

广州星业科技股份有限公司

Guangzhou Startec Science and Technology Co., Ltd.



公开转让说明书

主办券商



(成都市青羊区东城根上街 95 号)

二〇一三年十二月

挂牌公司声明

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

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

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

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

释义

在本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

一、普通术语		
公司、股份公司、星业科技、母公司	指	广州星业科技股份有限公司
有限公司	指	广州市星业科技发展有限公司
星科化工	指	广州星科精细化工有限公司
股东会	指	广州市星业科技发展有限公司股东会
股东大会	指	广州星业科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州星业科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州星业科技股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、销售总监
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	经股份公司创立大会暨第一次股东大会批准的章程
《公司章程（草案）》	指	经股份公司2013年第一次临时股东大会审议通过、自公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后实施的章程
“三会议事规则”	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）
推荐主办券商、主办券商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
金杜律师事务所、金杜律师、律师	指	北京市金杜律师事务所
正中珠江会计师事务所、正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所有限公司
国金证券研究所	指	国金证券股份有限公司研究所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

《公司法》	指	2005年10月27日中华人民共和国第10届全国人民代表大会常务委员会第18次会议修订,自2006年1月1日施行的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	2005年10月27日中华人民共和国第10届全国人民代表大会常务委员会第18次会议修订,自2006年1月1日施行的《中华人民共和国证券法》
广州市工商局	指	广州市工商行政管理局及其分局
上海祥禾	指	上海祥禾股权投资合伙企业(有限合伙)
南通桥石君川	指	南通桥石君川股权投资中心
南通中南工业	指	南通中南工业投资有限责任公司
中山中科	指	中山中科恒业投资管理有限公司
湖南中科	指	湖南中科浏阳河创业投资合伙企业(有限合伙)
梅州中科	指	梅州中科客家创业投资有限公司
中科三乡	指	中山中科三乡创业投资有限公司
福建环宇	指	福建环宇化工技术开发有限公司
山东鼎信	指	山东鼎信化工有限公司
二、专业术语		
表面活性剂	指	表面活性剂(SAA)是一种能显著改变(通常是降低)液体表面张力的物质,其分子结构由具有亲水性部分和疏水性部分组成。表面活性剂只需少量添加就可以显著降低水的表面张力,在达到一定浓度后还可以缔合形成胶束,从而具有润湿或抗粘、乳化或破乳、起泡或消泡、增溶、分散、洗涤、防腐、抗静电等一系列物理化学作用。
两性离子表面活性剂	指	两性型表面活性剂是指同时具有两种离子性质的表面活性剂,两性离子表面活性剂比其他类型产品具有更加丰富的功能和更加广阔的应用领域。
洗涤增效剂	指	洗涤增效剂是洗涤用品中的一种重要成分,可以有效地提高洗涤用品的产品质量和洗涤效果。比如:洗涤增效剂可以提高洗涤剂的颗粒分散能力,防止污渍再沉积;可以与洗涤剂的其它成分产生协同效应提高洗涤剂的去污能力

造纸化学品	指	造纸化学品是造纸过程中所使用的各种化学药剂、助剂的总称，其全称为“造纸用专用化学品”或“造纸用精细化学品”。造纸化学品的作用包括提高纸的品质和生产效率、改善操作条件、降低制造成本、减少污染排放等。
-------	---	--

重大事项提示

一、股份限制流通及自愿锁定承诺

本公司总股本 3,400 万股。公司控股股东、实际控制人为孟巨光，持有 11,453,070 股，持股比例 33.6855%，孟巨光承诺：自公司股票挂牌之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司董事、监事、高级管理人员李仲华、叶建忠、黄育苗、袁保合、陈邴明承诺：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；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

二、本公司特别提醒投资者注意下列风险

（一）市场竞争加剧的风险

随着我国经济的发展和工业水平的提升，巨大的市场需求吸引了大量国际投资者的目光，巴斯夫、陶氏化学、罗地亚、道达尔等国际先进的跨国集团公司纷纷进入我国市场，并在我国设立了大量的生产基地。这些国际企业在资金实力、研发能力、生产技术、生产设备等方面都具有很强的竞争优势，给行业内的本土企业带来了很大的竞争压力。公司管理层若无法较好应对这一局面，公司将会面临较大不确定性。

（二）主要原材料价格大幅波动风险

公司原材料主要是石化产品、天然油脂等基础化工原料。近年来，这些基础原材料的价格都出现了较大幅度的波动，给公司的生产和经营带来一定压力。以公司重要的原材料丙烯酸为例，2010 年 1 月丙烯酸每吨价格约为 13000 元，2011 年 3 月丙烯酸每吨价格已超过 24000 元，2012 年 6 月丙烯酸每吨价格回落至 10000 元左右，2013 年 6 月丙烯酸每吨价格约为 13500 元¹。主要原材料价格的大幅波动就要求公司在提高技术水平、提高生产效率、节约资源等方面做出不断的努力，从而提高企业的竞争能力和生存空间。2011 年、2012 年以及 2013 年上半年，原材料在公司营业成本中的比例分别为 91%、87% 和 85%；产品原

¹ 数据来源于同花顺 iFind 数据库

材料价格的波动将直接影响公司的生产成本，如果公司不能合理安排采购控制原材料价格波动的影响，同时通过及时调整产品价格传导成本压力，将对盈利能力产生不利影响。

（三）核心技术人员流失以及核心技术失密的风险

公司研发能力突出，技术储备雄厚：截至2013年6月30日，公司共拥有 10 项发明专利（9项已获得授权证书，1项已有授权通知，但尚未取得授权证书），另有 5项发明专利正在申请过程中；公司主导或参与制定6个行业标准和2个国家标准，该8项标准目前均已发布实施。公司目前拥有核心技术人员8人，稳定的研发团队是公司保持核心竞争力的基础。随着市场竞争的加剧，行业内企业对核心技术人才的争夺日益激烈。如果公司核心技术人员大量流失，一方面可能会对公司在研项目产生严重不利影响；另一方面，核心技术人员掌握着公司产品技术开发信息，该信息如果被竞争对手、行业内其他企业获知，可能会对公司新产品开发和市场开拓带来较大不利影响。

（四）所得税优惠政策变化风险

公司于 2008 年 12 月取得《高新技术企业证书》。2011 年，公司通过高新技术企业复审，并于 2011 年 8 月 23 日收到换发的新证书，其证书编号为 GF201144000460。高新技术企业认定有效期三年，有效期内企业执行 15% 的企业所得税率。

如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将按 25% 的税率征收所得税。所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。

目录

挂牌公司声明.....	1
释义.....	2
重大事项提示.....	5
一、股份限制流通及自愿锁定承诺.....	5
二、本公司特别提醒投资者注意下列风险.....	5
第一节 公司基本情况.....	9
一、公司概况.....	9
二、股票挂牌情况.....	9
三、公司股东情况.....	12
四、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	35
五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	38
六、本次挂牌的有关机构情况.....	40
第二节 公司业务.....	42
一、公司主营业务、主要产品及用途.....	42
二、公司组织结构.....	45
三、公司业务流程.....	46
四、公司业务关键资源要素.....	52
五、公司收入、成本情况.....	67
六、公司商业模式.....	71
七、公司所处行业基本情况.....	72
第三节 公司治理.....	87
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	87
二、董事会有关投资者保护的讨论及评估.....	89
三、最近两年有关处罚情况.....	89
四、公司的独立性.....	90
五、同业竞争情况及其承诺.....	91
六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明.....	91
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	92
八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	94
第四节 公司财务会计信息.....	95
一、报告期间审计意见、会计政策与会计估计及主要财务报表.....	95
二、报告期内主要财务指标及分析.....	138
三、报告期内利润形成的有关情况.....	143

四、报告期内的主要资产情况.....	148
五、报告期内的重大债务情况.....	158
六、报告期内各期末股东权益情况.....	163
七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	164
八、需提醒投资者关注财务报表附注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	167
九、股利分配政策和报告期内的分配情况.....	168
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	169
十一、可能对公司业绩和可持续经营产生不利影响的因素.....	169
第五节 有关声明.....	172
一、主办券商声明.....	172
二、律师事务所声明.....	173
三、会计师事务所声明.....	174
四、评估师事务所声明.....	175
附件.....	176
一、主办券商推荐报告.....	176
二、财务报表及审计报告.....	176
三、法律意见书.....	176
四、公司章程.....	176
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	176
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	176

第一节 公司基本情况

一、公司概况

中文名称：广州星业科技股份有限公司

英文名称：Guangzhou Startec Science and Technology Co., Ltd.

注册资本：3400万元

法定代表人：孟巨光

有限公司成立日期：1997年3月18日

股份公司成立日期：2010年8月31日

住所：广州市经济技术开发区永和经济区沧海二路7号自编一栋至八栋

邮政编码：511356

电话：（86-20）66602008

传真：（86-20）66602005

网址：[http:// www.startec.com.cn](http://www.startec.com.cn)

电子信箱：startec@126.com

信息披露负责人：袁保合

所属行业：C26化学原料及化学制品制造业

组织机构代码：61869886-9

经营范围：化工产品（危险化学品除外）研究、开发；化学助剂的开发、研究、制造；批发和零售贸易；货物进出口，技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。

公司主营业务是日化和造纸等专用化学品的研究、生产和销售。

二、股票挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：430429

股票简称：星业科技

股票种类：普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：3400 万股

挂牌日期： 年 月 日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”截至本说明书披露日，星业科技股份有限公司成立已满一年，发起人持有的股份可以转让。

《业务规则》2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%，上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

公司实际控制人孟巨光承诺：自公司股票挂牌之日起36个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司董事、监事、高级管理人员孟巨光、李仲华、叶建忠、黄育苗、袁保合、陈酈明承诺：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；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

除上述情况，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

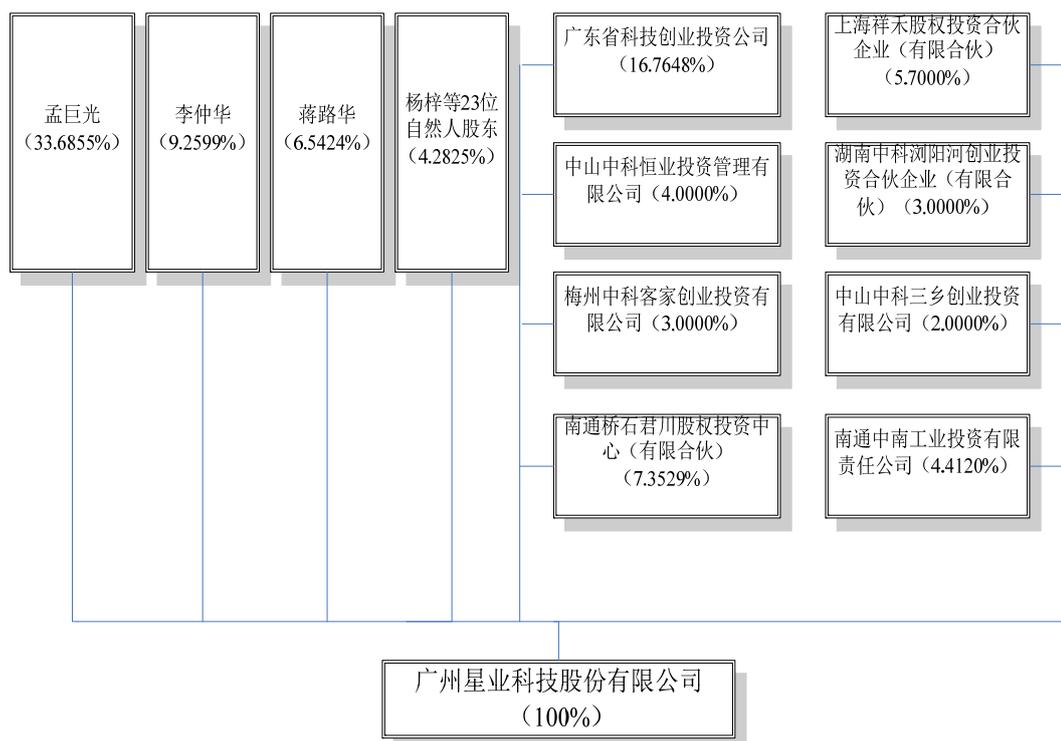
综上，星业科技挂牌时，可转让流通股份情况如下：

序号	股东姓名或名称	职务	持股数量 (股)	本次可进入全国股份 转让系统转让的 股份数量(股)
1	孟巨光	董事长、 实际控制人	11,453,070	无
2	广东省科技创业投资公司	--	5,700,030	5,700,030
3	李仲华	董事、 副总经理	3,148,350	787,087
4	南通桥石君川股权投资中 心(有限合伙)	--	2,500,000	2,500,000
5	蒋路华	--	2,224,430	2,224,430
6	上海祥禾股权投资合伙企 业(有限合伙)	--	1,938,000	1,938,000
7	南通中南工业投资 有限责任公司	--	1,500,000	1,500,000
8	中山中科恒业投资 管理有限公司	--	1,360,000	1,360,000
9	梅州中科客家创业 投资有限公司	--	1,020,000	1,020,000
10	湖南中科浏阳河创业投资 合伙企业(有限合伙)	--	1,020,000	1,020,000
11	中山中科三乡创业投资 有限公司	--	680,000	680,000
12	杨梓	--	370,000	370,000
13	袁保合	财务总监兼 董事会秘书	220,000	55,000
14	孙向科	--	130,000	130,000
15	陈邴明	副总经理	100,000	25,000
16	蒋建军	--	95,180	95,180
17	陈文育	--	69,850	69,850
18	张雪珍	--	60,880	60,880
19	侯梅英	--	60,000	60,000
20	叶建忠	监事会主席	59,850	14,962
21	黄育苗	监事	55,180	13,795
22	王振雨	--	45,180	45,180
23	段晓峰	--	20,000	20,000
24	翁小丽	--	20,000	20,000

25	刘淋君	--	20,000	20,000
26	何桂清	--	20,000	20,000
27	李迟	--	20,000	20,000
28	秦昌晃	--	20,000	20,000
29	李珺	--	20,000	20,000
30	朱文捷	--	10,000	10,000
31	陈彩丽	--	10,000	10,000
32	刘友斌	--	10,000	10,000
33	李焕君	--	10,000	10,000
34	张勇	--	10,000	10,000
合计			34,000,000	19,859,394

三、公司股东情况

(一) 股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

序	股东姓名或名称	持股数量	持股比例	股东性质	股份质押
---	---------	------	------	------	------

号		(股)	(%)		情况
1	孟巨光	11,453,070	33.6855	境内自然人股	无质押
2	广东省科技创业投资公司	5,700,030	16.7648	境内法人股	无质押
3	李仲华	3,148,350	9.2599	境内自然人股	无质押
4	南通桥石君川股权投资中心(有限合伙)	2,500,000	7.3529	境内法人股	无质押
5	蒋路华	2,224,430	6.5424	境内自然人股	无质押
6	上海祥禾股权投资合伙企业(有限合伙)	1,938,000	5.7000	境内法人股	无质押
7	南通中南工业投资有限责任公司	1,500,000	4.4120	境内法人股	无质押
8	中山中科恒业投资管理有限公司	1,360,000	4.0000	境内法人股	无质押
9	梅州中科客家创业投资有限公司	1,020,000	3.0000	境内法人股	无质押
10	湖南中科浏阳河创业投资合伙企业(有限合伙)	1,020,000	3.0000	境内法人股	无质押
合计		31,863,880	93.7175		

孟巨光，男，1966年10月1日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于华南理工大学应用化学专业，研究生学历，硕士学位。1991年7月至1994年5月就职于广州南中有机化工厂，任工程师；1994年5月至1999年9月就职于广州精细化学工业公司，任工程师；1999年9月至今就职于广州星业科技股份有限公司，任董事长、总经理，兼任公司研发总监。

广东省科技创业投资公司成立于1992年11月5日，持有广东省工商行政管理局核发的注册号为440000000039026号的《企业法人营业执照》，住所为广州

市越秀区先烈中路 100 号高中心大楼 14 楼；法定代表人黎柏其；注册资本 5 亿元；经济性质为全民所有制；经营范围为：创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。

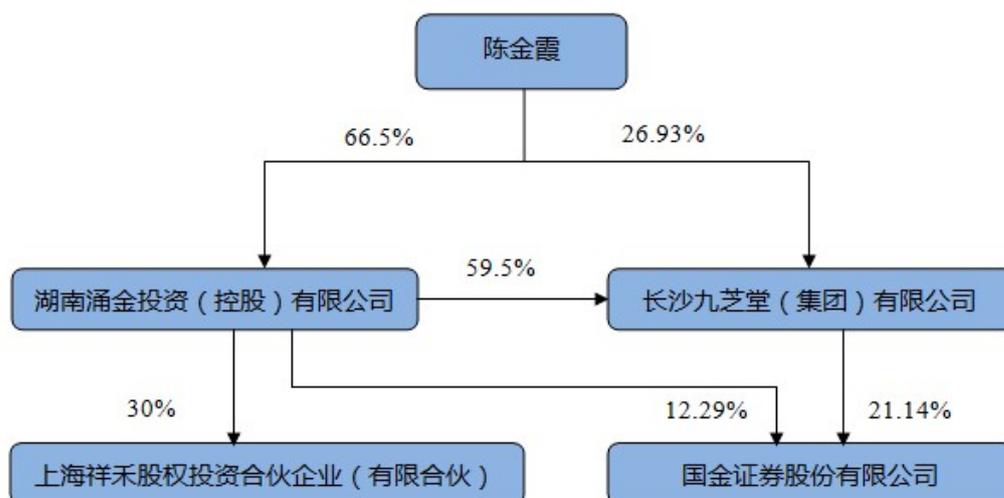
李仲华，男，1970 年 7 月 18 日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于华南理工大学制糖专业，大学学历，学士学位。1992 年 7 月至 1994 年 5 月就职于广州市南中有机化工厂，任技术员；1994 年 5 月至 1997 年 9 月就职于广州精细化工有限公司，任技术员；1997 年 9 月至今在公司工作，现任公司董事、副总经理。

南通桥石君川成立于 2011 年 11 月 29 日，持有江苏省南通工商行政管理局核发的注册号为 320600000269168 的《合伙企业营业执照》，住所为南通市苏通科技产业园纬 14 路 30 号，执行事务合伙人为上海桥石盈柏投资管理有限公司（委派代表：肖伟忠），企业类型为有限合伙企业，经营范围为股权、实业投资及管理；投资咨询、商务咨询、企业管理咨询（合伙期限至 2016 年 11 月 28 日止）。

蒋路华，女，1970 年 1 月 1 日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于广东工业大学道路与桥梁工程专业，大学学历，学士学位。1990 年至 2002 年就职于广东省公路工程质量检测站；2002 年至 2009 年 10 月就职于广州市星业科技发展有限公司，任财务总监；2010 年 1 月至今就职于广东华凯特种纤维板科技有限公司，任副总经理。

上海祥禾成立于 2009 年 9 月 14 日，持有上海市工商行政管理局核发的注册号为 310000000096915 的《合伙企业营业执照》。截止本说明书签署之日，上海祥禾的出资总额为人民币 70,001 万元，实缴出资 70,001 万元，其经营范围为股权投资，股权投资管理，投资咨询。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。主要经营场所为上海市浦东新区浦东大道 2123 号 3 E-1102 室，执行事务合伙人为上海济业投资合伙企业（有限合伙），委派代表：谢超。上海祥禾的营业期限自 2009 年 9 月 14 日至 2014 年 9 月 13 日。

注：主办券商国金证券股份有限公司为公司股东上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）的关联方，国金证券和上海祥禾的关联关系如下图：



如上图所述，主办券商国金证券和上海祥禾存在关联关系。

主办券商国金证券和上海祥禾各自拥有完整的资产，在人员、财务、机构和业务上完全独立。同时，主办券商在执业过程中严格遵守法律、行政法规和系统公司及中国证监会的相关规定，恪守业务规则和行业规范，诚实守信，勤勉尽责，尽职推荐星业科技挂牌并公开转让。因此，主办券商国金证券和上海祥禾存在的关联关系对主办券商执业质量不产生影响。

南通中南工业成立于 2011 年 6 月 3 日，持有南通市海门工商行政管理局核发的注册号为 320684000325955 号的《企业法人营业执照》，住所为海门市长乐镇北首 300 米中南大厦，法定代表人为陈锦石，注册资本为 10,000 万元，公司类型为有限公司，经营范围为对制造业、批发零售业、服务业、交通运输业的投资；投资项目管理；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

中山中科成立于 2011 年 1 月 30 日，持有中山市工商行政管理局核发的注册号为 442000000407424 号的《企业法人营业执照》，住所为中山市火炬开发区火炬路 1 号 2 楼 201 号，法定代表人为谢勇，注册资本为人民币 9,7500 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为法律、法规、政策允许的股权投资业务和创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；股权投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务。

梅州中科成立于 2010 年 12 月 15 日，持有梅州市工商行政管理局核发的注册号为 441400000014392 号的《企业法人营业执照》，住所为梅州市江南新中路，

法定代表人为谢勇，注册资本为 25,000 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为股权投资业务和创业投资业务，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务。

湖南中科成立于 2011 年 5 月 19 日，持有长沙市工商行政管理局核发的注册号为 430100000146468 号的《合伙企业营业执照》，住所为长沙市芙蓉区五一大道 249 号湘域中央花苑 2 号栋 201 房，执行事务合伙人为广东中科招商创业投资管理有限责任公司（委托代表为贺光平），企业类型为有限合伙企业，经营范围为股权投资及咨询。

（三）股东之间关联关系

孟巨光与蒋建军系表兄弟关系，蒋建军与翁小丽系夫妻关系，蒋建军与李焕君系表兄弟关系；李仲华与李迟系堂兄弟关系，李仲华的妻子与何桂清系姐弟关系；中科三乡、中山中科、湖南中科、梅州中科四家基金的基金管理人均为广东中科招商创业投资管理有限责任公司，广东中科招商创业投资管理有限责任公司分别持有中科三乡（0.878%，100 万元）、中科恒业（2.051%，2,000 万元）、中科浏阳河（1.93%，560 万元）的股份，广东中科招商创业投资管理有限责任公司投资 1,1000 万元持有广东中科白云创业投资有限公司 10%的股份，广东中科白云创业投资有限公司投资 2,500 万元持有梅州中科 10%的股份。除此之外，公司其他股东之间无通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

（四）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

孟巨光持有公司股份 11,453,070 万股，占公司总股本的 33.6855%，为公司单一最大股东，是公司的实际控制人，理由如下：

1、对股东大会能够产生重大影响

自 2003 年以来，孟巨光始终为公司第一大股东，持股比例远高于其他股东。

2003年至2009年期间，孟巨光作为公司第一大股东，持股比例均在50%以上，2009年12月至2013年5月期间，通过增资或孟巨光转让股权的方式引入投资者及公司管理层股东，孟巨光的股权比例逐步稀释至33.6855%，但其持股比例远高于第二大股东广东省科技创业投资有限公司16.7648%的持股比例。截至本说明书出具之日，持有公司5%以上股份的股东的持股情况如下：

股东姓名或名称	持有股份数（万股）	持股比例
孟巨光	1,145.3070	33.6855%
广东省科技创业投资公司	570.0030	16.7648%
李仲华	314.8350	9.2599%
南通桥石君川	250.0000	7.3529%
蒋路华	222.4430	6.5424%
上海祥禾	193.8000	5.7000%
合计	2696.388	79.3055%

上述股东中广东省科技创业投资公司、南通桥石君川、上海祥禾为2009年12月后入股公司的财务投资者，根据前述公司或合伙企业的说明并经律师核查，广东省科技创业投资公司、南通桥石君川、上海祥禾并未签署一致行动协议。

根据查询股份公司及有限公司历次股东会、股东大会的会议决议及会议记录，经股东大会、股东会审议的议案均经出席会议的股东一致同意通过，不存在孟巨光对某项议案投弃权或反对票而该议案仍被表决通过的情况。

根据上述，孟巨光作为公司设立初期即入股的第一大股东，另持有公司5%以上股份的6名股东中有三名为投资者，且投资者持有的公司股份比例较为分散，因此孟巨光持有的公司33.6855%的股份能够对星业科技的股东大会决议产生重大影响。

2、对董事和高级管理人员的提名及任免的重大影响

星业科技2013年5月17日召开的2012年年度股东大会审议选举产生的星业科技第二届董事会的7名成员中，孟巨光、李仲华、詹怀宇、徐宝财均由孟巨光提名，孙宏图由广东省科技创业投资公司提名、马武鑫由上海祥禾提名、苏武

俊由广东省科技创业投资公司提名。且孟巨光提名的董事候选人均经股东大会审议通过选举为董事。

星业科技 2013 年 5 月 28 日召开的第二届董事会第一次会议及 2013 年 7 月 31 日召开的第二届董事会第二次会议审议聘任的 6 名高级管理人员分别为总经理孟巨光、副总经理李仲华、副总经理陈邴明、财务总监、董事会秘书袁保合、销售总监孟建光均由孟巨光提名。且孟巨光提名的高管候选人均经董事会审议通过聘任为高管。

3、对董事会决议的重大影响

自 2001 年 12 月至 2009 年 12 月期间，孟巨光一直担任公司的执行董事、经理。

2010 年 8 月星业科技整体变更为股份公司至现今，孟巨光一直担任公司的董事长、总经理，且其提名的董事人数始终为 4 人以上，因此其能够对董事会决议产生重大影响。并根据查询公司的董事会决议、董事会会议记录，经董事会审议的议案均经全体出席会议的董事一致同意通过，不存在孟巨光对某议案投反对或弃权票而该议案仍获审议通过的情形。

根据上述，孟巨光能够对董事会决议产生重大影响。

近两年内，孟巨光均为单一最大股东，实际控制人最近两年内没有发生变化。

（五）股本的形成及其变化和重大资产重组情况

1、星业科技的股本形成及其变化和重大资产重组情况

（1）有限公司的成立

1997 年 3 月 13 日，施惠贤、蒋路华共同出资设立广州市星业科技发展有限公司，注册资本为 50 万元，施惠贤、蒋路华分别出资 30 万元、20 万元人民币。施惠贤任执行董事、经理，蒋路华任监事。

1997 年 3 月 13 日，天河会计师事务所出具穗天师验字（97）0083A 号《验资报告》，验证截至 1997 年 3 月 13 日止，公司已收到其股东投入的资本 50 万元，全部以货币出资。

1997年3月18日，广州市工商局向有限公司核发了《企业法人营业执照》（注册号：44010104170），有限公司成立。有限公司的住所为广州市麓苑路35号七号楼603房，法定代表人施惠贤，注册资本50万元，企业类型为有限责任公司，经营范围为化工产品（除危险品）研究、开发、销售。批发和零售：文教用品、仪器仪表、电器机械及器材、土特产品、五金、日用百货、建筑材料、普通机械（除锅炉及原动机）、包装饮料。

有限公司设立时的股东及股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	施惠贤	30.00	货币	60.00
2	蒋路华	20.00	货币	40.00
合计		50.00	——	100.00

（2）有限公司第一次变更执行董事、经理、法定代表人

2001年12月11日，有限公司的执行董事、经理及法定代表人由施惠贤变更为孟巨光，并办理了工商变更手续。

（3）有限公司第一次股权转让

2003年2月8日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意股东施惠贤将其所持有的有限公司60%的股权转让给孟巨光。

2003年2月8日，施惠贤与孟巨光签订《股东转让出资合同书》，约定施惠贤将原出资30万元转让给孟巨光，每一元出资的转让价为一元。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	孟巨光	30.00	货币	60.00
2	蒋路华	20.00	货币	40.00
合计		50.00	——	100.00

（4）有限公司第一次增资、第二次股权转让

2003年12月10日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意孟巨光将对

公司 3.7650 万元的出资转让给新股东李仲华，蒋路华将对公司 2.1 万元的出资转让给新股东李仲华，并同意在完成股权转让后将公司注册资本由 50 万元增加至 120 万元，由股东孟巨光、蒋路华、李仲华按出资比例增资，孟巨光以人民币增资 36.729 万元，占出资比例 52.47%，蒋路华以人民币增资 25.06 万元，占出资比例 35.8%，李仲华以人民币增资 8.211 万元，占出资比例 11.73%。

2003 年 12 月 10 日，孟巨光、蒋路华分别与李仲华签订《股东转让出资合同书》，约定上述股权转让事宜，每一元出资的转让价为一元。

2003 年 12 月 10 日，有限公司股东签署了新的《公司章程》。

2004 年 1 月 8 日，广州东辰会计师事务所出具东辰验字（2004）第 0079 号《验资报告》，验证截至 2003 年 12 月 31 日止，有限公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币 70 万元，均以货币出资。

广州市工商局于 2004 年 1 月 14 日向有限公司核发了变更后的《企业法人营业执照》，注册资本变更为 120 万元。

本次股权转让及增资完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	孟巨光	62.964	货币	52.47
2	蒋路华	42.960	货币	35.80
3	李仲华	14.076	货币	11.73
合计		120.00	——	100.00

（5）有限公司第二次增资

2005 年 10 月 28 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将公司注册资本由 120 万元增加到 302 万元。本次增资由孟巨光缴纳增资款 95.4954 万元、蒋路华缴纳增资款 65.156 万元、李仲华缴纳增资款 21.3486 万元。2005 年 11 月 28 日，孟巨光、蒋路华、李仲华签署了新的公司章程。

2005 年 11 月 22 日，北京中威华浩会计师事务所出具中威华浩验字（2004）1071 号《验资报告》，验证截至 2005 年 11 月 22 日止，有限公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币 182 万元，均以货币出资。

