



北京森馥科技股份有限公司  
Beijing Safety Test Technology Co.,Ltd

## 公开转让说明书



推荐主办券商:



二〇一五年四月

# 声明

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

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

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

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

# 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

## 一、重大供应商依赖及丧失代理权的风险

报告期内，公司直接、通过香港森馥科技有限公司间接向 Narda Safety Test Solutions GmbH、Narda Safety Test s. r. l 采购电磁辐射产品。前两公司为 Narda Safety Test Solutions 分别在德国与意大利设立的两个子公司。2012 年、2013 年、2014 年 1-10 月，公司通过直接采购与间接采购的方式向 Narda Safety Test Solutions GmbH、Narda Safety Test s. r. l 合计采购额占当期采购总额的比例分别为 81.10%、58.08%、64.36%。

同时，公司与上述供应商之间的代理协议对有效期有具体的规定：协议的期限为 1 年。如果在到期前 3 个月仍未终止，则应当自动续期。任何一方可在协议到期前 3 个月随时终止本协议。截至本公开转让说明书签署日，双方虽然并未明确中断合作意向，但公司存在失去代理权的风险。

为了分散上述风险，公司所采取的措施是：

- 1、加大开拓市场的力度，掌握更多的客户资源，增强与供应商的谈判空间。
- 2、引入新供应商减轻对原有供应商的依赖。2013 年与美国 Reuter-Stokes. Inc 公司洽谈，2014 年 5 月签约，正式成为该公司的经销商，代理销售其电离辐射产品-高压电离室。2014 年 4 月成为 Innovative physics 授权经销商，代理销售其电离辐射产品-伽玛相机。
- 3、在代理销售过程中，积累行业技术经验，开发自有产品及技术。目前已取得 6 项实用新型专利、11 项软件著作权，正在申请 4 项发明专利。公司自主产品的开发将逐步降低供应商集中的风险。
- 4、报告期内，2013 年及 2014 年自有产品已经产生销售收入，并且 2014 年增长幅度较大。
- 5、公司积极开拓电磁辐射检测业务，成功与北京联通签订 120 万元的检测服务合同。

虽然公司积极采取了多项措施，但是一旦丧失代理权，短期内将造成公司业务收入下降。

## （二）存货余额较大风险

报告期内，2012年12月31日、2013年12月31日、2014年10月31日公司存货余额分别为1332.27万元、1287.20万元及1518.79万元。由于公司的库存商品均为国外进口，订货、报关及入库的整个流程存在一定的时间间隔，需要储存一定的库存量；而且为了获得更高的采购折扣、降低采购成本，公司一般批量采购，因此报告期公司存货余额较大。

此外，报告期内，公司改制以前，存货管理制度不完善，财务核算基础不健全，并且因此补缴了企业所得税及滞纳金。

针对存货金额较大及内控措施不完善的风险，公司不断加强存货的管理，进行有效控制：

1、增加公司财务人员的数量，提高财务人员的素质。

公司财务部目前共有专职财务人员6人，其中1名总监、1名经理、1名主管、2名会计、1名出纳，岗位职责及分工明确具体。

公司财务人员均具备任职资格，财务总监及经理具有大型上市公司财务管理工作经验。

2、加强了存货的管理

公司改制前，存货收发存采用手工记账。改制后，公司对存货进行了编码，对收发存及出入库单实行电子化管理。

加强存货收发存不同环节的岗位设置，避免不相容的岗位混岗。具体是：存货采购由公司商务部负责，仓库出入及记账分别由财务部的不同人员负责，发货环节专门设置了发货员。

定期对存货进行盘点。

3、完善相关制度

公司改制后，制定了财务管理制度，规定了财务人员的岗位职责及会计核算流程；完善存货收发存管理制度，明确业务流程。

尽管报告期内公司存货与公司业务相关，且公司健全了存货管理制度，规范了存货管理，但公司存货余额过大影响运营效率，加大资金占用。

### 三、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为朱琨，与股东朱浩二人为兄弟关系，截至2014年10月31日，朱琨、朱浩合计持有公司14,227,500股股份，占公司股份总数的94.85%。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。

公司股权过于集中可能存在实际控制人不当控制，损害公司和中小股东利益的风险。

#### 四、经营场所土地性质问题

2010年10月22日，公司与北京华辰丽景园林景观设计中心签订《清河营郊野公园内办公商业用房租赁合同书》，租赁由清河营村委会管理的清河营村郊野公园内的办公商业用房，租期为2010年11月11日至2016年11月10日。

根据《北京市园林绿化局关于对清河营郊野公园总体规划方案的批复》、《北京市发展和改革委员会、北京市园林绿化局关于朝阳区清河营郊野公园建设实施方案的批复》及《北京市园林绿化局关于对朝阳区清河营郊野公园施工设计方案的批复》，推定上述房产位于公园内部，属于清河营郊野公园的规划范畴。

根据《北京市公园管理条例》第十一条：任何单位和个人不得擅自改变公园的功能，不得侵占公园用地，不得擅自改变公园用地性质。规划确定的公园用地不得擅自改作他用，确需调整时，应当制定调整方案，调整方案需经规划、园林等部门论证提出意见，报市人民政府审批。已经占用公园土地、房屋的单位和个人，应当迁出。第五十一条：违反本条例第十一条第一款规定，有下列行为的，按下列规定处罚：擅自改变公园功能的，责令限期改正，恢复原功能，并可以处1万元以上10万元以下罚款。公司控股股东已出具承诺函，承诺如公司被责令迁出，将承担相应责任。

综上，存在因为经营用地为公园用地而被责令迁出的风险。

# 目录

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| 声明 .....                         | 0         |
| 重大事项提示 .....                     | 0         |
| 释义 .....                         | 1         |
| <b>第一章基本情况 .....</b>             | <b>1</b>  |
| 一、公司简介 .....                     | 1         |
| 二、公司股票情况 .....                   | 1         |
| 三、公司股权结构及主要股东持股情况 .....          | 4         |
| 四、公司重大资产重组情况 .....               | 12        |
| 五、管理层基本情况 .....                  | 12        |
| 六、报告期主要会计数据及财务指标简表 .....         | 14        |
| 七、与本次挂牌有关的机构 .....               | 16        |
| <b>第二章公司业务 .....</b>             | <b>18</b> |
| 一、公司主营业务及产品 .....                | 18        |
| 二、公司内部组织结构与主要业务流程 .....          | 23        |
| 三、公司主要业务相关的资源要素 .....            | 27        |
| 四、公司主要客户、供应商及重大合同 .....          | 36        |
| 五、公司商业模式 .....                   | 41        |
| 六、公司所处行业基本情况 .....               | 45        |
| 七、公司未来发展计划 .....                 | 52        |
| <b>第三章公司治理 .....</b>             | <b>54</b> |
| 一、公司股东大会、董事会及监事会运作情况 .....       | 54        |
| 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估 .....      | 55        |
| 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年合法合规情况 ..... | 56        |

|   |            |
|---|------------|
| 四、公司独立性 .....                           | 56         |
| 五、同业竞争 .....                            | 57         |
| 六、公司向控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供资金及担保情况 ..... | 59         |
| 七、董事、监事及高级管理人员 .....                    | 60         |
| <b>第四章公司财务 .....</b>                    | <b>64</b>  |
| 一、注册会计师审计意见类型 .....                     | 64         |
| 二、公司财务报表 .....                          | 64         |
| 三、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计 .....            | 81         |
| 四、报告期主要财务指标及变动分析 .....                  | 84         |
| 五、报告期内利润形成的有关情况 .....                   | 89         |
| 六、报告期内各期末的主要资产、负债及所有者权益情况 .....         | 101        |
| 七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 .....             | 117        |
| 八、期后事项、或有事项及其他重要事项 .....                | 125        |
| 九、公司报告期内的资产评估情况 .....                   | 126        |
| 十、股利分配政策和报告期分配情况 .....                  | 126        |
| 十一、控股子公司的基本情况 .....                     | 127        |
| 十二、风险因素 .....                           | 128        |
| <b>第五章有关声明 .....</b>                    | <b>131</b> |
| <b>第六章附件 .....</b>                      | <b>139</b> |

## 释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

|             |   |                                 |
|-------------|---|---------------------------------|
| 公司          | 指 | 北京森馥科技股份有限公司及其前身北京森馥科技有限公司      |
| 股份公司        | 指 | 北京森馥科技股份有限公司                    |
| 有限公司、森馥科技有限 | 指 | 北京森馥科技有限公司                      |
| 香港森馥        | 指 | 香港森馥科技有限公司                      |
| 森优环境技术      | 指 | 北京森优环境技术有限公司，股份公司控股子公司          |
| 公司法         | 指 | 中华人民共和国公司法                      |
| 公司高级管理人员    | 指 | 总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书             |
| 公司章程        | 指 | 北京森馥科技股份有限公司章程                  |
| 有限公司章程      | 指 | 北京森馥科技有限公司章程                    |
| 三会          | 指 | 股东大会、董事会及监事会                    |
| 说明书、本说明书    | 指 | 北京森馥科技股份有限公司公开转让说明书             |
| 报告期         | 指 | 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-10 月份 |
| 广发证券、推荐主办券商 | 指 | 广发证券股份有限公司                      |
| 全国股份转让系统    | 指 | 全国中小企业股份转让系统                    |
| 全国股份转让系统公司  | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司              |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                      |

# 第一章基本情况

## 一、公司简介

中文名称：北京森馥科技股份有限公司

英文名称：BeijingSafetyTestTechnologyCo.,Ltd

法定代表人：朱琨

有限公司成立日期：2002年4月25日

股份公司成立日期：2013年10月24日

注册资本：1,660万元

住所：北京市朝阳区利泽中二路1号517室

邮编：100102

电话：010-84926050-806

传真：010-84925485-818

互联网网址：www.safetytech.cn

电子邮箱：stt@safetytech.cn

董事会秘书：董巧霞

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

主营业务：代理销售电磁辐射检测等仪器仪表，自主研发、生产、销售电磁辐射检测产品及系统，为客户提供电磁辐射环境与安全等领域的系统解决方案，电磁辐射环境监测和检测服务及技术咨询服务。

组织机构代码：73820125-5

## 二、公司股票情况

### （一）股票挂牌情况

|      |            |
|------|------------|
| 股票代码 | 【】         |
| 股票简称 | 森馥科技       |
| 股票种类 | 人民币普通股     |
| 每股面值 | 人民币 1.00 元 |

|      |              |
|------|--------------|
| 转让方式 | 协议转让         |
| 股票总量 | 16,600,000 股 |
| 挂牌日期 | □年□月□日       |

## （二）股票限售安排及锁定承诺

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条的规定，挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持有股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

2014 年 10 月 27 日，公司控股股东、实际控制人朱琨与董巧霞签署了《股权转让协议》，将其持有的股份公司 3% 的股权转让给董巧霞。根据前款规定，朱琨在公司挂牌前直接或间接持有的股票及董巧霞从朱琨处受让的股份分三批解除转让限制。

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

截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立已满一年。公司董事、监事、高级管理人员除前述锁定期外，在其本人担任森馥科技董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其本人所持有的公司股份。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员认购的股份依照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的有关规定转让，无其他限售情形。

股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统转让的股票数量如

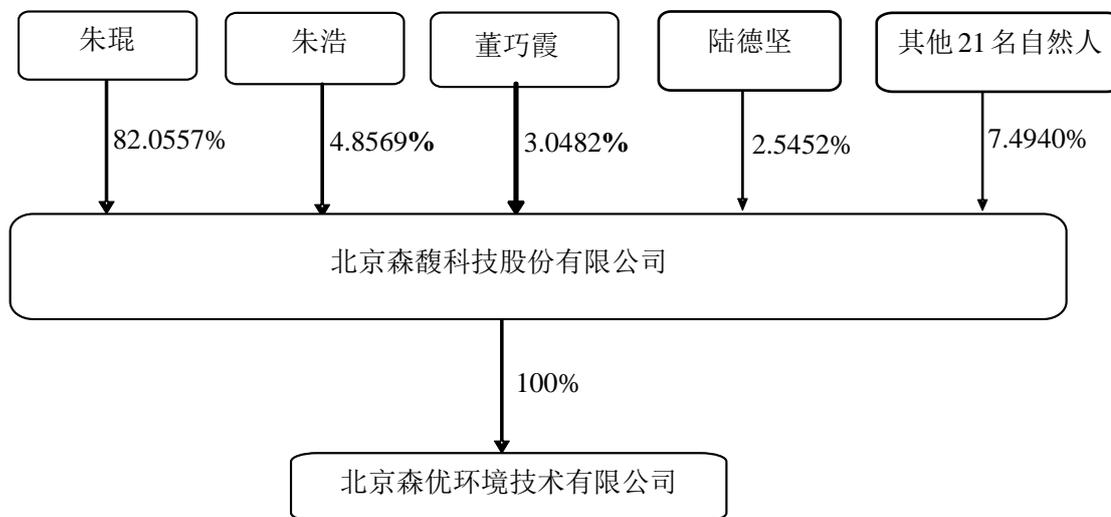
下：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(股)           | 可转让股份数额(股)       | 股份性质  |
|----|------|-------------------|------------------|-------|
| 1  | 朱琨   | 13,621,250        | 3,405,312        | 自然人持股 |
| 2  | 朱浩   | 806,250           | 201,562          | 自然人持股 |
| 3  | 董巧霞  | 506,000           | 126,500          | 自然人持股 |
| 4  | 陆德坚  | 422,500           | 105,625          | 自然人持股 |
| 5  | 李健晖  | 150,000           | 37,500           | 自然人持股 |
| 6  | 吴耀宇  | 138,800           | 34,700           | 自然人持股 |
| 7  | 刘晓江  | 121,800           | 30,450           | 自然人持股 |
| 8  | 王艳红  | 114,600           | 28,650           | 自然人持股 |
| 9  | 邓霖华  | 108,130           | 27,032           | 自然人持股 |
| 10 | 邹涤非  | 105,000           | 26,250           | 自然人持股 |
| 11 | 刘礼   | 102,030           | 102,030          | 自然人持股 |
| 12 | 方灿琦  | 93,020            | 93,020           | 自然人持股 |
| 13 | 秦永海  | 56,400            | 56,400           | 自然人持股 |
| 14 | 赵玮   | 55,305            | 55,305           | 自然人持股 |
| 15 | 宋玉晶  | 48,080            | 48,080           | 自然人持股 |
| 16 | 黄维   | 37,600            | 37,600           | 自然人持股 |
| 17 | 朱晓凤  | 27,000            | 27,000           | 自然人持股 |
| 18 | 吴春喜  | 15,000            | 15,000           | 自然人持股 |
| 19 | 黄思源  | 13,160            | 13,160           | 自然人持股 |
| 20 | 张浩南  | 12,195            | 12,195           | 自然人持股 |
| 21 | 古天淼  | 11,280            | 11,280           | 自然人持股 |
| 22 | 张立垚  | 9,400             | 9,400            | 自然人持股 |
| 23 | 戴平   | 9,400             | 9,400            | 自然人持股 |
| 24 | 苗运宇  | 8,280             | 8,280            | 自然人持股 |
| 25 | 王珂   | 7,520             | 7,520            | 自然人持股 |
| 合计 |      | <b>16,600,000</b> | <b>4,529,251</b> | -     |

### 三、公司股权结构及主要股东持股情况

#### (一) 公司股权结构

公司股权结构情况如下：



#### (二) 公司股东基本情况

截至本说明书签署之日，公司前十名及持股 5% 以上股东情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 持股数量（股）    | 股权比例     | 股东性质  | 质押及其他争议事项 |
|----|------|------------|----------|-------|-----------|
| 1  | 朱琨   | 13,621,250 | 82.0557% | 自然人股东 | 否         |
| 2  | 朱浩   | 806,250    | 4.8569%  | 自然人股东 | 否         |
| 3  | 董巧霞  | 506,000    | 3.0482%  | 自然人股东 | 否         |
| 4  | 陆德坚  | 422,500    | 2.5452%  | 自然人股东 | 否         |
| 5  | 李健晖  | 150,000    | 0.9036%  | 自然人股东 | 否         |
| 6  | 吴耀宇  | 138,800    | 0.8361%  | 自然人股东 | 否         |
| 7  | 刘晓江  | 121,800    | 0.7337%  | 自然人股东 | 否         |
| 8  | 王艳红  | 114,600    | 0.6904%  | 自然人股东 | 否         |
| 9  | 邓霖华  | 108,130    | 0.6514%  | 自然人股东 | 否         |
| 10 | 邹涤非  | 105,000    | 0.6325%  | 自然人股东 | 否         |
| 合计 |      | 16,094,330 | 96.9537% | -     | -         |

股东朱琨与朱浩为兄弟关系，其余股东之间不存在关联关系。

#### (三) 控股股东、实际控制人情况

朱琨先生为公司的控股股东、实际控制人。朱琨直接持有公司股份 13,621,250 股，占公司股本总额的 82.0557%。报告期内，公司的控股股东、实际控制人未

发生变化。

朱琨，董事长、总经理，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年毕业于云南师范大学物理学教育专业，获理学学士学位；1995年7月至1999年4月在北京市劲松第二中学任教；1999年4月至1999年9月担任香港金田木业机械有限公司销售经理；1999年9月至2002年2月担任北京声望声电技术有限公司项目经理；2002年4月至2010年2月担任有限公司监事；2010年2月至2013年10月担任有限公司执行董事、总经理；2013年10月至今担任公司董事长、总经理。2005年8月31日至2014年12月兼任香港森馥董事；2011年9月至今，兼任森优环境技术监事。

#### （四）股权演变情况

##### 1.有限公司成立

2002年4月25日，股东朱琨、徐剑坤合计出资人民币50万元设立北京森馥科技有限公司，其中朱琨出资人民币25万元，徐剑坤出资人民币25万元。

2002年4月22日，北京瑞文成联合会计师事务所出具了编号为京瑞联验字（2002）第09-B-030号《验资报告》，证明有限公司股东已经如期、足额缴纳注册资本。

2002年4月25日，北京市工商行政管理局核发了编号为1101052378252号的《企业法人营业执照》。有限公司成立时出资情况和股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额<br>(万元) | 出资方式 | 本期出资额<br>(万元) | 本期出资所<br>占比例 |
|----|------|---------------|------|---------------|--------------|
| 1  | 朱琨   | 25            | 货币   | 25            | 50%          |
| 2  | 徐剑坤  | 25            | 货币   | 25            | 50%          |
| 合计 |      | 50            | -    | 50            | 100%         |

##### 2.有限公司第一次增资

2008年8月25日，有限公司股东会作出决议，同意增加注册资本至人民币300万元，其中，朱琨以货币方式增加注册资本142.25万元，徐剑坤以货币方式增加注册资本107.75万元。

2008年9月10日，东审（北京）会计师事务所出具了编号东审字【2008】第01-243号《验资报告》，证明：截至2008年9月10日，有限公司已收到朱琨、徐剑坤缴纳的新增注册资本。

2008年9月17日，有限公司就上述事项在北京市工商行政管理局朝阳分局

完成了工商变更登记，变更后有限公司股东和出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例   |
|----|------|---------|------|--------|
| 1  | 朱琨   | 167.25  | 货币   | 55.75% |
| 2  | 徐剑坤  | 132.75  | 货币   | 44.25% |
| 合计 |      | 300     | -    | 100%   |

### 3.有限公司第一次股权转让

2010年2月1日，有限公司股东会作出决议，同意股东徐剑坤将其持有的132.75万元人民币股权转让给朱琨。

2010年2月1日，徐剑坤和朱琨签订《股权转让协议书》，约定：徐剑坤将其持有的有限公司132.75万元股权以680万元的价格转让给朱琨。

2010年4月1日，有限公司就上述事项在北京市工商行政管理局朝阳分局完成了工商变更登记，变更后有限公司股东和出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例 |
|----|------|---------|------|------|
| 1  | 朱琨   | 300     | 货币   | 100% |
| 合计 |      | 300     | -    | 100% |

### 4.有限公司第二次增资

2012年4月18日，有限公司股东决定：股东朱琨以投资知识产权的方式增加公司注册资本人民币700万元，有限公司的注册资本增至1,000万元。

2012年4月10日，北京碧展资产评估有限公司出具了编号北碧展评报字【2012】117号《知识产权—“电磁辐射在线监测系统”非专利技术资产评估报告书》，发表评估结论：于评估基准日2011年12月31日，“电磁辐射在线监测系统”非专利技术在持续经营假设前提下的市场价值为人民币701万元。朱琨拥有该项技术的100%。

2012年4月10日，朱琨出具《对外投资决定》，决定将拥有的“电磁辐射在线监测系统”非专利技术对北京森馥科技有限公司进行投资。

2012年4月18日，北京安正会计师事务所有限公司出具了编号京安会(审)字【2012】第0159号《知识产权所有权转移审计报告》，证明：“电磁辐射在线监测系统”非专利技术已完成转移手续。

2012年4月18日，北京安正会计师事务所有限公司出具了编号京安会验字【2012】第047号《验资报告》，证明：截至2012年4月18日，公司已收到股东朱琨缴纳的新增注册资本合计人民币700万元。

2012年5月22日，有限公司就上述事项在北京市工商行政管理局朝阳分局完成了工商变更登记，变更后有限公司股东和出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例 |
|----|------|---------|------|------|
| 1  | 朱琨   | 300     | 货币   | 100% |
|    |      | 700     | 知识产权 |      |
| 合计 |      | 1000    | -    | 100% |

#### 5.有限公司减资

由于增资的股东无法排除用于增资的非专利技术的研究、设计同公司的工作任务的关联性，且增资的股东不能提供充分、有效的证明材料来证明其用于增资的非专利技术不属于职务发明，本着审慎的原则，2013年4月12日，有限公司股东决定：同意注册资本减少至300万元，其中朱琨减少实缴知识产权700万元。

有限公司已在2013年4月12日的《北京青年报》上刊登了减资公告。2013年5月27日，有限公司出具了“北京森馥科技有限公司债务清偿或者担保情况的说明”，至说明出具日，无任何单位或个人向本公司提出清偿债务或提供相应的担保请求。

2013年5月27日，北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了编号[2013]京会兴验字第04011030号《验资报告》，确认截至2013年5月27日止，变更后的注册资本300万元，实收资本300万元。

2013年5月27日，有限公司就上述事项在北京市工商行政管理局朝阳分局办理了工商变更登记。本次变更后，有限公司的出资情况和股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例 |
|----|------|---------|------|------|
| 1  | 朱琨   | 300     | 货币   | 100% |
| 合计 |      | 300     | -    | 100% |

减资后，朱琨已签署《非专利技术无偿转让协议》将该项技术无偿转让至公司。

#### 6.有限公司第二次股权转让

2013年5月25日，有限公司股东决定：增加新股东朱浩、徐美育、肖青松、陆德坚。朱琨将实缴的1.305万货币出资转让给徐美育，将16.125万货币出资转让给朱浩，将6.45万货币出资转让给陆德坚，将6.45万货币出资转让给肖青松。

2013年5月25日，朱琨分别就上述事项与徐美育、朱浩、陆德坚、肖青松签订了《出资转让协议书》，并已实际履行。因朱琨与朱浩为兄弟关系，该次转让为无偿转让。朱琨将其持有的6.45万元股份以19万元的价格转让给陆德坚，将其持有的6.45万元股份以19万元的价格转让给肖青松，将其持有的1.305万元股份以3.6万元的价格转让给徐美育。

2013年6月28日，有限公司就上述事项在北京市工商行政管理局朝阳分局完成了工商变更登记。本次变更后，有限公司的出资情况和股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额(万元) | 出资方式 | 出资比例    |
|----|------|----------|------|---------|
| 1  | 朱琨   | 269.670  | 现金   | 89.890% |
| 2  | 朱浩   | 16.125   | 现金   | 5.375%  |
| 3  | 肖青松  | 6.450    | 现金   | 2.150%  |
| 4  | 陆德坚  | 6.450    | 现金   | 2.150%  |
| 5  | 徐美育  | 1.305    | 现金   | 0.435%  |
| 合计 |      | 300      | -    | 100%    |

7.2013年9月，有限公司第三次股权转让

2013年9月10日，有限公司股东会作出决议：肖青松将持有的有限公司6.45万货币出资转让给朱琨。

2013年9月10日，朱琨与肖青松就上述事项签订了《出资转让协议书》，肖青松将其持有的6.45万元股份以19万元的价格转让给朱琨，该协议已实际履行。

2013年9月18日，有限公司就上述事项在北京市工商行政管理局朝阳分局完成了工商变更登记。本次变更后，有限公司的出资情况和股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额(万元) | 出资比例    | 出资方式 |
|----|------|----------|---------|------|
| 1  | 朱琨   | 276.120  | 92.040% | 现金   |
| 2  | 朱浩   | 16.125   | 5.375%  | 现金   |
| 3  | 陆德坚  | 6.450    | 2.150%  | 现金   |
| 4  | 徐美育  | 1.305    | 0.435%  | 现金   |
| 合计 |      | 300      | 100%    | -    |

## 8. 2013年10月，整体变更为股份有限公司

2013年9月18日，有限公司股东会作出决议：决定以2013年6月30日为审计基准日，以有限公司截至2013年6月30日经审计的账面净资产1937.12万元为依据整体变更为股份有限公司，股本1,500万元，余额计入资本公积。

2013年8月2日，北京兴华会计师事务所出具了编号[2013]京会兴审字第04010364号《审计报告》确认，截至2013年6月30日，有限公司的账面净资产为1937.12万元。

2013年8月3日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了编号国融兴华评报字[2013]第2-102号《资产评估报告书》确认，截至2013年6月30日，有限公司净资产评估值为2,098.86万元。

2013年9月18日，公司全体发起人签订了《发起人协议》，约定自然人朱琨、朱浩、陆德坚、徐美育共同作为发起人，将其共同投资的北京森馥科技有限公司依法整体变更为股份公司，股份公司注册资本为1,500万元；同时明确了各发起人在股份公司设立过程中的责任。

2013年10月6日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，通过了股份公司章程，选举了股份公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2013年10月6日，北京兴华会计师事务所出具了编号[2013]京会兴验字第04060004号《验资报告》确认，截至2013年10月6日止，股份公司共折股1,500万元。

2013年10月24日，股份公司取得了北京市工商行政管理局核发的110105003782526号《企业法人营业执照》，股份公司注册资本1,500万元，实收资本1,500万元。

公司改制设立时共有4名发起人，发起人股东及持股比例如下：

| 序号 | 名称  | 认购股份数额<br>(股) | 实缴股份数额<br>(股) | 持股比例<br>(%) | 出资方式  |
|----|-----|---------------|---------------|-------------|-------|
| 1  | 朱琨  | 13,806,000    | 13,806,000    | 92.040      | 净资产折股 |
| 2  | 朱浩  | 806,250       | 806,250       | 5.375       | 净资产折股 |
| 3  | 陆德坚 | 322,500       | 322,500       | 2.150       | 净资产折股 |
| 4  | 徐美育 | 65,250        | 65,250        | 0.435       | 净资产折股 |
| 合计 | -   | 15,000,000    | 15,000,000    | 100         | -     |

有限公司以净资产折股变更为股份公司时个人股东尚未缴纳个人所得税。

发起人股东朱琨、朱浩、陆德坚已出具《关于自然人股东整体变更纳税义务的承诺函》，承诺：“若根据国家法律、法规、税收征管规定或税收征管机关要求，我们各自就 2013 年 9 月森馥科技整体变更设立为股份有限公司时，以净资产转增股本之事宜须缴纳个人所得税，我们将自行履行该等纳税义务及承担相应法律责任。”发起人股东朱琨已出具《关于自然人股东整体变更纳税义务的承诺函》，承诺：“若根据国家法律、法规、税收征管规定或税收征管机关要求，2013 年 9 月森馥科技整体变更设立为股份有限公司时，公司发起人股东徐美育应就以净资产转增股本之事宜缴纳个人所得税，本人自愿代其履行该等纳税义务及承担相应法律责任。”

#### 9.2014 年 10 月，股份公司股权转让

2014 年 10 月 27 日，徐美育与朱琨签订了《股权转让协议》，将其持有的股份公司 0.435% 的股权以 6.525 万元的价格转让给朱琨。同日，朱琨与董巧霞签订了《股权转让协议》，将其持有的股份公司 3% 的股权以 72 万元的价格转让给董巧霞。

变更后的股东出资情况如下：

| 序号 | 名称  | 认购股份数额<br>(股) | 实缴股份数额<br>(股) | 持股比例 (%) |
|----|-----|---------------|---------------|----------|
| 1  | 朱琨  | 13,421,250    | 13,421,250    | 89.475   |
| 2  | 朱浩  | 806,250       | 806,250       | 5.375    |
| 3  | 董巧霞 | 450,000       | 450,000       | 3.000    |
| 4  | 陆德坚 | 322,500       | 322,500       | 2.150    |
| 合计 | -   | 15,000,000    | 15,000,000    | 100.000  |

2014 年 10 月 29 日，股份公司与北京股权登记管理中心有限公司签署了《股份托管协议书》，委托北京股权登记管理中心登记并管理其股份，北京股权登记管理中心负责提供股份托管登记和托管管理业务，具体包括为公司股东提供登记、过户、质押、注销、查询、挂失、冻结等单项服务，托管期限自 2014 年 10 月 29 日至 2024 年 10 月 28 日。同日，股份公司收到北京股权登记管理中心出具的《股份初始登记托管通知书》，已办理完成股份初始登记托管业务，公司代码 000207。

#### 10. 2014 年 12 月，股份公司定向发行股票

2014年12月5日，股份公司召开股东会通过如下决议：公司拟在申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌同时进行股票发行，发行股票160万股，每股价格2.66元，其中160万元计入注册资本，其余计入资本公积。

该次股票发行完成后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量（股）    | 持股比例     |
|----|------|------------|----------|
| 1  | 朱琨   | 13,621,250 | 82.0557% |
| 2  | 朱浩   | 806,250    | 4.8569%  |
| 3  | 董巧霞  | 506,000    | 3.0482%  |
| 4  | 陆德坚  | 422,500    | 2.5452%  |
| 5  | 李健晖  | 150,000    | 0.9036%  |
| 6  | 吴耀宇  | 138,800    | 0.8361%  |
| 7  | 刘晓江  | 121,800    | 0.7337%  |
| 8  | 王艳红  | 114,600    | 0.6904%  |
| 9  | 邓霖华  | 108,130    | 0.6514%  |
| 10 | 邹涤非  | 105,000    | 0.6325%  |
| 11 | 刘礼   | 102,030    | 0.6146%  |
| 12 | 方灿琦  | 93,020     | 0.5604%  |
| 13 | 秦永海  | 56,400     | 0.3398%  |
| 14 | 赵玮   | 55,305     | 0.3332%  |
| 15 | 宋玉晶  | 48,080     | 0.2896%  |
| 16 | 黄维   | 37,600     | 0.2265%  |
| 17 | 朱晓凤  | 27,000     | 0.1627%  |
| 18 | 吴春喜  | 15,000     | 0.0904%  |
| 19 | 黄思源  | 13,160     | 0.0793%  |
| 20 | 张浩南  | 12,195     | 0.0735%  |
| 21 | 古天淼  | 11,280     | 0.0680%  |
| 22 | 张立垚  | 9,400      | 0.0566%  |
| 23 | 戴平   | 9,400      | 0.0566%  |
| 24 | 苗运宇  | 8,280      | 0.0499%  |

|    |    |                   |                  |
|----|----|-------------------|------------------|
| 25 | 王珂 | 7,520             | 0.0452%          |
| 合计 |    | <b>16,600,000</b> | <b>100.0000%</b> |

#### 四、公司重大资产重组情况

公司自设立至今，尚未进行过重大资产重组。

#### 五、管理层基本情况

##### (一) 公司董事基本情况

公司共有董事 7 名，任期 3 年，任期届满可连选连任：

| 序号 | 姓名  | 职位  | 任期  |
|----|-----|-----|-----|
| 1  | 朱琨  | 董事长 | 3 年 |
| 2  | 朱浩  | 董事  | 3 年 |
| 3  | 陆德坚 | 董事  | 3 年 |
| 4  | 董巧霞 | 董事  | 3 年 |
| 5  | 李健晖 | 董事  | 3 年 |
| 6  | 吴耀宇 | 董事  | 3 年 |
| 7  | 刘晓江 | 董事  | 3 年 |

1.朱琨，简历见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、公司股权结构及主要股东持股情况”之“（三）控股股东、实际控制人情况”。

2.朱浩，董事、副总经理，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005 年 12 月获得工程师中级资格证书。1998 年毕业于长沙电力学院热能工程专业，获工学学士学位；1998 年 7 月至 2010 年 6 月担任云南国电宣威发电有限责任公司值长；2010 年 7 月至 2013 年 10 月担任有限公司技术主管；2013 年 10 月至 2014 年 4 月，担任公司董事、副总经理、董事会秘书；现任公司董事、副总经理。

3.陆德坚，董事、副总经理，男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年毕业于中国科学院研究生院物理电子学专业，获得工学硕士学位；2007 年 8 月至 2009 年 7 月担任广州海格通信集团股份有限公司线路设计师；2009 年 7 月至 2013 年 10 月担任有限公司技术总监；2013 年 10 月至今担任公司董事、副总经理、技术总监；2011 年 9 月至今担任北京森优环境技术有限公司执行董事、经理、法定代表人。

4.董巧霞，董事、财务总监、董事会秘书，女，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年毕业于安徽省委党校经济管理专业；1996年9月至2003年6月，担任安徽安凯汽车集团生产成本核算主管；2004年2月至2008年1月，担任北汽福田汽车股份有限公司总部成本价格主管；2008年6月至2014年4月，担任北京经纬恒润科技有限公司财务商务部经理、项目管理部经理；2014年4月至今，担任公司董事、财务总监、董事会秘书。

5.李健晖，董事，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年毕业于佛山科学技术学院应用化学专业；1999年10月至2004年2月，担任佛山南海化工总厂有限公司质量管理员；2004年4月至2013年10月，担任有限公司销售工程师；2013年10月至今，担任公司董事、销售工程师。

6.吴耀宇，董事，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年毕业于中央民族大学应用物理专业，获得理学学士学位。2005年7月至2006年5月，于中国科学院物理研究所软物质实验室实习；2006年5月至2013年10月，担任有限公司区域经理；2013年10月至今，担任公司董事、区域经理。

7.刘晓江，董事，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年毕业于内蒙古民族大学计算机科学与技术专业；2002年1月至2004年2月，担任北京金方立科技有限公司销售经理；2004年5月至2005年7月，担任北京宝盈科技有限公司销售经理；2005年9月至2013年10月，担任有限公司区域经理；2013年10月至今担任公司董事、区域经理。

