

苏州吉玛基因股份有限公司

Suzhou Genepharma Co., Ltd



GenePharma

公开转让说明书



推荐主办券商

 **光大证券股份有限公司**
EVERBRIGHT SECURITIES CO., LTD

二〇一三年十二月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

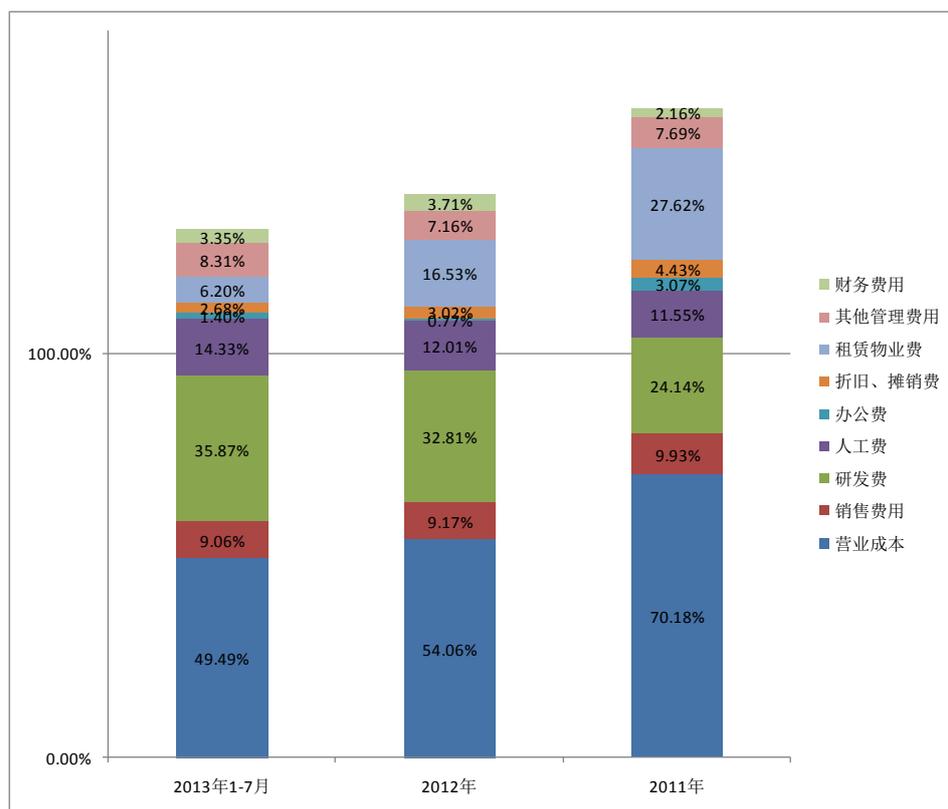
一、持续亏损的风险

2011年度、2012年度、2013年1-7月，公司的主营业务收入为1,776.0万元、2,328.1万元和1,589.2万元，主营业务稳定，主要产品的销售已经开始达到一定规模，并保持了稳定增长的态势。公司亏损金额分别为756.8万元、548.5万元和256.2万元，各期末净资产分别为667.2万元、118.7万元和984.8万元。

公司的净利润为负，主要是由于公司正处于业务投入时期，公司持续进行研发投入，报告期内各期研发费用为428.7万元、764.0万元和570.0万元，分别占当期营业收入的24.14%、32.81%和35.87%；同时公司较超前的租赁了规模较大的办公和生产场所，人员配备齐整，每年租赁费用均在400万元左右，固定成本较为刚性，从而使得各项净利润指标为负，公司存在持续亏损的风险。

从目前情况看，公司产品技术含量高，竞争优势明显，客户基础非常稳定并不断增长，营业收入规模逐期扩大，经营现金流流出缺口收窄，综合毛利率指标从2011年的29.82%增至2012年的45.94%，并进一步提升至2013年1-7月的50.51%，增长较快；且公司目前已经完成了核心产品的技术储备，销售的主要产品已不再依赖于研发的持续投入。

报告期内各项费用和成本占营业收入比例如下图：



由上图可见，公司主要成本和费用集中在营业成本、研发费用及租赁物业费，100%盈亏平衡线上部分为亏损，报告期内公司毛利稳定增加；随着收入增长，固定租赁费用占比不断下降；研发费用占比较高。公司亏损比例逐年收窄。未来期间，随着营业收入不断增长，期间费用保持稳定，公司具有持续经营能力。

二、实际控制人控制的风险

截至本说明书出具之日，张佩琢、段春晓、杨丽三人合计持有公司 71.457% 的股权，为公司的实际控制人。报告期内，张佩琢、段春晓、杨丽三人一直担任公司的董事、高级管理人员，为本公司的核心管理人员，三人合计持股比例一直在 71.457% 以上，而其他股东持股比例均不高于 8%，该持股比例使其能够直接对本公司董事会成员的构成、经营决策、投资方向及股利分配政策等重大事项的决策施加重大影响，可能会对本公司及本公司其他股东的利益造成负面影响。

三、人才流失的风险

由于公司从事的主要业务技术含量较高，除需具备相关专业知识外，同时还必须具备多年的行业实践经验。因此，研发和技术服务人员对于公司来讲尤为重要。

因此，一旦出现关键技术人员的大量流失，将会对公司造成较大损失。

四、公司规模扩张带来的管理风险

经营规模的进一步扩大，对公司的人员管理、经营管理、市场开拓等方面提出了更高的要求，未来公司组织架构和管理体系将日趋复杂、管理难度也随之加大。如果公司管理层的素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张以及业务发展的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司的竞争力，给公司未来的经营和发展带来较大的影响。

五、知识产权被他方侵犯以及被他方指控侵犯知识产权的风险

公司属于技术密集型行业，知识产权的保护尤为重要，但若出现他方侵犯本公司专利的情形或者公司董事、监事、高级管理人员及研发人员违反保密义务的情形，可能会对公司的发展造成不利影响。

公司一直以来尊重第三方的知识产权，严格遵守《知识产权法》等国内外相关法律法规，在未获得充分授权的前提下不会擅自使用他人的专利技术。但是，如果本公司未及时申请成功有关产品、工艺及技术的专利权，而他方先于公司取得了有关专利的注册，这有可能导致他方指控本公司侵权，从而对公司的生产经营带来不利影响。另外，由于公司发展的需要，公司会不断引进本行业已经具有丰富实践经验的专门人才，这些专门人才可能会存在与原雇主单位签订竞业禁止、技术保密等协议或约定的情形，从而给公司带来侵犯他人知识产权的风险。

六、应收账款坏账风险

公司业务处于快速发展阶段，营业收入、应收账款增加较快：2011年12月31日、2012年12月31日、2013年7月31日，公司的应收账款净额分别为3,828,882.75元、4,736,102.16元、6,202,741.11元，分别占当期营业收入的21.56%、20.34%、22.77%（年化）。随着公司业务发展，应收账款可能会进一步增加，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

七、经营现金流量持续为负的风险

2011 年度、2012 年度，公司的经营活动现金流量净额分别为-1,127,028.13 元、-7,634.92 元，虽均为负数但缺口在缩小。2013 年 1-7 月，公司经营现金流量净额为-777,026.54 元，金额较大，主要系客户欠公司应收账款回收期主要在第四季度，目前应收账款保持正常回收率的情况下，预计 2013 年全年经营活动现金流量负数能够收窄。

如果公司经营现金流量在未来持续为负，公司可能会出现资金紧张甚至用尽的情形，如果公司不能及时通过其他渠道获得资金，公司流动性会出现问题，进而影响公司正常业务的发展，甚至会对公司的持续经营能力造成重大影响。

