

# 济南海能仪器股份有限公司

Jinan Hanon Instruments Co., Ltd



(住所：济南市高新区天辰大街 677 号 3 号楼)

## 公开转让说明书

推荐主办券商



住所：深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层

二〇一三年十二月

## 公司声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、规模扩张风险

报告期内，公司通过设立或合并新增子公司5家，资产规模由20,479,298.24元增加至40,915,183.40元，员工人数增长近一倍。未来公司拟投资2,000.00万元完成山东海能生产基地建设，公司规模进一步扩张。公司规模的扩张一方面导致报告期内资本支出的增加，资产负债率、流动比率、速动比率等偿债指标下降；另一方面导致公司费用支出的增加，如果未来销售收入的增长未及预期，可能会对公司的盈利能力造成不利影响。

### 二、税收优惠风险

海能仪器是经认定的软件企业，自2012年开始享受增值税超过3.00%即征即退政策优惠，以及所得税“两免三减半”优惠。2012年度、2013年1-6月公司分别收到增值税退税款1,201,599.07元，1,162,923.08元，分别占当期利润总额的18.45%、48.20%。一旦无法获得该项税收优惠，将会对公司的经营状况产生重大不利影响。

### 三、政府补助风险

2011年度、2012年度、2013年1-6月公司分别收到政府补助109,700.00元、766,000.00元、8,128,000.00元，其中：计入当期损益的金额分别为109,700.00元、766,000.00元、1,628,000.00元，分别占当期利润总额的-19.94%、11.76%、67.47%。此外，公司收到临邑县政府项目建设扶持资金6,500,000.00元，计入递延收益。政府补助对公司2013年1-6月的财务状况、经营成果有一定影响。

### 四、成长性风险

由于公司产品主要为分析仪器，最终客户对象主要是高等院校、政府检测机构以及商业企业。单一客户需求量较少且需求变动较大，这一需求特征导致公司最终客户稳定性不足，虽然市场环境、相关产业政策、经济发展水平有利于行业发展，但最终客户的较大变动会对公司稳定经营产生不利影响。

### 五、与国内外竞争对手竞争加剧的风险

公司产品的质量和性能达到国内先进水平，在国内市场已经部分取代国外竞争对手的同类产品，但与国际竞争对手相比，公司存在起步相对较晚，技术上仍

须完善提高等不利因素。随着分析仪器市场的不断扩大，国际企业将加大我国市场的投入力度，加剧市场竞争，对公司未来的竞争产生不利影响。

#### 六、实际控制人不当控制风险

公司第一大股东王志刚持有本公司 42.78%股份，为公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。

## 目 录

公司声明.....	2
重大事项提示.....	3
一、规模扩张风险.....	3
二、税收优惠风险.....	3
三、政府补助风险.....	3
四、成长性风险.....	3
五、与国内外竞争对手竞争加剧的风险.....	3
六、实际控制人不当控制风险.....	4
目 录.....	5
释 义.....	7
第一节 公司概况.....	9
一、公司基本情况.....	9
二、股份挂牌情况.....	9
三、公司组织结构.....	11
四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况.....	12
五、公司股本形成及变化情况.....	14
六、公司重大资产重组情况.....	23
七、董事、监事及高级管理人员简介.....	23
八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	25
九、相关机构.....	26
第二节 公司业务.....	28
一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途.....	28
二、公司主要生产或服务流程及方式.....	33
三、公司商业模式.....	34
四、公司与业务相关的关键资源要素.....	35
五、与主营业务相关情况.....	43
六、公司所处行业基本情况.....	48
第三节 公司治理.....	60
一、公司三会建立健全及运行情况.....	60
二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况.....	62
三、公司独立运营情况.....	62
四、同业竞争.....	64
五、公司最近两年内资金占用情形以及相关措施.....	64
六、董事、监事、高级管理人员.....	64
第四节 公司财务.....	67
一、财务报表.....	67
二、审计意见.....	83
三、财务报表编制基础及合并范围变化情况.....	83
四、主要会计政策和会计估计.....	85
五、主要税项.....	88
六、营业收入情况.....	89

七、主要费用及变动情况.....	91
八、非经常损益.....	92
九、主要资产.....	93
十、主要负债.....	104
十一、股东权益情况.....	109
十二、财务指标分析.....	111
十三、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	113
十四、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	121
十五、报告期内，公司进行资产评估情况.....	121
十六、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	121
十七、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	122
十八、风险因素与评估.....	124
第五节 有关声明.....	127
一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章.....	127
二、主办券商声明.....	128
三、律师声明.....	129
四、审计机构声明.....	130
五、资产评估师事务所声明.....	131
第六节 附件.....	132
一、主办券商推荐报告.....	132
二、财务报表及审计报告.....	132
三、法律意见书.....	132
四、公司章程.....	132
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	132
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	132

## 释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、股份公司、本公司、海能仪器、济南海能	指	济南海能仪器股份有限公司
有限责任公司、有限公司	指	济南海能仪器有限公司
上海博讯	指	上海博讯实业有限公司
济南胜利	指	济南胜利分析仪器有限公司
上海永茂	指	上海永茂石油仪器制造有限公司
胜利器材	指	济南胜利科学器材有限公司
浙江进出口公司	指	浙江省科学器材进出口有限责任公司
北京海能	指	北京海能泰克商贸有限公司
广州海能	指	广州海能仪器有限公司
成都海能	指	成都海能科技有限公司
山东海能	指	山东海能科学仪器有限公司
上海海能	指	上海海能实验仪器科技有限公司
南京海能	指	南京海能仪器有限公司
郑州海能	指	郑州海能仪器有限公司
武汉海能	指	武汉海能仪器有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
工商局	指	济南市工商行政管理局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	济南海能仪器股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
分析仪器	指	用于物质成分分析或浓度分析的仪器，又称检测仪器
物理光学	指	光学中研究光的属性和光在媒质中传播时各种性质的科学
电化学	指	研究电能和化学能之间的相互转化及转化过程中有关规律的科学
萃取	指	利用系统中组分在溶剂中有不同的溶解度来分离混合物的单元操作
CH	指	胆固醇(cholesterol)

双折率	指	由于光学各向异性，引起特定波长的折射率的最大差异
滴定	指	将标准溶液逐滴加入被分析溶液中，用颜色变化、沉淀或电导率变化等来确定反应的终点
络合	指	分子或者离子与金属离子结合，形成很稳定的新的离子的过程
RGB	指	红、绿、蓝三个通道的颜色
Ph 值	指	氢离子浓度指数的数值
PID 算法	指	根据偏差的比例(P)、积分(I)和微分(D)来控制的算法，不依赖系统的模型
CE 认证	指	欧洲市场的一种安全认证标志
钣金件	指	薄板五金件，即可以通过冲压，弯曲，拉伸等手段来加工的零件
光谱分析	指	利用每种元素都有自己的特征谱线来鉴别物质和确定其化学组成的方法
色谱分析	指	又称“层析法”，是一种利用不同物质在不同相态的选择性分配进行分离和分析的方法
质谱分析	指	即用电场和磁场将运动的离子(带电荷的原子、分子或分子碎片)按它们的质荷比分离后进行检测的方法
等离子体	指	一种由自由电子和带电离子为主要成分的物质形态
电导仪	指	测量物质导电能力的仪器
离子计	指	测量溶液中离子浓度的仪器
4S 模式	指	销售(Sale)、零配件(Sparepart)、售后服务(Service)、信息反馈等(Survey)四位一体的经营模式
报告期	指	2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月



## 第一节 公司概况

### 一、公司基本情况

中文名称：济南海能仪器股份有限公司

英文名称：Jinan Hanon Instrument Co.,Ltd

法定代表人：王志刚

有限公司设立日期：2006年11月29日

股份公司设立日期：2012年11月14日

注册资本：1,606.69万元

住所：济南市高新区天辰大街677号3号楼

董事会秘书或信息披露负责人：李瑞强

电话号码：0531-88874444-115

传真号码：0531-88874445

电子信箱：china@hanon.cc

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为仪器仪表制造业（C40）；根据《国民经济行业分类》，公司所处行业为仪器仪表制造业（C40）中的实验分析仪器制造（C4014）。

主营业务：食品药品领域的分析仪器及其应用软件的研发、生产和销售

### 二、股份挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：430476

股票简称：海能仪器

股票种类：人民币普通股

每股面值：每股人民币1.00元

股票总量：1,606.69万股

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

股东类型	限售安排	股东对所持股份自愿锁定的承诺
------	------	----------------

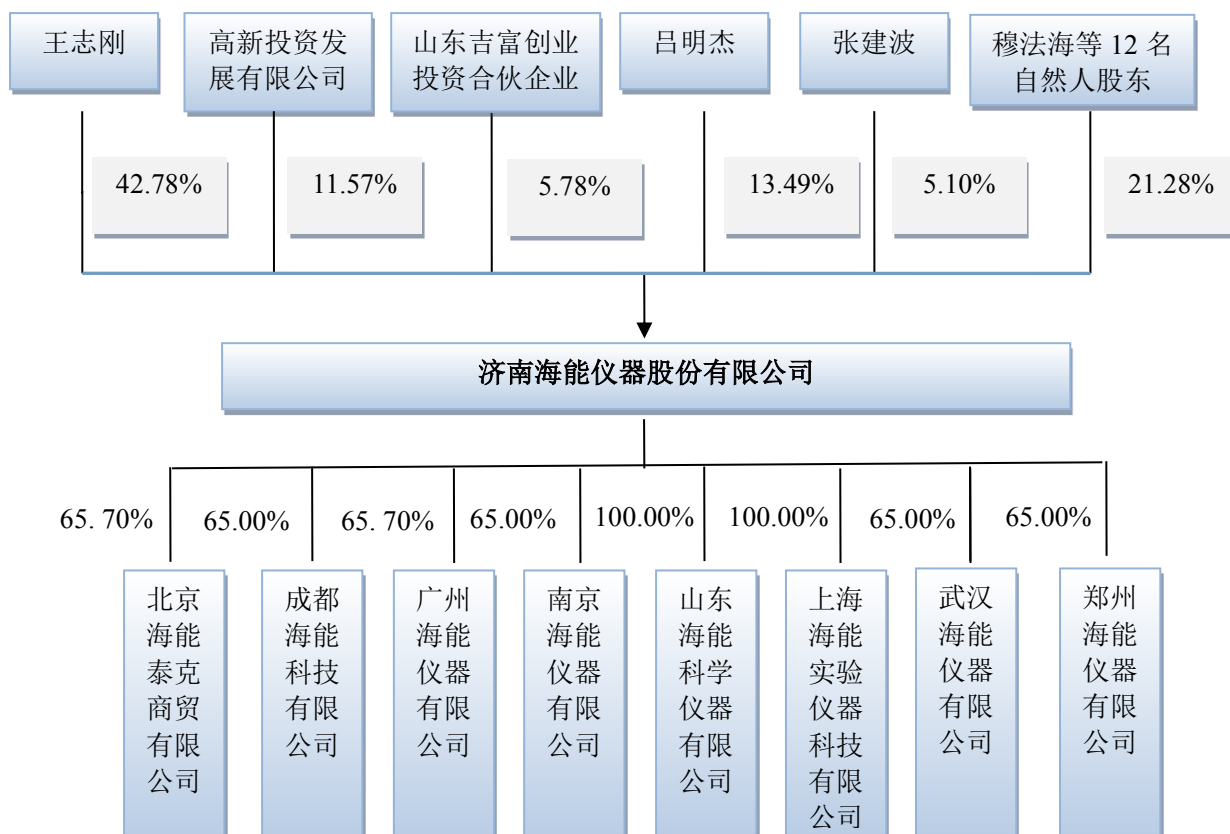
股东类型	限售安排	股东对所持股份自愿锁定的承诺
发起人股东	根据《公司法》和《公司章程》，发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年以内不得转让。股份公司全体股东自2013年11月14日起方可转让所持股份	公司股东均未对其所持股份自愿锁定作出特别承诺
控股股东、实际控制人	根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定，实际控制人王志刚直接持有本公司的股份，分三批进入全国中小企业股份转让系统转让	
担任董事、监事及高级管理人员的股东	根据《公司法》和《公司章程》，王志刚、吕明杰、张建波、张振方、黄静、穆法海、李瑞强在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份	

公司挂牌时可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份数量如下：

序号	股东姓名	股东情况	持股数（股）	持股比例	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量（股）
1	王志刚	控股股东、实际控制人、发起人股东、董事长、总经理	6,873,100	42.78%	无	1,718,275
2	吕明杰	董事、发起人股东	2,167,100	13.49%	无	541,775
3	高新投资发展有限公司		1,858,700	11.57%	无	1,858,700
4	山东吉富创业投资合伙企业（有限合伙）		929,400	5.78%	无	929,400
5	张建波	董事、发起人股东	819,000	5.10%	无	204,750
6	穆法海	监事会主席、发起人股东	601,900	3.75%	无	150,475
7	许鸣	发起人股东	481,000	2.99%	无	481,000
8	李春雨	发起人股东	481,000	2.99%	无	481,000
9	张振方	董事、发起人股	426,400	2.65%	无	106,600

序号	股东姓名	股东情况	持股数（股）	持股比例	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量（股）
		东				
10	李瑞强	董事会秘书、发起人股东	393,900	2.45%	无	98,475
11	王华颖	发起人股东	301,600	1.88%	无	301,600
12	陈直		278,800	1.74%	无	278,800
13	刘一峰	发起人股东	144,300	0.90%	无	144,300
14	黄静	财务总监、发起人股东	92,300	0.57%	无	23,075
15	薛猛	发起人股东	72,800	0.45%	无	72,800
16	韩志国	发起人股东	58,500	0.36%	无	58,500
17	任来歌	发起人股东	44,200	0.28%	无	44,200
18	赵文刚	发起人股东	42,900	0.27%	无	42,900
合计			16,066,900	100.00%		7,536,625

### 三、公司组织结构



## 四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况

### (一) 控股股东、实际控制人及主要股东

序号	股东姓名	股份数(万股)	持股比例(%)	股东性质	质押情况
1	王志刚	687.31	42.78	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
2	吕明杰	216.71	13.49	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
3	高新投资发展有限公司	185.87	11.57	国有法人	无质押、冻结或其他争议情况
4	山东吉富创业投资合伙企业(有限合伙)	92.94	5.78	有限合伙	无质押、冻结或其他争议情况
5	张建波	81.90	5.10	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
6	穆法海	60.19	3.75	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
7	许鸣	48.10	2.99	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
8	李春雨	48.10	2.99	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
9	张振方	42.64	2.65	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
10	李瑞强	39.39	2.45	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
11	王华颖	30.16	1.88	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
12	陈直	27.88	1.74	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
13	刘一峰	14.43	0.90	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
14	黄静	9.23	0.57	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
15	薛猛	7.28	0.45	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
16	韩志国	5.85	0.36	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
17	任来歌	4.42	0.28	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
18	赵文刚	4.29	0.27	自然人	无质押、冻结或其他争议情况
合计		1,606.69	100.00		

注：截至本公开转让说明书签署之日，上述股东之间不存在关联关系。

## 1、控股股东和实际控制人

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东及实际控制人为王志刚先生，王志刚先生直接持有公司 52.87%的股份。王志刚先生基本情况如下：

王志刚，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年至 2000 年就职于山东博兴胜利科学器材有限公司，任业务主管；2000 年至 2006 年就职于济南胜利科学器材有限公司，历任销售主管、总经理；2006 年至 2012 年就职于有限公司，任监事、执行董事、总经理；现任股份公司董事长兼总经理，任期三年，自 2012 年 10 月 16 日至 2015 年 10 月 15 日。

## 2、主要股东

吕明杰，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1987 年至 1994 年就职于上海跃进医用光学仪器厂，任业务主管；1994 年至 1995 年自由职业；1996 年至今就职于上海博迅实业有限公司，任董事长兼总经理；现任股份公司董事，任期三年，自 2012 年 10 月 16 日至 2015 年 10 月 15 日。

张建波，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1997 年至 2000 年就职于山东博兴胜利科学器材有限公司，任售后工程师；2000 年至 2006 年就职于济南胜利科学器材有限公司，任售后主管；2006 年至 2012 年，就职于有限公司，任开发部经理；现任股份公司董事、开发部经理，董事任期三年，自 2012 年 10 月 16 日至 2015 年 10 月 15 日。

高新投资发展有限公司（一人有限责任公司），注册资本 50,000.00 万，注册号为 100000000040944，成立于 2000 年 2 月，住所：北京市玄武区广安门外南滨河路 1 号高新大厦 16、19 层，经营范围：创业投资；资产管理；投资管理；重组并购及投资咨询服务。高新投资发展有限公司为中国高新投资集团公司的全资子公司。

山东吉富创业投资合伙企业（有限合伙），注册资本 10,000.00 万，注册号为 370127300007282，成立于 2013 年 6 月，住所：济南市高新区新宇路 750 号 5 号楼 2-501-5，经营范围：创业投资业务；代理其它创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。山东吉富创业投资合伙企业股东情况如下：

序号	出资人姓名 (名称)	出资人性质	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	济南市能源投资公司	有限合伙人	2,000.00	1,000.00	20.00
2	吉富创业投资股份有限公司	普通合伙人	8,000.00	4,000.00	80.00
合计			10,000.00	5,000.00	100.00

## (二) 控股股东、实际控制人控制的其他企业

本公司控股股东及实际控制人为王志刚，截至本公开转让说明书签署之日，未直接或间接控制任何其他单位。

## (三) 控股股东和实际控制人直接或间接持有发行人的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署日，本公司控股股东持有的本公司股份不存在质押、冻结或其他有争议的情况。

## 五、公司股本形成及变化情况

### 1、有限公司设立

公司前身为海能（济南）仪器有限公司，系经济南高新技术产业开发区管理委员会（济高管发[2006]268号）和济南市工商局批准设立的外商独资企业，成立于2006年11月29日，《企业法人营业执照》注册号为企独鲁济总副字第004411号，法定代表人何宁，经营范围为“研发、生产试验室分析仪器、试验设备及试验室仪器相关软件；销售本公司生产的产品。（涉及许可证管理的项目凭许可证经营）”。

有限公司成立时的注册资本为6.30万美元，由美国海能集团有限公司缴纳。2007年4月24日，山东国鼎会计师事务所有限公司出具鲁国鼎验字[2007]第218号《验资报告》，对有限公司成立时注册资本的实收进行了审验。有限公司成立时的出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	出资金额(万美元)	出资比例(%)
1	美国海能	货币	6.30	100.00
合计			6.30	100.00

### 2、有限公司第一次股权转让、第一次变更公司名称

2008年8月6日，有限公司股东作出决议，同意原股东美国海能集团有限公司将其全部出资分别转让给王志刚90.00%、张建波10.00%；公司由外商独资企业变更为内资企业，名称变更为“济南海能仪器有限公司”。

2008年10月18日，转让各方签署了《股权转让协议》。本次转让的情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	美国海能集团有限公司	王志刚	43.803	43.803
2		张建波	4.867	4.867

2008年8月28日，济南高新技术产业开发区管理委员会出具济高管字[2008]194号《济南高新区管委会关于海能（济南）仪器有限公司股权变更的批复》，同意美国海能集团有限公司将其出资分别转让给中国自然人王志刚90.00%、张建波10.00%。股权变更后，公司性质由外资企业变更为内资企业，随文撤销外商投资企业批准证书（商外资鲁府济高字[2006]2295号）。

2008年10月11日，济南泉润联合会计师事务所出具鲁泉润会验字[2008]第1187号《验资报告》，对上述转让及汇率折算进行了审验。

2008年10月27日，济南市高新技术产业开发区国家税务局出具(2008)济国税高新涉证字第19004号关于税款全部入库的《涉税证明》。

上述转让以人民币现金支付价款，没有办理相应的外汇登记手续，程序上存在一定瑕疵。海能仪器向相关政府主管部门提出申请，并获得以下证明文件：

2013年8月16日，国家外汇管理局山东省分局出具关于公司2010年8月至2013年7月经常项目、资本项目项下外汇合规证明。

2013年8月19日，济南市地方税务局高新技术产业开发区分局出具济地税高新[2013]3120号税务合规证明。

2013年8月，山东省济南市高新技术产业开发区国家税务局出具济国税高新涉证字第4039号涉税合规证明。

2013年9月2日，济南市地方税务局高新技术产业开发区分局出具济地税高新[2013]3130号涉税证明，确认公司外资存续期间（2006年1月1日至2008年8月）申报的税款已足额缴纳，未欠缴，查无处罚记录。

2013年9月，济南市高新技术产业开发区国家税务局出具（2013）济国税高新涉证字第4061号涉税证明，确认公司外资存续期间（2006年11月29日至2008年8月31日）未享受税收优惠，未发现违法行为。

本次变更后，有限公司的出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王志刚	货币	43.803	90.00
2	张建波	货币	4.867	10.00
合计			48.670	100.00

有限公司修改了公司章程，并于2008年10月27日完成上述工商变更登记。本次由外资企业转为内资企业，不涉及应补税情形。

### 3、有限公司第一次增资

2009年2月6日，有限公司股东会作出决议，同意由原股东王志刚增资39.197万元，张建波增资5.133万元，新股东张振方、刘丰祥、任来歌、赵文刚、李瑞强、薛猛、黄静分别增资1.00万元。有限公司注册资本变更为100.00万元。

2009年2月12日，山东光大恒泰会计师事务所有限责任公司出具鲁光会验字[2009]008号《验资报告》，对本次增加注册资本的实收情况进行了审验。

本次变更后，有限公司的出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王志刚	货币	83.00	83.00
2	张建波	货币	10.00	10.00
3	张振方	货币	1.00	1.00
4	黄静	货币	1.00	1.00
5	刘丰祥	货币	1.00	1.00
6	薛猛	货币	1.00	1.00
7	赵文刚	货币	1.00	1.00
8	任来歌	货币	1.00	1.00
9	李瑞强	货币	1.00	1.00
合计			100.00	100.00

有限公司修改了公司章程，并于2009年2月16日完成上述工商变更登记。



4、有限公司第二次股权转让

2009年12月31日，有限公司股东会作出决议，同意原股东刘丰祥将持有的公司1.00%出资转让给张振方0.50%、李瑞强0.50%；股东王志刚将持有的公司26.00%出资分别转让给刘素真20.00%、张振方1.50%、赵文刚1.00%、任来歌0.50%、李永亮1.50%、黄静0.50%、高超0.50%、韩志国0.50%。同日，转让各方签署了《股权转让协议》。本次转让的情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	刘丰祥	张振方	0.50	0.50
2		李瑞强	0.50	0.50
3	王志刚	刘素真	20.00	20.00
4		张振方	1.50	1.50
5		李永亮	1.50	1.50
6		赵文刚	1.00	1.00
7		任来歌	0.50	0.50
8		黄静	0.50	0.50
9		高超	0.50	0.50
10		韩志国	0.50	0.50

本次变更后，有限公司的出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王志刚	货币	57.00	57.00
2	刘素真	货币	20.00	20.00
3	张建波	货币	10.00	10.00
4	张振方	货币	3.00	3.00
5	赵文刚	货币	2.00	2.00
6	任来歌	货币	1.50	1.50
7	李瑞强	货币	1.50	1.50
8	李永亮	货币	1.50	1.50
9	黄静	货币	1.50	1.50
10	薛猛	货币	1.00	1.00
11	高超	货币	0.50	0.50
12	韩志国	货币	0.50	0.50

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
合计			100.00	100.00

有限公司修改了公司章程，并于 2010 年 1 月 10 日完成上述工商变更登记。

#### 5、有限公司第三次股权转让

2010 年 10 月 28 日，有限公司股东会作出决议，同意原股东李永亮退出，其持有的公司 1.50% 出资全部转让给股东王志刚。同日，转让双方签署了《股权转让协议书》。本次转让的情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	李永亮	王志刚	1.50	1.50

本次变更后，有限公司的出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王志刚	货币	58.50	58.50
2	刘素真	货币	20.00	20.00
3	张建波	货币	10.00	10.00
4	张振方	货币	3.00	3.00
5	赵文刚	货币	2.00	2.00
6	任来歌	货币	1.50	1.50
7	李瑞强	货币	1.50	1.50
8	黄静	货币	1.50	1.50
9	薛猛	货币	1.00	1.00
10	高超	货币	0.50	0.50
11	韩志国	货币	0.50	0.50
合计			100.00	100.00

有限公司修改了公司章程，并于 2010 年 11 月 5 日完成上述工商变更登记。

#### 6、有限公司第四次股权转让、第二次增资

2011 年 3 月 20 日，有限公司股东会作出决议，同意公司原股东高超退出，其所持公司 0.50% 股权以 0.50 万元转让给王志刚；公司原股东刘素真退出，其所持公司 20.00% 股权以 20.00 万元转让给王志刚，其他股东放弃优先购买权。2011 年 3 月 20 日，股权转让各方分别签署了《股权转让协议书》。本次转让的情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	高超	王志刚	0.50	0.50
2	刘素真		20.00	20.00

有限公司股东会同时作出决议，注册资本由100.00万元增加至760.00万元，本次增资由王志刚增资402.00万元，张建波增资58.00万元，穆法海增资50.00万元，张振方增资32.40万元，李瑞强增资31.20万元，王华颖增资25.00万元，李春雨增资15.00万元，许鸣增资15.00万元，刘一峰增资12.00万元，黄静增资6.20万元，薛猛增资5.00万元，韩志国增资4.40万元，任来歌增资2.20万元，赵文刚增资1.60万元。

2011年3月26日，天元同泰会计师出具鲁天元同泰验字[2011]第1040号《验资报告》，对本次增加注册资本的实收情况进行了审验。

本次变更后，有限公司的出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王志刚	货币	481.00	63.29
2	张建波	货币	68.00	8.95
3	穆法海	货币	50.00	6.58
4	张振方	货币	35.40	4.66
5	李瑞强	货币	32.70	4.30
6	王华颖	货币	25.00	3.29
7	许鸣	货币	15.00	1.97
8	李春雨	货币	15.00	1.97
9	刘一峰	货币	12.00	1.58
10	黄静	货币	7.70	1.01
11	薛猛	货币	6.00	0.79
12	韩志国	货币	4.90	0.64
13	任来歌	货币	3.70	0.49
14	赵文刚	货币	3.60	0.47
合计			760.00	100.00

有限公司修改了公司章程，并于2011年3月28日完成上述工商变更登记。

#### 7、有限公司第三次增资

2011年11月20日，有限公司股东会作出决议，公司注册资本由760.00万

元增加至 1080.00 万元，其中新股东吕明杰以货币出资 350.00 万元（180.00 万元计入实收资本，170.00 万元计入资本公积）；原股东王志刚增资 90.00 万元，许鸣增资 25.00 万元，李春雨增资 25.00 万元。

2011 年 12 月 5 日，天元同泰会计师出具鲁天元同泰验字[2011]第 1225 号《验资报告》，对本次增加注册资本的实收情况进行了审验。

本次变更后，有限公司的出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王志刚	货币	571.00	52.87
2	吕明杰	货币	180.00	16.67
3	张建波	货币	68.00	6.30
4	穆法海	货币	50.00	4.63
5	许鸣	货币	40.00	3.70
6	李春雨	货币	40.00	3.70
7	张振方	货币	35.40	3.28
8	李瑞强	货币	32.70	3.03
9	王华颖	货币	25.00	2.31
10	刘一峰	货币	12.00	1.11
11	黄静	货币	7.70	0.71
12	薛猛	货币	6.00	0.56
13	韩志国	货币	4.90	0.45
14	任来歌	货币	3.70	0.34
15	赵文刚	货币	3.60	0.33
合计			1,080.00	100.00

有限公司修改了公司章程，并于 2011 年 12 月 9 日完成上述工商变更登记。

#### 8、有限公司整体变更为股份公司

2012 年 10 月 1 日，有限公司股东会作出决议，决定以 2012 年 5 月 31 日为基准日将有限公司整体变更为股份公司。2012 年 10 月 16 日，股份公司创立大会暨第一次股东大会召开，通过了股份公司章程等议案，选举了董事、股东代表监事等。

根据国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的国浩审字[2012]第 B22C3560 号《审计报告》，有限公司 2012 年 5 月 31 日净资产审计值为 14,150,959.