上述董事为第一届董事会成员，其成员任期自2013年10月至2016年10月。

## （二）公司监事基本情况

公司共有监事3名，其中股东代表监事2名，职工代表监事1名。监事任期3年，任期届满可连选连任：

| 序号 | 姓名  | 职位    | 任期 |
|----|-----|-------|----|
| 1  | 邹涤非 | 监事会主席 | 3年 |
| 2  | 王艳红 | 职工监事  | 3年 |
| 3  | 邓霖华 | 监事    | 3年 |

1.邹涤非，监事会主席，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年毕业于大连外国语学院成人教育学院英语专业；2001年9月至2003年

12月，担任北京敬稳机电设备有限公司销售代表；2004年1月至2013年10月担任有限公司销售代表；2013年10月至今担任公司监事会主席、销售代表。

2.王艳红，职工监事，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年毕业于长春工业大学法学专业，获得法学学士学位；2002年8月至2005年8月，担任北京东方海莱科技发展有限公司销售经理；2005年9月至2013年10月，担任有限公司销售经理；2013年10月至今担任公司职工监事、销售经理。

3.邓霖华，监事，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年毕业于中国民用航空学院通信工程专业，获得工学学士学位；2004年7月至2005年10月，担任上海安科瑞电气股份有限公司工程师；2005年11月至2013年10月，担任有限公司销售代表；2013年10月至今，担任公司监事、销售代表。

上述监事为第一届监事会成员，其成员任期自2013年10月至2016年10月。

### (三) 公司高级管理人员基本情况

| 序号 | 姓名  | 职位         | 任期 |
|----|-----|------------|----|
| 1  | 朱琨  | 总经理        | 3年 |
| 2  | 朱浩  | 副总经理       | 3年 |
| 3  | 陆德坚 | 副总经理       | 3年 |
| 4  | 董巧霞 | 董事会秘书、财务总监 | 3年 |

1.朱琨，简历见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、公司股权结构及主要股东持股情况”之“（三）控股股东、实际控制人情况”。

2.朱浩，简历见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“五、管理层基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

3.陆德坚，简历见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“五、管理层基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

4.董巧霞，简历见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“五、管理层基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

上述高级管理人员由董事会任命，其任期自2013年10月至2016年10月。

## 六、报告期主要会计数据及财务指标简表

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的【2014】京会兴审字第12010067号标准无保留意见的审计报告，公司报告期的主要会计数据如下：

| 项目                            | 2014.10.31 | 2013.12.31 | 2012.12.31 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|
| 资产总计（万元）                      | 4,108.92   | 4,518.06   | 3,562.68   |
| 负债总计（万元）                      | 488.97     | 2,129.40   | 1,639.61   |
| 股东权益合计（万元）                    | 3,619.96   | 2,388.66   | 1,923.07   |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）           | 3,619.96   | 2,388.66   | 1,918.35   |
| 每股净资产（元/股）                    | 2.41       | 1.59       | 6.39       |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）        | 2.41       | 1.59       | 6.39       |
| 资产负债率（%）（母公司）                 | 11.80      | 46.96      | 45.95      |
| 流动比率（倍）                       | 8.16       | 2.04       | 2.06       |
| 速动比率（倍）                       | 3.75       | 1.24       | 1.19       |
| 项目                            | 2014年1-10月 | 2013年度     | 2012年度     |
| 营业收入（万元）                      | 4,037.79   | 4,985.00   | 4,198.21   |
| 净利润（万元）                       | 814.06     | 470.59     | 242.45     |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 814.06     | 470.85     | 242.72     |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 665.15     | 624.27     | 305.69     |
| 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） | 665.15     | 624.53     | 305.91     |
| 毛利率（%）                        | 43.15      | 41.47      | 37.31      |
| 净资产收益率（%）                     | 26.73      | 21.86      | 13.47      |
| 扣除非经常性损益后净资产收益（%）             | 21.84      | 29.00      | 16.98      |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.54       | 0.31       | 0.16       |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.54       | 0.31       | 0.16       |
| 应收账款周转率（次）                    | 6.32       | 10.55      | 13.47      |
| 存货周转率（次）                      | 1.64       | 2.23       | 2.38       |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | -363.56    | 502.63     | 99.05      |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | -0.24      | 0.34       | 0.33       |

注：表中财务指标引用公式：

- 1.资产负债率=（负债总额/资产总额）\*100%
- 2.流动比率=流动资产合计/流动负债合计\*100%
- 3.速动比率=速动资产/流动负债。速动资产是指流动资产扣除存货、预付账款及其他流动资产之后的余额。
- 4.应收账款周转率=主营业务收入/平均应收帐款
- 5.存货周转率=主营业务成本/平均存货

6.每股净资产=净资产/期末股本（实收资本）

7.每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本

8.每股收益及净资产收益率按照中国证监会的有关规定计算。

## 七、与本次挂牌有关的机构

|   |  |
|---|--|
| 1 | <p>主办券商：广发证券股份有限公司</p> <p>住所：广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）</p> <p>法定代表人：孙树明</p> <p>项目经办人：王霄鹏、时慧来、苏鹏、向伟</p> <p>电话：010-59136733</p> <p>传真：010-59136647</p> |
| 2 | <p>律师事务所：北京市国联律师事务所</p> <p>住所：北京市海淀区知春路 113 号银网中心 B 座 11 层</p> <p>负责人：许涛</p> <p>经办律师：张党路、秦颖</p> <p>电话：010-51660506</p> <p>传真：010-62536183</p>                          |
| 3 | <p>会计师事务所及验资机构：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）</p> <p>住所：北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间</p> <p>负责人：王全洲</p> <p>经办会计师：陈红、马丽蕾</p> <p>电话：010-84898009</p> <p>传真：010-84898225</p>                |
| 4 | <p>资产评估机构：北京国融兴华资产评估有限责任公司</p> <p>住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 703 室</p> <p>法定代表人：赵向阳</p> <p>经办评估师：王道明、谢栋民</p> <p>电话：010-51667811</p> <p>传真：010-82253743</p>                  |

|   |   |
|---|---|
| 5 | 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<br>住所：北京市西城区太平桥大街 17 号<br>电话：4008058058-3-6<br>传真：010-59378824 |
| 6 | 证券交易所：全国中小企业股份转让系统<br>住所：北京市西城区金融大街丁 26 号<br>法定代表人：杨晓嘉<br>联系电话：010-63889512                 |

## 第二章公司业务

### 一、公司主营业务及产品

#### (一) 公司的主营业务

报告期内,公司的主营业务为代理销售电磁辐射检测等仪器仪表,自主研发、生产、销售电磁辐射检测产品及系统,为客户提供电磁辐射环境与安全等领域的系统解决方案、电磁辐射环境监测和检测服务及技术咨询服务。

公司成立以来主要从事电磁辐射检测等仪器仪表的代理,先后与世界知名品牌Narda和PMM建立了长期稳定的代理合作关系。公司2006年开始电磁辐射技术咨询业务及电磁辐射仿真软件研发,从2010年开始,公司自主研发电磁环境在线监测数据采集系统和高压直流电磁环境监测系统,为客户提供全面的电磁辐射环境安全系统解决方案以及系统安装、调试、使用和维护方面的技术支持,2012年公司取得电磁辐射环境监测CAM认证,开展监测和检测服务业务。

公司是通信行业标准《电磁辐射在线监测系统的技术要求》的起草单位之一。公司长期协助环境监测机构展开电磁辐射环境健康与安全的公众科普活动。

#### (二) 主要产品

##### 1. 代理国际品牌授权情况及代理销售的主要产品

###### (1) 代理国际品牌授权情况

| 产品           | 授权方  | 授权品牌    | 授权内容   | 授权区域 | 签署时间      | 授权级别 |
|--------------|--|---------|--|------|-----------|------|
| 电磁辐射监测检测仪器仪表 | Narda Safety Test Solutions GmbH             | Narda   | EFA、ELT、THM、SRM、NBM、ESM、EFC、AreaMonitors、EHP、NIM、82XX、Nardalert、8830products | 中国   | 2006.7.6  | 唯一授权 |
|              | Narda Safety Test Solutions S.r.l            | PMM     | SAFETY products  | 中国   | 2010.1.1  | 唯一授权 |
| 电离辐射监测检测仪器仪表 | Atomtex Scientific And Production Enterprise | AOTMTEX | All AOTMTEX products   | 中国   | 2011.1.19 | 经销商  |
|              | Reuter-Stokes, Inc.                          | GE      | RSS-131RE  | 中国   | 2014.5.9  | 经销商  |
|              | Innovative physics                           | IPL     | HSL500   | 中国   | 2014.4.21 | 经销商  |

|              |                                 |          |   |    |        |      |
|--------------|---------------------------------|----------|---|----|--------|------|
| 室内气体监测检测仪器仪表 | Gray Wolf Sensing Solutions Ltd | GrayWolf | Gray Wolf Formaldehyde Meter(include FM801, FP30) | 中国 | 2010.5 | 唯一授权 |
|--------------|---------------------------------|----------|---|----|--------|------|

## (2) 销售的主要代理产品

| 序号 | 产品        | 示意图   | 产品介绍   |
|----|-----------|---|--|
| 1  | 电磁辐射分析仪   |    | NBM 系列电磁辐射分析仪由德国原装进口，可测量低频电磁辐射，射频电磁辐射。测量精度高，频率范围宽，使用方便，功能强大，可靠耐用。广泛应用于高压输变电设施、移动通信基站、广播电视等电磁辐射监测。          |
| 2  | 电磁辐射分析仪   |    | PMM-8053 电磁辐射分析仪由意大利原装进口，可测量低频电磁辐射，射频电磁辐射。测量精度高，频率范围宽，使用方便，功能强大，可靠耐用。广泛应用于高压输变电设施、移动通信基站、广播电视等电磁辐射监测。      |
| 3  | 电磁辐射选频分析仪 |  | SRM 系列电磁辐射选频分析仪由德国原装进口，电磁辐射选频分析仪由一台主机和若干不同类型测量天线组成。可对 9KHz~6GHz 范围内的信号进行选频测量，彻底解决电磁辐射纠纷、服务商具体贡献值的高复杂性测量工作。 |
| 4  | 电磁辐射区域监测仪 |  | AMB-8057 区域监测仪由意大利原装进口，整体由探头、数据存储、数据传送和太阳能板构成，用于公众电磁辐射投诉较强烈的区域，进行长期连续监测，并进行数据公开。                           |
| 5  | 电磁辐射区域监测仪 |  | AMS-8060 区域监测仪由意大利原装进口，整体由探头、数据存储、数据传送和太阳能板构成，用于公众电磁辐射投诉较强烈的区域，进行长期连续监测，能针对某频率进行跟踪监测，并进行数据公开。              |
| 8  | 暴露级别测量仪   |  | ELT 系列电磁暴露级别测量仪，德国原装进口，测量家用电器低频电磁辐射。大量程，高精度，依照 EN62233、ICNIRP 标准进行电磁暴露测量。                                  |

|    |          |   |  |
|----|----------|---|--|
| 9  | 高气压电离室   |    | RSS-131 型高气压电离室，美国进口，用于环境 $\gamma$ 剂量率测量。测量灵敏度高，响应快，精度高，大量程。                                 |
| 10 | 便携式辐射检测仪 |    | AT1121、AT1123 型便携式辐射监测仪，白俄罗斯进口。用于环境电离辐射的现场监测。量程宽，高精度，高稳定性，便携。                                |
| 11 | 便携式核素识别仪 |    | AT6101 型便携式核素识别仪，白俄罗斯进口。用于电离辐射核素的识别，便携。  |
| 12 | 多功能辐射巡测仪 |    | AT1117M 型多功能辐射巡测仪，白俄罗斯进口，用于现场电离辐射巡测。可测量 $\alpha$ 粒子， $\beta$ 粒子， $\gamma$ 射线，X 射线及中子，多功能，便携。 |
| 13 | 气体检测仪    |   | TVOC 检测，美国进口，用于总挥发性有机气体检测。   |
| 14 | 伽玛相机     |  | HSL500 型伽玛相机，英国进口，快速准确对放射性源进行定位，成像稳定可靠，广泛应用于环境应急事件或反恐应急。                                     |

## 2. 自主研发主要产品及其主要特点

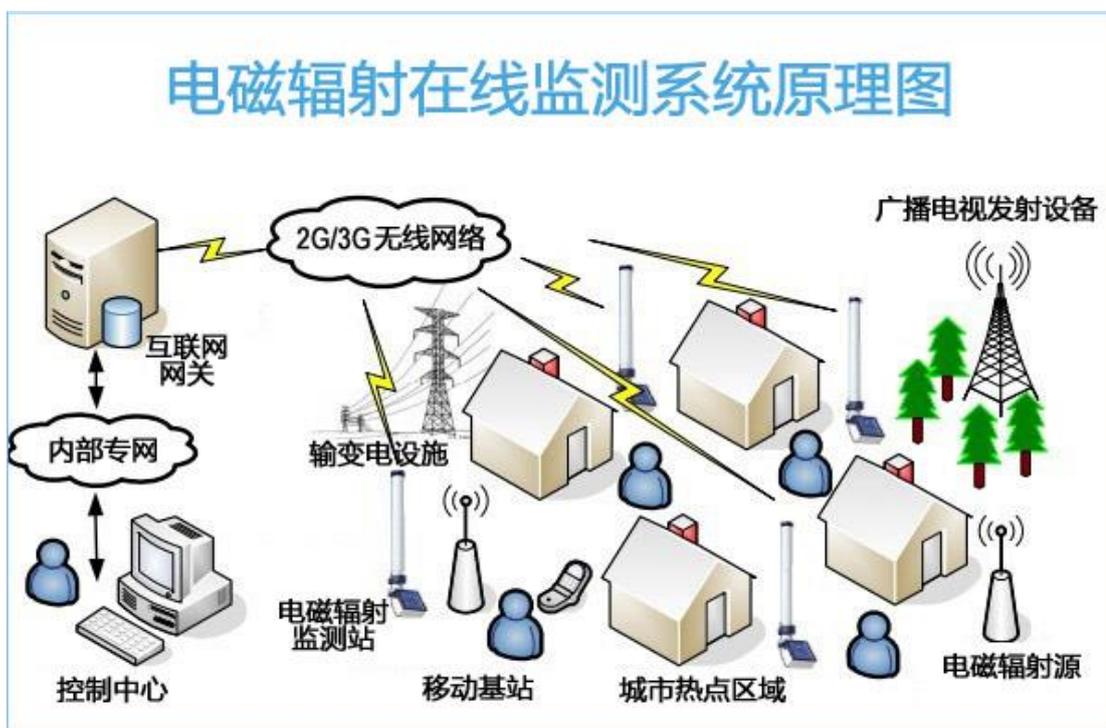
### (1) 在线监测数据采集系统

由数据采集仪、智能太阳能供电系统、数据发送仪和监控及发布软件四个部分构成。主要特点：固定式安装、远程控制、抗干扰设计、太阳能供电、数据实时采集发送。用于对检测仪器感应获取的信号参数进行实时采集、发送，并对所监测的区域提供实时数据发布，形成公开透明的监测结果公示。



公司已开发的在线监测数据采集系统有：变电站电磁辐射在线监测数据采集系统、固定式电磁辐射在线监测数据采集系统、移动式电磁辐射在线监测数据采集系统、车载式电磁辐射在线监测数据采集系统和固定式环境辐射在线监测数据采集系统。

在线监测数据采集系统与电磁辐射检测仪器、电离辐射检测仪器等产品进行系统集成，可形成电磁辐射在线监测系统、电离辐射在线监测系统。电磁辐射在线监测系统原理如下图：



电磁辐射在线监测系统由监测子站、前端控制站、显示屏和控制中心组成。

其中监测子站由电磁辐射监测仪和数据采集传输装置组成。监测子站放置在电磁辐射源周边，电磁辐射监测仪采集监控环境中的信息，并实时传输到数据采集传输装置，数据采集传输装置进行实时存贮、处理并传输到前端控制站，前端控制站将监测数据通过网络发送到远程的控制中心，实时监测数据通过户外显示屏或其他方式对公众发布。电磁辐射在线监测系统实现了对电磁辐射源的长期连续在线监测、公众发布及科普宣传。

电磁辐射在线监测系统应用于变电站电磁辐射长期监测、移动通信基站电磁辐射长期监测、广播电视及雷达长期电磁辐射监测。面对的客户是电力、移动通信、广播电视雷达等电磁辐射源使用单位及负责电磁辐射监管的环保部门。

### （2）高压直流合成场强检测系统

由直流场强仪、数据采集仪、数据发送仪、数据处理软件四个部分构成。主要特点：多个合成场强探头同步自动数据采集，无线传输，自动数据统计、出具检测报告，整体便携式设计适合野外现场测量。用于电力及环保领域的高压直流线路及换流站的合成场强检测。



## 3. 技术服务

### （1）电磁辐射环境监测和检测服务

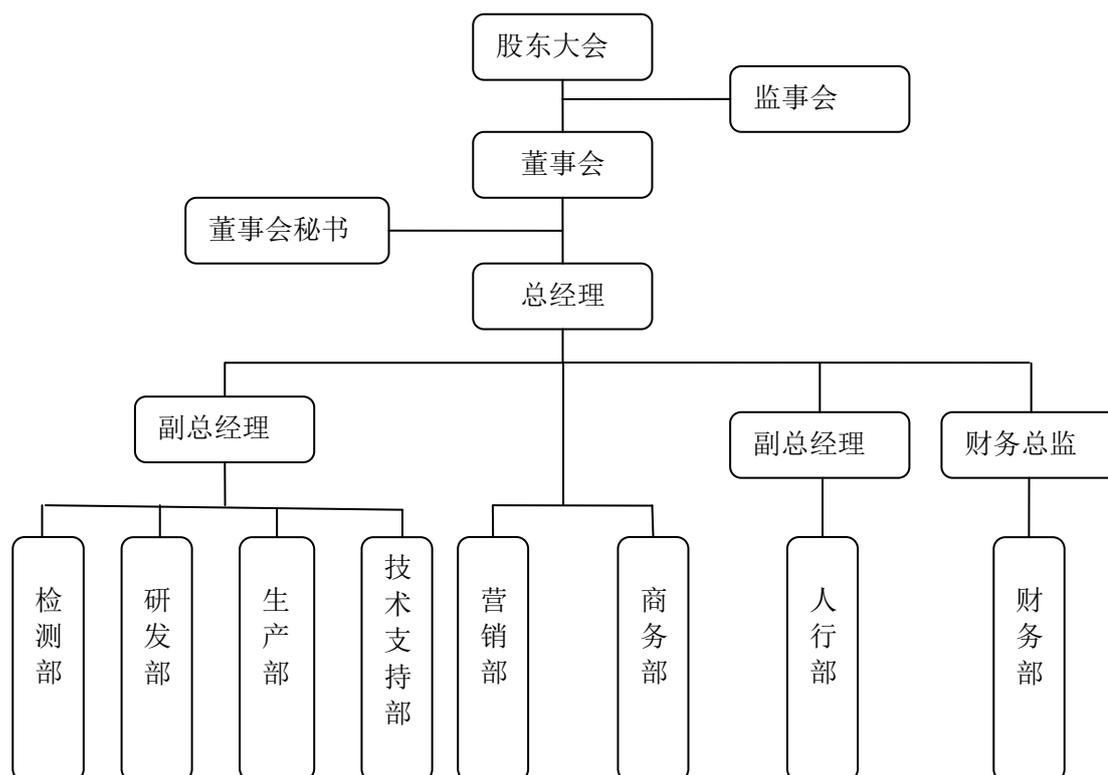
公司于2012年6月通过计量（CMA）认证，获得独立第三方检测资质，能为客户提供全方位的电磁辐射健康与安全监测和检测有关的技术服务，具体项目包括：移动通信基站电磁辐射监测、高压输变电线及变电站电磁环境监测、广播电视发射塔电磁辐射监测、家用电器电磁辐射监测、高压直流输变电合成场强及离子流密度监测、雷达电磁辐射监测等。

## (2) 其他服务

公司根据客户需求提供电磁辐射健康与安全防护整改方案、电磁辐射监测的技术开发或技术培训、电磁辐射仿真计算、设备安装调试及使用培训、设备维修维护服务、设备计量校准服务、辐射相关法律法规咨询和辐射安全咨询服务。

## 二、公司内部组织结构与主要业务流程

### (一) 内部组织结构图



公司各部门职责如下：

| 部门名称  | 职责  |
|-------|---|
| 检测部   | 检测市场的拓展、检测业务的实施   |
| 研发部   | 负责组织产品软件、硬件开发；根据市场反馈，及时对现有产品进行设计改进；承接客户、国家省市部委及合作单位的科研课题。                     |
| 生产部   | 组织和管理生产，全面落实实施，完成生产任务；生产消耗及费用指标，进行成本控制和成本核算。                                  |
| 技术支持部 | 负责项目的售前、售后技术支持；产品交付，客户培训，现场安装调试等服务。   |
| 营销部   | 制定相应的营销发展目标和年度销售工作计划；市场调研、市场分析；销售合同的签订、履行、归档管理，销售报表的编制与分析；拟定并实施年、季、月度销售和回款计划。 |
| 商务部   | 制定公司所需产品的采购计划；采购过程中与外部相关部门进行业   |

|     |  |
|-----|--|
|     | 务联系；国外采购订单的制定、审核、及实施以及国内采购合同的审核及操作管理。                                  |
| 人行部 | 人事行政工作的规划及日常管理；建立和完善人事行政管理的各项规章制度，并负责监督、执行与追踪；办公用品管理、车辆管理、行政文档管理及印章管理。 |
| 财务部 | 编制公司年度财务预算，并监督预算的执行；日常会计核算业务，定期编制会计报表；组织公司年度决算；公司货币资金的管理；公司的税收申报和纳税。   |

## （二）公司业务流程

### 1.销售业务流程

#### （1）洽谈合同

公司销售部负责与客户的接洽，获知客户想要达到的工作目的，为客户提供工作目的相对应的适用标准及解决方案优化分析，并提供相应的产品参数、工艺等信息的需求，对于方案较为复杂的情况下，由技术部人员提供技术支持，就产品需求信息进一步与客户进行洽谈，确定最终系统解决方案的选择和产品的配置。

#### （2）合同评审

销售员拟定电子文档销售合同及《合同评审表》提交销售主管、商务主管、财务总监及相关技术部门，商务主管打印出《合同评审表》由审核人员审核签名。

#### （3）签订合同

合同评审通过后，销售部销售人员与客户签订合同。

#### （4）合同实施

A.销售部助理将合同转呈商务部主管，商务部主管组织对外采购所需商品，采购后入库登记。

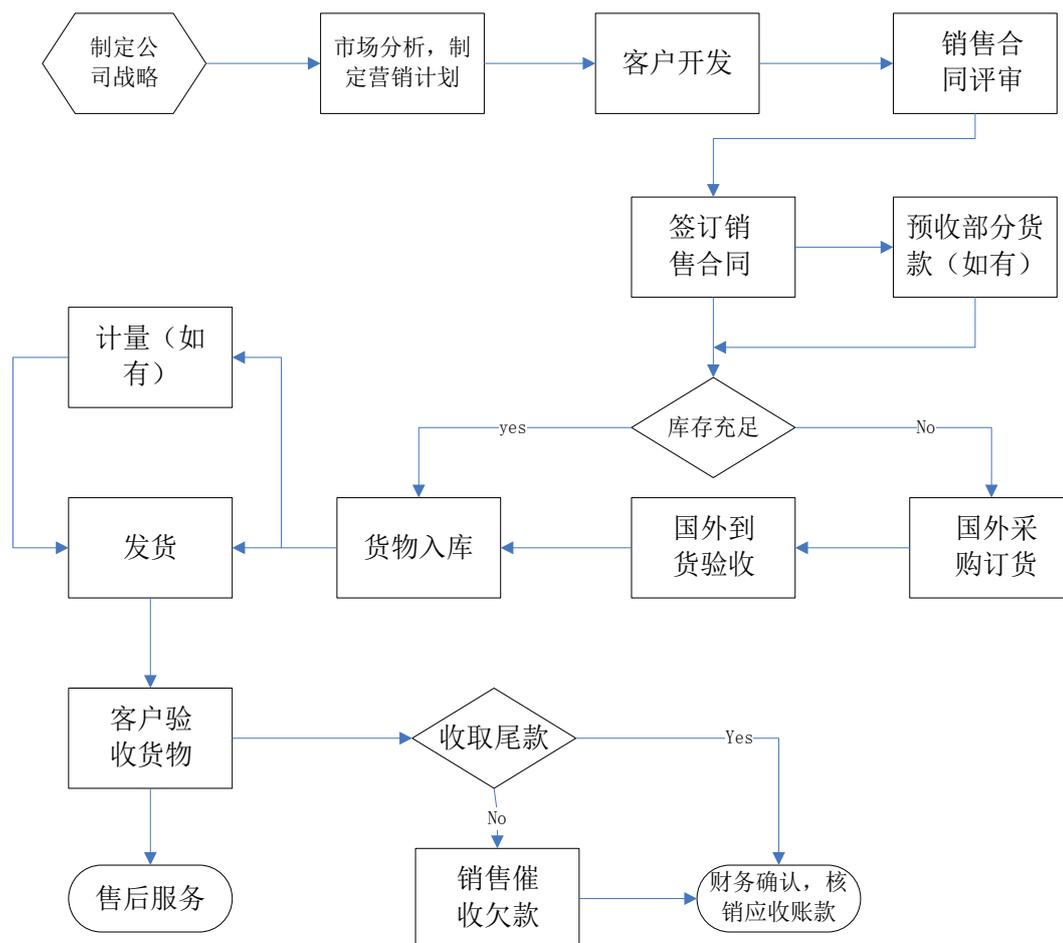
B.技术部根据合同需要提供技术支持，对进出商品进行质检与测试。

C.销售部提交交货申请，协同商务部安排仓库发货，与技术部技术人员负责项目服务的现场实施。

D.产品验收后，财务部门根据项目情况进行财务结算。

#### （5）技术部与销售部共同负责售后服务。

销售业务流程图如下：



## 2.检测服务流程

### (1) 洽谈合同

检测部与客户进行检测业务洽谈。

### (2) 合同评审

检测人员拟定电子文档技术服务合同及《合同评审表》提交检测部主管、商务主管、财务总监及相关技术部门，商务主管打印出《合同评审表》由审核人员审核签名。

### (3) 签订合同

合同评审通过后，检测部检测人员与客户签订技术服务合同。

### (4) 合同实施

A.检查部下发检测任务。

B.检测人员进行检测前的准备。

C.按合同要求进行现场检测，整理、统计、汇总检测信息，根据检测记录、检测数据进行统计分析，编制检测报告，通过内部审核，检查无误后签发检查报

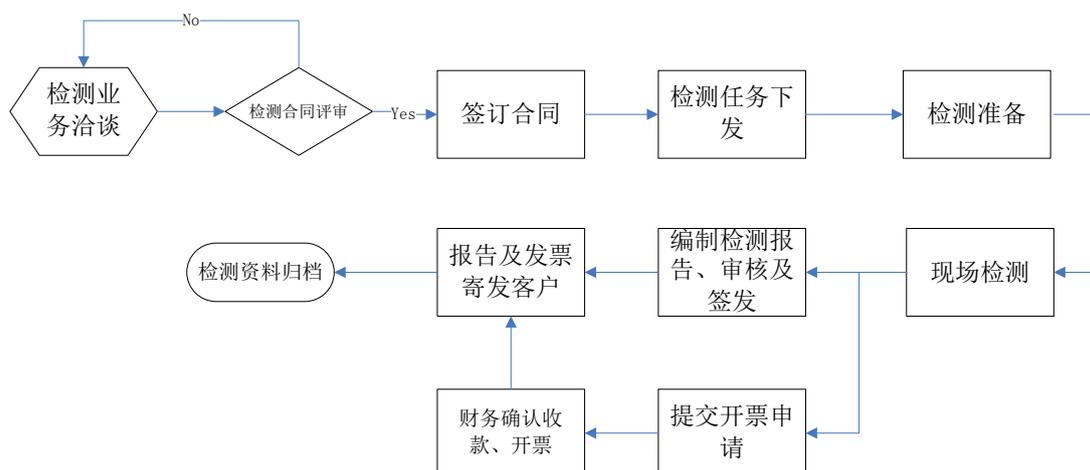
告，并加盖“检测报告专用章”。

D.向财务部提交《技术服务合同》和《发票申请单》，财务部据此开具发票、收款和进行财务核算。

E.向客户提交检查报告和发票。

F.检测部对相关文件进行归档管理。

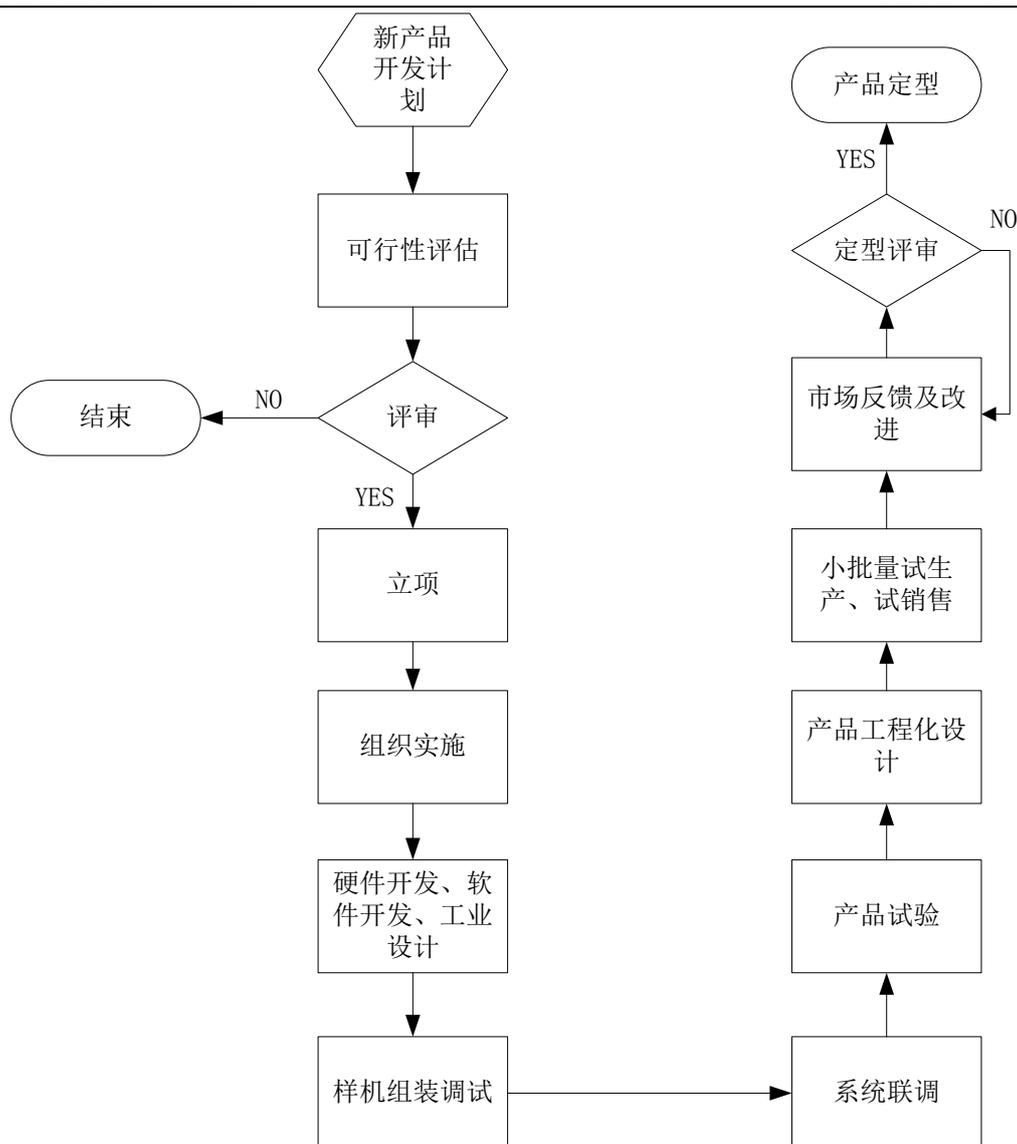
检测服务流程图如下：



### 3.研发流程

根据公司开发计划，开发新产品，进行可行性评估，通过评审后立项，组织实施，开发软、硬件和工业设计，样机组装调试，产品实验，对产品工程化设计，小批量生产、试销，根据市场反馈进行修改，定型评审通过后，产品定型。

研发流程图如下：



### 三、公司主要业务相关的资源要素

#### (一) 自有产品使用的主要技术

##### 1. 在线监测数据采集系统

###### (1) 多业务统一平台架构技术

在多业务统一的平台架构下，本系统融合不同设备监测数据，实现信息资源、管理体系、在线监测与离线监测、实时监测数据的统一接收及管理，建立统一的数据中心，并能提供从信息查询到辅助决策等功能，为各类人员提供高质量、高效率的服务。

该项技术改变了传统在线监测系统架构设计存在的：通用化、程式化、不能实时传输和同步展示监测数据，也无法提供决策辅助及趋势预警等多业务要求的

状态。

### （2）电磁辐射在线监测抗干扰技术

金属物体会导致周边场的畸变，干扰传导给电磁辐射监测仪的信号，导致电磁辐射测量出现误差。电磁辐射在线监测需要解决电磁辐射监测仪及数据采集传输装置的长期供电问题及数据传输等问题。如果采用电磁辐射监测仪直接外接供电，或采用金属线缆做为电磁辐射监测仪与数据采集仪之间的数据线，或采用金属材质的支撑杆，均会对场产生干扰，导致测量的误差。电磁辐射在线监测抗干扰技术采用太阳能供电、非金属材质解决了信号干扰问题。