八、公司债务到期无法偿还的偿债风险

截至本说明书出具日，公司尚未执行完毕的短期借款共 1,000 万元。截至 2013 年 7 月 31 日，公司账面现金为 1,390.39 万元。上述短期借款到期日，如果公司不能通过经营活动产生足够的现金，或公司无法通过其他渠道获取足够的资金，公司有可能无法全额归还上述银行借款及利息，产生偿债风险。公司的流动资金甚至其他资产可能会被全部用于偿债，公司的正常经营活动会受到严重影响甚至中断。

九、公司目前每股净资产较低的风险

截至 2013 年 7 月 31 日，公司所有者权益为人民币 9,484,115.50 元，合每股净资产为 0.884 元，低于每股面值 1 元。主要原因由于公司前期处于研发投入期，报告期内连续亏损，导致未分配利润累计为负值导致。如果未来公司在持续经营期间主营业务增长不能达到预期或公司不能有效控制成本及费用增长，公司仍有可能在未来仍然处于持续亏损的状态，导致公司每股净资产为负，甚至出现资不抵债的风险。

释 义

除非本公开转让说明书另有所指，下列词语具有如下含义：

一、常用词语释义

申请挂牌公司、公司、股份公司、吉玛基因	指	苏州吉玛基因股份有限公司
有限公司	指	苏州吉玛基因药物科技有限公司
上海吉玛	指	上海吉玛制药技术有限公司
苏州吉赛	指	苏州吉赛基因测序科技有限公司
苏州吉诺瑞	指	苏州吉诺瑞生物科技有限公司
中新创投	指	中新苏州工业园区创业投资有限公司
融风投资	指	苏州工业园区融风投资管理有限公司
引导基金	指	苏州工业园区创业投资引导基金管理中心
元/万元	指	人民币元/人民币万元，文中另有说明的除外
报告期、最近两年一期	指	2011年度、2012 年度、2013年1-7月
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
股东会	指	苏州吉玛基因药物科技有限公司股东会
股东大会	指	苏州吉玛基因股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州吉玛基因股份有限公司董事会
监事会	指	苏州吉玛基因股份有限公司监事会
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
公司章程	指	最近一次股东大会通过的《苏州吉玛基因股份有限公司章程》
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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
律师事务所、宝盈律师	指	北京市宝盈律师事务所
会计师事务所、大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估机构、中天华评估	指	北京中天华资产评估有限责任公司

二、专用技术词语释义

DNA、脱氧核糖核酸	指	脱氧核糖核酸(英语: deoxyribonucleic acid, 缩写: DNA) 又称去氧核糖核酸, 是一种生物大分子, 可组成遗传指令, 引导生物发育与生命机能运作。主要功能是资讯储存, 可比喻为“蓝图”或“食谱”。其中包含的指令, 是建构细胞内其他的化合物, 如蛋白质与核糖核酸所需。带有蛋白质编码的 DNA 片段称为基因。其他的 DNA 序列, 有些直接以本身构造发挥作用, 有些则参与调控遗传讯息的表现。
RNA、核糖核酸	指	核糖核酸(缩写为 RNA, 即 Ribonucleic Acid), 存在于生物细胞以及部分病毒、类病毒中的遗传信息载体。由至少几十个核糖核苷酸通过磷酸二酯键连接而成的一类核酸, 因含糖而得, 简称 RNA。RNA 普遍存在于动物、植物、微生物及某些病毒和噬菌体内。RNA 和蛋白质生物合成有密切的关系。在 RNA 病毒和噬菌体内, RNA 是遗传信息的载体。RNA 一般是单链线形分子; 也有双链的如呼肠孤病毒 RNA; 环状单链的如类病毒 RNA; 1983年还发现了有支链的 RNA 分子。
RNA 干扰, RNAi, 核酸干扰	指	进化过程中高度保守的、由双链 RNA (double-stranded RNA, dsRNA) 诱发的、同源 mRNA 高效特异性降解的现象
小干扰核酸、小核酸、siRNA	指	带有特定基因密码的双链短小核酸, 一般长度为 21-23bp (碱基对)
基因工程	指	基因拼接技术和 DNA 重组技术, 是以分子遗传学为理论基础, 以分子生物学和微生物学的现代方法为手段, 将不同来源的基因按预先设计的蓝图, 在体外构建杂种 DNA 分子, 然后导入活细胞, 以改变生物原有的遗传特性、获得新品种、生产新产品。
基因疗法	指	利用健康的基因来填补或替代基因疾病中某些缺失或病变的基因
基因表达	指	是指细胞在生命过程中, 把储存在 DNA 顺序中遗传信息经过转录和翻译, 转变成具有生物活性的蛋白质分子。

注: 本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

目 录

声 明	1
重大事项提示	2
释 义	6
第一节 基本情况	10
一、公司概况.....	10
二、本次挂牌的情况.....	10
三、公司股权结构和主要股东情况.....	12
四、公司组织架构.....	27
五、董事、监事、高级管理人员情况.....	27
六、最近两年一期主要会计数据和财务指标情况.....	31
七、本次挂牌有关机构.....	31
第二节 公司业务	34
一、主营业务、主要产品或服务.....	34
二、公司业务发展目标及其风险因素.....	62
第三节 公司治理	69
一、公司治理制度的建立健全及运行情况.....	69
二、内部管理制度建设情况及董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	70
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期的违法违规情况.....	71
四、公司的独立运营情况.....	71
五、同业竞争情况.....	72
六、关联方资金占用情况.....	73
七、董事、监事、高级管理人员其他事项.....	74
八、最近两年一期公司董事、监事、高级管理人员的变动情况.....	75
第四节 公司财务	76
一、审计意见及最近两年一期经审计的财务报表.....	76
二、公司采用的主要会计政策和会计估计.....	91
三、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表及分析.....	107
四、报告期利润形成的有关情况.....	111
五、财务状况分析.....	121
六、关联方、关联方关系及关联交易.....	142
七、资产负债表日后事项、或有事项和其他重要事项.....	147
八、公司最近两年一期的资产评估情况.....	147

九、股利分配政策和最近两年一期分配情况.....	148
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况.....	148
十一、对公司持续经营有不利影响的风险因素.....	149
第五节 有关声明	155
一、全体董事、监事和高级管理人员声明.....	155
二、主办券商声明.....	156
三、律师声明.....	157
四、审计机构声明.....	158
五、评估机构声明.....	159
六、评估机构声明.....	160
第六节 附件	161
一、主办券商推荐报告.....	161
二、财务报表及审计报告.....	161
三、法律意见书.....	161
四、公司章程.....	161
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	161
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	161

第一节 基本情况

一、公司概况

公司名称：苏州吉玛基因股份有限公司

法定代表人：张佩琢

有限公司成立日期：2007年8月27日

股份公司成立日期：2011年1月27日

注册资本：1,072.40万元

住所：苏州工业园区东平街199号

邮编：215123

电话：0512-86668828

传真：0512-86665900

网址：<http://www.genepharma.com>

信息披露事务负责人：段春晓

所属行业：科学研究和技术服务业（《上市公司行业分类指引（2012年修订）》M73），医学研究和试验发展（《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》C734）

主要业务：公司主营以RNA干扰技术为基础的基因生物制剂研发、生产及应用等业务

组织机构代码：66637893-1

二、本次挂牌的情况

（一）股票代码：430601

（二）股票简称：吉玛基因

(三) 股票种类：人民币普通股

(四) 每股面值：1 元

(五) 股票总量：10,724,000 股

(六) 公司股票挂牌之日可流通股份：4,789,524 股

(七) 挂牌日期：2014 年 月 日

(八) 本次挂牌公开转让前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺：

1、股东张佩琢、杨丽、段春晓作为公司的实际控制人，签署承诺：在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；