39 元；根据天元同泰会计师出具的鲁天元同泰评报字[2012]第 1019 号《资产评估报告书》，有限公司 2012 年 5 月 31 日净资产评估值为 1435.95 万元。有限公司以 2012 年 5 月 31 日经审计的净资产人民币 14,150,959.39 元，折合股份总额 1300.00 万股，每股面值 1.00 元，超出股本部分计入资本公积，有限公司整体变更为股份公司。

2012 年 10 月 16 日，国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了国浩验字[2012]822C181 号《验资报告》，对股份公司设立的注册资本进行了审验。

各股东持股情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	股份数（万股）	持股比例（%）
1	王志刚	货币	687.31	52.87
2	吕明杰	货币	216.71	16.67
3	张建波	货币	81.90	6.30
4	穆法海	货币	60.19	4.63
5	许鸣	货币	48.10	3.70
6	李春雨	货币	48.10	3.70
7	张振方	货币	42.64	3.28
8	李瑞强	货币	39.39	3.03
9	王华颖	货币	30.16	2.32
10	刘一峰	货币	14.43	1.11
11	黄静	货币	9.23	0.71
12	薛猛	货币	7.28	0.56
13	韩志国	货币	5.85	0.45
14	任来歌	货币	4.42	0.34
15	赵文刚	货币	4.29	0.33
合计			1,300.00	100.00

2012 年 11 月 14 日，股份公司取得了工商局核发的注册号为 370100400004996 的《企业法人营业执照》。

#### 9、股份公司第一次增资

2013 年 11 月 16 日，公司股东大会作出决议，注册资本由 1300.00 万元增加至 1,606.69 万元，增发 306.69 万股，增资完成后公司总计 16 名自然人股东、1 名企业法人股东和 1 名有限合伙企业股东。新股东高新投资发展有限公司以货

币增资 1,000.00 万元（185.87 万元计入注册资本，814.13 万元计入资本公积）；新股东山东吉富创业投资合伙企业（有限合伙）以货币增资 500.00 万元（92.94 万元计入注册资本，407.06 万元计入资本公积），新股东陈直以货币增资 150.00 万元（27.88 万元计入注册资本，122.12 万元计入资本公积）。

本次增资根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2013]第 750261 号《审计报告》、北京同仁和资产评估有限责任公司出具的同仁和评报字[2013]第 078 号《资产评估报告》，以此为基础确定增资价格为每股人民币 5.38 元。

2013 年 11 月 14 日，高新投资发展有限公司就本次向海能仪器增资，取得国有资产监督管理机构国家开发投资公司同意的评估备案（编号 Z52820130133124）。

2013 年 11 月 20 日，海能仪器与高新投资、吉富创业、陈直及王志刚签订了《关于济南海能仪器股份有限公司之增资扩股协议》，对投资方案、公司治理（公司董事会由 7 人组成，其中高新投资发展有限公司、山东吉富创业投资合伙企业（有限合伙）各推荐 1 名董事候选人）、股东大会和董事会的职权（特殊事项表决）作了约定。股东王志刚作出声明：“增资协议当事人互相之间没有另行签订补充协议。增资协议中不存在任何对赌条款，不涉及影响海能仪器股权稳定性的约定，后续也不会签订任何影响海能仪器股权稳定性的补充协议”。

2013 年 12 月 29 日，天元同泰会计师事务所有限公司出具鲁天元同泰验字[2013]第 1070 号《验资报告》，对股份公司本次增加注册资本的实收情况进行了审验。

本次变更后，股份公司的股东情况如下：

序号	股东姓名	股份数（万股）	持股比例（%）
1	王志刚	687.31	42.78
2	吕明杰	216.71	13.49
3	高新投资发展有限公司	185.87	11.57
4	山东吉富创业投资合伙企业（有限合伙）	92.94	5.78
5	张建波	81.90	5.10

序号	股东姓名	股份数（万股）	持股比例（%）
6	穆法海	60.19	3.75
7	许鸣	48.10	2.99
8	李春雨	48.10	2.99
9	张振方	42.64	2.65
10	李瑞强	39.39	2.45
11	王华颖	30.16	1.88
12	陈直	27.88	1.74
13	刘一峰	14.43	0.90
14	黄静	9.23	0.57
15	薛猛	7.28	0.45
16	韩志国	5.85	0.36
17	任来歌	4.42	0.28
18	赵文刚	4.29	0.27
合计		1,606.69	100.00

2013年12月2日，公司取得济南市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

## 六、公司重大资产重组情况

本公司自设立以来，未发生重大资产重组情形。

## 七、董事、监事及高级管理人员简介

### （一）公司董事

1、王志刚，董事长，简历见本节“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”部分。

2、吕明杰，董事，简历见本节“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”部分。

3、张建波，董事，简历见本节“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”部分。

4、张振方，男，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。

2004年至2007年就职于济南胜利科学器材有限公司，任业务经理；2007年至2012年就职于有限公司，任销售总监；现任股份公司董事、销售总监，董事任期三年，自2012年10月16日至2015年10月15日。

5、黄静，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年至2002年就职于山东华联商厦，任团支部书记；2002年至2006年就职于济南胜利科学器材有限公司，任行政主管；2006年至2012年就职于济南海能仪器有限公司，任人力资源部经理；现任股份公司董事、人力资源部经理、财务负责人，任期三年，自2012年10月16日至2015年10月15日。

## （二）公司监事

1、穆法海，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982年至1984年就职于山东博兴食品加工厂，历任技术员、技术厂长；1984年至1987年在上海粮食职工大学学习；1994年至2000年就职于山东博兴胜利科学器材有限公司，任总经理；2000年至2004年就职于济南胜利科学器材有限公司，任总经理；2004年至2007年就职于济南三维地杰房地产顾问有限公司，任总经理；2007年至今自由职业；现任股份公司监事会主席，任期三年，自2012年10月16日至2015年10月15日。

2、徐军，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年至2002年就职于上海外滩律师事务所，任律师；2002年至2007年就职于上海汇达丰律师事务所，任律师；2007年至今就职于上海恒隆律师事务所，任律师；现任股份公司监事，任期三年，自2012年10月16日至2015年10月15日。

3、金辉，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2000年至2001年就职于济南胜利科学器材有限公司，任业务经理；2001年至2008年就职于力帆摩托车销售有限公司，任大区经理；2008年至2009年就职于上海东风汽车营销管理有限公司，任大区经理；2009年至2012年就职于有限公司，任营销总监助理；现任股份公司职工监事、营销总监助理，监事任期三年，自2012年10月16日至2015年10月15日。

## （三）公司高级管理人员

1、王志刚，股份公司总经理，简历同上。

2、黄静，股份公司财务总监，简历同上。

3、李瑞强，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。



1995年至1998年就职于福州惠盛贸易有限公司济南分公司，任销售经理；1998年至2000年就职于济南佳梦园房产经纪有限公司，任业务主管；2000年至2007年自由职业；2007年至2012年就职于有限公司，任总经理助理；现任股份公司董事会秘书，任期三年，自2012年10月16日至2015年10月15日。

## 八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入	25,977,357.23	35,299,708.63	19,620,243.46
净利润	1,891,892.85	6,515,900.89	-648,679.11
归属于申请公司股东的净利润	1,818,504.46	6,642,233.73	-566,256.53
扣除非经常性损益的净利润	684,773.71	5,814,371.69	-686,638.76
归属于申请公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	611,385.32	5,940,423.74	-604,076.14
毛利率	55.99%	66.56%	62.34%
加权平均净资产收益率	9.83%	42.64%	-6.78%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.90%	38.14%	-7.24%
应收账款周转率（次）	40.44	63.17	36.36
存货周转率（次）	3.84	7.77	6.25
基本每股收益	0.14	0.59	-0.09
稀释每股收益	0.14	0.59	-0.09
经营活动产生的现金流量净额	-5,111,121.71	9,598,228.37	858,132.04
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.39	0.74	0.08
项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	40,915,183.40	42,195,551.77	20,479,298.24
股东权益合计	18,910,423.80	19,268,530.95	12,752,630.06
归属公司股东权益	18,115,932.99	18,897,428.53	12,255,094.80
每股净资产	1.45	1.48	1.18
归属于申请公司股东的每股净资产	1.39	1.45	1.13
资产负债率（母公司口径）	48.95%	50.30%	33.96%
流动比率（倍）	1.87	1.76	2.50
速动比率（倍）	0.64	1.02	1.32

## 九、相关机构

### （一）主办券商

名称：国信证券股份有限公司

法定代表人：何如

住所：深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层

联系电话：0755-82130833

传真：0755-82133196

项目小组负责人：尹飞

项目小组成员：张啸林、岳文峰

### （二）律师事务所

名称：北京市国联律师事务所

负责人：许涛

住所：北京市海淀区知春路 113 号银网中心 B 座 11 层

联系电话：010-51660506

传真：010-62536183

经办律师：秦颖、孙东辉

### （三）会计师事务所

名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

法定代表人：陈胜华

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

联系电话：010-82250666

传真：010-82250851

经办注册会计师：张振华、杨书夏

### （四）资产评估机构

名称：山东天元同泰资产评估有限公司

法定代表人：王静波

住所：济南市高新区新宇路 750 号大学园 D303-1 号

联系电话：0531-88906400

传真：0531-88906904

经办注册评估师：王静波、贾宁

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途

#### (一) 主营业务

公司的主营业务是食品药品领域的分析仪器及其应用软件的研发、生产和销售，主要为企业、高等院校和科研监测机构提供包括元素分析仪器、物理光学分析仪器、电化学分析仪器和样品前处理仪器等产品。

#### (二) 主要产品或服务及其用途

产品类别	主要产品
元素分析仪器	定氮仪系列
	脂肪仪系列
	粗纤维测定仪系列
物理光学分析仪器	旋光仪系列
	折光仪系列
	熔点仪系列
电化学分析仪器	电位滴定仪
	重金属分析仪
样品前处理仪器	样品浓缩仪
	石墨消解仪
	微波消解仪
	恒温水浴
其他	分光光度计系列、低温制冷仪器等

公司产品主要应用于食品药品领域，同时涉及农业、环保行业、化工行业等，包括调味品、粮食制品、饮品类、乳及乳制品、肉及肉制品、药品、农作物、肥料、土壤等。

#### 1、元素分析仪器

##### (1) 定氮仪系列

该类产品是基于凯氏定氮法而设计的全自动蒸馏、滴定检测氮含量的专用仪器。由于蛋白质中氮含量恒定的原理，通过该类仪器测定氮的含量后，可以计算出样品的蛋白质含量。



### (2) 脂肪仪系列

该类产品是根据索氏抽提原理，采用重量法来测定脂肪含量的专业分析仪器。该类产品具有索氏标准法（国标法）、索氏热萃取、热萃取、连续流动及CH标准热萃取等五种萃取方式；可自动实现萃取、淋洗、溶剂回收和预干燥四大功能。



### (3) 粗纤维测定仪系列

该类产品是通过酸碱消煮、过滤、冲洗等步骤，进行重量测定来得到样品粗纤维含量的专业分析仪器。



## 2、物理光学分析仪器

### (1) 旋光仪系列

该类产品通过对样品旋光度的测量，来分析确定物质的浓度、含量及纯度等的分析仪器。



### (2) 折光仪系列

该类产品是利用光线来测定物质的折射率、双折率、光性，从而测试出液体浓度的分析仪器。



### (3) 熔点仪系列

物质的熔点是指该物质由固态变为液态时的温度。该类产品是运用光电检测、数字温度显示等技术，应用线性校正的铂金电阻作为检测元件来检测物质熔点的分析仪器。



### 3、电化学分析仪器

#### (1) 电位滴定仪

该产品是应用电位滴定法进行容量分析的高精度实验室分析仪器，可进行酸碱滴定、氧化还原、沉淀和络合等多种滴定，具备常量滴定、微量滴定、终点设置滴定、体积设置滴定及模式滴定等功能，同时仪器可根据用户实际需求自行选择或自建专用滴定模式。



#### (2) 重金属分析仪

该产品是通过采用阳极溶出伏安法来检测重金属的分析仪器。



### 4、样品前处理仪器

### （1）样品浓缩仪

该类产品是基于加热器、吹扫组合而成的试验分析仪器，可用于批量样品的浓缩制备，代替常用的旋转蒸发仪对大批量的样品进行浓缩，缩短制备时间。



### （2）消解仪系列

公司该类产品主要包括石墨消解仪和微波消解仪，通过石墨传导热度、微波加热等方法，为样品提供一个合适的温度环境。其中石墨消解仪样品处理吞吐量、易实现智能化控制；微波消解仪利用微波产生的交变磁场，促使分子间产生剧烈的震动和碰撞，使加热物内部的温度迅速升高，多采用密闭压力容器，能较好处理易挥发重金属样品和富含油脂样品的前处理工作。

图 1 石墨消解仪



图 2 微波消解仪





### (3) 恒温水浴

公司恒温水浴仪器是智能高低温循环水器，主要是为用户仪器或装置工作时提供冷热受控、温度均匀恒定的环境。

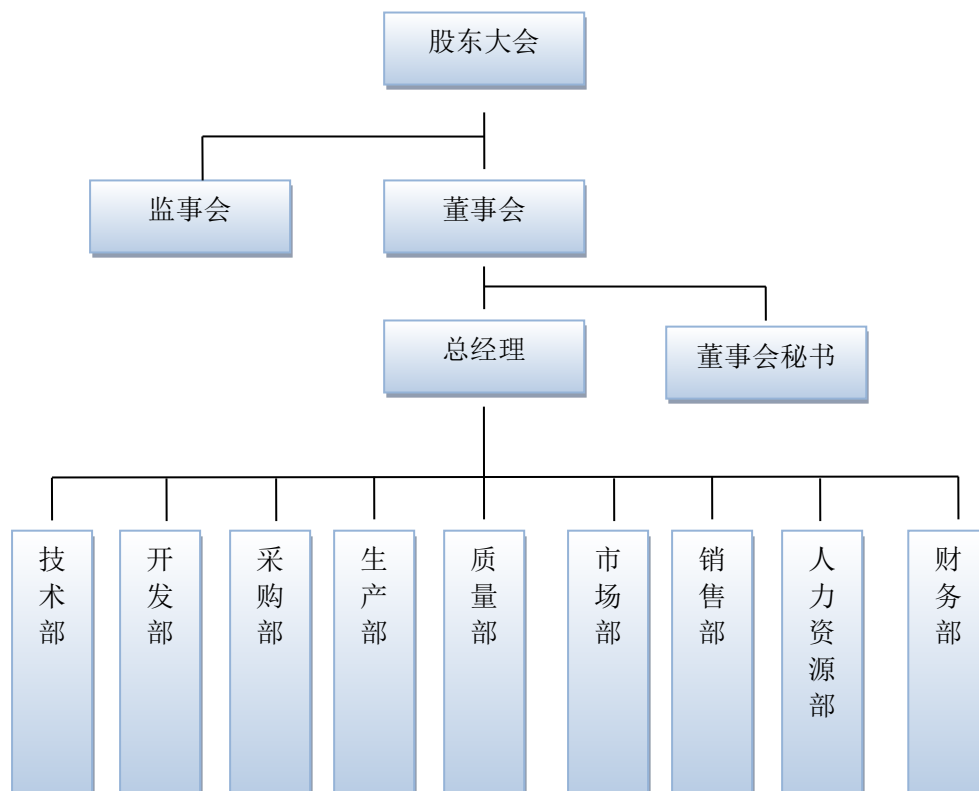


### 5、其他

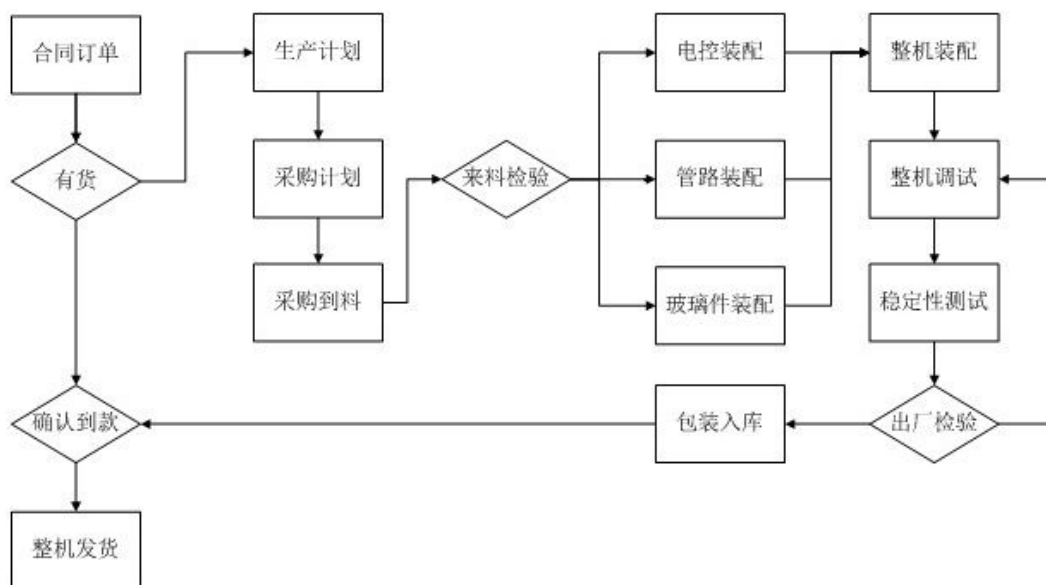
公司除上述产品外，还陆续开发出其他类型的产品，如分光光度计系列、低温制冷仪器等。

## 二、公司主要生产或服务流程及方式

### (一) 公司内部组织机构



(二) 公司主要业务流程相关流程图如下:



### 三、公司商业模式

公司通过为客户提供食品药品领域的分析仪器及其应用软件来实现企业发展战略。公司开发部根据销售部门调查的市场需求以及市场技术的发展方向，开发出满足最终客户需要的产品。公司主要服务流程包括采购、生产和销售，其中

生产采购是公司根据年度季度计划和市场预测来安排，公司主要通过委托外协厂商包工包料生产简单重复性零部件，最后由公司总装调试完成；公司销售主要采取经销商模式完成，通过子公司和经销商来完成市场开发和销售，具体情况如下：

#### （一）生产模式

公司生产主要是根据销售部门的市场预测来安排，采取委托加工和自主总装相结合的生产模式。公司研发部门根据市场需求，开发设计产品，确定产品的型号、规格及技术参数等指标，将钣金件、机箱等简单的重复性零部件生产交给专业的外协厂完成，由其提供物料和加工服务，最后由公司完成组装调试，公司通过产品设计和软件的开发以应对市场需求的变化。公司在具体组装、检测和调试的工作中，严格执行生产和服务运作控制程序，对投料、产品检验、生产计划执行进行全程跟踪管理，保证公司产品质量。

#### （二）采购模式

公司下设采购部，负责采购的实施和管理，根据公司生产部门下发的请购单进行采购。公司通过对物资的质量、价格、供货期等进行比较的方式，并严格按照公司《供应商管理制度》对供应商进行评审选择合格供应商，公司所有材料采购只能向合格供应商采购。公司生产部门根据销售预测形成生产工单，同时产生采购计划，采购部门根据采购计划安排采购。

#### （三）销售模式

公司自成立以来严格按照经销的方式完成销售。公司在全国设立多个子公司来布局公司的营销网络，分别分布在北京、南京、武汉、广州、成都和郑州，通过独家销售公司产品的子公司的市场开拓和经销商在本地的资源优势，公司可以快速切入市场，积极响应最终客户的需求。同时，公司通过参加国内外展会、拜访优质经销商和客户、邀请经销商和客户代表及相关专家参观等方式，积极宣传、展示公司产品质量，树立品牌形象。

## 四、公司与业务相关的关键资源要素

#### （一）产品或服务所使用的主要技术

公司产品或服务所使用的主要技术均来源于公司研发团队的自主开发和多年来的经验积累和创新，包括具有自主知识产权的十项实用新型专利、九项软件著作权、九项软件产品以及公司长期实践过程中积累沉淀下来的非专利技术等，

非专利技术情况如下：

序号	技术名称	技术特点描述
1	双磁控管变频加热技术	通过双变频器分配功率，控制双磁控管连续均匀微波加热。
2	荧光光纤测温技术	通过荧光光纤法测量主控罐内温度，涉及结构、安装、应用方法等。
3	消解罐直接压力测量系统	在应用中解决了密封、防腐、管路缠绕问题。
4	无线远程终端技术	采用 WIFI 联网，通过自主开发的软件协议，实现上位机远程同步控制。
5	定氮仪颜色终点判定技术	通过光线 RGB 转换系统，准确判定滴定终点。
6	边蒸馏边滴定技术	采用独特的软件算法实现了在蒸馏的同时进行滴定，缩短滴定时间，提高运行效率。
7	高精度滴定算法	采用曲线尖峰判断算法，精度高，PH 值测量精度达到 $\pm 0.01$ ，稳定可靠。
8	微型线圈磁力搅拌系统	通过两对微型线圈与控制线路集成实现微型化的磁力搅拌控制平台。
9	高精度温度控制系统	由高精度测温元件及模糊 PID 算法开发的温控系统，实现了控制宽范围，高精度。精度达到 $\pm 0.1^{\circ}\text{C}$ 。
10	石墨气相沉积技术	通过在石墨块表面采用气相沉积技术，提升石墨表面坚固度、光亮性及抗氧化能力，大大提高石墨块的寿命。
11	脂肪仪冷凝系统	采用由玻璃改进的金属材料设计的冷凝管路系统具有导热系数高，冷凝效果好的优点。