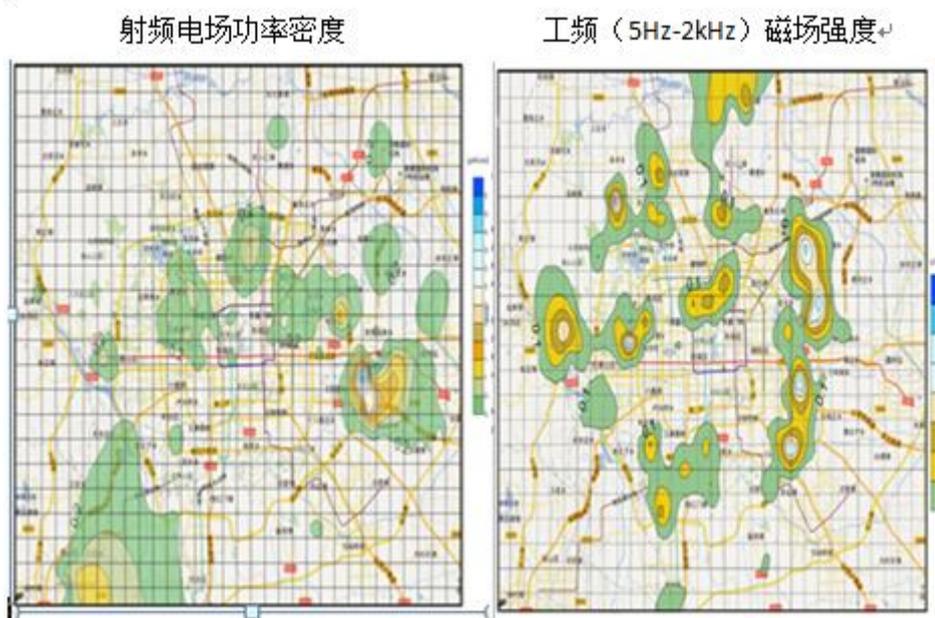
### （3）实时数据管理、分析处理与预警技术

传统在线监测网络受制于管理观念、传输方式、技术手段及专业背景的多方面限制，大多采用延时滞后的方式进行数据采集及后续传输，无法实时客观的显示监测现场实际情况，同时由于局限于单一监测数据的采集，从而缺乏对数据的进一步分析处理，最终无法通过已有数据做出更深入的运用及研究。

目前，电磁辐射在线监测系统采用多种协议及载体传输保障技术，实时采集的前端数据传输到后端数据中心后，通过专家系统，依靠神经网络、免疫算法等多种方法和技术，对设备的各方面监测信息进行分析处理，自动生成参数变化趋势图在内的监测及预警报告。

### （4）多维地理信息系统技术

采用多维地理信息系统技术，利用航空影像、卫星数据、数字高程模型等信息源，包括 GIS 数据集层等创建交互式环境，快速和实时地展现给用户地理空间影像，同时支持用户的快速数据融合、数据库更新等。将平台监测站点数据与居民区、重点电磁环境保障区、大型电磁设备发射区等具有阶段时效的空间信息结合；将平台监测站点数据与六要素气象数据、电磁发射设备运行工况数据、重点电磁投诉区域等实时空间信息结合。



#### (5) 基于模块组件扩展技术

按照“面向复杂用户需求、覆盖电磁监测全业务”的总体开发设计思路，通过对射频环境监测、工频环境监测、 $\gamma$ 辐射环境监测、噪声环境监测和气象环境监测多种在线监测模块的集成扩展，完成在线监测管理平台系统框架的搭建，逐步集成其他在线监测类型模块组件，如图像/视频监控等，可接入现有或新增线路在线监测设备，形成电磁环境及相关环境在线监测的大信息、大数据管理平台。

#### (6) 安全可靠网络传输机制

数据传输的安全是在线监测系统安全的一个重要内容。安全可靠网络传输机制包括两个方面：在传输的物理载体上考虑，采取多备份线路冗余设计。前端监测子站，支持多链路同时传输，其中无线传输支持GPRS/CDMA/LTE/SMS/WIFI/ZIGBEE等多种传输模式；有线传输也支持以太网、ADSL、光纤等多种传输模式。

在网络传输的层次考虑，采用网络可靠认证和传输加密的安全机制，用以保护网络中数据传输的安全。采用TCP协议为网络传输提供可靠传输流和虚拟连接服务，可以保证数据传输中序列化应答和必要时数据包重发。SSL协议用于保障数据传输安全保密及完整性。利用VPDN及VPN技术构建数字签名和安全凭证结合的实体认证机制，完成整个数据的安全可靠传输。

#### (7) 多数据中心技术

多数据中心技术可以在多数据中心同步接收存储数据，数据中心之间互为备

份，也可以在存储环境上的多数据中心间进行数据转移与传输。

根据监测子站分集管理和数据冗余存储安全需要，多数据中心的数据存储技术可以实现多层次监测子站管理及数据安全。前端监测子站可以根据监管需要将监测数据传输到多层次数据中心，如区县一级、省市一级及国家一级，实现自上而下的联合联动全面管理。

## 2. 高压直流合成场强检测系统

高压直流合成场强检测系统由合成场强仪、无线通信装置和计算机构成。高压直流合成场强检测系统原理如下图：



其使用的主要技术为：

### (1) 多个合成场强探头同步无线数据采集技术

高压直流合成场强检测方法要求用多个直流合成场强仪同步检测，每个合成场强仪采集不少于 100 个数据，并统计每个场强仪的 95%、80% 及 50% 等特征值。高压直流合成场强检测软件采集上述检测数据，自动统计，出具检测报告。

### (2) 无线控制技术

实现了对高压直流合成场强探头的自动开机、关机、检测控制，如上图，直流合成场强内置无线通信装置、检测开关电路，计算机外接无线通信装置，计算机与合成场强仪之间进行无线通信，计算机通过高压直流合成场强检测软件，发送指令给直流合成场强仪，开启检测开关，同步进行直流合成场强检测，直流合成场强仪将检测数据通过无线方式发送到计算机。

### (3) 单一信道多路数据防碰撞技术

高压直流合成场强检测系统中，多探头同步测量，自动上传测量数据，单一信道多路数据很容易产生碰撞，从而导致数据不能正确的传输，或无法在规定时间内传输，影响整个系统测量。本系统采用的单一信道多路数据防碰撞技术，运

用防碰撞算法对上传数据进行处理，解决数据上传碰撞问题，减少系统测量响应时间，提升系统测量稳定性。

## （二）公司主要无形资产

### 1. 专利技术

#### （1）已取得专利权的专利技术

截至本说明书签署日，公司拥有 6 项实用新型专利，均为原始取得，实用新型专利的权利保护期限为 10 年，具体情况如下：

| 序号 | 名称                   | 专利号及申请号          | 专利申请日      | 产品应用                  |
|----|----------------------|------------------|------------|-----------------------|
| 1  | 一种接地装置               | ZL201320033851.7 | 2013.01.22 | 高压直流合成场强检测系统          |
| 2  | 直流合成场强测量仪及直流合成场强测量系统 | ZL201320034424.0 | 2013.01.22 |                       |
| 3  | 校准装置                 | ZL201320046458.1 | 2013.01.28 |                       |
| 4  | 直流合成场强检测系统           | ZL201320057146.0 | 2013.01.31 |                       |
| 5  | 在线式电磁辐射长期监测系统        | ZL201420076472.0 | 2014.02.21 | 固定式、变电站、车载式电磁辐射在线监测系统 |
| 6  | 便携式电磁辐射长期在线监测系统      | ZL201420338350.4 | 2014.06.23 | 移动式电磁辐射在线监测系统         |

#### （2）正在申请专利权的专利技术

截至本说明书签署日，公司正在申请的专利技术共有 4 项，具体情况如下：

| 序号 | 名称              | 申请号            | 取得方式 | 专利类型 | 专利申请日      |
|----|-----------------|----------------|------|------|------------|
| 1  | 直流合成场强检测方法及系统   | 201310038880.7 | 自主研发 | 发明专利 | 2013.01.31 |
| 2  | 在线式电磁辐射长期监测系统   | 201410060374.2 | 自主研发 | 发明专利 | 2014.02.21 |
| 3  | 便携式电磁辐射长期在线监测系统 | 201410284351.X | 自主研发 | 发明专利 | 2014.06.23 |
| 4  | 变电站工频电磁环境监测系统   | 201410601622.X | 自主研发 | 发明专利 | 2014.10.30 |

公司专利技术并未资本化，不存在最近一期末账面价值。

### 2. 软件著作权情况

截至本说明书签署日，公司拥有 11 项软件著作权，均为公司原始取得，权利保护期限为 50 年。

| 序号 | 软件著作权名称            | 证书号             | 登记号          | 开发完成日期   | 产品应用          |
|----|--------------------|-----------------|--------------|----------|---------------|
| 1  | STT 离子流密度测试系统 V1.0 | 软著登字第 0327200 号 | 2011SR063526 | 2011.7.1 | 高压直流离子流密度检测系统 |

|    |                                   |                   |              |            |                                       |
|----|-----------------------------------|-------------------|--------------|------------|---------------------------------------|
| 2  | 楼宇散射场仿真软件<br>[简称: LEMC]V1.0       | 软著登字第<br>0327205号 | 2011SR063531 | 2006.12.11 |                                       |
| 3  | STT 合同管理软件<br>[简称: STTDB]V1.0     | 软著登字第<br>0327110号 | 2011SR063436 | 2010.6.27  |                                       |
| 4  | STT 商务管理软件<br>[简称: STTCR]V1.0     | 软著登字第<br>0328862号 | 2011SR065188 | 2011.2.1   |                                       |
| 5  | AMB-8057 数据格式<br>转换软件 V1.0        | 软著登字第<br>0327106号 | 2011SR063432 | 2011.4.29  |                                       |
| 6  | STT 合成场强测试系<br>统 V1.0             | 软著登字第<br>0327107号 | 2011SR063433 | 2011.5.28  | 高压直流合成场<br>强检测系统                      |
| 7  | 电磁辐射在线监测系<br>统(服务端) V1.0          | 软著登字第<br>0327197号 | 2011SR063523 | 2011.8.16  | 移动通信基站电<br>磁辐射长期在线<br>监测系统            |
| 8  | 电磁辐射在线监测系<br>统(客户端) V1.0          | 软著登字第<br>0327199号 | 2011SR063525 | 2011.8.16  | 移动通信基站电<br>磁辐射长期在线<br>监测系统            |
| 9  | STT-HDSW 高压直<br>流电磁环境监测系统<br>V1.3 | 软著登字第<br>0652000  | 2013SR146238 | 2013.9.6   | 高压直流合成场<br>强检测系统                      |
| 10 | 电磁辐射在线监测网<br>络平台系统 V1.0           | 软著登字第<br>0651831  | 2013SR146069 | 2013.10.8  | 固定式、变电站、<br>车载式、移动式电<br>磁辐射在线监测<br>系统 |
| 11 | 电磁辐射在线监测系<br>统 V2.0               | 软著登字第<br>0651997  | 2013SR146235 | 2013.11.6  |                                       |

公司软件著作权未资本化，不存在最近一期末账面价值。

### 3.商标权

公司现拥有 3 项注册商标，具体情况如下：

| 序号 | 商标名称  | 被指定使用类别 | 注册号       | 有效期       |
|----|---|---------|-----------|-----------|
| 1  |  | 第35类    | 第9689395号 | 2022.8.13 |
| 2  |  | 第35类    | 第9689399号 | 2022.10.6 |
| 3  |  | 第20类    | 第9911120号 | 2022.11.6 |

### 4.公司自主研发情况

公司自主研发项目已有4项，具体情况如下：

| 序号 | 研发项目               | 状态   | 备注  |
|----|--------------------|------|---|
| 1  | 变电站工频磁场长期在线连续监测系统  | 研发完毕 | 已获得 1 项软件著作权：STT-HDSW 高压直流电磁环境监测系统 V1.3；已获得 1 项实用新型专利：在线式电磁辐射长期监测系统       |
| 2  | 移动通信基站电磁辐射长期在线监测系统 | 正在研发 | 已获得 4 项软件著作权：电磁辐射在线监测系统（服务端）V1.0、电磁辐射在线监测系统（客户端）V1.0；电磁辐射在线监测网络平台系统 V1.0； |

|   |               |      |  |
|---|---------------|------|--|
|   |               |      | 电磁辐射在线监测系统 V2.0。<br>已获得 1 项实用新型专利：在线式电磁辐射长期监测系统  |
| 3 | 高压直流合成场强检测系统  | 正在研发 | 已获得 1 项软件著作权：STT 合成场强测试系统 V1.0；<br>已获得 4 项实用新型专利：一种接地装置、直流合成场强测量仪及直流合成场强测量系统、校准装置、直流合成场强检测系统 |
| 4 | 高压直流离子流密度检测系统 | 正在研发 | 已获得 1 项软件著作权：STT 离子流密度测试系统 V1.0  |

#### 5. 与高校合作开发情况

公司存在委托高校进行相关项目研发合作事宜，合作方式为委托开发，具体协议签署情况如下：

| 序号 | 受托方    | 金额（万元） | 标的                     | 权利归属 | 签订日期 |
|----|--------|--------|------------------------|------|------|
| 1  | 电子科技大学 | 25.00  | 9K-300MHz 铌酸锂光电场强传感器系统 | 森馥科技 | 2012 |
| 2  | 电子科技大学 | 25.00  | 5H-2KHz 铌酸锂光电场强传感器系统   | 森馥科技 | 2012 |

根据协议约定，受托方应遵守以下约定：

(1) 与本委托项目相关的铌酸锂光电场强传感器及其配套件、技术资料、专利技术、研究论文均归北京森馥科技有限公司所有，未经委托方许可，受托方不得擅自发表或转用于第三方。

(2) 受托方未经委托方允许，不得将相关的资料以任何方式提供或泄露给第三方。

(3) 未经委托方许可，受托方不得将双方的合作信息进行公开披露。

两项目现已共计支付 25 万元前期费用，由于“9K-300MHz 铌酸锂光电场强传感器系统”项目研发过程中遇到较大的困难，项目难以达到技术指标要求，经双方协商，放弃此项目的研发，协议终止。

#### (三) 公司业务许可与公司资质

截至本公开转让说明书签署日，公司所拥有的业务许可及资质情况如下：

| 授权单位        | 证书名称       | 证书编号           | 有效期                   |
|-------------|------------|----------------|-----------------------|
| 北京市质量技术监督局  | CMA 计量认证证书 | 2012010314U    | 2012.6.7 至 2015.6.7   |
| 北京中大华远认证中心  | 质量管理体系认证证书 | 02012Q22509R0S | 2012.11.5 至 2015.11.4 |
| 中关村科技园区管理委员 | 中关村高新技术企业  | 20132040186808 | 2013.5.16 至 2016.5.15 |

|                     |                           |                |                       |
|---------------------|---------------------------|----------------|-----------------------|
| 会                   |                           |                |                       |
| 北京市科学技术委员会          | 高新技术企业证书                  | GF201411000064 | 2014.7.30 至 2017.7.29 |
| 中华人民共和国北京海关         | 中华人民共和国海关进出口货物收发货人报送注册登记书 | 1105961864     | 2006.12.8 至 2015.12.8 |
| 中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局 | 中华人民共和国计量器具型式审批证书         | 2012-A237      | 无                     |
| 中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局 | 中华人民共和国计量器具型式审批证书         | 2014-R338      | 无                     |
| 中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局 | 中华人民共和国计量器具型式审批证书         | 2014-R339      | 无                     |

#### (四) 公司固定资产情况

截至 2014 年 10 月 31 日，公司固定资产具体情况如下：

单位：万元

| 项目   | 原值     | 累计折旧   | 成新率    |
|------|--------|--------|--------|
| 机器设备 | 38.79  | 33.39  | 13.93% |
| 电子设备 | 60.69  | 42.13  | 30.58% |
| 办公家具 | 113.72 | 102.82 | 9.59%  |
| 运输设备 | 182.99 | 133.42 | 27.09% |
| 合计   | 396.19 | 311.75 | 21.31% |

公司的固定资产有机器设备、电子设备、办公家具和运输工具四大类。其中机器设备为用于检测业务的仪器，电子设备为办公用电脑等，运输设备为自有的车辆。公司自有产品的生产过程为原材料采购或者进行外委加工后的组装，不需要使用重型生产设备。

由于固定资产折旧年限相对较短，成新率因而较低。公司固定资产状态良好，基本能满足公司日常经营活动的需要，固定资产更新或添置不会影响资金周转。

报告期内，公司无自有房屋，办公场所为租赁所得，具体情况如下：

| 序号 | 出租方            | 用途   | 产权证号             | 地址                       | 面积(m <sup>2</sup> ) | 价格                          | 期限                    |
|----|----------------|------|------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------|
| 1  | 泰富德投资集团有限公司    | 办公经营 | 京房权证市朝其更字第10053号 | 朝阳区利泽中2路1号               | 122.07              | 4.3元/平方米/天                  | 2013.12.1-2015.11.30  |
| 2  | 北京华辰丽景园林景观设计中心 | 办公经营 | -                | 北京市朝阳区北苑东路清河营郊野公园西北门A栋1号 | 1,180               | 前三年66.80万元/年、第4-6年70.14万元/年 | 2010.11.11-2016.11.10 |

**(五) 员工情况**

## 1、员工人数及结构

截至 2014 年 10 月 31 日，公司共有员工共计 51 人。具体情况如下表：

## (1) 按员工受教育程度分类

| 学历类别  | 人数（名） | 占总人数比例  |
|-------|-------|---------|
| 硕士以上  | 6     | 11.76%  |
| 本科    | 35    | 68.63%  |
| 大专    | 8     | 15.69%  |
| 中专及以下 | 2     | 3.92%   |
| 合计    | 51    | 100.00% |

## (2) 按员工年龄分类

| 年龄分布  | 人数（名） | 占总人数比例  |
|-------|-------|---------|
| 30 以下 | 26    | 50.98%  |
| 30-40 | 24    | 47.06%  |
| 40-50 | 1     | 1.96%   |
| 合计    | 51    | 100.00% |

## (3) 按员工岗位结构分类

| 职能划分    | 人数（名） | 占总人数比例  |
|---------|-------|---------|
| 管理人员    | 4     | 7.84    |
| 财务人员    | 4     | 7.84    |
| 人行部人员   | 4     | 7.84    |
| 技术支持部人员 | 2     | 3.92    |
| 研发人员    | 5     | 9.81    |
| 生产部人员   | 3     | 5.88    |
| 检测部人员   | 10    | 19.61   |
| 商务部人员   | 2     | 3.92    |
| 销售人员    | 17    | 33.34   |
| 合计      | 51    | 100.00% |

## 2. 公司核心技术人员

**(1) 核心技术人员基本情况**

1) 朱琨，简历见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、公司股权结构及主要股东持股情况”之“（三）控股股东、实际控制人情况”。

2) 陆德坚，简历见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“五、管理层基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

3) 朱浩，简历见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“五、管理层基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

4) 黄维，研发主管，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年毕业于北京师范大学电子学与信息系统专业，获工学学士学位；2002年7月至2010年8月，担任北京奥利泰特技术开发有限公司技术总监；2010年9月至今在公司担任软件工程师、研发主管。

5) 张立垚，结构工程师，女，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年毕业于北京邮电大学通信工程专业学士学位，获工学学士学位；2008年7月至2011年9月，担任北京市环佳通信技术公司结构工程师；2012年4月至今在公司担任结构工程师。

**(2) 核心技术人员变动情况**

最近两年内核心技术人员未发生重大变化，核心技术团队稳定。

**(3) 核心技术人员持股情况**

| 姓名  | 现任职务         | 持股数量（股）    | 持股比例（%） |
|-----|--------------|------------|---------|
| 朱琨  | 董事长、总经理      | 13,621,250 | 82.0557 |
| 朱浩  | 董事、副总经理      | 806,250    | 4.8569  |
| 陆德坚 | 董事、副总经理、技术总监 | 422,500    | 2.5452  |
| 黄维  | 研发主管         | 37,600     | 0.2265  |
| 张立垚 | 工程师          | 9,400      | 0.0566  |
| 合计  |              | 14,897,000 | 89.7409 |

**四、公司主要客户、供应商及重大合同****(一) 公司主营业务收入**

公司报告期的主营业务收入主要构成如下：

单位：万元

| 项目            | 2014年1-10月      |                | 2013年度          |                | 2012年度          |                |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|               | 金额              | 比例             | 金额              | 比例             | 金额              | 比例             |
| 代理产品          | 3,107.06        | 76.95%         | 4,664.12        | 93.56%         | 4,015.80        | 95.66%         |
| 自有产品          | 740.30          | 18.33%         | 148.63          | 2.98%          |                 |                |
| <b>销售收入小计</b> | <b>3,847.36</b> | <b>95.28%</b>  | <b>4,812.75</b> | <b>96.54%</b>  | <b>4,015.80</b> | <b>95.66%</b>  |
| 检测收入          | 146.37          | 3.63%          | 98.85           | 1.98%          | 104.98          | 2.50%          |
| 维修及维护收入       | 44.06           | 1.09%          | 73.40           | 1.47%          | 77.43           | 1.84%          |
| <b>服务收入小计</b> | <b>190.43</b>   | <b>4.72%</b>   | <b>172.25</b>   | <b>3.46%</b>   | <b>182.41</b>   | <b>4.34%</b>   |
| <b>合计</b>     | <b>4,037.79</b> | <b>100.00%</b> | <b>4,985.00</b> | <b>100.00%</b> | <b>4,198.21</b> | <b>100.00%</b> |

## (二) 公司产品主要消费群体及报告期内前五名客户情况

### 1. 产品主要消费群体

公司的产品适用于环评监测、安全评估、个人防护、职业卫生、信息技术等领域，主要服务对象为环保、电力、移动通信、安监、监测机构、核工业、军工单位、科研院所等客户。

### 2. 报告期内，公司前五名客户的销售情况

单位：万元

| 2014年1-10月 |                |          |            |
|------------|----------------|----------|------------|
| 序号         | 客户名称           | 金额       | 占全部营业收入的比例 |
| 1          | 北京市辐射安全技术中心    | 372.48   | 9.22%      |
| 2          | 广东省农垦集团进出口有限公司 | 348.49   | 8.63%      |
| 3          | 上海飘云电子有限公司     | 323.09   | 8.00%      |
| 4          | 北京明潭科技有限公司     | 186.46   | 4.62%      |
| 5          | 成都西核仪器有限公司     | 145.12   | 3.59%      |
| 合计         |                | 1,375.64 | 34.06%     |
| 2013年度     |                |          |            |
| 序号         | 客户名称           | 金额       | 占全部营业收入的比例 |
| 1          | 辽宁省环境保护厅       | 409.57   | 8.22%      |
| 2          | 成都海兰天澄科技有限公司   | 314.25   | 6.30%      |
| 3          | 上海飘云电子有限公司     | 254.19   | 5.10%      |
| 4          | 成都西核仪器有限公司     | 251.95   | 5.05%      |
| 5          | 沈阳莱茵电子仪器有限公司   | 249.69   | 5.01%      |
| 合计         |                | 1,479.65 | 29.68%     |

| 2012 年度 |                 |          |            |
|---------|-----------------|----------|------------|
| 序号      | 客户名称            | 金 额      | 占全部营业收入的比例 |
| 1       | 珠海高凌信息科技有限公司    | 477.09   | 11.36%     |
| 2       | 武汉天虹仪表有限责任公司    | 323.08   | 7.70%      |
| 3       | 沈阳莱茵电子仪器有限公司    | 210.23   | 5.01%      |
| 4       | 成都西核仪器设备有限公司    | 173.67   | 3.82%      |
| 5       | 湖南电力建设工程质量监督中心站 | 160.30   | 4.14%      |
| 合计      |                 | 1,344.37 | 32.02%     |

公司目前董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。公司客户区域分布合理，对单个客户的销售额占总销售额均未超过50%，不存在对单一客户严重依赖的情况。

### （三）公司主要产品原材料投入、能源供应情况及报告期前五名供应商情况

#### 1.公司主要产品原材料投入与能源供应情况

##### （1）代理产品销售

代理产品销售是公司向国外供应商采购入库后，按照与国内客户签订的销售合同进行转售，不涉及生产加工过程，不需要原材料投入及能源供应。

##### （2）自有产品

公司 2013 年开始自有产品的销售，自有产品的成本为外部采购的原材料、外委加工构件成本和分摊的水电费。

##### （3）检测服务

公司检测服务的主要成本是检测人员的人工成本，不涉及生产加工过程，不需要原材料投入及能源供应。

#### 2.报告期内，公司前五名供应商情况

单位：万元

| 期间               | 供应商名称                             | 金额       | 占比     | 采购物资     |
|------------------|-----------------------------------|----------|--------|----------|
| 2014 年<br>1-10 月 | Narda Safety Test Solutions GmbH  | 1,344.58 | 58.22% | 电磁辐射检测产品 |
|                  | Reuter Stokes, Inc.               | 443.13   | 19.19% | 电离辐射检测产品 |
|                  | Narda Safety Test Solutions S.r.l | 141.85   | 6.14%  | 电磁辐射检测产品 |
|                  | Gray Wolf Sensing Solutions Ltd.  | 136.06   | 5.89%  | 气体检测产品   |
|                  | Innovative physics                | 127.79   | 5.53%  | 电离辐射检测产品 |
|                  | 合计                                | 2,193.41 | 94.97% |          |

|         |  |          |        |          |
|---------|--|----------|--------|----------|
| 2013 年度 | Narda Safety Test Solutions GmbH             | 897.98   | 32.14% | 电磁辐射检测产品 |
|         | 香港森馥   | 474.91   | 17.00% | 电磁辐射检测产品 |
|         | Reuter Stokes, Inc.                          | 438.42   | 15.69% | 电离辐射检测产品 |
|         | Waters corp                                  | 352.14   | 12.61% | 液体分析仪    |
|         | Narda Safety Test Solutions S.r.l            | 249.85   | 8.94%  | 电磁辐射检测产品 |
|         | 合计   | 2,413.30 | 86.38% |          |
| 2012 年度 | 香港森馥   | 2,139.26 | 69.33% | 电磁辐射检测产品 |
|         | Narda Safety Test Solutions S.r.l            | 363.13   | 11.77% | 电磁辐射检测产品 |
|         | Atomtex Scientific And Production Enterprise | 169.91   | 5.51%  | 电离辐射检测产品 |
|         | Gray Wolf Sensing Solutions Ltd.             | 61.67    | 2.00%  | 气体检测产品   |
|         | Boltek Group                                 | 46.10    | 1.49%  | 电磁辐射检测产品 |
|         | 合计   | 2,780.07 | 90.10% |          |

#### (1) 前五名供应商中的关联方情况

报告期内，前五大供应商中，朱琨持有香港森馥公司100%股权，为本公司关联方。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

#### (2) 重大供应商依赖情况

报告期内，公司直接、通过香港森馥科技有限公司间接向 NardaSafetyTestSolutionsGmbH、NardaSafetyTests.r.l采购电磁辐射产品，采购金额占比较大，存在重大供应商依赖。公司对于重大供应商依赖问题所采取的应对措施，详见本公开转让说明书“第四章、公司财务”之“十二、风险因素，（一）重大供应商依赖及丧失代理权的风险”。

#### (四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

##### 1. 代理产品销售合同

报告期内，按重要性，公司与客户签订的金额为 150 万元以上的销售合同的具体情况如下：

单位：万元

| 序号 | 签订日期      | 合同相对方            | 金额     | 合同类型   | 合同标的     | 履行情况 |
|----|-----------|------------------|--------|--------|----------|------|
| 1  | 2012.2.9  | 武汉市天虹仪表有限责任公司    | 378.00 | 代理商品销售 | 电离辐射检测产品 | 完毕   |
| 2  | 2012.2.17 | 湖南省电力建设工程质量监督中心站 | 203.19 | 代理商品销售 | 电磁辐射检测产品 | 完毕   |

|    |            |                |        |        |          |    |
|----|------------|----------------|--------|--------|----------|----|
| 3  | 2012.9.11  | 珠海高凌信息科技有限公司   | 505.20 | 代理商品销售 | 电磁辐射检测产品 | 完毕 |
| 4  | 2012.11.23 | 杭州湘亭科技有限公司     | 172.40 | 代理商品销售 | 电磁辐射检测产品 | 完毕 |
| 5  | 2012.12.27 | 辽宁省环境保护厅       | 479.20 | 代理商品销售 | 液体分析仪    | 完毕 |
| 6  | 2013.1.29  | 成都海兰天澄科技有限公司   | 240.00 | 代理商品销售 | 电磁辐射检测产品 | 完毕 |
| 7  | 2013.2.21  | 沈阳莱蒾电子仪器有限公司   | 163.71 | 代理商品销售 | 电离辐射检测产品 | 完毕 |
| 8  | 2013.6.9   | 北京市辐射安全技术中心    | 435.80 | 自有产品销售 | 电磁辐射检测产品 | 完毕 |
| 9  | 2013.10.28 | 甘肃省核与辐射安全局     | 157.20 | 自有产品销售 | 电磁辐射检测产品 | 完毕 |
| 10 | 2014.9.15  | 广东省农垦集团进出口有限公司 | 89.00  | 自有产品销售 | 电磁辐射检测产品 | 完毕 |
|    |            |                | 144.00 | 代理商品销售 |          |    |

## 2.采购合同

报告期内，按重要性，公司与客户签订的金额为 25 万元欧元以上的采购合同的具体情况如下：

单位：万欧元

| 序号 | 签订日期       | 合同相对方                            | 合同标的     | 金额    | 履行情况          |
|----|------------|----------------------------------|----------|-------|---------------|
| 1  | 2012.1.18  | 香港森馥                             | 电磁辐射检测产品 | 27.95 | 完毕            |
| 2  | 2012.2.13  | 香港森馥                             | 电磁辐射检测产品 | 31.12 | 完毕            |
| 3  | 2012.9.5   | 香港森馥                             | 电磁辐射检测产品 | 32.92 | 完毕            |
| 4  | 2012.11.21 | 香港森馥                             | 电磁辐射检测产品 | 27.85 | 完毕            |
| 5  | 2013.1.10  | 香港森馥                             | 电磁辐射检测产品 | 27.56 | 完毕            |
| 6  | 2013.3.8   | Narda Safety Test Solutions GmbH | 电磁辐射检测产品 | 33.64 | 完毕            |
| 7  | 2013.6.21  | Narda Safety Test Solutions GmbH | 电磁辐射检测产品 | 31.05 | 完毕            |
| 8  | 2013.9.9   | Narda Safety Test Solutions GmbH | 电磁辐射检测产品 | 34.51 | 完毕            |
| 9  | 2014.3.19  | Narda Safety Test Solutions GmbH | 电磁辐射检测产品 | 33.47 | 完毕            |
| 10 | 2014.6.26  | Narda Safety Test Solutions GmbH | 电磁辐射检测产品 | 58.49 | 2014.12 已履行完毕 |
| 11 | 2014.9.10  | Narda Safety Test Solutions GmbH | 电磁辐射检测产品 | 66.19 | 未履行完毕         |

## 3.与供应商的代理销售协议

| 序号 | 授权方                              | 代理区域 | 价格                       | 订货量及时间要求 | 结算               | 协议有效期及终止                          |
|----|----------------------------------|------|--------------------------|----------|------------------|-----------------------------------|
| 1  | Narda Safety Test Solutions GmbH | 中国   | 按价格表订货,价格表每半年调整一次。       | 未规定      | 未规定。但每笔订单均采用预付货款 | 有效期1年,到期前3个月未终止,自动续期。             |
| 2  | Reuter-Stokes, Inc.              | 中国   | 未规定。每笔订单单独询价。            | 未规定      | 预付货款             | 有效期2014年4月1日至2015年3月31日。双方已经确定续约。 |
| 3  | Innovative physics               | 中国   | 按价格表订货。价格表会发生变化,未规定调整周期。 | 未规定      | 未规定。但每笔订单均采用预付货款 | 有效期1年,到期前3个月未终止,自动续期。             |

## 五、公司商业模式

报告期内,公司的主营业务为电磁辐射检测等仪器仪表的代理销售;同时公司自主研发、生产、销售电磁辐射检测产品及系统,为客户提供电磁辐射环境与安全等领域的系统解决方案、电磁辐射环境监测和检测服务及技术咨询服务。

根据国家统计局《战略性新兴产业分类(2012)》(试行)国统字(2012)106号,公司产品所在的行业为属于节能环保产业,为战略性新兴产业。

公司业务涉及环评监测、安全评估、个人防护、职业卫生、信息技术等领域,经营状况良好,业务已扩展至北京、辽宁、江苏、湖北等几十个省份。2012年度、2013年度和2014年1-10月的净利润分别为242.45万元、470.59万元和814.06万元。公司在电磁辐射行业内有着良好的技术积累,除自有产品增长较快外,还具有完整的检测资质范围和人员,电磁辐射检测业务也处于良好的增长状态,公司已获得北京联通公司120万元的检测合同,预计2015年检测业务将会较2014年有较大增长。

公司经过多年的发展壮大,已建立和拥有自主知识产权且自主可控的技术体系,被国家主管部门认定为高新技术企业,形成了目前“国际品牌代理+研发+生产+销售+监测检测服务”的商业模式。公司以国际品牌代理为基础,拓展自主产品销售渠道,实现自主产品销售收入稳步增长,同时提供电磁辐射环境安全系统解决方案,提供技术服务,使公司持续盈利。

### （一）采购模式

报告期内，公司采购原材料及库存商品通常采用直接采购模式，即直接向最终供应商询价、签订采购合同、支付货款、货到入库。

除直接采购模式外，报告期内，2012年及2013年，公司向香港森馥公司所采购的电磁辐射检测产品采用间接模式，即香港森馥向德国供应商(NardaSafetyTestSolutionsGmbH)及意大利供应商(NardaSafetyTestSolutionsS.R.L)采购后，以平价或一定的溢价向公司转售。具体情况详见本公开转让说明书“第四章、公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况，（二）关联交易”。

### （二）生产模式

公司自主产品主要根据客户需求确定生产品种和数量，产品的主要工序包括产品生产计划、产品工程图设计、材料采购、外协加工、外购件质检、组装、调试、环境试验、成品质检、包装入库、出货、现场安装、现场调试以及售后服务等。

报告期内，公司产品所需要的部分零部件采用外协加工方式完成，公司提供设计图纸，外协方按要求完成。报告期内，公司主要外协加工情况如下：

单位：元

| 厂商名称           | 加工部件  | 签订合同金额    |           |
|----------------|-------|-----------|-----------|
|                |       | 2013年度    | 2014年度    |
| 青县通用电子机箱厂      | 接地板   | 84,434.80 |           |
| 浙江和泰电器有限公司     | 支撑杆   | 10,500.00 |           |
| 托普特（北京）标准件有限公司 | 机箱及底板 |           | 73,550.00 |
| 北京志恒信科技有限公司    | PCB板  |           | 14,905.00 |

在外委加工的定价方面，公司根据设计要求预先与多个加工厂商进行沟通，厂商进行成本核算向公司报价，公司比价后确定价格及厂商。

公司注重产品质量与技术保密，仅将不涉及核心技术的部分交由第三方完成。但其质量对产品性能会产生一定影响。因此公司非常重视外协产品的质量控制，主要采取以下措施：

第一、在签订委托加工协议前，认真考察外协加工厂商的生产经营条件及相关资质。

第二、以加工协议为验收标准对委托加工产品进行逐一检验。

外协厂商与公司、董事、监事、高级管理人员的不存在关联关系。

### （三）销售模式

目前，公司主要通过主动营销、业务推广、公司网站宣传、参加行业或市场展销会、客户主动寻求、获得老客户的新订单等方式获取订单。报告期内，公司产品销售收入的具体业务模式是以直接向最终客户销售与向经销商销售相结合的方式。