2、股东张佩琢、段春晓、杨丽、于雪平、段戈作为公司的董事、监事、高级管理人员，承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其所持有的公司股份。

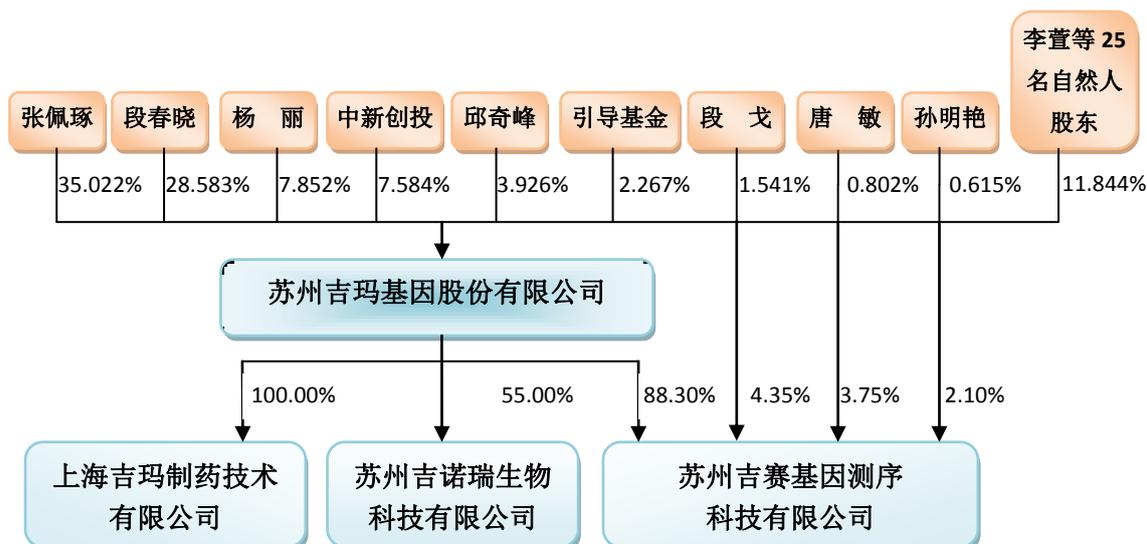
(九) 公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量

序号	股东名称 或姓名	职务	持有股份 (万股)	持股比例 (%)	本次可进入股转 系统报价转让数 量(万股)
1	张佩琢	董事长、首席科学家	375.5790	35.022	93.8947
2	段春晓	董事会秘书、总经理	306.5263	28.583	76.6315
3	杨 丽	董事、财务负责人、 副总经理	84.2105	7.852	21.0526
4	中新创投*	-	80.9474	7.548	80.9474
5	邱奇峰	-	42.1053	3.926	42.1053
6	引导基金*	-	24.3158	2.267	24.3158
7	段 戈	监事	16.5263	1.541	4.1315
8	李 萱	-	11.4210	1.065	11.4210
9	陈丽琳	-	10.5263	0.982	10.5263
12	王 存	-	8.8000	0.821	8.8000

序号	股东名称 或姓名	职务	持有股份 (万股)	持股比例 (%)	本次可进入股转 系统报价转让数 量(万股)
13	唐敏	-	8.6000	0.802	8.6000
14	郑报春	-	8.4210	0.785	8.4210
15	杨大永	-	8.4210	0.785	8.4210
16	张佩珩	-	8.4210	0.785	8.4210
10	于雪平	监事会主席	8.4210	0.785	2.1052
11	黄璐	-	7.6106	0.710	7.6106
17	云桓	-	6.6000	0.615	6.6000
18	孙明艳	-	6.6000	0.615	6.6000
19	钱蔚云	-	6.3158	0.589	6.3158
20	李清国	-	6.3158	0.589	6.3158
21	段力	-	4.2106	0.393	4.2106
22	雷光清	-	3.4000	0.317	3.4000
23	赵大峰	-	3.4000	0.317	3.4000
24	黄玉芝	-	3.0000	0.280	3.0000
25	诸兴祥	-	2.6000	0.242	2.6000
26	马德玲	-	2.6000	0.242	2.6000
27	张富阁	-	2.4000	0.224	2.4000
28	王久全	-	2.1053	0.196	2.1053
29	海滨	-	2.0000	0.187	2.0000
30	张华凯	-	2.0000	0.187	2.0000
31	陈建明	-	2.0000	0.187	2.0000
32	李爱民	-	2.0000	0.187	2.0000
33	张珂	-	2.0000	0.187	2.0000
34	沈瑞周	-	2.0000	0.187	2.0000
合计			1072.4000	100.00	478.9524

三、公司股权结构和主要股东情况

(一) 公司股权结构



(二) 公司控股股东、实际控制人

1、公司控股股东、实际控制人基本情况

截至本说明书出具之日，张佩琢、段春晓、杨丽三人合计持有公司 71.457% 的股权，上述三人并签署了《一致行动人协议》，为公司的控股股东、实际控制人。

张佩琢与杨丽系夫妻关系；报告期内，张佩琢、段春晓、杨丽三人合计持股比例一直在 71.457% 以上，而其他股东持股比例均不高于 8%；报告期内，张佩琢、段春晓、杨丽三人一直担任公司的董事、高级管理人员，为本公司的核心管理人员。

张佩琢、段春晓、杨丽三人简历参见本节“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事”。

2、控股股东、实际控制人最近两年一期的变化情况

最近两年一期，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

(三) 公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东情况

序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	股东性质	持股方式	是否存在 争议
1	张佩琢	375.5790	35.022	自然人	直接持有	否
2	段春晓	306.5263	28.583	自然人	直接持有	否

3	杨 丽	84.2105	7.852	自然人	直接持有	否
4	中新创投	80.9474	7.548	法人	直接持有	否
5	邱奇峰	42.1053	3.926	自然人	直接持有	否
6	引导基金	24.3158	2.267	法人	直接持有	否
7	段 戈	16.5263	1.541	自然人	直接持有	否
8	李 萱	11.4210	1.065	自然人	直接持有	否
9	陈丽琳	10.5263	0.982	自然人	直接持有	否
10	王 存	8.8000	0.821	自然人	直接持有	否
合 计		960.9579	89.607	-	-	-

公司的机构投资者包括中新创投和引导基金两家，其基本情况如下：

1、中新创投（国有企业）

(1) 名称：中新苏州工业园区创业投资有限公司

(2) 注册资本：人民币 173,000.00 万元

(3) 注册地点：苏州工业园区凤里街 345 号沙湖创投中心 1 座 D 区 2 层

(4) 法定代表人：林向红

(5) 类型：有限公司（法人独资）内资

(6) 成立时间：2001 年 11 月 28 日

(7) 经营范围：高新技术企业的直接投资，相关产业的创业投资基金和创业投资管理公司的发起与管理；企业收购、兼并、重组、上市策划，企业管理咨询；国际经济技术交流及其相关业务；主营业务以外的其他项目投资。

2、引导基金（国有事业单位）

(1) 名称：苏州工业园区创业投资引导基金管理中心

(2) 开办资金：人民币 817 万元

(3) 注册地点：苏州工业园区星湖街 328 号创意产业园 2 栋一楼

(4) 法定代表人：李亦农

(5) 类型：事业单位

(6) 经营范围：整合资源、创新服务，对中小企业实施培训、培养、推动其发展壮大。为区内小企业提供金融服务、重点企业服务、人才创新创业服务、资源信息服务等创业投资引导基金管理。