(二) 主要无形资产情况

1、专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的专利情况如下表所示：

序号	专利类型	专利名称	专利号	申请日	保护期限	取得方式	权利人
1	实用新型	消解仪与废气吸收装置之间的联机隔离电路	ZL201020218302.3	2010-06-08	2010-06-08 至 2020-06-07	原始取得	有限公司
2	实用新型	凯氏定氮测定仪	ZL201020218304.2	2010-06-08	2010-06-08 至 2020-06-07	原始取得	有限公司
3	实用新型	样品前处理尾气吸收的密封装置	ZL201020218305.7	2010-06-08	2010-06-08 至 2020-06-07	原始取得	有限公司
4	实用新型	一种脂肪提取仪	ZL201020218316.5	2010-06-08	2010-06-08 至 2020-06-07	原始取得	有限公司
5	实用新型	氮吹仪预热配气装置	ZL201020218318.4	2010-06-08	2010-06-08 至 2020-06-07	原始取得	有限公司
6	实用新型	一种低温制冷机	ZL201020218319.9	2010-06-08	2010-06-08 至 2020-06-07	原始取得	有限公司
8	实用新型	样品前处理的排气装置	ZL201020218336.2	2010-06-08	2010-06-08 至 2020-06-07	原始取得	有限公司
8	实用新型	一种粗纤维测定仪	ZL201120109007.9	2011-04-14	2011-04-14 至 2021-04-13	原始取得	有限公司

序号	专利类型	专利名称	专利号	申请日	保护期限	取得方式	权利人
9	实用新型	一种粗脂肪测定仪	ZL201120109021.9	2011-04-14	2011-04-14 至 2021-04-13	原始取得	有限公司
10	实用新型	一种新型冷凝装置	ZL201120109025.7	2011-04-14	2011-04-14 至 2021-04-13	原始取得	有限公司

公司正在申请的专利情况如下：

序号	专利类型	专利名称	专利号	申请日	取得方式	申请人
1	实用新型	一种适用于光纤测温的高温消解罐	201220704679.9	2012-12-19	原始取得	海能仪器
2	实用新型	一种用于定氮仪的柱塞装置	201220704702.4	2012-12-19	原始取得	海能仪器
3	发明专利	氮含量滴定装置	201210500561.9	2012-11-30	原始取得	海能仪器
4	发明专利	旋转编码器的计数装置	201210500574.6	2012-11-30	原始取得	海能仪器
5	实用新型	微波环境承压套管	201220704713.2	2012-12-19	原始取得	海能仪器
6	发明专利	石墨消解仪及其控制方法	201310127663.5	2013-04-15	原始取得	海能仪器
7	发明专利	微波消解仪及其控制方法	201310127687.0	2013-04-15	原始取得	海能仪器
8	发明专利	食用油极性有害组分传感器	201310243911.2	2013-06-20	原始取得	海能仪器

注：上述第 1、2 项专利仅取得国家知识产权局颁发的《授予实用新型专利权通知书》，尚未办理专利登记手续，专利证书尚未取得。第 3 至第 8 项专利为股份公司现拥有的专利申请，已取得国家知识产权局核发的《专利申请受理通知书》。

## 2、软件著作权

截止本公开转让说明书签署之日，公司拥有 9 项软件著作权，具体情况如下：

序号	名称	登记号	首次发表日	保护期限	取得方式
1	海能定氮操作系统软件 V1.0	2011SR016521	2010-03-01	2010-03-01 至 2060-02-29	原始取得
2	Hanon 脂肪测定仪操作系统 V1.0	2011SR057816	2010-11-01	2010-11-01 至 2060-10-31	原始取得
3	Hanon 旋光仪操作系统 V1.0	2011SR060880	2010-12-13	2010-12-13 至 2060-12-12	原始取得
4	Hanon 熔点仪操作系统 V1.0	2011SR058030	2011-01-10	2011-01-10 至 2061-01-09	原始取得
5	Hanon 折光仪操作系统 V1.0	2011SR058024	2011-04-04	2011-04-04 至 2061-04-03	原始取得
6	Hanon 微博工作站系统 V1.0	2013SR012489	未发表	2012-05-01 至 2062-04-30	原始取得
7	Hanon 电化学分析系	2013SR012515	未发表	2012-05-01 至	原始取得

序号	名称	登记号	首次发表日	保护期限	取得方式
	统 V1.0			2062-04-30	
8	Hanon 光谱分析系统 V1.0	2013SR012632	未发表	2012-05-01 至 2062-04-30	原始取得
9	Hanon-Clarity 色谱工作站系统 V4.0	2013SR012509	未发表	2012-05-01 至 2062-04-30	原始取得

### 3、商标

公司拥有三项注册商标，具体情况如下：

序号	商标样式	类别	注册号	核定范围	有效期限	取得方式
1		9	6629688	试验室用特制服装；光学器械和仪器；光度计；化学仪器和器具；理化试验和成分分析用仪器和量器；食物分析仪器；精密测量仪器；精密天平；台秤（秤）	2010-09-28 至 2020-09-27	原始取得
2		9	7244720	试验室用特制服装；光学器械和仪器；光度计；化学仪器和器具；理化试验和成分分析用仪器和量器；食物分析仪器；精密测量仪器；精密天平；台秤（秤）；电脑软件（录制好的）	2010-11-07 至 2020-11-06	原始取得
3		9	6644555	光学器械和仪器；光度计；化学仪器和器具；理化试验和成分分析用仪器和量器；食物分析仪器；精密天平；台秤（秤）；电脑软件（录制好的）	2010-09-28 至 2020-09-27	原始取得
4		9	9014422	试验室用特制服装；光学器械和仪器；光度计；精密测量仪器；食物分析仪器；化学仪器和器具；理化试验和成分分析用仪器和量器；精密天平；台秤（秤）	2012-02-14 至 2022-02-13	原始取得

### 4、域名

公司自有域名为：<http://www.hanon.cc/>。

### 5、土地使用权

2013年1月22日，海能仪器的全资子公司山东海能取得临邑县人民政府颁发的临国用（2013）第027号《中华人民共和国国有土地使用权证》，具体情况如下：

使用权人	座落	地号	用途	类型	面积	终止日期
山东海能	临邑县城花园大街东段路南	02-LY11-011	工业	出让	66667平方米	2063.1.6

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

1、业务许可情况

公司部分产品属于《中华人民共和国依法管理的计量器具目录》范围。公司于2013年1月31日获得了济南市质量技术监督局颁发的《中华人民共和国制造计量器具许可证》，具体情况如下：

序号	证书名称	取得时间	证书编号	有效期	认证内容	颁发机关
1	中华人民共和国制造计量器具许可证	2013-01-31	鲁制01000406号	2013-01-31至2016-01-30	全自动旋光仪，型号：P810和P850	济南市质量技术监督局
2	中华人民共和国制造计量器具许可证	2013-07-25	鲁制01000406号	2013-07-25至2016-07-24	可见分光光度计i2；紫外可见分光光度计i3、i4、i5、i6、i7；双光束紫外可见光光度计i8、i9	济南市质量技术监督局

2、公司获得资质与荣誉情况

截止本公开转让说明书签署日，公司拥有的其它相关资质证书情况如下：

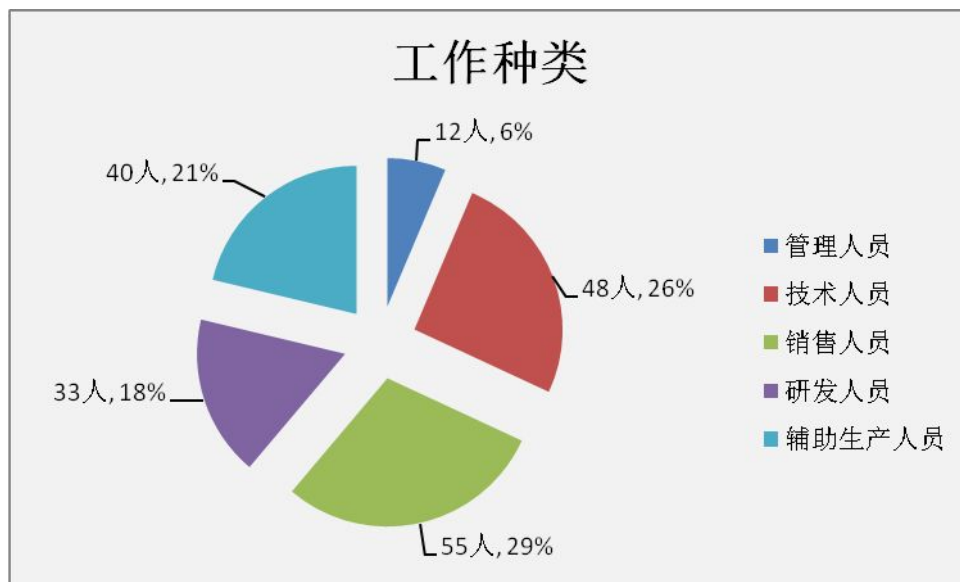
序号	证书名称	取得时间	证书编号	有效期	认证内容	颁发机关
1	高新技术企业证书	2011-11-30	GR201137000061	2011-11-30至2014-11-29		山东省科学技术厅
2	质量体系认证证书	2013-05-15	CI/14623	2013-05-15至2016-05-14	试验室分析仪器、试验设备及仪器仪表、试验仪器、教学仪器的研发、生产、销售及技术服务；试验室分析仪器配套软件的开发、销售	中国质量认证中心
3	CE证书	2011-10-20		2011-10-20至2014-10-20	Polarimeter	VOP-206 Sternberk, s. p.

序号	证书名称	取得时间	证书编号	有效期	认证内容	颁发机关
4	CE 证书	2012-02-29		2012-02-29 至 2017-02-29	Kjeldahl Analyzer	VOP-206 Sternberk, s. p.
5	CE 证书	2012-12-02	OD121292/JHI2016	2012-12-02 至 2015-12-02	Automatic Melting Point Apparatus	ENTE CERTIFICAZIONE MACCHINE (ECM)
6	CE 证书	2012-12-02	OD121292/JHI2017	2012-12-02 至 2015-12-02	Microwave Reaction System	ENTE CERTIFICAZIONE MACCHINE (ECM)
7	CE 证书	2012-12-02	OD121292/JHI2018	2012-12-02 至 2015-12-02	Smart Refrigerated and Heating Circulator	ENTE CERTIFICAZIONE MACCHINE (ECM)
8	软件企业认定证书	2011-07-25	鲁 R-2011-0053		软件企业	山东省经济和信息化委员会
9	软件创新企业	2013-03				济南市经济和信息化委员会

(四) 员工情况

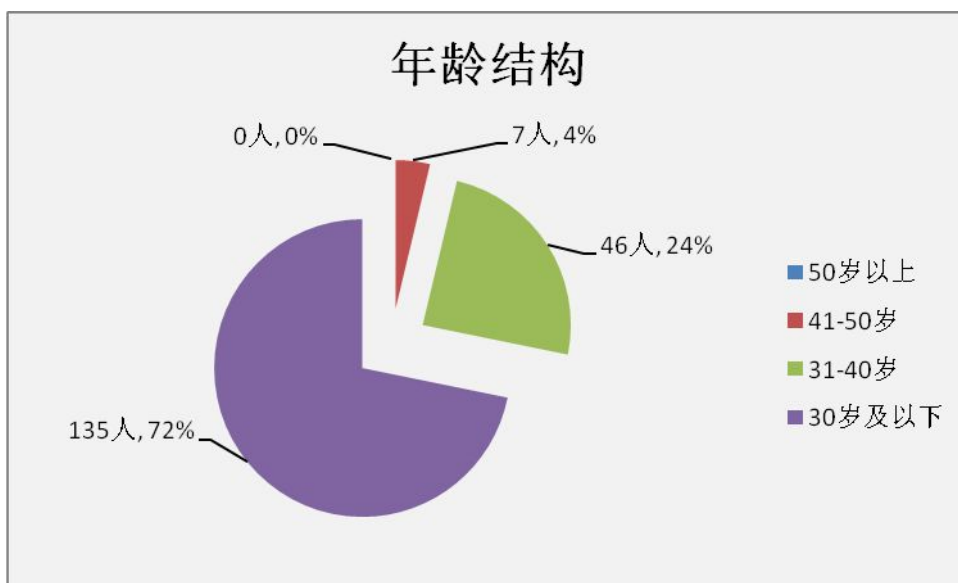
1、截至 2013 年 6 月 30 日，公司员工总数 188 人。公司在职工分布情况如下：

(1) 按工作种类

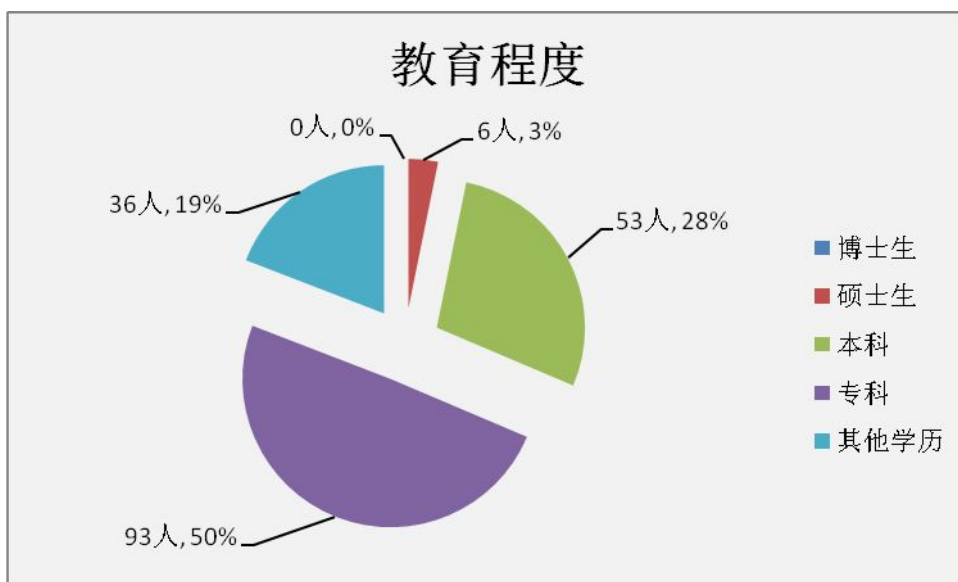


(2) 按年龄结构

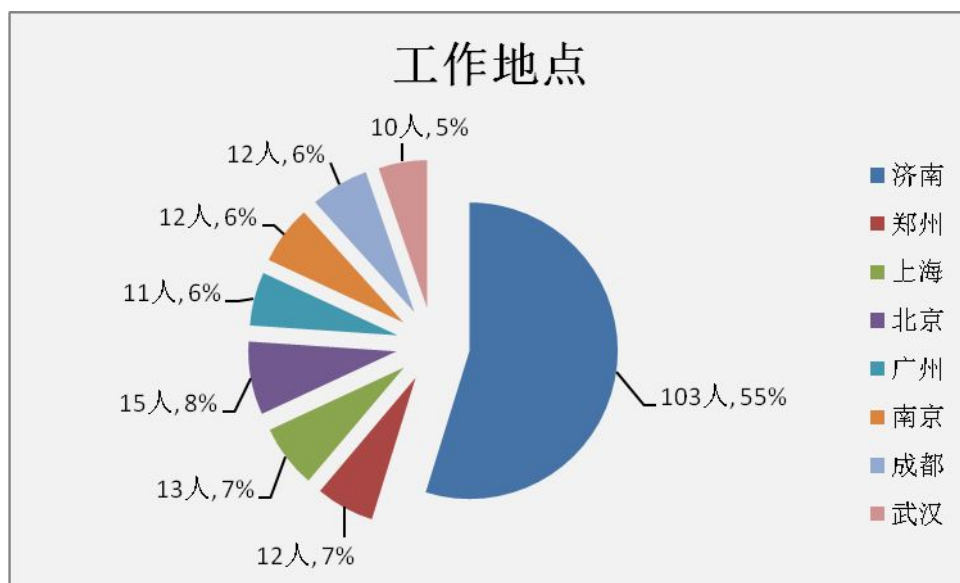




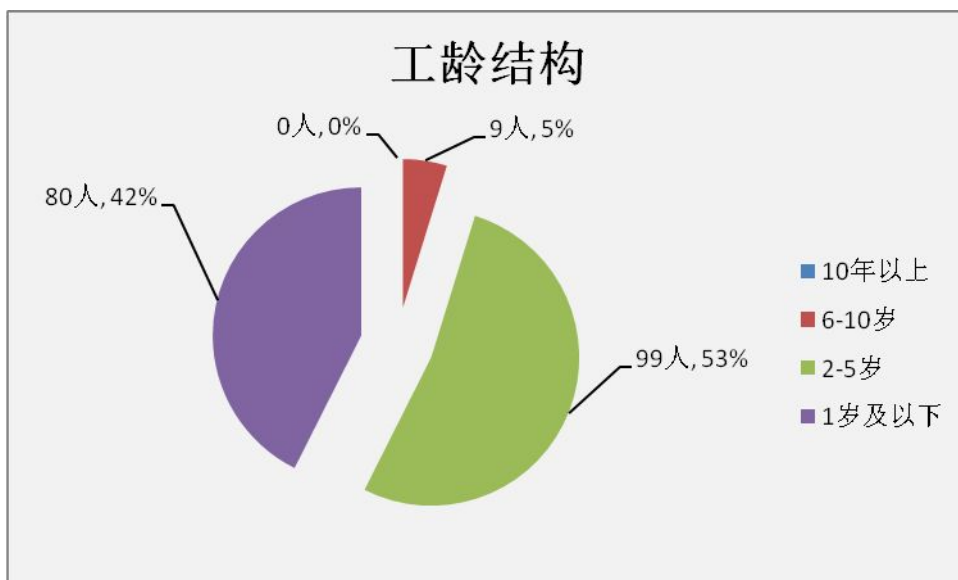
(3) 按教育程度



(4) 按工作地点



(5) 按工龄结构



2、核心技术（业务）人员情况

(1) 核心技术人员简介

张建波，简历见“第一节公司概况七、公司董事、监事及高级管理人员情况”介绍。

刘一峰，男，1979年生，中国籍，无境外永久居留权，2010年毕业于上海应用技术学院会计学专业，大专学历。1998年至2009年，就职于上海精密科学仪器有限公司，任销售经理；2009年至今，就职于上海海能实验仪器科技有限公司，任总经理。

刘军，男，1970年生，中国籍，无境外永久居留权，1995年毕业于天津轻工业学院电气自动化专业，本科学历。1995年至2002年，就职于山东小鸭集团，任项目主管；2002年至2006年，就职于山东九阳小家电有限公司，任项目经理；2006年至2008年，为国羚小家电个体工商户业主；2008年至2011年，就职于顺德盈科电子有限公司，任项目负责人；2011年至2013年，就职于济南海能仪器有限公司，任开发部副经理；现任股份公司开发部副经理。

王海振，男，1985年生，中国籍，无境外永久居留权，2006年毕业于山东省滨州医学院药学专业。2006年至2010年，就职于上海药明康德医药（APPTec）研发有限公司，任高级研究员；2011年至2012年，就职于岛津企业管理（中国）有限公司，任售后服务工程师；2012年至2013年，就职于济南海能仪器股份有限公司，任技术经理；现任股份公司技术经理。

核心技术（业务）团队在近两年内未发生重大变动。

（2）核心技术人员持有申请公司的股份情况

核心技术人员名称	持股数量（股）	持股比例（%）
张建波	819,000.00	5.10
刘一峰	144,300.00	0.90
刘军		
王海振		

（五）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

截至本公开转让说明书签署日，公司暂无其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

## 五、与主营业务相关情况

（一）主要产品或服务的营业收入情况

项目	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
元素分析系列	10,091,952.75	53.91	20,709,712.08	60.09	12,742,124.31	65.70
物理光学分析仪器	2,433,991.47	13.00	4,476,075.74	12.99	1,494,598.39	7.71
电化学分析仪器	1,991,641.48	10.64	2,025,426.49	5.88	1,267,643.82	6.54
样品前处理仪器	3,427,280.18	18.31	6,388,228.52	18.53	3,778,949.54	19.48
其他	774,775.73	4.14	867,096.78	2.52	111,254.62	0.57

项目	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
合计	18,719,641.61	100.00	34,466,539.62	100.00	19,394,570.68	100.00

(二) 产品或服务的主要消费群体

1、主要销售对象

公司主营业务是致力于食品药品领域的分析仪器及其应用软件的研发、生产和销售，产品包括元素分析仪器、物理光学分析仪器、电化学分析仪器和样品前处理仪器等产品，客户对象主要是企业、高等院校和科研监测机构等。公司营销网络是通过在全国设立多个子公司来布局，销售模式是严格按照经销的方式来完成，因此，公司主要销售对象均为经销商。

客户	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
经销商	18,719,641.61	100.00	34,466,539.62	100.00	19,394,570.68	100.00

2、报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况

2013年1-6月份前五名客户	销售收入(元)	占公司同类收入的比例(%)
山东荣盛科贸有限公司	370,461.54	1.97
保定市博渊兴盛科贸有限公司	308,736.76	1.65
南京瑶恩仪器设备有限公司	267,692.31	1.43
四川英联实业发展有限公司	244,991.46	1.31
郑州安达科美仪器设备有限公司	228,717.94	1.22
合计	1,420,600.01	7.59
主营业务收入总额	18,719,641.61	

2012年度前五名客户	销售收入(元)	占公司同类收入的比例(%)
浙江省科学器材进出口有限责任公司	1,133,805.98	3.29
安徽盈海贸易有限公司	777,777.78	2.26
哈尔滨天林科技有限公司	657,564.10	1.91
内蒙古惠尔达科技发展有限公司	601,162.39	1.74
安徽大禹仪器有限公司	409,572.65	1.19
合计	3,579,882.91	10.39
主营业务收入总额	34,466,539.62	

2011 年度前五名客户	销售收入（元）	占公司同类收入的比例（%）
长沙市天恒科学仪器设备有限公司	418,803.42	2.16
浙江省科学器材进出口有限责任公司	401,005.13	2.68
青岛富勒姆科技有限公司	326,153.85	1.68
南京瑶恩仪器设备有限公司	321,679.49	1.66
南宁蓝天试验仪器有限公司	282,991.45	1.46
合计	1,750,633.33	9.03
主营业务收入总额	19,394,570.68	

报告期内，公司前五大客户中不存在对单个客户的销售比例超过50%的情况。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

### （三）主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

#### 1、原材料、能源及供应情况

##### （1）主要原材料构成及供应情况

公司产品成本以原材料为主，采购的原材料主要有结构类、电子类其它配套辅料辅件，其中结构类原材料包括加工件和标准件，含塑料外壳、钣金、铝架、试管架、冷凝管、弹簧、氟胶管和消化管等；电子类原材料包括元件类、器件类和总成类，含阀类、开关、泵类、模块类、变压器、乙醚检测器、液晶和加热管等，该类原材料的采购来源广阔，价格较为稳定。

##### （2）主要能源构成及供应情况

公司主要能源消耗为电、水，由于业务性质以手工为主，较少依赖传统机械加工生产制造的环节，消耗量较少。

#### 2、报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重情况

2013 年 1-6 月份前五名供应商	采购金额（元）	占公司当期采购总额的比例（%）
浙江省科学器材进出口有限责任公司（注1）	5,153,613.28	32.07
上海永茂石油仪器制造有限公司	866,170.00	5.39
北京嘉德元素科技有限公司	570,000.00	3.55
广州仪科实验室技术有限公司	470,959.99	2.93
上海钰涌实业有限公司	381,479.50	2.37
合计	7,442,222.77	46.31
采购总额	16,071,909.81	

2012 年度前五名供应商	采购金额（元）	占公司当期采购总额的比例（%）
上海永茂石油仪器制造有限公司	1,224,570.00	22.43
青县信达电子设备厂	773,185.00	14.16
济南市历城区永顺金属加工厂	663,049.80	12.15
济南兴飞经贸有限公司	575,735.00	10.55
上海仪电科学仪器股份有限公司	498,683.25	9.14
合计	3,735,223.05	68.42
采购总额	5,458,944.55	

2011 年度前五名供应商	采购金额（元）	占公司当期采购总额的比例（%）
上海永茂石油仪器制造有限公司	999,345.00	31.36
青县信达电子设备厂	416,345.00	13.07
济南兴飞经贸有限公司	356,527.00	11.19
济南市历城区国豪志诚机械配件厂	336,625.30	10.56
上海钰涌实业有限公司	289,160.00	9.08
合计	2,398,002.30	75.26
采购总额	3,186,271.56	

注 1：浙江省科学器材进出口有限责任公司主营科学器材的进出口销售与代理服务以及国产设备的销售业务。海能仪器因不具有进出口权，其产品出口主要委托浙江进出口公司，故导致 2011 年度、2012 年度浙江进出口公司成为前五大客户。2013 年 1-6 月，海能仪器因从事经销业务，通过浙江进出口公司进口采购设备导致其成为公司 2013 年 1-6 月份第一大供应商。

