6,866,946.61	向实际控制人拆入或收回拆出资金
拆出(或归还)	2012 年度	3,512,000.00	拆出或归还向实际控制人拆入资金
	2013 年度	7,254,000.00	拆出或归还向实际控制人拆入资金
	2014 年 1-6 月	10,992,946.61	拆出或归还向实际控制人拆入资金

报告期内公司与关联方进行的资金拆借主要为有限公司时期，公司和实际控制人规范意识不高，存在公司或关联方发生资金困难而相互进行短期资金拆借的情况。报告期内，公司实际控制人郭卫、倪敏夫妇通过其女儿郭云墨等银行账户与公司进行短期资金拆借收付。公司只履行了普通的资金支付审批程序，未召开股东会形成书面决议，内部决策程序存在瑕疵。报告期内公司与关联方相互短期拆借资金均未签订借款合同和约定利息，实际亦未支付利息。2014 年公司对关联方交易进行了清理和规范，公司已归还关联方欠款，截至 2014 年 6 月 30 日，公司无关联方往来余额。报告期内无关联方占用公司资金的情况。上述关联方资金往来未对报告期内公司利润产生重大影响。股份公司成立后，公司对关联方资金拆借进行了规范，建立了《关联交易管理办法》等规范制度，并严格执行。

### 3. 关联方往来款项余额

关联方	2014 年 6 月 30 日(元)		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	占比 (%)	账面余额	占比 (%)	账面余额	占比 (%)
<b>其他应收款</b>						
郭卫			33,290.00	3.65	173,290.00	21.67
倪敏			14,587.16	1.60	99,587.16	12.45
郭云墨					60,800.00	7.6
小计			47,877.16	5.25	333,677.16	41.72
<b>其他应付款</b>						
郭云墨			4,071,200.00	99.72		
小计			4,071,200.00	99.72		

报告期内，公司与实际控制人郭卫、倪敏夫妇发生的资金往来主要为郭卫、倪敏办理公司经营业务过程中发生的备用金借款和报销往来，公司与郭云墨发生的资金往来主要为实际控制人郭卫、倪敏夫妇通过其女儿郭云墨等银行账户与公司进行短期资金拆借收付，2014 年公司对关联方交易进行了清理和规范，公司已归还关联方欠款，截至 2014 年 6 月 30 日，公司无关联方往来余额。

### (三) 关联交易决策程序执行情况

#### 1. 公司整体变更为股份公司前关联交易决策程序执行情况

公司整体变更为股份公司以前，对于与关联公司发生的交易行为并没有制定特别的决策程序，与非关联公司发生的此类业务决策程序一致，存在不规范现象。

#### 2. 公司整体变更为股份公司后关联交易决策程序执行情况

公司《关联交易管理办法》于2014年6月28日经公司创立大会表决通过生效。根据该办法，公司与关联方之间发生的交易金额为人民币100万元以下（含100万元）的关联交易，应当经由公司总经理审议批准后实施；公司与关联方之间发生的交易金额为人民币100万元至500万元（不含500万元）的关联交易，应当经由公司董事会审议批准后实施；公司与关联方之间的交易金额在人民币500万元以上（含500万元）的关联交易，应当经由公司股东大会审议批准后实施。对股东大会审议的关联交易，公司应按有关规定聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构对交易标的进行评估或审计，必要时还应听取独立财务顾问机构就关联交易的合理性、公允性出具独立财务顾问意见。

公司整体变更为股份公司以后，已在《公司章程》和《关联交易管理办法》中对关联交易决策权力与程序作出了规定，同时也就关联方在关联交易表决中的回避制度作出了规定。此外，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《关联交易管理办法》等公司治理文件中已对关联交易原则、关联交易定价、关联交易决策权限、关联交易回避制度与措施等事项作出了明确规定，以确保关联交易的公允。

#### （四）规范和减少关联交易的措施

公司已在《公司章程》及《关联交易管理办法》中对关联交易决策程序进行规定，以确保关联交易的公开、公允、合理，从而保护公司全体股东及公司利益。同时公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员已签署承诺将尽可能的避免和减少其本人及关系密切的家庭成员及其控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构与公司之间的关联交易。