2006 年 1 月 10 日，广州市工商局向有限公司核发了变更后的《企业法人营

业执照》，有限公司的注册资本变更为人民币 302 万元，实收资本 302 万元。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	孟巨光	158.4594	货币	52.47
2	蒋路华	108.1160	货币	35.80
3	李仲华	35.4246	货币	11.73
合计		302.00	——	100.00

（6）有限公司第三次增资

2006 年 6 月 25 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意同意将公司注册资本由 302 万元增加到 560 万元。本次增资由孟巨光缴纳增资款 135.3726 万元，蒋路华缴纳增资款 92.364 万元，李仲华缴纳增资款 30.2634 万元。2006 年 6 月 26 日，孟巨光、蒋路华、李仲华签署了新的公司章程。

2006 年 8 月 2 日，广东中兴会计师事务所出具中兴华验字（2006）0032 号《验资报告》，验证截至 2006 年 8 月 1 日止，有限公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币 258 万元，均以货币出资。

2006 年 8 月 9 日，广州市工商局向有限公司核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	孟巨光	293.832	货币	52.47
2	蒋路华	200.480	货币	35.80
3	李仲华	65.688	货币	11.73
合计		560.00	——	100.00

（7）有限公司第四次增资

2009 年 11 月 6 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司将注册资本由 560 万元增加至 700 万元，本次增资款由新股东广东省科技创业投资公司缴纳，总增资款为 1,600 万元，其中 140 万元计入注册资本，其余 1,460 万元计入资本公积。广东省科技创业投资公司属于国有广东省粤科风险投资集团有限公司的子公司，广东省粤科风险投资集团有限公司通过董事会决议同意了本次投资。

2009 年 10 月 29 日，孟巨光、蒋路华、李仲华、广东省科技创业投资公司、

有限公司签署《关于广东省科技创业投资公司投资广州星业科技发展有限公司的框架协议》约定增资事宜。2009年11月6日，有限公司股东签署《章程修正案》。

2009年11月13日，正中珠江出具广会所验字[2009]第09005440012《验资报告》，验证截至2009年11月9日，公司已收到新股东广东省科技创业投资公司缴纳的1,460万元增资款，其中140万元计入注册资本，其余计入资本公积，增资款均以货币缴纳。

2009年12月30日，广州市工商局向有限公司核发了变更后的《企业法人营业执照》（注册号：440101000048985）。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	孟巨光	293.832	货币	41.976
2	蒋路华	200.480	货币	28.640
3	李仲华	65.688	货币	9.384
4	广东省科技创业投资公司	140.000	货币	20.000
合计		700.00	——	100.00

（8）有限公司第三次股权转让

2010年2月2日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意股东蒋路华将其持有的公司47.6万元的出资额即6.8%的股权以人民币850万元的价格转让给新股东上海祥禾。

2010年2月，蒋路华与上海祥禾签署《股权转让合同》，约定股权转让事宜，每一元出资的转让价为17.86元。

2010年2月2日，有限公司股东签署《章程修正案》。本次股权转让于2010年2月11日在广州市工商局备案。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	孟巨光	293.832	货币	41.976
2	蒋路华	152.880	货币	21.840
3	李仲华	65.688	货币	9.384
4	广东省科技创业投资公司	140.000	货币	20.000
5	上海祥禾	47.600	货币	6.800
合计		700.00	——	100.00

(9) 有限公司第五次增资

2010年3月19日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司将注册资本增加至736.84万元，本次增加的注册资本由李仲华及新增股东范小华、陈邴明、袁保合、孙向科、叶建忠、陈文育、张雪珍、蒋建军、王振雨、黄育苗共同缴纳。具体情况如下：

序号	股东姓名 或名称	认缴注册 资本额（万元）	认缴增资额 （万元）	新增自然人股东增资时 在公司的任职情况
1	李仲华	11.64	79.00	副总经理
2	范小华	11.05	75.00	本次增资时任销售总监， 2013年5月15日离职
3	陈邴明	2.21	15.00	副总经理
4	袁保合	2.21	15.00	财务总监
5	孙向科	2.21	15.00	总经理助理兼厂长
6	陈文育	1.47	10.00	生产部经理
7	叶建忠	1.47	10.00	质量管理部经理
8	张雪珍	1.25	8.50	销售二部副经理
9	蒋建军	1.11	7.50	生产部副经理
10	王振雨	1.11	7.50	时任研发部主管，2013年 4月12日离职
11	黄育苗	1.11	7.50	研发部研发工程师
合计		36.84	250.00	

2010年2月，有限公司与李仲华、范小华、陈邴明、袁保合、孙向科、叶建忠、陈文育、张雪珍、蒋建军、王振雨、黄育苗签署《广州市星业科技发展有限公司增资协议》，约定上述增资事宜，每一元出资的增资价为6.79元。2010年3月19日，公司股东签署《章程修正案》。

注：2010年2月甲方星业科技与乙方李仲华、范小华、陈邴明、袁保合、孙向科、叶建忠、陈文育、张雪珍、蒋建军、王振雨、黄育苗共11人签署《广州市星业科技发展有限公司增资协议》，第四条第4.4（2）项约定乙方李仲华等11名自然人取得股权之日起至公司股票公开发行上市之日起的三十六个月内，不得转让或委托他人持有其所持有的公司股权/股票，也不由公司回购其所有的股权/股票。星业科技未与当时唯一的机构投资者广东省科技创业投资公司签订股份转让限制等特殊约定。2013年1月8日，甲方星业科技与乙方李仲华等11名自然人签订补充协议，鉴于甲方目前拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让，乙方于《增资协议》中承诺的股份锁定期限为针对公司上市计划的锁定，因此甲方、乙方同意解除《增资协议》第四条第4.4（2）项约定的乙方锁定期限，即乙方不再继

续履行约定的“自乙方取得股权之日起至公司股票公开发行上市之日起的三十六个月内，不得转让或委托他人持有其所持有的公司股权/股票，也不由公司回购其所有的股权/股票条款”内容。

2010年3月30日，正中珠江出具广会所验字[2010]第10000620055号《验资报告》，验证截至2010年3月30日，公司已收到李仲华及新增股东范小华、陈邴明、袁保合、孙向科、叶建忠、陈文育、张雪珍、蒋建军、王振雨、黄育苗缴纳的增资款250万元，其中36.84万元计入注册资本，其余213.16万元计入资本公积，股东均以货币出资。

本次增加注册资本于2010年4月8日在广州市工商局备案。

2010年8月19日，广州市工商局向有限公司核发了变更后的《企业法人营业执照》。

公司2010年2月的增资行为构成股份支付，但公司未按照股份支付准则进行会计处理存在其历史客观条件，且不影响报告期内损益，不存在整体变更时的出资不实情形，也不存在利用股份支付转移成本的现象。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	孟巨光	293.832	货币	39.8773
2	蒋路华	152.880	货币	20.7481
3	李仲华	77.328	货币	10.4945
4	广东省科技创业投资公司	140.000	货币	19.0001
5	上海祥禾	47.6000	货币	6.4600
6	范小华	11.050	货币	1.4996
7	陈邴明	2.210	货币	0.2999
8	袁保合	2.210	货币	0.2999
9	孙向科	2.210	货币	0.2999
10	叶建忠	1.470	货币	0.1995
11	陈文育	1.470	货币	0.1995
12	张雪珍	1.250	货币	0.1696
13	蒋建军	1.110	货币	0.1506
14	王振雨	1.110	货币	0.1506
15	黄育苗	1.110	货币	0.1506
合计		736.84	——	100.00

(10) 有限公司整体变更为股份公司

2010年8月9日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将有限公司整体变更为股份公司。

2010年7月12日，正中珠江出具广会所审字[2010]第10000620043号《审计报告》，验证截至2010年5月31日，有限公司经审计的净资产值为52,593,667.25元。

2010年7月13日，广东中广信资产评估有限公司出具中广信评报字[2010]第113号《评估报告书》，对星业科技截至2010年5月31日的总资产、总负债、净资产进行评估，评估总资产为78,706,475.52元，总负债为23,655,400.34元，净资产为55,041,075.18元。

2010年8月13日，正中珠江出具广会所验字[2010]第10004390018号《验资报告》，验证截至2010年8月13日，公司已将截至2010年5月31日经审计的净资产减去分配给股东600万元利润后剩余的净资产46,593,667.25元按照以不高于经审计的净资产且不高于经评估的净资产折为3000万股，变更后的注册资本为3000万元，剩余16,593,667.25元计入资本公积。

2010年8月20日，全体发起人签署《发起人协议》，约定将有限公司按照股东会审议通过的方案整体变更为股份公司。

2010年8月23日，星业科技召开创立大会，创立大会审议通过了《关于广州星业科技股份有限公司筹办情况的报告》、《公司章程》、《关于授权广州星业科技股份有限公司董事会全权办理股份公司设立登记申请事宜的议案》等议案，并选举产生股份公司第一届董事会成员、选举产生非职工代表监事并与职工代表监事共同组成第一届监事会，董事会聘任了高管团队。

广东省财政厅也出具了粤财工[2010]444号批复，同意星业科技的股改方案。2010年8月31日，股份公司取得了广州市工商局核发的《企业法人营业执照》。

股份公司创立时，股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	持股数量(股)	出资形式	持股比例(%)
1	孟巨光	11,963,190	净资产折股	39.8773
2	蒋路华	6,224,430	净资产折股	20.7481

3	广东省科技创业投资公司	5,700,030	净资产折股	19.0001
4	李仲华	3,148,350	净资产折股	10.4945
5	上海祥禾	1,938,000	净资产折股	6.4600
6	范小华	449,880	净资产折股	1.4996
7	陈邴明	90,000	净资产折股	0.2999
8	袁保合	90,000	净资产折股	0.2999
9	孙向科	90,000	净资产折股	0.2999
10	叶建忠	59,850	净资产折股	0.1995
11	陈文育	59,850	净资产折股	0.1995
12	张雪珍	50,880	净资产折股	0.1696
13	蒋建军	45,180	净资产折股	0.1506
14	王振雨	45,180	净资产折股	0.1506
15	黄育苗	45,180	净资产折股	0.1506
合计		30,000,000		100.00

(11) 股份公司第一次增资

2011年6月3日，星业科技召开股东大会，全体股东一致同意公司定向增发400万股份，募集资金为3,740万元，其中400万计入公司股本，其余3340万元计入公司资本公积，本次定向对象为中山中科、梅州中科、湖南中科及公司员工范小华等22名自然人。具体增发情况如下：

序号	本次定向增发的股东	认缴注册资本额（万元）	认缴增资额（万元）	新增自然人股东增资时在公司的任职情况
1	中山中科	136.00	1271.60	——
2	梅州中科	102.00	953.70	——
3	湖南中科	102.00	953.70	——
4	袁保合	13.00	121.55	财务总监
5	范小华	6.00	56.10	时任销售总监，2013年5月15日离职
6	侯梅英	6.00	56.10	人力资源部主管
7	蒋建军	5.00	46.75	生产部副经理
8	孙向科	4.00	37.40	总经理助理兼厂长
9	杨梓	3.00	28.05	非公司员工且与公司无其他利益关联的社会投资者
10	李迟	2.00	18.70	生产部工艺控制员
11	李珺	2.00	18.70	财务部副经理
12	段晓峰	2.00	18.70	销售一部华南区经理
13	翁小丽	2.00	18.70	储运部主管
14	秦昌晃	2.00	18.70	研发部研发工程师

序号	本次定向增发的股东	认缴注册资本额（万元）	认缴增资金额（万元）	新增自然人股东增资时在公司的任职情况
15	刘淋君	2.00	18.70	储运部司机
16	何桂清	2.00	18.70	储运部司机
17	陈邴明	1.00	9.35	副总经理
18	黄育苗	1.00	9.35	研发部主管
19	陈文育	1.00	9.35	生产部副经理
20	朱文捷	1.00	9.35	时任财务部副经理，2012年2月5日离职
21	张勇	1.00	9.35	销售一部销售代表
22	陈彩丽	1.00	9.35	时任销售服务部主管，2013年6月28日离职
23	刘友斌	1.00	9.35	储运部司机
24	李焕君	1.00	9.35	生产部工艺控制员
25	张雪珍	1.00	9.35	销售二部副经理
合计		400.00	3740.00	

2011年6月8日，中山中科、梅州中科、湖南中科及范小华等22名自然人与星业科技签署《广州星业科技股份有限公司增资协议》，增资价为9.35元/股，约定中山中科对公司缴纳的总增资金额为1271.6万元，其中136万元计入注册资本，其余1135.6万元计入资本公积。梅州中科总增资金额为953.7万元，其中102万元计入注册资本，其余851.7万元计入资本公积。湖南中科总增资金额为953.7万元，其中102万元计入注册资本，其余851.7万元计入资本公积。范小华等22名自然人对公司缴纳的总增资金额为人民币561万元，其中60万元计入注册资本，其余501万元计入资本公积。

2011年6月16日，正中珠江出具广会所验字[2011]第11004310012号《验资报告》，验证截至2011年6月15日，公司已收到本次增资股东中山中科、梅州中科、湖南中科及范小华等22名自然人缴纳的增资款共计3,740万元，均为货币资金，其中400万元作为新增注册资本，其余计入资本公积。

本次变更于2011年6月20日在广州市工商行政管理局备案。

2011年6月20日，广州市工商行政管理局向星业科技核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，星业科技的股东及股份比例情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	孟巨光	11,963,190	35.1859
2	蒋路华	6,224,430	18.3071

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
3	广东省科技创业投资公司	5,700,030	16.7648
4	李仲华	3,148,350	9.2599
5	上海祥禾	1,938,000	5.7000
6	中山中科	1,360,000	4.0000
7	湖南中科	1,020,000	3.0000
8	梅州中科	1,020,000	3.0000
9	范小华	509,880	1.4996
10	陈邴明	100,000	0.2941
11	袁保合	220,000	0.6471
12	孙向科	130,000	0.3824
13	叶建忠	59,850	0.1760
14	陈文育	69,850	0.2054
15	张雪珍	60,880	0.1791
16	蒋建军	95,180	0.2799
17	王振雨	45,180	0.1329
18	黄育苗	55,180	0.1623
19	李珺	20,000	0.0588
20	朱文捷	10,000	0.0294
21	侯梅英	60,000	0.1765
22	段晓峰	20,000	0.0588
23	张勇	10,000	0.0294
24	陈彩丽	10,000	0.0294
25	翁小丽	20,000	0.0588
26	秦昌晃	20,000	0.0588
27	刘淋君	20,000	0.0588
28	何桂清	20,000	0.0588
29	刘友斌	10,000	0.0294
30	杨梓	30,000	0.0882
31	李迟	20,000	0.0588
32	李焕君	10,000	0.0294
合计		34,000,000	100.00

（12）股份公司第一次资产重组

广州星科精细化工有限公司成立于 2007 年 7 月 19 日，由星业科技（香港）有限公司全资设立。2009 年 10 月 15 日，星科化工做出股东决议，同意星业科技（香港）有限公司将星科化工 100% 的股权转让给星业科技，转让价为审计净资产。2009 年 10 月 19 日，正中珠江出具广会所专字[2009]第 09004820025 号《审

计报告》，经审计，截止 2009 年 7 月 31 日，星科化工的所有者权益合计 12,008,064.30 元。2009 年 10 月 30 日，星业科技（香港）有限公司与星业科技签订了《股权转让协议》，按照经审计的星科化工净资产 1,200 万元人民币进行转让。转让后，星业科技持有其 100%的股权，星科化工为星业科技全资子公司。星科化工法定代表人为孟巨光，注册资本及实收资本为 1277.992 万元，住所地为广州经济技术开发区永和经济区沧海二路 7 号，经营范围为研发、生产表面活性剂、乳化剂及高分子聚合物、销售公司产品并提供售后服务。

2011 年 7 月 18 日，星科化工股东星业科技作出决定，同意星业科技吸收合并星科化工，同意双方签订《吸收合并协议》，并同意吸收合并完成后，星科化工注销。

2011 年 8 月 8 日，星业科技召开 2011 年第三次临时股东大会，全体股东一致同意公司吸收合并全资子公司广州星科精细化工有限公司。

2011 年 9 月 1 日星业科技与星科化工签订《合并协议书》，约定本次吸收合并的方式为星业科技作为合并方，星科化工作为被吸收合并方，合并后，星业科技注册资本不变，仍为 3,400 万元，星科化工注销。星业科技根据北京中瑞诚联合会计师事务所审计后的并购基准日星科化工总资产、总负债，进行合并抵消后并入星业科技公司账务中。

2011 年 10 月 22 日，星科化工在《南方都市报》刊登清算公告，并编制了资产负债表和财产清单。

2011 年 12 月 26 日，北京中瑞诚联合会计师事务所广东分所对星科化工出具中瑞诚清字（2011）第 7 号《清算审计报告》，经审计星科化工的资产总额为 56,962,070.09 元，负债为 43,479,725.32 元，净资产为 13,482,344.77 元。

2011 年 12 月 26 日星业科技作出股东决定，星科化工注销。2011 年 12 月 30 日，广州市经济开发区国家税务局出具穗开国税通[2011]195376 号《税务事项通知书》，核准星科化工注销国税登记证。2011 年 12 月 30 日，广州开发区地方税务局出具开地税广州开发区地税永和分局核准字[2011]000175 号《税务事项通知书》，核准注销地税登记证。2011 年 12 月 31 日，广州工商局萝岗分局出具穗登记内销字[2011]第 08201112310023 号《企业核准注销登记通知书》，核准星科化工注销。

(13) 股份公司第一次变更董事、监事

2011年8月8日，股份公司召开2011年第三次临时股东大会，朱伟不再任董事，选孙宏图任董事；孙宏图的监事改选林桂担任；孙向科辞任监事，选叶建忠任监事。2011年8月18日，第一届监事会第五次会议选举叶建忠为监事会主席。

(14) 股份公司变更住所

2012年1月17日，股份公司召开2012年第一次临时股东大会，决定将公司住所变更为广州经济技术开发区永和经济区沧海二路7号。

(15) 股份公司第一次股权转让、第二次变更监事

2012年5月25日，星业科技召开股东大会，全体股东一致同意公司股东孟巨光将其持有的公司35.1859%的股份中的2%转让给新股东中科三乡、1%的股份转让给公司的原股东杨梓，本次股份转让后，中科三乡持有公司68万股，股份比例为2%，杨梓持有公司37万股，股份比例为1.09%。

2012年4月19日，孟巨光分别与中科三乡、杨梓签署《广州有限公司公司股份转让协议》，约定上述股份转让事宜，转让价为10元/股。2012年5月25日，公司股东签署《章程修正案》。

2012年2月14日，股份公司召开2012年第一次职工代表大会，选举黄育苗为职工监事，监事会由叶建忠、林桂、黄育苗组成。

本次变更后，星业科技的股东及股份比例情况如下：

序号	股东姓名或名称	持有股份数（股）	持股比例（%）
1	孟巨光	10,943,190	32.1859
2	蒋路华	6,224,430	18.3071
3	广东省科技创业投资公司	5,700,030	16.7648
4	李仲华	3,148,350	9.2599
5	上海祥禾	1,938,000	5.7000
6	中山中科	1,360,000	4.0000
7	湖南中科	1,020,000	3.0000
8	梅州中科	1,020,000	3.0000
9	中科三乡	680,000	2.0000

序号	股东姓名或名称	持有股份数（股）	持股比例（%）
10	范小华	509,880	1.4996
11	陈邴明	100,000	0.2941
12	袁保合	220,000	0.6471
13	孙向科	130,000	0.3824
14	叶建忠	59,850	0.1760
15	陈文育	69,850	0.2054
16	张雪珍	60,880	0.1791
17	蒋建军	95,180	0.2799
18	王振雨	45,180	0.1329
19	黄育苗	55,180	0.1623
20	李珺	20,000	0.0588
21	朱文捷	10,000	0.0294
22	侯梅英	60,000	0.1765
23	段晓峰	20,000	0.0588
24	张勇	10,000	0.0294
25	陈彩丽	10,000	0.0294
26	翁小丽	20,000	0.0588
27	秦昌晃	20,000	0.0588
28	刘淋君	20,000	0.0588
29	何桂清	20,000	0.0588
30	刘友斌	10,000	0.0294
31	杨梓	370,000	1.0882
32	李迟	20,000	0.0588
33	李焕君	10,000	0.0294
合计		34,000,000	100.00

（16）股份公司第二次股权转让

2012年9月13日，星业科技召开股东大会，全体股东一致同意股东蒋路华将其持有的250万股股份、150万股分别转让给新股东南通桥石君川、南通中南工业，本次股权转让后，蒋路华持有公司的股份为6.5424%，南通桥石君川、南通中南工业分别持有星业科技7.3529%、4.4120%的股权。

2012年9月3日，蒋路华分别与南通桥石君川、南通中南工业签订《广州星业科技股份有限公司股份转让协议》，约定上述股权转让事宜，转让价为10元/股。

2012年9月13日，星业科技股东签署《章程修正案》。

本次变更后，星业科技的股东及股份比例情况如下：

序号	股东姓名或名称	持有股份数（股）	持股比例（%）
1	孟巨光	10,943,190	32.1859
2	蒋路华	2,224,430	6.5424
3	广东省科技创业投资公司	5,700,030	16.7648
4	李仲华	3,148,350	9.2599
5	南通桥石君川	2,500,000	7.3529
6	南通中南工业	1,500,000	4.4120
7	上海祥禾	1,938,000	5.7000
8	中山中科	1,360,000	4.0000
9	湖南中科	1,020,000	3.0000
10	梅州中科	1,020,000	3.0000
11	中科三乡	680,000	2.0000
12	范小华	509,880	1.4996
13	陈邴明	100,000	0.2941
14	袁保合	220,000	0.6471
15	孙向科	130,000	0.3824
16	叶建忠	59,850	0.1760
17	陈文育	69,850	0.2054
18	张雪珍	60,880	0.1791
19	蒋建军	95,180	0.2799
20	王振雨	45,180	0.1329
21	黄育苗	55,180	0.1623
22	李珺	20,000	0.0588
23	朱文捷	10,000	0.0294
24	侯梅英	60,000	0.1765
25	段晓峰	20,000	0.0588
26	张勇	10,000	0.0294
27	陈彩丽	10,000	0.0294
28	翁小丽	20,000	0.0588
29	秦昌晃	20,000	0.0588
30	刘淋君	20,000	0.0588
31	何桂清	20,000	0.0588
32	刘友斌	10,000	0.0294
33	杨梓	370,000	1.0882
34	李迟	20,000	0.0588
35	李焕君	10,000	0.0294
合计		34,000,000	100.00

（17）股份公司第三次股权转让

2013年5月17日，星业科技召开股东大会，全体股东一致同意股东范小华

将其持有的公司全部 509,880 股份转让给股东孟巨光，本次股权转让后，范小华不再持有公司的股份，孟巨光持有公司 11,453,070 的股份，持股比例为 33.6855%。

2013 年 3 月 20 日，孟巨光与范小华签署《转让合同》，约定上述股权转让事宜，转让价为 6.93 元/股。

2013 年 5 月 17 日，星业科技股东就股权转让事宜签署了《章程修正案》。

本次变更后，星业科技的股东及股份比例情况如下：

序号	股东姓名或名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	孟巨光	11,453,070	33.6855
2	广东省科技创业投资公司	5,700,030	16.7648
3	李仲华	3,148,350	9.2599
4	南通桥石君川股权投资中心（有限合伙）	2,500,000	7.3529
5	蒋路华	2,224,430	6.5424
6	上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）	1,938,000	5.7000
7	南通中南工业投资有限责任公司	1,500,000	4.4120
8	中山中科恒业投资管理有限公司	1,360,000	4.0000
9	梅州中科客家创业投资有限公司	1,020,000	3.0000
10	湖南中科浏阳河创业投资合伙企业（有限合伙）	1,020,000	3.0000
11	中山中科三乡创业投资有限公司	680,000	2.0000
12	杨梓	370,000	1.0882
13	袁保合	220,000	0.6471
14	孙向科	130,000	0.3824
15	陈邴明	100,000	0.2941
16	蒋建军	95,180	0.2799
17	陈文育	69,850	0.2054
18	张雪珍	60,880	0.1791
19	侯梅英	60,000	0.1765
20	叶建忠	59,850	0.1760
21	黄育苗	55,180	0.1623
22	王振雨	45,180	0.1329
23	段晓峰	20,000	0.0588
24	翁小丽	20,000	0.0588

25	刘淋君	20,000	0.0588
26	何桂清	20,000	0.0588
27	李迟	20,000	0.0588
28	秦昌晃	20,000	0.0588
29	李琚	20,000	0.0588
30	朱文捷	10,000	0.0294
31	陈彩丽	10,000	0.0294
32	刘友斌	10,000	0.0294
33	李焕君	10,000	0.0294
34	张勇	10,000	0.0294
合计		34,000,000	100.00

(18) 股份公司第三次变更董事、监事，第一次变更高管

2013年5月17日，公司召开2012年度股东大会选举新一届董事会成员，决定选举孟巨光、李仲华、孙宏图、马武鑫、徐宝财（独立董事）、詹怀宇（独立董事）、苏武俊（独立董事）为第二届董事会董事；选举叶建忠、彭钧俞、黄育苗为第二届监事会监事；同意销售总监范小华辞职²。2013年7月31日，第二届董事会第二次会议决定聘任孟建光为销售总监。

2、星业科技的分支机构

星业科技仅设立过广州市星业科技发展有限公司星光精细化工厂一家分支机构。

(1) 广州市星业科技发展有限公司星光精细化工厂的设立

1998年4月3日，有限公司向广州市工商局申请设立分公司广州市星业科技发展有限公司星光精细化工厂，取得了广州市工商局核发的注册号为44010104170-1的《营业执照》，名称为广州市星业科技发展有限公司星光精细化工厂，营业场所为广州市广州氮肥厂东门侧，负责人为苏智峰，经营范围为化学助剂的开发、研究、制造（易燃易爆、污染环境、腐蚀性等危险化学品除外）及

²星业科技的销售系统由销售副总牵头，大客户以其负责居多。在报告期内，蓝月亮、立白、洗霸等客户由星业科技副总经理李仲华具体负责；范小华负责威莱，在范小华辞职前后，已经对客户做了充分的交接；且新任销售总监已经到位。范小华的辞职，对公司未来的经营业绩不会造成重大影响。

其技术咨询。

(2) 广州市星业科技发展有限公司星光精细化工厂的注销

2012年12月11日，广州市国家税务局核发了穗开国税通[2012]163477号《税务事项通知书》，核准广州市星业科技发展有限公司星光精细化工厂国税注销。2012年12月13日，广州市天河区地方税务局核发了穗地税广州市天河区地方税务局核准字[2012]005459号《税务事项通知书》，核准广州市星业科技发展有限公司星光精细化工厂的地税注销。2013年2月4日，广州市工商局核发了（穗）登记内销字[2013]第01201302040019号《企业核准注销登记通知书》，广州市星业科技发展有限公司星光精细化工厂的工商登记注销。

四、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董事基本情况

孟巨光，董事长，详见上文“三、公司股东情况”之“(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”。2013年5月17日至今，续任公司董事，任期三年。

李仲华，董事，详见上文“三、公司股东情况”之“(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”。2013年5月17日至今，续任公司董事，任期三年。

孙宏图，董事，男，1972年2月26日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于武汉大学金融学专业，研究生学历，硕士学位。1995年9月至2001年9月，就职于广东金融高等专科学校，任讲师；2001年8月至2003年9月，就职于申银万国证券广州营业部，任证券分析师；2003年9月至2006年4月，就职于广东省科技创业投资公司，任项目经理；2006年4月至2009年3月，就职于广东科创投资管理有限公司，任项目经理；2009年3月至2013年1月，就职于广东科瑞投资管理有限公司，任高级项目经理；2013年1月至今，就职于广东科创投资管理有限公司，任高级项目经理。2013年5月17日至今，续任公司董事，任期三年。

马武鑫，董事，男，1975年10月30日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于浙江大学工商管理专业，研究生学历，硕士学位。1998年7月至2007年9月就职于天健会计师事务所，任业务二部副经理；2007年10月至今就职于上海涌铎投资管理有限公司，任副总经理。2013年5月17日至今，续任公司董事，任期三年。

詹怀宇，独立董事，男，1945年2月7日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于华南理工大学制浆造纸工程专业，研究生学历，博士学位。1968年8月至1972年9月就职于云南下关市红旗造纸厂，任技术员；1972年9月至1979年8月就职于湖北省蒲圻造纸厂，任技术员；1979年9月至1982年8月在华南理工大学读研究生；1982年9月至2013年6月就职于华南理工大学，任讲师、教授。2013年5月17日至今，续任公司独立董事，任期三年。

苏武俊，独立董事，男，1964年11月10日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于福建师范大学会计学专业，研究生学历，博士学位。1986年7月至2001年9月就职于湖南财经学院，任教师；2001年10月至今就职于广东商学院，任教师。2013年5月17日至今，续任公司独立董事，任期三年。

徐宝财，独立董事，男，1963年8月30日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于北京理工大学应用化学专业，研究生学历，博士学位。1988年6月至今就职于北京工商大学，任化工学院院长、教授。2013年5月17日至今，续任公司独立董事，任期三年。

（二）监事基本情况

叶建忠，监事会主席，男，1974年5月10日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于五邑大学精细化工专业，大学学历，学士学位。1997年7月至2001年12月就职于广州华兴工贸总公司，任生产技术员；2002年2月至今任公司研发部主管、质量部经理、生产部经理职务。2013年7月31日，由公司监事会选举为监事会主席，任期三年。