上述机构均为苏州工业园区下属投资机构，其对公司投资的依据为《苏州工业园区鼓励科技领军人才创业工程实施意见》（苏园管[2007]15号），具体为：

“第一条 科技领军人才创业项目（以下简称“领军人才项目”）全面享受5个专项资金资助：

……

2、风险创业投资：根据领军人才项目投资需求，经论证审批后，中新苏州工业园区创业投资公司给予500万元左右人民币的风险投资。

3、跟进风险投资：为支持风险创投的投资活动，加大领军人才项目的创投扶持力度，专门安排资金用于跟进或引导风险投资，对于获得创业投资企业投资的园区领军人才项目提供实际投资额30%左右的股权投资，以分担创业投资企业的投资风险。”

根据江苏省国有资产监督管理委员会《江苏省国资委关于苏州吉玛基因股份有限公司国有股权管理的批复》（苏国资复〔2013〕168号），截至目前，股份公司总股本为1,072.4万股，其中中新苏州工业园区创业投资有限公司（国有股东，以下简称中新创投）持有80.9474万股，占总股本的7.5482%；苏州工业园区创业投资引导基金管理中心（国有股东，以下简称引导基金）持有24.3158万股，占总股本的2.2674%。如股份公司在境内发行股票并上市，中新创投和引导基金在证券登记结算公司登记的证券账户应加注“SS”标识。

（四）股东之间的关联关系

公司股东张佩琢、杨丽系夫妻；杨大永系杨丽之弟；张佩珩系张佩琢之弟；张佩珩、于雪平系夫妻；段戈系段春晓之子；段力系段春晓之侄；海滨系段春晓之妻弟。除此之外，公司股东之间并无其他关联关系。

（五）公司设立以来股本形成及变化情况

1、2007年8月，有限公司设立

公司前身苏州吉玛基因药物科技有限公司，系自然人张佩琢、段春晓出资设立。有限公司设立时的注册资本为100万元。其中，张佩琢以货币认缴出资60万元，占注册资本的60%；段春晓以货币认缴出资40万元，占注册资本的40%。股东各方约定分两期出资：2007年8月13日前，各股东分别缴足其认缴出资的30%；2009年8月9日前，各股东应缴足其认缴的全部出资。

2007年8月13日，江苏新中大会计师事务所有限公司出具了苏新验字[2007]407号《验资报告》。经验证，截至2007年8月13日，有限公司已收到张佩琢、段春晓两位股东以货币缴纳的首次出资30万元人民币，占注册资本的30%。

2007年8月27日，江苏省苏州工业园区工商行政管理局准予有限公司设立登记，并颁发了《企业法人营业执照》（注册号3205942112098）。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	认缴出资		实缴出资	
		金额（万元）	占注册资本总额（%）	金额（万元）	占注册资本总额（%）
1	张佩琢	60.00	60.00	18.00	18.00
2	段春晓	40.00	40.00	12.00	12.00
	合计	100.00	100.00	30.00	30.00

2、2008年2月，有限公司第一次增资

2007年11月26日，有限公司股东会通过决议：有限公司增加注册资本257.3305万元人民币。其中，原股东张佩琢认缴82.0746万元、原股东段春晓认缴73.7740万元、新增法人股东中新创投认缴27.479万元、新增法人股东融风投资认缴8.254万元、新增自然人股东杨丽等十三人共认缴68.7489万元。本次增资后，有限公司注册资本增至357.3305万元人民币。

2008年2月3日，江苏新中大会计师事务所有限公司出具了苏新验字[2008]063号《验资报告》。经验证，截至2008年1月31日止，有限公司已收到张佩琢、段春晓、杨丽、邱奇峰、郑报春、杨大永、张佩珩、于雪平、黄璐、李

萱、陈丽琳、钱蔚云、段戈、段力、李瑞云、中新创投和融风投资十五名股东缴纳的新增注册资本 257.3305 万元以及原股东张佩琢、段春晓因分期出资未缴足的注册资本 70 万元，本次合计实收人民币 327.3305 万元。

2008 年 3 月 7 日，江苏省苏州工业园区工商行政管理局准予有限公司上述变更登记。

本次增资完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	认缴出资		实缴出资	
		金额（万元）	占注册资本总额（%）	金额（万元）	占注册资本总额（%）
1	张佩琢	142.0746	39.76	142.0746	39.76
2	段春晓	113.7740	31.84	113.7740	31.84
3	杨 丽	28.5864	8.00	28.5864	8.00
4	中新创投	27.4790	7.69	27.4790	7.69
5	邱奇峰	14.2933	4.00	14.2933	4.00
6	融风投资	8.2540	2.31	8.2540	2.31
7	段 戈	3.5733	1.00	3.5733	1.00
8	郑报春	2.8586	0.80	2.8586	0.80
9	杨大永	2.8586	0.80	2.8586	0.80
10	张佩珩	2.8586	0.80	2.8586	0.80
11	于雪平	2.8586	0.80	2.8586	0.80
12	李 萱	2.8586	0.80	2.8586	0.80
13	黄 璐	1.4294	0.40	1.4294	0.40
14	段 力	1.4294	0.40	1.4294	0.40
15	陈丽琳	0.7147	0.20	0.7147	0.20
16	钱蔚云	0.7147	0.20	0.7147	0.20
17	李瑞云	0.7147	0.20	0.7147	0.20
	合计	357.3305	100.00	357.3305	100.00

3、2008 年 3 月，有限公司第一次股权变更

2008 年 3 月 18 日，有限公司股东会通过决议：股东张佩琢将其持有的有限公司 0.48% 股权转让给陈丽琳；股东张佩琢将其持有的有限公司 0.60% 股权转让给李清国；股东段春晓将其持有的有限公司 0.32% 股权转让给陈丽琳；股东段春晓将其持有的有限公司 0.40% 股权转让给钱蔚云；股东李瑞云将其持有的有限公司 0.20% 股权转让给王久全。转让价格按原始出资价格平价转让。

2008年3月18日，张佩琢与陈丽琳、李清国分别签订《股权转让协议》；段春晓与陈丽琳、钱蔚云分别签订《股权转让协议》；李瑞云与王久全签订《股权转让协议》。

2008年5月6日，江苏省苏州工业园区工商行政管理局准予有限公司上述变更登记。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	张佩琢	138.2154	38.68
2	段春晓	111.2013	31.12
3	杨 丽	28.5864	8.00
4	中新创投	27.4790	7.69
5	邱奇峰	14.2933	4.00
6	融风投资	8.2540	2.31
7	段 戈	3.5733	1.00
8	陈丽琳	3.5733	1.00
9	郑报春	2.8586	0.80
10	杨大永	2.8586	0.80
11	张佩珩	2.8586	0.80
12	于雪平	2.8586	0.80
13	李 萱	2.8586	0.80
14	钱蔚云	2.1440	0.60
15	李清国	2.1440	0.60
16	黄 璐	1.4294	0.40
17	段 力	1.4294	0.40
18	王久全	0.7147	0.20
	合计	357.3305	100.00

4、2008年4月，有限公司第二次增资

2008年4月16日，有限公司股东会通过决议：有限公司按现有股权结构增资642.6695万元人民币，其中，资本公积转增资本614.2670万元，未分配利润转增资本28.4025万元。有限公司自然人股东按规定就未分配利润转增股本各自比例缴纳了个人所得税。有限公司注册资本增至1,000.00万元人民币，各股东的出资比例不变。

2008年4月22日，江苏新中大会计师事务所有限公司出具了苏新验字[2008]312号《验资报告》。经验证，截至2008年4月16日止，有限公司已将资本公积人民币614.2670万元和未分配利润人民币28.4025万元，合计642.6695万元转增注册资本，转增时已调整财务报表并进行相应的会计处理。