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

### （一）或有事项

报告期内公司无需要披露的重大或有事项。

### （二）承诺事项

2014年3月18日，公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司乐余支行签订了农商行高抵字〔2014〕第(050044)号最《高额抵押担保合同》，以公司拥有的产权证编号分别为张房权证乐字第 0000299851 号、张房权证乐字第 0000299852 号、张房权证乐字第 0000227523 号的厂房作为抵押，和以公司拥有的权证编号为张集用（2003）字第 2400060 号的集体土地使用权作为抵押，为公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司乐余支行签订的农商行高流借字〔2014〕第(050044)号《最高额流动资金借款合同》提供抵押担保，最高额借款为 600 万元，担保期限为 2014 年 3 月 18 日起至 2017 年 3 月 17 日止。截止 2014 年 6 月 30 日，公司在上述抵押担保合同项下的借款余额为人民币 600 万元。2014 年 8 月，公司归还了上述 600 万元银行借款，同时解除公司上述房产和土地使用权的抵押担保，截至本说明书签署日，公司房产和土地使用权不存在用于抵押担保等所有权受到限制的情况。

除上述承诺事项外，报告期内公司无需要披露的重大承诺事项。

### （三）期后事项

公司于 2014 年 7 月 16 日完成股份改制，并取得江苏省苏州工商行政管理局核发的注册号为 320582000029709 的股份公司法人营业执照，同时公司注册资本由“818.00 万元”变更为“2,000.00 万元”，名称由“张家港市飞驰机械制造有限公司”变更为“苏州飞驰环保科技股份有限公司”，经营范围由“机械设备、水面清洁船、特种船舶制造、销售；汽车及零部件、金属材料、五金工具、普通机械及电器购销”变更为“水面清洁船、特种船舶研发、制造、销售；水利环保设备销售，水利生态修复、水利工程；汽车及零部件、金属材料、五金工具、普通机械及电器购销。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

根据 2014 年 7 月 8 日张家港市乐余镇乐余村村民委员会与本公司签订的关于调整张土流转合(2001)字第 355 号合同的补充协议，同意将张土流转合(2001)字第 355 号合同流转转让面积由 7,797.40 平方米调整为 8,808.90 平方米，补交

土地转让价 340,653.00 元,上述款项已于 2014 年 7 月 11 日缴纳完毕,并于 2014 年 8 月 29 日取得张集用(2014)第 02400008 号土地使用证。

除存在上述资产负债表日后事项外,截止本说明书签署日,公司无其他应披露的重大资产负债表日后事项的。

#### **(四) 其他重要事项**

报告期内公司无其他重要事项。

### **十、股利分配政策和最近两年一期分配情况**

#### **(一) 股利分配政策**

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配:

1. 弥补以前年度亏损;
2. 提取法定公积金 10%;
3. 提取任意盈余公积(提取比例由股东大会决定);
4. 分配股利(依据公司章程,由股东大会决定分配方案)。

#### **(二) 最近两年股利分配情况**

报告期内公司未分配股利。

### **十一、历次资产评估情况**

公司于 2014 年 6 月 9 日经北京天健兴业资产评估有限公司进行资产评估,评估基准日为 2014 年 4 月 30 日,并出具了天兴评报字(2014)第 0527 号资产评估报告书用于公司整体变更。根据该资产评估报告,此次评估主要采用资产基础法,评估对象为公司于评估基准日的净资产市场价值,截至 2014 年 4 月 30 日止公司经评估后的净资产为人民币 2,466.97 万元,比公司经审计净资产价值 2,156.56 万元高出 310.40 万元,增值率为 14.39%。

### **十二、风险因素**

#### **(一) 税收优惠政策变化风险**

公司于 2009 年 03 月 04 日被认定为高新技术企业并获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为