彭钧俞，监事，男，1980年1月13日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于英国阿伯丁大学商学院，工商管理专业，研究生学历，硕士学位；现正攻读英国杜伦大学商学院，工商管理博士（DBA）。2004年2月至2008年4月，

就职于邓白氏公司项目经理；2008年5月至今，就职于中南控股集团有限公司，投资总监。2013年5月17日至今，任公司监事，任期三年。

黄育苗，监事，男，1983年1月27日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于中山大学高分子化学物理专业，研究生学历，硕士学位。2007年7月至今，就职于公司，任研发工程师、研发部主管职务。2013年4月26日至今，由职工代表大会选举为职工监事，任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

孟巨光，总经理，详见上文“三、公司股东情况“之”（四）控股股东和实际控制人基本情况”。2013年5月28日，被公司董事会聘任为总经理，任期三年。

李仲华，副总经理，详见上文“四、董事、监事、高级管理人员基本情况（一）董事基本情况”。2013年5月28日，被公司董事会聘任为副总经理，任期三年。

陈邴明，副总经理，男，1958年1月1日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于冶金部长沙冶金学校、中南工业大学，大学学历，学士学位，2000年获经济师职称。1981年7月至1988年10月就职于冶金部长沙冶金学校、长沙有色金属专科学校，先后任干部、教师、团委负责人；1988年10月至1989年9月就职于广州有色金属公司广州冶炼厂，任干部；1989年10月至1994年5月就职于广州开发区新技术开发总公司，任企业部副经理、下属公司董事总经理等职；1994年6月至1999年12月就职于广东省经协国贸公司、中国科协广州科技园有限公司，任干部；1999年12月至2010年8月就职于广州开发区培训中心（专修学院），任招生办主任、教务办主任；2010年8月至今任公司副总经理。2013年5月28日，被公司董事会聘任为副总经理，任期三年。

袁保合，财务总监兼董事会秘书，男，1974年7月20日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于郑州航空工业管理学院，大学学历，学士学位。2002年获中国注册会计师资质，2004年获中级会计师职称。1998年7月至2001年4月就职于贵航集团上海红阳密封件有限公司，任财务经理助理；2001年5月至2004年11月就职于中山大学康正会计师事务所，任项目负责人；2004年12月至2007年5月就职于广汽集团广州骏威客车有限公司，任财务部部长；2007年

6月至2009年12月就职于广东中科天元新能源科技有限公司，任财务副总监；2010年01月至今任公司财务总监兼董事会秘书。2013年5月28日，被公司董事会聘任为财务总监、董事会秘书，任期三年。

孟建光，销售总监，男，1971年12月9日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于浙江中医药大学中医专业，本科学历。1997年7月至2013年6月，任正大青春宝药业有限公司销售部大区（华南）经理。2013年7月31日，被公司董事会聘任为销售总监，任期三年。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

根据会计师出具的广会所审字10000330223号《审计报告》，本公司最近两年及一期的合并财务报表主要财务数据如下：

金额单位：元

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
营业收入（元）	76,242,791.92	148,371,849.70	142,984,340.18
净利润（元）	4,562,346.62	13,169,668.02	11,351,123.16
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	4,562,346.62	13,169,668.02	11,351,123.16
扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,390,493.21	12,717,442.55	11,092,064.54
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,390,493.21	12,717,442.55	11,092,064.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,926,262.70	24,127,704.65	7,198,441.50
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.41	0.71	0.21
毛利率	23.75%	27.52%	27.21%
净资产收益率	3.96%	12.39%	15.08%
扣除非经常性损益后净资产收益率	3.81%	11.97%	14.73%
应收账款周转率	2.28	4.68	5.41
存货周转率	1.57	3.24	4.37
基本每股收益（元）	0.13	0.39	0.35
稀释每股收益（元）	0.13	0.39	0.35

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
总资产（元）	175,658,746.51	173,338,540.23	164,664,180.41
股东权益合计（元）	117,402,124.21	112,839,777.59	99,670,109.57
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	117,402,124.21	112,839,777.59	99,670,109.57
每股净资产（元）	3.45	3.32	2.93
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.45	3.32	2.93
资产负债率（以母公司报表为基础）	33.16%	34.90%	39.47%
流动比率	1.74	1.60	1.41
速动比率	0.94	0.90	0.87

注：

- 1、毛利率按照“（营业收入－营业成本）/营业收入”计算。
- 2、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算。
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益的净利润/加权平均净资产”计算。
- 4、每股收益按照“当期净利润/加权平均注册资本”计算。
- 5、每股净资产按照“当期净资产/期末注册资本”计算。
- 6、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算。
- 7、资产负债率按照母公司报表“当期负债/当期资产”计算。
- 8、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。
- 9、速动比率按照“（流动资产－存货）/流动负债”计算。
- 10、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算。
- 11、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。

注：若以各期各期发行在外的普通股加权平均数计算，公司2013年上半年、2012年、2011年基本每股收益分别为0.13元/股、0.39元/股、0.35元/股；每股净资产分别为3.45元/股、3.32元/股、3.11元/股；每股经营活动产生的现金流量净额分别为0.41元/股、0.71元/股、0.22元/股。

六、本次挂牌的有关机构情况

（一）主办券商

名称：国金证券股份有限公司

法定代表人：冉云

住所：成都市青羊区东城根上街 95 号

邮政编码：610015

电话：0755-82805995

传真：0755-82805993

项目负责人：黄洪俊

项目小组成员：黄洪俊、朱凌辉、赵振宇

（二）律师事务所

北京市金杜律师事务所

负责人：王玲

联系地址：深圳市福田区金田路4028号荣超经贸中心28楼

邮政编码：518026

电话：0755-22163310、22163379

传真：0755-22163380

经办律师：曹余辉、肖兰

（三）会计师事务所

名称：广东正中珠江会计师事务所有限公司

负责人：蒋洪峰

联系地址：广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

邮编：510050

联系电话：020-66806688

传真：020-83800977

经办会计师：杨文蔚、冼宏飞

（四）资产评估机构

名称：广东中广信资产评估有限公司

负责人：汤锦东

联系地址：广州市东风中路 300 号之一金安商务大厦 17 楼

邮编：510030

联系电话：020—83637841

传真：020—83637840

经办资产评估师：肖浩、林巧萍

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券中央登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南中路1093号中信大厦18楼

电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品及用途

(一) 公司主营业务

广州星业科技股份有限公司（以下简称“星业科技”）是一家从事专用化学品的研发、生产、销售及相关技术服务工作的高科技企业。公司生产的产品主要包括日化用品专用化学品和造纸化学品两大类，其中日化用品专用化学品中的两性离子表面活性剂是公司的核心产品，公司是我国最大的两性离子表面活性剂生产企业之一。

根据公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月经审计的财务报告，公司 2011 年主营业务收入为 142,984,340.18 元，占营业收入比重为 100%；2012 年主营业务收入为 148,371,849.70 元，占营业收入比重为 100%，2013 年 1-6 月主营业务收入 76,217,791.92 元，占营业收入比重为 99.97%。公司自成立以来一直从事专用化学品的研发、生产和销售，主营业务明确，并且没有发生过重大变化。

(二) 公司主要产品、服务及其用途

公司生产的产品主要包括日化用品专用化学品和造纸化学品两大类。日化用品专用化学品是用于调配和制作日化用品的各种化学品的总称，公司生产的日化用品专用化学品包含表面活性剂、洗涤增效剂等多个系列，其中两性离子表面活性剂是公司的核心产品。造纸化学品则是指在纸张生产过程中所使用的各种专用化学药剂和助剂，公司经营造纸化学品包括湿强剂、干强剂、助留助滤剂、强化施胶剂、表面施胶剂、柔软剂、抗水增效剂等几十个品种。

公司的主要产品如下表所示：

产品类别		主要品种	主要功能和用途	
日化用品 专用 化学 品	表面 活性 剂	两性离子表面活性剂	甜菜碱系列、咪唑啉系列、氧化胺系列等	非常温和，具有高起泡性、增粘性、洗净性，可用于个人洗涤用品、皮肤及头发的护理等产品中。
		阴离子表面活性剂	琥珀酸酯系列、磷酸酯系列等	通用、温和，起泡性好，具有洗净力，用于皮肤、头发及口腔清洁产品中
		非离子表面活性剂	增稠剂、乳化剂等	用于日化产品，分别起到增稠、乳化等作用
	洗涤增效剂		丙烯酸类聚合物、改性丙烯酸类聚合物等	增强日化用品的洗涤效果，提高去污力和抗再沉积性能，用于洗衣粉时还可以降低洗衣粉料浆的粘度
	其他		珠光剂、调理剂、润肤剂、防晒剂等	用于日化产品，分别起到珠光、调理、润肤、防晒等作用
造纸化学品		干强剂、湿强剂、施胶剂、增白剂、柔软剂、助留剂、助滤剂、消泡剂、杀菌剂、纤维分散剂等	改善纸张最终产品或中间产品的性质，如提高纸张的强度、抗水性等；改善造纸过程中的生产操作条件，使生产过程优化，提高设备运行效率	

1、日化用品专用化学品

(1) 表面活性剂

表面活性剂(SAA)是一种能显著改变(通常是降低)液体表面张力的物质,其分子结构由具有亲水性部分和疏水性部分组成。亲水性部分称为亲水基或疏油基,是由离子或极性基团组成;疏水性部分称为亲油基或憎水基,通常是由直链、

支链或带芳基的碳氢化合物组成。表面活性剂添加到溶液之后能吸附在液体表面（界）面上，亲水基团进入水中，憎水基团企图离开水而指向空气，在界面定向排列，从而使液体表面张力显著下降。

表面活性剂只需少量添加就可以显著降低水的表面张力，在达到一定浓度后还可以缔合形成胶束，从而具有润湿或抗粘、乳化或破乳、起泡或消泡、增溶、分散、洗涤、防腐、抗静电等一系列物理化学作用。表面活性剂可广泛应用到日化用品、食品、纺织品、造纸、皮革、能源、机械、医药等各个领域，对国民经济的发展有着非常重要的作用，是专用化学品中最重要的品种。

根据产品化学结构和在水溶液中的电离特性，表面活性剂可以分为“阴离子表面活性剂、非离子表面活性剂、阳离子表面活性剂、两性离子表面活性剂”四类。由于四类表面活性剂各具特点，因此经常复配使用，以便发挥协同效应。

两性离子表面活性剂是表面活性剂领域的新兴产品，其生产工艺复杂，合成难度高，是表面活性剂中技术难度最大的种类，能生产高档次两性离子表面活性剂产品的企业也相对较少。由于两性离子表面活性剂同时具有两种离子特征，因此比其他类型产品具有更加丰富的功能和更加广阔的应用领域。与其他表面活性剂比较，其优点有以下几个方面：对皮肤及眼睛的刺激性低；在较宽 pH 范围内具有良好的表面活性；对硬水稳定性良好，能耐酸碱和各种金属离子；与其他表面活性剂复配，有良好的协同效应，与很多助剂可以同时处理；具有优良的柔软和抗静电作用，各类纤维和织物经其处理后，手感柔软，穿着舒适；具有独特的去污、发泡和乳化作用；除可作纤维润湿剂和洗涤剂外，还对纤维有保护作用；生物降解性能好，无毒性，污染少。

（2）洗涤增效剂

洗涤增效剂是洗涤用品中的一种重要成分，可以有效地提高洗涤用品的产品质量和洗涤效果。比如：洗涤增效剂可以提高洗涤剂的颗粒分散能力，防止污渍再沉积；可以与洗涤剂的其它成分产生协同效应提高洗涤剂的去污能力；可以抑制表面活性剂凝胶的形成，提高洗涤剂的贮存稳定性，等等。目前常用的洗涤增效剂有丙烯酸类聚合物、改性丙烯酸类聚合物等。

2、造纸化学品

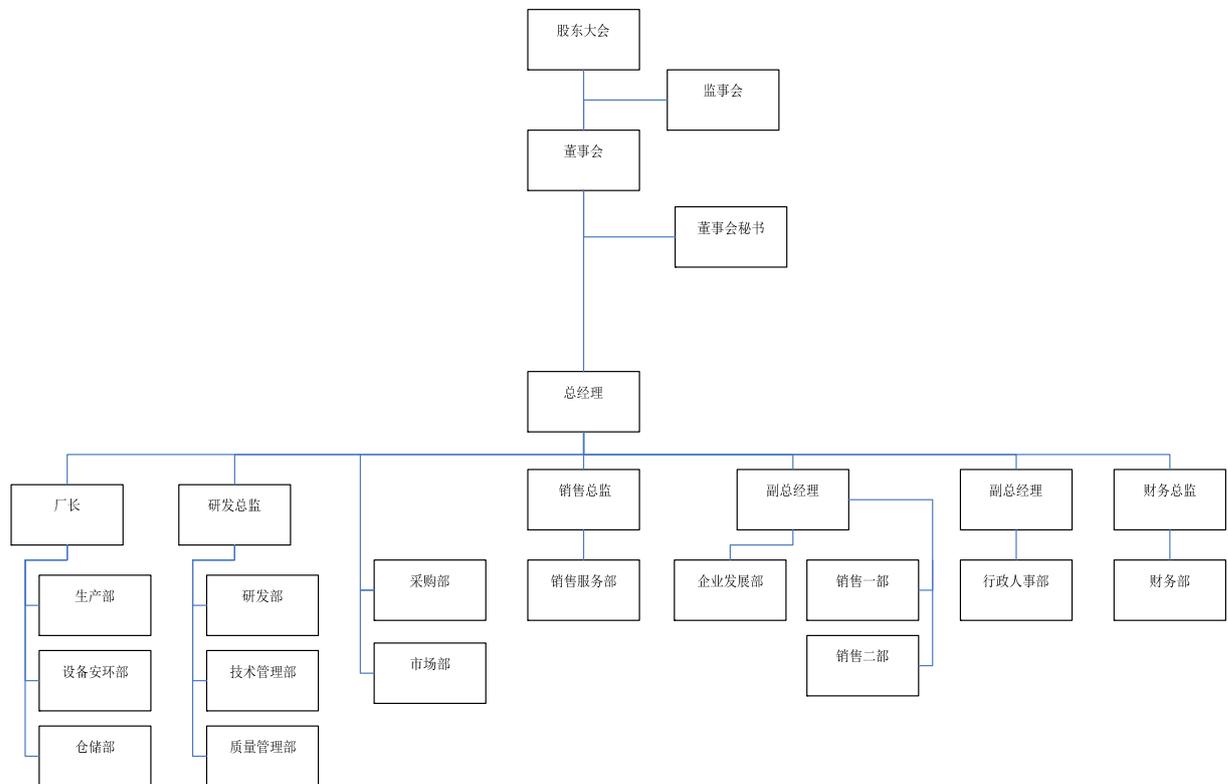
造纸化学品是造纸过程中所使用的各种化学药剂、助剂的总称，其全称为“造纸用专用化学品”或“造纸用精细化学品”。造纸化学品的作用包括提高纸的品质和生产效率、改善操作条件、降低制造成本、减少污染排放等。在纸张生产的每道工序中几乎都有造纸化学品的应用，归纳起来其功能主要体现在两个方面：

改善纸张最终产品或中间产品的某些性质。例如，增强剂是为了提高纸张的强度，施胶剂是为了改善纸张的抗水性能，蒸煮助剂是为了加速木素脱除、降低纸浆硬度和提高黏度等。这一类化学品又被称为功能性化学品。

改善生产操作条件和过程，使生产过程优化，提高设备运行效率。例如，使用消泡剂是为了消除洗浆过程中的泡沫、加快洗净速度和提高洗涤效率，助滤剂是为了加快纸张成型过程中的滤水速度、提高抄纸机速度等。这一类化学品又被称为过程性化学品。

二、公司组织结构

公司的组织结构如下图所示：



三、公司业务流程

公司主要的业务流程包括产品研发、采购、生产、销售等。根据市场最新动态和客户反馈信息，研发部门提出研发构想，并联合市场部等其他部门，对拟开发的产品的市场价值及技术可行性进行充分论证。产品研发成功之后，研发部、技术管理部、生产部会进行进一步沟通协作，对产品技术及工艺标准化作出规定，为新产品的大批量生产打好基础。公司所需的原料通过公司采购部统一采购。公司制定了《采购控制程序》和《供应商管理制度》等规章制度，采购部按规定在合格供应商范围内进行集中采购、竞价招标、采购价格进行市场跟踪监督。公司采取直销方式销售产品，公司在从事产品销售的同时，还会为下游客户提供大量的技术服务和技术支持。最后，搜集到的客户使用信息会反馈给产品开发人员，为后续产品的改进升级奠定基础，形成了一个闭环的业务流程。

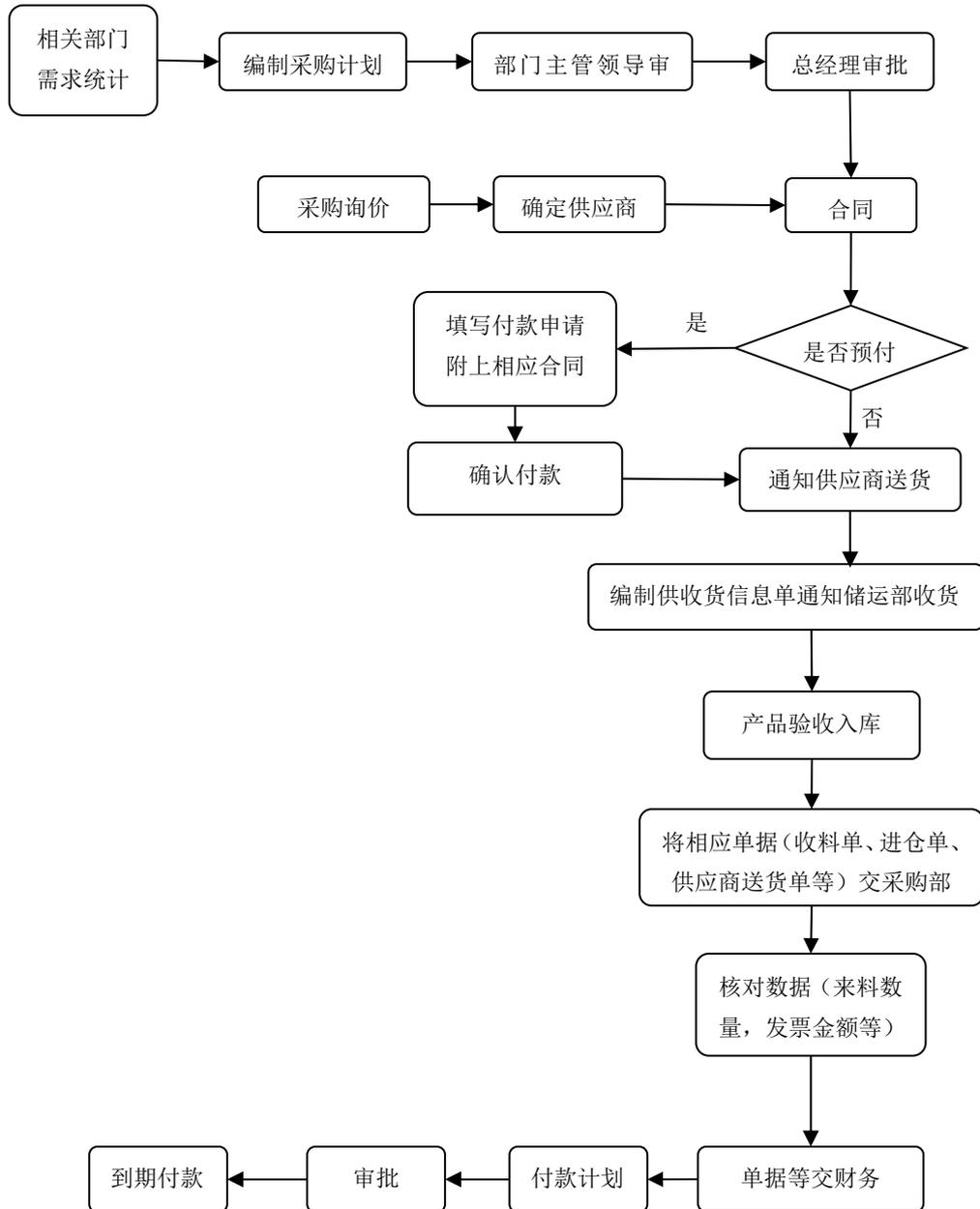
（一）采购流程

业务部门定期制定需求申请，采购部根据需求结合库存编制采购计划，根据计划内容在合格供应商名录里挑选供应商进行询价，总经理审批后，拟定合同，通知供应商送货，提供收货信息单给储运部。公司收货之后，采购部与储运核对相关数据记录备案，将原始单据全交财务并核对到期款项申请付款。公司采购的主要原料有丙二胺（向厂家直接采购）、月桂酸（进口商和厂家直接采购两种模式）、硬脂酸（进口商和厂家直接采购两种模式）、丙烯酸（厂家直接采购）、甲醇（向厂家总代理采购）、片碱（向厂家总代理采购）、棕榈仁油（向厂家总代理采购）等，其中甲醇和丙烯酸属于危险化学品，星业科技因使用甲醇、丙烯酸的年使用量未达到《危险化学品安全使用许可证实行办法》（国家安全监管总局[2013]第9号）文件所规定的最低年设计使用量，因此不需办理《危险化学品安全使用许可证》。

星业科技采购剧毒化学品氯乙酸、易制毒化学品盐酸、硫酸、高锰酸钾、乙醚、三氯甲烷、丙酮、醋酸酐（其中高锰酸钾、乙醚、三氯甲烷、丙酮、醋酸酐仅少量且用于实验室），均经过了广州市公安局（剧毒化学品）及广州市萝岗区公安分局禁毒大队（易制毒化学品）审批，存放于公司专门的剧毒品专用仓库和易制毒专用仓库。

除此之外，星业科技的采购、生产等过程中不涉及经营资质问题。

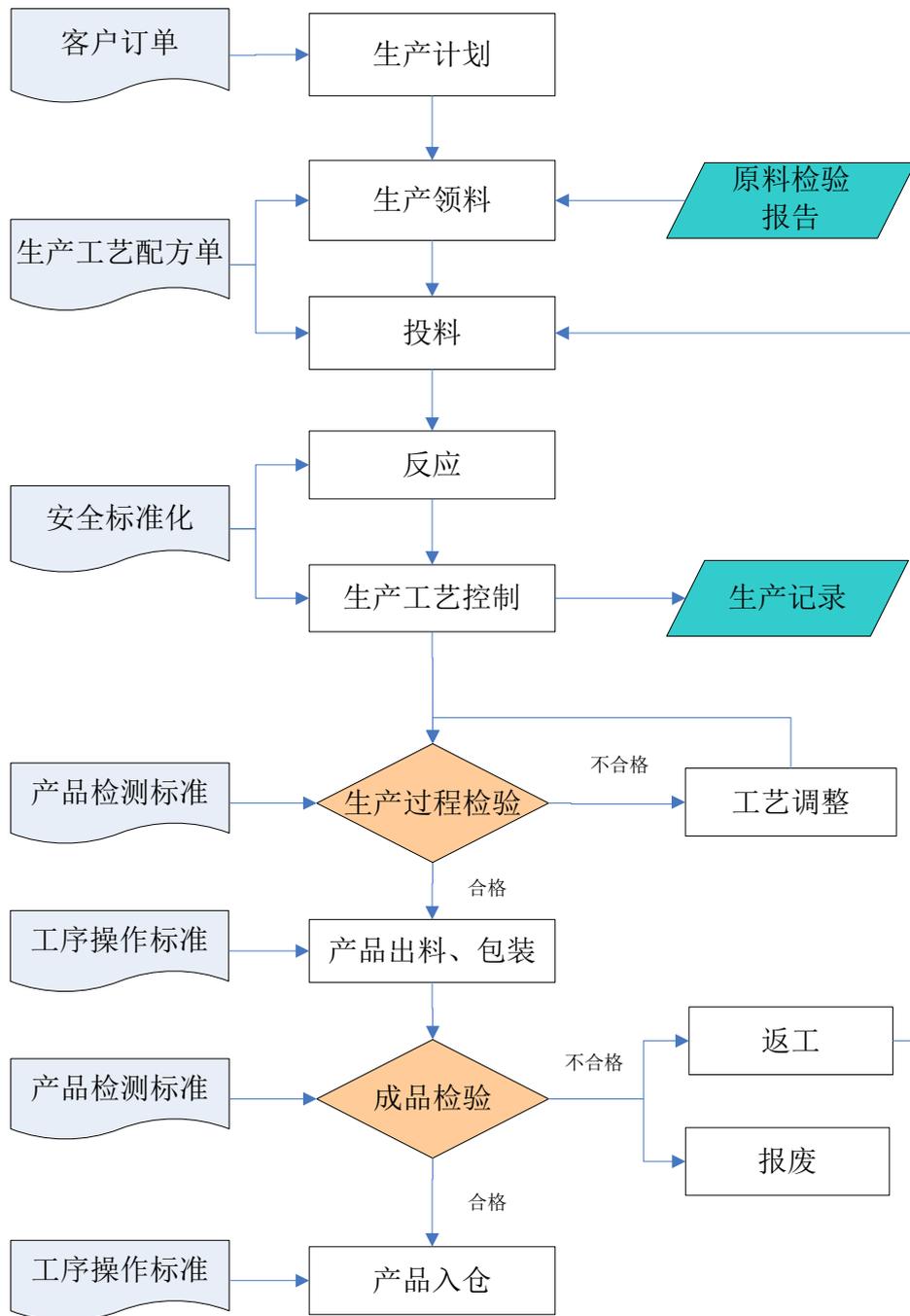
公司采购流程如下图所示：



（二）生产流程

在综合考虑公司的销售计划、客户订单以及仓库库存等多方面情况的基础上，生产部制定生产计划，并根据生产工艺配方单开具领料单进行生产领料。物

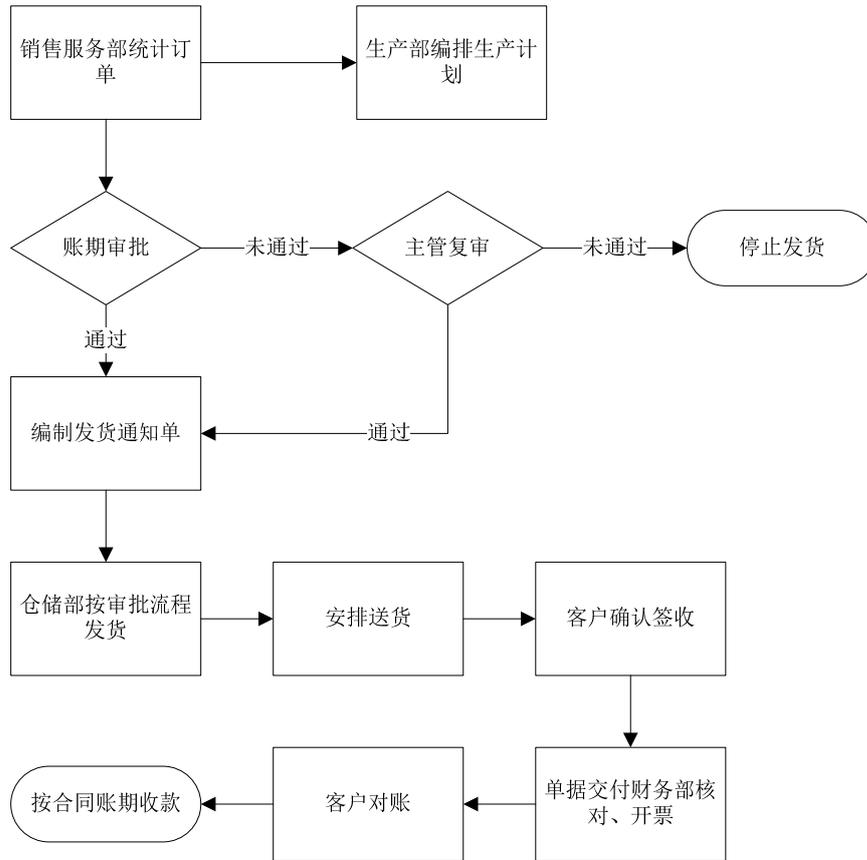
料核查无误后投入反应釜，生产进入反应釜反应阶段。生产部根据生产工艺配方单进行工艺控制，待反应完成后，对产品进行生产过程检验（中检）。中检合格后进行产品出料包装，随后将产品置于产品待检区，进入质量管理部成品分析检验阶段。产品检验合格后通知生产部进行产品入仓并同仓储部办理入仓手续并对产品进行合格标识。公司生产流程如下图所示：