报告期内，公司前五大供应商中不存在对单个供应商的销售比例超过 50% 的情况。除公司监事穆法海在上海永茂石油仪器制造有限公司持股 30% 外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东不在上述供应商中占有权益。

（四）报告期内，主要合同执行情况

1、销售合同

客户名称	合同标的	合同金额(元)	签订时间	履行状态
武汉恒达欣源仪器有限公司	氮吹仪、折光仪、恒温水浴	226,000.00	2013-10-17	正常履行
南京瑶恩仪器设备有限公司	定氮仪、旋光仪操作系统	313,200.00	2013-07-15	履行完毕
山东荣盛科贸有限公司	定氮仪	433,440.00	2013-06-28	履行完毕

客户名称	合同标的	合同金额(元)	签订时间	履行状态
淄博高技术创业服务中心	热机械分析仪	712,000.00	2013-04-03	履行完毕
淄博高技术创业服务中心	傅里叶变换红外光谱仪、综合热分析仪	1,128,000.00	2013-04-02	履行完毕
江西华科精密仪器有限公司	全自动凯氏定氮仪、脂肪测定仪、石墨消解炉	300,000.00	2012-10-25	履行完毕
浙江省科学器材进出口有限责任公司	定氮仪、消化管、消化仪、密封消化管	108,340.00	2012-03-23	履行完毕
浙江省科学器材进出口有限责任公司	定氮仪、消化炉、脂肪仪、折光仪、风光光度计、配件	251,705.00	2012-02-04	履行完毕

## 2、采购合同

供应商名称	合同标的	合同金额(元)	签订时间	履行状态
山东起凤建工股份有限公司	土建基础工程的施工	3,350,000.00	2013-05-18	正在履行
山东万事达钢结构有限公司	屋面、墙面内板材料、檩条、次钢结构件等	2,050,000.00	2013-05-07	正在履行
山东新华建钢结构有限公司	车间主结构的加工与安装	3,560,000.00	2013-04-26	正在履行
海顿直线电机(常州)有限公司	直线步进电机	308,750.00	2013-04-18	履行完毕
济南历城区永顺金属加工厂	机加工	231,980.00	2013-01-18	履行完毕
上海达丰玻璃仪器厂	冷凝管、消化管	144,000.00	2012-10-17	履行完毕
济南兴飞经贸有限公司	加工 MP300 全自动熔点、K9840 全自动凯氏定氮仪、SOX500 全自动脂肪测定仪	182,500.00	2012-04-09	履行完毕
上海钰涌实业有限公司	折光仪	138,930.00	2012-04-14	履行完毕

## 3、租赁合同

序号	合同相对方	年租金(万元)	房屋位置	面积	签订日期	租期
1	山东吉美乐有限公司	33.22	济南市高新区天辰路677号3号楼北侧	1920平方米	2013年1月	2013-1-31-2014-1-30

## 4、借款合同

序号	合同相对方	金额(万元)	签订日期	借款期限	担保方式	担保人
1	齐鲁银行股份有限公司济南东环支行	100.00	2012.8.15	12个月	抵押担保	王志刚
2	中国银行股份有限公司济南高新支行	160.00	2012.11.21	12个月	保证担保	王志刚、刘素真
3	中国银行股份有限公司济南高新支行	350.00	2013.5.16	12个月	保证担保	王志刚、刘素真

### 5、委托建设合同

序号	合同相对方	编号	金额(万元)	项目内容	房屋面积	签订日期	付款方式	交房日期
1	济南高新控股集团有限公司	HYHG-A3-01-007	403.2	汉峪金谷A3-1楼4层402室房屋建设	640平方米	2013-6-18	分期付款	2015-12-30
2	济南高新控股集团有限公司	HYHG-A3-01-008	147.75	汉峪金谷A3-1楼4层403室房屋建设	225平方米	2013-6-18	分期付款	2015-12-30
3	济南高新控股集团有限公司	HYHG-A3-01-009	151.25	汉峪金谷A3-1楼4层404室房屋建设	225平方米	2013-6-18	分期付款	2015-12-30
4	济南高新控股集团有限公司	HYHG-A3-01-010	488.00	汉峪金谷A3-1楼4层405室房屋建设	800平方米	2013-6-18	分期付款	2015-12-30

### 六、公司所处行业基本情况

公司的主营业务是食品药品领域的分析仪器及其应用软件的研发、生产和销售，主要为企业、高等院校和科研监测机构提供包括元素分析系列、物理光学分析仪器、电化学分析仪器和样品前处理仪器等产品。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为仪器仪表制造业（C40）；根据《国民经济行业分类》，公司所处行业为仪器仪表制造业（C40）中的实验分析仪器制造（C4014）。

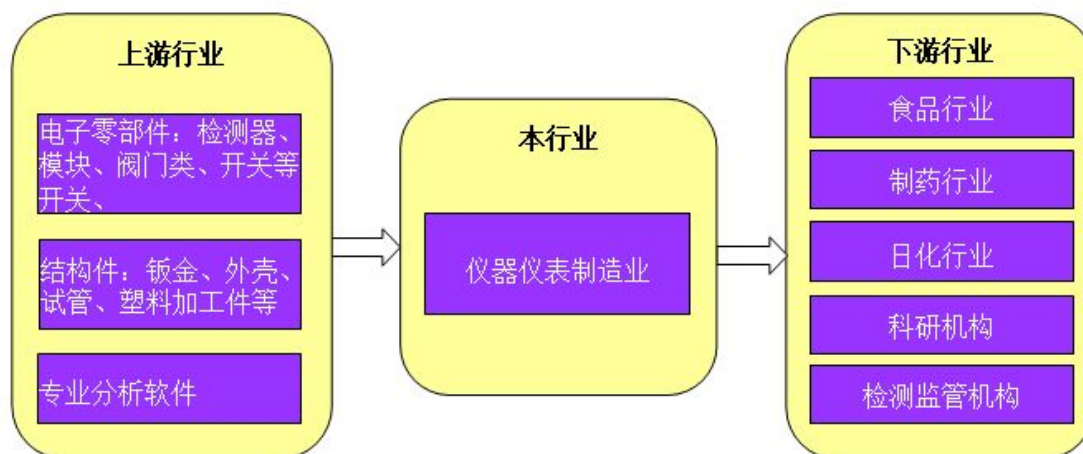
#### （一）行业所处生命周期

分析仪器是用来测定物质的组成、结构某些物质特性的仪器，物质分析包括定性分析、定量分析、结构分析和某些物理特性的分析。不同于传统制造业，分析仪器行业呈现出“两头大，中间小”的特征，即公司竞争力主要依赖研究开发实力和销售服务，生产制造地位相对较弱，主要是由于参与本行业竞争必须具备强大的研发实力来完成硬件、软件以及分析方法的开发，而生产是以部件、配件的组装和集成为主。

本行业应用领域广泛，涉及环境保护、生命健康、生产安全、产品质量、节能增效等多个市场，由于涉及行业众多，整体行业周期性相对较弱。公司产品主要应用于科研检测机构、高等院校和企业等，该市场受国家政策以及财政高校支出预算影响，与工业行业的投资周期相关性非常小，无明显周期性。



(二) 与行业上下游的关系



公司所处的分析仪器仪表行业，其上游行业是为本行业提供生产所需要的相关零部件、电子设备等，属于加工制造业，上游行业厂家较为分散，发展相对成熟，属于竞争性行业。本行业所需的大多数原材料及零部件都可以从国内得到充足的供应，公司通过供应商管理制度选择合格供应商，并与其保持稳定供应关系，所以上游行业不会对公司正常的生产经营造成影响。

分析仪器的下游产业十分丰富，包含国民经济的众多领域，公司所处试验分析仪器仪表行业的下游主要是高等院校、政府监管机构、科学研究机构以及食品、药品、日化等行业企业。下游企业具有极大的差异性，给本行业产品提出了多样化、个性化的需求。下游行业应用的普及和下游产业的成长将刺激本行业的发展。

(三) 行业壁垒

1、技术研发壁垒

分析仪器仪表制造业涉及多个专业技术领域，包括自动化技术、计算机科学技术、材料化学技术及机械设计制造技术等，需要企业具备雄厚的技术储备和经验积累。此外，多数产品在研发和生产过程中，需要大量的经验积累，同时对仪器使用非常重要的分析软件，其研究和开发也是潜在进入者必须跨越的门槛。对于行业后来者，突破技术壁垒的难度很大。

2、认证壁垒

公司所处行业有部分产品是需要达到相关标准或认证，如通过质量技术监督局关于《制造计量器具许可证》的要求、通过国家环境保护局关于环境保护的要求等，产品出口国外，还需要通过有关国家CE认证，相关的认证条件也将成为新进入者所面临的壁垒之一。

### 3、销售网络和服务体系壁垒

分析仪器仪表产品专业性较强,要求供应商必须提供及时、持续的技术服务,因此健全的营销网络和服务体系受到客户的重点关注。由于客户需求的差异性和区域的分散性,行业新进入者需要建立完善的营销队伍,短时间将面临市场覆盖不足的问题。另外,产品在操作方式、安装调试、维修保养等方面均需要相关培训和售后服务,完善的服务网络也将是新进入者的重要壁垒。

### 4、品牌壁垒

该行业产品具有较高的技术含量,在一定的预算范围内,用户会考虑仪器质量以及未来售后服务问题,在选择时更倾向于在市场中已经具有较好品牌的产品。公司通过在行业内多年的努力,已经形成一定的市场知名度,具有一定的品牌效应,而这些市场口碑和知名度无法在短期内建立起来,新进入者面临着严重的竞争压力,这也将成为新进入者的壁垒之一。

## (四) 行业监管

### 1、行业主管部门及监管体制

公司所属行业行政主管部门是国家工业和信息化部。工业和信息化部会同国家其他有关部门制定产业政策、产业发展规划等,指导整个行业的协同有序发展。

国家质量监督检验检疫总局统一负责全国制造、修理计量器具许可、监督管理工作。公司生产的部分分析仪器产品属于计量器具,根据《制造、修理计量器具许可监督管理办法》、《中华人民共和国依法管理的计量器具目录》等相关法律规定,接受国家质检总局的监管。

本行业的主要协会有中国分析测试协会和中国仪器仪表学会分析仪器学会。中国分析测试协会主管单位是国家科学技术部,是由全国分析测试及相关业务的单位和个人自愿组成的非营利性的专业性社会团体。中国仪器仪表学会分析仪器学会是致力于通过组织多种形式的学术活动、交流学术、技术论文、专题报告、专业展览会等,推动国内外学术和成果交流的专业性社会团体。

### 2、主要法律法规及政策

仪器仪表产业是装备制造业的重要组成部分,近年来,我国政府加大了仪器仪表行业的扶持力度,为此国务院、国家发改委、财政部等部门连续颁布了鼓励扶持该产业发展的一系列优惠政策,为行业的发展创建了良好的政治环境。

(1) 2005年12月2日,国家发改委发布的《产业结构调整指导目录》中

将“安全生产及环保检测仪器设计制造”、“食品质量安全检验检测相关技术及设备”列为鼓励类产业。

(2) 2006年2月9日，国务院发布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020）》提出“发展重大工程自动化控制系统和关键精密测试仪器，满足重点建设工程及其他重大（成套）技术装备高度自动化和智能化的需要”。

(3) 2007年1月23日，国家发展改革委、科学技术部、商务部、国家知识产权局联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007年度）》将“近红外光谱仪、等离子体光谱仪、金属原位分析仪、辉光光谱仪、激光光谱仪等光谱分析仪器，气相色谱仪、液相色谱仪等色谱分析仪器，新型电化学传感器、pH计、电导仪、离子计、电位滴定仪等电化学分析仪器”列为当前优先发展的高技术产业化重点领域。

(4) 2008年4月14日，科技部、财政部、国家税务总局联合发布的《高新技术企业认定管理办法》将“等离子光谱仪、近红外光谱仪、微型专用色谱仪；特定领域的专用仪器，如农药及残留量检测等农业和食品专用仪器。”列为国家重点支持的高新技术领域。

(5) 2008年4月23日，科学技术部、发展改革委、教育部、中国科协联合发布的《关于加强创新方法工作的若干意见》提到“积极推进重要科学仪器设备的自主研发，加强科学仪器升级改造技术研究开发和二次创新，积极推进国产科学仪器的应用。”

(6) 2009年05月12日，国务院发布的《装备制造业调整和振兴规划》提到“1、振兴装备制造业中的环境在线监测仪器仪表；2、加快发展工业自动化控制系统及仪器仪表、中高档传感器等。”

(7) 2011年3月25日，国务院办公厅发布的《2011年食品安全重点工作安排》中指出为维护食品质量安全，保障和改善民生；推进食品工业企业诚信体系建设，完善企业食品安全监测手段，提升企业产品质量安全保障能力，全面促进食品工业持续健康发展。

(8) 2011年6月23日，国家发展改革委、科学技术部、商务部、国家知识产权局联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》将“近红外光谱仪、等离子体光谱仪、金属原位分析仪、辉光光谱仪、激光光谱仪等光谱分析仪器，气相色谱仪、液相色谱仪等色谱分析仪器，等离子体质谱仪、

质谱联用仪等质谱分析仪器，新型 pH 计、电导仪、离子计、电位滴定仪等电化学分析仪器”列为当前优先发展的高技术产业化重点领域。

(9) 2011 年 8 月 31 日，中国仪器仪表行业协会发布的《仪器仪表行业“十二五”发展规划》，明确了我国仪器仪表行业在“十二五”期间的发展方向，行业将主要围绕国家重大工程、战略性新兴产业和民生领域的需求，加快发展先进自动控制系统、大型精密测试设备、新型仪器仪表及传感器三大重点。

(10) 2012 年 2 月 2 日，国家发改委、工业和信息化部联合发布的《食品工业“十二五”规划》对我国环境监测提出了食品工业“十二五”发展的主要任务之一是要强化食品质量安全，加强食品行业的检（监）测能力建设，加强监管部门的检验检测能力。逐步实现关键检测设备国产化。督促企业增加原料检验、生产过程动态监测、产品出厂监测等先进检验设备配置。规划着重体现了食品检测仪器仪表的建设重点，其中包括（气相、液相）色谱仪、色-质联用仪等二十多种食品监测仪器仪表。

#### (五) 影响行业发展的重要因素

##### 1、有利因素

###### (1) 国家产业政策的大力扶持

我国已经充分意识到分析仪器对经济发展的重要性，并将本行业列为国家重点发展的行业。过去几年中《产业结构调整指导目录》、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020）》、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》、《2011年食品安全重点工作安排》、《仪器仪表行业“十二五”发展规划》、《食品工业“十二五”规划》等多项政策的制定和颁布促进了产业的快速发展，体现了国家对本行业的鼓励和支持，营造了良好的政策环境。

###### (2) 健康与安全监控以及人们意识的不断提高

随着全球食品安全、环境污染等问题的日益严重，各国政府机构在食品安全检查、污染治理、环境监测等领域的要求越来越高。国家颁布了多项政策法规对产品标准做了规范，一方面众多消费品生产企业尤其是作为消费品制造基地的中国企业，必须将保证自己的产品符合国家的要求；另一方面政府质量管理部门、海关等监督机构也必须借助于先进的分析仪器进行充分的市场监管。随着国家对环境保护、健康和安全的监管提高以及人们意识的提升，必将推动相关分析仪器市场和需求的扩大。

### （3）未来市场广阔

随着我国经济持续稳定的发展，人们生活水平不断提高，对生活质量要求也越来越高，分析仪器制造商需要不断开发新产品来满足市场日益新增的需求。从需求上来看，公司所处行业的下游客户涉及食品行业、酒水行业、制药行业、日化行业、烟草行业、高等学校、科研机构、检测机构、政府监测机构等，客户群体广泛，同时面对食品安全事故频繁发生，安全问题日益严重，市场监管和检测也将日益加大，未来市场空间巨大。

## 2、不利因素

### （1）国际竞争压力

二十世纪九十年代开始，国外分析仪器仪表企业纷纷开始从发达国家向亚洲等国家转移，国际分析仪器巨头纷纷进入中国，或不断加强中国市场的资源投入，抢占中国巨大的市场份额，并已经在诸多领域建立了垄断性的优势。从技术和资本实力上看，这些国际企业要远远超过国内企业，占据明显的竞争优势，国内本土企业在竞争上处于相对弱势的地位。国外企业还纷纷采用高薪福利的激励制度来吸引技术人才，导致国内很多分析仪器企业面临人才流失的巨大风险。

### （2）高素质人才缺乏

仪器仪表产品的研发需综合多个领域和专业的技术人才，大多先进技术均掌握在国外巨头手中，而国内行业内一直缺乏雄厚的人才储备。国内技术大都来自于对国外技术和产品的引进、吸收和消化，自主创新不足而且多数是在引进国外技术和产品基础上产生的，由于我国在仪器仪表行业所涉及的多个专业技术领域缺乏充分的技术、经验和人才积累，导致产品研发的技术基础相对薄弱，经验不足，使得国内企业在研发过程中遇到多种困难，导致国内企业整体研发水平和竞争力大幅落后于发达国家。

## （六）市场规模

### 1、仪器仪表市场状况

在旺盛市场需求的带动下，在国家宏观调控政策的引导下，近年来，我国的仪器仪表行业呈现出快速的发展态势。但是受到经济危机影响，国内外经济出现疲软现象，仪器仪表市场也受到了一定影响。根据国家发展和改革委员会高技术产业司统计数据显示，2004年—2012年我国仪器仪表工业总产值分别为895.5亿元、1,471.58亿元、1,929.37亿元、2,596.69亿元、3,224.81亿元、

3,393.51 亿元、4,482.52 亿元、5,863.27 亿元和 6,929.21 亿元，历年平均增长率达到 29.46%。



数据来源：国家发展和改革委员会高技术产业司

目前，食品、药品安全等领域的需求受到高度关注，国家对能源综合利用、环境保护提出了更严格的要求，经济发展环境正在发生变化，这些都为仪器仪表行业提供了广阔的市场和新的发展机会。同时，由于国家经济发展宏观政策的调整 and 市场需求结构发生变化，行业必须尽快进行产品结构调整。国内企业在功能安全技术、安全仪表系统、无线传感器网络、无线仪表、物联网等新技术和新产品领域发展起步比较晚，技术水平与国外差距明显，行业面临着新的挑战。

## 2、分析仪器市场状况

根据美国市场调查机构 SDI 关于分析及生命科学仪器市场的数据显示，2009 年受全球经济危机的影响，全球分析及生命科学仪器市场遭遇重挫，市场收入下降了 3%；2010 年，经历 2009 年“冬眠”之后，分析及生命科学仪器市场迎来反弹，全球市场收入达 396 亿美元，增长率高达 7%；2011 年，市场延续了 2010 年强劲增长态势，增长率与 2010 年基本持平，达到 7.1%，全球市场收入 424 亿美元。据其预测，2013 年全球分析及生命科学市场规模将达到 463 亿美元，但增长持续放缓，增长率预计为 3.6%。

我国分析仪器产业是典型的高附加值、知识密集型产业，近年来产业技术更

新提速、高科技含量增长迅猛，发展步伐加快，尤其是中高档领域，市场规模持续扩大，进入了高速发展时期。目前分析仪器正向智能化方向发展，发展趋势主要表现是：基于微电子技术和计算机技术的应用实现分析仪器的自动化，通过计算机控制器和数字模型进行数据采集、运算、统计、处理，提高分析仪器数据处理能力，数字图像处理系统实现了分析仪器数字图像处理功能的发展；分析仪器的联用技术向测试速度超高速化、分析试样超微量化、分析仪器超小型化的方向发展。近年来，高端科学分析仪器的发展得到国家的大力支持，《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》明确要求“重视科学仪器与设备对科学研究的作用，加强科学仪器设备及检测技术的自主研究开发”，食品安全检测设备的重要性已得到国家各部门的共识。国家通过自然科学基金委的“科学仪器基础研究专项”、“重大科学仪器装置研究专项”，科技部的“国家重大科学仪器设备开发和应用专项”、国家发改委的“科学仪器设备高技术产业化专项”等项目的支持加大了对检测设备研发的投入。

我国分析仪器市场受环境污染、食品安全等因素影响，市场空间不断扩大。根据中国食品工业协会的数据统计，2012年我国食品总产值突破9万亿元，仅次于石化工业位居第二，而农药、化肥、饲料、食品添加剂等与食品安全直接相关的产值就超过了1万亿元。目前，我国拥有各级农产品检验检疫站、疾病控制中心站、产品质检所(站)等监测机构达2.3万多个，食品加工企业达到40多万家。我国食品安全监测领域分析仪器的潜在市场巨大。

### 3、食品安全检测市场广阔

目前市场促进公司未来发展的因素主要有两点，第一是《食品中农药最大残留限量标准》与2013年3月1日开始实施，农产品安全标准全面提升，将促进相关检测仪器的需求；第二是，随着环境污染日渐严重，国家加大对环境污染问题的整治力度，近年来，重金属污染事件频发，对其防治工作也将成为我国未来关注的重点。

2013年3月1日，《食品中农药最大残留限量标准》正式开始实施，对此前涉及食品中农药最大残留限量的6项国家和10项农业行业标准将同时废止。该标准制定了322种农药在10大类农产品和食品中的2293个残留限量，较之前标准多了1400多种，基本涵盖了我国居民日常消费的主要农产品，同时对于各残留物的具体检测方法也给了明确说明。该标准较之前的标准而言，在科学性、可

操作性及系统性等反面有明显提升，是提高我国食品卫生安全的重要一步，而该标准也是我国监管食品中农药残留的唯一强制性国家标准。标准的升级与食品安全事件的频发有关，目前我国食品安全管理较为混乱，农药最大残留限量标准的出台，有望改善目前尴尬的食品安全境况。

根据《国家食品安全监管体系，十二五‘规划》要求，食品污染物和有害因素监测覆盖全部县级行政区域，监测网点由 2010 年的 344 个扩大到 2870 个；监测样本量从 12.4 万个/年扩大到 287 万个/年。据此推算，新增网点数量达 2526 个。保守估计，“十二五”期间，该部分检测仪器投资规模在 100 亿左右。

### （七）基本风险特征

#### 1、行业风险

按照《中华人民共和国计量法》，计量器具产品目录上的计量器具应符合《制造计量器具许可证考核规范》的考核要求，生产厂家需按照法律规定向质量技术监督局提出申请，并经考核合格后，才能取得“制造计量器具许可证”，如果未取得许可证则无法开展相关计量器具的销售活动。

#### 2、市场风险

利用经销商本地化资源来发现和开拓市场的行业营销模式，决定了企业会对经销商存在一定依赖。在一定程度上经销商代理情况与公司品牌效应有较大关系，如果公司品牌效应好、客户认知度高，将会促进客户的需求，稳定公司与经销商的合作关系，也有利于经销商对公司产品的推广，两者相互补充，不断促进。一旦公司品牌受到影响，将会影响公司与经销商之间的合作关系，引起公司市场竞争力下降、销售业绩下滑的风险。

#### 3、政策风险

分析仪器仪表行业属于国家重点支持发展的行业，随着环境污染、食品安全问题的不断出现，人们对生活环境和食品安全有了更高的需求，国家颁布了多项政策来监管市场，国家加大监管与执法力度，间接刺激了分析仪器的市场需求。如果国家相关政策发生重大变化，监管机构、生产企业将减少检测仪器的资本投入和支出，从而对公司的生产经营造成不利影响。

### （八）行业竞争格局

#### 1、公司在行业中的竞争地位

目前，随着我国对消费品安全、环境保护等领域重视程度的提高，这些领域



的分析仪器市场吸引了世界上各国国际知名仪器制造商，他们通过不断加大对中国市场的投资来进行战略布局，从而抢夺中国市场。其中日本岛津、赛默飞世尔、安捷伦等国际分析仪器品牌纷纷在我国设立公司，建立研发机构和销售、服务体系，这些企业在技术、资本以及品牌等方面具有较强的优势。

随着国内分析仪器行业的发展，国内企业的实力也开始逐渐壮大，但相对国际知名品牌而言，整体实力和规模一般而言尚小，且大多数产品集中于中低端领域，在竞争中处于相对弱势地位。少数国内企业在不断壮大的过程中获得了技术和市场上的突破，能够在品牌、技术和性价比方面取得比较优势。