2008年5月6日，江苏省苏州工业园区工商行政管理局准予有限公司上述变更登记。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	张佩琢	386.80	38.68
2	段春晓	311.20	31.12
3	杨丽	80.00	8.00
4	中新创投	76.90	7.69
5	邱奇峰	40.00	4.00
6	融风投资	23.10	2.31
7	段戈	10.00	1.00
8	陈丽琳	10.00	1.00
9	郑报春	8.00	0.80
10	杨大永	8.00	0.80
11	张佩珩	8.00	0.80
12	于雪平	8.00	0.80
13	李萱	8.00	0.80
14	钱蔚云	6.00	0.60
15	李清国	6.00	0.60
16	黄璐	4.00	0.40
17	段力	4.00	0.40
18	王久全	2.00	0.20
	合计	1,000.00	100.00

5、2010年11月，有限公司第二次股权变更

2010年11月26日，有限公司股东会通过决议：股东张佩琢、段春晓分别将其持有的有限公司1.122%股权（出资额11.221万元）、0.467%股权（出资额4.6737万元）转让其他十六名股东，转让价格按原始出资价格平价转让，详情如下：

序号	受让股权			出让股权		
	受让方	受让出资额 (万元)	占注册资本 总额 (%)	出让方	出让出资额 (万元)	占注册资本 总额 (%)
1	中新创投	4.0474	0.405	张佩琢	4.0474	0.405
2	邱奇峰	2.1053	0.210	张佩琢	2.1053	0.210
3	融风投资	1.2158	0.121	张佩琢	1.2158	0.121
4	段 戈	0.5263	0.053	张佩琢	0.5263	0.053
5	郑报春	0.4210	0.042	张佩琢	0.4210	0.042
6	杨大永	0.4210	0.042	张佩琢	0.4210	0.042
7	张佩珩	0.4210	0.042	张佩琢	0.4210	0.042
8	于雪平	0.4210	0.042	张佩琢	0.4210	0.042
9	李 萱	0.4210	0.042	张佩琢	0.4210	0.042
10	钱蔚云	0.3158	0.032	张佩琢	0.3158	0.032
11	李清国	0.3158	0.032	张佩琢	0.3158	0.032
12	黄 璐	0.2106	0.021	张佩琢	0.2106	0.021
13	段 力	0.2106	0.021	张佩琢	0.2106	0.021
14	王久全	0.1053	0.010	张佩琢	0.1053	0.010
15	杨 丽	4.2105	0.421	张佩琢	0.0631	0.006
				段春晓	4.1474	0.415
16	陈丽琳	0.5263	0.053	段春晓	0.5263	0.053
	受让合计	15.8947	1.5890	转让合计	15.8947	1.5890

2010年11月26日，张佩琢分别与邱奇峰、郑报春、杨大永、张佩珩、于雪平、黄璐、李萱、钱蔚云、段戈、段力、李清国、王久全、中新创投、融风投资、杨丽签订了《股权转让协议》；段春晓分别与杨丽、陈丽琳签订了《股权转让协议》。

2010年12月28日，江苏省苏州工业园区工商行政管理局准予有限公司上述变更登记。

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	张佩琢	375.5790	37.558
2	段春晓	306.5263	30.653
3	杨 丽	84.2105	8.421
4	中新创投	80.9474	8.095
5	邱奇峰	42.1053	4.210
6	融风投资	24.3158	2.431

序号	股东名称或姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
7	段 戈	10.5263	1.053
8	陈丽琳	10.5263	1.053
9	郑报春	8.4210	0.842
10	杨大永	8.4210	0.842
11	张佩珩	8.4210	0.842
12	于雪平	8.4210	0.842
13	李 萱	8.4210	0.842
14	钱蔚云	6.3158	0.632
15	李清国	6.3158	0.632
16	黄 璐	4.2106	0.421
17	段 力	4.2106	0.421
18	王久全	2.1053	0.210
	合计	1,000.00	100.00

6、2011年1月27日，有限公司整体变更为股份有限公司

2010年6月28日，有限公司股东会通过决议：有限公司以2010年6月30日为基准日，整体变更为股份有限公司。

2010年8月20日，立信大华会计师事务所有限公司出具了立信大华审字[2010]2533号《审计报告》，确认截至2010年6月30日，有限公司净资产为12,607,165.80元。

2010年10月27日，中天华资产评估有限责任公司出具了中天华评报字[2010]1215号《资产评估报告》，确认截至2010年6月30日，公司净资产评估值为28,402,900.00元。

2010年12月30日，公司召开第一次股东大会，一致同意以2010年6月30日经审计净资产1,260.71658万元折股1000万股，整体变更为股份有限公司，大于股本部分的260.71658万元计入股份公司资本公积。

2010年12月30日，大华会计师出具了立信大华验字[2010]221号《验资报告》，确认截至2010年12月30日，公司已收到全体股东以有限公司净资产折合的股份1,000.00万元，净资产折股后的剩余部分已记入资本公积。

2011年1月27日，公司办理了相关工商变更登记手续，取得了江苏省工商

行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号 320594000087975）。

2013 年 12 月 24 日，江苏省国资委出具了苏国资复（2013）168 号文件对上述股份公司设立行为进行了确认。

股份公司设立时，公司的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	持有股份（万股）	持股比例（%）
1	张佩琢	375.5790	37.558
2	段春晓	306.5263	30.653
3	杨 丽	84.2105	8.421
4	中新创投	80.9474	8.095
5	邱奇峰	42.1053	4.211
6	融风投资	24.3158	2.432
7	陈丽琳	10.5263	1.053
8	段 戈	10.5263	1.053
9	郑报春	8.4210	0.842
10	杨大永	8.4210	0.842
11	张佩珩	8.4210	0.842
12	于雪平	8.4210	0.842
13	李 萱	8.4210	0.842
14	钱蔚云	6.3158	0.632
15	李清国	6.3158	0.632
16	黄 璐	4.2106	0.421
17	段 力	4.2106	0.421
18	王久全	2.1053	0.211
	合 计	1,000.00	100.00

7、2012 年 2 月，股份公司第一次股权变更

2012 年 2 月 14 日，根据苏州工业园区国资办的规定，苏州工业园区国有资产监督管理办公室出具《关于企业国有产权无偿划转的通知》，经公司股东会同意，原股东融风投资将其所持有的 2.432% 股权，无偿划转给新股东引导基金。

2012 年 5 月 7 日，江苏省工商行政管理局准予公司上述变更登记。

2013 年 12 月 24 日，江苏省国资委出具了苏国资复（2013）168 号文件对上述划转行为进行了确认。

本次股份转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	持有股份（万股）	持股比例（%）
1	张佩琢	375.5790	37.558
2	段春晓	306.5263	30.653
3	杨 丽	84.2105	8.421
4	中新创投	80.9474	8.095
5	邱奇峰	42.1053	4.211
6	引导基金	24.3158	2.432
7	陈丽琳	10.5263	1.053
8	段 戈	10.5263	1.053
9	郑报春	8.4210	0.842
10	杨大永	8.4210	0.842
11	张佩珩	8.4210	0.842
12	于雪平	8.4210	0.842
13	李 萱	8.4210	0.842
14	钱蔚云	6.3158	0.632
15	李清国	6.3158	0.632
16	黄 璐	4.2106	0.421
17	段 力	4.2106	0.421
18	王久全	2.1053	0.211
	合 计	1,000.00	100.00

8、2013年7月，股份公司第一次增资

2013年7月5日，大华会计师事务所有限公司以2013年6月30日为基准日出具了大华审字[2013]005686号《审计报告》。

2013年7月8日，北京天健兴业资产评估有限公司以2013年6月30日为基准日出具了天兴评报字[2013]849号《资产评估报告》。

2013年7月30日，公司临时股东大会通过决议：公司股本增加72.4万元至1,072.4万元，新增股份由原股东段戈、李萱、黄璐以及新股东王存等19名自然人以15元/股的价格认购，详情如下：