(三) 销售流程

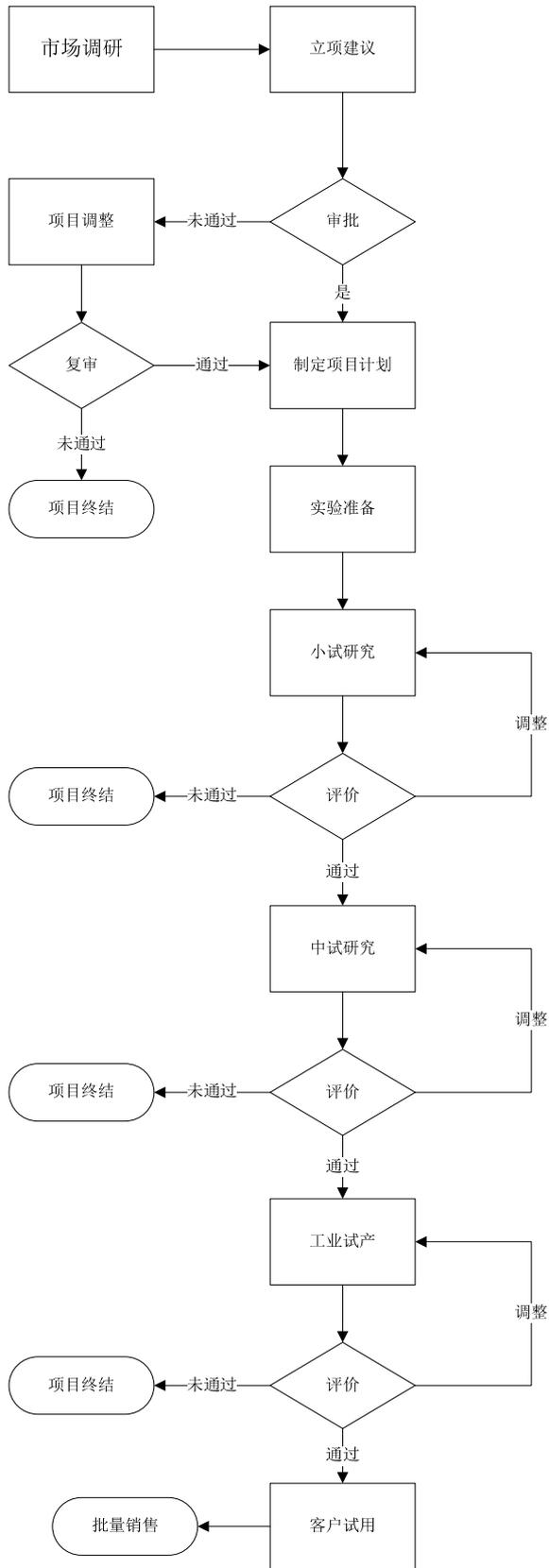
公司制定年度销售任务，并将销售任务逐步分解到各个业务板块；每一个销售人员需制定各自的销售计划并报公司审批。公司销售以厂对厂直接为主；在收到客户订单时，公司会对客户账期进行核查，核查通过或经过主管领导审批之后，

公司编制发货通知单并按照相关流程进行发货。



(四) 研发流程

在产品开发前，通过市场调研，销售部、市场部、研发部等相关部门向公司提出立项建议，并对项目可行性做初步分析，公司审批后交研发部，研发部制定项目计划，并着手进行试验准备，之后开展小试研究，并对小试样品应用性能进行评价，必要时将小试样品送给客户进行评价，研发部同时会对生产成本进行评价；上述评价通过后开展中试研究，并对中试样品进行更进一步的核查评价，评价通过后进行工业化试产，并对试产样品进行指标、性能和成本评价，评价通过后由销售部发样给客户试用，试用通过后开始批量销售。



四、公司业务关键资源要素

（一）公司主要产品技术含量

星业科技长期从事日化用品专用化学品以及造纸化学品等领域前沿产品的研发和生产，在表面活性剂、造纸化学品等产品方面有着先进的经验和技術。公司产品除常规理化指标达到或优于进口同类产品外，在产品有害物质残留和副产物生成方面还进行了重大工艺技术创新，其中多项技术属于国内首创或国内领先，部分已申请发明专利。公司主要产品应用到的核心技术和其能达到的应用效果如下表所列：

产品系列	核心技术	技术应用效果
烷基醇（醚）磺基琥珀酸单酯二钠盐系列（表面活性剂）	1、在酯化反应过程中，选择一种无毒副作用、添加量极少、水溶性好、同时对产品色泽具保护作用的成分，作为酯化反应双酯生成的抑制剂。 2、在磺化反应过程中，采用一种不同于传统工艺的、分阶段、多步骤的特殊加料方式。	1、产品单酯比例高，色泽好； 2、大大缩短反应时间，生产工时比传统工艺缩短一半以上，生产成本降低，经济效益明显； 3、降低未反应物残留，提高产品的活性物。
甜菜碱系列（表面活性剂）	通过控制反应体系各阶段的酸碱度，使反应进行更加彻底，有效控制毒副作用物质的残留；使其含量降低至安全范围，产品质量达到进口产品质量水平。	1、有害成分残留被控制在安全范围内，拓宽了产品应用范围，可用于作高档产品、婴幼儿产品、牙膏等温和性要求高的产品； 2、产品可以代替进口同类产品，大大减低国内下游企业的采购成本。
洗涤增效剂系列（洗涤增效剂）	1、通过调整共聚单体的配比以及引发剂种类和用量使共聚物的性能进一步提高，同时改善了产品的外观和贮存稳定性； 2、通过调整聚合温度，使共聚物的分子量和反应时间达到一个较佳值； 3、聚合过程增加单体残留去除工艺，使单体残留在现有生产条件下降到最低值。	产品的钙络合值高，钙分散力好，性价比高，毒性小。应用测试表明，该产品的助洗效果与陶氏化学和巴斯夫的同类产品相当。

增稠剂系列（表面活性剂）	<p>1、开发出先进生产工艺和高效催化剂，以及先进的脱除未反应胺技术，减少副反应的发生，提高了酰胺的含量，酰胺含量达到95%以上；</p> <p>2、脱除未反应胺技术，将产品中残留未反应胺降低至理想范围，提高了产品的纯度和使用安全性，降低产品的刺激。</p>	产品增稠效果良好，未反应胺残留低，刺激性小。
氧化胺系列（表面活性剂）	<p>1、通过在氧化反应中加入过氧化氢稳定剂，控制过氧化氢在碱性条件下分解速度，使反应更可控制，同时可以降低生成成本。</p> <p>2、研发出脱除中间体中残留二甲基丙二胺的工艺技术。</p>	<p>1、过氧化氢和二甲基丙二胺残留低，产品安全性好。</p> <p>2、产品具有良好的增粘、稳泡效果。</p>
咪唑啉系列（表面活性剂）	<p>1、中间体咪唑啉环的合成过程，采用最佳胺/酸比和自行研制复配的高效催化剂，提升反应速率和减少副产物二酰胺产生；程序升温和控制真空度，实现缩短反应时间、降低能耗、提高转化率、降低色泽等目的。</p> <p>2、咪唑啉环中间体烷基化反应过程，采用阴离子烷基化试剂并在碱催化剂的水溶液中进行。加入pH稳定剂，避免因pH值漂移太高引起的质量不稳定。反应后期，采用先进处理技术，在脱除氯乙酸盐的同时防止产品分解。</p>	<p>1、反应时间短、能耗低、转化率高，同时降低了色泽。</p> <p>2、产品纯度高、成本低、安全性好，品质达到或超过了进口同类产品，。</p>
干强剂系列（造纸化学品）	<p>1、通过引入抗干扰组分，使产品可以在更复杂的造纸白水系统中使用；</p> <p>2、经过对众多单体的反复选择，和聚合过程的控制研究，最后根据所适用的环境不同，确定单体的选择。</p> <p>3、对引发剂、链转移剂、交联剂以及终止剂进行优选</p>	<p>1、产品具有抗干扰性能，在不同造纸白水系统中都具有良好效果。</p> <p>2、选用的不同功能单体，使聚合物在增强、助留、助滤等方面分别具有突出效果</p>
润肤剂系列（其他日化专用化学品）	<p>1、选择出催化效率高、添加量少的催化剂或复合催化剂和优化了工艺条件；</p> <p>2、开发国内创新的产品后处理工艺技术，使产品后处理工艺简化，产品收率提高。</p>	<p>1、反应时间短、能耗低、产品色泽理想；</p> <p>2、产品中有害物质残留低，产品安全温和；</p> <p>3、产品后处理工艺简化，产品收率提高，成本降低。</p>

湿强剂系列（造纸化学品）	本品生产分多步进行，先生产出中间体聚酰胺多胺，再用环氧氯丙烷改性而得，每一步都添加适当的催化剂进行反应控制。首先要控制好聚酰胺多胺缩聚反应，以制得适当分子量和粘度的中间体，再用环氧丙烷改性，通过催化剂、温度及反应单体的优化，得到具有一定交联度的低粘产品，产品储存期长，有机氯残留低、环保。	产品储存期长，有机氯残留低、环保，用于生活用纸中，湿强效果良好，安全性好。
--------------	--	---------------------------------------

（二）国家及行业标准

国家及行业标准的制定反映出一个国家在这一行业的发展状况，星业科技一直积极参与国家及行业标准的制（修）定情况，目前已主导或参与制定 6 个行业标准和 2 个国家标准，该 8 项标准均已发布实施。星业科技参与制定的国家及行业标准统计表如下：

序号	标准名称	标准代码	发布时间	施行时间	制定身份
1	行标--磷酸酯	QB/T 2949-2008	2008/3/12	2008/9/1	第二起草人
2	行标--磺基琥珀酸单酯二钠盐	QB/T 4085-2010	2010/11/22	2011/3/1	第三起草人
3	行标--脂肪酰胺丙基二甲基甜菜碱	QB/T 4082-2010	2010/11/22	2011/3/1	第三起草人
4	国标--脂肪烷基二甲基氧化胺	GB/T 26458-2011	2011/5/12	2011/9/15	第二起草人
5	国标--表面活性剂中氯乙酸（盐）残留物的测定	GB/T 28193-2011	2011/12/30	2012/9/1	第二起草人
6	行标--两性表面活性剂 十一烷基咪唑啉	QB/T 2118-2012	2012/5/24	2012/11/1	第二起草人
7	行标--两性表面活性剂 脂肪烷基二甲基甜菜碱	QB/T 2344-2012	2012/5/24	2012/11/1	第一起草人
8	行标--乙二醇硬脂	QB/T 4312-2012	2012/5/24	2012/11/1	第一起草人

	酸酯				
--	----	--	--	--	--

(三) 知识产权和非专利技术

1、发明专利

截至 2013 年 6 月 30 日，公司共拥有 10 项发明专利(9 项已获得授权证书，1 项已有授权通知，但尚未取得授权证书)，另有 5 项发明专利正在申请过程中。

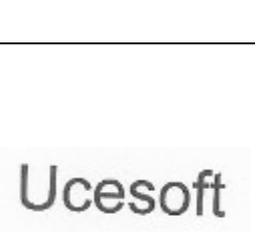
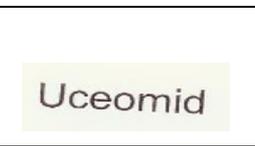
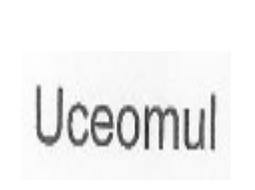
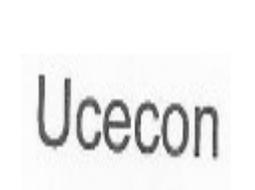
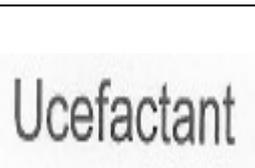
公司专利情况如下表所示：

序号	专利名称	申请时间	受理申请号	截止至目前状态
1	L-吡咯烷酮羧酸钠的制备方法	2008 年 5 月 30 日	200810028427.7	授权
2	季戊四醇四异硬脂酸酯的制备方法	2008 年 5 月 30 日	200810028428.1	授权
3	用于洗涤助剂的丙烯酸类共聚物的合成方法	2008 年 8 月 28 日	200810198071.1	授权
4	一种高浓高纯甜菜碱水溶液的制备方法	2008 年 8 月 28 日	200810198073.0	授权
5	一种阳离子型表面施胶剂的合成方法	2009 年 3 月 12 日	200910037840.4	授权
6	一种抗干扰纸张增强剂的制备方法	2009 年 2 月 16 日	200910037204.1	授权
7	一种异辛酸十六酯的合成方法	2009 年 2 月 16 日	200910037203.7	授权
8	一种洗衣粉及皂粉降粘增效剂	2010 年 10 月 30 日	201010566070.5	授权
9	咪唑啉化合物的合成方法	2010 年 10 月 30 日	201010565233.8	授权
10	一种洗涤组合物	2012 年 7 月 31 日	201210270292.1	已有授权通知
11	一种洗衣液及浓缩洗衣液增效剂	2011 年 12 月 30 日	201110459975.7	实审
12	一种苯丙乳液及其制备方法	2011 年 12 月 30 日	201110459592.X	一审
13	一种 AKD 乳液的制备方法	2011 年 12 月 30 日	201110459591.5	实审
14	一种多胺衍生物及其制备方法和应用	2012 年 7 月 31 日	201210271455.8	实审
15	一种缩水甘油的合成方法	2012 年 12 月 18 日	201210548907.2	实审

根据专利法的规定，发明专利自申请之日起保护期为 20 年，实用新型和外观设计专利自申请之日起保护期为 10 年。经核查，公司所持有专利权均在保护期内。

2、商标权

星业科技目前拥有商标 19 项，注册地均为中国。具体商标信息如下表所列：

序号	商标	商标注册证号	商标注册权人	注册有效期限	核定使用商品类别
1		4023922	星业科技	2007 年 1 月 14 日至 2017 年 1 月 13 日	纸用化学增强剂（第 1 类）
2		4023923	星业科技	2007 年 1 月 14 日至 2017 年 1 月 13 日	表面张力活性剂（第 1 类）
3		4035586	星业科技	2007 年 2 月 28 日至 2017 年 2 月 27 日	表面活性化学剂 表面张力活性制剂 纸用化学增强剂（第 1 类）
4		4759883	星业科技	2008 年 12 月 21 日至 2018 年 12 月 20 日	表面活性化学剂 表面张力活性制剂（第 1 类）
5		4759884	星业科技	2008 年 12 月 21 日至 2018 年 12 月 20 日	表面张力活性制剂（第 1 类）
6		4759885	星业科技	2008 年 12 月 21 日至 2018 年 12 月 20 日	表面活性化学剂 表面张力活性制剂（第 1 类）
7		4759886	星业科技	2008 年 12 月 21 日至 2018 年 12 月 20 日	表面活性化学剂 表面张力活性制剂（第 1 类）
8		4759887	星业科技	2008 年 12 月 21 日至 2018 年 12 月 20 日	表面活性化学剂 表面张力活性制剂（第 1 类）

9	Ucepearl	4915237	星业科技	2009年3月14日至2019年3月13日	表面活性化学剂 表面张力活性制剂（第1类）
10	Uttemide	4915238	星业科技	2009年3月14日至2019年3月13日	纸用化学增强剂（第1类）
11	Uttecoat	4915239	星业科技	2009年3月14日至2019年3月13日	纸用化学增强剂（第1类）
12	Uttesol	4915240	星业科技	2009年3月14日至2019年3月13日	纸用化学增强剂（第1类）
13	Uttefix	4915241	星业科技	2009年3月14日至2019年3月13日	纸用化学增强剂（第1类）
14	Ucebuilder	5302449	星业科技	2009年7月21日至2019年7月20日	表面活性化学剂 表面张力活性制剂（第1类）
15	Uceabler	5302450	星业科技	2009年7月21日至2019年7月20日	表面活性化学剂 表面张力活性制剂（第1类）
16	Ucequat	9994071	星业科技	2012年12月28日至2022年12月27日	工业用化学品（第1类）
17	Ucepro	9994139	星业科技	2012年11月21日至2022年11月20日	工业用化学品（第1类）
18	Uttedisper	9994182	星业科技	2012年12月28日至2022年12月27日	工业用化学品, 防水浆消泡剂（第1类）
19	Uttedefoamer	9994223	星业科技	2012年12月28日至2022年12月27日	工业用化学品（第1类）

(四) 公司资质及所获荣誉情况

1、公司资质情况

公司于 2008 年 12 月取得《高新技术企业证书》。2011 年，公司通过高新技术企业复审，并于 2011 年 8 月 23 日收到换发的新证书，其证书编号为 GF201144000460。高新技术企业认定有效期三年，有效期内企业执行 15% 的企业所得税率。

公司建立了严格、科学的管理制度，并于 2012 年获得 ISO9001：2008 和 ISO14001：2004 质量管理体系认证。公司严格按照质量管理体系的要求，在产品的开发、原料采购、生产过程、设备管理、产品储存、产品销售以及对员工的训练等多个方面，分别建立了《技术开发及改进管理程序》、《采购控制程序》、《生产过程控制程序》、《设备管理控制程序》、《产品监视和测量控制程序》、《人力资源控制程序》等 30 多个标准控制程序，保证了公司的日常管理和质量控制按照国际标准化模式运作。

公司现为全国表面活性剂和洗涤用品标准化技术委员会会员、全国食品用洗涤消毒产品标准化技术委员会委员、中国造纸化学品工业协会常务理事单位、广东省造纸学会常务理事单位、中国洗涤工业品协会常务理事单位、广东省材料研究学会常务理事会员。

2、公司获得荣誉情况

研发能力是精细化工企业核心竞争力的保证，公司进入精细化工领域时间较长，在精细化工产品的生产技术及工艺方面积累了大量的经验。公司拥有省级“企业技术中心”、市级“创新型企业”等多项荣誉称号。公司所获荣誉资质的具体情况如下表所列：

编号	荣誉资质	级别	颁发机构	颁发时间
1	创新型企业	市级	广州市科技兴市领导小组	2012 年 2 月

2	省级企业技术中心	省级	广东省经济和信息化委员会、财政厅、国家税务局、地方税务局、海关总署广东分署	2011年1月
3	市级企业技术中心	市级	广州市经济贸易委员会、财政局、国家税务局、地方税务局、广州海关、黄埔海关	2010年9月
4	市科学技术三等奖（高固含量甜菜碱表面活性剂的研制）	市级	广州市人民政府	2012年5月
5	科学技术成果（高固含量甜菜碱表面活性剂的研制）	市级	广州市科技与信息化局	2010年4月
6	入选发改委产业结构调整专项项目（甜菜碱项目）	--	国家发展和改革委员会	2010年10月
7	入选广东科技计划项目（抗干扰纸张增强剂项目）	省级	广东省科学技术厅	2009年7月
8	省高新技术产品（无磷洗涤剂增效剂）	省级	广东省科学技术厅	2011年1月
9	省高新技术产品（抗干扰纸张增强剂）	省级	广东省科学技术厅	2011年1月
10	省高新技术产品（低残、高浓酰胺基丙基甜菜碱）	省级	广东省科学技术厅	2011年1月
11	市自主创新产品（抗干扰纸张增强剂）	市级	广州市科技和信息化局、广州市发展和改革委员会	2010年12月
12	市自主创新产品（低残、高浓酰胺基丙基甜菜碱）	市级	广州市科技和信息化局、广州市发展和改革委员会	2010年12月

（五）公司主要资产情况

1、无形资产

（1）土地使用权

2007年8月6日，广州星科精细化工有限公司签订了《广州市国有土地使用权出让合同》（穗国地出合 440116-2007-000045号），取得位于永和经济区的

总面积为 20005 平米的土地的使用权；该土地使用权出让期限为 50 年，自 2007 年 8 月 6 日至 2057 年 8 月 5 日。2009 年，星科精细化工成为星业科技的全资子公司，星业科技以合并方式获得上述土地使用权。2011 年星业科技吸收合并星科化工，星科化工于 2011 年 12 月 31 日予以注销。公司土地使用权的情况如下表所列：

单位金额：元

项目名称	入账时间	账面原值	摊销期 (月)	已摊销 (月)	累计摊销	账面价值
土地使用权 (星科转入)	2007 年 8 月	12,443,883.68	600	71	1,466,454.35	10,977,429.33

(2) 专有技术

星业科技无形资产中现有专有技术 9 项，均为公司自行研发取得，其中抗干扰干强剂项目在报告期内结转为无形资产。2011 年 2 月，星业科技结转抗干扰干强剂项目到无形资产；该项目始于 2008 年 5 月，项目技术申请了两件发明专利，其中一件已经授权，在专业刊物上发表论文 2 篇（截止于结转日），该项目通过广东省科技计划项目验收，符合资本化确认的条件³。公司研发成果情况如下表所列：

单位金额：元

项目名称	入账时间	账面原值	摊销期 (月)	已摊销 (月)	累计摊销	账面价值
季戊四醇四异硬脂酸酯	2009 年 12 月	322,918.38	120	43	129,167.50	193,750.88
辛酸癸酸三甘油酯(优化工艺,降低能耗,缩短工时)	2008 年 12 月	145,125.27	120	55	66,818.21	78,307.06
十四酸十四酯(改善气味,优化工艺)	2008 年 12 月	155,840.46	120	55	71,751.53	84,088.93
单烷醇酰胺(优化工艺,降	2008 年 12 月	197,597.45	120	55	90,977.35	106,620.10

³ 抗干扰干强剂的开发阶段为 2008 年、2009 年和 2010 年，所有开发支出均在该阶段完成，该项目于 2011 年通过政府验收，转入无形资产。报告期内，公司的研究开发支出均计入当期费用，未有资本化支出。

低能耗, 缩短工时)						
棕榈酸异辛酯 (改善气味, 提高纯度)	2008年12月	181,440.18	120	55	83,538.02	97,902.16
异辛酸鲸蜡 (硬脂)酯	2009年12月	728,976.77	120	43	291,590.86	437,385.91
脂肪酰胺基丙基二甲胺(新工艺开发, 降低能耗, 缩短工时)	2009年12月	768,716.24	120	43	307,486.55	461,229.69
咪唑啉中间体 (降低双酰胺含量)	2009年12月	837,938.21	120	43	335,175.35	502,762.86
抗干扰干强剂	2011年2月	3,504,132.25	120	43	846,831.90	2,657,300.35

(3) 软件使用权

截止于 2013 年 6 月 30 日, 星业科技拥有用友财务软件、进销存财务软件、上网行为管理软件三项软件使用权; 这三项软件使用权均为外购取得。公司软件使用权情况如下表所列:

单位金额: 元

项目名称	入账时间	账面原值	摊销期 (月)	已摊销 (月)	累计摊销	账面价值
用友财务软件	2010年5月	20,000.00	60	38	12,666.54	7,333.46
进销存财务软件	2011年11月	73,400.00	60	20	24,466.60	48,933.40
上网行为管理软件	2012年11月	30,341.88	60	8	4,045.60	26,296.28

(4) 商标

截止于 2013 年 6 月 30 日, 星业科技目前拥有商标 19 项, 注册地均为中国。

公司商标情况如下表所列：

单位金额：元

项目名称	入账时间	账面原值	摊销期 (月)	已摊销 (月)	累计摊销	账面价 值
商标（多项）		53,000.00			47,644.00	5,356.00

2、固定资产

(1) 房屋建筑

截止 2013 年 6 月 30 日，星业科技在广州开发区永和经济区上述 20005 平方米的地块上共有自编房屋一至八栋，情况如下：

房地产权证	坐落	用途	取得方式
穗字第 0550002801 号	广州开发区永和经济区 沧海二路 7 号自编一栋	办公及中试车间	自建
穗字第 0550002802 号	广州开发区永和经济区 沧海二路 7 号自编三栋	车间	自建
穗字第 0550002848 号	广州开发区永和经济区 沧海二路 7 号自编二栋	仓库、连廊、雨篷	自建
穗字第 0550002849 号	广州开发区永和经济区 沧海二路 7 号自编四、 五、六、七、八栋	车间、仓库、设备房	自建

公司主要房屋建筑情况如下表所示⁴：

单位金额：元

资产名称	启用日期	折旧年 限（月）	残值 率	原值	累计折旧额	净值	成新率
生产车间（三 层）	2011/6/30	360	5%	11,798,302.70	753,701.98	11,044,600.72	93.61%
仓库（三层）	2011/6/30	360	5%	8,678,739.73	548,022.97	8,130,716.76	93.69%

⁴ 本表所示为星业科技净值前五大房屋建筑

办公及中试 车间大楼 (一、二层办 公用)	2011/6/30	360	5%	3,929,631.36	211,827.38	3,717,803.98	94.61%
办公及中试 车间大楼 (三、四层)	2011/6/30	360	5%	3,929,631.37	211,827.39	3,717,803.98	94.61%
电力设备	2011/6/30	240	5%	4,026,960.55	378,466.18	3,648,494.37	90.60%

(2) 主要生产经营设备

星业科技为精细化工企业，公司的主要的生产经营设备为生产线、管道和锅炉。公司主要生产经营设备情况如下表所示⁵：

单位金额：元

资产名称	启用日期	折旧年限（月）	残值率（%）	原值	累计折旧额	净值	成新率
T001B 生产线	2012-12-28	120	5%	2,107,754.91	100,118.34	2,007,636.57	95.25%
四川化建设 备管道一期	2012-04-27	120	5%	1,977,763.23	219,202.06	1,758,561.17	88.92%
T011 生产线	2012-12-28	120	5%	1,389,559.62	66,004.08	1,323,555.54	95.25%
T004 生产线	2013-01-31	120	5%	1,052,648.24	41,667.35	1,010,980.89	96.04%
T002 生产线	2012-12-28	120	5%	1,051,372.47	49,940.22	1,001,432.25	95.25%
T003 生产线	2012-09-30	120	5%	986,274.27	69,657.09	916,617.18	92.94%
T012 生产线	2012-12-28	120	5%	828,706.06	39,363.54	789,342.52	95.25%
云鹿锅炉及 管道一期	2012-04-20	120	5%	794,300.44	88,034.94	706,265.50	88.92%
T006B 生产 线	2012-09-30	120	5%	747,444.44	53,121.59	694,322.85	92.89%

⁵ 本表所示为星业科技净值前十大生产设备。

T005 生产线	2013-01-3 1	120	5%	691,541.04	27,373.50	664,167.54	96.04%
----------	----------------	-----	----	------------	-----------	------------	--------

(六) 公司核心技术人员及员工情况

1、公司核心技术人员情况

陈文育，男，1974年生，1996年毕业于五邑大学，获工学学士学位。1996年8月至2000年4月就职于广州精细化学工业公司，2000年5月至今就职于本公司，历任公司生产部经理、副经理、技术管理部负责人等职务，陈文育于2011年1月与公司签订无固定期限劳动合同。

叶建忠，简历详见“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二) 监事基本情况”，叶建忠于2011年1月与公司签订无固定期限劳动合同。

陈砚楷，男，1983年生，2009年毕业于华南理工大学，获硕士学位。2009年5月至今就职于本公司，担任公司研发工程师职务，陈砚楷与2012年5月与公司签订为期三年的劳动合同。

黄育苗，简历详见“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二) 监事基本情况”，黄育苗于2011年1月与公司签订为期三年的劳动合同。

李建波，男，1977年生，2000年毕业于西南民族学院，2002年获化工助理工程师职称。2000年11月至2002年6月就职于中山市美日洁宝有限公司，任化妆品技术员；2002年7月至2003年3月就职于广州市盛高丽化妆品公司，任化妆品研发工程师；2003年5月至2003年10月就职于中山市君采化妆品有限公司，任技术管理部主任；2003年11月至今任职于本公司，历任公司市场部应用工程师、市场部主管、市场部副经理职务，李建波于2010年1月与公司签订无固定期限劳动合同。

莫林峰，男，1982年生，2007年毕业于中山大学，获硕士学位。2007年7月至2010年6月就职于和记黄埔医药上海有限公司，任研发工程师；2010年6月至今任职于本公司，担任公司研发工程师职务，莫林峰于2013年6月与公司签订为期三年的劳动合同。

秦昌晃，男，1982年生，2007年毕业于中山大学，获硕士学位。2007年5月至2007年8月就职于波士胶芬得利(中国)粘合剂有限公司，任技术培训生；

2007年9月至2007年12月就职于广州市回天精细化工有限公司，任研发工程师；2008年4月至今任职于本公司，担任公司研发工程师职务，秦昌晃于2013年8月与公司签订无固定期限劳动合同。

谭意平，男，1984年生，2008年毕业于南昌大学，获硕士学位。2009年2月至2011年10月就职于浙江龙盛集团，任研发工程师；2011年11月至2012年7月就职于日盛世纪（湖北）矿业有限公司，任研发工程师；2012年8月至今任职于本公司，担任公司研发工程师职务，谭意平于2012年8月与公司签订为期三年的劳动合同。

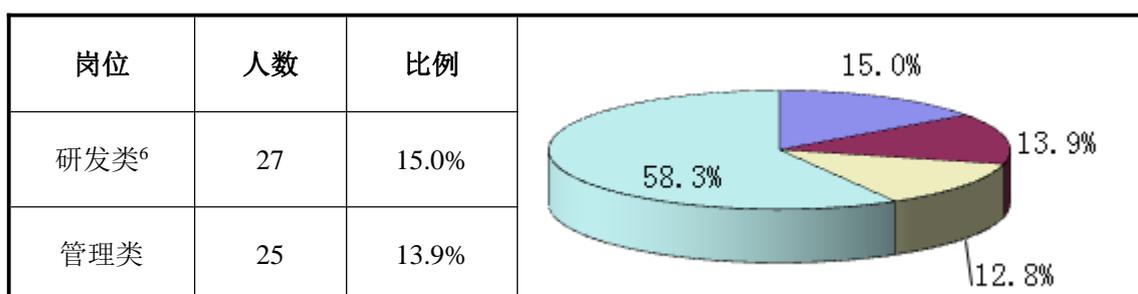
2、核心技术人员持股情况

姓名	现任职务	持股比例
陈文育	技术管理部负责人	0.2054%
陈砚楷	研发工程师	0
黄育苗	研发部主管	0.1623%
李建波	市场部副经理	0
莫林峰	研发工程师	0
秦昌晃	研发工程师	0.0588%
谭意平	研发工程师	0
叶建忠	生产部经理	0.1760%
合计	-	0.6025%