公司目前面临的主要竞争对手包括国内和国外两个方面，其中国外的竞争对手有丹麦福斯公司、日本岛津公司、赛默飞世尔科技公司、瑞士步琪公司、美国培安科技公司等；国内的竞争对手有上海仪电分析仪器有限公司、上海索光光电技术有限公司、大连依利特分析仪器有限公司、上海申光仪器仪表有限公司等。其中丹麦福斯致力于开发和生产用于食品及农业领域的各类分析仪器；日本岛津公司致力于提供分析仪器、医疗仪器在内各种科学计测仪器的开发生产、技术支持、技术服务的专业公司；赛默飞世尔科技公司是专业从事综合试验室仪器业务的生命科学厂商；上海仪电分析仪器有限公司主营业务为分析仪器的设计、开发、制造和服务；上海索光光电技术有限公司致力于物理光学仪器的研发、生产和销售；大连依利特分析仪器有限公司主营业务为高效液相色谱仪、色谱工作站、色谱柱及其配件的研制。

## 2、公司竞争优势与劣势

### （1）竞争优势

#### ①技术优势

公司一直秉承自主研发的思想，经过多年的培养和投入，公司已经形成一支行业经验丰富，创新能力强的研发团队，先后完成十项实用新型专利、九项软件著作权的开发，同时在长期的时间积累过程中沉淀下来多项非专利技术，公司研发团队涉及物理、化学、电子信息科学与技术、工业自动化、软件工程等多个专业的人才。

自成立以来一直专注于先进的仪器分析技术，逐步掌握了双磁控管变频加热技术、荧光光纤测温技术、消解罐直接压力测量系统、无线远程终端技术和定氮仪颜色终点判定技术等。同时，公司开发了一系列适合用户使用的软件，不仅能

最大限度发挥硬件产品的效能，还能够简化用户的使用，推动分析仪器的智能化水平。

### ②成本优势

目前国内高端检测仪器大部分依赖进口，自主知名品牌较少。公司自主创新大幅度提升了公司产品的技术性能，通过采用自主开发的分析软件，原材料实行竞价采购，低附加值的生产加工环节实行委托加工的方式，公司负责核心部件的组装，降低了公司产品综合成本，在产品技术水平及技术实现程度达到国内领先水平的同时价格大大低于进口产品，提高了公司产品的市场竞争力，获得用户的极大认可。

### ③产品优势

公司自成立以来一直专注于仪器仪表行业，致力于树立品牌形象。经过多年市场行业沉淀，公司在产品研发方面取得了大量成果，在生产工艺、质量控制、销售服务等方面获得了长足进步。公司产品已经获得质量体系认证、CE认证、制造计量器具许可证等多项产品质量认证，主要产品基于两种可选择蒸馏模式的定氮仪通过济南市科技局的科学技术成果鉴定。目前，公司产品已经在行业内获得广泛认可，建了一定的品牌知名度。

### ④营销网络优势

公司始终重视营销网络的建设，目前在全国设立多个子公司来布局公司的营销网络，分别分布在北京、南京、武汉、广州、成都、郑州，并与多家经销商建立长期稳定的合作关系，通过嫁接经销商在本地的资源优势，可在第一时间发掘客户需求并快速切入市场，积极响应最终客户的需求。

为适应国内市场状况，公司始终秉承“坚持渠道销售，与经销商合作共赢”的营销策略，采用了“4S”推广模式，通过公司“4S”品牌推广子公司，用户可以零距离体验公司的全系列产品和服务，大大提高了公司在市场营销、品质保障、售后服务、客户信息范库、终端市场管理等方面的能力。

## (2) 竞争劣势

作为中小企业，公司发展至今虽然在所处行业取得一定的知名度，建立了一定的品牌优势，但与国际企业相比，公司尚存在规模较小，发展资金不足，销售网络规模覆盖面不够的隐患。公司目前的融资渠道主要依靠贷款，单一的融资渠道导致了公司财务风险的增加，同时也限制了公司的规模扩张。

### 3、公司采取的竞争策略及应对措施

#### (1) 公司采取的竞争策略

公司坚持以市场为导向，以规范运作为基础，以经济效益为核心，以产品质量为保证，以高新技术提升产品技术含量，全面满足用户需求。未来公司将继续在食品安全与营养、药品安全等领域开发分析仪器及解决方案，利用自主研发的技术优势和独特的营销模式不断发展，力求成为食品药品领域的分析仪器领先者。

#### (2) 公司采取的应对措施

①加强研发投入：公司将积极向上游拓展，提高核心部件质量水平，加速核心部件的创新力，通过引进国外知名品牌的先进SMT生产线，自主加工仪器电路板，保障产品品质，特别是对细节要求极高的核心部件。另一方面，公司将向应用方案拓展，提供硬件以外的软服务措施，通过做大定制方案服务，侧重样品处理与仪器的联用，全自动化的样品测试方案突破，帮助各行业用户解决试验分析方法，为客户创造更多价值。

②强化销售的售前、售后服务措施：公司将强化销售的售前、售后服务措施，升华4S服务内涵：变客户报修服务为主动定期上门，变推销方案为定制方案，变样机展示为操作体验，增加网络服务平台和应用方案数据库，发展更多售后网点，以更贴心的方式为用户提供服务。

③加强市场建设：立足高端，紧跟国际知名品牌，努力拉近与其品牌、技术、市场的差距。公司未来将加强销售队伍的建设，通过网络、现场招聘、甚至猎头服务，来满足和保持公司销售人员的数量和质量，以保证公司在销售面积上达到较高的覆盖率。同时注意从中培养可以独立投放、有在外埠独立作战和带队能力、能开办并运营分支机构的销售管理人才。

④寻求市场合作机会：公司未来将寻找国内院校、科研机构产学研的结合机会，通过高精尖的前沿技术转化为市场需求的产品方案。公司与山东省分析测试中心、山东省医科院中心试验室、山东省计量科学研究院、山东农科院中心试验室、山东省农业环境保护监测站、山东粮油检测中心等科研机构已建立了稳定的合作关系，在技术顾问等方面展开了合作，未来，公司将强化现有合作关系，健全科技成果转化与技术合作机制，将科研机构的人力、科研资源与企业的产业化能力优势互补，助推企业的长效发展。

## 第三节 公司治理

### 一、公司三会建立健全及运行情况

#### 1、三会制度的建立健全情况

有限公司阶段，公司制定了章程，设立了股东会、执行董事、监事及总经理，建立了法人治理的基本架构。

2012年10月16日股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，表决通过了股份公司章程、三会议事规则等规章制度，选举产生了股份公司第一届董事会和监事会成员。公司职工代表大会选举产生了一名职工监事。2012年10月16日股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了高级管理人员。2012年10月16日股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了健全的股东大会、董事会、监事会制度。

公司章程明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了合理的职责分工和制衡机制：股东大会是公司的最高权力机构，公司制定《股东大会议事规则》，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；董事会是公司的决策管理机构，对公司治理机制的建立和监督负责，确立治理机制的政策和方案，监督治理机制的执行；监事会是公司的监督机构，对董事、总经理及其他高级管理人员执行职务的行为及公司财务状况进行监督及检查，并向股东大会负责并报告工作。

随着公司不断发展，公司的治理机制将进一步健全、完善和有效执行。

#### 2、三会制度的运行情况

有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和公司章程的规定进行运作，就增加注册资本、股权转让、整体变更等重大事项召开股东会议进行决议，但是也存在关联交易未履行三会决策程序等情况。报告期内，公司与关联方交易情况详见“本公开转让说明书第四节公司财务之十四、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”部分介绍。2013年8月16日，公司全体股东签署声明，对关联方往来和关联交易事项进行了追认。

股份公司设立三会制度以来，共召开了2次股东大会会议、2次董事会会议，2次监事会会议，决议得到了有效执行。三会召开程序严格依照《公司法》、《公

公司章程》和三会议事规则等规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

当然，有限公司于2012年11月完成整体变更，股份公司成立时间较短，三会制度运行的规范性和有效性，待未来实践中进一步检验。

### 3、机构和人员履行职责情况

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

当然，股份公司成立至今时间较短，虽然建立了较为完善的公司治理制度，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

### 4、董事会对公司治理机制有效性的评估

公司章程明确规定了股东享有的参与决策权、选择监督管理者权、知情权、资产收益权等各项股东权利，基本能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

#### （1）投资者关系管理

公司制定了《投资者关系管理制度》，将通过各种方式的投资者关系活动，加强与投资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司了解的管理行为。

股东大会：公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，在召开时间和地点等方面充分考虑，以便于股东参加。

现场参观：公司可安排投资者到公司或项目所在地进行现场参观，便于参观人员了解公司业务和经营情况。

电话咨询：公司设立专门的投资者咨询电话，投资者可通过电话方式向公司询问、了解其关心的问题。

#### （2）关联股东和董事回避制度

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当出席股东大会会议，并有权参与关联事项的审议讨论，发表自己的意见，但不参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关

系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

### （3）内部管理制度建设

公司建立了一套包含公司全部业务的程序、标准、制度、规范。公司内部控制制度主要包括采购制度、财务制度、开发制度、质量制度、销售制度、安全管理制度、总经理工作细则、关联交易管理制度、投资者关系管理制度内部控制制度等。这些制度基本是以公司内部管理文件形式公布、执行，涵盖了公司管理的各个环节，符合公司的特点和现实情况。

### （4）纠纷解决机制

公司章程规定，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司；公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。股东权纠纷、滥用股东权利纠纷、利用关联关系损害公司利益纠纷、出资纠纷、股权转让纠纷、董事、监事、高级管理人员损害公司利益纠纷、清算解散纠纷等，协商解决不成的，均可按照公司法和公司章程的规定提起诉讼。

有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和公司章程的规定进行运作，就增加注册资本、股权转让、变更住所、变更经营范围、整体变更等重大事项召开股东会议进行决议，但是也存在关联交易未履行三会决策程序等情况。

股份公司成立后，随着管理层对规范运作公司意识的提高，公司积极针对不规范的情况进行整改，未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

## **二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况**

公司及其控股股东、实际控制人最近两年未发生重大违法违规及受处罚的情况。

## **三、公司独立运营情况**

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### （一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

#### （二）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。

截至公开转让说明书签署之日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

#### （三）机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

#### （四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

#### （五）财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

## 四、同业竞争

### （一）同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人王志刚除投资本公司外，未直接或间接投资其他与公司业务相同或相近的企业，不存在同业竞争的情况。

### （二）关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人王志刚向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，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公司构成竞争的业务及活动。

## 五、公司最近两年内资金占用情形以及相关措施

报告期内，公司与控股股东、实际控制人陈亦刚、上海博讯实业有限公司之间存在资金拆入、拆出的情形，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十四、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”部分介绍。截至2013年6月30日，公司与关联方的资金往来已经清理完毕。截至报告期末，公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为公司股东提供担保的情形。

2013年8月，公司制定了《关联交易管理制度》，建立了资金管理制度，以规范关联资金往来。

## 六、董事、监事、高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员持有公司股份情况如下，除直接持股外，无以家属名义或其他形式间接持有公司股份或控制其他企业的情况。

序号	姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	王志刚	董事长、总经理	687.31	52.87
2	吕明杰	董事	216.71	16.67
3	张建波	董事	81.90	6.30
4	张振方	董事	42.64	3.28



序号	姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
5	黄静	董事、财务负责人	9.23	0.71
6	穆法海	监事会主席	60.19	4.63
7	金辉	职工监事	-	-
8	徐军	监事	-	-
9	李瑞强	董事会秘书	39.39	3.03
合计			1,137.37	87.49

（二）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员与公司签有《劳动合同》，公司核心技术人员与公司签有《保密协议》，对保密及竞业禁止进行了约定。

（三）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员在本公司及子公司以外的单位兼职情况如下：

人员姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
王志刚	董事长、总经理	-	-	-
吕明杰	董事	上海博迅实业有限公司	董事长、总经理	-
张建波	董事	-	-	-
张振方	董事	-	-	-
黄静	董事、财务负责人	-	-	-
穆法海	监事	-	-	-
金辉	监事	-	-	-
徐军	监事	上海恒隆律师事务所	律师	-
李瑞强	董事会秘书	-	-	-

除上述兼职情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

（四）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	职务	被投资企业名称	出资额（万元）	出资比例
王志刚	董事长、总经理	-	-	-
吕明杰	董事	上海博迅实业有限公司	925.00	92.50%
张建波	董事	-	-	-
张振方	董事	-	-	-

姓名	职务	被投资企业名称	出资额（万元）	出资比例
黄静	董事、财务负责人	-	-	-
穆法海	监事	上海永茂石油仪器制造有限公司	15.00	30.00%
金辉	监事	-	-	-
徐军	监事	-	-	-
李瑞强	董事会秘书	-	-	-

上述对外投资与公司不存在利益冲突。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员均无对外投资。

#### （五）董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况

1、2011年2月24日，海能仪器有限召开股东会，选举王志刚为公司执行董事、法定代表人，聘任王志刚为经理；王志刚辞去监事职务；选举张建波为公司监事；免去张建波公司执行董事、法定代表人及总经理职务。

2、2012年10月16日，股份公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，选举了股份公司第一届董事会成员：王志刚、吕明杰、张建波、张振方、黄静；选举股份公司第一届监事会成员：穆法海、徐军。金辉为职工代表监事，由2012年10月10日召开的职工代表大会选举产生。

2012年10月16日，股份公司第一届董事会第一次会议决议选举王志刚为股份公司董事长，同意聘任王志刚为股份公司总经理；聘任韩志国为公司财务总监；聘任李瑞强为公司董事会秘书。股份公司第一届监事会第一次会议选举穆法海为监事会主席。

3、2013年7月31日，股份公司第一届董事会第二次会议，决定改聘黄静为财务负责人。

## 第四节 公司财务

### 一、财务报表

#### (一) 合并报表

#### 合并资产负债表

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	6,167,309.36	20,462,425.64	8,113,690.13
交易性金融资产			
应收票据			32,500.00
应收账款	1,058,972.45	225,805.50	891,762.00
预付款项	10,816,457.55	11,375,468.29	5,261,795.74
其他应收款	2,738,366.54	2,785,906.96	1,112,213.09
存货	8,153,521.65	5,387,837.37	3,693,903.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			166,276.00
流动资产合计	28,934,627.55	40,237,443.76	19,292,140.53
非流动资产：			
长期股权投资			
固定资产	1,410,978.25	1,428,253.66	558,525.30
在建工程	423,315.60		
无形资产	8,148,863.67	69,876.32	
长期待摊费用	210,751.71	243,402.50	425,164.63
递延所得税资产	1,786,646.62	216,575.53	203,467.78
其他非流动资产			
非流动资产合计	11,980,555.85	1,958,108.01	1,187,157.71
资产总计	40,915,183.40	42,195,551.77	20,479,298.24

## 合并资产负债表（续表）

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	6,100,000.00	6,100,000.00	1,000,000.00
应付票据			
应付账款	4,085,952.56	3,157,528.78	1,608,118.08
预收款项	2,451,390.00	9,047,952.50	3,345,662.00
应付职工薪酬	131,843.35	273,275.23	95,550.00
应交税费	2,494,092.08	1,294,777.67	819,965.36
应付利息			
其他应付款	241,481.61	3,053,486.64	875,372.74
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	15,504,759.60	22,927,020.82	7,726,668.18
非流动负债：			
长期借款			
长期应付款			
递延所得税负债			
其他非流动负债	6,500,000.00		
非流动负债合计	6,500,000.00		
负债合计	22,004,759.60	22,927,020.82	7,726,668.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	13,000,000.00	13,000,000.00	10,800,000.00
资本公积	1,150,959.39	1,150,959.39	1,700,088.79
盈余公积	615,912.31	615,912.31	63,121.06
未分配利润	3,349,061.29	4,130,556.83	-308,115.05
所有者权益合计	18,910,423.80	19,268,530.95	12,752,630.06
归属于母公司所有者权益	18,115,932.99	18,897,428.53	12,255,094.80
少数股东权益	794,490.81	371,102.42	497,535.26
负债和所有者权益总计	40,915,183.40	42,195,551.77	20,479,298.24

## 合并利润表

单位：元

项 目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、营业总收入	25,977,357.23	35,299,708.63	19,620,243.46
其中：营业收入	25,977,357.23	35,299,708.63	19,620,243.46
二、营业总成本	26,337,068.01	30,686,849.86	20,221,142.67
其中：营业成本	11,433,591.65	11,803,816.19	7,388,655.11
营业税金及附加	339,177.48	500,874.01	271,706.45
销售费用	6,080,446.38	8,267,563.87	4,952,788.53
管理费用	8,245,770.12	9,628,202.10	7,483,455.03
财务费用	154,345.09	428,628.41	72,741.05
资产减值损失	83,737.29	57,765.28	51,796.50
加：公允价值变动收益			
投资收益			
三、营业利润	-359,710.78	4,612,858.77	-600,899.21
加：营业外收入	2,792,642.22	1,974,614.63	119,612.87
减：营业外支出	20,300.00	73,980.26	69,000.00
四、利润总额	2,412,631.44	6,513,493.14	-550,286.34
减：所得税费用	520,738.59	-2,407.75	98,392.77
五、净利润	1,891,892.85	6,515,900.89	-648,679.11
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.14	0.59	-0.09
（二）稀释每股收益	0.14	0.59	-0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	1,891,892.85	6,515,900.89	-648,679.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,818,504.46	6,642,333.73	-566,256.53
归属于少数股东的综合收益总额	73,388.39	-126,432.84	-82,422.58

### 合并现金流量表

单位：元

项 目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	24,810,683.22	47,779,684.96	22,912,285.88
收到的税费返还	2,790,923.08	1,201,599.07	
收到其他与经营活动有关的现金	4,857,636.77	8,300,943.17	4,146,287.75
经营活动现金流入小计	32,459,243.07	57,282,227.20	27,058,573.63
购买商品、接受劳务支付的现金	15,573,342.44	14,443,866.98	9,505,202.15
支付给职工以及为职工支付的现金	4,953,552.29	7,545,764.90	4,980,941.57
支付的各项税费	4,120,991.60	4,125,235.60	2,423,614.07
支付其他与经营活动有关的现金	12,922,478.45	21,569,131.35	9,290,683.80
经营活动现金流出小计	37,570,364.78	47,683,998.83	26,200,441.59
经营活动产生的现金流量净额	-5,111,121.71	9,598,228.37	858,132.04
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			
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	6,500,000.00		
投资活动现金流入小计	6,500,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,277,670.57	4,421,501.45	4,707,133.59
投资支付的现金			2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	10,277,670.57	4,421,501.45	6,707,133.59
投资活动产生的现金流量净额	-3,777,670.57	-4,421,501.45	-6,707,133.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	350,000.00		11,850,000.00
取得借款收到的现金	3,500,000.00	9,100,000.00	1,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	3,850,000.00	9,100,000.00	12,850,000.00
偿还债务支付的现金	6,500,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,756,324.00	337,191.41	72,331.32
支付其他与筹资活动有关的现金		610,800.00	
筹资活动现金流出小计	9,256,324.00	1,947,991.41	1,072,331.32
筹资活动产生的现金流量净额	-5,406,324.00	7,152,008.59	11,777,668.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-14,295,116.28	12,328,735.51	5,928,667.13
加：期初现金及现金等价物余额	20,462,425.64	8,133,690.13	2,205,023.00
六、期末现金及现金等价物余额	6,167,309.36	20,462,425.64	8,133,690.13

合并股东权益变动表

2013年1-6月

单位：元

项目	所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年年末余额	13,000,000.00	1,150,959.39			615,912.31		4,130,556.83	371,102.42	19,268,530.95
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	13,000,000.00	1,150,959.39			615,912.31		4,130,556.83	371,102.42	19,268,530.95
三、本年增减变动金额							-781,495.54	423,388.39	-358,107.15
（一）净利润							1,818,504.46	73,388.39	1,891,892.85
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							1,818,504.46	73,388.39	1,891,892.85
（三）所有者投入和减少资本								350,000.00	350,000.00
1.所有者投入资本								350,000.00	350,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配							-2,600,000.00		-2,600,000.00
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配							-2,600,000.00		-2,600,000.00
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本（或股本）									
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.整体变更股份有限公司									
四、本年年末余额	13,000,000.00	1,150,959.39			615,912.31		3,349,061.29	794,490.81	18,910,423.80



合并股东权益变动表  
2012 年度

单位：元

项目	所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	10,800,000.00	1,700,088.79			63,121.06		-308,115.05	497,535.26	12,752,630.06
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	10,800,000.00	1,700,088.79			63,121.06		-308,115.05	497,535.26	12,752,630.06
三、本年增减变动金额	2,200,000.00	-549,129.40			552,791.25		4,438,671.88	-126,432.84	6,515,900.89
（一）净利润							6,642,333.73	-126,432.84	6,515,900.89
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							6,642,333.73	-126,432.84	6,515,900.89
（三）所有者投入和减少资本	2,200,000.00	1,150,959.39							3,350,959.39
1.所有者投入资本	2,200,000.00	1,150,959.39							3,350,959.39
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配					615,912.31		-2,203,661.85		-1,587,749.54
1.提取盈余公积					615,912.31		-615,912.31		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配							-1,587,749.54		-1,587,749.54
（五）所有者权益内部结转		-1,700,088.79			-63,121.06				-1,763,209.85
1.资本公积转增资本（或股本）		-1,700,088.79							-1,700,088.79
2.盈余公积转增资本（或股本）					-63,121.06				-63,121.06
3.盈余公积弥补亏损									
4.整体变更股份有限公司									
四、本年年末余额	13,000,000.00	1,150,959.39			615,912.31		4,130,556.83	371,102.42	19,268,530.95

合并股东权益变动表

2011 年度

单位：元

项目	所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年年末余额	1,000,000.00	1,952,510.67			58,464.00		262,798.54	229,957.84	3,503,731.05
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,000,000.00	1,952,510.67			58,464.00		262,798.54	229,957.84	3,503,731.05
三、本年增减变动金额	9,800,000.00	-252,421.88			4,657.06		-570,913.59	267,577.42	9,248,899.01
（一）净利润							-566,256.53	-82,422.58	-648,679.11
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-566,256.53	-82,422.58	-648,679.11
（三）所有者投入和减少资本	9,800,000.00	1,700,000.00						350,000.00	11,850,000.00
1.所有者投入资本	9,800,000.00	1,700,000.00						350,000.00	11,850,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配					4,657.06		-4,657.06		
1.提取盈余公积					4,657.06		-4,657.06		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本（或股本）									
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
（六）其他		-1,952,421.88							-1,952,421.88
四、本年年末余额	10,800,000.00	1,700,088.79			63,121.06		-308,115.05	497,535.26	12,752,630.06

## (二) 母公司报表

## 母公司资产负债表

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	3,742,541.79	9,731,917.59	7,211,776.63
交易性金融资产			
应收票据			32,500.00
应收账款	939,665.45	25,175.00	925,846.50
预付款项	8,400,769.55	9,888,329.09	5,263,626.94
其他应收款	2,931,790.52	2,650,646.31	662,529.06
存货	7,320,374.31	3,869,694.15	1,995,385.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	23,335,141.62	26,165,762.14	16,091,664.84
非流动资产：			
长期股权投资	13,957,000.00	13,307,000.00	3,307,000.00
固定资产	1,228,886.25	1,207,257.02	328,717.48
在建工程			
无形资产	66,132.92	69,876.32	
长期待摊费用	48,934.10	78,294.50	137,015.30
递延所得税资产	45,959.84	36,039.37	20,723.70
其他非流动资产			
非流动资产合计	15,346,913.11	14,698,467.21	3,793,546.48
资产总计	38,682,054.73	40,864,229.35	19,885,121.32

## 母公司资产负债表（续表）

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	6,100,000.00	6,100,000.00	1,000,000.00
应付票据			
应付账款	4,085,952.56	3,106,528.78	1,518,946.45
预收款项	2,204,323.60	7,065,214.48	1,207,005.75
应付职工薪酬		141,000.00	
应交税费	196,418.96	971,403.58	696,570.70
应付利息			
其他应付款	6,350,000.00	3,170,000.00	2,331,281.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	18,936,695.12	20,554,146.84	6,753,821.90
非流动负债：			
长期借款			
长期应付款			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	18,936,695.12	20,554,146.84	6,753,821.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	13,000,000.00	13,000,000.00	10,800,000.00
资本公积	1,150,959.39	1,150,959.39	1,700,088.79
盈余公积	615,912.31	615,912.31	63,121.06
未分配利润	4,978,487.91	5,543,210.81	568,089.57
所有者权益合计	19,745,359.61	20,310,082.51	13,131,299.42
负债和所有者权益总计	38,682,054.73	40,864,229.35	19,885,121.32

母公司利润表

项 目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、营业总收入	22,977,352.60	28,874,509.40	16,215,311.14
其中：营业收入	22,977,352.60	28,874,509.40	16,215,311.14
二、营业总成本		23,621,651.94	16,044,173.36
其中：营业成本	11,433,591.65	11,391,781.28	7,800,690.02
营业税金及附加	246,695.42	371,348.62	226,035.86
销售费用	5,225,767.12	6,015,089.88	3,470,848.80
管理费用	4,670,207.68	5,360,594.44	4,450,848.80
财务费用	153,344.60	421,575.04	69,433.35
资产减值损失	39,681.89	61,262.68	26,507.72
加：公允价值变动收益			
投资收益			
三、营业利润	1,178,064.24	5,252,857.46	171,137.78
加：营业外收入	1,164,423.08	1,954,609.96	117,500.01
减：营业外支出	20,300.00	44,000.00	69,000.00
四、利润总额	2,322,187.32	7,163,467.42	219,637.79
减：所得税费用	286,910.22	-15,315.67	173,067.20
五、净利润	2,035,277.10	7,178,783.09	46,570.59
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.16	0.64	0.01
（二）稀释每股收益	0.16	0.64	0.01
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	2,035,277.10	7,178,783.09	46,570.59