#### 1、向政府机关及科研院所的销售模式

公司的直接客户中，部分政府机关及科研院所需要通过招投标程序进行采购，公司的招标信息来源主要有三种途径：一是通过网络系统查询，包括中国政府采购网、中国招标网、中国仪器信息网以及百度；二是销售员直接在推广过程中获得的采购信息来源；三是经销商反馈信息。具体的招投标流程是：公司获取招投标信息后，与招标公司联系购买标书，根据标书内容准备投标文件。公司在开标日前向招标公司递交投标文件，招标公司进行评标、开标及公示结果，如果中标，公司根据中标通知书与用户单位签订合同。

报告期内，公司通过招投标的方式共签订 15 份主要订单，除 1 份订单报告期内尚未执行外，其他已经履行完毕。报告期内，履行完毕的招投标主要订单的数量，确认收入金额及占比情况如下：

单位：万元

| 项目     | 2014 年 1-10 月 |         | 2013 年度  |         | 2012 年度  |         |
|--------|---------------|---------|----------|---------|----------|---------|
|        | 金额            | 占比      | 金额       | 占比      | 金额       | 占比      |
| 招投标订单  | 418.38        | 10.36%  | 707.15   | 14.19%  | 388.68   | 9.26%   |
| 非招投标订单 | 3,619.41      | 89.64%  | 4,277.85 | 85.81%  | 3,809.53 | 90.74%  |
| 合计     | 4,037.79      | 100.00% | 4,985.00 | 100.00% | 4,198.21 | 100.00% |

#### 2、向经销商销售模式

公司与经销商的合作模式是经销商先与最终客户签订销售合同后，然后再向公司下达订单。公司制定最低销售价格，最终售价由销售人员与经销商在最低销售价格的基础上协商确定。结算方式上，销售合同通常约定经销商先付款、公司后发货。实践中，经销商与公司合作多年，有时也采取公司先发货、经销商后付款的结算方式。

公司与经销商之间的销售为普通买断式销售，公司发货后即按照《企业会计

准则》的规定确认为销售收入。除产品质量出现问题公司予以退货外，公司没有其他退货政策。报告期内，不存在大额销售退回。

报告期内，与公司保持经常性业务往来的主要经销商，按其注册地汇总情况如下：

| 地区 | 包括省份                          | 经销商名称          |
|----|-------------------------------|----------------|
| 东北 | 辽宁、吉林、黑龙江                     | 沈阳莱蒾电子仪器有限公司   |
| 华北 | 北京、天津、河北、山西、内蒙古、山东            | 北京明潭科技有限公司     |
|    |                               | 济南中威仪器有限公司     |
| 华东 | 江苏、安徽、浙江、上海                   | 上海凌世电子有限公司     |
|    |                               | 上海飘云电子有限公司     |
|    |                               | 上海易湃科电磁技术有限公司  |
|    |                               | 苏州传美环保科技有限公司   |
|    |                               | 杭州湘亭科技有限公司     |
| 华中 | 湖北、湖南、河南、江西                   | 武汉瑞迪安信科技有限公司   |
|    |                               | 郑州市双宇环保设备有限公司  |
| 华南 | 广东、广西、海南、福建                   | 广东省农垦集团进出口有限公司 |
| 西部 | 四川、重庆、云南、贵州、西藏、甘肃、陕西、宁夏、新疆、青海 | 成都西核仪器有限公司     |

报告期内，公司向上述主要经销商的销售和向其他客户的销售，具体情况如下：

单位：万元

| 项目       | 2014年1-10月 |         | 2013年度   |         | 2012年度   |         |
|----------|------------|---------|----------|---------|----------|---------|
|          | 金额         | 占比      | 金额       | 占比      | 金额       | 占比      |
| 主要经销商    | 1,435.19   | 37.30%  | 1,760.02 | 36.57%  | 1,089.75 | 27.14%  |
| 其他客户     | 2,412.17   | 62.70%  | 3,052.73 | 63.43%  | 2,926.05 | 72.86%  |
| 产品销售收入合计 | 3,847.36   | 100.00% | 4,812.75 | 100.00% | 4,015.80 | 100.00% |

#### （四）盈利模式

公司利润主要来源于以下三个方面：

##### 1. 代理品牌销售

代理产品销售是公司获得代理权，向国外供应商采购产品，按照与国内客户签订的销售合同，向客户发送产品，并由公司提供现场调试和人员技术培训服务，以及售后维护和维修服务。公司通过转售所产生的进销差价获取利润。

##### 2. 自主品牌销售

公司目前的自主品牌产品有：在线监测数据采集系统和高压直流合成场强检测系统。公司通过与客户签订合同，销售公司自主品牌产品，获取利润。

### 3. 电磁辐射环境监测检测服务

公司通过与客户签订合同，为客户提供电磁辐射环境监测检测的方案设计，对电磁辐射环境进行监测或检查，提供检测数据和检测报告等服务，获取利润。

## 六、公司所处行业基本情况

### （一）公司所处行业概况

按照证监会最新发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）公司所处行业为“制造业—仪器仪表制造业”（C40）。按照国家统计局《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》，公司所处行业可分类为制造业—仪器仪表制造业—专用仪器仪表制造—环境监测专用仪器仪表制造（C4021）。

公司产品为环境监测专用仪器仪表，主要用于环境保护监测。

环境保护监测（简称“环境监测”），按监测介质或监测对象可分为：



公司业务属于环境监测中的电磁辐射监测、放射性监测及空气监测。

#### 1. 行业主管部门和行业监管体制

公司所处行业的监管部门及行业监管体制的情况如下：

| 行业主管部门和行业协会         | 主要职责   |
|---------------------|--|
| 工业和信息化部             | 仪器仪表行业的政府主管部门，主要负责产业政策研究制定、标准研究与起草、行业管理与规划等工作。   |
| 国家质量监督检验检疫总局        | 负责全国制造、修理计量器具的许可、监督管理工作  |
| 环境保护部               | 负责环境监测管理和环境质量、生态状况等环境信息发布，拟订环境监测的政策、规划、行政法规、部门规章、制度、标准并组织实施。建立环境监测质量管理体系并组织实施，组织拟订环境监测分析方法和技术规范。 |
| 中国环境保护产业协会环境监测仪器委员会 | 根据国家的方针政策、法规、法令为会员提供联络、指导、咨询等服务，反映会员的愿望和要求，在会员与政府之间起桥梁和纽带作用，推动环境监测仪器行业健康发展                       |

## 2.行业主要法律、法规及政策

## (1) 相关法律、法规及规范性文件

| 发布/修订时间  | 文件名                | 主要相关内容   |
|----------|--------------------|--|
| 2013年12月 | 《中华人民共和国计量法》       | 制造、修理计量器具的企业、事业单位，必须具备与所制造、修理的计量器具相适应的设施、人员和检定仪器设备，经县级以上人民政府计量行政部门考核合格，取得《制造计量器具许可证》或者《修理计量器具许可证》。                                       |
| 2006年2月  | 《实验室和检查机构资质认定管理办法》 | 规范了检测行业实验室和检测市场。根据该办法规定，从事检测业务的实验室和检查机构必须通过质量技术监督局进行资质认定，形式包括计量认证和审查认可，以保证其检测、校准和检查能力符合相关国际基本准则和通用要求，促进检测、校准和检查结果的国际互认。                  |
| 2014年4月  | 《中华人民共和国环境保护法》     | 明确规定国家建立、健全环境监测制度，建立、健全环境与健康监测。规定应防治的污染有：废气、废水、废渣、医疗废物、粉尘、恶臭气体、放射性物质以及噪声、振动、光辐射、电磁辐射等。重点排污单位应当按照国家有关规定和监测规范安装使用监测设备，保证监测设备正常运行，保存原始监测记录。 |

## (2) 相关行业政策

| 序号 | 时间       | 产业政策                           | 主要内容  |
|----|----------|--------------------------------|---|
| 1  | 2011年    | 《核安全与放射性污染防治“十二五”规划及2020年远景目标》 | 2020年远景目标之一：全面建成国家核与辐射安全监管技术研发基地和全国辐射环境监测体系。  |
| 2  | 2011年3月  | 《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》   | 提出“健全环境保护法律法规和标准体系，完善环境保护科技和经济政策，加强环境监测、预警和应急能力建设”，“县县具备污水、垃圾无害化处理能力和环境监测评估能力”，明确了未来五年环境监测事业的重要任务，体现了提升环境监测管理水平的迫切需求。 |
| 3  | 2011年12月 | 《国家环境保护“十二五”规划》                | 明确核与辐射安全监管能力明显增强，核与辐射安全水平进一步提高；环境监管体系进一步健全，是“十二五”时期环境保护的主要目标之一。   |
| 4  | 2012年2月  | 《仪器仪表行业“十二五”发展规划》              | 明确“十二五”期间，我国仪器仪表行业将主要围绕国家重大工程、战略性新兴产业和民生领域的需求，加快发展先进自动控制系统、大型精  |

|   |         |                      |  |
|---|---------|----------------------|--|
|   |         |                      | 密测试设备、新型仪器仪表及传感器三大重点。在行业关键技术方面，未来五年将重点解决新型传感器技术、工业无线通信网络技术、功能安全技术及安全仪表、精密加工技术和特殊工艺技术、分析仪器功能部件及应用技术、智能化技术、系统集成和应用技术。  |
| 5 | 2012年4月 | 《国家环境监测“十二五”规划》      | 提出了加快建设先进的环境监测预警体系，不断提高环境监测公共服务水平的要求；确定了强化监督考核、加强监测评估、提升整体水平三项主要任务，实施环境监测基础能力、运行保障、人才队伍三大重点工程，基本实现“三个说清”和“市县能监测、省市能应急、国家能预警”的目标；明确了法规制度、体制机制、经费投入、人才队伍和科研支撑五大保障措施。本规划的实施将进一步推动环境监测事业的科学发展，满足政府环境管理与基本公共服务需要。 |
| 6 | 2012年6月 | 《“十二五”节能环保产业发展规划》    | 节能环保产业是国家加快培育和发展的7个战略性新兴产业之一。  |
| 7 | 2012年7月 | 《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》 | 提出环保产业是重点发展方向。规划明确了“十二五”期间对环保服务业将“大力推进污染治理设施专业化、市场化、社会化运营服务，发展提供系统解决方案的综合环保服务业”。   |

## （二）公司所处行业市场规模

环境监测市场是受政策引导很强的市场，几乎覆盖了全国各省份。“十二五”期间，受益于国家政策的支持，环境监测项目和监测站点数量不断增多，下游需求迅速增加，行业未来市场空间较大。

根据中国环境保护产业协会环境监测仪器委员会的统计，国内环境监测产品年销售额从2006年的10亿元上升至2011年的32亿元，年均复合增速为25%，呈快速增长趋势。

《我国环境监测仪器行业2012年发展综述》（《中国环保产业》2013年第6期，作者：陈斌、迟郢、郭炜）数据显示，2012年环境监测仪器行业共实现销售收入总额约44亿元，同比2011年约增长38%。《我国环境监测仪器行业2013年发展综述》（《中国环保产业》2014年第11期，作者：迟郢、郭炜）数据显示，2013

年环境监测仪器行业共实现销售收入总额约58亿元，同比2012年约增长32%。

中商情报网发布的《2011-2015年中国环境监测仪器行业市场分析及发展前景报告》显示，未来随着监测系统在全国范围的不断推进，国家环保领域投入的大幅度增加，监测设备企业将会引来新一轮的发展高潮，整个行业将进入快速发展期，中商情报网预计未来5年环境监测市场规模增长速度至少在30%以上。

### （三）公司所处行业风险特征

#### 1.政策变动的风险

环境监测行业的发展受政策支撑影响很大，如果政策在执行的过程中不力或政策连续性不佳，对行业负面影响较大。同时，其下游行业分布较广，主要是环保、电力、移动通信、核工业、家电、信息技术等行业，市场广阔。环境监测产品的市场需求与这些行业的发展和景气状况有较强的联动性，而这些行业的发展与国家政策紧密相关，若国家政策发生不利的变动，也会对环境保护监测行业产生较大的负面影响。但从整个环境保护领域的发展趋势看，政府对环保政策的要求日趋严格，公司产品在该领域的市场空间将进一步扩大。

#### 2.市场竞争的风险

公司代理的品牌销售和自主研发的电磁辐射在线监测系统销售互为依赖、互相促进，不断增强公司的成本优势、技术优势，目前公司已成为电磁辐射环境安全系统解决方案综合提供商。随着我国市场开放程度的加深，继跨国制造商之后，国外的品牌销售巨头正在通过独资或合资等方式进入国内市场，国内众多小企业及个人的代理销售对市场秩序不断产生冲击，以上因素使得公司的品牌授权代理销售业务面临竞争加剧的风险。公司正通过不断自主研发电磁辐射在线监测系统，为客户提供专业的系统解决方案——包括项目方案设计、系统安装、调试、维护方面的技术支持等，降低公司业绩对品牌授权销售业务的依赖度，提升自主经营能力。

#### 3.核心技术人员不足或流失的风险

公司为技术密集型的高新技术企业，在技术研发、新产品开发、市场拓展、国际合作及公司管理等方面依赖各类专业人才，特别是核心技术人员。公司核心技术人员较早参与了电磁辐射监测产品的开发，通过多年的行业应用和技术探索，积累了丰富的技术经验，并使公司形成了较强的技术优势。公司核心技术团队一直保持较高的稳定性。随着公司经营规模的快速扩张，公司对技术人才的需求

求逐渐增加。随着市场竞争的不断加剧，行业对优秀人才的争夺也日趋激烈。若核心技术人员离职，将会对公司造成一定的不利影响。

#### 4.汇率波动风险

公司代理销售的电磁辐射仪器仪表等产品从国外进口，使用外币结算。近年来我国人民币对主要外币持续升值，有利于公司的进口业务，降低公司的采购成本。若未来人民币对主要外币出现贬值，将会加大公司的采购成本，同时会对公司的利润产生一定的影响。

#### 5.品牌代理风险

公司通过国外品牌商授权获取销售权，公司与主要品牌商之间的授权销售协议或授权书一般为一年一签或期满自动续约。目前公司业务情况发展良好，与各品牌商之间合作关系稳定，但若公司未来经营情况下滑，不能排除主要品牌商会改变授权政策、变动协议或不再续签授权销售协议。因此，公司存在无法持续获取国外品牌商授权的风险。

### （四）公司在行业中的竞争地位

#### 1.公司所处行业竞争格局

环境监测行业是为满足环境监测的需要于七十年代末发展起来的新兴行业，整体行业内龙头企业较少，表现在国内研究、设计、制造、服务等专业不够集中，与国外环境监测仪器技术已形成的研究、设计、制造、集成、测试、服务为一体的产业化链条和社会化分工体系存在着差距。目前行业中的研发还是侧重于外购部件、系统集成、成本优化等环节，缺乏核心竞争力，与外资品牌产品相比，技术含量较低

近几年，受益于国家环保政策的驱动及对环保投入的增加，国内环境监测行业规模快速增长，民营企业得到了快速成长，尤其是综合实力强、有良好运营维护能力的上市企业，优势更加明显。这些上市公司在产品质量、售后服务等方面已经得到市场认可，在研发创新上也取得了不错的进步，在部分领域与进口产品的竞争不相上下。随着国产仪器主要零部件的国产化，国内仪器厂商的市场占有率会慢慢扩大，而外资企业由于其在关键技术等方面的优势，会继续在我国的环境监测仪器市场占有一定份额。

国内的电磁辐射监测、放射性监测细分行业与其大行业整体竞争格局类同，起步晚，中小企业居多，技术相对落后于国外，关键仪器与部件主要靠从国外引

进,导致外资品牌占据了较大的市场份额和高端市场。随着国家相继出台的法规、政策的支持,辐射监测仪器及技术服务的市场规模将有所扩大,国内企业将逐步成熟,市场竞争将会加剧。

## 2.公司所处行业的主要企业及主营业务情况

近几年,国家环保产业各细分行业规划及政策纷纷出台,同时政府加大了对环保行业的投资力度,2014年4月又发布了新的《中华人民共和国环境保护法》。随着国家一系列新的政策和法规的实施,环境监测设备的市场需求将得到进一步放大。

从事环境监测仪器仪表行业的已上市公司主要有雪迪龙、先河环保、天瑞仪器等,据公开数据显示2013年度经营情况如下表:

单位:万元

| 证券代码   | 证券简称 | 营业总收入     | 营业利润      | 利润总额      | 净利润       | 资产总计       |
|--------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 002658 | 雪迪龙  | 58,899.74 | 15,326.94 | 15,731.19 | 13,414.67 | 134,556.86 |
| 300137 | 先河环保 | 33,477.92 | 4,665.45  | 7,144.36  | 6,004.18  | 110,529.53 |
| 300165 | 天瑞仪器 | 32,545.72 | 4,366.69  | 6,689.97  | 5,554.86  | 155,506.75 |
| 300203 | 聚光科技 | 94,108.19 | 5,530.53  | 17,897.09 | 15,920.72 | 240,781.00 |
| 300012 | 华测检测 | 77,692.46 | 16,992.47 | 18,388.75 | 15,251.48 | 115,190.92 |

上述公司生产的环境监测设备主要为烟尘烟气类监测设备、环境空气监测设备、水质监测设备等。电磁辐射监测设备在环境监测设备中占比较小,目前,电磁辐射监测仪器仪表细分行业尚无上市公司。

国内生产电磁辐射监测设备的主要有北京科环世纪电磁兼容技术有限责任公司、建德市梅城高频电磁仪器厂等公司。

| 公司名称               | 经营范围   | 主要产品   |
|--------------------|--|--|
| 北京科环世纪电磁兼容技术有限责任公司 | 法律、法规禁止的、不得经营;应经审批的、未获审批前不得经营;法律、法规未规定审批的、企业自主选择经营项目、开展经营活动。 | KH5931 型低频电磁辐射分析仪、<br>KH3933 型场强干扰接收机、<br>KH3935 型 EMI 测试接收机 |
| 建德市梅城高频电磁仪器厂       | 经营范围为高频工频电磁场强仪加工销售   | RJ-2 型高频近区电磁场强仪、<br>J-3 型高频近区电场测量仪、<br>RJ-5 工频电场(近区)场强仪      |

## 3.行业壁垒

### （1）技术壁垒

由于下游应用客户具体需求各异，需要针对每一项合同进行大量的个性化设计，要求从事本行业的企业具备整体的方案设计和开发能力。从事本行业的企业必须熟练掌握上游行业所提供的各类关键部件性能，才能对下游行业客户所提出的需求进行指导，并高度综合相关技术，才能设计出符合用户需求的整体解决方案。

### （2）人才壁垒

环境监测行业是集研究、设计、制造、集成、测试、服务为一体的产业化链条和社会化分工体系，是一个涉及多学科、跨领域的综合性行业，本行业企业需要大批掌握相关技术的专业人才，组成团队相互合作。

### （3）资质壁垒

国家质量监督检验检疫总局于 2006 年 2 月 21 日公布的《实验室和检查机构资质认定管理办法》规范了检测行业实验室和检测市场。根据该办法规定，对从事检测业务的实验室和检查机构必须通过质量技术监督局进行资质认定，形式包括计量认证和审查认可，以保证其检测、校准和检查能力符合相关国际基本准则和通用要求，促进检测、校准和检查结果的国际互认。所以，对新进入本行业的检查机构具有一定的行业准入壁垒。

### （4）行业业绩及品牌壁垒

产品质量和运行稳定性在下游客户的生产过程中发挥重要的作用，供应商的品牌和历史业绩对客户的选择非常重要，客户在选择仪器供应商时非常慎重，在招投标时一般要求供应商具备若干项同类项目实施经验和成功案例，拥有专业化的项目实施和管理团队，能够对系统提供长期的售后服务。从而，行业竞争也由原来单一的价格竞争模式，转向以品质为核心的品牌竞争。行业新进入者，从品牌创立到品牌被认可需要较长的时间。

## 4.公司在行业中的竞争优势

### （1）技术优势

公司是 NardaSafetyTestSolutions 公司电磁辐射产品在中国的多年合作伙伴，在电磁辐射检测领域积累了丰富的行业经验，并培养了一支具有创新意识且经验丰富的技术团队。公司结合国内的具体情况，开发了在线监测数据采集系统等自有产品，实现了长期连续实时监测、无线数据传输、监测数据的远程获取及

网络实时发布等。同时，公司还根据客户的需求为客户提供技术开发、监测及检测等服务。

### （2）资质优势

根据国家质量监督检验检疫总局于 2006 年 2 月 21 日公布的《实验室和检查机构资质认定管理办法》的规定，从事检测业务的实验室和检查机构必须通过质量技术监督局进行资质认定，形式包括计量认证和审查认可。公司于 2012 年 6 月取得北京市质量技术监督局出具的 CMA 计量认证证书，可以从事相关的检测业务。

### （3）渠道优势

公司凭借客户资源、技术优势、资质优势取得多项代理权，通过整合供应商资源，并建立战略合作关系，有效的控制了采购成本、产品质量和交货期。众多有战略合作关系的供应商，保证了公司产品质量好、成本低及供货及时。

### （4）公司品牌优势

公司从 2002 年设立至今，一直从事电磁辐射监测、检测领域业务，积累了丰富的行业技术经验，具备若干项目实施经验和成功案例，拥有专业化的项目实施和管理团队，能够对客户提供长期的技术服务。公司对客户进行技术培训、技术支持，在行业内建立了品牌效应，积累了较多的长期合作的客户资源。

## 5.公司的竞争劣势

（1）公司在核心技术、生产能力等方面的竞争力较弱。目前，公司研发侧重于外购部件、系统集成、成本优化等环节，缺乏核心竞争力；生产也处于起步阶段，仅能满足小批量的生产。

（2）检测技术人员不足。目前公司检测业务发展很快，现有检测技术人员的数量尚不能满足公司检测业务快速发展的需要，公司正加紧外聘或内部培训。

## 七、公司未来发展规划

### （一）公司未来三年业务发展规划

1、深耕电磁辐射在线监测市场。在强化市场占有率的基础上，做到“抓住核心客户、盯住未来发展动向、迈向国际市场”三步一体的战略计划，力争在 2016 年能顺利打开国际市场，获得国际市场的认可。

2、加强高压直流电磁环境监测系统的深度研发和产品线拓展，从高压直流

电磁环境监测行业向大气场强监测及静电场强监测行业渗透。

3、加快电磁辐射监测业务的发展，做到以北京为中心，不断在全国各省完成备案，顺利进入各省环保局电磁辐射监测单位名录，保持业务的强劲增长。与此同时，积极对监测业务范围进行扩项，在 CMA 认证中将电离辐射监测和气体监测业务进行增项。

4、努力推进电离辐射团队建设和市场发展，做到两年内在环保市场得到认可，三年进入核工业市场。

5、引入电子商务理念，加强电商市场建设，动力推进产品和监测检测市场的市场全面发展。

## （二）公司未来三年管理发展规划

### 1、加强团队建设，完善人力资源管理体系。

通过人才培养、人才引进方式，使公司拥有更多的骨干，拥有一支管理科学、专业技术突出、创新力强的管理团队、研发团队、销售团队，使公司在电磁监测、检测行业中保持领先的地位。

### 2、重视科研，完善产品和服务。

通过团队建设，加大技术开发、技术升级形成和产生更多具有独立知识产权和高附加值的产品，不断增进产品的市场竞争力。公司力争每年研发几项取得独立知识产权、高技术含量、高附加值的行业领先技术及产品，以此为依托给客户提供更加完善的产品和服务。

### 3、优化管理、提高效率。

形成科学管理、制度管理、和谐管理的局面，提高制度的可执行性和经营管理的可操作性；形成科学的考核制度，激发员工的积极性，提高工作的效率。公司将继续围绕“专业成就未来”的文化理念加强企业文化建设。

### 4、寻找战略投资伙伴，推动公司发展。

在公司发展过程中，寻找战略投资伙伴，借助其拥有的资源，开拓新的销售渠道，新的业务，获得公司新的利润增长点，推动公司迅速发展。

### 5、并购行业内具有研发潜力的小微企业，优化公司研发团队结构。

认真研究行业发展趋势，对具有良好研发潜力和成长性的小微企业进行并购，从而达到优化公司研发团队结构的目的。

## 第三章公司治理

### 一、公司股东大会、董事会及监事会运作情况

#### （一）公司三会制度的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司建立了股东会、执行董事和监事的治理结构，股东会和执行董事依照有限公司《公司章程》规定的职责和权限进行工作，公司股权转让、增加注册资本、变更经营范围、变更公司住所和整体变更等事项均召开股东会议进行决议。公司监事仅通过列席方式行使监督职能。有限公司阶段，存在股东会会议记录等文件保留不完整的情况。

股份公司阶段，根据《公司法》等相关法律、法规及规范性文件的要求，公司已经建立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的治理结构。股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成。董事会是公司的经营决策机构，由七名董事组成。监事会是公司的监督机构，由三名监事组成，其中职工代表监事一名。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书为公司高级管理人员，由董事会聘任或解聘。目前，公司尚未建立独立董事制度和内部审计制度。

股份公司设立后，公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规和《公司章程》以及三会议事规则的规定，会议文件齐备。三会依法独立运作，履行各自的权利、义务，无违法违规之情形发生。

股份公司设立之后虽然建立了完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，以保证公司治理机制的持续有效运行。

#### （二）公司管理层关于上述机构及相关人员履行职责情况的说明

公司股东大会、董事会将根据《公司章程》及相关制度的规定，认真履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司正常发展；公司监事会将认真履行监督职责，保证公司治理的合法合规。

上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉的履行职责和义务。

#### （三）投资者参与公司治理及职工代表监事履行责任的实际情况

为保护投资者利益，股份公司《公司章程》第三十条规定了股东享有的具体权利，明确了公司投资者依法享有获取公司信息、参与重大决策，选择管理者及参与收益分配的权利，保障了投资者的知情权、参与权、质询权和表决权。

《投资者关系管理制度》第五条规定了投资者关系管理工作中，公司与投资者沟通的主要内容，具体包括公司发展战略、法定信息披露及其说明、依法可以披露的经营管理信息、公司依法可以披露的重大事项，企业文化建设等内容。

股份公司《公司章程》对监事的权利义务作出了明确规定，以保障其有效行使监督职能。股份公司《公司章程》第一百四十条规定了监事会的职权。股份公司《公司章程》第一百三十九条规定对职工监事的数量和任职条件作出了规定。

2013年10月24日，公司召开职工代表大会推举王艳红为职工代表监事。自成立监事会以来，王艳红已开始履行职责，对董事、高级管理人员执行公司职务等行为进行监督。

## 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估

### （一）投资者关系管理

股份公司《投资者关系管理制度》对投资者关系管理进行了规定，以加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

董事会秘书为公司投资者关系管理工作的主管负责人。负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。以充分的信息披露及其他适当的方式加强与投资者之间的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

### （二）纠纷解决机制

《公司章程》第九条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。

### （三）关联股东、董事回避制度

关于关联股东、董事的回避表决事项在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理办法》中作出了规定，关联股东和关联董事应当依法回避表决。公司目前暂未制定专门的回避表决制度。

### （四）财务管理、风险控制

公司制定了一系列规章制度，涵盖了公司财务管理、行政管理、市场、研发等经营管理过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，公司财务管理、风险控制等内部控制制度符合公司发展的要求。

### **(五) 董事会对公司治理机制的自我评估意见**

公司依法建立健全了股东大会、董事会，监事会和高级管理人员构成的法人治理结构，依法完善了《公司章程》、三会议事规则等公司治理规则。《股份有限公司章程》明确规定了股东的权利义务，以保证股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利，同时对纠纷解决机制、关联股东和董事的回避制度作出了规定。公司董事会审议通过了《投资者关系管理制度》，以加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

公司治理机构和治理规则合法、合规。目前的公司治理结构能够给股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## **三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年合法合规情况**

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会。自成立至今，公司及其董事、监事和高级管理人员严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定开展经营，不存在重大违法违规行为。

公司控股股东、实际控制人朱琨最近两年不存在违法违规及受到相应处罚的情况，并已做出相关声明。

## **四、公司独立性**

公司自成立以来，坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### **(一) 业务独立性**

公司具有完整的业务流程，独立的生产经营场所。公司具有独立的供应、销售部门和渠道，设置了检测部、研发部、生产部、技术支持部、营销部、商务部、人行部、财务部 8 个部门。公司业务独立。

### **(二) 资产独立性**

公司固定资产、房屋及土地使用权、无形资产等主要资产的权属明晰。不存在与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产混同的情况。

为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，《公司章程》第三十八条规定：公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控

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

公司资产独立。

### **（三）人员独立性**

公司高级管理人员包括公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监，除公司董事长、总经理朱琨在公司的全资子公司北京森优环境技术有限公司担任监事、公司董事、副总经理陆德坚在北京森优环境技术有限公司担任执行董事、经理、法定代表人外，其余高级管理人员均在公司专职工作，在公司领取薪酬。公司现有员工 51 人，公司与员工均签订有劳动合同，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司人员独立。

### **（四）财务独立性**

公司设立了独立的财务部门，依法独立核算；配备了必要财务人员，专门处理公司有关的财务事项，财务人员全部为专职人员，在公司领取薪酬和社保，不存在其他企业代发薪酬、代缴社保情况；公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

### **（五）机构独立性**

公司设有检测部、研发部、生产部、技术支持部、营销部、商务部、人行部、财务部 8 个部门，具有符合公司经营特点、独立完整的组织架构；公司组织机构代码为：73820125-5，公司的机构与控股股东完全分开且独立运作；公司生产经营场所独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形；公司完全拥有机构设置自主权。公司机构独立。

## **五、同业竞争**

### **（一）公司控股股东、实际控制人控制或参股的其他企业情况**

报告期内，公司控股股东、实际控制人控制或参股的其他企业情况如下：

| 序号 | 公司名称       | 说明                      |
|----|------------|-------------------------|
| 1  | 香港森馥科技有限公司 | 朱琨持有香港森馥科技有限公司 100% 的股权 |

根据香港公司注册处处长签署、公司注册主任黎洁玲代行签发的《公司注册证书》：“本人仅此证明香港森馥科技有限公司于本日在香港依据公司条例注册成为有限公司，本证书于二〇〇五年八月三十一日签发。”

根据香港森馥科技有限公司的商业登记证，公司住址：  
FLAT/RM602WAHYUENBUILDING149QUEEN’SROADCENTRALHK；业务性质：TRADING；法律地位：BODYCORPORATE；生效日期：31/08/2012；届满日期：30/08/2013；登记证号码：35975888-000-08-12-9。

根据香港森馥科技有限公司的年检资料，公司法定股本总面值 500 万港元，每股面值 1 港元，已发行股份总面值 500 万港元；朱琨持有 500 万股股份；公司董事为朱琨。

根据香港森馥科技有限公司出具的主营业务说明，公司的主营业务情况如下：电磁辐射检测仪器仪表、电磁兼容检测仪表、电离辐射检测仪器仪表的销售。主要客户为具有进口免税资格的国内客户、香港、澳门地区客户销售产品。

该公司已于 2014 年 12 月 5 日完成注销手续，截至本说明书签署日，除对本公司持有投资外，公司控股股东、实际控制人朱琨不存在通过直接或间接方式持有其他企业的出资或实际控制其他企业的情况。

## （二）避免同业竞争的承诺

2014 年 12 月 18 日，公司控股股东朱琨出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下内容：

1.截至本承诺函签署之日，本人及与本人关系密切的家庭成员未投资于任何与本公司从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；自身未经营、亦没有为他人经营与本公司相同或类似的业务，与本公司不存在同业竞争的情形。

2.本人承诺，除本公司外，本人及与本人关系密切的家庭成员将不从事与本公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与本公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与本公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与本公司的生产经营构成新的、可能的，直接或间接的业务竞争。

3.本人不会利用公司主要股东地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动。

4.如公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业（如有）将不与公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。

5.本人确认，本承诺函旨在保障全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

## 六、公司向控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供资金及担保情况

### （一）公司向控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供资金情况

报告期内，不存在公司向控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供资金情况。

### （二）公司向控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

报告期内，不存在公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

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

#### 1、股份公司《公司章程》第三十七条

公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其它股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

公司应不断完善防范股东及其关联方非经营性资金占用长效机制，严格控制股东及其他关联方非经营性资金占用行为发生。公司不得以垫付工资、福利、保

险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产有偿或无偿、直接或间接地提供给股东及其关联方使用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应严格按照本章程有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

2、公司还制定了《关联交易管理制度》，从制度和决策层面防范关联方占用公司资源。

3、公司股东已签署《关于确保北京森馥科技股份有限公司资产、人员、财务、机构，业务独立性的承诺书》、《关于规范关联交易的承诺书》等书面声明。

## 七、董事、监事及高级管理人员

### （一）董事、监事、高级管理人员及其近亲属持股情况

| 序号 | 姓名  | 职务            | 定向发行前             |                | 定向发行后             |                 | 股份是否冻结/质押 |
|----|-----|---------------|-------------------|----------------|-------------------|-----------------|-----------|
|    |     |               | 持股数量              | 持股比例           | 持股数量              | 持股比例            |           |
| 1  | 朱琨  | 董事长、总经理       | 13,421,250        | 89.4750%       | 13,621,250        | 82.0557%        | 否         |
| 2  | 朱浩  | 董事、副总经理       | 806,250           | 5.3750%        | 806,250           | 4.8569%         | 否         |
| 3  | 董巧霞 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 450,000           | 3.0000%        | 506,000           | 3.0482%         | 否         |
| 4  | 陆德坚 | 董事、副总经理       | 322,500           | 2.1500%        | 422,500           | 2.5452%         | 否         |
| 5  | 李健晖 | 董事            |                   |                | 150,000           | 0.9036%         | 否         |
| 6  | 吴耀宇 | 董事            |                   |                | 138,800           | 0.8361%         | 否         |
| 7  | 刘晓江 | 董事            |                   |                | 121,800           | 0.7337%         | 否         |
| 8  | 邹涤非 | 监事会主席         |                   |                | 105,000           | 0.6325%         | 否         |
| 9  | 王艳红 | 职工监事          |                   |                | 114,600           | 0.6904%         | 否         |
| 10 | 邓霖华 | 监事            |                   |                | 108,130           | 0.6514%         | 否         |
|    |     |               | <b>15,000,000</b> | <b>100.00%</b> | <b>16,094,330</b> | <b>96.9537%</b> | 否         |