3、公司员工整体情况

截止到6月30日，公司在职员工180人，公司员工构成情况如下：

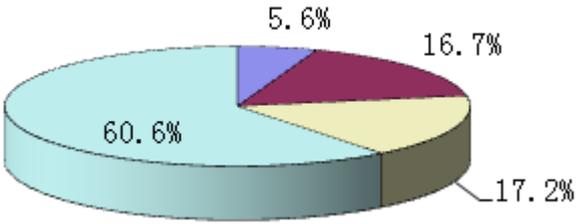
(1) 岗位结构



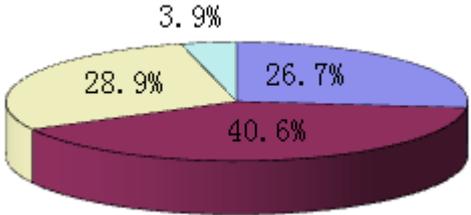
⁶ 本表所统计研发类人员仅限研究人员，不包括工程技术人员以及研发辅助人员。

销售类	23	12.8%	
制造类	105	58.3%	
合计	180	100%	

(2) 教育程度

教育程度	人数	比例	
研究生	10	5.6%	
本科	30	16.7%	
专科	31	17.2%	
其他学历	109	60.6%	
合计	180	100%	

(3) 年龄结构

年龄段	人数	比例	
30岁以下	48	26.7%	
30-39岁	73	40.6%	
40-49岁	52	28.9%	
50岁以上	7	3.9%	
合计	180	100%	

五、公司收入、成本情况

(一) 公司收入结构

公司的主营业务是从事日化用品专用化学品和造纸化学品两大类产品的研发生产和销售。报告期内公司主要产品的收入情况如下表所示：

金额单位：元

销售收入明细		2011年	2012年	2013年1-6月
日化用品专用化学品	表面活性剂	87,149,248.00	89,942,296.60	48,897,597.17
	洗涤增效剂	31,558,855.72	34,397,877.47	15,451,509.48
	其他	10,221,956.68	14,005,395.46	6,301,130.62
造纸化学品		14,054,279.78	10,026,280.17	5,567,554.65
合计		142,984,340.18	148,371,849.70	76,217,791.92

报告期内，主要产品销售占总销售收入比重如下图所示：

销售收入明细		2011年	2012年	2013年1-6月
日化用品专用化学品	表面活性剂	60.95%	60.62%	64.16%
	洗涤增效剂	22.07%	23.18%	20.27%
	其他	7.15%	9.44%	8.27%
造纸化学品		9.83%	9.83%	6.76%
合计		100%	100.00%	100.00%

(二) 公司前五名客户情况

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-6 月前五名客户情况如下：

客户名称	2011年度发生额(万元)	占公司同类收入的比例
------	---------------	------------

广州蓝月亮实业有限公司	2,934.03	20.52%
广州立白企业集团有限公司	1,006.57	7.04%
广西梧州索芙特保健品有限公司	964.69	6.75%
威莱(广州)日用品有限公司	792.45	5.54%
强生(中国)有限公司	662.43	4.63%
合计	6,360.17	44.48%

客户名称	2012 年度发生额（万元）	占公司同类收入的比例
广州蓝月亮实业有限公司	3,176.68	21.41%
广州立白企业集团有限公司	1,023.05	6.90%
广西梧州索芙特保健品有限公司	954.75	6.43%
威莱(广州)日用品有限公司	951.19	6.41%
强生(中国)有限公司	500.63	3.37%
合计	6,606.30	44.53%

客户名称	2013 年 1-6 月发生额(万元)	占公司同类收入的比例
广州蓝月亮实业有限公司	1,250.04	16.40%
威莱(广州)日用品有限公司	644.46	8.46%
广州立白企业集团有限公司	413.16	5.42%
广西梧州索芙特保健品有限公司	379.27	4.98%
拜尔斯道夫（武汉）有限公司	365.67	4.80%
合计	3,052.61	40.05%

公司销售额分布合理，报告期内，对单个客户的销售额对比总销售额均未超过 30%，对前五大客户的销售额对比总销售额均未超过 50%；公司不存在对单一客户严重依赖的情况。

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。

（三）公司前五名供应商情况

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-6 月前五名供应商情况如下：

供应商名称	2011 年发生额（万元）	占公司当期采购总额的比例
福建环宇化工技术开发有限公司	1,259.18	11.67%
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	1,215.35	11.27%
山东鼎信化工有限公司	781.23	7.24%
北京东方石油化工有限公司销售中心	763.34	7.08%
泰柯棕化（张家港）有限公司	661.86	6.14%
合计	4,680.96	43.39%

供应商名称	2012 年度发生额（万元）	占公司当期采购总额的比例
福建环宇化工技术开发有限公司	1,701.12	17.24%
山东鼎信化工有限公司	1,024.42	10.38%
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	905.34	9.17%
浙江福通化工原料有限公司	779.11	7.90%
北京东方石油化工有限公司销售中心	615.36	6.24%
合计	5,025.36	50.93%

供应商名称	2013 年度 1-6 月发生额（万元）	占公司当期采购总额的比例
福建环宇化工技术开发有限公司	953.20	18.09%
山东鼎信化工有限公司	890.07	16.90%
泰兴市裕廊化工有限公司	604.88	11.48%
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	306.74	5.82%
广州怡建贸易有限公司	235.06	4.46%
合计	2,989.95	56.76%

公司采购额分布合理，对单个供应商的采购额对比总采购额均未超过 20%，不存在对单一供应商严重依赖的情况。报告期内公司对前五大供应商的采购额对比总采购额比例有所上升，主要是因为福建环宇和山东鼎信为公司提供了相对优惠的付款账期，公司从这两家企业采购了更大比重的原材料，因此拉高了前五大供应商所占比率。市场上尚有众多供应商可以供应同类型材料，竞争激烈，公司同时制定了针对生产关键原料的多家供应商制度，公司可以迅速转换供应商，锁定风险小。

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供应商中占有权益。

(四) 重大业务合同及履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。

采购合同

合同相关方	标的物	合同内容	签订合同日期	执行情况
罗地亚飞翔精细化工有限公司	N,N-二甲基-1,3-丙二胺	采购 N,N-二甲基-1,3-丙二胺 600000kg	2011/1/1	履行完毕
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	精丙烯酸（散装）	采购精丙烯酸 54000kg	2012/9/6	履行完毕
浙江福通化工原料有限公司	环氧氯丙烷、己二酸、DMC、AES	采购环氧氯丙烷 13200kg、己二酸 10000kg、DMC5000kg、AES10560kg	2012/3/20	履行完毕
福建环宇化工技术开发有限公司	硬脂酸、甘油、十二酸	采购硬脂酸 102000kg、甘油 20000kg、十二酸 102000kg	2012/2/28	履行完毕
泰兴市裕廊化工有限责任公司	高纯丙烯酸	采购高纯丙烯酸 145000kg	2013/1/1	履行完毕
山东鼎信化工有限公司	丙二胺	采购丙二胺 389450kg	2013/4/26	履行完毕

销售合同

合同相关方	标的物	合同内容	签订合同日期	执行情况
广州蓝月亮实业有限公司	聚丙烯酸钠	销售聚丙烯酸钠 600000kg	2011/3/20	履行完毕
广州天吻娇颜化妆品有限公司	月桂酰胺基丙基甜菜碱、月桂酰胺基丙基羟磺基甜菜碱、椰子油单乙醇酰胺、月桂醇聚醚磺基琥珀酸酯钠(40%)	销售月桂酰胺基丙基甜菜碱 13800kg、月桂酰胺基丙基羟磺基甜菜碱 102200kg、椰子油单乙醇酰胺 19300kg、月桂醇聚醚磺基琥珀酸酯钠(40%) 200kg	2011/5/11	履行完毕
上海洗霸科技股份有限公司	两性丙烯酸类树脂	销售两性丙烯酸类树脂 468000kg	2011/12/27	履行完毕

蓝月亮（天津）有限公司	聚丙烯酸钠	销售聚丙烯酸钠 280000kg	2012/7/18	履行完毕
上海洗霸科技股份有限公司	两性丙烯酸类树脂	销售两性丙烯酸类树脂 324000kg	2012/12/26	履行完毕
广州蓝月亮实业有限公司	聚丙烯酸钠	销售聚丙烯酸钠 350000kg	2013/5/28	履行完毕
广州蓝月亮实业有限公司	聚丙烯酸钠	销售聚丙烯酸钠 200000kg	2013/4/15	履行完毕

六、公司商业模式

公司的商业模式是“技术研发+生产销售+技术支持”。公司以市场为导向，以研发为驱动，以自有的发明专利等技术为支持，围绕客户需求进行产品开发，生产表面活性剂、洗涤增效剂、造纸化学品等专用化学品，公司通过产品的高新技术附加值获取利润。

在研发阶段，根据市场最新动态和客户反馈信息，研发部门提出研发构想，并联合市场部等其他部门，对拟开发的产品的市场价值及技术可行性进行充分论证。产品研发成功之后，研发部、技术管理部、生产部会进行进一步沟通协作，对产品技术及工艺标准化作出规定，为新产品的大批量生产打好基础。在生产阶段，公司采用以销定产的生产模式，即根据产品的销售订单，下达生产计划并组织生产。涉及签订长期销售协议的产品，采用储备定额式的生产模式，即安排月度生产计划并实施生产，生产部门根据库存产品的发货情况定期编制产品储备定额。在销售阶段，公司主要通过直销的方式来销售产品，其主要流程为与客户签订合作框架协议→日常接受订单（包括信用评审和价格评审）→安排生产、发货→确认收入、收回货款。专用化学品在下游应用产品的生产过程中起着关键的作用，下游客户产品的研发、生产过程中经常需要专用化学品供应商的技术支持和技术服务。公司管理人员和研发团队通过与下游先进客户的大量合作，在为下游客户提供技术支持和技术服务的同时也可以详细地了解下游客户的各项需求，并对行业现状和发展趋势形成了深刻的理解，在新产品研发方向上具有较强的预见性。

七、公司所处行业基本情况

根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011), 星业科技的主营业务属于“化学原料及化学制品制造业”大类, “专用化学产品制造”中类, “专项化学用品制造”小类, 行业代码为 C2662。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 修订), 星业科技的主营业务属于“化学原料及化学制品制造业”, 分类代码为 C26。

(一) 行业监管体系和有关政策

1、行业监管体系

挂牌公司所处行业由国家发展和改革委员会承担宏观调控职能, 负责制定行业政策; 行业主管部门为国家工业和信息化部, 其主要职能包括: 研究行业发展战略, 拟订、组织、实施行业规划和政策等。

在监管体制方面, 由于化工行业涉及到易燃、易爆、易制毒等危险化学品, 国家对相关产品和生产企业生产许可证管理制度。相关的监管部门包括: 质量监督检验检疫总局、安全生产监督管理总局、公安部门和环保部门。

国家质量监督检验检疫总局主要负责生产许可证的统一管理工作, 具体工作由总局内设立的全国工业产品生产许可证办公室执行。

国家安全生产监督管理总局负责全国非药品类易制毒化学品、危险化学品生产、经营的监督管理工作。省级、县级等各级政府的安全生产监督管理部门负责本行政区域内的相关许可证的颁发和监督管理工作。属于危险化学品或易制毒化学品范围内的化工产品的生产经营活动必须接受安全生产监督管理部门的监管。

公安部门负责危险化学品的公共安全管理, 包括发放危险化学品的购买许可证和运输许可证、并对危险化学品的运输安全实施监督检查等工作。

环保部门负责对“生产过程中污染发生情况、治理措施是否可行, 生产过程

和产品是否符合清洁生产要求，以及最终排放的污染物对周围环境的影响”等方面进行监督和管理。

2、和挂牌公司有关的自律组织

与挂牌公司行业相关的自律组织有中国洗涤用品工业协会和中国造纸化学品工业协会。

中国洗涤用品工业协会成立于 1983 年，是全国性的非营利性社会团体组织，主要由洗涤用品、表面活性剂、油脂化工等相关产业的企业和机构组成。协会的主要职能包括：制订和实施行业管理规范；反映行业中有关问题，提出建议，维护会员的合法权益；调查研究行业发展问题，向政府部门提出有关行业政策和法规的建议；承接政府有关部门的委托或授权，制订、编写和修订行业技术标准、经济标准、管理标准；开展行业统计工作，进行行业信息的收集、分析、市场预测，为行业提供信息指导与服务；对行业的产品质量实行自律监督，发布行业产品质量信息等。

中国造纸化学品工业协会成立于 1995 年，是全国性的非营利性社会团体组织，由全国从事造纸化学品研究、开发、生产、销售、应用的企业、高等院校和科研院所等单位自愿组成。协会的主要职能包括：组织国内外造纸化学品科技开发、生产技术及管理经验的交流，沟通信息、出版刊物和有关资料；组织会员对发展规划、重大技术经济政策及生产经营、技术进步等问题进行调查研究，建立行业统计，收集、分析、发布行业信息；规范企业行为，开展行业自律，维护市场公平竞争；组织协调造纸化学品研究、开发、生产、应用各个环节之间的工作，积极促进“一条龙”协作，适应社会主义市场经济发展的需要；受政府部门委托承接或参与标准化、许可证、产品评优、成果鉴定企业升级等工作。

3、行业主要法律法规及产业政策

目前，国内跟挂牌公司业务相关的主要法律法规如下表所示：

序号	法律法规、产业政策	发布部门	颁布时间
----	-----------	------	------

1	《危险化学品安全管理条例》	国务院	2011年12月 ⁷
2	《安全生产许可证条例》	国务院	2004年1月
3	《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》	国家安全生产监督管理总局	2006年4月
4	《工作场所安全使用化学品规定》	劳动部、化学工业部	1997年1月
5	《常用危险化学品的分类及标志》	国家技术监督局	1993年7月
6	《清洁生产促进法》	全国人大常委会	2003年1月
7	《新化学物质环境管理办法》	环境保护部令第7号	2010年10月
8	《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020)》	国务院	2006年2月
9	《石油和化工“十二五”科技发展规划纲要》(意见稿)	中国石油和化学工业联合会	——
10	《石油和化学工业“十二五”发展指南》	中国石油和化学工业联合会	2011年5月
11	《轻工业调整与振兴规划》	国务院	2009年5月
12	《产业结构调整指导目录(2011本)》	国家发改委	2011年6月
13	《外商投资产业指导目录》(2011本)	国家发改委	2011年12月
14	《轻工业“十二五”规划指导意见》	中国轻工业联合会	2011年5月
15	《造纸化学品行业“十二五”发展规划》(草案)	中国造纸化学品工业协会	——
16	《中国洗涤用品行业“十二五”规划纲要》	中国洗涤用品工业协会	——

相关法律、政策的详细说明如下：

⁷ 《危险化学品安全管理条例》于2002年1月26日中华人民共和国国务院令第344号公布，2011年2月16日国务院第144次常务会议修订通过，修订后的条例于2011年12月1日起实施。

《危险化学品安全管理条例》

本条例对危险化学品的生产、经营、储存、运输、使用和处置等相关行为做了详细的规定。生产专用化学品所需的化工原料可能属于国家规定的危险化学品范畴内，涉及到危险化学品的所有生产经营活动必须遵守本条例。

《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》

根据《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》，国家对 19 类非药品类易制毒化学品的生产、经营实行许可制度。对第一类非药品类易制毒化学品的生产、经营实行许可证管理，对第二类、第三类易制毒化学品的生产、经营实行备案证明管理。省、自治区、直辖市人民政府安全生产监督管理部门负责本行政区域内第一类非药品类易制毒化学品生产、经营的审批和许可证的颁发工作。设区的市级人民政府安全生产监督管理部门负责本行政区域内第二类非药品类易制毒化学品生产、经营和第三类非药品类易制毒化学品生产的备案证明颁发工作。县级人民政府安全生产监督管理部门负责本行政区域内第三类非药品类易制毒化学品经营的备案证明颁发工作。

《工作场所安全使用化学品规定》

为了保障工作场所安全使用化学品，保护劳动者的安全与健康，本《规定》针对化学危险品的安全使用、生产、储存、运输、装卸等方面做出了相应规定。

《常用危险化学品的分类及标志》

本标准规定了常用危险化学品的分类、危险标志及危险特性，还对 1074 种常用危险化学品进行了分类，规定了危险性类别、危险标志及危险特性等内容。

本标准既适用于常用危险化学品的生产、使用、贮存和运输，也适用于其他化学品。

《清洁生产促进法》

促进清洁生产，提高资源利用效率，减少和避免污染物的产生，保护和改善环境，保障人体健康，促进经济与社会可持续发展。

《新化学物质环境管理办法》

为控制新化学物质的环境风险，保障人体健康，保护生态环境，从事研究、生产、进口和加工使用新化学物质活动的企业适用本办法。（本办法所称新化学物质，是指未列入《中国现有化学物质名录》的化学物质）

《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》

国务院于 2006 年 2 月公布了《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020)》，《纲要》将“制造业”中的“基础原材料”列为优先发展主题之一，并提出了“重点研究开发满足国民经济基础产业发展需求的高性能复合材料及大型、超大型复合结构部件的制备技术，高性能工程塑料，轻质高强金属和无机非金属结构材料，高纯材料，稀土材料，石油化工、精细化工及催化、分离材料，轻纺材料及应用技术，具有环保和健康功能的绿色材料”。

《石油和化工“十二五”科技发展规划纲要》（意见稿）

由中国石油和化学工业联合会起草的《石油和化工“十二五”科技发展规划纲要》目前正在向社会公开征求意见。该《规划纲要》（意见稿）提出了“将我国精细化工率由‘十一五’末的 45% 提高到 50%”等总体目标。《规划纲要》（意见稿）还指出“我国表面活性剂、电子化学品、生物与医用化学品、农用化学品等高附加值精细化工产品和专用化学品缺乏，大量依赖进口，影响了我国国民经济和国防建设诸多领域的发展”，并将“化工产品的精细化、专用化、高附加值化技术”列为“十二五”期间重点突破和发展的重点任务。

《石油和化学工业“十二五”发展指南》

中国石油和化学工业联合会制定的《石油和化学工业“十二五”发展指南》提出了“调整优化产业结构、全面提升科技创新能力、促进行业节约安全清洁发展、实施‘质量兴业’战略、提升对外开放层次和水平、构建大中小配套协调的行业企业体系”六大发展任务，将表面活性剂和造纸化学品等高端专用化学品列为重点培育的战略新兴产业之一。

《轻工业调整与振兴规划》

国务院公布的《轻工业调整和振兴规划》将“增强自主创新能力、加快实施技术改造”等项目列为我国轻工业发展的主要任务；并明确提出了“支持特色功能表面活性剂的创新与产业化”、“支持表面活性剂行业推广应用绿色表面活性剂，实现绿色功能性产品产业化”、“支持造纸行业的技术改造”等具体措施，特色功能表面活性剂和高档造纸化学品将成为支持发展的产业。

《产业结构调整指导目录（2011 本）》

根据国家发改委公布的《产业结构调整指导目录（2011 本）》，环保型表面

活性剂等精细化学品被列入鼓励发展的产业。

《外商投资产业指导目录》（2011 本）

在《外商投资产业指导目录》中，造纸及制品制造业（仅限于合资、合作），精细化工制造业（包括表面活性剂、造纸化学品、电子化学品、食品添加剂等）均被列为鼓励外商投资的产业。

《轻工业“十二五”规划指导意见》

《轻工业“十二五”规划指导意见》将“提高自主创新能力、推进节能减排、积极发展绿色经济”等工作列入“十二五”发展的主要任务，并将“加强对多功能、环保型表面活性剂的研究开发和应用”列入洗涤用品行业的主要发展方向，将“加大废纸资源综合利用、进产品结构向多样化、促进清洁生产和循环节约”列入造纸行业的主要发展方向。

《造纸化学品行业“十二五”发展规划》

《造纸化学品行业“十二五”发展规划》确定了造纸化学品行业的五大重点任务，包括：“大力发展非木材纤维和再生纤维专用化学品与关键共性技术；大力开展造纸废水综合治理专用关键化学品与应用技术研究；大力开发高档纸和特种纸专用关键造纸化学品与应用技术；配合造纸行业产品规模技术提升与结构优化，加大造纸化学品新产品、新技术、新工艺的开发，重点向规模化、专用化、系列化方向发展；大力发展造纸化学品共性关键环保技术及清洁生产工艺。”

《中国洗涤用品行业“十二五”规划纲要》

《中国洗涤用品行业“十二五”规划纲要》确定了洗涤用品行业“十二五”发展的十大重点任务：“加强行业标准化体系建设；加快洗涤用品行业产品结构调整；加快原材料的开发、应用，促进环保、多功能原料的发展，坚持可持续化道路；从提高循环利用、连续自动化水平等方面出发，着重提升产品和原料的技术装备水平，促进清洁生产；全面推进实现“三废”的“零排放”；积极建立日用化学品行业公共技术服务平台和科技创新平台；继续加强质量和品牌建设；加强人才队伍建设；加强科学使用洗涤用品的宣传，提升人们生活质量和卫生意识；淘汰和限制落后产品、生产工艺和产能。”

（二）行业周期性、季节性与区域性特点

1、周期性

公司下游的行业包括日化行业和造纸行业。由于下游大多是日用消费品，决定行业发展的主要因素是宏观经济和人口增长。经济发展良好，人均可支配收入提高，会增加个人护理品和纸品的消费需求，从而带动公司所在行业的发展，总体而言，公司所在行业不存在明显的周期性。

2、季节性

专用化学品的生产、销售情况与下游行业关系密切，表面活性剂、洗涤增效剂和造纸化学品的主要下游产品洗涤剂、化妆品、纸和纸板等都是与人们生产、生活密切相关的用品，需求量比较平稳，因此公司所在行业不存在明显的季节性特征。

3、区域性

专用化学品行业的生产经营活动与上游原材料和下游产品都有比较大的关系，因此生产企业往往分布在主要原材料出产地、基础化工配套比较完善的地区、以及下游企业集中的地区。比如表面活性剂生产企业主要集中在广东、浙江、江苏等基础化工发达、日化用品生产企业众多的地区；造纸化学品生产企业集中在广东、山东、浙江、江苏等造纸行业发达的地区。

（三）行业发展和市场规模

1、日化用品专用化学品市场分析

（1）表面活性剂市场分析

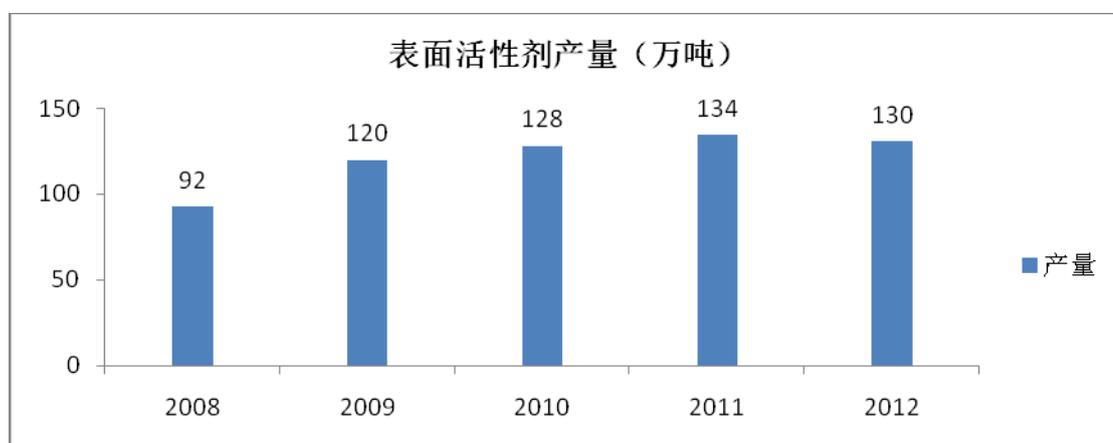
表面活性剂的应用可以分为“家用”和“工业用”两部分。家用领域是表面活性剂的传统市场，主要包括洗涤用品、化妆品和个人护理品；该领域是目前表面活性剂产品的主要消费领域，其中洗涤用品行业用量约占表面活性剂总需求量

的 51%⁸。工业领域则是正在不断开拓的新兴市场，该领域的应用面很广，包括食品、纺织、造纸、皮革、能源、机械、医药、油田等众多行业，未来市场增长空间非常广阔。

近年来，以洗涤用品和化妆品为代表的下游行业一直处于稳定发展趋势中。国家统计局的数据显示，2010 年我国洗涤剂用品产量达到 826.75 万吨，工业总产值达到 1181.42 亿元，销售总额 1125.26 亿元。“十一五”期间，我国洗涤用品主要产品平均增长在 6% 以上，工业总产值年均增长在 13% 以上。按照《中国洗涤用品行业“十二五”规划》的发展目标，2015 年我国洗涤用品行业总产值将达到 2060 亿元，年均增长率为 12%。

在化妆品方面，全国化妆品销售总额由 2005 年的 960 亿元增长到了 2010 年的 1530 亿元；预计未来几年我国化妆品行业的年均增长率将稳定在 9% 左右，2015 年行业销售总额将超过 2300 亿元⁹。

下游行业的持续高速增长，必将推动我国表面活性剂行业的进一步稳定增长。根据“中国洗涤用品工业协会”的统计，2012 年纳入统计范围内的表面活性剂总产量为 130.47 万吨¹⁰。



数据来源：中国洗涤用品工业协会

（2）洗涤增效剂市场分析

洗涤增效剂的研究和发展对提高洗涤用品性能，推动洗涤用品高效化发展有

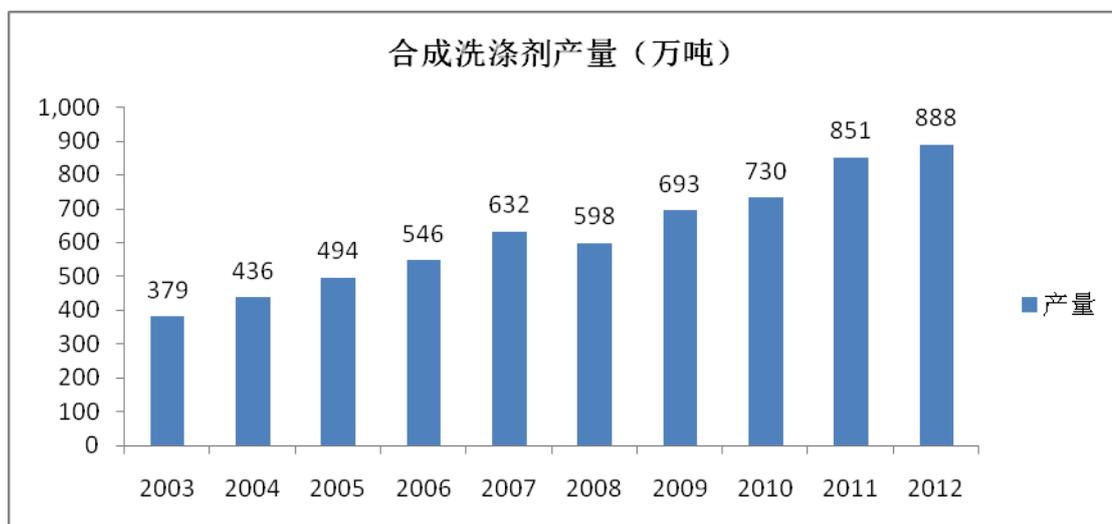
⁸ 资料来源：《中国表面活性剂市场的现状与发展趋势》，罗希权 张晓冬，日用化学品科学 2004 年第一期

⁹ 数据来源：中国香料香精化妆品工业协会《化妆品行业“十二五”发展规划》

¹⁰ 相关数据来自于中国洗协表面活性剂专业委员会对 37 家行业主要生产企业的统计

着很大的促进作用。我国洗涤增效剂的市场需求量也伴随着洗涤用品产业的不断优化发展而不断增长。“十一五”期间，我国洗涤用品主要产品年均增长率在6%以上¹¹。

根据统计，我国合成洗涤剂产量逐年攀升，2012年我国合成洗涤剂产量为887.7万吨。



数据来源：同花顺 iFinD 数据库

根据中国洗涤用品工业协会的分析，目前我国洗衣粉和液体洗涤剂中洗涤增效剂的平均含量大约为2%，其它洗涤用品中洗涤增效剂的平均含量大约为1%。2011年洗涤用品行业对洗涤增效剂的需求量大约为18万吨。

2、造纸化学品市场分析

根据中国造纸协会的统计，我国纸和纸板总产量从2005年的5600万吨增长到2012年的10250万吨，年复合增长率为9.02%；总消费量从2005年的5930万吨增长到2012年的10048万吨，年复合增长率为7.82%。按照《造纸工业发展“十二五”规划》的发展目标，到2015年全国纸和纸板总产量将达到11600万吨，总消费量达到11470万吨。

¹¹ 数据来源：《中国洗涤用品行业“十二五”规划纲要》



数据来源：中国造纸工业 2012 年度报告

随着我国造纸行业不断发展，造纸化学品的市场需求量也不断扩大。根据测算，2005 年我国造纸化学品市场的规模为 20 亿美元，预计到 2015 年，我国造纸化学品的市场规模将会达到 38 亿美元。从类别来看，过程性化学品的年平均增长幅度为 6.0%，功能性化学品的增长幅度为 5.6%¹²。

（四）行业面临的有利及不利因素

1、有利因素

（1）国家产业政策扶持

专用化学品行业的发展对国家经济的发展有着重要的推动作用，其发展水平是一个国家的工业制造能力的重要体现。近年来，我国出台了多项产业政策，支持和推动我国专用化学品行业的发展。