母公司现金流量表

项 目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	21,223,074.92	39,710,453.62	18,786,417.22
收到的税费返还	1,162,923.08	1,201,599.07	
收到其他与经营活动有关的现金	10,438,065.56	12,477,487.43	3,695,587.67
经营活动现金流入小计	32,824,063.56	53,389,540.12	22,482,004.89
购买商品、接受劳务支付的现金	15,573,342.44	14,443,866.98	8,391,011.70
支付给职工以及为职工支付的现金	3,425,772.29	5,328,560.53	3,292,388.08
支付的各项税费	3,448,924.81	3,105,651.13	1,974,823.66
支付其他与经营活动有关的现金	9,785,438.82	22,178,193.11	6,986,722.91
经营活动现金流出小计	32,233,478.36	46,056,271.75	20,644,946.35
经营活动产生的现金流量净额	590,585.20	8,333,268.37	1,837,058.54
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,637.00	2,965,136.00	4,378,799.84
投资支付的现金	650,000.00	10,000,000.00	2,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	823,637.00	12,965,136.00	7,028,799.84
投资活动产生的现金流量净额	-823,637.00	-12,965,136.00	-7,028,799.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			11,500,000.00
取得借款收到的现金	3,500,000.00	6,100,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	3,500,000.00	6,100,000.00	12,500,000.00
偿还债务支付的现金	6,500,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,756,324.00	337,191.41	72,331.32
支付其他与筹资活动有关的现金		610,800.00	
筹资活动现金流出小计	6,256,324.00	1,947,991.41	1,072,331.32
筹资活动产生的现金流量净额	-5,756,324.00	7,152,008.59	11,427,668.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-5,989,375.80	2,520,140.96	6,235,927.38
加：期初现金及现金等价物余额	9,731,917.59	7,211,776.63	975,849.25
六、期末现金及现金等价物余额	3,742,541.79	9,731,917.59	7,211,776.63

母公司股东权益变动表  
2013年1-6月

项目	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	13,000,000.00	1,150,959.39			615,912.31		5,543,210.81	20,310,082.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	13,000,000.00	1,150,959.39			615,912.31		5,543,210.81	20,310,082.51
三、本年增减变动金额							-564,722.90	-564,722.90
（一）净利润							2,035,277.10	2,035,277.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,035,277.10	2,035,277.10
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配							-2,600,000.00	-2,600,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配							-2,600,000.00	-2,600,000.00
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.整体变更股份有限公司								
四、本年年末余额	13,000,000.00	1,150,959.39			615,912.31		4,978,487.91	19,745,359.61



母公司股东权益变动表  
2012 年度

项目	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	10,800,000.00	1,700,088.79			63,121.06		568,089.57	13,131,299.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,800,000.00	1,700,088.79			63,121.06		568,089.57	13,131,299.42
三、本年增减变动金额	2,200,000.00	-549,129.40			552,791.25		4,975,121.24	7,178,783.09
（一）净利润							7,178,783.09	7,178,783.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							7,178,783.09	7,178,783.09
（三）所有者投入和减少资本	2,200,000.00	1,150,959.39						3,350,959.39
1.所有者投入资本	2,200,000.00	1,150,959.39						3,350,959.39
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积					615,912.31		-2,203,661.85	-1,587,749.54
2.提取一般风险准备					615,912.31		-615,912.31	
3.对所有者（或股东）的分配							-1,587,749.54	-1,587,749.54
（五）所有者权益内部结转		-1,700,088.79			-63,121.06			
1.资本公积转增资本（或股本）		-1,700,088.79						
2.盈余公积转增资本（或股本）					-63,121.06			
3.盈余公积弥补亏损								
4.整体变更股份有限公司								
四、本年年末余额	13,000,000.00	1,150,959.39			615,912.31		5,543,210.81	20,310,082.51

母公司股东权益变动表  
2011 年度

项目	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,000,000.00	88.79			58,464.00		526,176.04	1,584,728.83
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,000,000.00	88.79			58,464.00		526,176.04	1,584,728.83
三、本年增减变动金额	9,800,000.00	1,700,000.00			4,657.06		41,913.53	11,546,570.59
(一)净利润							46,913.59	46,913.59
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							46,913.59	46,913.59
(三)所有者投入和减少资本	9,800,000.00	1,700,000.00						11,500,000.00
1.所有者投入资本	9,800,000.00	1,700,000.00						11,500,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					4,657.06		-4,657.06	
1.提取盈余公积					4,657.06		-4,657.06	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
四、本年年末余额	10,800,000.00	1,700,088.79			63,121.06		568,089.57	13,131,299.42

## 二、 审计意见

北京兴华会计师事务所有限责任公司对本公司2011年12月31日、2012年12月31日、2013年6月30日的资产负债表及合并资产负债表，2011年度、2012年度、2013年1-6月的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了[2013]京会兴审字第12120008号标准无保留意见《审计报告》。

## 三、 财务报表编制基础及合并范围变化情况

### （一） 财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会令第85号《非上市公众公司监督管理办法》的规定编制财务报表。

### （二） 合并范围

截至2013年6月30日，公司纳入合并报表范围子公司情况

名称	注册地	注册资本	股权结构	取得方式	经营范围
北京海能泰克商贸有限公司(注1)	北京市	50.00万元	海能仪器 65.70%； 郑文东 34.30%	投资设立	销售仪器、仪表、机械设备、计算机软件；技术开发、技术服务
成都海能科技有限公司(注2)	成都市	50.00万元	海能仪器 65.00%； 吕东磊 35.00%	投资设立	技术推广服务；销售机械设备、电子产品、五金交电、化工厂品（不含危险品）
广州海能仪器有限公司(注3)	广州市	50.00万元	海能仪器 65.70%； 王本友 34.30%	投资设立	仪器仪表、教学设备的技术开发、技术服务，销售、维修（不含计量器具维修）；计算机软件的技术服务及销售
南京海能仪器有限	南京市	50.00万元	海能仪器 65.00%；	投资设立	试验室分析仪器、试验设备及仪器仪表、试验仪器、教学仪器销

名称	注册地	注册资本	股权结构	取得方式	经营范围
公司(注4)			王强 35.00%		售、维修技术开发及技术服务； 控制软件销售及技术服务
山东海能科学仪器有限公司(注5)	德州市	1000.00万元	海能仪器 100.00%	投资设立	前置许可经营项目：试验室分析仪器、试验设备及仪器仪表、试验仪器、教学仪器的生产。 一般经营项目：试验室分析仪器、试验设备及仪器仪表、试验仪器、教学仪器的研发、销售及技术服务；软件的开发、销售
上海海能实验仪器科技有限公司(注6)	上海市	200.00万元	海能仪器 100.00%	同一控制下企业合并	实验仪器、分析仪器、物理仪器、光学仪器、生物仪器、化学仪器、电子仪器、教学仪器及教学设备 德尔技术开发、技术服务、制造、销售及维修(除计量仪器)，计算机软件的技术开发、技术服务及销售
武汉海能仪器有限公司(注7)	武汉市	50.00万元	海能仪器 65.00%； 王介明 35.00%	投资设立	试验室设备、仪器仪表、教学设备的研发、销售、技术服务，软件开发、销售。(国家有专项规定的，须经审批后或凭有效许可证方可经营)
郑州海能仪器有限公司(注8)	郑州市	50.00万元	海能仪器 65.00%； 赵新立 35.00%	投资设立	销售：仪器仪表、计算机及计算机软硬件；计算机软硬件开发 (以上范围，国家法律、行政法规及章程规定须审批的项目除外)

注1：北京海能泰克商贸有限公司，成立于2010年9月15日，系海能仪器投资人民币32.85万元设立的控股销售子公司，主要负责公司在北京、天津、山西、内蒙、山东地区的销售业务及售后服务。按成本法核算，自成立之日起纳入合并报表范围。截止目前，北京海能的股权结构为海能仪器持股65.70%、郑文东持股34.30%。

注2：成都海能科技有限公司，成立于2011年7月5日，系海能仪器投资人民币32.50万元设立的控股销售子公司，主要负责公司在四川、贵州、云南、西藏、重庆地区的销售业务及售后服务。按成本法核算，自成立之日起纳入合并报表范围。截止目前，成都海能的股权结构

构为海能仪器持股65.00%、吕东磊持股35.00%。

注3：广州海能仪器有限公司，成立于2010年9月20日，系海能仪器投资人民币32.85万元设立的控股销售子公司，主要负责公司在广东、广西、福建、海南地区的销售及售后服务。按成本法核算，自成立之日起纳入合并报表范围。截止目前，广州海能的股权结构为海能仪器持股65.70%、王本友持股34.30%。

注4：南京海能仪器有限公司，成立于2011年4月20日，系海能仪器投资人民币32.50万元设立的控股销售子公司，主要负责公司在江苏、浙江、安徽、上海地区的销售及售后服务。按成本法核算，自成立之日起纳入合并报表范围。截止目前，南京海能的股权结构为海能仪器持股65.00%、王强持股35.00%。

注5：山东海能科学仪器有限公司，成立于2012年12月18日，系海能仪器投资人民币1000.00万元设立的全资生产子公司，按成本法核算，自成立之日起纳入合并报表范围。

注6：上海海能实验仪器科技有限公司，成立于2009年8月28日，为股东王志刚、穆法海、张建波投资兴办的公司。2011年1月海能仪器投资200.00万元收购了上海海能实验仪器科技有限公司100.00%的股权，作为海能仪器的研发、外贸出口子公司，属于同一控制下的企业合并，视同报告期初纳入合并报表范围。由于上海海能目前并不具备外贸进出口资质，公司的外贸出口主要由上海海能委托国内其他外贸进出口公司进行。

注7：武汉海能仪器有限公司，成立于2013年6月21日，系海能仪器投资人民币32.50万元设立的控股销售子公司，主要负责公司在湖南、湖北、江西地区的销售及售后服务。按成本法核算，自成立之日起纳入合并报表范围。截止目前，武汉海能的股权结构为海能仪器持股65.00%、王介明持股35.00%。

注8：郑州海能仪器有限公司，成立于2013年6月26日，系海能仪器投资人民币32.50万元设立的控股销售子公司，主要负责公司在河南、河北、吉林、辽宁、黑龙江地区的销售及售后服务。按成本法核算，自成立之日起纳入合并报表范围。截止目前，郑州海能的股权结构为海能仪器持股65.00%、赵新立持股35.00%。

## 四、主要会计政策和会计估计

### （一）收入确认原则

#### 1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

（1）本公司销售商品已发给购货方，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司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；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 款项已经收到或已经取得了收款的权利；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、公司具体收入确认方法如下：

公司仪器仪表销售按照商品销售确认收入，确认时点为商品发出。仪器仪表销售绝大部分采取预收款形式，即款到发货，商品交由第三方物流发出时，公司即已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，没有保留继续管理权和实施有效控制，收入成本金额能可靠计量，相关经济利益已流入企业，收入确认原则符合《企业会计准则》规定。

(二) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项指应收账款、其他应收款。应收款项按照实际发生额记账。

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	应收款项余额在 20 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	关联方款项	账龄分析法

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	40.00	40.00

4—5 年	50.00	50.00
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

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

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

（三）固定资产的确认和计量

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

（1）外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入固定资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确

定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》和《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

### 3、固定资产折旧计提方法

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

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	5	5.00	19.00
运输工具	10	5.00	9.50
电子及其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

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

4、因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

### 5、固定资产减值准备的提取

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按“本节九、主要资产之（十）主要资产减值准备计提依据与实际计提情况”计提减值准备。

## 五、主要税项

### （一）公司主要税项

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务收入	17
城市维护建设税	营业税、增值税	7
教育费附加	营业税、增值税	3
地方教育附加	营业税、增值税	2



企业所得税（注1）	应纳税所得额	0、12.5、25
-----------	--------	-----------

注1：母公司2011年、2012年免征所得税，2013年适用12.5%的所得税税率，各子公司均适用25%的所得税税率。

（二）税收优惠情况

根据财政部、国家税务总局2011年10月13日联合发文《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号），公司销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局2012年4月20日发布的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号），公司为经认定符合条件的软件企业，自获利年度起享受“两免三减半”的税收优惠。

## 六、营业收入情况

（一）主营业务收入占营业收入比例

项目	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
主营业务收入	18,719,641.61	72.06	34,466,539.64	97.64	19,394,570.68	98.85
其他业务收入	7,257,715.62	27.94	833,168.99	2.36	225,672.78	1.15
合计	25,977,357.23	100.00	35,299,708.63	100.00	19,620,243.46	100.00

报告期内，公司主营业务收入呈现较大程度增长，2012年度较2011年度主营业务收入增长77.71%，2013年1-6月，主营业务收入仅为2012年度全年的50%左右，但是公司业务存在季节性。依据母公司报表数据：2012年全年实现主营业务收入28,874,509.40元，营业利润5,252,857.46元，净利润7,178,783.09元；2012年1-6月实现主营业务收入9,907,177.32元，占全年主营业务收入的34.31%，营业利润605,787.26元，占全年经营利润的11.53%，净利润1,133,034.15元，占全年净利润的15.78%。据以前年度销售数据测算公司上半年主营业务收入能实现全年主营业务收入的35%左右；据此测算2013年1-6月主营业务收入较上年同期增长约50%，公司主营业务呈现较大的上升态势。主营业务收入占营业收入比重均在70%以上，公司业务明确。

报告期内，公司其他业务收入主要为零配件销售、维修服务、和其他品牌仪

器仪表代理销售。2013年1-6月，公司其他业务收入金额较大，主要是公司向淄博高新技术产业开发区创业服务中心经销其他品牌和类型的仪器仪表金额较大所致。考虑到该经销业务毛利率较低且大额经销合同并非经常性出现，公司将该业务作为非经常性业务，故记录为其他业务收入。

(二) 主营业务收入结构

1、按产品类别

单位：元

产品类别	2013年1-6月	2012年度	2011年度
元素分析仪器	10,091,952.75	20,709,712.08	12,742,124.31
物理光学分析仪器	2,433,391.47	4,476,075.74	1,494,598.39
电化学分析仪器	1,911,641.48	2,025,426.49	3,778,949.54
样品前处理仪器	3,427,280.18	6,388,288.52	1,267,643.82
其他	774,775.73	867,096.78	111,254.62
合计	18,719,641.61	34,466,539.62	19,394,570.68

2、按地区分布

收入地区	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
华北	6,561,662.99	35.05	9,375,269.56	27.20	4,102,614.64	21.15
华东	2,870,713.79	15.34	9,606,613.35	27.87	9,384,393.18	48.39
华中	2,040,353.94	10.90	2,849,119.74	8.27	1,103,923.14	5.69
西南	3,118,994.39	16.66	4,360,208.76	12.65	1,188,825.77	6.13
西北	1,248,068.39	6.67	3,617,161.59	10.49	387,435.90	2.00
东北	1,089,034.24	5.82	2,416,717.95	7.01	212,516.24	1.10
华南	1,790,813.87	9.57	2,241,448.67	6.50	3,014,861.81	15.54
合计	18,719,641.61	100.00	34,466,539.62	100.00	19,394,570.68	100.00

(三) 主营业务收入变动趋势及原因

报告期内，公司主营业务实现了快速增长。其原因如下：

1、市场推广力度加大。报告期内，公司通过积极参加BCEIA、上海慕尼黑分析性生化展等国际性或地区间展销平台推介公司产品，提高公司产品的知名度和认可度；此外还通过在南京、成都、武汉、郑州等地增设子公司、增加销售人员等方式，加大市场开拓力度。

2、公司产品种类的丰富。公司成立之初主要产品为凯式定氮仪（属于元素分析仪器），而后随着实力的增强，研发投入增加，公司不断的研发推出快检系列、恒温水浴、色谱仪、分光光度计等产品，丰富公司的产品种类。

（四）主营业务毛利率波动情况

报告期内，主营业务及其他业务的收入、成本、毛利表：

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
主营业务收入	18,719,641.61	34,466,539.64	19,394,570.68
主营业务成本	5,753,051.32	11,626,894.22	7,335,386.89
主营业务毛利率	69.27%	66.27%	62.18%
其他业务收入	7,257,715.62	833,168.99	225,672.78
其他业务成本	5,680,540.33	176,921.97	53,268.22
其他业务毛利率	21.73%	78.77%	76.40%
综合毛利率	55.98%	66.56%	62.34%

从上表中看，公司主营业务毛利率在报告期内保持小幅上升趋势，原因一方面公司生产、销售规模扩大，规模效应带来成本节约；另一方面公司产品品牌的推广，议价能力的提升。

公司其他业务毛利率在2013年1-6月出现大幅下降，这是因为公司2013年1-6月从事经销业务，该业务毛利率低且业务规模大，上半年累计实现经销收入7,007,917.83元，毛利1,429,904.78元，毛利率20.40%，从而导致公司其他业务毛利率大幅下降。

**七、主要费用及变动情况**

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
销售费用	6,080,446.38	8,267,563.87	4,952,788.53
管理费用	8,245,770.12	9,628,202.10	7,483,455.03
财务费用	154,345.09	428,628.41	72,741.05
销售费用占营业收入比重	23.09%	26.94%	24.49%
管理费用占营业收入比重	31.74%	27.28%	38.14%
财务费用占营业收入比重	0.59%	1.21%	0.37%

销售费用主要由职工薪酬、差旅费、招待费及运费构成。公司因销售人员增

加、销售推广力度增强，带来职工薪酬、差旅费等支出增加，导致报告期内公司销售费用不断提高。报告期内，公司销售费用提高的幅度与同期销售收入增长的幅度大致一致，因此销售费用占营业收入的比重基本稳定。

管理费用主要由职工薪酬、研发费用等组成。2012年度，公司管理费用较2011年度增加，主要是因为当年度职工薪酬增加约160万元；2013年1-6月，公司管理费用较高，主要是因为职工薪酬较上年同期增长约56万元，研发费用支出较上年同期增长约112万元，差旅费支出较上年同期增长约54万元，会务费支出较上年增长约53万元。

2012年度，公司财务费用增加主要是因为公司短期借款增加所致。

## 八、非经常损益

### （一）非经常损益明细

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
（一）计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,628,000.00	766,000.00	109,700.00
（二）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,580.86	-66,964.70	-59,087.13
（三）其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	1,609,419.14	699,035.30	50,612.87
（四）所得税影响额	402,300.00	-2,493.90	12,653.22
（五）非经常性损益净额	1,207,119.14	701,529.20	37,959.65
少数股东所占份额		-380.79	90.04
归属于母公司股东的非经常性损益净额	1,207,119.14	701,909.99	37,869.61

报告期内，公司非经常性损益主要为政府补助，情况如下表：

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
产业化项目资金		500,000.00	
中小企业发展专项资金		150,000.00	
科技计划专项资金		100,000.00	100,000.00
扶持资金	1,628,000.00	16,000.00	9,700.00

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
合计	1,628,000.00	766,000.00	109,700.00

(二) 非经常损益对经营成果的影响

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
非经常性损益金额(元)	1,207,119.14	701,529.20	37,959.65
净利润(元)	1,891,892.85	6,515,900.89	-648,679.11
非经常损益占净利润比重	63.80%	10.77%	-5.85%

2013年，公司全资子公司山东海能科学仪器有限公司收到的临邑县政府给予的科学技术改造资金162.80万元，对公司2013年1-6月经营成果影响较大。

## 九、主要资产

(一) 货币资金

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
现金	262,067.79	337,662.00	236,826.83
银行存款	5,905,241.57	20,124,763.64	7,896,863.30
其他货币资金			
合计	6,167,309.36	20,462,425.64	8,133,690.13

2012年，公司因销售增加、销售资金回笼良好以及新增银行贷款等原因导致期末货币资金余额较上期大幅增加。

2013年1-6月，公司因子公司支付土地受让金、在建工程建设、期间费用增加以及存货资金占用等原因，导致期末货币资金余额较上期大幅减少。

(二) 应收账款

1、账龄分析

单位：元

账龄	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	1,104,571.00	225,805.50	889,500.00
1-2年	45,700.00		51,930.00
合计	1,150,271.00	225,805.50	941,430.00

公司主要采取款到发货方式销售，仅对个别长期合作客户采用赊销的方法，故期末应收账款余额较小且账龄位于正常回款期内。

2、报告期各期末，应收账款中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

3、报告期各期末，应收账款前五名情况如下：

单位名称	2013年6月30日余额（元）	占应收账款总额比例（%）	账龄
山东荣盛科贸有限公司	535,046.00	46.51	一年内
南京瑶恩仪器设备有限公司	313,200.00	27.23	一年内
济南胜利分析仪器有限公司	57,205.00	4.97	一年内
云南天伦医疗器械保健用品有限公司	55,000.00	4.78	一年内
山东博兴县胜华科学器材有限公司	50,000.00	4.35	一年内
合计	1,010,451.00	87.84	

单位名称	2012年12月31日余额（元）	占应收账款总额比例（%）	账龄
金坛市产品质量监督局	136,500.00	60.45	一年内
四川新科仪器有限公司	35,000.00	15.50	一年内
河北联众电子科技有限公司	16,000.00	7.08	一年内
江苏省纺织产品质量监督局	8,800.00	3.90	一年内
石家庄通标检测技术有限公司	5,000.00	2.21	一年内
合计	201,300.00	89.15	

单位名称	2011年12月31日余额（元）	占应收账款总额比例（%）	账龄
青岛富勒姆科技有限公司	381,600.00	40.53	一年内
青岛紫泉仪器有限公司	318,000.00	33.78	一年内
上海仪电科学仪器股份有限公司	114,000.00	12.11	一年内
广州凤凰仪表有限公司	63,600.00	6.76	一年内
济南胜利科学器材有限公司	27,360.00	2.91	一年内
合计	904,560.00	96.08	

（三）其他应收款

1、账龄分析

单位：元

账龄	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	2,810,365.39	2,808,029.01	1,078,919.36

1-2年	35,003.57	111,666.00	96,933.00
2-3年	31,108.87	25,400.00	
3-4年	25,400.00		
合计	2,901,877.83	2,945,095.01	1,175,852.36

报告期内，其他应收款余额主要是借款保证金、备用金借款等。

2、报告期各期末，其他应收款中应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项：

单位：元

其他应收款	款项性质	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
王志刚	备用金		172,870.00	
吕明杰	备用金		16,690.00	
张建波	备用金	65,000.00	71,320.00	25,000.00
合计		65,000.00	260,880.00	25,000.00

3、报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2013年6月30日 余额（元）	占其他应收款 总额比例（%）	账龄
科信丰大投资担保有限公司	担保保证金	510,007.35	17.58	一年内
济南市软件行业协会	保证金	420,000.00	14.47	一年内
中机国际招标公司	保证金	300,000.00	10.34	一年内
李瑞强	备用金	140,000.00	4.82	一年内
张振方	备用金	110,000.00	3.79	一年内
合计		1,480,007.35	51.00	

单位名称	款项性质	2012年12月31日 余额（元）	占其他应收款 总额比例（%）	账龄
科信丰大投资担保有限公司	担保保证金	510,000.00	17.32	一年内
济南市软件行业协会	保证金	420,000.00	14.26	一年内
张振方	备用金	230,638.60	7.83	一年内
王志刚	备用金	172,870.00	5.87	一年内
韩志国	备用金	126,430.00	4.29	一年内
合计		1,459,938.60	49.57	

单位名称	款项性质	2011年12月31日余额(元)	占其他应收款总额比例(%)	账龄
赵新力	备用金	170,352.36	14.49	一年内
王介明	备用金	100,000.00	8.50	一年内
胡欢欢	备用金	72,000.00	6.12	一年内
刘国迎	备用金	52,000.00	4.42	一年内
金辉	备用金	51,000.00	4.34	一年内
合计		446,352.36	37.96	

(四) 预付账款

1、账龄分析

单位：元

账龄	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	4,314,846.35	7,116,668.29	5,428,071.74
1-2年	2,242,811.20	4,258,800.00	
2-3年	4,258,800.00		
合计	10,816,457.55	11,375,468.29	5,428,071.74

报告期内，预付账款余额主要是预付委托建设款和建设工程款等，2013年6月30日预付账款账龄超过1年的款项为公司预付济南东瑞置业有限公司的购房款，现该笔债务已转移至济南东瑞置业有限公司的母公司济南高新控股集团有限公司。