公司董事、监事，高级管理人员除上述情形外，不存在直接、间接持有本公司股份情况。

### （二）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或对公司的承诺

#### 1. 劳动合同及保密协议

公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》和《保密协议》，

除此之外，上述人员没有与公司签订其他协议。

## 2.规范关联交易承诺

2014年12月18日，公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺书》，具体内容如下：

本人作为北京森馥科技股份有限公司的股东、董事、监事或者高级管理人员，为保障公司及其他中小股东的合法权益，本人郑重承诺如下：

(1) 本人将尽可能的避免和减少本人、本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与公司之间的关联交易。

(2) 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益。

(3) 本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，不利用本人在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。

(4) 本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为公司关联人期间内有效。

如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

## 3.竞业禁止承诺

2014年12月18日，公司董事、监事、高级管理人员签订了《竞业禁止协议》。

## 4.股份锁定承诺

2014年12月18日，公司董事、监事、高级管理人员签订了《北京森馥科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员持股锁定承诺》，具体承诺见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“二、公司股票情况”之“（二）股票限售安排及锁定承诺”。

## （三）董事、监事、高级管理人员兼职情况

除公司董事长、总经理朱琨在公司全资子公司的北京森优环境技术有限公司担任监事，公司董事、副总经理陆德坚在北京森优环境技术有限公司担任执行董事、经理、法定代表人外，其余人员均在公司专职工作。

#### (四) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

| 姓名  | 被投资公司名称      | 出资额(元)  | 出资占比 | 所投资公司与股份公司关系 |
|-----|--------------|---------|------|--------------|
| 朱琨  | 无            | 无       | 无    | 无            |
| 朱浩  | 无            | 无       | 无    | 无            |
| 陆德坚 | 无            | 无       | 无    | 无            |
| 董巧霞 | 北京众途创新科技有限公司 | 100,000 | 5%   | 无            |
| 李健晖 | 无            | 无       | 无    | 无            |
| 吴耀宇 | 无            | 无       | 无    | 无            |
| 刘晓江 | 无            | 无       | 无    | 无            |
| 邹涤非 | 无            | 无       | 无    | 无            |
| 王艳红 | 无            | 无       | 无    | 无            |
| 邓霖华 | 无            | 无       | 无    | 无            |

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资与公司利益相冲突情形。

#### (五) 董事、监事、高级管理人员的其他相关情况

##### 1. 相互之间的亲属关系

除朱琨和朱浩为兄弟关系外，其他董事、监事及高级管理人员之间不存在亲属关系。

##### 2. 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不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

##### 3. 其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形。

#### (六) 董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，有限公司执行董事为朱琨，变更为股份有限公司后新增董事朱浩、陆德坚、徐美育、李健晖、吴耀宇和刘晓江，新增高级管理人员朱浩、陆德坚和

徐美育，新增核心技术人员朱浩和张立垚。

2014年4月6日，股份公司召开董事会，审议通过如下议案：徐美育不再担任公司财务总监职务，聘任董巧霞为财务总监；朱浩不再担任董事会秘书职务，聘任董巧霞为董事会秘书。2014年4月21日，股份公司召开股东大会，同意徐美育辞去董事职务，改选董巧霞为董事。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内发生过变化，但作为公司实际控制及主要决策层的董事、高级管理人员未发生变更。上述董事、监事、高级管理人员的变化对公司的持续经营不会产生重大不利影响。

截至本说明书出具日，公司董事会、监事会及高级管理人员情况具体如下：

| 姓名  | 职务            | 性别 | 产生方式  |
|-----|---------------|----|-------|
| 朱琨  | 董事长、总经理       | 男  | 选举、聘任 |
| 朱浩  | 董事、副总经理       | 男  | 选举、聘任 |
| 陆德坚 | 董事、副总经理       | 男  | 选举、聘任 |
| 董巧霞 | 董事、董事会秘书、财务总监 | 女  | 选举、聘任 |
| 李健晖 | 董事            | 男  | 选举    |
| 吴耀宇 | 董事            | 男  | 选举    |
| 刘晓江 | 董事            | 男  | 选举    |
| 邹涤非 | 监事会主席         | 男  | 选举    |
| 王艳红 | 职工监事          | 女  | 选举    |
| 邓霖华 | 监事            | 男  | 选举    |

## 第四章 公司财务

本章的财务会计数据及有关分析说明反映了公司报告期经审计的财务报表及有关附注的重要内容，引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表，并以合并数反映。

### 一、注册会计师审计意见类型

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）接受委托，对本公司报告期会计报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（【2014】京会兴审字第12010067号），认为：公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2014年10月31日、2013年12月31日、2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年1-10月、2013年度、2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、公司财务报表

#### （一）合并财务报表范围及其变化

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

报告期内，纳入公司合并范围的子公司有一家，为北京森优环境技术有限公司。该公司的具体情况详见本公开转让说明书“第四章、公司财务”之“十一、控股子公司的基本情况”。

#### （二）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力

的重大事项。

### (三) 报告期合并财务报表

#### 1. 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2014年10月31日          | 2013年12月31日          | 2012年12月31日          |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产：                  |                      |                      |                      |
| 货币资金                   | 8,292,693.23         | 16,533,357.63        | 12,260,374.25        |
| 以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产 | 2,427,213.60         | 1,815,906.00         | 2,658,192.00         |
| 应收票据                   |                      | 300,000.00           |                      |
| 应收账款                   | 6,537,459.57         | 6,239,755.67         | 3,207,315.97         |
| 预付款项                   | 895,032.30           | 3,434,465.96         | 339,330.55           |
| 应收利息                   |                      |                      |                      |
| 应收股利                   |                      |                      |                      |
| 其他应收款                  | 1,058,384.68         | 1,600,579.98         | 1,367,108.85         |
| 存货                     | 15,187,878.96        | 12,872,010.17        | 13,322,660.20        |
| 一年内到期的非流动资产            |                      |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 5,497,804.63         | 618,662.86           | 557,866.67           |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>39,896,466.97</b> | <b>43,414,738.27</b> | <b>33,712,848.49</b> |
| 非流动资产：                 |                      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |                      |                      |                      |
| 持有至到期投资                |                      |                      |                      |
| 长期应收款                  |                      |                      |                      |
| 长期股权投资                 |                      |                      |                      |
| 投资性房地产                 |                      |                      |                      |
| 固定资产                   | 844,407.96           | 1,239,286.73         | 1,561,542.02         |
| 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                   | 42,211.54            | 9,406.52             | 21,517.81            |
| 开发支出                   |                      |                      |                      |
| 商誉                     |                      |                      |                      |
| 长期待摊费用                 | 67,565.67            | 120,859.77           | 130,587.39           |
| 递延所得税资产                | 238,564.85           | 396,320.82           | 200,293.98           |
| 其他非流动资产                |                      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>1,192,750.02</b>  | <b>1,765,873.84</b>  | <b>1,913,941.20</b>  |
| <b>资产总计</b>            | <b>41,089,216.99</b> | <b>45,180,612.11</b> | <b>35,626,789.69</b> |

## 资产负债表续：

单位：元

| 项目                         | 2014年10月31日          | 2013年12月31日          | 2012年12月31日          |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动负债：</b>               |                      |                      |                      |
| 短期借款                       |                      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动<br>记入当期损益的金融负债 |                      |                      |                      |
| 应付票据                       |                      |                      |                      |
| 应付账款                       | 507,966.13           | 13,222,264.45        | 11,203,356.12        |
| 预收款项                       | 2,548,570.78         | 6,146,607.00         | 1,073,700.00         |
| 应付职工薪酬                     |                      | 389,659.71           | 312,446.70           |
| 应交税费                       | 1,755,444.24         | 950,593.37           | 3,133,018.14         |
| 应付利息                       |                      |                      |                      |
| 应付股利                       |                      |                      |                      |
| 其他应付款                      | 77,676.64            | 584,894.02           | 673,586.05           |
| 一年内到期的非流动负债                |                      |                      |                      |
| 其他流动负债                     |                      |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>              | <b>4,889,657.79</b>  | <b>21,294,018.55</b> | <b>16,396,107.01</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                       |                      |                      |                      |
| 递延收益                       |                      |                      |                      |
| 递延所得税负债                    |                      |                      |                      |
| 其他非流动负债                    |                      |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>             |                      |                      |                      |
| <b>负债合计</b>                | <b>4,889,657.79</b>  | <b>21,294,018.55</b> | <b>16,396,107.01</b> |
| <b>所有者权益：</b>              |                      |                      |                      |
| 股本（实收资本）                   | 15,000,000.00        | 15,000,000.00        | 3,000,000.00         |
| 资本公积                       | 8,538,174.55         | 4,365,811.67         |                      |
| 减：库存股                      |                      |                      |                      |
| 其他综合收益                     |                      |                      |                      |
| 专项储备                       |                      |                      |                      |
| 盈余公积                       | 467,514.11           | 467,514.11           | 1,500,000.00         |
| 一般风险准备                     |                      |                      |                      |
| 未分配利润                      | 12,193,870.54        | 4,053,267.78         | 14,683,521.58        |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b>        | <b>36,199,559.20</b> | <b>23,886,593.56</b> | <b>19,183,521.58</b> |
| 少数股东权益                     |                      |                      | 47,161.10            |
| <b>股东权益合计</b>              | <b>36,199,559.20</b> | <b>23,886,593.56</b> | <b>19,230,682.68</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b>           | <b>41,089,216.99</b> | <b>45,180,612.11</b> | <b>35,626,789.69</b> |

## 2.利润表

单位：元

| 项目                    | 2014年1-10月          | 2013年度              | 2012年度              |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、营业收入                | 40,377,853.67       | 49,850,025.65       | 41,982,142.36       |
| 减：营业成本                | 22,954,313.20       | 29,175,909.56       | 26,317,983.17       |
| 营业税金及附加               | 300,876.59          | 536,530.17          | 220,975.18          |
| 销售费用                  | 4,371,533.48        | 7,008,945.02        | 6,181,427.65        |
| 管理费用                  | 5,083,176.26        | 5,143,497.21        | 5,680,392.75        |
| 财务费用                  | 197,753.03          | 116,065.68          | 4,481.22            |
| 资产减值损失                | -436,198.81         | 644,271.46          | 96,794.05           |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 611,307.60          | -842,286.00         | -226,531.96         |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 75,502.67           | 54,454.33           | -514,361.26         |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                     |                     | -                   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 8,593,210.19        | 6,436,974.88        | 2,739,195.12        |
| 加：营业外收入               | 1,100,000.00        | 10.68               | 463.34              |
| 减：营业外支出               | 34,719.51           | 867,175.01          | 2,609.99            |
| 其中：非流动资产处置损失          |                     |                     |                     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 9,658,490.68        | 5,569,810.55        | 2,737,048.47        |
| 减：所得税费用               | 1,517,887.92        | 863,899.67          | 312,590.87          |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 8,140,602.76        | 4,705,910.88        | 2,424,457.60        |
| 归属于母公司股东的净利润          | 8,140,602.76        | 4,708,454.88        | 2,427,167.31        |
| 少数股东损益                |                     | -2,544.00           | -2,709.71           |
| 五、每股收益：               |                     |                     |                     |
| （一）基本每股收益             |                     |                     |                     |
| （二）稀释每股收益             |                     |                     |                     |
| 六、其他综合收益              |                     |                     |                     |
| 七、综合收益总额              | <b>8,140,602.76</b> | <b>4,705,910.88</b> | <b>2,424,457.60</b> |
| 归属于母公司股东的综合收益总额       | 8,140,602.76        | 4,708,454.88        | 2,427,167.31        |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |                     | -2,544.00           | -2,709.71           |

## 3.现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2014年1-10月           | 2013年度               | 2012年度               |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 42,625,283.31        | 60,517,587.65        | 48,549,218.97        |
| 收到的税费返还                   |                      |                      |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,560,107.63         | 6,926,436.55         | 403,826.70           |
| 经营活动现金流入小计                | <b>45,185,390.94</b> | <b>67,444,024.20</b> | <b>48,953,045.67</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 33,208,010.48        | 34,304,532.89        | 33,851,513.28        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 5,534,013.42         | 5,794,749.08         | 4,611,923.27         |
| 支付的各项税费                   | 4,465,397.24         | 8,484,047.46         | 2,866,923.88         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 5,613,586.85         | 13,834,380.67        | 6,632,181.39         |
| 经营活动现金流出小计                | <b>48,821,007.99</b> | <b>62,417,710.10</b> | <b>47,962,541.82</b> |
| 经营活动产生的现金流量净额             | <b>-3,635,617.05</b> | <b>5,026,314.10</b>  | <b>990,503.85</b>    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 | 14,000,000.00        |                      | 701,144.00           |
| 取得投资收益收到的现金               | 75,502.67            | 50,333.49            |                      |
| 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            |                      |                      |                      |
| 投资活动现金流入小计                | <b>14,075,502.67</b> | <b>50,333.49</b>     | <b>701,144.00</b>    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 180,550.02           | 588,501.41           | 136,642.00           |
| 投资支付的现金                   | 18,500,000.00        | 50,000.00            | 1,860,745.00         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                      |                      |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                      |                      |                      |
| 投资活动现金流出小计                | <b>18,680,550.02</b> | <b>638,501.41</b>    | <b>1,997,387.00</b>  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | <b>-4,605,047.35</b> | <b>-588,167.92</b>   | <b>-1,296,243.00</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 |                      |                      | -                    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                      |                      | -                    |
| 取得借款收到的现金                 |                      |                      |                      |
| 发行债券收到的现金                 |                      |                      |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                      |                      |                      |
| 筹资活动现金流入小计                |                      |                      | -                    |
| 偿还债务支付的现金                 |                      |                      | -                    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                      |                      | -                    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                      |                      | -                    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                      |                      | -                    |
| 筹资活动现金流出小计                |                      |                      |                      |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |                      |                      | -                    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                      | <b>-165,162.80</b>   | <b>-46,466.20</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-8,240,664.40</b> | <b>4,272,983.38</b>  | <b>-352,205.35</b>   |
| <b>加：年初现金及现金等价物余额</b>     | <b>16,533,357.63</b> | <b>12,260,374.25</b> | <b>12,612,579.60</b> |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>8,292,693.23</b>  | <b>16,533,357.63</b> | <b>12,260,374.25</b> |

## 4.所有者权益变动表

单位：元

## (1) 2014年1-10月所有者权益变动表

| 项目                        | 2014年1-10月    |              |       |        |            |        |              |    |               |        |               |
|---------------------------|---------------|--------------|-------|--------|------------|--------|--------------|----|---------------|--------|---------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益   |              |       |        |            |        |              |    |               | 少数股东权益 | 所有者权益合计       |
|                           | 股本<br>(实收资本)  | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        | 其他 | 小计            |        |               |
| 一、上年年末余额                  | 15,000,000.00 | 4,365,811.67 | -     |        | 467,514.11 |        | 4,053,267.78 | -  | 23,886,593.56 |        | 23,886,593.56 |
| 加：会计政策变更                  |               |              |       |        |            |        |              |    | -             |        | -             |
| 前期差错更正                    |               |              |       |        |            |        |              |    | -             |        | -             |
| 其他                        |               |              |       |        |            |        |              |    | -             |        | -             |
| 二、本年初余额                   | 15,000,000.00 | 4,365,811.67 | -     |        | 467,514.11 |        | 4,053,267.78 | -  | 23,886,593.56 |        | 23,886,593.56 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | -             | 4,172,362.88 | -     |        | -          |        | 8,140,602.76 | -  | 12,312,965.64 | -      | 12,312,965.64 |
| (一) 综合收益总额                | -             | -            | -     |        | -          |        | 8,140,602.76 | -  | 8,140,602.76  | -      | 8,140,602.76  |
| (二) 所有者投入和减少资本            | -             | 4,172,362.88 | -     |        | -          |        | -            | -  | 4,172,362.88  | -      | 4,172,362.88  |
| 1. 所有者投入资本                |               | 4,172,362.88 |       |        |            |        |              |    | 4,172,362.88  |        | 4,172,362.88  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |              |       |        |            |        |              |    | -             |        | -             |
| 3. 其他                     |               |              |       |        |            |        |              |    | -             |        | -             |
| (三) 利润分配                  | -             | -            | -     |        | -          |        | -            | -  | -             | -      | -             |
| 1. 提取盈余公积                 |               |              |       |        |            |        |              |    | -             |        | -             |
| 2. 提取一般风险准备               |               |              |       |        |            |        |              |    | -             |        | -             |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |               |              |       |        |            |        |              |    | -             |        | -             |
| 4. 其他                     |               |              |       |        |            |        |              |    | -             |        | -             |

|                  |               |              |   |   |            |   |               |   |               |               |
|------------------|---------------|--------------|---|---|------------|---|---------------|---|---------------|---------------|
| (四) 所有者权益内部结转    | -             | -            | - | - | -          | - | -             | - | -             | -             |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |               |              |   |   |            |   |               |   | -             | -             |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |               |              |   |   |            |   |               |   | -             | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |               |              |   |   |            |   |               |   | -             | -             |
| 4. 其他            |               |              |   |   |            |   |               |   | -             | -             |
| (五) 专项储备         |               |              |   |   |            |   |               |   | -             | -             |
| 1. 本年提取          |               |              |   |   |            |   |               |   | -             | -             |
| 2. 本年使用          |               |              |   |   |            |   |               |   | -             | -             |
| (六) 其他           |               |              |   |   |            |   |               |   |               |               |
| 四、本期期末余额         | 15,000,000.00 | 8,538,174.55 | - |   | 467,514.11 |   | 12,193,870.54 | - | 36,199,559.20 | 36,199,559.20 |

## (2) 2013 年度所有者权益变动表

| 项目                    | 2013 年度       |              |       |        |               |        |                |    |               |            |               |
|-----------------------|---------------|--------------|-------|--------|---------------|--------|----------------|----|---------------|------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |              |       |        |               |        |                |    |               | 少数股东权益     | 所有者权益合计       |
|                       | 股本(实收资本)      | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计            |            |               |
| 一、上年年末余额              | 3,000,000.00  | -            | -     |        | 1,500,000.00  |        | 14,683,521.58  | -  | 19,183,521.58 | 47,161.10  | 19,230,682.68 |
| 加：会计政策变更              |               |              |       |        |               |        |                |    | -             |            | -             |
| 前期差错更正                |               |              |       |        |               |        |                |    | -             |            | -             |
| 其他                    |               |              |       |        |               |        |                |    | -             |            | -             |
| 二、本年初余额               | 3,000,000.00  | -            | -     |        | 1,500,000.00  |        | 14,683,521.58  | -  | 19,183,521.58 | 47,161.10  | 19,230,682.68 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 12,000,000.00 | 4,365,811.67 | -     |        | -1,032,485.89 |        | -10,630,253.80 | -  | 4,703,071.98  | -47,161.10 | 4,655,910.88  |
| (一) 综合收益总额            | -             | -            | -     |        | -             |        | 4,708,454.88   | -  | 4,708,454.88  | -2,544.00  | 4,705,910.88  |

|                  |               |              |   |               |   |                |   |               |            |               |
|------------------|---------------|--------------|---|---------------|---|----------------|---|---------------|------------|---------------|
| (二)所有者投入和减少资本    | -             | -5,382.90    | - | -             | - | -              | - | -5,382.90     | -44,617.10 | -50,000.00    |
| 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             |               | -5,382.90    |   |               |   |                |   | -5,382.90     | -44,617.10 | -50,000.00    |
| (三)利润分配          | -             | -            | - | 467,514.11    |   | -467,514.11    | - | -             | -          | -             |
| 1.提取盈余公积         |               |              |   | 467,514.11    |   | -467,514.11    |   | -             |            | -             |
| 2.提取一般风险准备       |               |              |   |               |   |                |   |               |            |               |
| 3.对所有者(或股东)的分配   |               |              |   |               |   |                |   | -             |            | -             |
| 4.其他             |               |              |   |               |   |                |   | -             |            | -             |
| (四)所有者权益内部结转     | 12,000,000.00 | 4,371,194.57 | - | -1,500,000.00 |   | -14,871,194.57 | - | -             | -          | -             |
| 1.资本公积转增资本(或股本)  |               |              |   |               |   |                |   | -             |            | -             |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)  | 1,500,000.00  |              |   | -1,500,000.00 |   |                |   | -             |            | -             |
| 3.盈余公积弥补亏损       |               |              |   |               |   |                |   | -             |            | -             |
| 4.其他             | 10,500,000.00 | 4,371,194.57 |   |               |   | -14,871,194.57 |   | -             |            | -             |
| (五)专项储备          |               |              |   |               |   |                |   | -             | -          | -             |
| 1.本年提取           |               |              |   |               |   |                |   | -             |            | -             |
| 2.本年使用           |               |              |   |               |   |                |   | -             |            | -             |
| (六)其他            |               |              |   |               |   |                |   |               |            |               |
| 四、本期期末余额         | 15,000,000.00 | 4,365,811.67 | - | 467,514.11    |   | 4,053,267.78   | - | 23,886,593.56 | -          | 23,886,593.56 |

## (3) 2012 年度所有者权益变动表

| 项目                    | 2012 年度      |          |           |            |              |            |               |    |               |           |               |
|-----------------------|--------------|----------|-----------|------------|--------------|------------|---------------|----|---------------|-----------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益  |          |           |            |              |            |               |    |               | 少数股东权益    | 所有者<br>权益合计   |
|                       | 股本<br>(实收资本) | 资本公<br>积 | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 盈余公积         | 一般风<br>险准备 | 未分配利润         | 其他 | 小计            |           |               |
| 一、上年年末余额              | 3,000,000.00 |          |           |            | 1,500,000.00 |            | 12,256,354.27 |    | 16,756,354.27 | 49,870.81 | 16,806,225.08 |
| 加：会计政策变更              |              |          |           |            |              |            |               |    |               |           |               |
| 前期差错更正                |              |          |           |            |              |            |               |    |               |           |               |
| 其他                    |              |          |           |            |              |            |               |    |               |           |               |
| 二、本年初余额               | 3,000,000.00 |          |           |            | 1,500,000.00 |            | 12,256,354.27 |    | 16,756,354.27 | 49,870.81 | 16,806,225.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |              |          |           |            |              |            | 2,427,167.31  |    | 2,427,167.31  | -2,709.71 | 2,424,457.60  |
| （一）综合收益总额             |              |          |           |            |              |            | 2,427,167.31  |    | 2,427,167.31  | -2,709.71 | 2,424,457.60  |
| （二）所有者投入和减少资本         |              |          |           |            |              |            |               |    |               |           |               |
| 1.所有者投入资本             |              |          |           |            |              |            |               |    |               |           |               |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |              |          |           |            |              |            |               |    |               |           |               |
| 3.其他                  |              |          |           |            |              |            |               |    |               |           |               |
| （三）利润分配               |              |          |           |            |              |            |               |    |               |           |               |
| 1.提取盈余公积              |              |          |           |            |              |            |               |    |               |           |               |
| 2.提取一般风险准备            |              |          |           |            |              |            |               |    |               |           |               |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |              |          |           |            |              |            |               |    |               |           |               |
| 4.其他                  |              |          |           |            |              |            |               |    |               |           |               |

|                  |              |  |  |  |              |  |               |  |               |           |               |
|------------------|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|--|---------------|-----------|---------------|
| (四) 所有者权益内部结转    |              |  |  |  |              |  |               |  |               |           |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |              |  |  |  |              |  |               |  |               |           |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |              |  |  |  |              |  |               |  |               |           |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |              |  |  |  |              |  |               |  |               |           |               |
| 4. 其他            |              |  |  |  |              |  |               |  |               |           |               |
| (五) 专项储备         |              |  |  |  |              |  |               |  |               |           |               |
| 1. 本年提取          |              |  |  |  |              |  |               |  |               |           |               |
| 2. 本年使用          |              |  |  |  |              |  |               |  |               |           |               |
| (六) 其他           |              |  |  |  |              |  |               |  |               |           |               |
| 四、本期期末余额         | 3,000,000.00 |  |  |  | 1,500,000.00 |  | 14,683,521.58 |  | 19,183,521.58 | 47,161.10 | 19,230,682.68 |

## (四) 报告期母公司财务报表

## 1. 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2014年10月31日          | 2013年12月31日          | 2012年12月31日          |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产：                  |                      |                      |                      |
| 货币资金                   | 7,523,571.11         | 15,692,392.99        | 11,274,701.18        |
| 以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产 | 2,427,213.60         | 1,815,906.00         | 2,658,192.00         |
| 应收票据                   | -                    | 300,000.00           |                      |
| 应收账款                   | 6,537,459.57         | 6,239,755.67         | 3,207,315.97         |
| 预付款项                   | 895,032.30           | 3,434,465.96         | 339,330.55           |
| 应收利息                   |                      |                      |                      |
| 应收股利                   |                      |                      |                      |
| 其他应收款                  | 1,058,384.68         | 1,600,579.98         | 1,367,108.85         |
| 存货                     | 15,187,878.96        | 12,872,010.17        | 13,322,660.20        |
| 一年内到期的非流动资产            |                      |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 5,497,804.63         | 618,662.86           | 557,866.67           |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>39,127,344.85</b> | <b>42,573,773.63</b> | <b>32,727,175.42</b> |
| 非流动资产：                 |                      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |                      |                      |                      |
| 持有至到期投资                |                      |                      |                      |
| 长期应收款                  |                      |                      |                      |
| 长期股权投资                 | 1,000,000.00         | 1,000,000.00         | 950,000.00           |
| 投资性房地产                 |                      |                      |                      |
| 固定资产                   | 844,407.96           | 1,239,286.73         | 1,561,542.02         |
| 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                   | 42,211.54            | 9,406.52             | 21,517.81            |
| 开发支出                   |                      |                      |                      |
| 商誉                     |                      |                      |                      |
| 长期待摊费用                 | 67,565.67            | 120,859.77           | 130,587.39           |
| 递延所得税资产                | 238,564.85           | 396,320.82           | 200,293.98           |
| 其他非流动资产                |                      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>2,192,750.02</b>  | <b>2,765,873.84</b>  | <b>2,863,941.20</b>  |
| <b>资产总计</b>            | <b>41,320,094.87</b> | <b>45,339,647.47</b> | <b>35,591,116.62</b> |

## 资产负债表续：

| 项目                     | 2014年10月31日          | 2013年12月31日          | 2012年12月31日          |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债：                  |                      |                      |                      |
| 短期借款                   |                      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融负债 |                      |                      |                      |
| 应付票据                   |                      |                      |                      |
| 应付账款                   | 507,966.13           | 13,222,264.45        | 11,203,356.12        |
| 预收款项                   | 2,548,570.78         | 6,146,607.00         | 1,073,700.00         |
| 应付职工薪酬                 | -                    | 389,659.71           | 270,660.84           |
| 应交税费                   | 1,755,444.24         | 950,593.37           | 3,133,018.14         |
| 应付利息                   |                      |                      |                      |
| 应付股利                   |                      |                      |                      |
| 其他应付款                  | 62,122.00            | 584,187.25           | 672,920.87           |
| 一年内到期的非流动负债            |                      |                      |                      |
| 其他流动负债                 |                      |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>4,874,103.15</b>  | <b>21,293,311.78</b> | <b>16,353,655.97</b> |
| 非流动负债：                 |                      |                      |                      |
| 长期借款                   |                      |                      |                      |
| 应付债券                   |                      |                      |                      |
| 长期应付款                  |                      |                      |                      |
| 专项应付款                  |                      |                      |                      |
| 预计负债                   |                      |                      |                      |
| 递延收益                   |                      |                      |                      |
| 递延所得税负债                |                      |                      |                      |
| 其他非流动负债                |                      |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>         |                      |                      |                      |
| <b>负债合计</b>            | <b>4,874,103.15</b>  | <b>21,293,311.78</b> | <b>16,353,655.97</b> |
| 所有者权益（或股东权益）：          |                      |                      |                      |
| 实收资本（或股本）              | 15,000,000.00        | 15,000,000.00        | 3,000,000.00         |
| 资本公积                   | 8,543,557.45         | 4,371,194.57         |                      |
| 减：库存股                  |                      |                      |                      |
| 专项储备                   |                      |                      |                      |
| 盈余公积                   | 467,514.11           | 467,514.11           | 1,500,000.00         |
| 一般风险准备                 |                      |                      |                      |
| 未分配利润                  | 12,434,920.16        | 4,207,627.01         | 14,737,460.65        |
| <b>所有者权益合计</b>         | <b>36,445,991.72</b> | <b>24,046,335.69</b> | <b>19,237,460.65</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      | <b>41,320,094.87</b> | <b>45,339,647.47</b> | <b>35,591,116.62</b> |

## 2.利润表

单位：元

| 项目                         | 2014年1-10月           | 2013年度               | 2012年度               |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业收入</b>              | <b>40,377,853.67</b> | <b>49,850,025.65</b> | <b>41,982,142.36</b> |
| 减：营业成本                     | 22,954,313.20        | 29,175,909.56        | 26,317,983.17        |
| 营业税金及附加                    | 300,876.59           | 536,530.17           | 220,975.18           |
| 销售费用                       | 4,286,969.81         | 6,909,076.21         | 6,123,639.81         |
| 管理费用                       | 5,079,069.26         | 5,138,198.21         | 5,679,902.75         |
| 财务费用                       | 199,733.31           | 118,269.33           | 8,585.92             |
| 资产减值损失                     | -436,198.81          | 644,271.46           | 96,794.05            |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 611,307.60           | -842,286.00          | -226,531.96          |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 75,502.67            | 54,454.33            | -514,361.26          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |                      |                      |                      |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | <b>8,679,900.58</b>  | <b>6,539,939.04</b>  | <b>2,793,368.26</b>  |
| 加：营业外收入                    | 1,100,000.00         | 10.68                | 463.34               |
| 减：营业外支出                    | 34,719.51            | 867,175.01           | 2,588.87             |
| 其中：非流动资产处置损失               |                      |                      |                      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | <b>9,745,181.07</b>  | <b>5,672,774.71</b>  | <b>2,791,242.73</b>  |
| 减：所得税费用                    | 1,517,887.92         | 863,899.67           | 312,590.87           |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | <b>8,227,293.15</b>  | <b>4,808,875.04</b>  | <b>2,478,651.86</b>  |
| <b>五、每股收益：</b>             |                      |                      |                      |
| （一）基本每股收益                  |                      |                      |                      |
| （二）稀释每股收益                  |                      |                      |                      |
| <b>六、其他综合收益</b>            |                      |                      |                      |
| <b>七、综合收益总额</b>            | <b>8,227,293.15</b>  | <b>4,808,875.04</b>  | <b>2,478,651.86</b>  |

## 3.现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2014年1-10月           | 2013年度               | 2012年度               |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 42,625,283.31        | 60,517,587.65        | 48,549,218.97        |
| 收到的税费返还                   |                      |                      | -                    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,543,175.62         | 6,911,203.44         | 357,782.08           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>45,168,458.93</b> | <b>67,428,791.09</b> | <b>48,907,001.05</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 33,208,010.48        | 34,304,532.89        | 33,851,513.28        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 5,449,525.89         | 5,639,186.54         | 4,554,135.43         |
| 支付的各项税费                   | 4,465,397.24         | 8,482,332.46         | 2,866,923.88         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 5,609,299.85         | 13,831,716.67        | 6,632,181.39         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>48,732,233.46</b> | <b>62,257,768.56</b> | <b>47,904,753.98</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-3,563,774.53</b> | <b>5,171,022.53</b>  | <b>1,002,247.07</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 | 14,000,000.00        |                      | 701,144.00           |
| 取得投资收益收到的现金               | 75,502.67            | 50,333.49            |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他            |                      |                      |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                      |                      |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>14,075,502.67</b> | <b>50,333.49</b>     | <b>701,144.00</b>    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 180,550.02           | 588,501.41           | 136,642.00           |
| 投资支付的现金                   | 18,500,000.00        | 50,000.00            | 1,860,745.00         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                      |                      |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>18,680,550.02</b> | <b>638,501.41</b>    | <b>1,997,387.00</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-4,605,047.35</b> | <b>-588,167.92</b>   | <b>-1,296,243.00</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                 |                      |                      |                      |
| 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>         |                      |                      |                      |
| 偿还债务支付的现金                 |                      |                      |                      |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                      |                      | -                    |
| 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>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |                      |                      | -                    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                      | <b>-165,162.80</b>   | <b>-46,466.20</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-8,168,821.88</b> | <b>4,417,691.81</b>  | <b>-340,462.13</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 15,692,392.99        | 11,274,701.18        | 11,615,163.31        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>7,523,571.11</b>  | <b>15,692,392.99</b> | <b>11,274,701.18</b> |

## 4、所有者权益变动表

## (1) 2014年1-10月所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2014年1-10月    |              |       |        |      |            |               |               |
|-----------------------|---------------|--------------|-------|--------|------|------------|---------------|---------------|
|                       | 股本(实收资本)      | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 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              | 15,000,000.00 | 4,371,194.57 |       |        |      | 467,514.11 | 4,207,627.01  | 24,046,335.69 |
| 加：会计政策变更              |               |              |       |        |      |            |               |               |
| 前期差错更正                |               |              |       |        |      |            |               |               |
| 其他                    |               |              |       |        |      |            |               |               |
| 二、本年初余额               | 15,000,000.00 | 4,371,194.57 |       |        |      | 467,514.11 | 4,207,627.01  | 24,046,335.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               | 4,172,362.88 |       |        |      |            | 8,227,293.15  | 12,399,656.03 |
| （一）综合收益总额             |               |              |       |        |      |            | 8,227,293.15  | 8,227,293.15  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               | 4,172,362.88 |       |        |      |            |               | 4,172,362.88  |
| 1.所有者投入资本             |               | 4,172,362.88 |       |        |      |            |               | 4,172,362.88  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |               |              |       |        |      |            |               |               |
| 3.其他                  |               |              |       |        |      |            |               |               |
| （三）利润分配               |               |              |       |        |      |            |               |               |
| 1.提取盈余公积              |               |              |       |        |      |            |               |               |
| 2.对所有者（或股东）的分配        |               |              |       |        |      |            |               |               |
| 3.其他                  |               |              |       |        |      |            |               |               |
| （四）所有者权益内部结转          |               |              |       |        |      |            |               |               |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       |               |              |       |        |      |            |               |               |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       |               |              |       |        |      |            |               |               |
| 3.盈余公积弥补亏损            |               |              |       |        |      |            |               |               |
| 4.其他                  |               |              |       |        |      |            |               |               |
| （五）专项储备               |               |              |       |        |      |            |               |               |
| 1.本年提取                |               |              |       |        |      |            |               |               |
| 2.本年使用                |               |              |       |        |      |            |               |               |
| （六）其他                 |               |              |       |        |      |            |               |               |
| 四、本期期末余额              | 15,000,000.00 | 8,543,557.45 |       |        |      | 467,514.11 | 12,434,920.16 | 36,445,991.72 |