（2）国内市场空间巨大

我国专用化学品的应用程度还远不如发达国家，市场增长空间非常大。比如：我国表面活性剂的人均消费量元低于美国、日本等发达国家；我国造纸化学品的

¹² 《国际制浆造纸化学品工业发展现状与趋势》，陈根荣，山东造纸协会 2012 年学术年会

耗用量在纸张总产量中的占比大大低于世界平均水平。这一现象一方面说明我国专用化学品的整体应用水平有待进一步提高,另一方面也说明专用化学品的市场增长空间非常广阔。随着国家产业政策的持续支持和引导,科研水平的不断提高,产品结构的不断升级,以及下游行业发展的持续推动,我国专用化学品行业将面临良好的发展机遇。

(3) 下游应用行业的发展提供了广阔的市场空间

随着我国国民经济的整体发展,洗涤剂、化妆品、食品、造纸等行业都处于持续发展的过程中。下游行业的发展扩大给表面活性剂、造纸化学品等专用化学品提供广阔的市场空间。

下游行业的发展将从两方面推动专用化学品行业的发展:一方面,随着下游行业的增长,专用化学品的需求数量将会不断增加,市场容量不断扩大;另一方面我国经济的发展和工业水平的提高,人们对洗涤剂、化妆品、食品、纸张等下游产品的要求也在不断提高,产品的安全性、无毒害性、环保性等方面的要求得到越来越高的重视,从而促使专用化学品行业不断地进行研发、创新,开发出满足消费者需求的新品种,推动专用化学品行业产品结构的不断优化。

2、风险因素

(1) 企业规模普遍较小,综合竞争能力不足

专用化学品行业是一个对技术水平、资金实力、技术服务能力等方面都要求很高的行业。国际化工企业在激烈的全球化竞争下,不断通过兼并、合作、收购等手段调整产品结构,形成了一批资金实力雄厚、技术力量强大的跨国集团,这些企业在其核心产品领域具有很强的竞争优势,甚至处于垄断地位。

而我国专用化学品行业的发展时间较短,企业规模普遍较小,大型企业不多。只有少部分先进企业在个别领域具有较好的竞争能力,大部分企业由于缺乏足够的资金实力和技术创新能力而在竞争中处于弱势地位。

(2)国际先进企业进入中国带来了本土企业的冲击

随着我国经济的发展和工业水平的提升，巨大的市场需求吸引了大量国际投资者的目光，巴斯夫、陶氏化学、罗地亚、道达尔等国际先进的跨国集团公司纷纷进入我国市场，并在我国设立了大量的生产基地。这些国际企业在资金实力、研发能力、生产技术、生产设备等方面都具有很强的竞争优势，给我国的本土企业带来了很大的竞争压力。

(3)原材料价格波动带来成本压力

专用化学品的原材料主要是石油、煤炭、天然油脂、萤石等基础化工原料。近年来，这些基础原材料的价格都出现了较大幅度的波动，给专用化学品生产企业带来了一定的成本压力。这就要求相关企业在提高技术水平、提高生产效率、节约资源等方面做出不断的努力，从而提高企业的竞争能力和生存空间。

(五)公司在行业中所处地位

1、主要产品的市场竞争格局以及公司所处地位

星业科技的表面活性剂主要以两性离子表面活性剂为核心。根据中国洗涤用品工业协会的统计数据，2012年星业科技两性离子表面活性剂产量为12293吨，销售量为11340吨，在入围统计企业中居第二位。

星业科技的洗涤增效剂业务目前进入稳定发展阶段，公司与广州蓝月亮实业有限公司、广州立白企业集团有限公司等国内著名洗涤剂用品公司建立了长期良好的关系。报告期内，公司洗涤增效剂年销售额均维持在3000万元以上。

星业科技的造纸化学品业务目前处于初步发展阶段，但发展较为迅速，产品销售收入已从2008年的528万元增长到了2012年的1002万元。星业科技在造纸化学品领域有着强大的研发及技术服务能力优势，随着公司生产规模的扩大以及客户开发成果的逐步体现，预计未来几年公司造纸化学品的销售量将会继续攀升，并在行业中占据一定的市场地位。

2、公司竞争优势和劣势

(1) 竞争优势

研发与技术优势

公司成立以来一直非常重视研发团队的建设,将提高技术研发能力视为增强公司核心竞争力的关键。公司为广东省省级企业技术中心。截至 2013 年 6 月 30 日,公司共拥有 10 项发明专利(9 项已获得授权证书,1 项已有授权通知,但尚未取得授权证书),另有 5 项发明专利正在申请过程中。

通过持续大量的资金投入,公司构建了优秀的研发团队,形成了强大的技术研究能力和快速的新产品开发能力。公司的新产品开发速度已经与国际先进企业接近,在国内同行业中处于先进水平。快速的产品研发能力使公司可以及时开发出满足下游客户不同需求的各种产品,保证了公司在市场中竞争能力。

此外,公司还凭借良好的技术实力与大量的下游知名品牌客户建立了良好的合作关系。公司管理人员和研发团队通过与下游先进客户的大量合作,可以详细地了解下游客户的各项需求,并对行业现状和发展趋势形成了深刻的理解,在新产品研发方向上具有较强的预见性。从而可以提前启动适应市场发展需求的新产品的开发,使公司产品在行业发展过程中保持先进性。

综合服务优势

日化用品行业和造纸行业都是对原材料供应商技术服务能力要求很高的行业,公司通过长期的技术开发和人才积累形成了强大的综合服务能力,为下游客户提供售前、售中、售后各环节的全方位技术支持和服务。

在销售前,公司会参与下游客户新产品开发的研发讨论,为其提供与公司产品相关的专业性意见,并根据下游客户的具体需求研发相应的原材料产品;销售时会对下游客户进行产品使用方面的技术指导;销售后,公司会及时收集下游客户的反馈信息,为其解决产品使用过程中的各种实际问题,并根据客户的实际使用效果对产品进行改良和升级。对于造纸化学品而言,由于造纸企业对造纸化学品方面的技术支持需求非常高,公司还会适当地派遣技术人员到下游企业中进行长期的现场技术指导和服务。

公司良好的综合服务能力极大地提高了公司整体竞争能力,加强了公司与下

游客户之间合作力度，也为公司进一步开拓市场发展业务提供了强大的支持。

客户资源优势

作为是我国两性离子表面活性剂领域的领先企业，公司经过多年的市场开拓和业务发展，积累了丰富的客户资源，与国内外许多知名品牌企业建立了长期良好的合作关系，如：蓝月亮、立白、索芙特、强生、浪奇、雅芳、洗霸、舒蕾、威莱等。这些客户在下游行业中都拥有较高的品牌知名度和市场竞争力，既为公司产品的销售提供了比较稳定的市场空间，又给公司产品提高知名度和市场形象产品提供了有利平台。

基于与公司之间的长期良好合作，这些客户对公司的技术能力和产品质量有很高的信任度。一方面，他们开发新产品时往往会邀请公司参与新产品研发方面的讨论，并为他们提供原材料方面的技术支持。另一方面，当公司开发出新的表面活性剂原料时，他们也乐于试用公司的新产品，从而为公司将新产品推向市场提供便利的条件。

区域优势

广东是我国日化第一大省，广东省内拥有宝洁、安利、雅芳、立白、蓝月亮、威露仕、浪奇、索芙特、蒂花之秀、拉芳、霸王、飘影、澳雪、雅倩、采诗、好迪、丹芭碧等一批具有较高市场地位和影响的知名品牌企业。此外，广东还是我国重要的造纸大省，省内拥有玖龙纸业、理文造纸等国内先进的大型造纸企业。

广东省丰富的下游企业资源为星业科技的生存和发展提供了良好的条件。日化用品行业和造纸行业都是对原材料供应商技术服务要求很高的行业，需要原材料供应商为其提供大量的技术支持和服务。星业科技位于日化用品行业和造纸行业聚集地广东省珠三角地区，紧邻下游客户，可以便利地为其提供各方面的技术服务，有利于提高公司与下游客户之间的合作关系，使公司在行业竞争中占据优势。

(2) 竞争劣势

公司规模较小

与大型化工集团相比，公司还存在规模小、实力弱的问题。公司扩充产品线、

加快产品研发进度、拓展营销网络等均迫切需要资金的支持，但资本实力的不足和融资渠道的单一束缚了公司更快的发展。

融资渠道受限

公司目前正处于高速发展阶段，为实施发展战略，需要大量资金投入，作为民营企业，公司现阶段资产规模较小，难以获得充足银行贷款，而通过自有资金积累，公司业务发展的速度将受到影响。

第三节 公司治理

一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

公司自 2010 年 8 月整体变更为股份公司以来，依据《公司法》、《证券法》、等相关法律、法规，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的规范的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行层之间相互协调、相互制衡的公司治理机制。此外，为进一步完善公司法人治理结构、提高公司治理水平，公司还参照《上市公司治理准则》等规则，建立了独立董事制度。

公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《对外投资、对外担保管理制度》等规章制度。2013 年 8 月，股份公司召开临时股东大会，根据全国中小企业股份转让系统有关规则，修订完善了《公司章程（草案）》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《对外投资、对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》。

公司建立了与生产经营相适应的组织机构，设置了生产部、设备安环部、仓储部、研发部、技术管理部、质量管理部、采购部、市场部、销售服务部、企业发展部、销售一部、销售二部、行政人事部、财务部 14 个职能部门，建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内控管理制度，比较科学地划分了每个部门的职责权限，形成了相互配合、相互制衡的机制。

公司股东大会、董事会和监事会运行良好，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定规范召开三会并做出有效决议；公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权利、履行职责。公司股东大会、董事会和监事会的建立健全及运行情况如下：

（一）股东大会的建立健全及运行情况

2010 年 8 月 23 日，公司创立大会审议通过《公司章程》及《股东大会议事规则》等公司规范治理文件，从而形成了较为完善的股东大会运行规范。

截至本说明书签署日，公司已召开 3 次年度股东大会和多次临时股东大会。历次股东大会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，会议记录完整、规范。

（二）董事会的建立健全及运行情况

2010 年 8 月 23 日，公司创立大会审议通过《董事会议事规则》，并选举产生第一届董事会成员 9 名。2011 年 8 月 8 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会，选举更换了部分董事。2013 年 5 月 17 日，公司召开 2012 年度股东大会选举新一届董事会成员。公司董事会现由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。截至本说明书签署日，股份公司董事会已召开 17 次会议。历次董事会会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，会议记录完整、规范。公司董事能够依法履行相关法规授予的决策权力，独立董事能够积极参与公司管理与监督，并以其丰富的专业知识和经验，就公司规范运作和经营提出意见，切实增强了董事会决策的科学性、客观性，提高了公司治理水平。

（三）监事会的建立健全及运行情况

2010 年 8 月 23 日，公司创立大会审议通过《监事会议事规则》，并选举产生第一届监事会股东代表监事 2 名。上述股东代表监事与 2011 年 7 月 20 日职工代表大会选举产生的职工监事共同组成公司第一届监事会。截至本说明书签署日，公司已召开 8 次监事会会议。历次监事会会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，会议记录完整、规范。公司监事能够依法履行监督职责，保障公司监事会会议的规范召开和监督机制的有效运行。

（二）投资者参与公司治理及职工代表监事履行职责的实际情况

星业科技有 8 名专业投资机构等外部投资者，广东省科技创业投资公司入股后，有限公司于 2010 年 7 月 28 日设立了董事会、监事会，由孟巨光、蒋路华、李仲华、马武鑫、朱伟任董事，孙向科、孙宏图、高文武为监事。

2010 年 8 月股改后组成股份公司第一届董事会，广东省科技创业投资公司

推选朱伟、上海祥禾推选马武鑫担任公司董事；2011年8月，广东省科技创业投资公司推选孙宏图续任朱伟的董事职务。外部投资者通过董事会，履行职责，从而参与并规范公司治理。

公司的职工代表监事黄育苗自任职后，能按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等规定，参加监事会会议，列席股东大会、董事会，积极参与公司事务，行使监事的职责。

二、董事会有关投资者保护的讨论及评估

公司依据《公司法》等法律法规制定了较为完备的《公司章程》、《公司章程（草案）》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资、对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等各项决策制度。

同时，为了保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，《公司章程（草案）》第十一章规定了投资者关系管理制度，并在第二百零七条中明确投资者关系管理事务的第一责任人为公司董事长，董事会秘书为公司投资者关系管理事务主管，保证投资者充分了解公司的经营情况、参与公司经营管理；第二百条规定了纠纷解决机制；《股东大会议事规则》第三十三条规定了关联股东回避制度；《董事会议事规则》第二十条规定了关联董事回避制度。公司建立了财务管理、风险控制等内部管理制度。

董事会经整体评估，认为公司治理机制执行状况良好，股东大会、董事会、监事会严格依照《公司章程》及三会议事规则的规定召开，未发生损害债权人及中小股东的情况。

三、最近两年有关处罚情况

（一）最近两年公司违法违规及受处罚情况

公司严格遵守国家的有关法律与法规，近两年不存在重大违法违规的行为，未受到工商、税务、环保等部门的处罚。

（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司实际控制人一贯遵纪守法，不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司的独立性

（一）业务独立性

公司设置了生产部、设备安环部、仓储部、研发部、技术管理部、质量管理部、采购部、市场部、销售服务部、企业发展部、销售一部、销售二部、行政人事部、财务部 14 个职能部门，公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，公司业务独立。

（二）资产独立性

公司的生产设备为买受取得，并购置了一副使用权面积为 20005 m²的国有土地使用权，四处建筑面积总计为 21654.06 m²的房屋所有权，公司拥有专利、商标等无形资产，最近两年内不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，公司资产独立。

（三）人员独立性

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

公司独立开设银行账户，独立纳税，拥有一套完整独立的财务核算制度体系和财务管理及风险控制等制度，公司财务独立。

（五）机构独立性

公司与控股股东完全分开并独立运行，公司完全拥有机构设置自主权，不存在合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

五、同业竞争情况及其承诺

除本公司外，实际控制人孟巨光未持有其他企业的股份或权益。

为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，实际控制人孟巨光承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；在持有星业科技股份期间，本承诺为有效之承诺；愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、款项被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（二）为关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、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、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

公司通过《公司章程》、《公司章程（草案）》等制度安排，规定公司不得以以下方式将资金直接或间接地提供给控股股东及关联方使用：

- 1、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及关联方使用；
- 2、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- 3、委托控股股东及关联方进行投资活动；
- 4、为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 5、代控股股东及关联方偿还债务；
- 6、中国证监会认定的其他方式。

公司与控股股东及关联方发生的关联交易必须严格按照《全国中小企业股份

转让系统业务规则（试行）》和《公司章程》、《关联交易决策制度》《对外投资、对外担保管理制度》进行决策和实施。

公司若发生因控股股东及其关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全冻结股权等保护性措施避免或减少损失。控股股东或实际控制人利用其控制地位，对公司及其他股东权益造成损害时，由董事会向其提出赔偿要求，并将依法追究其责任。公司董事会应对大股东所持股份“占用即冻结”，即发现控股股东侵占资产的应立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现股权偿还侵占资产。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

董事、监事、高级管理人员持股情况详见下表：

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	孟巨光	董事长、总经理	11,453,070	33.6855
2	李仲华	董事、副总经理	3,148,350	9.2599
3	孙宏图	董事	0	0.0000
4	马武鑫	董事	0	0.0000
5	徐宝财	独立董事	0	0.0000
6	詹怀宇	独立董事	0	0.0000
7	苏武俊	独立董事	0	0.0000
8	叶建忠	监事会主席	59,850	0.1760
9	彭钧俞	监事	0	0.0000
10	黄育苗	监事	55,180	0.1623
11	袁保合	财务总监、董事会 秘书	220,000	0.6471
12	陈邈明	副总经理	100,000	0.2941
13	孟建光	销售总监	0	0.0000
合计			15,036,450	44.2249

董事、监事、高级管理人员直系亲属未以任何方式直接或间接代持本公司股

份。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系的情况

孟巨光、孟建光为堂兄弟，除此之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

董事、监事、高级管理人员不存在与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的情况。

（四）其他单位兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

序号	董事、监事、高级管理人员姓名	兼职单位名称及兼任职务
1	马武鑫，任公司董事	日月重工股份有限公司，任董事
		上海涌铎投资管理有限公司，任副总经理
2	苏武俊，任公司独立董事	浙江上风实业股份公司，任独立董事
		深圳浩宁达股份有限公司，任独立董事
		南海农村商业银行，任监事

星业科技的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书和销售总监等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。独立董事的兼职能保证在公司工作的时间和精力，未违反有关上市公司董事、独立董事兼职的规定，上述兼职不影响公司的独立性。

（五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事除投资星业科技外，没有其他对外投资，不存在与星业科技利益冲突的情况。

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

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。

八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

股份公司设立时董事为孟巨光、蒋路华、朱伟、李仲华、马武鑫、范小华、詹怀宇、徐宝财、苏武俊，监事为孙向科、孙宏图、高文武（职工监事），高管为总经理孟巨光、副总经理李仲华、副总经理陈邴明、董事会秘书兼财务总监袁保合、销售总监范小华。

2011年8月，朱伟不再任董事，选孙宏图任董事；孙宏图的监事改选林桂出任；孙向科辞任监事，选叶建忠任监事。2012年2月14日，职工代表大会召开2012年第一次会议，选举黄育苗为职工监事。2013年5月，星业科技召开股东大会，选举股份公司第二届董事、监事及高级管理人员，选举孟巨光、李仲华、孙宏图、马武鑫、詹怀宇、徐宝财、苏武俊为董事；选举叶建忠、彭钧俞、黄育苗为监事；第二届董事会第一次会议选聘孟巨光为总经理，李仲华、陈邴明为副总经理，袁保合为董事会秘书兼财务总监；2013年7月，第二届董事会第二次会议选聘孟建光为销售总监。

近两年公司的董事、监事、高级管理人员虽然有变动，但基本上是为了适应股份公司及公司自身发展的需要，由孟巨光、李仲华、陈邴明、袁保合组成的核心团队始终没有变化。董事、监事、高级管理人员的上述变动，将完善公司的治理结构，促进公司的发展。

第四节 公司财务会计信息

本章中，如不特殊注明，货币金额单位均以人民币元计。

一、报告期间审计意见、会计政策与会计估计及主要财务报表

(一) 公司报告期内审计意见及会计师事务所情况

1、报告期内财务会计报告的审计意见

公司 2011 年度、2012 年度及 2013 年半年度财务会计报告已经广东正中珠江会计师事务所审计，广东正中珠江会计师事务所出具了广会所审字[2013]第 10000330223 号标准无保留意见的审计报告。

2、最近二年更换会计师事务所的情况

公司近二年及一期均聘请了具有证券业务资格的广东正中珠江会计师事务所负责公司 2011 年、2012 年和 2013 年半年度财务报表的审计工作，没有更换主审会计师事务所。

(二) 公司报告期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

1、合并资产负债表

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：			
货币资金	11,422,786.94	7,846,140.11	13,773,087.44
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	70,000.00	1,784,060.00	4,784,830.00
应收账款	32,319,131.51	34,459,034.69	28,985,159.31
预付款项	696,791.34	1,247,441.86	769,424.30
应收保费	-	-	-

应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	681,348.49	716,387.30	2,081,021.62
买入返售金融资产	-	-	-
存货	38,830,665.73	35,365,116.03	31,074,108.24
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	84,020,724.01	81,418,179.99	81,467,630.91
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款	-	-	-
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	68,069,227.61	67,154,761.29	55,220,678.27
在建工程	6,325,141.92	7,090,121.12	7,041,143.75
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	15,683,960.59	16,165,559.93	17,093,359.72
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	1,061,492.73	1,132,018.21	1,435,190.10

其他非流动资产	498,199.65	377,899.69	2,406,177.66
非流动资产合计	91,638,022.50	91,920,360.24	83,196,549.50
资产总计	175,658,746.51	173,338,540.23	164,664,180.41

合并资产负债表（续）

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
流动负债：			
短期借款	1,010,000.00	6,900,000.00	22,950,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	11,546,634.05	4,409,602.50	2,543,200.00
应付账款	24,947,046.79	25,511,132.93	18,301,573.58
预收款项	328,608.57	323,930.39	216,290.39
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	1,272,265.69	2,574,852.44	2,358,019.83
应交税费	951,012.06	1,443,322.24	-74,805.36
应付利息	-	-	-
应付股利	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应付款	2,040,732.74	3,567,780.37	5,295,323.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	114,148.68	303,068.34	387,319.44

流动负债合计	48,210,448.58	51,033,689.21	57,976,920.88
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	10,046,173.72	9,465,073.43	7,017,149.96
非流动负债合计	10,046,173.72	9,465,073.43	7,017,149.96
负债合计	58,256,622.30	60,498,762.64	64,994,070.84
股东权益：			
股本	34,000,000.00	34,000,000.00	34,000,000.00
资本公积	49,993,667.25	49,993,667.25	49,993,667.25
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	3,180,568.14	3,180,568.14	1,863,601.34
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	30,227,888.82	25,665,542.20	13,812,840.98
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司股东权益合计	117,402,124.21	112,839,777.59	99,670,109.57
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	117,402,124.21	112,839,777.59	99,670,109.57
负债和股东权益总计	175,658,746.51	173,338,540.23	164,664,180.41

1、合并利润表

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
一、营业总收入	76,242,791.92	148,371,849.70	142,984,340.18

其中：营业收入	76,242,791.92	148,371,849.70	142,984,340.18
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	71,377,703.25	133,803,567.77	130,196,678.69
其中：营业成本	58,137,485.59	107,537,514.82	104,084,696.23
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	349,740.54	546,468.08	364,523.83
销售费用	5,553,891.07	8,803,962.78	7,385,749.95
管理费用	7,217,233.32	15,821,003.99	16,218,187.33
财务费用	133,697.22	1,055,485.81	2,046,053.89
资产减值损失	-14,344.49	39,132.29	97,467.46
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益	-	-	-
三、营业利润	4,865,088.67	14,568,281.93	12,787,661.49
加：营业外收入	483,311.51	532,169.97	380,782.97
减：营业外支出	281,131.03	140.00	65,417.93
其中：非流动资产处置损失	8,131.01	-	65,102.55
四、利润总额	5,067,269.15	15,100,311.90	13,103,026.53

减：所得税费用	504,922.53	1,930,643.88	1,751,903.37
五、净利润	4,562,346.62	13,169,668.02	11,351,123.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.13	0.39	0.35
（二）稀释每股收益	0.13	0.39	0.35
七、其他综合收益	-	-	-
八、综合收益总额	4,562,346.62	13,169,668.02	11,351,123.16

3、合并现金流量表

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	91,871,741.89	167,549,263.72	156,898,396.94
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置交易性金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,286,552.83	3,395,251.09	7,059,441.93
经营活动现金流入小计	93,158,294.72	170,944,514.81	163,957,838.87
购买商品、接受劳务支付的现金	62,927,435.97	122,426,030.49	131,755,419.11
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-

支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	8,140,219.46	12,929,558.56	10,489,646.26
支付的各项税费	4,394,205.72	5,916,030.26	6,915,764.99
支付其他与经营活动有关的现金	3,770,170.87	5,545,190.85	7,598,567.01
经营活动现金流出小计	79,232,032.02	146,816,810.16	156,759,397.37
经营活动产生的现金流量净额	13,926,262.70	24,127,704.65	7,198,441.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	271,469.95	42,019.22	74,800.00
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	271,469.95	42,019.22	74,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,587,979.71	14,596,217.55	20,216,908.93
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
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	4,587,979.71	14,596,217.55	20,216,908.93
投资活动产生的现金流量净额	-4,316,509.76	-14,554,198.33	-20,142,108.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	37,400,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资	-	-	-
收到的现金			
取得借款收到的现金	60,000.00	14,400,000.00	33,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	881,920.50	1,900,000.00	1,073,151.00
筹资活动现金流入小计	941,920.50	16,300,000.00	71,473,151.00
偿还债务支付的现金	5,950,000.00	30,450,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的			
现金	134,775.68	1,052,531.46	1,981,270.53
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	2,547,827.50	881,920.50	1,900,000.00
筹资活动现金流出小计	8,632,603.18	32,384,451.96	48,881,270.53
筹资活动产生的现金流量净额	-7,690,682.68	-16,084,451.96	22,591,880.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的			
影响	-8,330.43	2,077.81	-226.31
五、现金及现金等价物净增加额	1,910,739.83	-6,508,867.83	9,647,986.73
加：期初现金及现金等价物余额	6,964,219.61	13,473,087.44	3,825,100.71
六、期末现金及现金等价物余额	8,874,959.44	6,964,219.61	13,473,087.44

4、合并股东权益变动表

项 目	2013 年度 1-6 月				股东权益合计
	归属于母公司股东权益				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	34,000,000.00	49,993,667.25	3,180,568.14	25,665,542.20	112,839,777.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	34,000,000.00	49,993,667.25	3,180,568.14	25,665,542.20	112,839,777.59
三、本年增减变动金额	-	-	-	4,562,346.62	4,562,346.62
（一）净利润	-	-	-	4,562,346.62	4,562,346.62
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	4,562,346.62	4,562,346.62
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-

3、其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、未分配利润转增股本	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	34,000,000.00	49,993,667.25	3,180,568.14	30,227,888.82	117,402,124.21

项 目	2012 年度				股东权益合计
	归属于母公司股东权益				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	34,000,000.00	49,993,667.25	1,863,601.34	13,812,840.98	99,670,109.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年初余额	34,000,000.00	49,993,667.25	1,863,601.34	13,812,840.98	99,670,109.57
三、本年增减变动金额	-	-	1,316,966.80	11,852,701.22	13,169,668.02
（一）净利润	-	-	-	13,169,668.02	13,169,668.02
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	13,169,668.02	13,169,668.02
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-

(四) 利润分配	-	-	1,316,966.80	-1,316,966.80	-
1、提取盈余公积	-	-	1,316,966.80	-1,316,966.80	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、未分配利润转增股本	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	34,000,000.00	49,993,667.25	3,180,568.14	25,665,542.20	112,839,777.59

项 目	2011 年度				股东权益合计
	归属于母公司股东权益				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	30,000,000.00	16,593,667.25	636,585.23	5,544,115.33	52,774,367.81
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-180,116.58	-1,675,264.82	-1,855,381.40
其他	-	-	-	-	-
二、本年初余额	30,000,000.00	16,593,667.25	456,468.65	3,868,850.51	50,918,986.41
三、本年增减变动金额	4,000,000.00	33,400,000.00	1,407,132.69	9,943,990.47	48,751,123.16
（一）净利润	-	-	-	11,351,123.16	11,351,123.16
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	11,351,123.16	11,351,123.16
（三）股东投入和减少资本	4,000,000.00	33,400,000.00	-	-	37,400,000.00
1、股东投入资本	4,000,000.00	33,400,000.00	-	-	37,400,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-

3、其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	1,407,132.69	-1,407,132.69	-
1、提取盈余公积	-	-	1,407,132.69	-1,407,132.69	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、未分配利润转增股本	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	34,000,000.00	49,993,667.25	1,863,601.34	13,812,840.98	99,670,109.57

5、母公司资产负债表

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：			
货币资金	11,422,786.94	7,846,140.11	13,773,087.44
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	70,000.00	1,784,060.00	4,784,830.00
应收账款	32,319,131.51	34,459,034.69	28,985,159.31
预付款项	696,791.34	1,247,441.86	769,424.30
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	681,348.49	716,387.30	2,081,021.62
存货	38,830,665.73	35,365,116.03	31,074,108.24
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计：	84,020,724.01	81,418,179.99	81,467,630.91
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	68,069,227.61	67,154,761.29	55,220,678.27
在建工程	6,325,141.92	7,090,121.12	7,041,143.75
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	15,683,960.59	16,165,559.93	17,093,359.72

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	1,061,492.73	1,132,018.21	1,435,190.10
其他非流动资产	498,199.65	377,899.69	2,406,177.66
非流动资产合计:	91,638,022.50	91,920,360.24	83,196,549.50
资产总计:	175,658,746.51	173,338,540.23	164,664,180.41

母公司资产负债表（续）

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
流动负债:			
短期借款	1,010,000.00	6,900,000.00	22,950,000.00
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	11,546,634.05	4,409,602.50	2,543,200.00
应付账款	24,947,046.79	25,511,132.93	18,301,573.58
预收款项	328,608.57	323,930.39	216,290.39
应付职工薪酬	1,272,265.69	2,574,852.44	2,358,019.83
应交税费	951,012.06	1,443,322.24	-74,805.36
应付利息	-	-	-
应付股利	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应付款	2,040,732.74	3,567,780.37	5,295,323.00
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	114,148.68	303,068.34	387,319.44
流动负债合计:	48,210,448.58	51,033,689.21	57,976,920.88
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	10,046,173.72	9,465,073.43	7,017,149.96
非流动负债合计：	10,046,173.72	9,465,073.43	7,017,149.96
负债合计：	58,256,622.30	60,498,762.64	64,994,070.84
股东权益：			
股本	34,000,000.00	34,000,000.00	34,000,000.00
资本公积	47,034,096.12	47,034,096.12	47,034,096.12
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	3,180,568.14	3,180,568.14	1,863,601.34
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	33,187,459.95	28,625,113.33	16,772,412.11
股东权益合计	117,402,124.21	112,839,777.59	99,670,109.57
负债和股东权益总计：	175,658,746.51	173,338,540.23	164,664,180.41

6、母公司利润表

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
一、营业收入	76,242,791.92	148,371,849.70	142,984,340.18
减：营业成本	58,137,485.59	107,537,514.82	104,084,696.23
营业税金及附加	349,740.54	546,468.08	364,523.83
销售费用	5,553,891.07	8,803,962.78	7,385,749.95
管理费用	7,217,233.32	15,821,003.99	13,209,756.69
财务费用	133,697.22	1,055,485.81	2,047,758.48
资产减值损失	-14,344.49	39,132.29	97,467.46
加：公允价值变动收益	-	-	-
加：投资收益	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润	4,865,088.67	14,568,281.93	15,794,387.54
加：营业外收入	483,311.51	532,169.97	290,766.30
减：营业外支出	281,131.03	140.00	65,417.93
其中：非流动资产处置损失	8,131.01	-	65,102.55
三、利润总额	5,067,269.15	15,100,311.90	16,019,735.91
减：所得税费用	504,922.53	1,930,643.88	1,948,409.03
四、净利润	4,562,346.62	13,169,668.02	14,071,326.88
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	4,562,346.62	13,169,668.02	14,071,326.88