2、报告期各期末，预付账款中无应收持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

3、报告期各期末，预付账款前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2013年6月30日余额(元)	占预付账款总额比例(%)	账龄
济南高新控股集团有限公司(注1)	购房款	6,388,200.00	59.06	二至三年
山东新华建钢结构有限公司	工程预付金	712,000.00	6.58	一年内
山东起凤建工股份有限公司	工程预付金	600,000.00	5.54	一年内
梅特勒-托利多国际贸易(上海)有限公司	货款	525,000.00	4.85	一年内
临邑县经济和信息化局	工程预付金	453,800.00	4.20	一年内
合计		8,679,000.00	80.24	



单位名称	款项性质	2012年12月31日余额(元)	占预付账款总额比例(%)	账龄
济南东瑞置业有限公司(注2)	购房款	6,388,200.00	56.16	一至二年
浙江省科学器材进出口有限责任公司	材料采购款	1,525,000.00	13.41	一年内
广州仪科实验室技术有限公司	材料采购款	322,000.00	2.83	一年内
南京瑶恩仪器设备有限公司	材料采购款	220,000.00	1.93	一年内
北京同和友德科技有限公司	材料采购款	200,000.00	1.76	一年内
合计		8,655,200.00	76.09	

单位名称	款项性质	2011年12月31日余额(元)	占预付账款总额比例(%)	账龄
济南东瑞置业有限公司	购房款	4,258,800.00	78.46	一年内
济南胜利分析仪器有限公司	材料采购款	300,000.00	5.53	一年内
上海伽信自动化设备有限公司	材料采购款	38,700.00	0.71	一年内
上海澜峰电器制造有限公司	材料采购款	37,880.00	0.70	一年内
杭州奥盛仪器有限公司	材料采购款	30,000.00	0.55	一年内
合计		4,665,380.00	85.95	

注1：济南高新控股集团有限公司为济南东瑞置业有限公司的全资母公司，2013年6月18日，海能仪器与济南高新控股集团有限公司签订合同，约定将海能仪器与济南东瑞置业有限公司的相关债权、债务转入济南高新控股集团有限公司，原建设项目2013年3月15日动工，2015年12月30日前项目单体工程质监验收合格。

注2：海能仪器与济南东瑞置业有限公司签订委托建设合同，先后预付6,388,200.00元委托济南东瑞置业有限公司建设“汉峪金谷A3-1楼”建设项目。

## (五) 存货

### 1、存货结构

项目	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
原材料	2,415,043.20	29.62	1,802,161.92	33.45	712,274.99	19.28
周转材料	70,900.63	0.87	51,892.37	0.96	34,266.07	0.93

库存商品	4,412,948.36	54.12	2,573,003.48	47.76	1,681,069.75	45.51
在产品	1,254,629.46	15.39	960,779.60	17.83	1,265,447.63	34.26
委托加工物资					845.13	0.02
合计	8,53,521.65	100.00	5,387,837.37	100.00	3,693,903.57	100.00

从上表可以看出，报告期内存货规模呈不断扩大趋势，这是因为随着公司销售规模的扩大，为保证发货的及时性，公司存货储备规模增加所致。

报告期内，公司存货结构基本保持稳定，期末存货余额主要由库存商品、原材料构成。2013年6月30日公司因从事经销业务，库存商品增长幅度超过原材料、在产品同期增长幅度，导致库存商品占存货的比重较前期有所上升。

2、报告期各期末，存货减值情况

报告期末，公司存货未出现减值情形，因此未计提跌价准备。

(六) 固定资产

1、固定资产变动情况

单位：元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
账面原值合计	506,782.93	311,042.89		817,825.82
其中： 机器设备	112,754.61	9,550.62		122,305.23
运输设备				
电子设备	384,778.32	173,541.11		558,319.43
其他设备	9,250.00	127,951.16		137,201.16
累计折旧合计	107,658.03			259,300.52
其中： 机器设备	23,759.14	20,434.54		44,193.68
运输设备				-
电子设备	79,178.18	99,642.23		178,820.41
其他设备	4,720.71	31,565.72		36,286.43
账面净值合计	399,124.90			558,525.30
其中： 机器设备	88,995.47			78,111.55
运输设备				-
电子设备	305,600.14			379,499.02
其他设备	4,529.29			100,914.73

单位：元

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
账面原值合计	817,825.82	1,192,164.69	-	2,009,990.51
其中： 机器设备	122,305.23	477,574.81	-	599,880.04
运输设备	-	562,800.00	-	562,800.00
电子设备	558,319.43	125,289.32	-	683,608.75
其他设备	137,201.16	26,500.56	-	163,701.72
累计折旧合计	259,300.52	322,436.33		581,736.85
其中： 机器设备	44,193.68	101,443.08		145,636.76
运输设备	-	49,010.50		49,010.50
电子设备	178,820.41	127,848.58		306,668.99
其他设备	36,286.43	44,134.17		80,420.60
账面净值合计	558,525.30			1,428,253.66
其中： 机器设备	78,111.55			454,243.28
运输设备	-			513,789.50
电子设备	379,499.02			376,939.76
其他设备	100,914.73			83,281.12

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
账面原值合计	2,009,990.51	177,112.53		2,187,103.04
其中： 机器设备	599,880.04	14,871.79		614,751.83
运输设备	562,800.00	-		562,800.00
电子设备	683,608.75	46,998.46		730,607.21
其他设备	163,701.72	115,242.28		278,944.00
累计折旧合计	581,736.85	194,387.94		776,124.79
其中： 机器设备	145,636.76	64,683.97		210,320.73
运输设备	49,010.50	26,733.00		75,743.50
电子设备	306,668.99	64,063.77		370,732.76
其他设备	80,420.60	38,907.20		119,327.80
账面净值合计	1,428,253.66			1,410,978.25
其中： 机器设备	454,243.28			404,431.10
运输设备	513,789.50			487,056.50
电子设备	376,939.76			359,874.45
其他设备	83,281.12			159,616.20

## 2、固定资产折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产预计使用寿命和年折旧率参见“本节四、主要会计政策和会计估计（三）固定资产的确认和计量”。

3、公司期末固定资产不存在减值的情况，故未计提固定资产减值准备。期末无暂时闲置、拟处置的固定资产。

### （七）在建工程

#### 1、在建工程变动情况

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
1.2万台（套）/年检测分析仪器项目		423,315.60		423,315.60

项目建设方山东海能科学仪器有限公司，工程地位于在山东临邑县经济开发区。项目预算 16,859.98 万元，建设期 2-3 年，目前刚完成项目设计及基坑开挖工作。报告期内，该项目支出明细如下表：

单位：元

项目	金额	施工方
工程设计费	85,474.00	深圳市中泰华翰建筑设计有限公司
工程勘探费	90,800.00	德州金浩岩土工程有限公司
交墙改造费	247,041.60	
合计	423,315.60	

### （八）无形资产

#### 1、无形资产变动情况

单位：元

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
无形资产原值		74,867.52		74,867.52
应用软件		74,867.52		74,867.52
累计摊销		4,991.20		4,991.20
应用软件		4,991.20		4,991.20
无形资产净值				69,876.32
应用软件				69,876.32

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
无形资产原值	74,867.52			
应用软件	74,867.52			
土地使用权		8,164,374.49		8,164,374.49
累计摊销	4,991.20	85,387.14		90,378.34
应用软件	4,991.20	3,743.40		8,734.60
土地使用权		81,643.74		81,643.74
无形资产净值	69,876.32			8,148,863.67
应用软件	69,876.32			66,132.92
土地使用权				8,082,730.75

2、主要无形资产的取得方式、初始金额、摊销方法、摊销年限、最近一期末的摊余价值及剩余摊销年限

资产名称	取得方式	初始金额(元)	摊销方法	摊销年限	截止报告期末累计摊销额(元)	摊余价值(元)	剩余摊销年限(月)
应用软件	外购	74,867.52	年限平均法	10年	4,991.20	69,876.32	113
土地使用权	外购	8,164,374.49	年限平均法	50年	81,643.74	8,082,730.75	594

3、无形资产摊销方法：

无形资产类别	摊销年限(年)	残值率(%)	年摊销率(%)
应用软件	10	0.00	10.00
土地使用权	50	0.00	2.00

4、公司期末无形资产不存在减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

(九) 长期待摊费用

单位：元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
北京海能泰克商贸有限公司装修费	97,222.00		33,336.00	33,336.00
济南海能仪器股份有限公司装修费		176,162.50	39,147.20	137,015.30
成都海能科技有限公司装修费		269,116.00	44,852.67	224,263.33
合计	97,222.00	445,278.50	117,335.87	425,164.63

单位：元

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
北京海能泰克商贸有限公司装修费	63,886.00		33,336.00	30,550.00
济南海能仪器股份有限公司装修费	137,015.30		58,720.80	78,294.50
成都海能科技有限公司装修费	224,263.33		89,705.33	134,558.00
合计	425,164.63		181,762.13	243,402.50

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
北京海能泰克商贸有限公司装修费	30,550.00		16,668.00	13,882.00
济南海能仪器股份有限公司装修费	78,294.50		29,360.40	48,934.10
成都海能科技有限公司装修费	134,558.00		44,852.67	89,705.33
南京海能仪器有限公司装修费		59,894.00	1,663.72	58,230.28
合计	243,402.50	59,894.00	92,544.79	210,751.71

(十) 递延所得税资产

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
可抵扣亏损产生的递延所得税资产	97,944.16	173,807.39	175,140.95
资产减值准备产生的递延所得税资产	63,702.46	42,768.14	28,326.83
递延收益产生的递延所得税资产	1,625,000.00		
合计	1,786,646.62	216,575.53	203,467.78

公司子公司山东海能科学仪器有限公司 2013 年收到临邑县人民政府拨付的 1.2 万台（套）/年检测分析仪器项目补助 650.00 万元。公司依据企业会计准则，按与资产相关政府补助会计核算要求，确认为递延收益 650.00 万元，自相关资产形成并可供使用时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期损益。但税法上，依据企业所得税法的要求将其计入当期的应纳税所得额，故形成递延所得税资产 162.50 万元。

(十一) 主要资产减值准备计提依据与实际计提情况

1、主要资产减值准备计提依据

### （1）应收款项

应收账款减值准备计提依据见“本节四、主要会计政策和会计估计（二）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

### （2）存货

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

### （3）长期股权投资

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，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。

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。

长期股权投资资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （4）固定资产、无形资产等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司于每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象；因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 2、资产减值准备实际计提情况

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
坏账准备	83,737.29	57,765.28	51,796.5
合计	83,737.29	57,765.28	51,796.5

## 十、主要负债

### (一) 短期借款

单位：元

项目	贷款单位	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
抵押借款	齐鲁银行济南东环支行	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
担保借款	中国银行济南高新支行	3,500,000.00	3,500,000.00	
	中国银行济南高新支行	1,600,000.00	1,600,000.00	
合计		6,100,000.00	6,100,000.00	1,000,000.00

2012年8月15日，公司与齐鲁银行济南东环支行签订《齐鲁银行法人最高额借款合同》，合同编号为2010年东环法借字第191-3号。借款金额100.00万元，借款期限2012年8月15日起至2013年7月15日止，借款利率7.80%。此借款合同由王志刚以其名下济房权证历字第164298号房产做抵押担保。

2013年5月，公司与中国银行济南高新支行签订《流动资金借款合同》，合



同编号为 2013 年济高新中小借字 2013009 号。借款金额 350.00 万元，借款期限 12 个月，自 2013 年 5 月 16 日起至 2014 年 5 月 15 日止，借款利率为浮动利率。此借款合同分别由科信丰大投资担保有限公司提供连带责任保证和保证金质押担保，由王志刚、刘素真夫妇提供连带责任保证。

2012 年 11 月 21 日，公司与中国银行济南高新支行签订《流动资金借款合同》，合同编号为 2012 年济高新中小借字 2012011 号。借款金额 160.00 万元，借款期限 12 个月，自 2012 年 11 月 21 日起至 2013 年 11 月 20 日止，借款利率为浮动利率。此借款合同分别由科信丰大投资担保有限公司提供连带责任保证和保证金质押担保，由王志刚、刘素真夫妇提供连带责任保证。

(二) 应付账款

1、账龄分析

单位：元

账龄	2012 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	4,008,457.00	3,102,323.91	1,608,118.08
1-2 年	57,615.00	55,204.87	
2-3 年	19,880.56		
合计	4,085,952.56	3,157,528.78	1,608,118.08

应付账款余额为尚未结算的采购款，账龄大部分处于 1 年以内。报告期内，应付账款余额大幅上升，一方面是由于销售规模的扩大，公司增加了存货备货，导致应付货款相应的增加，另一方面则是随着公司业务规模的扩大以及与供应商合作关系的密切，公司获得了更多的商业信用，延长了公司付款周期。

2、报告期各期末，应付账款中无应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、报告期各期末，应付账款前五名单位如下：

单位名称	2013 年 6 月 30 日余额 (元)	占应付账款总额比例 (%)	账龄
上海元析仪器有限公司	449,313.25	11.00	一年内
青县信达电子设备厂	385,969.20	9.45	一年内
上海永茂石油仪器制造有限公司	350,630.85	8.58	一年内
济南兴飞经贸有限公司	322,300.66	7.89	一年内
济南市历城区永顺金属加工	307,237.99	7.52	一年内

单位名称	2013年6月30日余额 (元)	占应付账款总额比例 (%)	账龄
厂			
合计	1,815,451.95	44.43	

单位名称	2012年12月31日余额 (元)	占应付账款总额比例 (%)	账龄
青县信达电子设备厂	377,406.45	11.95	一年内
济南市历城区永顺金属加工厂	353,774.18	11.20	一年内
上海永茂石油仪器制造有限公司	263,683.50	8.35	一年内
济南兴飞经贸有限公司	227,069.52	7.19	一年内
济南丰田伟业电子科技有限公司	163,133.96	5.17	一年内
合计	1,385,067.61	43.87	

单位名称	2011年12月31日余额 (元)	占应付账款总额比例 (%)	账龄
青县信达电子设备厂	269,380.28	16.75	一年内
济南兴飞经贸有限公司	142,277.00	8.85	一年内
济南市历城区国豪志诚机械配件厂	85,235.00	5.30	一年内
济南润亿科技有限公司	79,092.50	4.92	一年内
上海精密科学仪器有限公司	75,337.61	4.68	一年内
合计	651,322.39	40.50	

(三) 其他应付款

1、账龄分析

单位：元

账龄	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	223,481.61	3,035,486.64	857,372.74
1-2年		18,000.00	
2-3年	18,000.00		
合计	241,481.61	3,053,486.64	857,372.74

公司2012年因向关联方上海博迅实业有限公司拆入300.00万元资金，从而导致期末其他应付帐余额大幅增加，该笔借款已于2013年1月归还。

2、报告期各期末，其他应付款中应付持本单位5%（含5%）以上表决权股

份的股东单位款项：

单位：元

单位名称	款项性质	2013年6月30日 余额	2012年12月31日 余额	2011年12月31日 余额
王志刚	借款	187,285.51		
合计		187,285.51		

3、报告期各期末，其他应付款前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2013年6月30日 金额（元）	占其他应付款总额比 例（%）	账龄
王志刚	代垫资金	187,285.51	77.56	一年内
王本友	借款	20,000.00	8.28	一年内
李文红	借款	18,000.00	7.45	三年内
广东环凯微生物科 技有限公司	保证金	9,098.00	3.77	一年内
员工代扣款	五险一金	7,098.10	2.94	一年内
合计		241,481.61	100.00	

单位名称	款项性质	2012年12月31日 金额（元）	占其他应付款总额比 例（%）	账龄
上海博迅实业有限 公司	借款	3,000,000.00	98.25	一年内
王本友	借款	26,000.00	0.85	一年内
李文宏	借款	18,000.00	0.59	二年内
员工代扣款	五险一金	8,267.50	0.27	一年内
广州聚盈商务信息 咨询有限公司	保证金	1,000.00	0.03	一年内
合计		3,053,267.50	99.99	

单位名称	款项性质	2011年12月31日 金额（元）	占其他应付款总额比 例（%）	账龄
济南海能员工	员工绩效	831,881.00	97.03%	一年内
李文宏	借款	18,000.00	2.10	一年内
员工代扣款	五险一金	7,272.60	0.85	一年内
蔡玲	结算差异	219.14	0.04	一年内
合计		857,372.74	100.00	

#### （四）预收账款

##### 1、账龄分析

单位：元

账龄	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	2,397,876.00	8,956,338.50	2,884,372.00
1-2年	53,514.00	91,614.00	461,290.00
合计	2,451,390.00	9,047,952.50	3,345,662.00

报告期内，公司采用预收货款的方式销售货物，期末余额波动较大。2012年末预收账款金额较2011年末大幅增加，原因是公司2012年度销售规模扩大，以及期末预收淄博高新技术产业开发区经销货款2,453,210.00元。2013年，公司因提高生产效率、缩短供货周期的原因导致2013年6月末预收账款的余额较2012年底大幅减少。

2、报告期各期末，预收账款中无预收持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、报告期各期末，预收账款前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2013年6月30日 余额（元）	占预收账款总额比 例（%）	账龄
淄博高新技术创业服务中心	货款	758,879.00	30.96	一年内
济南康发科技有限公司	货款	524,300.00	21.39	一年内
河南欧野科贸有限公司	货款	132,404.00	5.40	两年内
成都贵诚医疗器械有限公司	货款	60,000.00	2.45	一年内
云南新茂科研器材开发公司	货款	55,000.00	2.24	一年内
合计		1,530,583.00	62.44	

单位名称	款项性质	2012年12月31日 余额（元）	占预收账款总额比 例（%）	账龄
淄博高新技术创业服务中心	货款	2,453,210.00	27.11	一年内
山东荣盛科贸有限公司	货款	637,100.00	7.04	一年内
济南胜利分析仪器有限公司	货款	557,080.00	6.16	一年内
四川知心仪器有限公司	货款	400,000.00	4.42	一年内
北京知时之行科技有限公司	货款	249,340.00	2.76	一年内

合计		4,296,730.00	47.49	
----	--	--------------	-------	--

单位名称	款项性质	2011年12月31日余额(元)	占预收账款总额比例(%)	账龄
上海圣科仪器设备有限公司	货款	294,224.00	8.79	一年内
甘肃精瑞诚商贸有限公司	货款	249,820.00	7.47	一年内
山东陆岛分析仪器有限公司	货款	154,000.00	4.60	一年内
哈尔滨天林科技有限公司	货款	128,700.00	3.85	一年内
赤峰巨安科技商贸有限公司	货款	110,000.00	3.29	一年内
合计		936,744.00	28.00	

(五) 应交税费

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
应交增值税	308,330.68	1,129,630.19	574,270.03
应交所得税	2,089,994.25	10,300.00	179,694.13
应交城市维护建设税	47,826.69	78,632.81	34,444.67
应交个人所得税	8,973.57	9,188.28	2,495.35
教育费附加	19,990.24	33,898.08	15,264.73
地方教育费附加	13,326.82	22,598.73	10,433.15
水利建设基金	5,649.83	10,529.58	3,363.30
合计	2,494,092.08	1,294,777.67	819,965.36

2013年公司因收到临邑县政府650.00万元大额政府补助，产生162.50万元企业所得税纳税义务，从而导致6月末应交税费余额大幅增加。

十一、股东权益情况

(一) 实收资本(或股本)

单位：元

股东姓名	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
王志刚	6,873,100.00	6,873,100.00	5,710,000.00
吕明杰	2,167,100.00	2,167,100.00	1,800,000.00
张建波	819,000.00	819,000.00	680,000.00

股东姓名	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
张振方	426,400.00	426,400.00	354,000.00
任来歌	44,200.00	44,200.00	37,000.00
赵文刚	42,900.00	42,900.00	36,000.00
李瑞强	393,900.00	393,900.00	327,000.00
薛猛	72,800.00	72,800.00	60,000.00
黄静	92,300.00	92,300.00	77,000.00
韩志国	58,500.00	58,500.00	49,000.00
穆法海	601,900.00	601,900.00	500,000.00
王华颖	301,600.00	301,600.00	250,000.00
许鸣	481,000.00	481,000.00	400,000.00
刘一峰	144,300.00	144,300.00	120,000.00
李春雨	481,000.00	481,000.00	400,000.00
合计	13,000,000.00	13,000,000.00	10,800,000.00

(二) 资本公积

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资本公积（股本溢价）	1,150,959.39	1,150,959.39	1,700,000.00
其他资本公积			88.79
合计		1,150,959.39	1,700,088.79

2012年11月，有限公司整体变更为股份公司，以经审计的净资产折股，超出股本部分计入资本公积。期末资本公积1,150,959.39元为改制时折股差额形成的资本溢价。

(三) 盈余公积

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
法定盈余公积	615,912.31	615,912.31	63,121.06
合计	615,912.31	615,912.31	63,121.06

(四) 未分配利润

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
----	------------	-------------	-------------

年初未分配利润	4,130,556.83	-308,115.05	262,798.54
加：本期净利润	1,818,504.46	6,642,333.73	-566,256.53
减：提取法定盈余公积		615,912.31	4,657.06
应付普通股股利	2,600,000.00		
转作资本的利润		1,587,749.54	
年末未分配利润	3,349,061.29	4,130,556.83	-308,115.05

## 十二、财务指标分析

### （一）偿债能力分析

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产负债率（母公司口径）	48.95%	50.30%	33.96%
流动比率（倍）	1.87	1.76	2.50
速动比率（倍）	0.64	1.02	1.32

如上表，公司2012年资产负债率大幅提高，流动比率、速动比率出现下降，主要原因是一方面新增银行贷款510.00万元，从关联方处临时拆入资金300.00万元；另一方面因销售规模扩大，预收账款增加5,702,290.50元，二者合计共增加流动负债13,802,290.50元。

2013年公司资产负债率、流动比率保持稳定，速动比率因存货储备增加出现下降。

总体而言，公司资产负债率水平仍处于合理区间，偿债能力的下滑，并不会影响公司的经营。

### （二）营运能力分析

指标项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
应收账款周转率（次）	40.44	63.17	36.36
存货周转率（次）	3.84	7.77	6.25

#### 1、应收账款周转率

如上表，随着营业收入的增长，赊销比例的降低，报告期内公司的应收账款周转率不断提升。

#### 2、存货周转率

如上表，2012年，公司存货周转率有所提升，这一方面得益于公司收入的提高，提高了批量采购存货的领用流转效率，另一方面，公司存货管理的加强，

生产效率提高，缩短了产品备货周期。2013年1-6月，公司存货周转率基本稳定。

(三) 盈利能力分析

指标项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
毛利率	55.99%	67.15%	62.34%
加权平均净资产收益率	9.83%	34.89%	-5.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.93%	34.82%	-5.07%

如上表，报告期内公司的盈利能力变动较大。

2012年度，随着公司收入规模的提高，公司盈利能力大幅度提升。2013年1-6月，随着公司规模扩大，公司期间费用投入增加，导致了公司盈利能力指标的暂时下降，下半年随着业绩高峰的来临，公司盈利能力将随之增强。

(四) 获取现金能力分析

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
经营活动产生的现金流量净额	-5,111,121.71	9,598,228.37	858,132.04
投资活动产生的现金流量净额	-3,777,670.57	-4,421,501.45	-6,707,133.59
筹资活动产生的现金流量净额	-5,406,324.00	7,152,08.59	11,777,688.68
合计	-14,295,116.28	12,328,735.51	5,928,687.13

(1) 经营活动

2012年度，公司因销售增加经营活动现金净流量大幅增加。

2013上半年，公司因本期期间费用增长导致支付其他与经营活动相关的现金增加以及销售商品、提供劳务收到的现金同比减少缘故导致经营活动现金净流出。

(2) 投资活动

2011年度，投资活动现金流出，主要是公司购买上海海能股权2,000,000.00元，预付济南东瑞置业有限公司4,258,800.00元工程委托建设款。

2012年度，投资活动现金流出主要为公司预付济南东瑞置业有限公司2,129,400.00元工程委托建设款、预付临邑县土地储备交易中心1,310,000.00元土地出让金。

2013年度，投资活动现金流出主要为山东海能购买土地使用权，预付在建



工程款。投资活动现金流入主要为山东海能收到临邑县政府工程项目补助6,500,000.00元。

(3) 筹资活动

2011年筹资活动现金流呈现净流入，主要因为公司股东投入9,800,000.00元。

2012年筹资活动现金净流入，主要为公司借款筹资净流入8,100,000.00元。

2013年度筹资活动现金净流出，主要因为公司偿还债务、分配利润净流出5,700,000.00元。

### 十三、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

(一) 关联方及关联关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
王志刚	控股股东；实际控制人；董事；高级管理人员
北京海能泰克商贸有限公司(注1)	控股子公司
成都海能科技有限公司(注1)	控股子公司
广州海能仪器有限公司(注1)	控股子公司
南京海能仪器有限公司(注1)	控股子公司
山东海能科学仪器有限公司(注1)	全资子公司
上海海能实验仪器科技有限公司(注1)	全资子公司
武汉海能仪器有限公司(注1)	控股子公司
郑州海能仪器有限公司(注1)	控股子公司