序号	股东姓名或名称	认购股份（万股）	备注
1	段 戈	2.00	原股东
2	李 萱	3.00	原股东
3	黄 璐	3.40	原股东
4	王 存	6.80	新股东
5	唐 敏	6.60	新股东

序号	股东姓名或名称	认购股份（万股）	备注
6	云 桓	6.60	新股东
7	孙明艳	6.60	新股东
8	梅 萍	4.00	新股东
9	雷光清	3.40	新股东
10	赵大峰	3.40	新股东
11	黄玉芝	3.00	新股东
12	诸兴祥	2.60	新股东
13	马德玲	2.60	新股东
14	张富阁	2.40	新股东
15	海 滨	2.00	新股东
16	张华凯	2.00	新股东
17	陈建明	2.00	新股东
18	李爱民	2.00	新股东
19	张 珂	2.00	新股东
20	沈瑞周	2.00	新股东
21	陶 敏	2.00	新股东
22	孙 梅	2.00	新股东
	合计	72.40	-

2013年7月30日,苏州金鼎会计师事务所有限公司出具了金鼎会验字[2013]第1054号《验资报告》。经审验,截至2013年7月30日,公司已收到所募资金1,086.00万元人民币,其中增加股本72.4万元,增加资本公积1,013.60万元。

2013年8月5日,江苏省工商行政管理局准予公司上述变更登记。

2013年12月24日,江苏省国资委出具的苏国资复(2013)168号文件对上述增资行为进行了确认。

本次增资完成后,公司的股权结构如下:

序号	股东名称或姓名	持有股份（万股）	持股比例（%）
1	张佩琢	375.5790	35.022
2	段春晓	306.5263	28.583
3	杨 丽	84.2105	7.852
4	中新创投	80.9474	7.548
5	邱奇峰	42.1053	3.926
6	引导基金	24.3158	2.267
7	段 戈	12.5263	1.541

序号	股东名称或姓名	持有股份（万股）	持股比例（%）
8	李 萱	11.4210	1.065
9	陈丽琳	10.5263	0.982
12	郑报春	8.4210	0.785
13	杨大永	8.4210	0.785
14	张佩珩	8.4210	0.785
15	于雪平	8.4210	0.785
16	黄 璐	7.6106	0.710
10	王 存	6.8000	0.634
11	唐 敏	6.6000	0.615
17	云 桓	6.6000	0.615
18	孙明艳	6.6000	0.615
19	钱蔚云	6.3158	0.589
20	李清国	6.3158	0.589
21	段 力	4.2106	0.393
22	梅 萍	4.0000	0.372
23	雷光清	3.4000	0.317
24	赵大峰	3.4000	0.317
25	黄玉芝	3.0000	0.280
26	诸兴祥	2.6000	0.242
27	马德玲	2.6000	0.242
28	张富阁	2.4000	0.224
29	王久全	2.1053	0.196
30	海 滨	2.0000	0.187
31	张华凯	2.0000	0.187
32	陈建明	2.0000	0.187
33	李爱民	2.0000	0.187
34	张 珂	2.0000	0.187
35	沈瑞周	2.0000	0.187
36	陶 敏	2.0000	0.187
37	孙 梅	2.0000	0.187
	合 计	1,072.40	100.00

9、2013年8月，股份公司第二次股权变更

2013年8月26日，股东梅萍将其持有的公司0.372%股份（4万股）转让给股东段戈；股东陶敏将其持有的公司0.187%股份（2万股）转让给股东王存；股东孙梅将其持有的公司0.187%股份（2万股）转让给股东唐敏，上述转让价格与

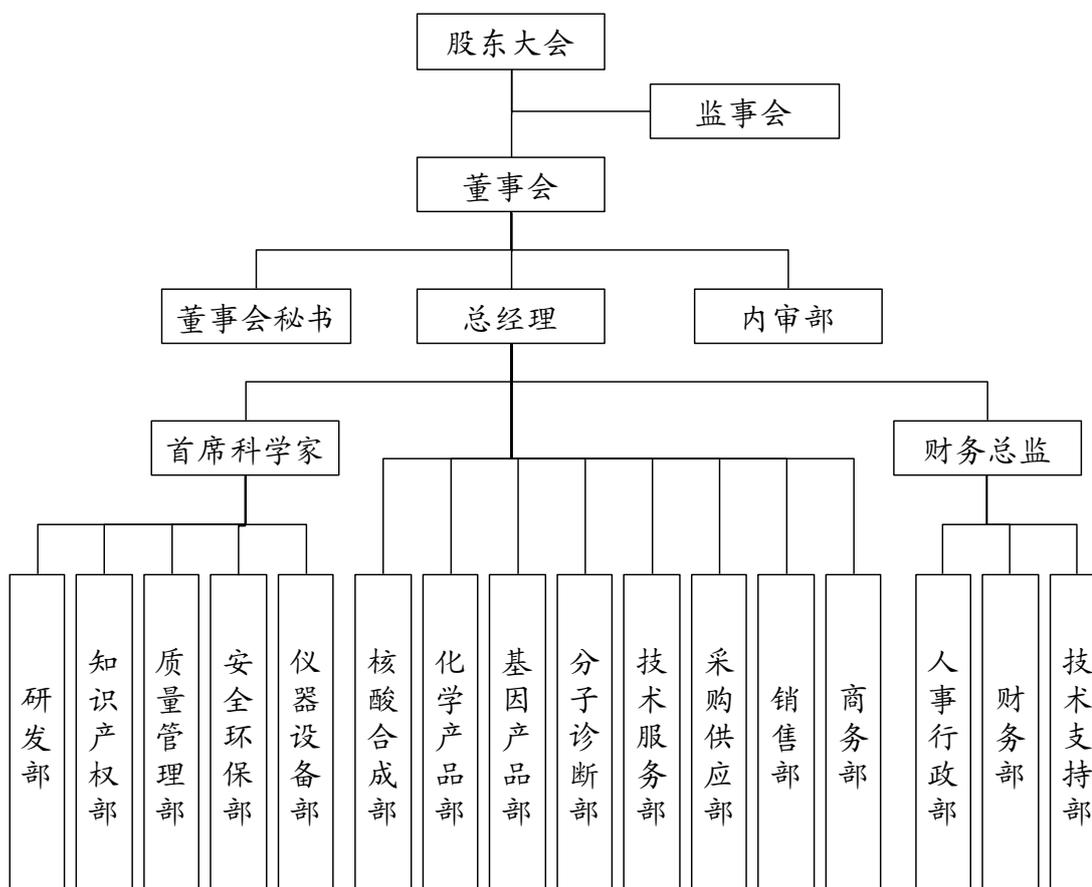
股份公司第一次增资价格相同，为 15 元/股。同日，前述股东分别签署了《股份转让协议》。

本次股份转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	持有股份（万股）	持股比例（%）
1	张佩琢	375.5790	35.022
2	段春晓	306.5263	28.583
3	杨 丽	84.2105	7.852
4	中新创投	80.9474	7.548
5	邱奇峰	42.1053	3.926
6	引导基金	24.3158	2.267
7	段 戈	16.5263	1.541
8	李 萱	11.4210	1.065
9	陈丽琳	10.5263	0.982
12	王 存	8.8000	0.821
13	唐 敏	8.6000	0.802
14	郑报春	8.4210	0.785
15	杨大永	8.4210	0.785
16	张佩珩	8.4210	0.785
10	于雪平	8.4210	0.785
11	黄 璐	7.6106	0.710
17	云 桓	6.6000	0.615
18	孙明艳	6.6000	0.615
19	钱蔚云	6.3158	0.589
20	李清国	6.3158	0.589
21	段 力	4.2106	0.393
22	雷光清	3.4000	0.317
23	赵大峰	3.4000	0.317
24	黄玉芝	3.0000	0.280
25	诸兴祥	2.6000	0.242
26	马德玲	2.6000	0.242
27	张富阁	2.4000	0.224
28	王久全	2.1053	0.196
29	海 滨	2.0000	0.187
30	张华凯	2.0000	0.187
31	陈建明	2.0000	0.187
32	李爱民	2.0000	0.187
33	张 珂	2.0000	0.187