## (2) 2013 年度所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2013 年度       |              |           |            |          |               |                |               |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------|------------|----------|---------------|----------------|---------------|
|                       | 股本(实收资本)      | 资本公积         | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计       |
| 一、上年年末余额              | 3,000,000.00  |              |           |            |          | 1,500,000.00  | 14,737,460.65  | 19,237,460.65 |
| 加：会计政策变更              |               |              |           |            |          |               |                |               |
| 前期差错更正                |               |              |           |            |          |               |                |               |
| 其他                    |               |              |           |            |          |               |                |               |
| 二、本年年初余额              | 3,000,000.00  |              |           |            |          | 1,500,000.00  | 14,737,460.65  | 19,237,460.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 12,000,000.00 | 4,371,194.57 |           |            |          | -1,032,485.89 | -10,529,833.64 | 4,808,875.04  |
| （一）综合收益总额             |               |              |           |            |          |               | 4,808,875.04   | 4,808,875.04  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |              |           |            |          |               |                |               |
| 1.所有者投入资本             |               |              |           |            |          |               |                |               |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |               |              |           |            |          |               |                |               |
| 3.其他                  |               |              |           |            |          |               |                |               |
| （三）利润分配               |               |              |           |            |          | 467,514.11    | -467,514.11    |               |
| 1.提取盈余公积              |               |              |           |            |          | 467,514.11    | -467,514.11    |               |
| 2.对所有者（或股东）的分配        |               |              |           |            |          |               |                |               |
| 3.其他                  |               |              |           |            |          |               |                |               |
| （四）所有者权益内部结转          | 12,000,000.00 | 4,371,194.57 | -         |            | -        | -1,500,000.00 | -14,871,194.57 |               |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       |               |              |           |            |          |               |                |               |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       | 1,500,000.00  |              |           |            |          | -1,500,000.00 |                |               |
| 3.盈余公积弥补亏损            |               |              |           |            |          |               |                |               |
| 4.其他                  | 10,500,000.00 | 4,371,194.57 |           |            |          |               | -14,871,194.57 |               |
| （五）专项储备               |               |              |           |            |          |               |                |               |
| 1.本年提取                |               |              |           |            |          |               |                |               |
| 2.本年使用                |               |              |           |            |          |               |                |               |
| （六）其他                 |               |              |           |            |          |               |                |               |
| 四、本期期末余额              | 15,000,000.00 | 4,371,194.57 |           |            |          | 467,514.11    | 4,207,627.01   | 24,046,335.69 |

## (3) 2012 年度所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2012 年度      |      |       |        |      |              |               |               |
|-----------------------|--------------|------|-------|--------|------|--------------|---------------|---------------|
|                       | 股本(实收资本)     | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 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              | 3,000,000.00 |      |       |        |      | 1,500,000.00 | 12,258,808.79 | 16,758,808.79 |
| 加：会计政策变更              |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 前期差错更正                |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 其他                    |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 二、本年初余额               | 3,000,000.00 |      |       |        |      | 1,500,000.00 | 12,258,808.79 | 16,758,808.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |              |      |       |        |      |              | 2,478,651.86  | 2,478,651.86  |
| （一）综合收益总额             |              |      |       |        |      |              | 2,478,651.86  | 2,478,651.86  |
| （二）所有者投入和减少资本         |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 1.所有者投入资本             |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 3.其他                  |              |      |       |        |      |              |               |               |
| （三）利润分配               |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 1.提取盈余公积              |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 2.对所有者（或股东）的分配        |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 3.其他                  |              |      |       |        |      |              |               |               |
| （四）所有者权益内部结转          |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 3.盈余公积弥补亏损            |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 4.其他                  |              |      |       |        |      |              |               |               |
| （五）专项储备               |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 1.本年提取                |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 2.本年使用                |              |      |       |        |      |              |               |               |
| （六）其他                 |              |      |       |        |      |              |               |               |
| 四、本期期末余额              | 3,000,000.00 |      |       |        |      | 1,500,000.00 | 14,737,460.65 | 19,237,460.65 |

### 三、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计

#### (一) 收入确认与计量

本公司的营业收入主要为销售商品收入及技术服务收入，收入确认原则如下：

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

对于劳务收入，在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

在具体业务中，对于商品销售收入，合同规定不需要安装验收的，公司发货后确认收入；合同规定需要安装验收的，发货验收完毕后确认收入。

对于提供劳务收入，由于劳务期限较短，公司于劳务完成后确认收入。

#### (二) 应收款项坏账准备

本公司对单项金额重大的应收款项单独计提坏账准备，期末余额 100 万元以上的，为单项金额重大的应收款项。对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄分析法计提坏账准备，计提的比例如下：

| 账龄    | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 5           | 5            |
| 1-2 年 | 10          | 10           |
| 2-3 年 | 15          | 15           |
| 3-5 年 | 50          | 50           |
| 5 年以上 | 100         | 100          |

#### (三) 存货

本公司存货主要为库存商品及原材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，根

据加权平均法确定发出存货的成本。期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

#### （四）固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

本公司固定资产包括机器设备、电子设备、办公家具及运输工具，按其取得时的成本作为入账的价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

本公司固定资产计提折旧时采用平均年限法，固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用年限 | 净残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|--------|--------|---------|-------------|
| 机器设备   | 3年     | 5       | 31.67       |
| 电子设备   | 3年-5年  | 5       | 19.00-31.67 |
| 办公家具   | 3年-5年  | 5       | 19.00-31.67 |
| 运输工具   | 4年-5年  | 5       | 19.00-23.75 |

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### （五）投资

##### 1.长期股权投资

报告期内，公司的长期股权投资为投资控股子公司北京森优环境技术有限公司。本公司对控股子公司的长期股权投资按成本法核算，于资产负债表日编制合并财务报表时按权益法进行调整。

##### 2.交易性金融资产

公司持有二级市场股票的目的是为了赚取差价，因此公司对股票划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。取得时以公允价值（扣除已宣告

但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时结转公允价值变动损益。

### 3.其他投资

报告期内,公司所持有的其他投资为交通银行及招商银行等银行理财产品,发行主体不提供保本承诺,到期后本金及收益自动转回,不在公开市场上进行交易,公允价值无法可靠计量。

《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》将金融资产分为交易性金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资及可供出售金融资产四类,并规定了每类金融资产的定义、初始及后续计量标准。公司银行理财产品无法划分为上述四类金融资产。公司按产品特点,将所购买的银行理财产品本金作为“其他流动资产”在资产负债表中列报,将到期所收到的利息作为“投资收益”在利润表中列报,同时在财务报表附注中进行披露。

### (六) 递延所得税资产

本公司递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产,于资产负债表日,按照预期收回该资产期间的适用税率计量。

对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

### (七) 报告期内重大会计政策或会计估计变更对公司的影响

公司财务报表按照《企业会计准则》编制。公司根据财政部2014年新制定(修订)的《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项会计准则(以下简称新修订的《企业会计准则》)中有关新旧衔接及执行时间的规定,执行新修订的《企业会计准则》。新修订的《企业会计准则》对公司的财务报表列报未产生影响,公司未发生按照新修订的《企业会计准则》应追溯调整的事项。

除上述情况外,报告期内,公司无重大会计政策和会计估计变更。

## 四、报告期主要财务指标及变动分析

主要财务指标简表详见“第一章、基本情况”之“六、报告期主要会计数据及财务指标简表”。

### （一）盈利能力分析

报告期内，公司营业收入、成本、期间费用及利润情况如下：

单位：万元

| 项目            | 2014年1-10月 | 2013年度   | 2012年度   |
|---------------|------------|----------|----------|
| 营业收入          | 4,037.79   | 4,985.00 | 4,198.21 |
| 营业成本          | 2,295.42   | 2,917.59 | 2,631.80 |
| 毛利率           | 43.15%     | 41.47%   | 37.31%   |
| 期间费用          | 945.47     | 1,215.24 | 1,186.18 |
| 期间费用占营业收入比例   | 23.42%     | 24.38%   | 28.25%   |
| 资产减值损失        | -43.62     | 64.43    | 9.68     |
| 公允价值变动损益及投资收益 | 68.68      | -78.78   | -74.09   |
| 营业利润          | 859.32     | 643.70   | 273.92   |
| 营业外收支净额       | 106.53     | -86.72   | -0.21    |
| 净利润           | 814.06     | 470.59   | 242.45   |
| 扣除非经常性后的净利润   | 665.15     | 624.27   | 305.63   |

公司报告期扣除非经常性损益前的净利润逐年快速增长。受股票投资及银行理财投资产生的公允价值变动损益及投资收益影响，税收滞纳金及政府补助产生的营业外收支净额影响，报告期内，公司非经常损益对利润影响较大。扣除非经常性损益后，公司2013年及2014年1-10月的盈利能力保持稳定，但相比2012年有所提高。

由上表可以看出，报告期内，相比2012年，公司2013年及2014年1-10月的毛利率水平略有小幅上升，期间费用率水平略有小幅下降，但基本保持稳定。因此公司2013年及2014年1-10月盈利能力得到增强的主要影响因素是公司销售规模及营业收入的增长。

### （二）偿债能力分析

### 1.长期偿债能力

公司 2012 年年末、2013 年末及 2014 年 10 月末的资产负债率（母公司）分别为 45.95%、46.96%及 11.80%。2012 年公司资产负债率高于 60%以上，相比 2012 年及 2013 年，2014 年资产负债率呈下降趋势。主要原因：一是报告期内业务规模不断扩大，利润增长迅速，净资产规模不断扩大；二是公司 2014 年偿还了所欠香港森馥公司的债务，同时部分预收账款本期确认收入，公司债务规模下降。

公司资产负债率与同行业上市公司进行对比的情况如下：

| 可比公司 | 2014 年 9 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 雪迪龙  | 13.60%          | 12.30%           | 8.05%            |
| 先河环保 | 10.11%          | 12.43%           | 8.90%            |
| 聚光科技 | 26.16%          | 20.39%           | 21.31%           |
| 平均值  | 16.62%          | 15.04%           | 12.75%           |
| 公司   | 11.80%          | 46.96%           | 45.95%           |

注：可比上市公司数据来源于公开披露的财务报表。由于无法获取 2014 年 10 月末的公开数据，可比公司 2014 年的数据以截至 2014 年 9 月 30 日（2014 年 1-9 月）的数据代替，下同。

公司 2014 年的资产负债率与上市公司接近，目前没有长期负债，不存在长期偿债风险。

### 2.短期偿债能力

公司 2012 年、2013 年及 2014 年 1-10 月流动比率分别为 2.06、2.04 及 8.16，速动比率分别为 1.19、1.24 及 3.75。随着净资产的增加及流动负债的减少，2014 年公司两项指标均有所提升。同时由于公司存在存货及预付账款，造成流动比率与速动比率的差距。

公司流动比率与同行业上市公司进行对比的情况如下：

| 可比公司 | 2014 年 9 月末 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|------|-------------|---------|---------|
| 雪迪龙  | 6.55        | 7.37    | 11.39   |
| 先河环保 | 8.10        | 7.18    | 10.40   |
| 聚光科技 | 3.25        | 4.53    | 4.00    |
| 平均值  | 5.97        | 6.36    | 8.60    |
| 公司   | 8.16        | 2.04    | 2.06    |

公司速动比率与同行业上市公司进行对比的情况如下：

| 可比公司 | 2014年9月末 | 2013年度 | 2012年度 |
|------|----------|--------|--------|
| 雪迪龙  | 4.87     | 6.14   | 10.01  |
| 先河环保 | 5.22     | 5.56   | 8.41   |
| 聚光科技 | 2.20     | 3.41   | 3.18   |
| 平均值  | 4.10     | 5.04   | 7.20   |
| 公司   | 3.75     | 1.24   | 1.19   |

同资产负债率的变化情况类似，公司2014年的流动比率及速动比率与上市公司接近。公司流动资金充足，不存在短期偿债风险。

### （三）营运能力分析

公司2012年、2013年及2014年1-10月应收账款周转率分别为13.47、10.55及6.32。公司2013年及2014年应收账款周转率略有下降是因为公司收入规模在扩大的同时，应收账款平均水平提高。尽管公司2013年及2014年应收账款总额增加，但款项质量较高，1年以内的应收账款超过总额的95%。公司主要客户为政府机构及常年合作的经销商，信用状况良好，不存在发生大规模坏账损失的情形。

公司2012年、2013年及2014年1-10月存货周转率分别为2.38、2.23及1.64。公司各期末的存货主要为原材料、库存商品。年化后，2014年存货周转率达到1.97，与前期水平接近。

公司应收账款周转率与同行业上市公司进行对比的情况如下：

| 可比公司 | 2014年1-9月 | 2013年度 | 2012年度 |
|------|-----------|--------|--------|
| 雪迪龙  | 1.70      | 2.24   | 2.19   |
| 先河环保 | 1.10      | 1.90   | 1.26   |
| 聚光科技 | 1.03      | 1.43   | 1.37   |
| 平均值  | 1.28      | 1.86   | 1.61   |
| 公司   | 6.32      | 10.55  | 13.47  |

公司存货周转率与同行业上市公司进行对比的情况如下：

| 可比公司 | 2014年1-9月 | 2013年度 | 2012年度 |
|------|-----------|--------|--------|
| 雪迪龙  | 1.21      | 2.25   | 1.82   |
| 先河环保 | 0.81      | 1.71   | 1.78   |
| 聚光科技 | 0.94      | 1.50   | 1.51   |
| 平均值  | 0.99      | 1.82   | 1.70   |
| 公司   | 1.64      | 2.23   | 2.38   |

由于公司在业务规模及业务结构上与上市公司存在较大差异，因此造成上述

指标的不同。

#### (四) 获取现金流量能力分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

单位：元

| 项目            | 2014年1-10月 | 2013年度 | 2012年度  |
|---------------|------------|--------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -363.56    | 502.63 | 99.05   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -460.50    | -58.82 | -129.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -          | -      | -       |
| 现金及现金等价物净增加额  | -824.07    | 427.30 | -35.22  |

##### 1. 经营活动现金流量

###### (1) 经营活动现金流量变动分析

报告期内，公司2013年经营活动现金流量相比2012年增长403.58万元，主要原因是公司2013年销售收入规模扩大，具体影响情况如下：

单位：万元

| 项目             | 金额      |
|----------------|---------|
| 含税销售收入增加产生的影响  | 920.54  |
| 预收账款增加产生的影响    | 507.29  |
| 应收账款减少产生的影响    | -303.24 |
| 支付的税费增加产生的影响   | -561.71 |
| 支付的职工薪酬增加产生的影响 | -118.28 |
| 合计             | 444.60  |

2014年1-10月经营活动现金流量为负数，主要因为：一是上述2013年预收账款于2014年确认收入，未产生现金流入；而是香港森馥注销，公司偿还其以前年度采购欠款825万元。

###### (2) 经营活动现金流量净额与净利润的匹配性分析

单位：万元

| 项目             | 2014年1-10月 | 2013年度   | 2012年度   |
|----------------|------------|----------|----------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 4,262.53   | 6,051.76 | 4,854.92 |
| 营业收入           | 4,037.79   | 4,985.00 | 4,198.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,320.80   | 3,430.45 | 3,385.15 |

|               |          |          |          |
|---------------|----------|----------|----------|
| 营业成本          | 2,295.43 | 2,917.59 | 2,631.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -363.56  | 502.63   | 99.05    |
| 净利润           | 822.73   | 480.89   | 247.87   |

从上表中可以看出销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入，购买商品、接受劳务支付的现金和营业成本变动趋势基本保持一致。

2013 年及 2012 年经营活动产生的现金流量净额与净利润变动趋势一致。2014 年 1-10 月，受上述 2013 年预收账款于 2014 年确认收入、未产生现金流入的影响，香港森馥注销、公司偿还其以前年度采购欠款 825 万元的影响，2014 年 1-10 月产生经营活动现金流量净流出。

### (3) 与同行业上市公司对比分析

公司每股经营活动产生的现金流量净额与同行业上市公司进行对比的情况如下：

单位：元/股

| 可比公司 | 2014 年 1-9 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|------|--------------|---------|---------|
| 雪迪龙  | -0.13        | 0.02    | -0.18   |
| 先河环保 | -0.48        | 0.33    | -0.08   |
| 聚光科技 | -0.13        | 0.17    | 0.25    |
| 公司   | -0.24        | 0.34    | 0.33    |

由于各公司在业务结构、业务规模等存在差异，每股经营活动产生的现金流量净额的指标存在不同。

### 2. 投资活动产生的现金流量

报告期内，公司 2012 年投资活动产生的现金净流出主要是投资二级股票市场所致。2013 年投资活动产生的现金净流出为购买固定资产。2014 年投资活动产生的现金净流出主要是期末尚有 450 万元的银行理财产品尚未到期赎回。公司 2013 年及 2014 年 1-10 月未进行股票买卖活动。

公司所从事的业务过程不需要使用重型生产设备，因此报告期内“构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”所产生的现金流量较小，投资活动产生的现金流量主要是公司投资二级股票市场股票及银行理产生。

公司投资活动产生的现金流量与业务模式及相关会计核算科目匹配。

### 3. 筹资活动产生的现金流量

报告期内，公司未发生银行借款、未向股东融资，未发生筹资活动。报告期后，公司向朱琨等 24 名自然人以现金方式定向发行股票共计 160 万股，融资 425.60 万元。

#### 4. 现金及现金等价物净增加额

由于上述因素的影响，相比 2012 年，公司 2013 年现金净流入 427.30 万元，2014 年 1-10 月现金净流出 824.07 万元。2014 年现金净流出较多，但公司不存在偿债风险。相比 2013 年，公司 2014 年资产负债率大幅下降，流动比率及速动比率大幅上升，同时为进行现金管理所投资的短期银行理财产品到期后也将增强公司流动性。

## 五、报告期内利润形成的有关情况

### （一）营业收入分析

#### 1. 营业收入按构成分类

报告期内，公司营业收入构成情况如下：

单位：万元

| 项目            | 2014 年 1-10 月   |                | 2013 年度         |                | 2012 年度         |                |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|               | 金额              | 比例             | 金额              | 比例             | 金额              | 比例             |
| 代理产品          | 3,107.06        | 76.95%         | 4,664.12        | 93.56%         | 4,015.80        | 95.66%         |
| 自有产品          | 740.30          | 18.33%         | 148.63          | 2.98%          |                 |                |
| <b>销售收入小计</b> | <b>3,847.36</b> | <b>95.28%</b>  | <b>4,812.75</b> | <b>96.54%</b>  | <b>4,015.80</b> | <b>95.66%</b>  |
| 检测收入          | 146.37          | 3.63%          | 98.85           | 1.98%          | 104.98          | 2.50%          |
| 维修及维护收入       | 44.06           | 1.09%          | 73.40           | 1.47%          | 77.43           | 1.84%          |
| <b>服务收入小计</b> | <b>190.43</b>   | <b>4.72%</b>   | <b>172.25</b>   | <b>3.46%</b>   | <b>182.41</b>   | <b>4.34%</b>   |
| <b>合计</b>     | <b>4,037.79</b> | <b>100.00%</b> | <b>4,985.00</b> | <b>100.00%</b> | <b>4,198.21</b> | <b>100.00%</b> |

报告期内，公司营业收入总额不断增加，营业收入以销售收入为主，各年占比均超过 95%。

在销售收入中，各年以代理产品的销售为主。2013 年公司新增自有产品销售，2014 年自有产品收入增长较快。

报告期内，公司的服务收入包括检测收入、维修及维护收入。检测服务是指公司利用自有检测设备为客户提供电磁辐射环境检测服务、为客户定制个性化的辐射监测、检测解决方案、辐射安全防护整改方案及进行相关技术培训所收取的

服务费；维修及维护服务是指对客户设备提供的运行维护、计量校准及维修服务所收取的服务费。

## （二）营业成本分析

报告期内，公司的营业成本构成情况如下：

单位：万元

| 项目       | 2014年1-10月 |         | 2013年度   |         | 2012年度   |         |
|----------|------------|---------|----------|---------|----------|---------|
|          | 金额         | 比例      | 金额       | 比例      | 金额       | 比例      |
| 代理产品销售成本 | 1,878.21   | 81.82%  | 2,781.88 | 95.35%  | 2,563.05 | 97.39%  |
| 自有产品销售成本 | 352.55     | 15.36%  | 78.17    | 2.68%   |          |         |
| 服务成本     | 64.66      | 2.82%   | 57.54    | 1.97%   | 68.74    | 2.61%   |
| 合计       | 2,295.42   | 100.00% | 2,917.59 | 100.00% | 2,631.79 | 100.00% |

### 1.代理产品销售成本

代理产品销售是公司向国外供应商采购入库后，按照与国内客户签订的销售合同进行转售，不涉及生产加工过程，因此代理销售成本均为库存商品结转产生。与代理销售收入匹配，公司报告期内的营业成本主要是代理销售成本。

### 2.自有产品销售成本

自有产品销售是公司采购原材料生产加工产成品后进行销售，自有产品销售成本包括原材料成本及制造费用。制造费用主要是公司生产人员的工资、社保及分摊的房租、水电及折旧费。报告期内，自有产品销售成本中所包含的材料费及制造费用的情况如下：

单位：万元

| 项目   | 2014年1-10月 |         | 2013年度 |         |
|------|------------|---------|--------|---------|
|      | 金额         | 比例      | 金额     | 比例      |
| 原材料  | 274.92     | 77.98%  | 22.34  | 28.58%  |
| 制造费用 | 77.63      | 22.02%  | 55.83  | 71.42%  |
| 合计   | 352.55     | 100.00% | 78.17  | 100.00% |

与自有产品收入相匹配，公司2013年开始产生相应的成本。同时由于2013年自有产品产销量较低，制造费用水平相对固定，在自有产品总成本的占比中，制造费用偏高。

### 3.服务成本

报告期内的服务成本主要为相关人员的工资、社保等人力成本。同时，维修维护成本也包括部分配件成本及产品返修国外所支付的修理费。

### （三）毛利率分析

报告期内，公司产品毛利率情况如下：

单位：万元

| 产品            | 2014 年度         |                 |               | 2013 年度         |                 |               | 2012 年度         |                 |               |
|---------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|
|               | 收入              | 成本              | 毛利率           | 收入              | 成本              | 毛利率           | 收入              | 成本              | 毛利率           |
| 电磁辐射检测产品      | 2,575.26        | 1,562.90        | 39.31%        | 3,709.40        | 2,114.36        | 43.00%        | 3,764.31        | 2,416.92        | 35.79%        |
| 电离辐射检测产品      | 314.53          | 187.25          | 40.47%        | 296.27          | 173.52          | 41.43%        | 153.83          | 87.77           | 42.94%        |
| 气体检测产品        | 217.26          | 128.06          | 41.06%        | 248.88          | 141.86          | 43.00%        | 97.66           | 58.36           | 40.24%        |
| 液体分析仪         |                 |                 |               | 409.57          | 352.14          | 14.02%        |                 |                 |               |
| 自有产品          | 740.30          | 352.55          | 52.38%        | 148.63          | 78.17           | 47.41%        |                 |                 |               |
| <b>销售产品小计</b> | <b>3,847.35</b> | <b>2,230.76</b> | <b>42.02%</b> | <b>4,812.75</b> | <b>2,860.05</b> | <b>40.57%</b> | <b>4,015.80</b> | <b>2,563.05</b> | <b>36.18%</b> |
| 检测服务          | 146.37          | 45.49           | 68.92%        | 98.85           | 31.93           | 67.70%        | 104.98          | 40.21           | 61.70%        |
| 维修及维护         | 44.06           | 19.17           | 56.49%        | 73.40           | 25.61           | 65.11%        | 77.43           | 28.53           | 63.15%        |
| <b>服务小计</b>   | <b>190.43</b>   | <b>64.66</b>    | <b>66.05%</b> | <b>172.25</b>   | <b>57.54</b>    | <b>66.60%</b> | <b>182.41</b>   | <b>68.74</b>    | <b>62.32%</b> |
| <b>合计</b>     | <b>4,037.78</b> | <b>2,295.42</b> | <b>43.15%</b> | <b>4,985.00</b> | <b>2,917.59</b> | <b>41.47%</b> | <b>4,198.21</b> | <b>2,631.79</b> | <b>37.31%</b> |

#### 1.综合毛利率分析

报告期内，公司毛利的来源于电磁辐射检测产品销售。相比 2012 年，公司 2013 年及 2014 年 1-10 月的综合毛利率水平略有小幅上升，主要原因：一是电磁辐射检测产品销售的毛利率提高；二是 2013 年开始新增毛利率较高的自有产品销售业务。

公司综合毛利率与环境监测仪器仪表行业的已上市公司进行对比情况如下：

| 可比公司 | 2014 年 1-9 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|------|--------------|---------|---------|
| 雪迪龙  | 44.87%       | 45.65%  | 50.44%  |
| 先河环保 | 49.45%       | 50.78%  | 50.37%  |
| 聚光科技 | 48.16%       | 49.08%  | 52.47%  |
| 平均值  | 47.49%       | 48.50%  | 51.09%  |
| 公司   | 43.15%       | 41.47%  | 37.31%  |

由上表，与同行业上市公司相比，公司毛利率水平存在差异，其中 2012 年毛利率水平差距较大。造成上述差异的原因是公司 2012 年为代理产品销售，2013 年开始新增自主产品，业务结构与上市公司存在不同。

## 2. 单项产品毛利分析

### 1) 电磁辐射检测产品销售

相比 2012 年，公司 2013 年及 2014 年 1-10 月的电磁辐射检测产品销售毛利率水平上升，原因为：

2012 年及以前，公司电磁辐射检测产品主要是通过香港森馥公司向国外供应商间接采购。香港森馥向公司出售产品时，部分订单存在一定溢价。为彻底解决关联交易的问题，公司实际控制人朱琨 2013 年决定将香港森馥公司注销，公司于 2013 年开始直接向国外供应商采购，采购价格相应下降导致毛利提升。

2) 电离辐射检测产品及气体检测产品的销售的毛利率报告期内基本保持稳定，但各年存在细微差别，主要是前述各大类产品存在类别及型号的差异，不同的产品之间存在毛利差异。

### 3) 液体分析仪

公司 2013 年向辽宁省环境保护厅下属鞍山市环境监测中心站、辽宁省环境监测实验中心销售液体分析仪产品，公司确认收入 409.57 万元，结转成本 352.14 万元。液体分析仪不是公司业务发展方向，公司销售该产品的主要原因为扩大销售量、增加利润，同时开拓新客户及日后争取新的业务机会。

### 4) 自有产品

公司在代理产品销售的基础上，研发自有产品。由于自有产品包含公司自有技术，毛利率相对较高。根据上述与同行业上市公司毛利率的对比，公司自有产品的毛利率与行业水平基本相当。

### 5) 检测及维修维护服务

由于服务成本主要为公司相关人员的工资、社保等人力成本，成本相对固定，因此毛利率随业务规模的波动而变化。

## (四) 报告期内的期间费用情况

### 1. 销售费用、管理费用与收入的比例分析

报告期内，公司期间费用及变动趋势如下：

单位：万元

| 项目    | 2014年1-10月 |        | 2013年    |        | 2012年    |        |
|-------|------------|--------|----------|--------|----------|--------|
|       | 金额         | 占收入比例  | 金额       | 占收入比例  | 金额       | 占收入比例  |
| 销售费用  | 437.15     | 10.83% | 700.89   | 14.06% | 618.14   | 14.72% |
| 管理费用  | 508.32     | 12.59% | 514.35   | 10.32% | 568.04   | 13.53% |
| 营业收入  | 4,037.79   |        | 4,985.00 |        | 4,198.21 |        |
| 期间费用率 | 23.42%     |        | 24.38%   |        | 28.25%   |        |

报告期内，相比2012年，公司2014年及2013年的期间费用率水平略有小幅下降，但基本保持稳定。

## 2.销售费用

公司销售费用主要是销售人员的人力成本、业务宣传费、差旅费、业务招待费及运杂费等。报告期内，公司销售费用的具体情况如下：

单位：万元

| 项目        | 2014年1-10月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----------|------------|--------|--------|
| 工资、福利费及社保 | 218.21     | 300.64 | 259.52 |
| 广告、业务宣传费  | 18.39      | 28.52  | 69.11  |
| 差旅费       | 42.33      | 77.05  | 81.41  |
| 业务招待费     | 55.42      | 79.91  | 57.31  |
| 车辆、仓储运杂费  | 40.90      | 79.43  | 82.46  |
| 租赁、装修、物业费 | 22.60      | 52.46  | 13.82  |
| 其他        | 39.30      | 82.88  | 54.51  |
| 合计        | 437.15     | 700.89 | 618.14 |

公司2012年的业务宣传费较高，主要是外出参加展会次数较多及通过网络推广支出较大。

## 3.管理费用

报告期内，公司管理费用主要是管理人员的人力成本、折旧费、研发费及租赁费等。

单位：万元

| 项目        | 2014年1-10月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----------|------------|--------|--------|
| 工资、福利费及社保 | 75.35      | 62.52  | 50.46  |
| 折旧费       | 19.32      | 52.56  | 61.16  |
| 研发费       | 323.07     | 315.10 | 352.42 |
| 房屋租赁费     | 16.50      | 16.43  | 66.80  |
| 其它        | 74.07      | 67.74  | 37.19  |
| 合计        | 508.31     | 514.35 | 568.04 |

报告期内，2013年开始将部分房屋租赁费分摊至营业成本核算，同时2013年研发费有所下降，造成2013年管理费用总额相比2012年降低。

公司的研发费用主要为研发人员工资及为研发活动直接消耗的材料、燃料和动力费用等支出，不存在研发费用资本化情况。报告期内，公司研发项目及研发费用情况如下：

单位：万元

| 项目                 | 2014年1-10月 | 2013年度 | 2012年度 |
|--------------------|------------|--------|--------|
| 变电站工频磁场长期在线连续监测系统  | -          | -      | 145.35 |
| 移动通信基站电磁辐射长期在线监测系统 | 199.78     | 225.36 | 93.93  |
| 高压直流合成场强检测系统       | 115.47     | 89.74  | 113.14 |
| 高压直流离子流密度检测系统      | 7.81       | -      | -      |
| 合计                 | 323.06     | 315.10 | 352.42 |
| 占营业收入的比重           | 8.00%      | 6.32%  | 8.39%  |

## （五）重大投资收益和非经常性损益情况

### 1. 对外投资及投资收益

#### （1）公司对外投资制度

有限公司没有制定专门的对外投资制度。

股份公司阶段，为了规范公司对外投融资行为，降低对外投资风险，提高投资收益，根据《公司法》及《公司章程》，公司制定了《对外投资融资管理制度》。公司对外投资是指公司以货币资金出资，或将权益、股权、技术、债权、厂房、设备、土地使用权等实物或无形资产作价进行投资的行为。包括投资有价证券、

金融衍生产品、股权、不动产、经营性资产、单独或与他人合资、合作的形式新建、扩建项目以及其他长期、短期债券、委托理财等。

《对外投资融资管理制度》详细规定了投资决策程序、投资控制程序及投资处置程序，规定了对外投资由董事会审批。投资金额一次性超过公司最近一期经审计净资产 20%且绝对金额超过 500 万元人民币，或年度累计超过公司最近一期经审计净资产 50%且绝对金额超过 1200 万元人民币的，董事会审议后提交股东大会审批。

## (2) 报告期内投资交易性金融资产产生的投资收益情况

报告期内，公司交易性金融资产为二级市场中购入的股票，购入、处置及结存的具体情况如下：

单位：万股/万元

| 项目   | 2014年1月1日 |        | 本期购入 |    | 本期处置 |    | 2014年10月31日 |        |        |          |
|------|-----------|--------|------|----|------|----|-------------|--------|--------|----------|
|      | 数量        | 金额     | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量          | 金额     | 期末市价   | 期末公允价值变动 |
| 豫金刚石 | 10.22     | 92.83  | -    | -  | -    | -  | 10.22       | 92.83  | 70.42  | -22.41   |
| 冀东水泥 | 4.00      | 82.88  | -    | -  | -    | -  | 4.00        | 82.88  | 35.72  | -47.16   |
| 京山轻机 | 1.50      | 11.65  | -    | -  | -    | -  | 1.50        | 11.65  | 12.50  | 0.85     |
| 贵州茅台 | 0.72      | 162.55 | -    | -  | -    | -  | 0.72        | 162.55 | 124.09 | -38.46   |
| 合计   | 16.44     | 349.91 | -    | -  | -    | -  | 16.44       | 349.91 | 242.73 | -107.18  |

| 项目   | 2013年1月1日 |        | 本期购入 |    | 本期处置 |    | 2013年12月31日 |        |        |          |
|------|-----------|--------|------|----|------|----|-------------|--------|--------|----------|
|      | 数量        | 金额     | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量          | 金额     | 期末市价   | 期末公允价值变动 |
| 豫金刚石 | 10.22     | 92.83  | -    | -  | -    | -  | 10.22       | 92.83  | 49.57  | -43.26   |
| 冀东水泥 | 4.00      | 82.88  | -    | -  | -    | -  | 4.00        | 82.88  | 33.92  | -48.96   |
| 京山轻机 | 1.50      | 11.65  | -    | -  | -    | -  | 1.50        | 11.65  | 5.67   | -5.98    |
| 贵州茅台 | 0.72      | 162.55 | -    | -  | -    | -  | 0.72        | 162.55 | 92.43  | -70.12   |
| 合计   | 16.44     | 349.91 | -    | -  | -    | -  | 16.44       | 349.91 | 181.59 | -168.32  |

| 项目   | 2012年1月1日 |        | 本期购入  |        | 本期处置  |        | 2012年12月31日 |        |        |          |
|------|-----------|--------|-------|--------|-------|--------|-------------|--------|--------|----------|
|      | 数量        | 金额     | 数量    | 金额     | 数量    | 金额     | 数量          | 金额     | 期末市价   | 期末公允价值变动 |
| 豫金刚石 | 7.71      | 150.97 | 10.94 | 23.53  | 8.43  | 81.66  | 10.22       | 92.83  | 54.57  | -38.26   |
| 冀东水泥 | 6.00      | 124.32 | -     | -      | 2.00  | 41.44  | 4.00        | 82.88  | 55.20  | -27.68   |
| 京山轻机 | 1.50      | 11.65  | -     | -      | -     | -      | 1.50        | 11.65  | 5.55   | -6.10    |
| 贵州茅台 | -         | -      | 0.72  | 162.55 | -     | -      | 0.72        | 162.55 | 150.49 | -12.05   |
| 合计   | 15.21     | 286.94 | 11.66 | 186.07 | 10.43 | 123.10 | 16.44       | 349.91 | 265.82 | -84.09   |