7、母公司现金流量表

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	91,871,741.89	167,549,263.72	156,898,396.94
收到的税费返还	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	1,286,552.83	3,395,251.09	1,604,740.38
经营活动现金流入小计	93,158,294.72	170,944,514.81	158,503,137.32
购买商品、接受劳务支付的现金	62,927,435.97	122,426,030.49	131,755,419.11
支付给职工以及为职工支付的现金	8,140,219.46	12,929,558.56	10,489,646.26
支付的各项税费	4,394,205.72	5,916,030.26	6,768,979.59
支付的其他与经营活动有关的现金	3,770,170.87	5,545,190.85	6,472,951.49
经营活动现金流出小计	79,232,032.02	146,816,810.16	155,486,996.45
经营活动产生的现金流量净额	13,926,262.70	24,127,704.65	3,016,140.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	271,469.95	42,019.22	74,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	18,820,940.85
投资活动现金流入小计	271,469.95	42,019.22	18,895,740.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	4,587,979.71	14,596,217.55	12,168,608.29
投资所支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	34,542,654.00
投资活动现金流出小计	4,587,979.71	14,596,217.55	46,711,262.29
投资活动产生的现金流量净额	-4,316,509.76	-14,554,198.33	-27,815,521.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	-	-	37,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款所收到的现金	60,000.00	14,400,000.00	33,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	881,920.50	1,900,000.00	1,073,151.00
筹资活动现金流入小计	941,920.50	16,300,000.00	71,473,151.00
偿还债务所支付的现金	5,950,000.00	30,450,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	134,775.68	1,052,531.46	1,981,270.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,547,827.50	881,920.50	1,900,000.00
筹资活动现金流出小计	8,632,603.18	32,384,451.96	36,881,270.53
筹资活动产生的现金流量净额	-7,690,682.68	-16,084,451.96	34,591,880.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,330.43	2,077.81	661.15
五、现金及现金等价物净增加额	1,910,739.83	-6,508,867.83	9,793,161.05
加：期初现金及现金等价物余额	6,964,219.61	13,473,087.44	3,679,926.39
六、期末现金及现金等价物余额	8,874,959.44	6,964,219.61	13,473,087.44

8、母公司股东权益变动表

项 目	2013 年度 1-6 月				股东权益合计
	归属于母公司股东权益				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	34,000,000.00	47,034,096.12	3,180,568.14	28,625,113.33	112,839,777.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	34,000,000.00	47,034,096.12	3,180,568.14	28,625,113.33	112,839,777.59
三、本年增减变动金额	-	-	-	4,562,346.62	4,562,346.62
（一）净利润	-	-	-	4,562,346.62	4,562,346.62
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	4,562,346.62	4,562,346.62
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-

(四) 利润分配	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、未分配利润转增股本	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	34,000,000.00	47,034,096.12	3,180,568.14	33,187,459.95	117,402,124.21

项 目	2012 年度				股东权益合计
	归属于母公司股东权益				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	34,000,000.00	47,034,096.12	1,863,601.34	16,772,412.11	99,670,109.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	34,000,000.00	47,034,096.12	1,863,601.34	16,772,412.11	99,670,109.57
三、本年增减变动金额	-	-	1,316,966.80	11,852,701.22	13,169,668.02
（一）净利润	-	-	-	13,169,668.02	13,169,668.02
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	13,169,668.02	13,169,668.02
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-

（四）利润分配	-	-	1,316,966.80	-1,316,966.80	-
1、提取盈余公积	-	-	1,316,966.80	-1,316,966.80	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、未分配利润转增股本	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	34,000,000.00	47,034,096.12	3,180,568.14	28,625,113.33	112,839,777.59

项 目	2011 年度				股东权益合计
	归属于母公司股东权益				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	30,000,000.00	16,593,667.25	636,585.23	5,729,267.10	52,959,519.58
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-180,116.58	-1,621,049.18	-1,801,165.76
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	30,000,000.00	16,593,667.25	456,468.65	4,108,217.92	51,158,353.82
三、本年增减变动金额	4,000,000.00	30,440,428.87	1,407,132.69	12,664,194.19	48,511,755.75
（一）净利润	-	-	-	14,071,326.88	14,071,326.88
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	14,071,326.88	14,071,326.88
（三）股东投入和减少资本	4,000,000.00	33,400,000.00	-	-	37,400,000.00
1、股东投入资本	4,000,000.00	33,400,000.00	-	-	37,400,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-

（四）利润分配	-	-	1,407,132.69	-1,407,132.69	-
1、提取盈余公积	-	-	1,407,132.69	-1,407,132.69	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、未分配利润转增股本	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-2,959,571.13	-	-	-2,959,571.13
四、本年年末余额	34,000,000.00	47,034,096.12	1,863,601.34	16,772,412.11	99,670,109.57

（三）主要会计政策、会计估计及其变更情况

在报告期内，本公司采用的主要会计政策、会计估计情况未变更，具体列示如下：

1、会计期间和记账本位币

本公司的会计期间采用公历制，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。本公司以人民币为记账本位币。

2、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制基础以及变化

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司与子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

在报告期内，若因企业合并增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期合并日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期合并日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购

买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

(2) 合并范围发生变更的说明

子公司广州星科精细化工有限公司被母公司吸收合并，于 2011 年 12 月 31 日予以注销。

3、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币报表折算

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算

的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

5、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额 100 万以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分的组合
并表范围内公司间的应收款项组合	列入合并范围内母子公司之间的应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
并表范围内公司间的应收款项组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	1.00	1.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00

4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

6、存货

(1) 存货的分类

存货分为：原材料、库存商品、发出商品、周转材料（包装物和低值易耗品）等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，采用月末加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。由于公司存货品种繁多、单价较低，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

周转材料采用领用时五五摊销法摊销。

7、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(a)企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

(b)其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的

相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(a) 成本法核算的长期股权投资

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

权益法核算的长期股权投资

(b) 权益法核算的长期股权投资

权益法下，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公

司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(c)收购少数股权

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

(d)处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注二、（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期

股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧计提方法

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

类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	20-30年	3.17-4.75%	5%
生产设备	5-10年	9.5-19%	5%
运输设备	5年	19%	5%
办公设备	5年	19%	5%
其他设备	5年	19%	5%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，对单项固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，并且这种降低的价值在可预计的

将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

9、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

期末，预计的在建工程减值损失计入当年度资产减值损失。对存在下列情况之一的在建工程，按单项资产的可收回金额低于在建工程账面价值的差额，计提在建工程减值准备：

长期停建并且预计在未来3年以内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济

利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

10、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 借款费用暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

11、无形资产

(1) 无形资产的确定标准和分类

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

(2) 无形资产的计价方法

(a) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

(b) 后续计量

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

(3) 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账

面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

12、长期待摊费用

长期待摊费用主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上的各项费用。

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分5年平均摊销。

13、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

14、收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：a) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；c) 收入的金额能够可靠地计量；d) 相关的经济利益很可能流入企业；e) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交

易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

15、政府补助

(1) 政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在

确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(2) 确认递延所得税资产的依据

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(3) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确

认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

17、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁的会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

18、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

19、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

报告期内公司未发生会计政策变更。

（2）会计估计变更

报告期内公司未发生会计估计变更。

二、报告期内主要财务指标及分析

（一）报告期内主要财务指标

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
营业收入（元）	76,242,791.92	148,371,849.70	142,984,340.18
净利润（元）	4,562,346.62	13,169,668.02	11,351,123.16

归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	4,562,346.62	13,169,668.02	11,351,123.16
扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,390,493.21	12,717,442.55	11,092,064.54
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,390,493.21	12,717,442.55	11,092,064.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,926,262.70	24,127,704.65	7,198,441.50
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.41	0.71	0.21
毛利率	23.75%	27.52%	27.21%
应收账款周转率	2.28	4.68	5.41
存货周转率	1.57	3.24	4.37
项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
总资产（元）	175,658,746.51	173,338,540.23	164,664,180.41
股东权益合计（元）	117,402,124.21	112,839,777.59	99,670,109.57
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	117,402,124.21	112,839,777.59	99,670,109.57
每股净资产（元）	3.45	3.32	2.93
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.45	3.32	2.93
资产负债率（以母公司报表为基础）	33.16%	34.90%	39.47%
流动比率	1.74	1.60	1.41
速动比率	0.94	0.90	0.87

注：上述财务指标计算公式如下：

- 1、资产负债率 = 负债期末余额 / 资产期末余额
- 2、流动比率 = 流动资产期末余额 / 流动负债期末余额
- 3、速动比率 = (流动资产期末余额 - 存货期末余额) / 流动负债期末余额
- 4、应收账款周转率 = 营业收入 / 应收账款平均余额
- 5、存货周转率 = 营业成本 / 存货平均余额
- 6、每股净资产 = 净资产期末余额 / 股本（实收资本）期末余额
- 7、每股经营活动的现金流量 = 经营活动产生的现金流量净额 / 股本（实收资本）期末余额

报告期内净资产收益率：

项目	净资产收益率		
	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	12.39%	15.08%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.81%	11.97%	14.73%

报告期内每股收益：

项目	2013-6-30		2012-12-31		2011-12-31	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.13	0.39	0.39	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.13	0.37	0.37	0.35	0.35

（二）主要财务指标分析

1、盈利能力分析

2011年、2012年和2013年上半年，公司毛利率分别为27.21%、27.52%和23.75%，公司报告期内毛利率基本稳定，未有重大变化。

2011年、2012年和2013年上半年，公司净利润分别为1,135.11万元、1316.97万元以及456.23万元。2013年净利润出现一定下滑。其主要原因是：公司的主要产品洗涤增效剂面临着罗地亚、扬子-巴斯夫石化等新的竞争对手的强有力竞争，公司为了巩固市场地位，一方面降低了洗涤增效剂的销售价格，另一方面提高了产品的质量，使得生产成本上升，由此造成产品毛利率有所降低，并且拉低了公司整体的盈利能力。

2、偿债能力指标

报告期内，公司资产负债率稳中有降，资本结构较为温和；结合公司的经营特点，其流动比率及速动比率在报告期间内具有合理性。

2011年、2012年及2013年上半年公司的流动比率分别为1.41、1.60和1.74，速动比率分别为0.87、0.90和0.94，资产负债率由2011年的39.47%下降至2013年上半年的33.16%，公司的长、短期偿债能力良好，财务风险较低。

3、营运能力

报告期内，公司应收账款周转率有所下降，2011年、2012年和2013上半年公司的应收账款周转率分别为5.41、4.68和2.28。其原因如下：一方面由于较为疲软的行业环境，公司销售增长不明显。2011年公司营业收入比2010年增长28%，而2012年仅比2011年增长4%。另一方面公司为了提高产品竞争力，巩固和拓展市场地位，为主要客户提供了更长的信用期，导致公司应收账款有所增长。2011年末应收账款较之2010年末增长22%，2012年末比2011年末增长了18%。

报告期内，公司存货周转率有所下降，2011年、2012年和2013上半年公司的存货周转率分别为4.37、3.24和1.57。其原因如下：一方面，近年来公司销售产品的吨位明显增加，如2011年约为20800吨，2012年约为23300吨，2013年1-6月约为13900吨。为了提高竞争力，不影响交货速度，公司需要相应增加库存商品备货。另一方面，由于近年疲软的行业环境以及更加激烈的市场竞争，产品市场价格下滑，收入并没有同比例增长。

总体而言，公司的各项营运能力指标符合公司经营特点和所处行业特征。

4、获取现金能力

报告期内，公司经营性现金流量净额均保持一定的盈余，经营活动产生的现金流量状况均较好，2011年、2012年和2013年上半年度，公司每股经营现金流分别为0.21、0.71和0.41，公司获取现金的能力较好。

5、与同行业上市公司对比

公司是一家从事专用化学品的研发、生产、销售及相关技术服务工作的企业。公司生产的产品主要包括日化用品专用化学品和造纸化学品两大类。目前，国内从事日化用品专用化学品以及造纸化学品的上市公司很少，只有赞宇科技

（002637）和天马精化（002453）与公司主营业务部分重合。赞宇科技主要产品有表面活性剂、油脂化学品、检测服务。天马精化的主要产品包括AKD系列造纸化学品、其他造纸化学品、医药中间体、农药中间体、光气衍生品及光气加工和其他产品。报告期内，星业科技与同行业上市公司的主要盈利能力指标对比如下：

	盈利能力					
	销售毛利率			加权平均净资产收益率		
	2013.6	2012	2011	2013.6	2012	2011

赞宇科技	9.88%	9.40%	13.30%	-0.13%	0.74%	30.23%
天马精化	30.63%	29.62%	28.69%	2.43%	9.90%	10.46%
星业科技	23.75%	27.52%	27.21%	3.96%	11.67%	11.39%

注：赞宇科技毛利率为其“表面活性剂产品销售”毛利率，天马精化毛利率为其“其他造纸化学品”的毛利率，星业科技毛利率为综合毛利率，其中2011年、2012年和2013年上半年公司日化用品专用化学品产品毛利率分别为27.27%、27.28%和23.60%；造纸化学品产品毛利率分别为26.64%、30.91%和25.25%。

2011年、2012年和2013年上半年公司造纸化学品的毛利率分别为26.64%、30.91%和25.25%，较之天马精化基本持平，无重大差异。

2011年、2012年和2013年上半年公司日化用品专用化学品产品毛利率分别为27.27%、27.28%和23.60%，较之赞宇科技同期表面活性剂产品毛利率高出很多，其原因如下：尽管表面活性剂均是两家公司的主要产品，但是两家公司产品的种类却有很大不同。赞宇科技表面活性剂以阴离子表面活性剂为主，两性离子表面活性剂所占比重很小；星业科技则主要生产两性离子表面活性剂。根据洗涤用品工业协会的统计数据，2012年赞宇科技两性离子表面活性剂产量占其全部表面活性剂产量的比重不到5%，而同期星业科技两性离子表面活性剂占总产量的比重则为82%。两性离子表面活性剂是表面活性剂领域的新兴产品，其生产工艺复杂，合成难度高，是表面活性剂中技术难度最大的种类；两性离子表面活性剂较之阴离子表面活性剂拥有更高的附加值。广州天赐高新材料股份有限公司是国内知名精细化工企业，其生产的表面活性剂以两性离子表面活性剂为主，产品结构与星业科技类似，2011年该公司个人护理品材料产品的毛利率为27.11%，与星业科技基本一致¹³。

近三年公司与同行业上市公司的主要偿债能力指标对比如下：

¹³ 数据来自《广州天赐高新材料股份有限公司首次公开发行股票招股说明书（申报稿）》，广州天赐于2012年5月通过证监会首发审核。截止于2013年6月30日，广州天赐尚未公开发行股票，2011年之后财务数据无法获得，因此未将广州天赐作为对比公司。

	流动比率			速动比率			资产负债率		
	2013.6	2012	2011	2013.6	2012	2011	2013.6	2012	2011
赞宇科技	1.59	1.54	3.68	1.04	0.99	2.88	33.11%	37.56%	26.11%
天马精化	1.71	1.21	1.72	1.47	0.90	1.38	36.08%	39.14%	30.25%
星业科技	1.74	1.60	1.41	0.94	0.90	0.87	33.16%	34.90%	39.47%

报告期内，公司的流动比率和速动比率处于行业平均水平，资产负债率由2011年的39.47%下降至2013年上半年的33.16%，公司的长、短期偿债能力良好，财务风险较低。

近三年公司与同行业上市公司的主要营运能力指标对比如下：

	营运能力					
	应收账款周转率			存货周转率		
	2013.6	2012	2011	2013.6	2012	2011
赞宇科技	10.37	29.07	37.26	2.93	6.26	7.50
天马精化	2.16	4.96	5.13	2.67	6.23	6.70
星业科技	2.28	4.68	5.41	1.57	3.24	4.37

由上表可以看出，近年来三家公司的各项营运能力指标均有所下降，这从侧面反映出近年来较为疲软行业环境。此外，公司应收账款周转率和存货周转率大体上表现逊于赞宇科技和天马精化，这说明公司的营运能力与同行业上市公司相比仍有一定差距，有待进一步加强。

三、报告期内利润形成的有关情况

（一）主营业务收入的主要构成、变动趋势及原因

1、公司最近两年及一期的主营业务收入占营业收入比

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
主营业务收入	76,217,791.92	148,371,849.70	142,984,340.18
营业收入	76,242,791.92	148,371,849.70	142,984,340.18
比值	99.97%	100%	100%

从上表可以看出，报告期内公司专注于主业，主营业务突出。

2、公司最近两年及一期的主营业务收入及成本构成

(1) 主营业务收入按产品类别划分

		2013年1-6月	2012年	2011年
日化用品 专业化学 品	表面活性剂	48,897,597.17	89,942,296.60	87,149,248.00
	洗涤增效剂	15,451,509.48	34,397,877.47	31,558,855.72
	其他	6,301,130.62	14,005,395.46	10,221,956.68
造纸化学品		5,567,554.65	10,026,280.17	14,054,279.78
合计		76,217,791.92	148,371,849.70	142,984,340.18

(2) 主营业务成本按产品类别划分

		2013年1-6月成本构成(元)			
		原材料	人工	制造费用	合计
日化用 品专业 化学品	表面活 性剂	31,423,563.27	1,353,980.09	4,249,584.22	37,027,127.58
	洗涤增 效剂	10,935,453.30	455,838.76	1,458,051.62	12,849,343.68
	其他	3,786,450.89	74,904.23	238,023.61	4,099,378.74
造纸化学品		3,127,241.24	237,646.74	796,747.61	4,161,635.59
合计		49,272,708.70	2,122,369.82	6,742,407.07	58,137,485.59

		2012年成本构成(元)			
		原材料	人工	制造费用	合计
日化用 品专业 化学品	表面活 性剂	57,293,899.16	1,906,064.42	6,820,437.36	66,020,400.94
	洗涤增 效剂	21,231,553.92	738,614.21	2,627,898.93	24,598,067.06
	其他	9,290,317.03	147,561.04	553,965.79	9,991,843.86
造纸化学品		5,240,819.80	368,135.13	1,318,248.03	6,927,202.96
合计		93,056,589.91	3,160,374.80	11,320,550.10	107,537,514.82

		2011年成本构成(元)			
		原材料	人工	制造费用	合计
日化用 品专业 化学品	表面活 性剂	58,888,061.40	1,283,142.00	4,021,170.77	64,192,374.17
	洗涤增	21,030,959.47	422,800.39	1,451,449.27	22,905,209.14

	效剂				
	其他	6,338,504.88	77,954.70	260,115.55	6,676,575.13
造纸化学品		8,622,425.00	401,350.38	1,286,762.71	10,310,538.09
合计		94,879,950.75	2,185,247.48	7,019,498.30	104,084,696.53

(3) 主要产品毛利率

		2013年1-6月	2012年	2011年
日化用品 专业化学 品	表面活性 剂	24.28%	26.60%	26.34%
	洗涤增效 剂	16.84%	28.49%	27.42%
	其他	34.94%	28.66%	34.68%
造纸化学品		25.25%	30.91%	26.64%
合计		23.72%	27.52%	27.21%

(4) 主营业务收入按地区划分

产品名称	2013-6-30		2012-12-31		2011-12-31	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	53,854,846.20	41,508,914.29	104,128,200.97	76,270,382.88	105,857,226.18	77,323,858.40
华东地区	12,308,474.11	9,028,948.84	26,326,326.00	18,953,957.16	23,884,722.14	17,088,023.02
其他地区	10,054,471.61	7,599,622.46	17,917,322.73	12,313,174.77	13,242,391.86	9,672,815.11
合计	76,217,791.92	58,137,485.59	148,371,849.70	107,537,514.82	142,984,340.18	104,084,696.53

报告期内，公司主营业务的构成没有发生太大变化：2011年、2012年，2013年1-6月，日用化学品的收入占主营业务收入的比重分别为90.17%、93.24%和92.70%，造纸化学品的收入占主营业务的收入比重分别是9.83%、6.76%和7.30%。报告期内，日用化学品和造纸化学品占主营业务的比重无显著变化，日用化学品仍然是公司最重要的收入来源。

报告期内，公司各主要产品系列的成本结构较为稳定，没有发生重大变化。公司主要产品成本中，原材料始终构成产品成本最重要的部分。

（二）主营业务收入和净利润的变动趋势及原因

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31	2012 年较上年 变动	2011 年较上年 变动
营业收入	76,242,791.92	148,371,849.70	142,984,340.18	3.77%	27.95%
营业成本	58,137,485.59	107,537,514.82	104,084,696.23	3.32%	26.92%
毛利	18,105,306.33	40,834,334.88	38,899,643.95	4.97%	30.79%
营业利润	4,865,088.67	14,568,281.93	12,787,661.49	13.92%	3.39%
利润总额	5,067,269.15	15,100,311.90	13,103,026.53	15.24%	0.83%
净利润	4,562,346.62	13,169,668.02	11,351,123.16	16.02%	0.56%

报告期内，公司收入规模基本保持稳定，2012 年公司实现营业收入 14,837.18 万元，较上年增长 3.77%；实现净利润 1,316.97 万元，较上年增长 16.02%，主要原因是 2012 年期间费用占收入比重较上一年有所降低，2011 年、2012 年公司期间费用占营业收入比分别为 17.94% 和 17.31%。

2013 年净利润出现一定下滑。其主要原因是：公司的主要产品洗涤增效剂面临着罗地亚、扬子-巴斯夫石化等新的竞争对手的强有力竞争，公司为了巩固市场地位，一方面降低了洗涤增效剂的销售价格，另一方面提高了产品的质量，使得生产成本上升。2011 年、2012 年和 2013 年上半年，洗涤增效剂毛利率分别为 27.42%、28.49% 和 16.84%；2013 年上半年洗涤增效剂产品毛利率大幅降低，并且拉低了公司整体的盈利能力。

（三）主要费用及变动情况

公司报告期内主要费用及其变动情况如下表：

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
销售费用	5,553,891.07	8,803,962.78	7,385,749.95
管理费用	7,217,233.32	15,821,003.99	16,218,187.33
财务费用	133,697.22	1,055,485.81	2,046,053.89
期间费用小计	12,904,821.61	25,680,452.58	25,649,991.17

营业收入	76,242,791.92	148,371,849.70	142,984,340.18
销售费用率	7.28%	5.93%	5.17%
管理费用率	9.47%	10.66%	11.34%
财务费用率	0.18%	0.71%	1.43%
期间费用/营业收入	16.93%	17.31%	17.94%

从上表可以看出，报告期内公司期间费用占营业收入的比重总体呈持续下降趋势。其中，销售费用持续增长，销售费用率由 2011 年度的 5.17% 上升至 2013 年半年度的 7.28%，主要系运费增长幅度较大所致；公司 2011 年管理费用率为 11.34%，与 2012 年和 2013 年上半年相比较，主要系公司于 2011 年支付各中介机构拟上市费用 220 万元所致；财务费用率由 2011 年度的 1.43% 下降至 0.18%，主要系公司在 2011 年和 2012 年度累计偿还短期借款 2,194.00 万元，使得利息支出大幅降低所致。

报告期内，公司的研究开发支出均计入当期管理费用，未有资本化事项。公司研发费用如下表所示：

项目	2013 半年度	2012 年度	2011 年度
研发费用	3,447,089.70	8,220,404.76	7,383,885.80
营业收入	76,242,791.92	148,371,849.70	142,984,340.18
研发费用占营业收入比率	4.52%	5.54%	5.16%

（四）重大投资和非经常性损益情况

1、重大投资

公司在报告期内除对子公司的投资外，无其他重大对外投资。

2、非经常性损益

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
非流动资产处置损益	5,388.79	53,770.09	-23,169.65
计入当期损益的政府补助	423,899.71	391,056.53	270,050.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-227,108.02	87,203.35	68,484.65
减：少数股东权益影响额	-	-	-
减：所得税影响额	30,327.07	79,804.50	56,306.42

合计	171,853.41	452,225.47	259,058.62
利润总额	5,067,269.15	15,100,311.90	13,103,026.53
非经常损益/利润总额	3.39%	2.99%	1.98%

报告期内，公司的非经常性损益主要是公司获得的政府补助。报告期内，公司获得的计入当期损益的政府补助明细如下表所示：

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
知识产权资助费	95,000.00	-	4,200.00
2012年节能专项资金项目	94,895.18	-	-
2011年产业结构调整项目	68,985.42	-	-
2010年广州市市级企业技术中心创新能力建设项目	50,002.42	22,043.16	-
抗干扰纸张增强剂的制备研究及产业化项目	25,000.02	50,000.04	45,833.37
科技进步奖	-	30,000.00	-
2012年外向型民营企业扶持资金	-	13,980.00	-
产业优化升级扶持金	90,016.67	180,033.33	90,016.67
标准研制资助	-	95,000.00	130,000.00
合计	423,899.71	391,056.53	270,050.04

3、主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

(1) 公司适用的主要税种、税率及计税基础

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
堤围防护费	营业收入总额	0.05%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(2) 税收优惠政策

公司于2011年8月23日通过高新技术企业资格复审，被继续认定为高新技术企业，取得“GF201144000460”号高新技术企业证书，有效期为三年。根据相关法律法规，公司2011年度至2013年度适用15%的企业所得税税率。

四、报告期内的主要资产情况

(一) 货币资金

科目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
现金：	9,107.13	48,244.24	52,342.94
人民币	9,107.13	48,244.24	52,342.94
银行存款：	8,865,852.31	6,915,975.37	13,420,744.50
人民币	8,865,844.03	6,915,969.83	13,420,727.16
美元（已折算为人民币）	8.28	5.54	17.34
其他货币资金：	2,547,827.50	881,920.50	300,000.00
人民币	2,547,827.50	881,920.50	300,000.00
合计	11,422,786.94	7,846,140.11	13,773,087.44

2013年6月30日，公司尚有所有权受到限制的货币资金2,547,827.50元，该笔款项为银行承兑汇票的保证金。除此之外，没有其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

(二) 应收账款

1、报告期内应收账款按账龄分类的期末余额及坏账计提情况：

应收款项按照账龄分析法计提的坏账准备

2013年6月30日			
账龄	账面金额	比例（%）	坏账准备
1年以内	32,617,940.35	99.89	326,179.40
1至2年	22,370.00	0.07	2,237.00
2至3年	30.45	0.00	9.14
3至4年	14,432.50	0.04	7,216.25
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	32,654,773.30	100.00	335,641.79
2012年12月31日			
账龄	账面金额	比例（%）	坏账准备
1年以内	34,799,067.72	99.96	347,990.68

1至2年	800.45	0.00	80.05
2至3年	30.00	0.00	9.00
3至4年	14,432.50	0.04	7,216.25
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	34,814,330.67	100.00	355,295.98
2011年12月31日			
账龄	账面金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	29,267,706.63	99.95	292,677.07
1至2年	30.00	0.00	3.00
2至3年	14,432.50	0.05	4,329.75
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	29,282,169.13	100.00	297,009.82

2、报告期各期末应收账款前五名情况

2013年6月30日				
单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	非关联方	2,161,735.16	1年以内	6.62
拜尔斯道夫日化(武汉)有限公司	非关联方	2,009,012.50	1年以内	6.15
广州蓝月亮实业有限公司	非关联方	1,974,340.00	1年以内	6.05
广州尚华化工有限公司	非关联方	1,739,369.50	1年以内	5.33
仙维娜(广州)化妆品有限公司	非关联方	1,702,275.00	1年以内	5.21
合计	----	9,586,732.16	----	29.36
2012年12月31日				
单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广州蓝月亮实业有限公司	非关联客户	5,000,971.00	1年以内	14.36
蓝月亮(天津)有限公司	非关联客户	3,515,640.00	1年以内	10.10
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	非关联客户	2,496,605.48	1年以内	7.17

仙维娜(广州)化妆品有限公司	非关联客户	2,264,882.00	1年以内	6.51
广州立白(番禺)有限公司	非关联客户	1,739,600.00	1年以内	5.00
合计	----	15,017,698.48	----	43.14
2011年12月31日				
单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广州蓝月亮实业有限公司	非关联客户	6,746,520.00	1年以内	23.04
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	非关联客户	2,106,759.98	1年以内	7.19
拜尔斯道夫日化(武汉)有限公司	非关联客户	1,281,280.00	1年以内	4.38
仙维娜(广州)化妆品有限公司	非关联客户	1,274,590.00	1年以内	4.35
广州芭妍化妆品有限公司	非关联客户	1,116,316.80	1年以内	3.81
合计	----	12,525,466.78	----	42.78

3、应收账款说明

报告期内公司应收账款占流动资产及资产总额的比例保持在比较稳定的水平。应收账款构成中前5名客户占应收账款总额的比重较为平均，且账龄全部在一年以内，主要是由于公司的主要客户多是国内知名的大型企业，信誉度普遍较高，使得公司应收账款的回收得到较好的保证。

2013年7月1日至7月23日，应收账款共实现期后回款1318.37万元，占2013年6月应收账款账面价值的42.09%，公司应收账款回收情况良好，应收债权资产的质量较高。