序号	股东名称或姓名	持有股份（万股）	持股比例（%）
34	沈瑞周	2.0000	0.187
	合计	1,072.40	100.00

四、公司组织架构



五、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事

公司董事基本情况如下：

序号	姓名	国籍	是否拥有境外永久居留权	身份证号码	任期
1	张佩琢	中国	否	11010819641019xxxx	2010.12.30-2013.12.29
2	段春晓	中国	否	41290219630309xxxx	2010.12.30-2013.12.29
3	杨 丽	中国	否	11010219660408xxxx	2010.12.30-2013.12.29
4	殷光霞	中国	否	11010219711104xxxx	2010.12.30-2013.12.29
5	刘毓文	中国	否	32050219730311xxxx	2010.12.30-2013.12.29

序号	姓名	国籍	是否拥有境外永久居留权	身份证号码	任期
6	邱东旭	加拿大	是	BA56xxxx	2010.12.30-2013.12.29
7	叶翔	中国	否	32082419720912xxxx	2010.12.30-2013.12.29

1、张佩琢，男，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1989-1991年就职于中国医药研究开发中心，任助理研究员；1991-1996年就职于英国伦敦大学国王学院化学系，任访问学者、博士后；1996-2002年就职于英国 Cruachem Ltd，任资深研究员、特殊化学品部经理；2002-2003年就职于上海吉凯基因化学技术有限公司，任总工程师；2003年至今就职于上海吉玛制药技术有限公司，任公司执行董事；2007年至今就职于吉玛基因，任公司董事长、首席科学家。

2、段春晓，男，1963年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1983-1984年就职于河南省邓州市酒厂，历任检验员、技术员；1984-1985年就职于河南省邓州市计划委员会，任干事；1985-1988年就职于河南省邓州市酒厂，任副厂长；1988-1990年就职于中外合资河南华隆塑胶有限公司，任董事、副总经理；1990-1993年就职于南阳进出口商品检验局，任工程师；1993-1994年就职于河南大和化工制品有限公司，任副总经理；1994-1997年就职于河南大和减震器有限公司，任总经理；1997-1998年就职于河南大和集团，任常务副总裁；1998-2002年就职于美国纽约华尔街金融快讯公司（WS Report, Inc.），任证券分析师；2002-2003年就职于上海吉凯基因化学技术有限公司，任执行董事兼总经理；2003-2007年，就职于上海吉玛制药技术有限公司，任董事、总经理；2007年至今，就职于吉玛基因，任董事、总经理、董事会秘书。

3、杨丽，女，1966年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1984-1988年就职于北京三十五中学，任团委书记；1988-1991年就职于国家医药局药研中心；1991-1993年就职于伦敦大学，任财务助理；1995-1996年就职于伦敦政经学院，任财务助理；1997-1999年就职于中华映像管苏格兰公司，任生产管理/销售企划；1999-2001年就职于 Foxteq 苏格兰公司，任财务助理；2001-2003年就职于 UniBio 生物技术公司，任副总裁；2003年至今就职于上海吉玛制药技术有限公司，历任副总经理、总经理；2007年至今就职于吉玛基因，任董事、财务负责人、副总经理。

4、殷光霞，女，1966年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1998-2000年就职于北京创思导商务咨询中心，任财务主管；2000-2007年就职于北京安华信会计师事务所，从事审计工作；2007年至今就职于信永中和会计师事务所，从事审计工作；现兼任吉玛基因董事。

5、刘毓文，女，1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1997年7月-2003年4月，就职于辉瑞制药有限公司苏州 Capsugel®，历任质量工程师、质量经理、新业务开发经理；2003年5月-2005年11月，就职于百利高公司（美国），任中国首席代表；2003年12月至今，就职于苏州工业园区生物产业发展有限公司，历任常务副总经理、总经理、董事长兼总经理；现兼任吉玛基因董事。

6、邱东旭，男，1960年1月出生，加拿大国籍，有境外永久居留权，博士研究生学历。1991-1992年就职于蒙特利尔大学 HANESSIAN 教授实验室，任博士后；1993年-1999年就职于 BIOMIRA 公司，历任研究员、资深研究员、项目经理、部门经理等职；1999-2000年就职于 ALTAREX 公司，任部门主任；2000-2002年就职于 ARIUS RESEARCH 公司，任营运主管；2002-2005年就职于 MDS CAPITAL，任亚洲区总裁；2005-2006年先后任加拿大 Wex Pharmaceutical 公司的临时运营副总经理、Wex Medical（香港）董事及临时总经理、南宁枫叶药业临时总经理、北京昭衍新药研究中心临时总裁等职；2006-2007年就职于 HUYA Bioscience International，任中国总经理；2007年至今就职于 China Bio 公司，任中国事业部经理；现兼任吉玛基因董事。

7、叶翔，男，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1995年8月-1999年7月就职于厦门国际信托投资公司，任投资部职员；2001年3月-2002年9月就职于华夏证券，任分析师；2002年10月-2003年12月就职于金光纸业（中国）投资公司，任管理部经理；2004年1月-2007年6月就职于上海天筹投资管理有限公司，任项目总监；2007年6月-2009年9月就职于上海天泽源投资有限公司，任投资银行部经理；2009年9月至今就职于中新苏州工业园区创业投资有限公司，任投资经理；现兼任吉玛基因董事。

（二）监事

公司监事基本情况如下：

序号	姓名	国籍	是否拥有境外永久居留权	身份证号码	任期
1	于雪平	中国	否	37020219690120XXXX	2010.12.30-2013.12.29
2	石立立	中国	否	42050319820210XXXX	2010.12.30-2013.12.29
3	段戈	中国	否	41010519880214XXXX	2010.12.30-2013.12.29

1、于雪平，女，1969年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1990年7月-1993年12月就职于航空航天工业部第三零四所，任助工；1994年1月-1995年3月就职于北京智才计算机软件工程有限公司，任工程师；1995年4月-1995年10月就职于UNIX系统技术中国有限公司技术部，任工程师；1996年10月-1997年7月就职于怡迅电脑科技有限公司，任高级工程师；1999年7月-1999年10月就职于CA中国公司，任专业服务部项目经理；1997年7月-1999年7月就职于PLATINUM公司，任系统经理；1999年10月-2004年9月就职于易虹天地电脑技术服务有限公司，任技术经理；2004年9月-2012年6月就职于QuestSoftware中国公司，任技术总监；2012年9月至今就职于北京知能易通技术有限公司，任副总经理；现兼任吉玛基因监事会主席。

2、石立立，女，1982年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2006-2008年就职于常州安博生物技术有限公司，任诊断部主管；2008年至今就职于吉玛基因，任分子诊断部门经理、职工监事。

3、段戈，男，1988年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2010年10月-2012年12月就职于上海石天投资管理有限公司，任投资经理；2013年1月至今，就职于上海吉玛制药技术有限公司，任投融资经理；现兼任吉玛基因监事。

（三）高级管理人员

序号	姓名	国籍	是否拥有境外永久居留权	身份证号码	任期
1	段春晓	中国	否	41290219630309XXXX	2010.12.30-2013.12.29
2	杨丽	中国	否	11010219660408XXXX	2010.12.30-2013.12.29