报告期内，公司投资于股票市场产生的投资收益情况如下：

单位：万元

| 2014年1-10月 |       |        |        |
|------------|-------|--------|--------|
| 资金账户利息及分红等 |       |        | 3.73   |
| 投资收益合计     |       |        | 3.73   |
| 2013年度     |       |        |        |
| 资金账户利息及分红等 |       |        | 5.45   |
| 投资收益合计     |       |        | 5.45   |
| 2012年度     |       |        |        |
| 项目         | 处置收入  | 处置成本   | 处置净额   |
| 豫金刚石       | 45.98 | 81.66  | -35.68 |
| 冀东水泥       | 24.14 | 41.44  | -17.31 |
| 小计         | 70.11 | 123.10 | -52.99 |
| 资金账户利息及分红等 |       |        | 1.55   |
| 投资收益合计     |       |        | -51.44 |

### (3) 报告期内持有银行理财产品产生的投资收益情况

报告期内，公司2014年开始进行银行理财产品投资，投资的银行理财产品为交通银行“蕴通财富·稳得利”集合理财计划及招商银行“鼎鼎成金68318号”理财计划，具体情况如下：

单位：万元

| 期限    | 交通银行     |          |      | 招商银行  |    |      |
|-------|----------|----------|------|-------|----|------|
|       | 申购       | 到期       | 投资收益 | 申购    | 到期 | 投资收益 |
| 7 天型  | 700.00   | 700.00   | 0.56 |       |    |      |
| 14 天型 | 100.00   | 100.00   | 0.15 |       |    |      |
| 28 天型 | 700.00   | 500.00   | 1.81 |       |    |      |
| 57 天型 |          |          |      | 50.00 |    |      |
| 63 天型 | 200.00   |          |      |       |    |      |
| 91 天型 | 100.00   | 100.00   | 1.30 |       |    |      |
| 合计    | 1,800.00 | 1,400.00 | 3.82 | 50.00 |    |      |

#### (4) 投资风险及对公司生产经营的影响

有限公司没有制定专门的对外投资制度，在 2011 年及 2012 年进行了高风险的二级市场股票投资，并因此造成投资损失。股份公司成立后，公司制定了《对外投资融资管理制度》，对投资进行规范。公司对外投资未对公司生产经营造成重大不利影响：

1) 从 2013 年开始，公司未继续进行二级市场股票投资，对现有股票投资市价下跌所产生的累计投资损失已经按照《企业会计准则》的有关规定全额确认。

2) 公司进行银行理财产品投资主要目的是进行现金管理，投资期限较短、流动性较好。同时银行理财产品主要投资于银行间和交易所发行的国债、金融债、央票、中票等固定收益工具及同业存款、同业借款、货币基金等货币市场工具，安全性相对较高。

#### 2. 非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益的具体内容如下：

单位：万元

| 项目            | 2014 年 1-10 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|---------------|---------------|---------|---------|
| 非流动资产处置损益     | -3.36         | -       | -       |
| 政府补助          | 110.00        | -       | -       |
| 公允价值变动损益及投资收益 | 68.68         | -78.78  | -74.09  |

|                 |        |         |        |
|-----------------|--------|---------|--------|
| 其他营业外收入和支出净额    | -0.11  | -86.72  | -0.21  |
| 非经常性损益总额        | 175.21 | -165.50 | -74.30 |
| 减：非经常性损益的所得税影响额 | 26.30  | -11.82  | -11.11 |
| 非经常性损益净额        | 148.91 | -153.68 | -63.19 |

## (1) 政府补助

2014 年公司收到政府补助的具体情况如下：

单位：万元

| 序号 | 项目         | 补助方            | 补助文件依据                       | 类型    | 取得时间    | 金额     |
|----|------------|----------------|------------------------------|-------|---------|--------|
| 1  | 改制补贴       | 中关村管委会         | 中关村国家自主创新示范区支持企业改制上市资助资金管理办法 | 与收益相关 | 2014年5月 | 30.00  |
| 2  | 移动通信基站项目补贴 | 北京市朝阳区财政局      | 朝阳区高新技术产业发展专项资金管理办法          | 与收益相关 | 2014年6月 | 30.00  |
| 3  | 改制扶持资金     | 北京市朝阳区发展和改革委员会 | 《朝阳区推动企业上市工作办法（试行）》          | 与收益相关 | 2014年9月 | 50.00  |
|    | 合计         |                |                              |       |         | 110.00 |

## (2) 公允价值变动损益及投资收益

报告期内，公司公允价值变动损益及投资收益的明细情况如下：

单位：万元

| 项目         | 2014年1-10月 | 2013年度 | 2012年度 |
|------------|------------|--------|--------|
| 股票公允价值变动损益 | 61.13      | -84.23 | -22.65 |
| 股票投资收益     | 3.73       | 5.45   | -51.44 |
| 银行理财投资收益   | 3.82       | -      | -      |
| 合计         | 68.68      | -78.78 | -74.09 |

## (3) 其他营业外收支

公司 2013 年其他营业外收支净额中，包括因补缴企业所得税产生的税收滞纳金 86.06 万元。公司改制前，存货收发存管理不规范，导致账面存货数量与仓库数量存在较大差异。为申请股票在全国中小企业股份转让系统进行公开转让，公司根据报告期及报告期以前的仓库收发存情况，在主办券商及申报会计师的辅导下，对账务进行了调整，使改制基准日的账面存货记录与实物相符，同时补缴

了财务调账产生的企业所得税及滞纳金，具体情况为：

单位：万元

| 补缴期间     | 税款     | 滞纳金   |
|----------|--------|-------|
| 2010年及以前 | 158.55 | 66.51 |
| 2011年    | 82.66  | 19.55 |
| 合计       | 241.21 | 86.06 |

报告期内，公司在主办券商及会计师的辅导下进行了认真整改，制定了如下管理措施：

第一、增加公司财务人员的数量，提高财务人员的素质。

公司财务部目前共有专职财务人员6人，其中1名总监、1名经理、1名主管、2名会计、1名出纳，岗位职责及分工明确具体。

公司财务人员均具备任职资格，财务总监及经理具有大型上市公司财务管理工作经验。

第二、加强了存货的管理

公司改制前，存货收发存采用手工记账。改制后，公司对存货进行了编码，对收、发、存及出入库单实行电子化管理。

加强存货收发存不同环节的岗位设置，避免不相容的岗位混岗。具体是：存货采购由公司商务部负责，仓库出入及记账分别由财务部的不同人员负责，发货环节专门设置了发货员。

定期对存货进行盘点。

第三、完善相关制度

公司改制后，制定了财务管理制度，规定了财务人员的岗位职责及会计核算流程；制定了存货管理制度，明确了存货收发存的流程及岗位责任。

根据《税务行政复议规则》第14条，公司被加收滞纳金属于一种征税行为，不属于行政处罚及重大违法违规行为。公司补缴所得税及税收滞纳金不构成重大违法违规。

(4) 非经常性损益对公司经营成果的影响

报告期内公司非经常性损益金额较高，对公司净损益影响较大，但未对公司持续经营产生不利影响。

## （六）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  | 备注                  |
|---------|-------------|-----|---------------------|
| 增值税     | 商品销售收入、维修收入 | 17% |                     |
| 增值税     | 技术服务收入      | 6%  | 2012年9月起            |
| 营业税     | 技术服务收入      | 5%  | 2012年1月至<br>2012年8月 |
| 城市维护建设税 | 应交流转税       | 7%  |                     |
| 教育费附加   | 应交流转税       | 3%  |                     |
| 地方教育费附加 | 应交流转税       | 2%  |                     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15% |                     |

### 2.主要财政税收优惠

#### （1）高新技术企业所得税率优惠

2011年11月21日森馥科技有限取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的编号为GR201111000120的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，公司自2011年起适用15%的所得税税率。

根据《高新技术企业认定管理办法》等有关规定，公司于2014年进行了高新技术企业复审工作，2014年7月30日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的编号为GF201411000064的《高新技术企业证书》。公司自2014年起继续享受高新技术企业15%的所得税税率优惠政策。

#### （2）新技术、新产品、新工艺的研究开发费用加计扣除

根据《企业所得税法》第三十条、《企业所得税法实施条例》第九十五条、《国家税务总局关于印发〈企业研究开发费用税前扣除办法〉的通知》（国税发[2008]116号）的规定，企业发生的新技术、新产品、新工艺的研究开发费用可以在企业所得税前加计50%扣除。

报告期内，公司取得主管税务机关对新技术、新产品、新工艺的研究开发费用备案情况如下：

| 序号 | 时间         | 备案文件编号               | 所属期间   |
|----|------------|----------------------|--------|
| 1  | 2012年4月24日 | 朝国税备减免[2012]9300100  | 2011年度 |
| 2  | 2013年3月28日 | 朝国税备减免[2013]14300059 | 2012年度 |
| 3  | 2014年4月28日 | 无                    | 2013年度 |

## 六、报告期内各期末的主要资产、负债及所有者权益情况

### (一) 报告期内各期末的主要资产情况

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款账龄分析

截至2014年10月31日，公司应收账款情况如下：

单位：元

| 账龄   | 账面余额         |        | 坏账准备       | 净值           |
|------|--------------|--------|------------|--------------|
|      | 金额           | 比例 (%) |            |              |
| 1年以内 | 6,662,610.08 | 96.30  | 333,130.51 | 6,329,479.57 |
| 1至2年 | 208,200.00   | 3.01   | 20,820.00  | 187,380.00   |
| 2至3年 |              |        |            | -            |
| 3至4年 | 41,200.00    | 0.60   | 20,600.00  | 20,600.00    |
| 4至5年 |              |        |            | -            |
| 5年以上 | 6,000.00     | 0.09   | 6,000.00   | -            |
| 合计   | 6,918,010.08 | 100.00 | 380,550.51 | 6,537,459.57 |

截至2013年12月31日，公司应收账款情况如下：

单位：元

| 账龄   | 账面余额         |        | 坏账准备       | 净值           |
|------|--------------|--------|------------|--------------|
|      | 金额           | 比例 (%) |            |              |
| 1年以内 | 6,501,187.02 | 98.77  | 325,059.35 | 6,176,127.67 |
| 1至2年 | 29,620.00    | 0.45   | 2,962.00   | 26,658.00    |
| 2至3年 | 41,200.00    | 0.63   | 6,180.00   | 35,020.00    |
| 3至4年 |              |        |            | -            |
| 4至5年 | 3,900.00     | 0.06   | 1,950.00   | 1,950.00     |
| 5年以上 | 6,000.00     | 0.09   | 6,000.00   | -            |
| 合计   | 6,581,907.02 | 100.00 | 342,151.35 | 6,239,755.67 |

截至2012年12月31日，公司应收账款情况如下：

单位：元

| 账龄   | 账面余额         |        | 坏账准备       | 净值           |
|------|--------------|--------|------------|--------------|
|      | 金额           | 比例（%）  |            |              |
| 1年以内 | 3,023,330.55 | 88.76  | 151,166.53 | 2,872,164.02 |
| 1至2年 | 321,560.00   | 9.44   | 32,156.00  | 289,404.00   |
| 2至3年 | 51,527.00    | 1.51   | 7,729.05   | 43,797.95    |
| 3至4年 | 3,900.00     | 0.11   | 1,950.00   | 1,950.00     |
| 4至5年 |              |        |            | -            |
| 5年以上 | 6,000.01     | 0.18   | 6,000.01   | -            |
| 合计   | 3,406,317.56 | 100.00 | 199,001.59 | 3,207,315.97 |

## (2) 各期末大额前五名情况

截至2014年10月31日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额           | 账龄   | 占应收账款总额的比例(%) | 款项性质 |
|--------------|--------|--------------|------|---------------|------|
| 武汉瑞迪安信科技有限公司 | 非关联方   | 904,000.00   | 1年以内 | 13.07         | 货款   |
| 福州博泰环保有限公司   | 非关联方   | 900,000.00   | 1年以内 | 13.01         | 货款   |
| 北京天资置业集团有限公司 | 非关联方   | 472,150.00   | 1年以内 | 6.82          | 货款   |
| 包头市辐射环境管理处   | 非关联方   | 469,000.00   | 1年以内 | 6.78          | 货款   |
| 杭州湘亭科技有限公司   | 非关联方   | 413,500.00   | 1年以内 | 5.98          | 货款   |
| 合计           | --     | 3,158,650.00 |      | 45.66         |      |

截至2013年12月31日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额           | 账龄   | 占应收账款总额的比例(%) | 款项性质 |
|---------------|--------|--------------|------|---------------|------|
| 甘肃省核与辐射安全局    | 非关联方   | 786,000.00   | 1年以内 | 11.94         | 货款   |
| 武汉瑞迪安信科技有限公司  | 非关联方   | 725,000.00   | 1年以内 | 11.02         | 货款   |
| 国网河南省电力公司     | 非关联方   | 593,190.00   | 1年以内 | 9.01          | 货款   |
| 上海易湃科电磁技术有限公司 | 非关联方   | 486,798.00   | 1年以内 | 7.40          | 货款   |
| 鞍山市环境监测中心站    | 非关联方   | 479,200.00   | 1年以内 | 7.28          | 货款   |
| 合计            | --     | 3,070,188.00 | --   | 46.65         |      |

截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额           | 账龄    | 占应收账款总额的比例（%） | 款项性质 |
|---------------|--------|--------------|-------|---------------|------|
| 苏州传美环保科技有限公司  | 非关联方   | 556,000.00   | 1 年以内 | 16.32         | 货款   |
| 上海易湃科电磁技术有限公司 | 非关联方   | 330,763.00   | 1 年以内 | 9.71          | 货款   |
| 武汉海洋仪器有限公司    | 非关联方   | 290,000.00   | 1 年以内 | 8.51          | 货款   |
| 武汉瑞迪安信科技有限公司  | 非关联方   | 270,000.00   | 1 年以内 | 7.93          | 货款   |
| 青海省电力公司       | 非关联方   | 245,700.00   | 1 年以内 | 7.21          | 货款   |
| 合计            | --     | 1,692,463.00 | --    | 49.68         |      |

公司部分销售订单采用先发货、后付款的模式，因而产生应收账款。公司主要客户为政府机构及常年合作的经销商，信誉状况良好。应收账款账期较短，集中在 1 年以内。随着公司业务规模的扩大，2013 年及 2014 年应收账款期末余额增加。应收账款余额与客户结构、业务特点联系紧密，具有合理性。

## 2. 预付账款

单位：元

| 账龄    | 2014 年 10 月 31 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        | 2012 年 12 月 31 日 |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 账面价值             | 占比%    | 账面价值             | 占比%    | 账面价值             | 占比%    |
| 1 年以内 | 895,032.30       | 100.00 | 3,434,465.96     | 100.00 | 339,330.55       | 100.00 |
| 合计    | 895,032.30       | 100.00 | 3,434,465.96     | 100.00 | 339,330.55       | 100.00 |

截至 2014 年 10 月 31 日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称                             | 与本公司关系 | 金额         | 账龄    | 占预付账款总额的比例% | 款项性质       |
|----------------------------------|--------|------------|-------|-------------|------------|
| Narda Safety Test Solutions GmbH | 非关联方   | 630,882.80 | 1 年以内 | 70.49       | 采购货款       |
| BoltekGroup                      | 非关联方   | 180,086.64 | 1 年以内 | 20.12       | 采购货款       |
| 中外运-敦豪国际航空快件有限公司                 | 非关联方   | 24,275.71  | 1 年以内 | 2.71        | 代理进口关税及增值税 |
| 深圳市联森光电有限公司                      | 非关联方   | 19,100.00  | 1 年以内 | 2.13        | 采购货款       |
| 中国原子能科学研究院                       | 非关联方   | 10,700.00  | 1 年以内 | 1.20        | 采购货款       |
| 合计                               |        | 865,045.15 | --    | 96.65       |            |

截至 2013 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称                         | 与本公司关系 | 金额           | 账龄    | 占预付账款总额的比例% | 款项性质       |
|------------------------------|--------|--------------|-------|-------------|------------|
| NardaSafetyTestSolutionsGmbH | 非关联方   | 1,886,221.08 | 1 年以内 | 54.92       | 采购货款       |
| ReuterStokes,Inc.            | 非关联方   | 782,768.54   | 1 年以内 | 22.79       | 采购货款       |
| 北京腾昌国际物流有限公司                 | 非关联方   | 495,196.47   | 1 年以内 | 14.42       | 代理进口关税及增值税 |
| 常州海勒电子科技有限公司                 | 非关联方   | 122,850.00   | 1 年以内 | 3.58        | 采购货款       |
| ATOMTEX.Minsk.Belarus        | 非关联方   | 86,790.87    | 1 年以内 | 2.53        | 采购货款       |
| 合计                           |        | 3,373,826.96 |       | 98.24       |            |

截至 2012 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称                         | 与本公司关系 | 金额         | 账龄    | 占预付账款总额的比例% | 款项性质 |
|------------------------------|--------|------------|-------|-------------|------|
| GrayWolfSensingSolutions,Ltd | 非关联方   | 286,246.53 | 1 年以内 | 84.36       | 采购货款 |
| 中国医药对外贸易公司                   | 非关联方   | 31,834.02  | 1 年以内 | 9.38        | 采购货款 |
| 杭州爱华仪器有限公司                   | 非关联方   | 19,050.00  | 1 年以内 | 5.61        | 采购货款 |
| 锦州市太和区利信仪器经销处                | 非关联方   | 2,200.00   | 1 年以内 | 0.65        | 采购货款 |
| 合计                           |        | 339,330.55 |       | 100.00      |      |

### 3.其他应收款

#### (1) 其他应收款账龄分析

截至 2014 年 10 月 31 日，公司其他应收款情况如下：

单位：元

| 账龄   | 账面余额         |        | 坏账准备       | 净值           |
|------|--------------|--------|------------|--------------|
|      | 金额           | 比例（%）  |            |              |
| 1年以内 | 532,799.24   | 44.53  | 26,639.96  | 506,159.28   |
| 1至2年 | 519,326.00   | 43.41  | 51,932.60  | 467,393.40   |
| 2至3年 | 36,240.00    | 3.03   | 5,436.00   | 30,804.00    |
| 3至4年 | 52,390.00    | 4.38   | 26,195.00  | 26,195.00    |
| 4至5年 | 55,666.00    | 4.65   | 27,833.00  | 27,833.00    |
| 5年以上 | -            |        | -          | -            |
| 合计   | 1,196,421.24 | 100.00 | 138,036.56 | 1,058,384.68 |

截至2013年12月31日，公司其他应收款情况如下：

单位：元

| 账龄   | 账面余额         |        | 坏账准备       | 净值           |
|------|--------------|--------|------------|--------------|
|      | 金额           | 比例（%）  |            |              |
| 1年以内 | 1,004,146.06 | 45.28  | 50,207.30  | 953,938.76   |
| 1至2年 | 37,420.00    | 1.69   | 3,742.00   | 33,678.00    |
| 2至3年 | 76,040.00    | 3.43   | 11,406.00  | 64,634.00    |
| 3至4年 | 1,092,906.00 | 49.29  | 546,453.00 | 546,453.00   |
| 4至5年 | 3,752.45     | 0.17   | 1,876.23   | 1,876.22     |
| 5年以上 | 3,150.00     | 0.14   | 3,150.00   | -            |
| 合计   | 2,217,414.51 | 100.00 | 616,834.53 | 1,600,579.98 |

截至2012年12月31日，公司其他应收款情况如下：

单位：元

| 账龄   | 账面余额         |        | 坏账准备       | 净值           |
|------|--------------|--------|------------|--------------|
|      | 金额           | 比例（%）  |            |              |
| 1年以内 | 306,682.68   | 19.55  | 15,334.13  | 291,348.55   |
| 1-2年 | 159,288.00   | 10.15  | 15,928.80  | 143,359.20   |
| 2-3年 | 1,092,906.00 | 69.66  | 163,935.90 | 928,970.10   |
| 3-4年 | 6,862.00     | 0.44   | 3,431.00   | 3,431.00     |
| 4-5年 |              |        |            | -            |
| 5年以上 | 3,150.00     | 0.20   | 3,150.00   | -            |
| 合计   | 1,568,888.68 | 100.00 | 201,779.83 | 1,367,108.85 |

(2) 各期末大额前五名情况

截至 2014 年 10 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额         | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) | 款项性质 |
|--------------------|--------|------------|-------|-----------------|------|
| 北京市辐射安全技术中心        | 非关联方   | 435,800.00 | 1-2 年 | 36.43           | 保证金  |
| 甘肃省核与辐射安全局         | 非关联方   | 157,200.00 | 1 年以内 | 13.14           | 保证金  |
| 环境保护部核与辐射安全中心      | 非关联方   | 58,800.00  | 1-2 年 | 4.91            | 保证金  |
| 北京华辰丽景园林景观设计中<br>心 | 非关联方   | 55,666.00  | 4-5 年 | 4.65            | 房租押金 |
| 浙江省辐射环境监测站         | 非关联方   | 40,750.00  | 3-4 年 | 3.41            | 保证金  |
| 合计                 |        | 748,216.00 | --    | 62.54           |      |

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额           | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) | 款项性质 |
|---------------|--------|--------------|-------|-----------------|------|
| 河南省环境保护厅      | 非关联方   | 1,026,300.00 | 3-4 年 | 46.28           | 保证金  |
| 北京市辐射安全技术中心   | 非关联方   | 435,800.00   | 1 年以内 | 19.65           | 保证金  |
| 甘肃省核与辐射安全局    | 非关联方   | 157,200.00   | 1 年以内 | 7.09            | 保证金  |
| 香港森馥科技有限公司    | 关联方    | 76,090.93    | 1 年以内 | 3.43            | 代垫款  |
| 环境保护部核与辐射安全中心 | 非关联方   | 58,800.00    | 1 年以内 | 2.65            | 保证金  |
| 合计            | --     | 1,754,190.93 | --    | 79.10           |      |

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 账龄   | 占其他应收款总额的比例(%) | 款项性质 |
|----------------|--------|--------------|------|----------------|------|
| 河南省环境保护厅       | 非关联方   | 1,026,300.00 | 2-3年 | 65.42          | 保证金  |
| 北京市劳动保护研究所     | 非关联方   | 115,400.00   | 1年以内 | 7.36           | 保证金  |
| 浙江省辐射环境监测站     | 非关联方   | 56,750.00    | 1-2年 | 3.62           | 保证金  |
| 北京华辰丽景园林景观设计公司 | 非关联方   | 55,666.00    | 2-3年 | 3.55           | 房租押金 |
| 辽宁省政府采购中心      | 非关联方   | 50,000.00    | 1年以内 | 3.19           | 保证金  |
| 合计             | --     | 1,304,116.00 | --   | 83.12          |      |

#### 4. 存货

##### (1) 各期末存货情况

报告期内，公司各存货项目的余额情况如下：

单位：元

| 项目   | 2014年10月31日   | 2013年12月31日   | 2012年12月31日   |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 库存商品 | 14,645,808.62 | 11,184,845.27 | 13,322,660.20 |
| 原材料  | 124,185.82    | 1,687,164.90  |               |
| 在产品  | 417,884.52    |               |               |
| 合计   | 15,187,878.96 | 12,872,010.17 | 13,322,660.20 |

##### (2) 存货构成分析

###### 1) 库存商品

报告期内，公司的存货主要是向国外供应商采购的库存商品，具体情况如下：

单位：万元

| 项目        | 2014年10月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 电磁辐射检测设备类 | 671.88      | 720.93      | 1,153.81    |
| 电离辐射检测设备类 | 762.03      | 358.55      | 138.95      |
| 其他        | 30.67       | 39.00       | 39.51       |
| 合计        | 1,464.58    | 1,118.48    | 1,332.27    |

###### 2) 原材料和在产品

公司 2013 年开始自有产品的销售,因此 2013 年开始新增原材料及在产品明细项目。同时公司自有产品 2014 年订单较多并集中交货,因此 2013 年采购的原材料较多。

公司自产产品的成本通过原材料、制造费用、生产成本、产成品及在产品核算,按照产品种类归集自产产品的成本。具体上讲,原材料按照领料单直接归集至产品生产成本,制造费用按照生产人工工时分配至产品生产成本,月末根据当月产成品入库数量占当月生产产品总数量的比例,将生产成本在产成品和在产品之间进行分配。

### (3) 存货跌价准备

公司存货包括用于出售的库存商品及用于生产自有产品的原材料,其中用于直接出售的库存商品根据当年的销售平均毛利率及销售价格等资料,估算预计售价;根据当年销售费用及税金与收入的占比,估算预计的销售费用及税金,从而计算可变现净值并与库存商品账面价值比较,最终确定库存商品跌价准备的金额。

在测试用于生产自有产品的原材料的跌价准备时,首先根据上述方法测试自有产品是否存在跌价,如果自有产品存在跌价,公司用自有产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,确定原材料可变现净值并与原材料账面价值比较,最终确定原材料跌价准备的金额。

报告期内,公司产品综合毛利率在 40%左右,不存在存货可变现净值低于成本的情况。

## 5.其他流动资产

| 项目     | 2014 年 10 月<br>31 日 | 2013 年 12 月<br>31 日 | 2012 年 12 月 31<br>日 |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 预付房租   | 129,644.32          | 618,662.86          | 557,866.67          |
| 待抵扣进项税 | 868,160.31          | --                  | --                  |
| 银行理财产品 | 4,500,000.00        | --                  | --                  |
| 合计     | 5,497,804.63        | 618,662.86          | 557,866.67          |

## 6. 固定资产

报告期内，固定资产原值、累计折旧及账面价值构成情况如下：

单位：元

| 项目           | 2013年12月31日  | 本期增加       | 本期减少       | 2014年10月31日  |
|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、原价合计       | 4,502,003.99 | 113,102.47 | 653,176.72 | 3,961,929.74 |
| 1、机器设备       | 887,761.05   | -          | 499,841.18 | 387,919.87   |
| 2、电子设备       | 640,388.30   | 98,804.55  | 132,275.54 | 606,917.31   |
| 3、办公家具       | 1,143,963.34 | 14,297.92  | 21,060.00  | 1,137,201.26 |
| 4、运输设备       | 1,829,891.30 | -          | -          | 1,829,891.30 |
| 二、累计折旧合计     | 3,262,717.26 | 474,361.73 | 619,557.21 | 3,117,521.78 |
| 1、机器设备       | 701,775.17   | 106,973.94 | 474,849.13 | 333,899.98   |
| 2、电子设备       | 457,182.36   | 88,887.00  | 124,764.85 | 421,304.51   |
| 3、办公家具       | 980,190.64   | 67,914.61  | 19,943.23  | 1,028,162.02 |
| 4、运输设备       | 1,123,569.09 | 210,586.18 | -          | 1,334,155.27 |
| 三、固定资产账面价值合计 | 1,239,286.73 |            |            | 844,407.96   |
| 1、机器设备       | 185,985.88   |            |            | 54,019.89    |
| 2、电子设备       | 183,205.94   |            |            | 185,612.80   |
| 3、办公家具       | 163,772.70   |            |            | 109,039.24   |
| 4、运输设备       | 706,322.21   |            |            | 495,736.03   |

| 项目       | 2012年12月31日  | 本期增加       | 本期减少 | 2013年12月31日  |
|----------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、原价合计   | 3,867,448.74 | 634,555.25 |      | 4,502,003.99 |
| 1、机器设备   | 841,707.21   | 46,053.84  |      | 887,761.05   |
| 2、电子设备   | 533,957.02   | 106,431.28 |      | 640,388.30   |
| 3、办公家具   | 1,072,200.21 | 71,763.13  |      | 1,143,963.34 |
| 4、运输设备   | 1,419,584.30 | 410,307.00 |      | 1,829,891.30 |
| 二、累计折旧合计 | 2,305,906.72 | 956,810.54 |      | 3,262,717.26 |
| 1、机器设备   | 425,512.17   | 276,263.00 |      | 701,775.17   |

|              |              |            |  |              |
|--------------|--------------|------------|--|--------------|
| 2、电子设备       | 327,956.16   | 129,226.20 |  | 457,182.36   |
| 3、办公家具       | 696,551.12   | 283,639.52 |  | 980,190.64   |
| 4、运输设备       | 855,887.27   | 267,681.82 |  | 1,123,569.09 |
| 三、固定资产账面价值合计 | 1,561,542.02 |            |  | 1,239,286.73 |
| 1、机器设备       | 416,195.04   |            |  | 185,985.88   |
| 2、电子设备       | 206,000.86   |            |  | 183,205.94   |
| 3、办公家具       | 375,649.09   |            |  | 163,772.70   |
| 4、运输设备       | 563,697.03   |            |  | 706,322.21   |

| 项目           | 2011年12月31日  | 本期增加         | 本期减少 | 2012年12月31日  |
|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 一、原价合计       | 3,764,106.74 | 103,342.00   |      | 3,867,448.74 |
| 1、机器设备       | 804,910.48   | 36,796.73    |      | 841,707.21   |
| 2、电子设备       | 470,648.75   | 63,308.27    |      | 533,957.02   |
| 3、办公家具       | 1,068,963.21 | 3,237.00     |      | 1,072,200.21 |
| 4、运输设备       | 1,419,584.30 | 0.00         |      | 1,419,584.30 |
| 二、累计折旧合计     | 1,287,395.36 | 1,018,511.36 |      | 2,305,906.72 |
| 1、机器设备       | 168,483.51   | 257,028.66   |      | 425,512.17   |
| 2、电子设备       | 210,218.82   | 117,737.34   |      | 327,956.16   |
| 3、办公家具       | 365,713.56   | 330,837.56   |      | 696,551.12   |
| 4、运输设备       | 542,979.47   | 312,907.80   |      | 855,887.27   |
| 三、固定资产账面价值合计 | 2,476,711.38 |              |      | 1,561,542.02 |
| 1、机器设备       | 636,426.97   |              |      | 416,195.04   |
| 2、电子设备       | 260,429.93   |              |      | 206,000.86   |
| 3、办公家具       | 703,249.65   |              |      | 375,649.09   |
| 4、运输设备       | 876,604.83   |              |      | 563,697.03   |

## 7.无形资产

## (1) 无形资产类别、取得方式、摊销方法及摊销年限

| 序号 | 项 目        | 取得方式 | 摊销方法 | 原值(元)     | 取得日期    | 摊销年限 |
|----|------------|------|------|-----------|---------|------|
| 1  | 数博贸易通标准版软件 | 购入   | 直线法  | 28,717.95 | 2011年8月 | 3年   |
| 2  | 美特CRM软件    | 购入   | 直线法  | 3,846.15  | 2012年3月 | 3年   |
| 3  | 用友软件       | 购入   | 直线法  | 4,300.00  | 2012年7月 | 3年   |
| 4  | 佛氏财务软件     | 购入   | 直线法  | 47,169.81 | 2014年6月 | 3年   |

## (2) 无形资产原值、累计摊销及净值构成情况

单位：元

| 类别           | 2013年12月31日 | 本期增加      | 本期减少 | 2014年10月31日 |
|--------------|-------------|-----------|------|-------------|
| 一、账面原值合计     | 36,864.10   | 47,169.81 | --   | 84,033.91   |
| 软件           | 36,864.10   | 47,169.81 | --   | 84,033.91   |
| 二、累计摊销合计     | 27,457.58   | 14,364.79 | --   | 41,822.37   |
| 软件           | 27,457.58   | 14,364.79 | --   | 41,822.37   |
| 三、无形资产账面净值合计 | 9,406.52    | --        | --   | 42,211.54   |
| 软件           | 9,406.52    | --        | --   | 42,211.54   |
| 四、减值准备合计     | --          | --        | --   | --          |
| 软件           | --          | --        | --   | --          |
| 五、无形资产账面价值合计 | 9,406.52    | --        | --   | 42,211.54   |
| 软件           | 9,406.52    | --        | --   | 42,211.54   |

| 类别       | 2012年12月31日 | 本期增加      | 本期减少 | 2013年12月31日 |
|----------|-------------|-----------|------|-------------|
| 一、账面原值合计 | 36,864.10   | --        | --   | 36,864.10   |
| 软件       | 36,864.10   | --        | --   | 36,864.10   |
| 二、累计摊销合计 | 15,346.29   | 12,111.29 | --   | 27,457.58   |
| 软件       | 15,346.29   | 12,111.29 | --   | 27,457.58   |

| 类别           | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 |
|--------------|-------------|------|------|-------------|
| 三、无形资产账面净值合计 | 21,517.81   | --   | --   | 9,406.52    |
| 软件           | 21,517.81   | --   | --   | 9,406.52    |
| 四、减值准备合计     | --          | --   | --   | --          |
| 软件           | --          | --   | --   | --          |
| 五、无形资产账面价值合计 | 21,517.81   | --   | --   | 9,406.52    |
| 软件           | 21,517.81   | --   | --   | 9,406.52    |

| 类别           | 2011年12月31日 | 本期增加      | 本期减少 | 2012年12月31日 |
|--------------|-------------|-----------|------|-------------|
| 一、账面原值合计     | 28,717.95   | 8,146.15  | --   | 36,864.10   |
| 软件           | 28,717.95   | 8,146.15  | --   | 36,864.10   |
| 二、累计摊销合计     | 3,988.60    | 11,357.69 | --   | 15,346.29   |
| 软件           | 3,988.60    | 11,357.69 | --   | 15,346.29   |
| 三、无形资产账面净值合计 | 24,729.35   | --        | --   | 21,517.81   |
| 软件           | 24,729.35   | --        | --   | 21,517.81   |
| 四、减值准备合计     | --          | --        | --   | --          |
| 软件           | --          | --        | --   | --          |
| 五、无形资产账面价值合计 | 24,729.35   | --        | --   | 21,517.81   |
| 软件           | 24,729.35   | --        | --   | 21,517.81   |

### (3) 无形资产减资会计处理方法

2013年5月1日，有限公司股东会做出决议，同意注册资本由1000万元减少至300万元。本次减资共计减少无形资产—“电磁辐射在线监测系统”非专利技术701万，其中：700万元减少注册资本；1万元减少资本公积。该无形资产系2012年5月22日朱琨以知识产权—“电磁辐射在线监测系统”非专利技术对公司的出资。本公司对2013年5月所减少的无形资产出资进行了追溯调整。