GR200932000029 的高新技术企业证书，于 2012 年 05 月 21 日复审通过并获得编号为 GF201232000084 的高新技术企业证书。根据《企业所得税法》及其实施条例，2012 年度、2013 年度、2014 年度公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税。上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。如果未来国家有关税收优惠政策发生变动，或公司未能满足高新技术企业认定条件（例如研发费用占比、技术研发人员占比等）等发生重大不利变化，公司将不能享受 15% 税率的企业所得税优惠政策，将会对公司的税后利润产生影响。

针对这一风险，公司将充分利用目前的税收优惠政策，加快自身的发展速度，扩大公司实力，增强公司收入规模，同时努力降低经营的成本，提高盈利水平，减少公司对税收优惠政策的依赖。

## （二）关联方大额资金往来的风险

有限公司时期，公司和实际控制人规范意识不高，存在公司或关联方发生资金困难而相互进行短期资金拆借的情况。报告期内，公司实际控制人郭卫、倪敏夫妇通过其女儿郭云墨等银行账户与公司进行短期资金拆借收付。公司只履行了普通的资金支付审批程序，未召开股东会形成书面决议，内部决策程序存在瑕疵。报告期内公司与关联方相互短期拆借资金均未签订借款合同和约定利息，实际亦未支付利息。如果公司实际控制人和管理层不提高规范意识，未能按照相关规范制度执行，将可能损害公司及股东的利益。

应对措施：1. 2014 年公司对关联方交易进行了清理和规范，公司已归还关联方欠款，截至 2014 年 6 月 30 日，公司无关联方往来余额。2. 在《公司章程》及《关联交易管理办法》中对关联交易决策程序进行规定，要求公司与关联方资金拆借交易严格有关制度规定进行决策和审批；3. 公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及主要关联企业已签署《规范和减少关联交易的承诺》，将尽力避免与公司之间的关联交易。

## （三）经营性资金不足的风险

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额分别为 5,949,600.00 元、-1,133,893.90 元、-776,729.07 元。报告期内随着公司生产销售规模的扩大和研发投入的增加，公司经营性成本费用支付大幅增加，而公司应收账款余额 2012 年末、2013 年末、2014 年 6 月末分别为 6,993,225.89

元、8,181,475.19元、11,362,517.19元，报告期内应收账款余额大幅增长，从而加剧了公司经营性资金不足。如果公司未来不能有效加快销售回款，或者通过其他有效途径筹措资金补充公司经营性资金，将可能对公司生产经营活动产生不利影响。

应对措施：1. 建立了较为严格的客户信用审核机制，加强客户的信用管理和销售款项的催收工作，加快销售回款；2. 建立资金预算管理制度，加强公司资金收支管理，有效提高资金使用效率；3. 必要时，通过向银行借款等融资方式进行融资，补充经营性资金不足。

#### **（四）市场竞争加剧的风险**

公司是国内较早进入水面清洁船行业的企业之一，通过吸收国内外先进技术，结合多年的自主创新，积累了较为丰富的生产经验。随着近年来水面清洁船行业的快速发展，公司凭借先发优势，迅速扩大生产规模，积极培育市场需求，已经积累广泛的客户资源，成功建立起一定的研发、生产、销售和品牌优势。但未来不排除会有更多的竞争者进入本行业，从而导致市场竞争加剧，进而可能影响到公司的盈利能力。

针对这一风险，公司将进一步加强研发投入、细化生产流程控制、降低生产成本，同时，利用既有客户的口碑宣传、网络推广以及良好的售前售后服务保持产品的领先份额，并通过新产品研发和国外市场开拓来扩大公司的业务规模。

#### **（五）经营管理风险**

公司通过多年的持续发展，已经建立了适应公司发展的的经营管理体系。但是，随着公司主营业务的不断拓展，研发和制造技术的不断提高，公司的资产规模、业务规模、管理机构等都将逐步扩大，公司经营活动、组织架构和管理体系相应亦将趋于复杂。如果公司不能及时完善现有经营管理体制、人才储备，可能不能满足未来公司快速发展的需要。