此外，公司不存在应收持公司5%以上表决权股份的其他股东款项及以应收债权融资或出售应收债权的情形。

(三) 其他应收款

1、报告期内其他应收款期末余额、账龄及坏账准备情况如下：

2013年6月30日			
账龄	账面金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	632,629.87	88.82	6,326.30
1至2年	28,066.58	3.94	2,806.66
2至3年	20,050.00	2.82	6,015.00

3至4年	31,500.00	4.42	15,750.00
4至5年	-		-
5年以上	-		-
合计	712,246.45	100.00	30,897.96
2012年12月31日			
账龄	账面金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	679,325.56	91.56	6,793.26
1至2年	-	-	-
2至3年	62,650.00	8.44	18,795.00
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	741,975.56	100.00	25,588.26
2011年12月31日			
账龄	账面金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,841,643.82	86.63	16,330.14
1至2年	284,119.93	13.37	28,411.99
2至3年	-	-	-
3至5年			
5年以上	-	-	-
合计	2,125,763.75	100.00	44,742.13

2、主要债务人情况：

2013年6月30日					
单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%	款项性质
赵凤娇	公司职员	125,949.58	1年以内	17.68	备用金
广州立白企业集团有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	14.04	业务押金
梁琪蔚	公司职员	96,211.20	1年以内	13.51	备用金
陈先辉	公司职员	91,371.00	1年以内	12.83	备用金
广东华强嘉捷实业有限公司	非关联方	86,371.00	1年以内	12.13	仓库租赁押金
合计	----	499,902.78	----	70.19	----
2012年12月31日					

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%	款项性质
许爱菊	公司职员	167,804.45	1年以内	22.62	备用金
赵凤娇	公司职员	103,949.58	1年以内	14.01	备用金
广州立白企业集团有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	13.48	业务押金
孟叶琴	公司职员	80,000.00	1年以内	10.78	备用金
谌珊	公司职员	71,126.00	1年以内	9.59	备用金
合计	----	522,880.03	----	70.47	----
2011年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%	款项性质
广东合润担保有限公司	非关联方	1,600,000.00	1年以内	75.27	担保保证金
广州市萝岗区墙体材料改革办公室	非关联方	208,603.00	2至3年	9.81	墙体材料专项基金
刘淋君	公司职员	88,106.80	1年以内	4.14	备用金
徐灌业	公司职员	76,465.00	1年以内	3.60	备用金
广州博士科技交流中心有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	0.94	咨询中介押金
合计	----	1,995,251.8	----	93.86	----

报告期内，其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、其他应收款说明

报告期内，公司其他应收款余额占当期流动资产比重较小，其中2012年其他应收款占流动资产比较2011年下降较多，主要系2012年公司收回应收广东合润担保有限公司160万担保保证金所致。

总体来看，公司其他应收款债务人及金额均较少，占用公司资金也较少，业务往来正常，没有发生过坏账。

此外，公司无应收持公司5%以上表决权股份的股东款项，亦不存在以其他应收债权融资或出售其他应收债权的情形。

（四）存货

公司报告期的存货情况如下：

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
原材料	19,900,038.00	16,811,969.19	19,887,776.56
库存商品	14,963,398.40	15,652,620.99	8,165,274.02
包装物	3,634,809.94	2,762,543.82	2,801,325.35
在产品	332,419.39	137,982.03	219,732.31
合计	38,830,665.73	35,365,116.03	31,074,108.24

报告期内，公司存货余额呈上升趋势，主要是由于公司销售量逐年增长，为了保证产品稳定供应增加相应存货所致。

报告期内公司存货不存在跌价迹象，无需计提存货跌价准备。

（五）固定资产

1、固定资产类别及估计的使用年限、预计净残值及年折旧率

类别	折旧年限	年折旧率	残值率
房屋建筑物	20-30年	3.17-4.75%	5%
生产设备	5-10年	9.5-19%	5%
运输设备	5年	19%	5%
办公设备	5年	19%	5%
其他设备	5年	19%	5%

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

2、固定资产原值、累计折旧和净值

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
一、账面原值合计	79,956,657.38	78,023,739.54	62,314,199.42
1、房屋及建筑物	46,632,763.25	46,324,112.50	45,753,747.18
2、生产设备	27,843,222.46	26,262,014.56	11,502,756.47
3、运输设备	3,663,909.16	3,663,909.16	3,888,906.16
4、办公设备	1,464,618.10	1,433,772.63	1,125,276.61
5、其他设备	352,144.41	339,930.69	43,513.00
二、累计折旧合计	11,887,429.77	10,868,978.25	7,093,521.15
1、房屋及建筑物	3,149,919.91	2,317,679.16	740,790.36

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
2、生产设备	5,875,377.91	6,088,316.30	4,535,454.53
3、运输设备	2,142,006.17	1,887,806.33	1,482,321.69
4、办公设备	616,389.89	505,721.55	325,460.17
5、其他设备	103,735.89	69,454.91	9,494.40
三、固定资产账面净值合计	68,069,227.61	67,154,761.29	55,220,678.27
1、房屋及建筑物	43,482,843.34	44,006,433.34	45,012,956.82
2、生产设备	21,967,844.55	20,173,698.26	6,967,301.94
3、运输设备	1,521,902.99	1,776,102.83	2,406,584.47
4、办公设备	848,228.21	928,051.08	799,816.44
5、其他设备	248,408.52	270,475.78	34,018.60
四、减值准备合计	-	-	-
1、房屋及建筑物	-	-	-
2、生产设备	-	-	-
3、运输设备	-	-	-
4、办公设备	-	-	-
5、其他设备	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	68,069,227.61	67,154,761.29	55,220,678.27
1、房屋及建筑物	43,482,843.34	44,006,433.34	45,012,956.82
2、生产设备	21,967,844.55	20,173,698.26	6,967,301.94
3、运输设备	1,521,902.99	1,776,102.83	2,406,584.47
4、办公设备	848,228.21	928,051.08	799,816.44
5、其他设备	248,408.52	270,475.78	34,018.60

公司截止 2013 年 6 月 30 日，公司在广州开发区永和经济区共有自编房屋一至八栋，全部用作抵押，以获取银行授信额度，合同具体如下：

合同相关方	抵押物	合同内容	签订日期	执行情况
中国工商银行广州高新技术开发区支行	广州开发区永和 沧海二路 YH-H5-4 在建工程	以抵押物为担保，获取 1200 万元的授信额度，额度有效期为 2010 年 3 月 5 日到 2013 年 3 月	2010 年 3 月 5 日	履行完毕

		4日		
渤海银行广州分行	广州开发区永和 沧海二路7号自编 一栋	以抵押物为担保，获取2000万元的授信额度，额度有效期为2013年4月18日到2014年4月24日	2013年4月18日	履行中
中国银行广州开发区分行	广州开发区永和 沧海二路7号自编 二栋	以抵押物为担保，获取2000万元的授信额度，额度有效期为2012年3月1日到2016年12月31日	2012年3月12日	履行中
中国工商银行广州高新技术开发区支行	广州开发区永和 沧海二路7号自编 三栋；广州开发区 永和沧海二路7号 自编四、五、六、 七、八栋	以抵押物为担保，获取3018万元的授信额度，额度有效期为2012年1月17日到2017年1月16日	2012年1月17日	履行中

(六) 对外投资情况

报告期内，公司无对外投资情况。

(七) 无形资产

报告期内，公司无形资产账面余额列示如下：

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
一、账面原值合计	19,463,310.77	19,463,310.77	19,432,968.89
土地使用权	12,443,883.68	12,443,883.68	12,443,883.68
商标设计费	53,000.00	53,000.00	53,000.00
软件使用权	123,741.88	123,741.88	93,400.00
专有技术	6,842,685.21	6,842,685.21	6,842,685.21
二、累计摊销合计	3,779,350.18	3,297,750.84	2,339,609.17
土地使用权	1,467,190.17	1,342,751.33	1,093,873.66
商标设计费	47,644.00	44,992.00	39,688.00
软件使用权	41,178.74	28,804.58	9,113.26
专有技术	2,223,337.27	1,881,202.93	1,196,934.25

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
三、无形资产账面净值合计	15,683,960.59	16,165,559.93	17,093,359.72
土地使用权	10,976,693.51	11,101,132.35	11,350,010.02
商标设计费	5,356.00	8,008.00	13,312.00
软件使用权	82,563.14	94,937.30	84,286.74
专有技术	4,961,482.28	4,961,482.28	5,645,750.96
四、减值准备合计	-	-	-
土地使用权	-	-	-
商标设计费	-	-	-
软件使用权	-	-	-
专有技术	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	15,683,960.59	16,165,559.93	17,093,359.72
土地使用权	10,976,693.51	11,101,132.35	11,350,010.02
商标设计费	5,356.00	8,008.00	13,312.00
软件使用权	82,563.14	94,937.30	84,286.74
专有技术	4,961,482.28	4,961,482.28	5,645,750.96

土地使用权、商标设计费、软件使用权和专有技术的情况详见“第二节 公司业务”之“四、公司业务关键资源要素”之“（五）公司主要资产情况”之“1、无形资产”。

（八）资产减值准备会计政策及计提情况

1、应收账款、其他应收款坏账准备会计政策

应收账款、其他应收款坏账准备会计政策详见“第四节 公司财务会计信息”之“一、报告期间审计意见、会计政策与会计估计及主要财务报表”之“（三）主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“5、应收款项”。

2、存货减值准备计提政策

存货减值准备计提政策详见“第四节 公司财务会计信息”之“一、报告期间审计意见、会计政策与会计估计及主要财务报表”之“（三）主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“6、存货”。

3、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法详见“第四节 公司财务会计信息”之“一、报告期间审计意见、会计政策与会计估计及主要财务报表”之“(三) 主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“7、长期股权投资”。

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

存货减值准备计提政策详见“第四节 公司财务会计信息”之“一、报告期间审计意见、会计政策与会计估计及主要财务报表”之“(三) 主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“8、固定资产”。

5、公司资产减值准备实际执行情况

截至 2013 年 6 月 30 日，公司除对应收账款、其他应收款计提坏账准备外，其他资产未发生减值情况，故未计提资产减值准备。报告期内相关会计科目资产减值准备计提情况如下：

项目	2013 年 1-6 月发生额	2012 年发生额	2011 年发生额
坏账损失	-14,344.49	39,132.29	97,467.46
合计	-14,344.49	39,132.29	97,467.46

五、报告期内的重大债务情况

(一) 应付账款

1、账龄分析

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内的应付账款	24,707,955.94	25,422,917.57	15,598,933.47
1 年以上的应付账款	239,090.85	88,215.36	2,702,640.11
合计	24,947,046.79	25,511,132.93	18,301,573.58

公司应付账款主要反映向供应商采购形成的往来。在长期发展过程中，公司与供应商形成良好的合作关系，公司资金状况良好，货款能够按合同及时支付。

2、主要债权人情况

2013年6月30日，公司应付账款前五大债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质
福建环宇化工技术开发有限公司	非关联方	5,247,351.41	一年以内	材料款
山东鼎信化工有限公司	非关联方	3,510,043.25	一年以内	材料款
广州穗缘贸易有限公司	非关联方	2,362,124.52	一年以内	材料款
浙江福通化工原料有限公司	非关联方	1,084,067.85	一年以内	材料款
广州市力庆贸易有限公司	非关联方	1,038,924.24	一年以内	材料款
合计	----	13,242,511.27	----	----

2012年12月31日，公司应付账款前五大债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质
福建环宇化工技术开发有限公司	非关联方	4,694,612.42	一年以内	材料款
山东鼎信化工有限公司	非关联方	2,571,347.25	一年以内	材料款
浙江福通化工原料有限公司	非关联方	2,525,390.80	一年以内	材料款
广州穗缘贸易有限公司	非关联方	2,253,679.52	一年以内	材料款
广州市力庆贸易有限公司	非关联方	1,452,667.24	一年以内	材料款
合计		13,497,697.23		

2011年12月31日，公司应付账款前五大债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质
福建环宇化工技术开发有限公司	非关联方	3,757,538.79	一年以内	材料款

罗地亚飞翔精细化工有限公司	非关联方	2,376,242.40	一年以内	材料款
广州威志贸易有限公司	非关联方	1,178,721.00	一年以内	材料款
广州穗缘贸易有限公司	非关联方	965,759.92	一年以内	材料款
茂名市汉大贸易有限公司	非关联方	931,239.16	一年以内	材料款
合计		9,209,501.27		

报告期内，应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项和关联方单位款项。

（二）应付职工薪酬

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,181,164.69	2,550,244.44	2,380,043.54
二、职工福利费	-	-	-
三、社会保险费	-	-	-40,295.71
其中： 1、医疗保险费	-	-	-15,635.81
2、基本养老保险费	-	-	-19,270.85
3、年金缴费	-	-	-
4、失业保险费	-	-	-851.24
5、工伤保险费	-	-	-2,831.86
6、生育保险费	-	-	-1,705.95
四、住房公积金	91,101.00	24,608.00	18,272.00
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-
六、非货币性福利	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-
八、其他	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
合计	1,272,265.69	2,574,852.44	2,358,019.83

(三) 应交税费

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
增值税	423,555.66	559,337.65	295,115.77
企业所得税	158,007.50	735,350.83	-468,470.74
个人所得税	23,219.59	28,280.38	15,201.95
城市维护建设税	29,946.15	39,923.74	20,658.10
印花税	7,419.60	10,817.40	9,159.40
教育费附加	12,834.06	17,110.17	8,853.47
地方教育费附加	8,556.04	11,406.78	5,902.32
堤围防护费	38,108.90	41,095.29	38,774.37
土地使用税	50,012.52	-	-
房产税	199,352.04	-	-
合计	951,012.06	1,443,322.24	-74,805.36

(四) 其他应付款

1、账龄分析

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
1年以内的其他应付款	346,375.08	618,088.23	5,149,921.62
1年以上的其他应付款	1,694,357.66	2,949,692.14	145,401.38
合计	2,040,732.74	3,567,780.37	5,295,323.00

2、主要债权人情况

2013年6月30日，公司其他应付款前五大债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质
浙江中控技术股份有限公司	非关联方	600,000.00	1-2 年	工程设备款
上海洗霸科技股份有限公司	非关联方	254,100.00	1 年以内为 140,100; 1-2 年为 114,000	包装桶押金
广州市环境保护技术设备公司	非关联方	249,000.00	1-2 年	工程设备款
广州华利恒化工装备有限公司	非关联方	194,825.00	1 年以内为 18,750; 1-2 年 为 176,075	工程设备款
广州力田机电工程有限公司	非关联方	98,000.00	1-2 年	工程设备款
合计	----	1,395,925.00	----	----

2012 年 12 月 31 日，公司其他应付款前五大债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质
汕头市潮阳第一建安总公司	非关联方	1,384,045.95	1-2 年	建设工程款
浙江中控技术股份有限公司	非关联方	600,000.00	1-2 年	工程设备款
广州市环境保护技术设备公司	非关联方	249,000.00	1-2 年	工程设备款
广州华利恒化工装备有限公司	非关联方	192,325.00	1 年以内	工程设备款
广东正中珠江会计师事务所	非关联方	120,000.00	1-2 年	2010 年审计费用
合计	----	2,545,370.95	----	----

2011 年 12 月 31 日，公司其他应付款前五大债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质
汕头市潮阳第一建安总公司	非关联方	1,694,045.95	1 年以内	建设工程款
广州迪美雅装饰有限公司	非关联方	650,523.61	1 年以内	装修工程款
浙江中控技术股份有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	工程设备款
金知投资	非关联方	560,000.00	1 年以内	咨询中介款
广东省保安消防机电装饰工程有限公司	非关联方	396,000.00	1 年以内	工程设备款
合计	----	3,900,569.56	----	----

2012 年 12 月 31 日，公司应付正中珠江 2010 年审计费用 12 万元整，账龄

超过一年，其主要原因为双方沟通略有不畅，正中珠江未及时开具审计费用发票，公司也未能及时完结事项。不存在公司恶意拖延支付的情况，该笔款项已于2013年上半年度支付。

报告期内，其他应付款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和关联方单位款项。

（五）长期借款

报告期内，公司无长期借款。

（六）短期借款

报告期内，公司短期借款如下：

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
抵押借款	1,010,000.00	6,900,000.00	-
信用借款	-	-	-
保证借款	-	-	22,950,000.00
合计	1,010,000.00	6,900,000.00	22,950,000.00

2011年12月31日，公司短期借款余额为2295万元，借款方式为保证借款。其中，公司关联方孟巨光、顾雍敏和深圳市华睿星源为公司提供借款保证1500万元，具体情况详见“第四节 公司财务会计信息”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易情况”。

公司用以抵押的固定资产情况详见“第四节 公司财务会计信息”之“四、报告期内的主要资产情况”之“（五）固定资产”

六、报告期内各期末股东权益情况

（一）股东权益明细

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
股本	34,000,000.00	34,000,000.00	34,000,000.00
资本公积	49,993,667.25	49,993,667.25	49,993,667.25

减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	3,180,568.14	3,180,568.14	1,863,601.34
未分配利润	30,227,888.82	25,665,542.20	13,812,840.98
外币报表折算差额	-	-	-
归属于公司股本权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
合计	117,402,124.21	112,839,777.59	99,670,109.57

（二）股东权益情况说明

资本公积的形成：公司从有限公司变更为股份有限公司时，各股东以其各自拥有的广州市星业科技发展有限公司截至 2010 年 5 月 31 日止减去分配给股东的利润人民币 600 万元后人民币 46,593,667.25 元作为折股依据，按照不高于经审计的净资产且不高于经评估的净资产折 3000 万股，未折股部分的净资产计入资本公积，属全体股东享有。其中，资本公积 16,731,600.00 元、盈余公积 2,849,366.75 元和未分配利润 3,050,633.25 元，合计 22,631,600.00，全部转为本公司的股本，各股东按照其在广州市星业科技发展有限公司的持股比例同比例增加股本；未分配利润中剩余的 16,593,667.25 元转为资本公积，由全体股东共同享有。

七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	关联关系	类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
孟巨光	实际控制人	自然人	NA	NA	NA	NA	33.6855	33.6855	NA	NA

2、公司的子公司情况

截止 2013 年 6 月 30 日，公司无子公司及参股公司。

3、不存在控制关系的关联方

关联方名称	关联方与本公司关系	关联人持股比例
广东省科技创业投资公司	持股 5% 以上的股东	16.7648%
南通桥石君川股权投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上的股东	7.3529%
上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的股东	5.7000%
李仲华	持股 5% 以上的股东、 公司董事、副总经理	9.2599%
蒋路华	持股 5% 以上的股东	6.5424%
马武鑫、孙宏图	公司董事	NA
徐宝财、詹怀宇、苏武俊	公司独立董事	NA
叶建忠	公司监事会主席	NA
黄育苗、彭钧俞	公司监事	NA
袁保合	公司董事会秘书、财务总监	NA
陈邴明	公司副总经理	NA
孟建光	公司销售总监	NA
顾雍敏	孟巨光的配偶	NA
孟国光	孟巨光的兄弟	NA
深圳市华睿星源科技有限公司	该公司的实际控制人为孟国光	NA
星业科技有限公司（注册地为香港）	该公司的实际控制人为孟国光	NA
星业科技（香港）有限公司	该公司的实际控制人为孟国光	NA
范小华	报告期内曾担任公司董事	NA
林桂	报告期内曾担任公司监事	NA

其中，深圳市华睿星源科技有限公司、星业科技有限公司以及星业科技（香港）有限公司为公司实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业，其基本信息

如下：

序号	企业名称	注册号	关联方持股比例
1	深圳市华睿星源科技有限公司	440301103809880	孟巨光兄弟孟国光持股 84.8350%
2	星业科技（香港）有限公司	34746872-000-07-13-8 （香港登记证号码）	孟巨光兄弟孟国光持股100%
3	星业科技有限公司	38828329-000-01-13-3 （香港登记证号码）	孟巨光兄弟孟国光持股85%

深圳市华睿星源科技有限公司成立于 2005 年 4 月 15 日，注册资本 1000 万元，营业期限为自 2005 年 4 月 15 日起至 2025 年 4 月 15 日止。孟国光为公司法人代表，并持股 84.8350%。公司经营范围：电子产品的技术开发、销售及其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定登记前须经批准的项目除外）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；经济信息咨询（不含限制项目）；物业管理（需取得相关资质证书方可经营）；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营。

星业科技（香港）有限公司以及星业科技有限公司的主营业务为电子元器件的贸易，公司主要客户包括惠州比亚迪实业有限公司、广东步步高电子工业有限公司和 TCL 移动通讯有限公司等知名企业。

深圳市华睿星源科技有限公司、星业科技有限公司以及星业科技（香港）有限公司与星业科技的业务性质、客户对象、可替代性等方面完全不同，不存在利益冲突的情况，星业科技与上述三家公司之间不存在同业竞争关系。

孟国光也出具了避免同业竞争的承诺，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对星业科技构成竞争的业务及活动，或拥有与星业科技存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；在孟巨光为星业科技实际控制人期间内，本承诺为有效之承诺；孟国光愿意承担因违反上述承诺而给星业科技造成的全部经济损失。

4、报告期内曾经存在的关联方

曾经关联方名称	曾经关联方与本公司关系	备注
广州星科精细化工有限公司	本公司曾经的子公司	于 2011 年 12 月 31 日经广州市工商局核准注销

(二) 关联交易情况

1、经常性关联交易

除公司董事、监事、高级管理人员正常在公司领取薪酬外，公司与上述关联方未发生经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

报告期内，公司与关联方发生的偶发性关联交易主要是关联方为公司提供担保，具体如下：

2011 年，孟巨光、顾雍敏和深圳市华睿星源科技有限公司和渤海银行广州分行签订最高额保证协议，同意从 2011 年 8 月 23 日起至 2012 年 8 月 23 日止，为公司提供担保（最高担保金额 1500 万元）。该担保现已经履行完毕。

此外，报告期内公司不存在其他关联交易事项。

3、公司关联交易的决策程序

本公司的《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《关联交易决策制度》中都制定了关联方及关联董事回避制度和回避及表决程序，严格规范关联交易行为。

公司报告期内发生的关联交易决策程序符合相关规定，关联交易价格定价公允，未对公司经营成果和财务状况造成重大影响。

八、需提醒投资者关注财务报表附注的期后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 资产负债表日后重大事项

公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

（二）或有事项

公司无应披露而未披露的重大或有事项。

（三）承诺事项

公司在报告期内无需披露的承诺事项。

（四）其他重要事项

公司在报告期内无需披露的其他重要事项。

九、股利分配政策和报告期内的分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

（二）报告期内的分配情况

2010年8月9日，经有限公司股东会决议，本公司以截至2010年5月31日在册股东名单分配利润600万。截止于2013年6月30日，该笔股利尚未分配，构成资产负债表上应付股利；上述应付股利已于2013年7月份分配予各股东。除此之外，报告期内公司除提取法定公积金外未分配股利。

（三）公司股票公开转让后的股利分配政策

《公司章程（草案）》中增加“最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”条款，自公司在全国中小企业股份转让系统挂牌成功后施行。除此之外，公司股票公开转让后的股利分配政策与现行政策一致。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

广州星科精细化工有限公司成立于 2007 年 7 月 19 日，由星业科技（香港）有限公司全资设立。2009 年 10 月 15 日，星科化工做出股东决议，同意星业科技（香港）有限公司将星科化工 100% 的股权转让给星业科技，转让价为审计净资产。2009 年 10 月 19 日，正中珠江出具广会所专字[2009]第 09004820025 号《审计报告》，经审计，截止 2009 年 7 月 31 日，星科化工的所有者权益合计 12,008,064.30 元。2009 年 10 月 30 日，星业科技（香港）有限公司与星业科技签订了《股权转让协议》，按照经审计的星科化工净资产 1,200 万元人民币进行转让。转让后，星业科技持有其 100% 的股权，星科化工为星业科技全资子公司，星科化工法定代表人为孟巨光，注册资本及实收资本为 1277.992 万元，住所地为广州经济技术开发区永和经济区沧海二路 7 号，经营范围为研发、生产表面活性剂、乳化剂及高分子聚合物、销售公司产品并提供售后服务。

2011 年 7 月 18 日，星科化工股东星业科技作出决定，同意星业科技吸收合并星科化工，同意双方签订《吸收合并协议》，并同意吸收合并完成后，星科化工注销。星科化工纳入 2011 年公司合并报表；除此之外，公司无其它控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

（二）控股子公司或纳入合并报表的其他企业的财务指标

星科化工于 2011 年 12 月 31 日予以注销，报告期内，无需编制财务报表。除此之外，公司无其它控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十一、可能对公司业绩和可持续经营产生不利影响的因素

（一）市场竞争加剧的风险

随着我国经济的发展和工业水平的提升，巨大的市场需求吸引了大量国际投资者的目光，巴斯夫、陶氏化学、罗地亚、道达尔等国际先进的跨国集团公

司纷纷进入我国市场，并在我国设立了大量的生产基地。这些国际企业在资金实力、研发能力、生产技术、生产设备等方面都具有很强的竞争优势，给行业内的本土企业带来了很大的竞争压力。公司管理层若无法较好应对这一局面，公司将会面临较大不确定性。

针对这一风险，公司将继续以市场需求为向导，加大研发投入，将客户需求切实反映到公司研发和产品中，从业务结构和产品质量上进一步提升公司的竞争力，降低市场竞争加剧给公司带来的风险。

（二）主要原材料价格大幅波动风险

公司原材料主要是石化产品、天然油脂等基础化工原料。近年来，这些基础原材料的价格都出现了较大幅度的波动，给公司的生产和经营带来一定压力。以公司重要的原材料丙烯酸为例，2010年1月丙烯酸每吨价格约为13000元，2011年3月丙烯酸每吨价格已超过24000元，2012年6月丙烯酸每吨价格回落至10000元左右，2013年6月丙烯酸每吨价格约为13500元¹⁴。这就要求公司在提高技术水平、提高生产效率、节约资源等方面做出不断的努力，从而提高企业的竞争能力和生存空间。2011年、2012年以及2013年上半年，原材料在公司营业成本中的比例分别为91%、87%和85%；产品原材料价格的波动将直接影响公司的生产成本，如果公司不能合理安排采购控制原材料价格波动的影响，同时通过及时调整产品价格传导成本压力，将对盈利能力产生不利影响。

针对这一风险，公司通过完善优化采购计划，锁定原材料价格，降低原材料波动带来的成本压力。对于价格波动剧烈的原材料，公司通过咨询相关的行业专家，在原材料价格走势低位时批量采购，以规避未来价格上涨风险。

（三）核心技术人员流失以及核心技术失密的风险

公司研发能力突出，技术储备雄厚：截至2013年6月30日，公司共拥有10项发明专利（9项已获得授权证书，1项已有授权通知，但尚未取得授权证书），另有5项发明专利正在申请过程中；公司主导或参与制定6个行业标准和2个国家

¹⁴ 数据来源于同花顺 iFind 数据库

标准，该8项标准均已发布实施。公司现有的这些核心技术都是由公司研发团队长期研究、生产实践和经验总结而形成的，稳定的研发团队是公司保持核心竞争力的基础。随着市场竞争的加剧，行业内企业对核心技术人才的争夺日益激烈。如果公司核心技术人员大量流失，一方面可能会对公司在研项目产生严重不利影响；另一方面，核心技术人员掌握着公司产品的技术开发信息，该信息如果被竞争对手、行业内其他企业获知，可能会对公司新产品开发和市场开拓带来较大不利影响。

目前，公司已经在稳定现有人才队伍、培养和吸引优秀人才方面建立了有效机制，并且对部分核心技术人员进行了员工持股激励，增强相关人员对公司的归属感。为了降低核心技术人员流失的风险，公司将进一步加强对核心技术人员的激励，通过建立完善的绩效考核机制，为员工提供良好的发展平台，使其自身利益与公司利益高度一致，从而充分提高其积极性、凝聚力，更好地稳定公司现有核心技术人员。

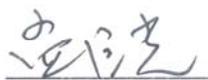
（四）所得税优惠政策变化风险

公司于2008年12月取得《高新技术企业证书》。2011年，公司通过高新技术企业复审，并于2011年8月23日收到换发的新证书，其证书编号为GF201144000460。高新技术企业认定有效期三年，有效期内企业执行15%的企业所得税率。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将按25%的税率征收所得税。所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。

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

(本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于广州星业科技股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的公开转让说明书》的公司董事、监事及高级管理人员签字盖章页)。

孟巨光



马武鑫



苏武俊



叶建忠



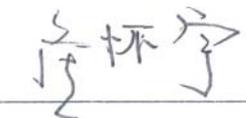
陈郦明



孙宏图



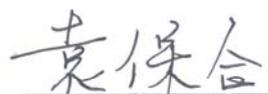
詹怀宇



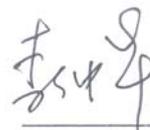
彭钧俞



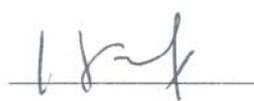
袁保合



李仲华



徐宝财



黄育苗



孟建光



广州星业科技股份有限公司

2013年12月26日

第五节 有关声明

一、主办券商声明

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

法定代表人： 冉云
冉云

项目小组负责人： 黄洪俊
黄洪俊

项目小组成员： 黄洪俊 朱凌辉 赵振宇
黄洪俊 朱凌辉 赵振宇



二、律师事务所声明

本机构及经办律师签字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法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：

王洪

经办律师：

曹家辉

王军

律师事务所：



2013年12月26日

三、会计师事务所声明

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

负责人：蒋洪峰



签字注册会计师：杨文蔚



冼宏飞



会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所有限公司



2013年12月26日

四、评估师事务所声明

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

负责人：



签字注册资产评估师：



2013年12月26日

附件

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