## 8. 资产减值准备

### (1) 资产减值准备的计提依据

公司按照《企业会计准则》及公司会计制度的相关规定，并结合公司资产的具体状况，计提相应的资产减值准备。

(2) 资产减值准备计提情况

单位：元

| 项目   | 2014年1月1日  | 本期计提额 | 本期减少       |          | 2014年10月31日 |
|------|------------|-------|------------|----------|-------------|
|      |            |       | 转回         | 转销       |             |
| 坏账准备 | 958,985.88 | --    | 436,198.81 | 4,200.00 | 518,587.07  |
| 合计   | 958,985.88 | --    | 436,198.81 | 4,200.00 | 518,587.07  |

本期坏账准备转回主要为收回河南省环境保护厅质保金所致。

| 项目   | 2013年1月1日  | 本期计提额      | 本期减少 |           | 2013年12月31日 |
|------|------------|------------|------|-----------|-------------|
|      |            |            | 转回   | 转销        |             |
| 坏账准备 | 400,781.42 | 644,271.46 | --   | 86,067.00 | 958,985.88  |
| 合计   | 400,781.42 | 644,271.46 | --   | 86,067.00 | 958,985.88  |

| 项目   | 2012年1月1日  | 本期计提额     | 本期减少 |    | 2012年12月31日 |
|------|------------|-----------|------|----|-------------|
|      |            |           | 转回   | 转销 |             |
| 坏账准备 | 303,987.37 | 96,794.05 |      |    | 400,781.42  |
| 合计   | 303,987.37 | 96,794.05 | -    | -  | 400,781.42  |

(二) 报告期内各期末的主要债务情况

1. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析

单位：元

| 项目   | 2014年10月31日 |        | 2013年12月31日   |        | 2012年12月31日   |        |
|------|-------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额          | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 423,842.80  | 83.44  | 5,239,478.85  | 39.63  | 5,582,104.41  | 49.83  |
| 1-2年 | -           |        | 2,640,290.12  | 19.97  | 5,176,711.31  | 46.21  |
| 2-3年 | -           |        | 4,908,662.21  | 37.12  | -             |        |
| 3年以上 | 84,123.33   | 16.56  | 433,833.27    | 3.28   | 444,540.40    | 3.96   |
| 合计   | 507,966.13  | 100.00 | 13,222,264.45 | 100.00 | 11,203,356.12 | 100.00 |

## (2) 各期末大额应付账款情况

报告期内，公司应付账款主要为欠香港森馥公司款项，具体情况如下：

单位：元

| 项目   | 2014年10月31日 | 2013年12月31日   | 2012年12月31日   |
|------|-------------|---------------|---------------|
| 1年以内 | -           | 5,239,478.85  | 5,440,804.75  |
| 1-2年 | -           | 2,640,290.12  | 5,176,711.31  |
| 2-3年 | -           | 4,908,662.21  | -             |
| 3年以上 | -           | 370,691.52    | 382,158.40    |
| 合计   | -           | 13,159,122.70 | 10,999,674.46 |

## 2. 预收账款

## (1) 预收账款账龄分析

报告期内，公司预收账款账龄情况如下：

单位：元

| 项目   | 2014年10月31日  |        | 2013年12月31日  |        | 2012年12月31日  |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 2,537,970.78 | 99.59  | 6,111,007.00 | 99.42  | 1,073,700.00 | 100.00 |
| 1-2年 | 8,000.00     | 0.31   | 35,600.00    | 0.58   | -            | -      |
| 2-3年 | 2,600.00     | 0.10   | -            | -      | -            | -      |
| 合计   | 2,548,570.78 | 100.00 | 6,146,607.00 | 100.00 | 1,073,700.00 | 100.00 |

## (2) 各期末大额前五名情况

截至2014年10月31日，大额预收账款金额情况如下：

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 账龄   | 占预收款项总额的比例(%) |
|----------------|--------|--------------|------|---------------|
| 北京航空航天大学       | 非关联方   | 348,345.00   | 一年以内 | 13.67         |
| 河南省计量科学研究院     | 非关联方   | 299,200.00   | 一年以内 | 11.74         |
| 广西桂宏环境监测科技有限公司 | 非关联方   | 295,000.00   | 一年以内 | 11.58         |
| 陈绍蝉            | 非关联方   | 280,000.00   | 一年以内 | 10.99         |
| 北京金圣达电气科技有限公司  | 非关联方   | 240,000.00   | 一年以内 | 9.42          |
|                |        | 1,462,545.00 | 一年以内 | 57.40         |

截至 2013 年 12 月 31 日，大额预收账款情况如下：

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 账龄   | 占预收款项总额的比例（%） |
|----------------|--------|--------------|------|---------------|
| 北京市辐射安全技术中心    | 非关联方   | 4,358,000.00 | 一年以内 | 70.90         |
| 广东省农垦集团进出口有限公司 | 非关联方   | 885,000.00   | 一年以内 | 14.40         |
| 郑州市双宇环保设备有限公司  | 非关联方   | 446,710.00   | 一年以内 | 7.27          |
| 济南贞明科贸有限公司     | 非关联方   | 131,772.00   | 一年以内 | 2.14          |
| 天津现代合信科技有限公司   | 非关联方   | 125,000.00   | 一年以内 | 2.03          |
| 合计             | --     | 5,946,482.00 | --   | 96.74         |

截至 2012 年 12 月 31 日，大额预收账款情况如下：

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 账龄   | 占预收款项总额的比例（%） |
|----------------|--------|--------------|------|---------------|
| 内蒙古自治区辐射环境监督站  | 非关联方   | 489,900.00   | 一年以内 | 45.63         |
| 贵州荣沣环境监测有限公司   | 非关联方   | 300,000.00   | 一年以内 | 27.94         |
| 海南深瑞科技实业有限公司   | 非关联方   | 150,000.00   | 一年以内 | 13.97         |
| 甘肃省电力公司电力科学研究院 | 非关联方   | 82,200.00    | 一年以内 | 7.66          |
| 茅红伟            | 非关联方   | 25,000.00    | 一年以内 | 2.33          |
| 合计             | --     | 1,047,100.00 | --   | 97.52         |

### 3.其他应付款

#### (1) 其他应付款账龄分析

报告期内，公司其他应付款账龄情况如下：

单位：元

| 账龄   | 2014年10月31日 |        | 2013年12月31日 |        | 2012年12月31日 |        |
|------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
|      | 金额          | 比例(%)  | 金额          | 比例(%)  | 金额          | 比例(%)  |
| 1年以内 | 77,054.64   | 99.20  | 584,794.02  | 99.98  | 651,302.75  | 96.69  |
| 1-2年 | 622.00      | 0.80   | -           | -      | 22,100.00   | 3.28   |
| 2-3年 | -           | -      | 100.00      | 0.02   | -           | -      |
| 3年以上 | -           | -      | -           | -      | 183.30      | 0.03   |
| 合计   | 77,676.64   | 100.00 | 584,894.02  | 100.00 | 673,586.05  | 100.00 |

## (2) 各期末大额其他应付款情况

截至2014年10月31日，其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额        | 账龄   | 占其他应付款总额的比例 | 款项性质 |
|------|--------|-----------|------|-------------|------|
| 张兴斌  | 出租方    | 32,000.00 | 1年以内 | 41.20%      | 房租   |
| 白枚   | 出租方    | 19,500.00 | 1年以内 | 25.10%      | 房租   |
| 秦永海  | 职工     | 10,000.00 | 1年以内 | 12.87%      | 报销费  |
| 合计   | --     | 61,500.00 | --   | 79.17%      |      |

截至2013年12月31日，其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额         | 账龄   | 占其他应付款总额的比例 | 款项性质 |
|----------------|--------|------------|------|-------------|------|
| 北京华辰丽景园林景观设计中心 | 出租方    | 501,000.00 | 1年以内 | 85.66%      | 房租   |
| 辽宁省政府采购中心      | 客户     | 20,000.00  | 1年以内 | 3.42%       | 往来款  |
| 四川五洲招标代理有限公司   | 客户     | 20,000.00  | 1年以内 | 3.42%       | 往来款  |
| 方灿琦            | 职工     | 4,815.70   | 1年以内 | 0.82%       | 报销欠款 |
| 邓霖华            | 职工     | 10,026.90  | 1年以内 | 1.71%       | 报销欠款 |
| 合计             | --     | 501,000.00 | --   | 95.03%      |      |

截至2012年12月31日，其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额         | 账龄   | 占其他应付款总额的比例 | 款项性质  |
|-----------------|--------|------------|------|-------------|-------|
| 北京华辰丽景园林景观设计中心  | 出租方    | 501,000.00 | 1年以内 | 74.38%      | 房租    |
| 李健晖             | 职工     | 61,524.00  | 1年以内 | 9.13%       | 报销欠款  |
| 北京华新安科科技有限公司    | 客户     | 25,600.00  | 1年以内 | 3.80%       | 投标保证金 |
| 北京利发达建筑安装有限责任公司 | 供应商    | 22,000.00  | 1-2年 | 3.27%       | 装修尾款  |
| 刘礼              | 职工     | 21,384.50  | 1年以内 | 3.17%       | 报销欠款  |
| 合计              | --     | 631,508.50 | --   | 93.75%      |       |

### (三) 报告期内各期末的所有者权益情况

报告期内，公司所有者权益情况如下：

单位：万元

| 项目            | 2014年10月31日     |                | 2013年12月31日     |                | 2012年12月31日     |                |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|               | 金额              | 比例             | 金额              | 比例             | 金额              | 比例             |
| 实收资本          | 1,500.00        | 41.44%         | 1,500.00        | 62.80%         | 300.00          | 15.60%         |
| 资本公积          | 853.82          | 23.59%         | 436.58          | 18.28%         |                 |                |
| 减：库存股         |                 |                |                 |                |                 | -              |
| 盈余公积          | 46.75           | 1.29%          | 46.75           | 1.96%          | 150.00          | 7.80%          |
| 未分配利润         | 1,219.39        | 33.69%         | 405.33          | 16.97%         | 1,468.35        | 76.35%         |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,619.96        | 100.00%        | 2,388.66        | 100.00%        | 1,918.35        | 99.75%         |
| 少数股东权益        |                 | -              |                 | -              | 4.72            | 0.25%          |
| 所有者权益合计       | <b>3,619.96</b> | <b>100.00%</b> | <b>2,388.66</b> | <b>100.00%</b> | <b>1,923.07</b> | <b>100.00%</b> |

## 七、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

据《公司法》和《企业会计准则第36号——关联方披露》相关规定，公司主要的关联方及关联关系如下：

| 关联方名称        | 与本公司关系                                |
|--------------|---------------------------------------|
| 朱琨           | 公司控股股东、实际控制人，担任公司董事长、总经理              |
| 朱浩           | 公司股东，持有公司 5% 以上的股份，担任董事、副总经理，与朱琨系兄弟关系 |
| 陆德坚          | 董事、副总经理                               |
| 董巧霞          | 董事、财务总监、董事会秘书                         |
| 李健晖          | 董事                                    |
| 吴耀宇          | 董事                                    |
| 刘晓江          | 董事                                    |
| 邹涤非          | 监事会主席                                 |
| 王艳红          | 职工监事                                  |
| 邓霖华          | 监事                                    |
| 北京森优环境技术有限公司 | 公司的全资子公司                              |
| 香港森馥科技有限公司   | 朱琨持有其 100% 的股权                        |
| 北京众途创新科技有限公司 | 董巧霞持有其 5% 股权                          |

#### 1.北京众途创新科技有限公司

该公司成立于 2014 年 12 月 10 日，注册资本 105 万元，股东出资额及出资比例情况如下：

| 股东名称 | 出资方式 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------|------|---------|---------|
| 戴东波  | 货币   | 15      | 15      |
| 董巧霞  | 货币   | 10      | 5       |
| 班雯   | 货币   | 20      | 20      |
| 刘国权  | 货币   | 35      | 35      |
| 吴临政  | 货币   | 25      | 25      |
| 合计   |      | 105     | 100     |

该公司持有北京市工商行政管理局朝阳分局核发的编号为：

110105018296096 号的《企业法人营业执照》。法定代表人：刘国权。经营范围：技术推广服务；销售电子产品、机械设备、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、

仪器仪表；货物进出口；技术进出口；代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## （二）关联交易

### 1. 经常性关联交易

#### （1）公司向关联公司采购存货

报告期内公司向香港森馥公司采购的金额及比例如下：

单位：万元

| 供应商   | 2014 年度 1-10 月 |         | 2013 年度  |         | 2012 年度  |         |
|-------|----------------|---------|----------|---------|----------|---------|
|       | 金额             | 占比      | 金额       | 占比      | 金额       | 占比      |
| 香港森馥  |                |         | 474.91   | 16.96%  | 2,139.26 | 69.33%  |
| 其他供应商 | 2,385.52       | 100.00% | 2,325.96 | 83.04%  | 946.48   | 30.67%  |
| 总计    | 2,385.52       | 100.00% | 2,800.87 | 100.00% | 3,085.74 | 100.00% |

#### （2）关联交易的必要性及公允性

报告期内，公司向香港森馥公司主要采购电磁辐射检测产品。公司通过所香港森馥所采购的电磁辐射检测产品由其向德国供应商 (Narda Safety Test Solutions GmbH) 及意大利供应商 (Narda Safety Test Solutions S.R.L) 采购。

由于直接向国外供应商订货，国外供应商通常要求预先支付货款。因此，为获取商业信用，公司采用了上述的间接采购模式，即香港森馥向国外供应商支付购货款，然后向公司转售，公司将产品出售后，再将购货款支付香港森馥公司。

2012 年及 2013 年公司向香港森馥采购的金额及香港森馥向国外供应商采购同类产品所支付的金额对比如下：

单位：万欧元

| 年度     | 公司向香港森馥采购金额 | 香港森馥支付国外厂商金额 | 溢价率    |
|--------|-------------|--------------|--------|
| 2013 年 | 55.41       | 47.24        | 17.30% |
| 2012 年 | 243.67      | 199.77       | 21.98% |

报告期内，2012 年及 2013 年，香港森馥向公司所出售商品价格不公允，存在一定的溢价率。

### 2、偶发性关联交易

报告期内，公司未发生偶发性关联交易。

### 3、关联交易对公司的影响

### (1) 采购溢价对公司净利润的影响

根据上表，公司 2012 年采购溢价金额较大。按 2012 年溢价金额 40 万欧元及 2012 年欧元对人民币平均汇率 1: 8 测算，采购溢价将累积减少 2012 年及以后年度的税前利润 320 万元，税后利润 272 万元。

同时，由于上述采购溢价的影响，2012 年的销售毛利率较低。按照 2012 年销售收入 4000 万元、采购溢价对 2012 年的毛利率影响为 5% 测算，采购溢价将累积减少 2012 年税前利润 200 万元，税后利润 170 万元。

综上所述，采购溢价主要对公司 2012 年的业绩产生影响，对以后年度的影响不大。同时随着公司毛利较高的自主产品占比加大，也会减弱采购溢价对公司净利润的消极影响。

### (2) 对公司业务完整性及持续经营能力的影响

改制为股份公司后，公司对上述不公允的关联交易进行了整改，制定了相关管理制度。2013 年 6 月起，公司未发生关联采购交易，2014 年 12 月香港森馥公司已经注销。公司报告期及期后经营情况及财务状况正常，上述关联交易未对公司造成重大不利影响。

### (三) 关联往来余额

单位：元

| 关联方   | 2014 年 10 月 31 日 |       | 2013 年 12 月 31 日 |       | 2012 年 12 月 31 日 |       |
|-------|------------------|-------|------------------|-------|------------------|-------|
|       | 余额               | 比例(%) | 余额               | 比例(%) | 余额               | 比例(%) |
| 其他应付款 |                  |       |                  |       |                  |       |
| 朱琨    |                  |       | 0.27             | 0.46  | 1.53             | 2.27  |
| 应付账款  |                  |       |                  |       |                  |       |
| 香港森馥  |                  |       | 1,315.91         | 99.52 | 1,099.97         | 98.18 |

1. 报告期内，公司对朱琨的其他应付款为公司应支付其的报销费用。

2. 报告期内，公司对香港森馥的应付账款余额中包括货款及采购佣金，具体情况如下：

单位：万元

| 项目   | 2014年10月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------|-------------|-------------|-------------|
| 采购佣金 |             | 490.87      | 517.67      |
| 货款   |             | 825.05      | 582.30      |
| 合计   |             | 1,315.92    | 1,099.97    |

公司为了获得商业信用，通过与香港森馥进行间接关联采购。在结算上采取两种模式：一是平价采购，公司支付佣金，但双方未明确约定佣金计算方法；二是溢价采购。公司与香港森馥的采购佣金采取新老划断方式，截至2013年末的余额490.87万元为2011年及以前年度发生，报告期内2012年至2014年未发生采购佣金，因此采购佣金未对公司报告期内的净利润产生影响。

为彻底解决香港森馥与公司之间的关联交易以及潜在的同业竞争，香港森馥的唯一股东朱琨决定将其注销。作为香港森馥公司清算的一部分，公司与香港森馥约定，偿还报告期内2012年至2014年的采购欠款，同时为了减轻公司现金流的压力，香港森馥对前述的佣金予以豁免。

对于所豁免佣金的账务处理，公司为了避免税务风险首先计提了所得税，然后根据《企业会计准则解释第5号》（财会〔2012〕19号），将佣金总额扣除所得税后的余额417.24万元计入资本公积。

#### （四）规范和减少关联交易的制度安排

##### 1. 有限公司阶段

公司在有限公司阶段，公司章程未就关联交易决策程序做出明确规定，也未制定与关联交易相关的管理办法等制度。

##### 2. 股份公司阶段

股份公司阶段规范和减少关联交易的具体措施为：

###### （1）制定公司治理文件，规范关联交易

股份公司规范关联交易的具体措施，在《关联交易管理办法》的第三章和第四章中进行了详细规定：

#### 第三章 关联方交易

第五条 公司关联交易是指关联方之间转移资源、劳务或义务的行为，而不论是否收取价款。

第六条 关联方交易的类型通常包括下列各项：

- （一） 购买或销售商品。
- （二） 购买或销售除商品以外的其他资产。
- （三） 提供或接受劳务。
- （四） 担保。
- （五） 提供资金（贷款或股权投资）。
- （六） 租赁。
- （七） 代理。
- （八） 研究与开发项目的转移。
- （九） 许可协议。
- （十） 代表企业或由企业代表另一方进行债务结算。
- （十一） 关键管理人员薪酬。

第七条 公司关联交易应当遵循以下基本原则：

- （一） 符合诚实信用、平等和自愿的原则；
- （二） 符合公平、公开和公允的原则；
- （三） 关联方如享有公司股东大会表决权，除法定情况外，应当回避行使表决权；
- （四） 与关联方有任何利害关系的董事，在董事会对该事项进行表决时，应当予以回避；
- （五） 公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利。必要时应当聘请独立财务顾问或专业评估师。

第八条 关联交易应遵循公正、公平、公开的原则，关联交易的价格应主要遵循市场价格的原则，如果没有市场价格，按照协议价定价。交易双方根据关联交易的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

第九条 关联交易价格的管理：

- （一） 交易双方应依据关联交易协议中约定的价格和实际交易数量计算交易价款，逐月结算，每季度清算，按关联交易协议中约定的方式和时间支付。
- （二） 在每一季度结束后进行清算时，如出现按照关联交易协议当中的约定，需要交易双方协商确定前一季度清算价格的情况，则视价格变动情况依据下

列规定办理：

(1) 如按照关联交易协议约定的定价原则计算的清算价格与该协议中约定的基准价格相比变动不超过正负 10%时，由财务部报公司总经理办公会批准后进行清算。

(2) 如按照关联交易协议约定的定价原则计算的清算价格与该协议中约定的基准价格相比变动超过正负 10%时，由总经理报董事会批准后进行清算。

#### 第四章 关联交易的决策程序

第十条 公司关联方与公司签署涉及关联交易的协议，应当采取必要的回避措施：

(一) 任何个人只能代表一方签署协议；

(二) 关联方不得以任何方式干预公司的决定；

(三) 公司董事会就关联交易表决时，有利害关系的当事人属以下情形的，董事会有权要求有关联关系的董事和其他当事人予以回避，但上述有关联关系的董事有权参与该关联事项的审议讨论，并提出自己的意见；

(1) 董事个人与公司的关联交易；

(2) 董事个人在关联法人任职或拥有关联法人的控股权，该关联法人与公司的关联交易；

(3) 按法律、法规和公司章程规定应当回避的。

第十一条 关联交易决策权限：

(一) 对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在审议通过上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议。对于预计范围内的关联交易，由总经理办公会负责批准实施，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。

公司实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的 20% 以上的，必须向董事会秘书报告，由公司董事会作出议案后提交公司股东大会审议，该关联交易在获得公司股东大会批准后实施；不超过 20% 的，由公司董事会作出决议。

(二) 除日常性关联交易之外的其他关联交易，公司应当经过股东大会审议。

(三) 公司与关联方进行下列交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议：

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

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

(3) 一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或者报酬。

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

第十二条 关联董事的回避和董事会决策程序为：

对涉及本办法规定应由董事会审议批准的关联交易事项，由总经理提出，经董事会表决决定。

(一) 总经理向董事会提出审议关联交易的专项报告中应当说明：

(1) 该笔交易的内容、数量、单价、总金额、占同类业务的比例、定价政策及其依据，还应当说明定价是否公允、与市场第三方价格有无差异，无市场价格可作比较或订价受到限制的重大关联交易，是否通过合同明确有关成本和利润的标准。

(2) 该笔交易对公司的财务状况和经营成果的影响；

(3) 该笔交易是否损害公司及中小股东的利益。

(二) 董事个人或者其所任职的其他企业或组织直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时（聘任合同除外），不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，该董事均应当在知道或应当知道之日起 10 日内向董事会披露其关联关系的性质和程度。

如果该董事在公司首次考虑订立有关合同、交易、安排前以书面形式通知董事会，声明由于通知所列的内容，公司日后达成的合同、交易、安排与其有利益关系，则在通知阐明的范围内，该董事视为履行本条所规定的披露。

(三) 关联董事应主动提出回避申请，否则其他董事有权要求其回避；

(四) 当出现是否为关联董事的争议时，由董事会临时会议过半数通过决议决定该董事是否属关联董事，并决定其是否回避；

(五) 董事会有关关联交易事项表决时，在扣除关联董事所代表的表决权数后，须经全体非关联董事过半数通过。

(六) 关联董事确实无法回避的, 应征得有权部门同意。

第十三条 关联股东的回避和表决程序为:

对涉及本办法规定应由股东大会审议批准的关联交易事项, 由董事会向股东大会提交议案, 经股东大会表决决定。

(一) 董事会向股东大会提出审议关联交易的议案时, 应当提供书面报告。

(二) 关联股东应主动提出回避申请, 否则其他股东有权向股东大会提出关联股东回避申请;

(三) 当出现是否为关联股东的争议时, 由董事会临时会议半数通过决议决定该股东是否属关联股东, 并决定其是否回避, 该决议为终局决定;

(四) 股东大会对有关关联交易事项表决时, 在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后, 经出席股东大会的非关联股东(包括股东代理人)所持表决权的1/2以上通过。

(五) 如有特殊情况关联股东无法回避时, 公司在征得有关部门同意后, 可以按照正常程序进行表决, 并在股东大会决议公告中作出详细说明。

(2) 公司股东及董事、监事、高级管理人员签署承诺书, 保证上述制度严格执行

公司就规范关联交易做出《北京森馥科技股份有限公司关于规范关联交易的声明与承诺》; 公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺书》, 对关联交易行为做出郑重承诺。

(3) 为进一步规范公司的关联交易, 2014 年公司控股股东朱琨决定将香港森馥予以注销, 该公司已于 2014 年 12 月 5 日完成注销手续。自 2013 年 6 月起, 公司已经开始独立向国外供应商采购, 2014 年未发生与香港森馥公司间的关联采购交易。

## 八、期后事项、或有事项及其他重要事项

### (一) 或有事项

截至 2014 年 10 月 31 日, 公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### (二) 承诺事项

截至 2014 年 10 月 31 日, 本公司不存在应披露的重大承诺事项。

### （三）期后事项

报告期后，公司向朱琨等 24 名自然人以现金方式定向发行股票共计 160 万股，融资 425.60 万元。

### （四）其他重要事项

截至 2014 年 10 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 九、公司报告期内的资产评估情况

### （一）报告期内公司以无形资产增资的资产评估情况

2012 年 4 月 18 日，有限公司召开第二届第五次股东会会议，决定公司股东朱琨以“电磁辐射在线监测系统”非专利技术增加注册资本。北京碧展资产评估有限公司对其进行评估，并于 2012 年 4 月 10 日出具北碧展评报字（2012）117 号评估报告，确认“电磁辐射在线监测系统”的评估价值为 701 万元。有限公司增加注册资本 700 万元，增加资本公积 1 万元。

2013 年 5 月，有限公司进行了减资，减少朱琨以“电磁辐射在线监测系统”非专利技术增加的注册资本 700 万元。

### （二）报告期内公司整体变更的资产评估情况

北京国融兴华资产评估有限责任公司对报告期内公司整体变更的资产进行评估，并于 2013 年 8 月 3 日出具国融兴华评报字【2013】第 2-102 号评估报告，经资产基础法评估，本次评估范围内的资产与负债于评估基准日 2013 年 06 月 30 日的评估结果为：北京森馥科技有限公司资产总额账面价值 4,382.73 万元，评估价值 4,544.47 万元，增值额 161.74 万元，增值率 3.69%；负债总额账面价值 2,445.61 万元，评估价值 2,445.61 万元，未发生增减值；净资产账面价值 1,937.12 万元，评估价值 2,098.86 万元，增值额 161.74 万元，增值率 8.35%。”

## 十、股利分配政策和报告期分配情况

### （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。

## （二）报告期内股利分配情况

报告期内，公司未实施股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后执行的股利分配政策为现行的股利分配政策。

# 十一、控股子公司的基本情况

报告期内，纳入合并报表的控股子公司：北京森优环境技术有限公司，其基本情况如下：

### （一）北京森优环境技术有限公司

设立时间：2011年9月20日

注册资本：100 万元

实收资本：100 万元

法定代表人：陆德坚

注册地址：北京市朝阳区来广营乡北苑东路清河营郊野公园西北门 A 栋 2 号

经营范围：技术推广服务、环境监测评价服务。

北京森优环境技术有限公司成立时股东 2 人，其中公司出资金额为 95 万元、出资比例为 95%，陆德坚出资金额为 5 万元、出资比例为 5%。2013 年 10 月，公司将陆德坚的出资予以收购，北京森优环境技术有限公司成为公司的全资子公司。

报告期内，该公司资产负债表及利润表的具体情况如下：

资产负债表（简表）

单位：元

| 资产   | 2014 年 10 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 769,122.12       | 840,964.64       | 985,673.07       |
| 应收账款 |                  |                  |                  |
| 存货   |                  |                  |                  |
| 固定资产 |                  |                  |                  |
| 无形资产 |                  |                  |                  |
| 资产总计 | 769,122.12       | 840,964.64       | 985,673.07       |

续

| 负债及所有者权益   | 2014年10月31日  | 2013年12月31日  | 2012年12月31日  |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 应付职工薪酬     |              |              | 41,785.86    |
| 其他应付款      | 15,554.64    | 706.77       | 665.18       |
| 实收资本       | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 资本公积       | -            | -            | -            |
| 留存收益       | -246,432.52  | -159,742.13  | -56,777.97   |
| 负债及所有者权益总计 | 769,122.12   | 840,964.64   | 985,673.07   |

利润表（简表）

单位：元

| 项目      | 2014年1-10月 | 2013年       | 2012年      |
|---------|------------|-------------|------------|
| 营业收入    | -          | -           | -          |
| 营业成本    | -          | -           | -          |
| 营业税金及附加 | -          | -           | -          |
| 销售费用    | 84,563.67  | 99,868.81   | 57,787.84  |
| 管理费用    | 4,107.00   | 5,299.00    | 490.00     |
| 财务费用    | -1,980.28  | -2,203.65   | -4,104.70  |
| 营业外支出   | -          | 21.12       | 21.12      |
| 净利润     | -86,690.39 | -102,964.16 | -54,194.26 |

## 十二、风险因素

### 一、重大供应商依赖及丧失代理权的风险

报告期内，公司直接、通过香港森馥科技有限公司间接向 Narda Safety Test Solutions GmbH、Narda Safety Test s.r.l 采购电磁辐射产品。前两公司为 Narda Safety Test Solutions 分别在德国与意大利设立的两个子公司。2012年、2013年、2014年1-10月，公司通过直接采购与间接采购的方式向 Narda Safety Test Solutions GmbH、Narda Safety Test s.r.l 合计采购额占当期采购总额的比例分别为 81.10%、58.08%、64.36%。

同时，公司与上述供应商之间的代理协议对有效期有具体的规定：协议的期限为 1 年。如果在到期前 3 个月仍未终止，则应当自动续期。任何一方可在协议

到期前 3 个月随时终止本协议。截至本公开转让说明书签署日，双方虽然并未明确中断合作意向，但公司存在失去代理权的风险。

为了分散上述风险，公司所采取的措施是：

- 1、加大开拓市场的力度，掌握更多的客户资源，增强与供应商的谈判空间。
- 2、引入新供应商减轻对原有供应商的依赖。2013 年与美国 Reuter-Stokes.Inc 公司洽谈，2014 年 5 月签约，正式成为该公司的经销商，代理销售其电离辐射产品-高气压电离室。2014 年 4 月成为 Innovative physics 授权经销商，代理销售其电离辐射产品-伽玛相机。
- 3、在代理销售过程中，积累行业技术经验，开发自有产品及技术。目前已取得 6 项实用新型专利、11 项软件著作权，正在申请 4 项发明专利。公司自主产品的开发将逐步降低供应商集中的风险。
- 4、报告期内，2013 年及 2014 年自有产品已经产生销售收入，并且 2014 年增长幅度较大。
- 5、公司积极开拓电磁辐射检测业务，成功与北京联通签订 120 万元的检测服务合同。

虽然公司积极采取了多项措施，但是一旦丧失代理权，短期内将造成公司业务收入下降。

## （二）存货余额较大风险

报告期内，2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 10 月 31 日公司存货余额分别为 1332.27 万元、1287.20 万元及 1518.79 万元。由于公司的库存商品均为国外进口，订货、报关及入库的整个流程存在一定的时间间隔，需要储存一定的库存量；而且为了获得更高的采购折扣、降低采购成本，公司一般批量采购，因此报告期公司存货余额较大。

此外，报告期内，公司改制以前，存货管理制度不完善，财务核算基础不健全，并且因此补缴了企业所得税及滞纳金。

针对存货金额较大及内控措施不完善的风险，公司不断加强存货的管理，进行有效控制：

- 1、增加公司财务人员的数量，提高财务人员的素质。

公司财务部目前共有专职财务人员 6 人，其中 1 名总监、1 名经理、1 名主

管、2名会计、1名出纳，岗位职责及分工明确具体。

公司财务人员均具备任职资格，财务总监及经理具有大型上市公司财务管理工作经验。

## 2、加强了存货的管理

公司改制前，存货收发存采用手工记账。改制后，公司对存货进行了编码，对收、发、存及出入库单实行电子化管理。

加强存货收发存不同环节的岗位设置，避免不相容的岗位混岗。具体是：存货采购由公司商务部负责，仓库出入及记账分别由财务部的不同人员负责，发货环节专门设置了发货员。

定期对存货进行盘点。

## 3、完善相关制度

公司改制后，制定了财务管理制度，规定了财务人员的岗位职责及会计核算流程；完善存货收发存管理制度，明确业务流程。

### **（三）实际控制人不当控制的风险**

公司实际控制人为朱琨，与股东朱浩二人为兄弟关系，截至2014年10月31日，朱琨、朱浩合计持有公司14,227,500股股份，占公司股份总数的94.85%。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。公司股权过于集中可能存在实际控制人不当控制，损害公司和中小股东利益的风险。

公司已制定了《公司章程》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理办法》，明确了对外投融资、对外担保、关联交易等事项的决策权限、执行控制等。公司表示将严格按照《公司章程》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理办法》的规定及三会议事规则规定的权限执行。

## 第五章有关声明

## 公司全体董事声明

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

全体董事签名：



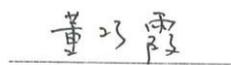
朱 琨



朱 浩



陆德坚



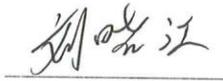
董巧霞



李健晖



吴耀宇



刘晓江

北京森馥科技股份有限公司

2015年 4月 3日



## 公司全体监事声明

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

全体监事签名：



邹涤非



王艳红



邓霖华

北京森馥科技股份有限公司

2015年4月3日



## 公司全体高级管理人员声明

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

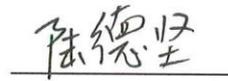
全体高级管理人员签名：



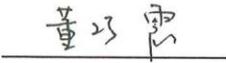
朱 琨



朱 浩



陆德坚



董巧霞

北京森馥科技股份有限公司

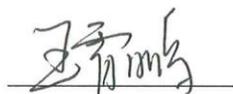
2015年 4月 3 日



## 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。

项目负责人签名：

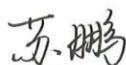


王霄鹏

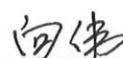
项目小组成员签名：



时慧来

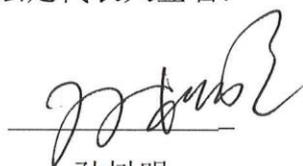


苏鹏



向伟

法定代表人签名：



孙树明



广发证券股份有限公司

2015年4月3日

### 律师事务所及经办律师声明

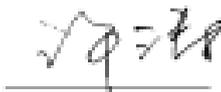
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签名：

  
张党路

  
秦颖

律师事务所负责人签名：

  
许辉



2015年4月3日

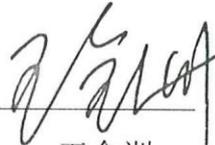
## 承担审计业务的会计师事务所声明

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

签字注册会计师签名：

|  |   |   |  |
|--|---|---|--|
| <br>_____<br>陈红 |  | <br>_____<br>马丽蕾 |  |
|--|---|---|--|

会计师事务所负责人签名：

  
\_\_\_\_\_  
王全洲

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年4月3日



## 资产评估机构声明

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

签字注册资产评估师签名：

  
王道明



  
谢栋民



资产评估机构负责人签名：

  
赵向阳

北京国融兴华资产评估有限责任公司

2015年4月3日



## 第六章附件

本公开转让说明书附件包括：

- （一）主办券商推荐报告；
- （二）财务报表及审计报告；
- （三）法律意见书；
- （四）公司章程；
- （五）全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
- （六）其他与公开转让有关的重要文件。