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
张振方	持股 5%以下的股东；董事
张建波	持股 5%以上的股东；董事
吕明杰	持股 5%以上的股东；董事
黄静	持股 5%以下的股东；董事；高级管理人员
穆法海	持股 5%以下的股东；监事
徐军	监事

关联方名称	与公司关系
金辉	监事
韩志国	持股 5%以下的股东
李瑞强	持股 5%以下的股东；高级管理人员
刘素真	控股股东配偶
薛猛	持股 5%以下的股东
许鸣	持股 5%以下的股东
李春雨	持股 5%以下的股东
任来歌	持股 5%以下的股东
王华颖	持股 5%以下的股东
赵文刚	持股 5%以下的股东
刘一峰	持股 5%以下的股东
济南胜利分析仪器有限公司（注 2）	控股股东直系亲属控制的公司
上海博讯实业有限公司（注 3）	持股 5%以上的股东、董事控股的公司
上海永茂石油仪器制造有限公司（注 4）	持股 5%以下的股东；监事参股的公司
济南胜利科学器材有限公司（注 5）	控股股东控制的公司

注 1：公司纳入合并范围内的八家全资或控股子公司的详细介绍见“本转让说明书第四节公司财务三、财务报表编制基础及合并范围（二）合并范围”；公司与合并范围内关联方之间的关联交易已在编制合并报表过程中抵销，在关联交易部分不再披露。

注 2：济南胜利分析仪器有限公司，为公司控股股东王志刚配偶妹妹刘秀珍及配偶杨发文控制的公司，成立于 2009 年 11 月 10 日，注册地址济南市历城区北园大街 26 号龙岱华夏 1-1101 室，注册资本 300.00 万元，法定代表人杨发文，经营范围：试验室分析仪器、试验设备及仪器仪表的销售及技术服务。截止报告期期末，杨发文及其配偶刘秀珍分别持有该公司 50.00%的股权。

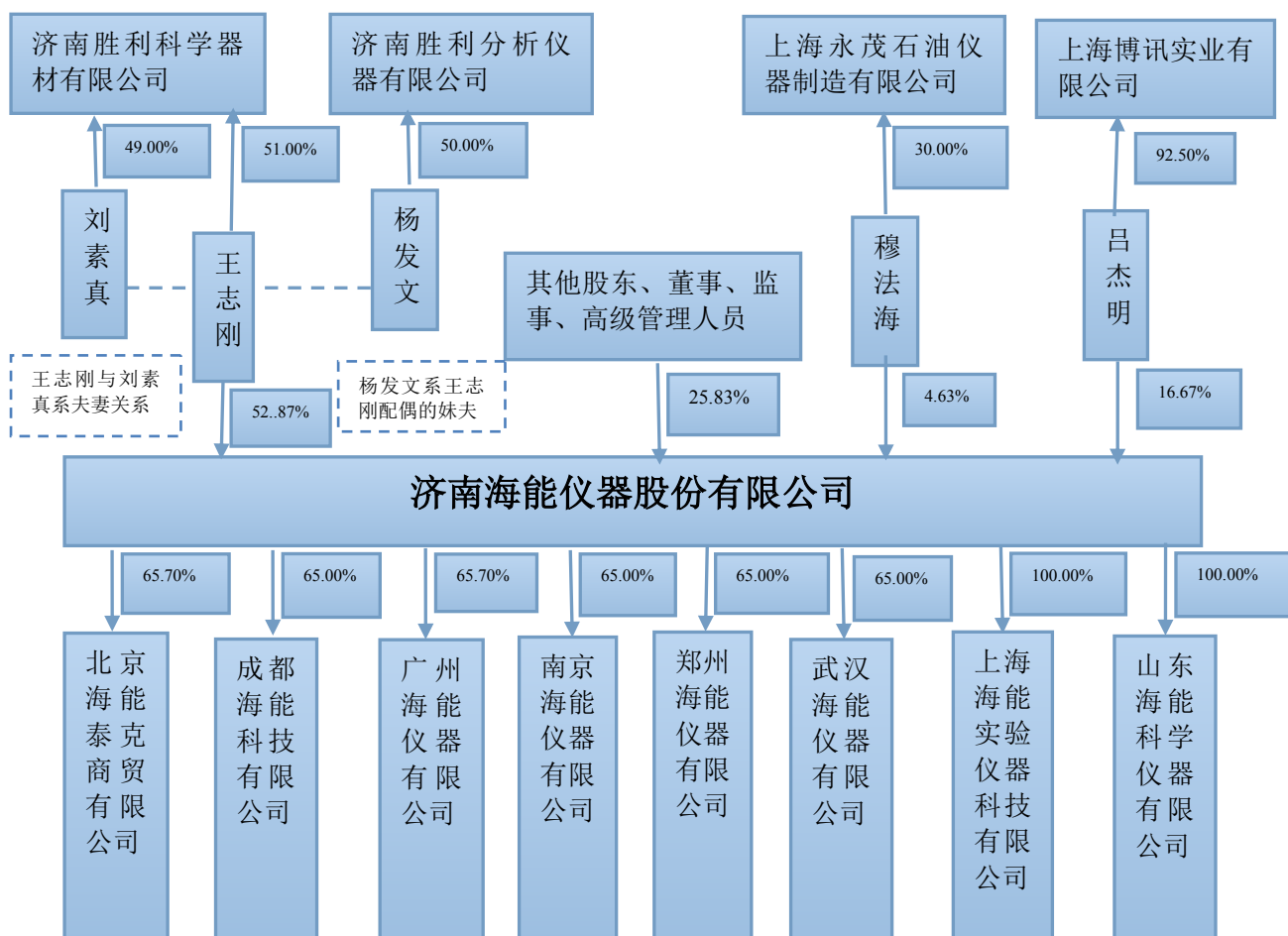
注 3：上海博讯实业有限公司，成立于 1996 年 1 月 8 日，注册地址上海市松江区泖港镇中强路 875 号，注册资本 1000.00 万元，法定代表人吕杰明，经营范围：医疗器械（按许可证范围经营，限分支经营），仪器仪表，制药设备，食品机械，建材，金属材料，化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），消防设备，不锈钢制品，百货，五金交电，保健用品，制冷设备，文教用品，汽配，服装鞋帽批发零售；医疗器械生产（按许可证范围经营，限分支经营），仪器仪表配件加工，商务信息咨询，附设分支机构；从事货物及技术的进出口业务（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。截止报告期期末，公司股东吕明杰持有该公司 92.50%的股权，其妻张佳俐有该公司 7.50%

的股权。

注 4：上海永茂石油仪器制造有限公司，成立于 2003 年 3 月 10 日，注册地址浦东新区周浦镇康沈路 1445 弄 68 号 543 室，注册资本 50.00 万元，法定代表人韩松茂，经营范围：石油仪器，制造，加工，销售。截止报告期末，公司股东穆法海持有该公司 30.00% 的股权。

注 5：济南胜利科学器材有限公司，成立于 2000 年 3 月 7 日，注册地址济南市历城区北园大街 19 号，注册资本 100.00 万元，其中王志刚出资 51.00 万元，其配偶刘素真出资 49.00 万元，法定代表人王志刚，经营范围：销售二类医疗器械产品，仪器仪表；进出口贸易。该公司已于 2011 年 1 月 14 日注销。

### 3、关联方关系图



## (二) 关联交易

### 1、经常性关联交易

#### (1) 关联采购或接受劳务

交易单位	交易内容	2013年1-6月	
		金额(元)	占采购比例(%)
上海永茂石油仪器制造有限公司	采购商品	720,743.59	4.48
济南胜利分析仪器有限公司	采购商品	54,305.98	0.34
合计		775,049.57	4.82

交易单位	交易内容	2012年度	
		金额(元)	占采购比例(%)
上海永茂石油仪器制造有限公司	采购商品	1,137,393.17	7.69
合计		1,137,393.17	7.69

交易单位	交易内容	2011年度	
		金额(元)	占采购比例(%)
上海永茂石油仪器制造有限公司	采购商品	897,422.39	11.35
合计		897,422.39	11.35

公司自2008年开始从上海永茂石油仪器制造有限公司(以下称“上海永茂”)定制化采购石墨消解仪SH220整机。在此之前公司自主生产石墨消解仪SH220整机,后因自主生产成本比较高且组装非公司核心生产环节,公司决定将其剥离外包。公司通过对市场上组装厂商的考察发现,由于当时公司规模小,需求量少,知名的厂商无意与公司合作,而一些规模小的有合作意愿的厂商因其工艺的精度不够。上海永茂是家石油仪器加工企业,有一定仪器加工工艺基础,因其下游需求变动需要转型开拓新的业务。经磋商,最终确定上海永茂作为公司的合作厂商。

由于采购的SH220整机是定制化产品,市场上无同类产品,采购价格依据原材料价格加一定比率加工费原则协商确定。公司从2012年下半年开始,自主研发了SH220N代替SH220。2013年6月,SH200N可以批量生产,目前公司正进行相关部件的采购,一旦SH220N部件采购到位,公司将逐渐停止从上海永茂采购SH220产品。

公司2013年因研发的需要,急需采购阿贝折射仪、循环真空泵、旋光仪。由于公司此次采购是一次性的、金额不大,故其他非关联供应商代为采购的要价比较高,公司基于成本考虑选择关联方济南胜利分析仪器有限公司(以下称“济南胜利”)代为采购该类商品,采购金额占采购总额的0.34%且仅发生一笔。公司

与济南胜利的关联方采购对公司经营状况影响甚微。

(2) 关联方销售

交易单位	交易内容	2013年1-6月	
		金额(元)	占销售比例(%)
济南胜利分析仪器有限公司	销售商品	934,507.72	3.60
合计		934,507.72	3.60

交易单位	交易内容	2012年度	
		金额(元)	占销售比例(%)
济南胜利分析仪器有限公司	销售商品	212,568.37	0.60
合计		212,568.37	0.60

济南胜利是一家仪器仪表经销商，主营仪器仪表的销售业务。但因其主要经销的产品类别与公司生产的产品类别存在差异，故报告期内，济南胜利经销的本公司的产品仅2012年发生一笔，交易价格为市场公允价格。

2013年公司因开展经销业务，部分经销产品与济南胜利发生重合。相比济南胜利，公司因有淄博高新区创业服务中心大额订单的支撑，经销产品采购成本较低，进而可以向济南胜利以低于无关联第三方的价格销售产品，故济南胜利开始采购本公司经销的产品，截止2013年6月30日，累计发生该类交易934,507.72元。交易价格在公司采购价格与对最终用户销售价格之间由双方协商确定。如“本节六、营业收入情况（一）主营业务收入占营业收入比例”所述，公司无意将经销业务作为经常性业务。一旦公司履行完与淄博高新技术产业开发区创业服务中心签订的合同后，公司与济南胜利之间该类关联交易也将终止。

2、偶发性关联交易

(1) 关联资金拆借

关联方	交易内容	关联交易定价方式	2013年1-6月	
			金额(元)	占比(%)
上海博迅实业有限公司	还款	无息	3,000,000.00	100.00
合计			3,000,000.00	100.00

关联方	交易内容	关联交易定价方式	2012年度	
			金额(元)	占比(%)

王志刚	资金拆入	无息	800,000.00	21.05
上海博迅实业有限公司 (注1)	资金拆入	无息	3,000,000.00	78.95
合计			3,800,000.00	100.00
王志刚	还款	无息	800,000.00	100.00
合计			800,000.00	100.00

关联方	交易内容	关联交易定价方式	2011年度	
			金额(元)	占比(%)
王志刚	资金拆入	无息	800,000.00	100.00
合计			800,000.00	100.00
王志刚	还款	无息	800,000.00	100.00
合计			800,000.00	100.00

注1：公司从上海博迅实业有限公司拆入资金300.00万元，主要用于补充公司流动资金不足，由于系关联方处拆入资金并且期限较短，故公司未与上海博迅实业有限公司签订合同，且为无息拆借。

报告期内，公司与关联方间的拆借主要为拆入资金，目的是补充公司的流动资金，截止报告期末上述款项已全部归还。公司承诺未来将从银行或其他正规渠道获取资金来弥补资金不足，杜绝关联方资金拆借。

(2) 关联担保

担保方	保证责任	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日	担保事由
王志刚、刘素真	连带保证	3,500,000.00	2013/5/16	2014/5/15	流动资金借款
王志刚、刘素真	连带保证	1,600,000.00	2012/11/21	2013/11/20	流动资金借款
王志刚	抵押担保	1,000,000.00	2010/7/29	2013/7/29	流动资金借款

关联方担保的主合同介绍详见“本节十、主要负债（一）短期借款”。

(3) 购买股权

单位：元

事项	关联方	2013年1-6月	2012年度	2011年度
收购上海海能实验仪器科学有限公司	王志刚、穆法海、张建波			2,000,000.00

上海海能由公司股东王志刚、穆法海、张建波于2009年8月28日出资200.00万元设立。收购之前上海海能主要从事经销海能仪器相关产品、仪器仪

表研发，截止 2010 年 12 月 31 日资产总额为 3,401,586.51 元，净资产 1,987,115.78 元。2011 年 1 月因规避关联交易及整合海能仪器业务链的需要，公司以出资额 200.00 万元收购上海海能 100.00% 的股权，收购价格略微高于上海海能 2010 年期末净资产，考虑到上海海能自成立起便承担海能仪器部分研发任务，故该收购价格符合公允定价原则。该笔收购是同一控制的企业合并，在财务上，相关资产、负债按被合并方原账面价值确认，合并对价与净资产差额计入资本公积，并不影响当期损益。上海海能的基本情况介绍详见“本节三、财务报表编制基础及合并范围变化情况（二）合并范围”。

（三）关联方往来

单位：元

应收账款	款项性质	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
济南胜利科学器材有限公司	货款			27,360.00
济南胜利分析仪器有限公司	货款	57,205.00		
占期末余额比重 (%)		4.97		2.91

单位：元

预付账款	款项性质	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
济南胜利分析仪器有限公司	货款			300,000.00
占期末余额比重 (%)				5.70

单位：元

其他应收款	款项性质	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
王志刚	备用金		172,870.00	-
张振方	备用金	110,000.00	230,638.60	47,902.90
李瑞强	备用金	140,000.00	123,040.00	20,000.00
黄静	备用金	30,000.00	700.00	1,300.00
韩志国	备用金	38,758.00	126,430.00	-
张建波	备用金	65,000.00	71,320.00	25,000.00
薛猛	备用金	590.00	566.88	1,000.00
赵文刚	备用金		5,310.00	5,000.00
任来歌	备用金		2,489.30	4,040.50

其他应收款	款项性质	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
吕明杰	备用金		16,690.00	
穆法海	备用金		4,630.00	
许鸣	备用金		3,680.00	
李春雨	备用金		3,680.00	
王华颖	备用金		2,350.00	
合计		384,348.00	764,394.78	104,243.40
占期末余额比重 (%)		13.24	25.95	8.87

单位：元

应付账款	款项性质	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
上海永茂石油仪器制造有限公司	货款	350,630.85	263,683.50	68,281.36
占期末余额比重 (%)		8.58	8.35	4.25

单位：元

预收账款	款项性质	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
济南胜利分析仪器有限公司	货款		557,080.00	
占期末余额比重 (%)			6.16	

单位：元

其他应付款	款项性质	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
上海博讯实业有限公司	借款		3,000,000.00	
王志刚	垫款	187,285.51		
占期末余额比重 (%)		77.56	98.25	

#### (四) 关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

报告期内，公司关联方采购金额占当期采购总额 10.00%左右，2013 年下半年替代产品批量生产后，公司将逐渐停止对上海永茂的关联方采购；公司关联方销售交易频率低且金额小，占当期营业收入的比重不足 5.00%；公司从关联方累计拆入资金 460.00 万元，占各期流动资产的比例不足 10.00%，并已于报告期末全部归还。

总体而言，公司的关联交易对公司的财务状况及经营成果的影响较小。



(五) 公司规范关联交易的制度安排

有限公司阶段未履行关联方交易的特殊决策程序。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，本公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度，明确关联交易的决策权限和决策程序。

**十四、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项**

2013年12月股份公司引入机构投资，详见本公开转让说明书“第一节公司概况 五、公司股本形成及变化情况 12、股份公司第一次增资”部分介绍。

此外，无需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项。

**十五、报告期内，公司进行资产评估情况**

因本次挂牌需要，公司聘请了山东天元同泰资产评估有限公司作为公司整体变更为股份公司的资产评估事务所，出具了鲁天元同泰报字[2012]第1019号评估报告，有限公司2012年5月31日经评估的净资产为14,359,467.48元。

**十六、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策**

(一) 报告期内股利分配政策

报告期内，公司股利分配政策如下：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、支付普通股股利。

(二) 实际利润分配情况

报告期内，除按照当期净利润的10%计提法定盈余公积外，公司2013年1月向全体普通股股东分配股利2,600,000.00元。具体如下：

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
----	-----------	--------	--------

提取法定盈余公积		615,912.31	4,657.06
分配普通股股利	2,600,000.00		

(三) 公司股票公开转让后的股利分配政策

公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后,公司股利分配政策沿用《公司章程》中规定的股利分配制度。

## 十七、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内,公司控股子公司或纳入合并报告的企业基本情况参见“本节三、财务报表编制基础及合并范围(二)合并范围”。其报告期内主要财务数据如下:

1、北京海能泰克商贸有限公司

单位:元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入	4,310,817.84	7,479,505.93	2,747,810.36
净利润	46,089.12	106,915.86	-81,310.15
项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	978,294.96	1,501,174.96	989,652.37
负债总额	494,491.63	1,063,460.75	658,854.02
净资产	483,803.33	437,714.96	330,798.35

2、成都海能科技有限公司

单位:元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入	3,639,885.73	4,279,165.27	702,036.77
净利润	92,286.95	-116,460.71	-128,179.49
项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	759,558.97	1,862,559.47	811,699.56
负债总额	411,912.22	1,607,199.67	439,879.05
净资产	347,646.75	255,359.80	371,820.51

3、广州海能仪器有限公司

单位:元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入	1,748,033.30	2,703,836.57	2,607,748.86

净利润	35,753.93	-126,602.46	139,644.68
项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	445,240.65	1,170,549.81	1,034,489.28
负债总额	444,931.71	899,185.07	636,522.08
净资产	308.94	271,364.74	397,967.20

4、南京海能仪器有限公司

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入	2,620,029.02	5,803,176.41	2,246,071.86
净利润	48,009.20	85,890.42	-164,481.46
项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	994,207.01	1,135,108.81	638,937.79
负债总额	524,788.85	899,185.07	303,419.25
净资产	469,418.16	271,364.74	335,518.54

5、上海海能实验仪器科技有限公司

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入	529,228.21	3,467,437.90	7,558,627.73
净利润	-787,887.73	-709,772.81	-34,570.97
项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	879,279.86	1,392,564.02	3,280,191.98
负债总额	458,362.05	183,758.48	1,361,613.63
净资产	420,917.81	1,208,85.54	1,918,578.35

6、山东海能科学仪器有限公司

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入			
净利润	421,898.01	-11,695.08	
项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	19,166,689.42	9,988,304.92	
负债总额	8,756,486.49		
净资产	10,410,202.93	9,988,304.92	

7、武汉海能科学仪器有限公司

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入			
净利润			
项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	500,000.00		
负债总额			
净资产	500,000.00		

8、郑州海能科学仪器有限公司

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入			
净利润			
项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	500,000.00		
负债总额			
净资产	500,000.00		

**十八、风险因素与评估**

1、规模扩张风险

报告期内，通过设立或合并新增子公司5家，资产规模由20,479,298.24元增加至40,915,183.40元，员工人数增长近一倍。未来公司拟投资2,000.00万元完成山东海能生产基地建设，公司规模进一步扩张。公司规模的扩张一方面导致报告期内资本支出的增加，资产负债率、流动比率、速动比率等偿债指标下降；另一方面导致公司费用支出的增加，如果未来销售收入的增长未及预期，可能会对公司的盈利能力造成不利影响。

2、税收优惠依赖风险

海能仪器是经认定的软件企业，自2012年开始享受增值税超过3.00%即征即退政策优惠，以及所得税“两免三减半”优惠。2012年度、2013年1-6月公司分别收到增值税退税款1,201,599.07元，1,162,923.08元，分别占当期利润总额的18.45%、48.20%。一旦无法获得该项税收优惠，将会对公司的经营状况产生重大

不利影响。

### 3、政府补助依赖风险

2011年度、2012年度、2013年1-6月公司分别收到政府补助109,700.00元、766,000.00元、8,128,000.00元，其中：计入当期损益的金额分别为109,700.00元、766,000.00元、1,628,000.00元，分别占当期利润总额的-19.94%、11.76%、67.47%。此外，公司收到临邑县政府项目建设扶持资金6,500,000.00元，计入递延收益。政府补助对公司2013年1-6月的财务状况、经营成果产生重大影响。

### 4、成长性风险

由于公司产品主要为分析仪器，客户对象主要是高等院校、政府检测机构以及商业企业。单一客户需求量较少且需求变动较大，这一特征导致公司最终客户稳定性不足，虽然市场环境、相关产业政策、经济发展水平有利于行业发展，但最终客户的较大变动会对公司稳定经营产生不利影响。

### 5、与国内外竞争对手竞争加剧的风险

公司产品的质量和性能达到国内先进水平，在国内市场已经部分取代国外竞争对手的同类产品，但与国际竞争对手相比，公司存在起步相对较晚，技术上仍须完善提高等不利因素。随着分析仪器市场的不断扩大，国际企业将加大我国市场的投入力度，加剧市场竞争，对公司未来的竞争产生不利影响。

### 6、实际控制人不当控制风险

公司第一大股东王志刚持有6,873,100.00股，占总股本的52.87%，对公司拥有绝对的控制能力。作为公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。

### 7、偿债能力下降风险

因工程项目建设以及为保证发货及时性存货储备增加等因素，公司2013年1-6月资产负债率、流动比率、速动比率等偿债指标较2011年度明显下降。加之，因规模扩张费用支出增加等原因经营现金净流量也由正数转为2013年1-6月份-5,111,121.71元。报告期内，公司偿债能力显著下降。

### 8、核心技术人员流失的风险

公司所处的分析仪器行业是需要综合多个领域和专业的复合型技术人才，而行业内大多先进技术均掌握在国外巨头手中，导致国内行业内一直缺乏雄厚的人

才储备。市场对人才的需求也正不断增加，而公司作为高新技术企业，专有技术是其生存和发展的根本，核心技术人员是公司保持技术优势的基础，如果公司核心技术人员流失将会对公司未来经营产生不利影响。


#### 9、公司治理风险

有限公司阶段，公司建立了股东会、执行董事和监事的治理结构，基本能够按照公司法和公司章程的规定进行运作，但也存在关联交易未履行相关决策程序的不规范情形。2012年11月，公司整体变更为股份公司后，建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部控制管理制度。新的治理机构和制度对公司治理的要求比有限公司阶段高，但由于股份公司成立至今时间较短，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此股份公司设立初期，公司存在一定治理风险。

### 第五节 有关声明

#### 一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

全体董事：

  
王志刚

  
吕明杰

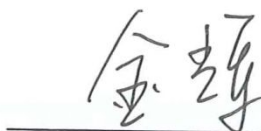
  
张建波


  
张振方

  
黄静

全体监事：

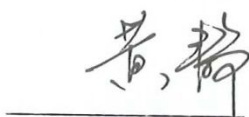
  
穆法海

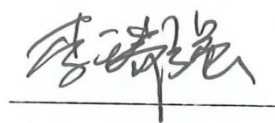
  
金辉

  
徐军

高级管理人员：

  
王志刚

  
黄静

  
李瑞强

济南海能仪器股份有限公司


2017年 12月 27日



## 二、主办券商声明

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

项目小组成员：




张啸林



岳文峰

项目负责人：



尹飞

法定代表人：



何如



国信证券股份有限公司

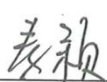
2015年 12月 21日

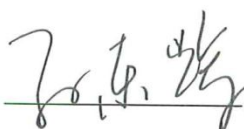


### 三、律师声明

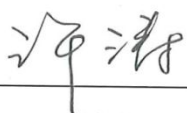
本所及经办律师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师:

  
秦颖

  
孙东辉

律师事务所负责人:

  
许涛



### 四、 审计机构声明

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

签字注册会计师：

杨书夏

张振华

会计师事务所负责人：

陈胜华

北京兴华会计师事务所有限责任公司



2012年 12月 27日

### 五、资产评估师事务所声明

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

签字注册资产评估师：

  
王静波

  
贾宁

资产评估机构负责人：

  
王静波

山东天元同泰资产评估有限公司

2013年 12月 27 日



## 第六节 附件

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