针对这一风险，公司采取了以下措施：建立现代化的公司治理结构，明确股东大会、董事会、监事会以及经理层的职能；完善公司管理制度，加大内部控制体系的建设；加大对公司人力资源方面的投入，提高管理层的管理水平，建立先进且有效的人力资源体系。同时，公司股东及董事、监事、高级管理人员将加强对《公司法》、《证券法》等相关法律法规的学习，增强规范治理意识，严格按

照公司章程等制度行使权利，履行对公司及利益相关人的义务，逐步提高公司治理和内部控制水平。

#### **（六）人才流失的风险**

公司保持持续的研发创新能力离不开高素质的技术研发团队。公司专注于水面清洁船相关系列产品的研发，具有较强的技术研发能力。公司历来重视人才队伍的持续成长和技术与产品创新能力建设，不断完善包括薪酬、福利等一系列激励措施，最大限度的改善科研环境和提供科研资源保障。但是，随着行业的进一步发展，具有丰富技术经验和研发能力的人才日益成为行业竞争的焦点，如果公司长期积累的专有技术秘密泄露或技术人员流失，将对本公司的生产经营带来一定的影响。

针对这一风险，公司为核心技术人员制定相对倾斜的薪酬政策和职业发展规划；不断培养和引进高素质技术人才，降低公司对少数技术人员的依赖性，防止核心技术人员变动的风险；完善保密制度，与相关人员签订保密协议，并完善竞业禁止制度，防范人员流失而可能造成的技术失密风险。

#### **（七）部分房产证仍在办理中的风险**

截至说明书签署日，公司办公楼及食堂、仓库虽然已经投入使用，但尚未取得房产证书，其权证相关手续正在办理中。虽然公司取得该房屋所有权证书不存在法律障碍，但最终是否能获得权属证书仍存在不确定性的风险。

公司已向政府有关部门递交申请材料，并积极配合办理房屋的各项验收手续，以期尽快办妥房屋所有权证书。

### 第五章有关声明

#### 一、公司声明

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

全体董事签字：

郭卫 郭卫 倪敏 倪敏 吴培松 吴培松

李恭龙 李恭龙 倪杰 倪杰

全体监事签字：

杨勇 杨勇 蔡红卫 蔡红卫 黄龙英 黄龙英

全体高级管理人员签字：

郭卫 郭卫 倪敏 倪敏 朱亚洁 朱亚洁

苏州飞驰环保科技股份有限公司  
2019.12.8

## 二、主办券商声明

本公司已对苏州飞驰环保科技股份有限公司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： 郑光炼 郑光炼

项目小组成员： 郑光炼 郑光炼

杨亮亮 杨亮亮

周寅 周寅

法定代表人： 孙树明 \_\_\_\_\_



广发证券股份有限公司

2010年12月8日

## 主办券商声明

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

法定代表人签名：



孙树明



广发证券股份有限公司

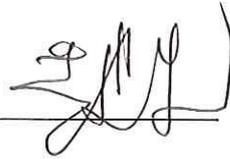
2014年12月8日

### 三、律师事务所声明

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

经办律师：

黄建新



朱洁雯



律师事务所负责人：李浩江



2014年12月8日

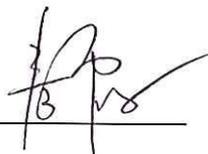
#### 四、会计师事务所声明

大华特字【2014】002972号

本所及签字注册会计师已阅读苏州飞驰环保科技股份有限公司的公开转让说明书,确认苏州飞驰环保科技股份有限公司的公开转让说明书与本所出具的大华审字【2014】006163号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。

签字注册会计师:

秦霞



欧萍



会计师事务所负责人: 梁春



大华会计师事务所(特殊普通合伙)



2014年12月8日

## 五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读苏州飞驰环保科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办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。

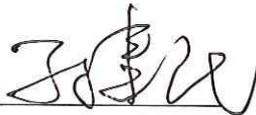
签字注册资产评估师：陈德才



张濛心



资产评估机构负责人：孙建民



北京天健兴业资产评估有限公司

2014年12月8日



## 第六章 附件

一、主办券商推荐报告

二、公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-6 月审计报告（包括资产负债表、利润表、所有者权益变动表、现金流量表及其附注）

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