1、段春晓，简历参见本节“（一）董事”。

2、杨丽，简历参见本节“(一) 董事”。

六、最近两年一期主要会计数据和财务指标情况

项目	2013年1-7月/ 2013年7月31日	2012年度/ 2012年12月31日	2011年度/ 2011年12月31日
营业收入	15,892,107.77	23,281,023.09	17,760,416.63
净利润	-2,562,453.17	-5,485,002.64	-7,567,752.08
归属于母公司所有者的净利润	-2,167,733.65	-5,053,962.33	-7,485,822.60
扣除非经常性损益后的净利润	-5,118,177.06	-9,421,902.31	-11,210,624.16
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	-4,723,457.54	-8,977,362.00	-11,121,176.26
毛利率(%)	50.51	45.94	29.82
净资产收益率(%)	-27.02	-462.26	-113.43
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-49.80	-757.72	-166.81
应收账款周转率(次/年)	2.74	5.15	5.10
存货周转率(次/年)	4.21	5.67	4.10
基本每股收益(元/股)	-0.22	-0.51	-0.75
稀释每股收益(元/股)	-0.22	-0.51	-0.75
经营活动产生的现金流量净额	-777,026.54	-7,634.92	-1,127,028.13
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.07	-0.00	-0.11
资产总计	34,897,965.97	23,239,764.63	25,221,597.57
股东权益合计	9,484,115.50	1,186,568.67	6,671,571.31
归属于母公司所有者权益合计	8,123,554.20	-568,712.15	4,485,250.18
每股净资产	0.88	0.12	0.67
归属于母公司所有者的每股净资产	0.76	-0.06	0.45
资产负债率(母公司; %)	67.98	88.29	72.09
流动比率(倍)	0.96	0.52	0.94
速动比率(倍)	0.89	0.43	0.79

七、本次挂牌有关机构

(一) 主办券商

机构名称：光大证券股份有限公司

法定代表人：薛峰

住所：上海市新闸路 1508 号

联系电话：021-22169999

传真：021-62151789

项目小组负责人：马建功

项目小组成员：姚巍巍、韩芳、周晓胜、姚杰

（二）律师事务所

机构名称：北京市宝盈律师事务所

机构负责人：严少芳；

住所：北京市海淀区中关村南大街海淀科技大厦 301、324 室

联系电话：010-68948828

传真：010-68948859

经办律师：王帆、刘新颖

（三）会计师事务所

机构名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：梁春

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

联系电话：010-58350088

传真：010-58350006

签字注册会计师：张海霞、施丹丹

（四）资产评估机构

1、2010 年股改资产评估

机构名称：北京中天华资产评估有限责任公司

法定代表人：李晓红

住所：北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼B1栋13层

联系电话：010-88395166

传真：010-88395661

签字注册资产评估师：赵俊斌、张亮

2、2013年增资资产评估

机构名称：北京天健兴业资产评估有限公司

法定代表人：孙建民

住所：北京市西城区月坛北街2号月坛大厦A座23层2306A室

联系电话：025-84711605-504

传真：025-84714748

签字注册资产评估师：卞旭东、陈小兵

（五）证券登记结算机构

股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

联系地址：深圳市深南中路1093号中信大厦18楼

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

第二节 公司业务

一、主营业务、主要产品或服务

（一）业务情况

1、主营业务

公司主营以 RNA 干扰技术为基础的基因类生物制剂的研发、生产及应用等业务。

公司主要收入来自于销售按客户要求定制的小核酸及其相关基因产品、提供 RNA 干扰和 miRNA 检测等技术服务等。

公司亦进行了基于 RNA 干扰技术的小核酸基因药物的研发工作，目前已经有 2 项药物进入了动物实验阶段，1 项药物进入了临床前阶段，处于国际先进水平。上述药物研发工作并未产生任何收入，由于研发工作成果的不确定性，相关研发投入在报告期内全部予以费用化处理。

RNA 干扰又称核酸干扰（RNA interference 或 RNAi），是指在进化过程中高度保守的、由双链 RNA（double-stranded RNA, dsRNA）诱发的、同源 mRNA 高效特异性降解的现象。RNAi 一经发现，迅速成为生物学研究领域最为活跃的热点之一，《Science》杂志在 2001 年将其列为十大科学成就之一，2002 年又将其列为十大科技之首；《Nature》杂志也将 siRNA 评为 2002 年度最重要的科技发现之一；2006 年发现 RNAi 机理的两位美国科学家法尔和梅洛获得诺贝尔医学奖。

RNAi 技术可以特异性剔除或关闭特定基因的表达，是一种快速、有效、特异的抑制基因表达的工具，已被广泛用于探索基因功能、病毒性疾病（主要是艾滋病和肝炎）及恶性肿瘤的基因治疗领域。一方面，RNAi 是基因功能检验的试金石，利用 RNAi 技术可以大幅度缩短人类对人类基因功能与作用的了解和认识的时间；另一方面，可以利用 RNAi 技术获得使致病基因失活的新型基因药物，即 siRNA 药物。

小干扰核酸（英文缩写：siRNA；中文简称：小核酸）是带有特定基因密码

的双链短小核酸，一般长度为 21-23bp（碱基对）。通俗地讲，一个基因通常含有有数千个 bp，siRNA 是其中长度为 21~23bp 的某一段特异序列。siRNA 可以克隆到 siRNA 表达载体，其功能是在哺乳动物细胞内和特定靶基因的信使核糖核酸（mRNA）结合，使之降解，失去靶基因表达而“沉默”下来，即“关闭”该基因的功能。这种 siRNA 降解 mRNA 从而阻断特定蛋白质合成的机制即为核酸干扰（RNAi）机制。

RNAi 作为一种快速、有效、特异的抑制基因表达的工具，RNAi 的应用主要集中在两个方面：基因功能的研究、核酸干扰（RNAi）治疗。

a、基因功能研究应用

二十世纪最重大的生物工程——人体基因组工程，在美国主导和全球共同合作下，历经 15 年，耗资 300 亿美元，于 2000 年成功地将人体基因组的 30 亿个基因密码解析出来。虽然对总数约 3 万的人体基因的结构已清楚，各种基因产物的功能和如何在人体中发挥作用，以及基因和疾病关联以及如何用于治疗疾病等诸如此类的问题目前仍在探索中。

与此同时，用基因工程学的方法修正或替换缺陷基因的基因疗法已成为基础和临床医学研究的热门课题。而实施基因疗法的前提是了解疾病相关基因，并用特定技术，如基因敲除（gene knock-out）验证其功能。

借助 RNAi 技术，研究者们可对目标基因进行特异性地表达沉默，通过观察其表达被抑制后细胞以至生物体从形态到各项生理生化的变化，对该基因的功能及参与的信号网络进行研究。与其他方法相比，RNAi 技术在基因功能研究上有其独特的优点：①简单易行，容易开展；②与基因敲除相比，实验周期短、成本低；③与反义技术相比，具有高度特异性和高效性；④可进行高通量（high throughput）基因功能分析。

b、RNAi 治疗应用：

由于 RNAi 是针对转录后阶段的基因沉默，相对于传统基因治疗对基因水平上的敲除，整个流程设计更简便，且作用迅速，效果明显，为基因治疗开辟了新的途径。其总体思路是通过加强关键基因的 RNAi 机制，控制疾病中出现异常的

蛋白合成进程或外源致病核酸的复制及表达。

因此，寻找能导致特定基因沉默的 siRNA，即可以此开发出特异性的高效 siRNA 药物。目前，多数药物的作用靶点为蛋白质，要研制这类药物必须对蛋白质的功能和结构有深入了解，而研制以 mRNA 为靶点的 RNAi 疗法则不会受制于蛋白质结构研究的进展。

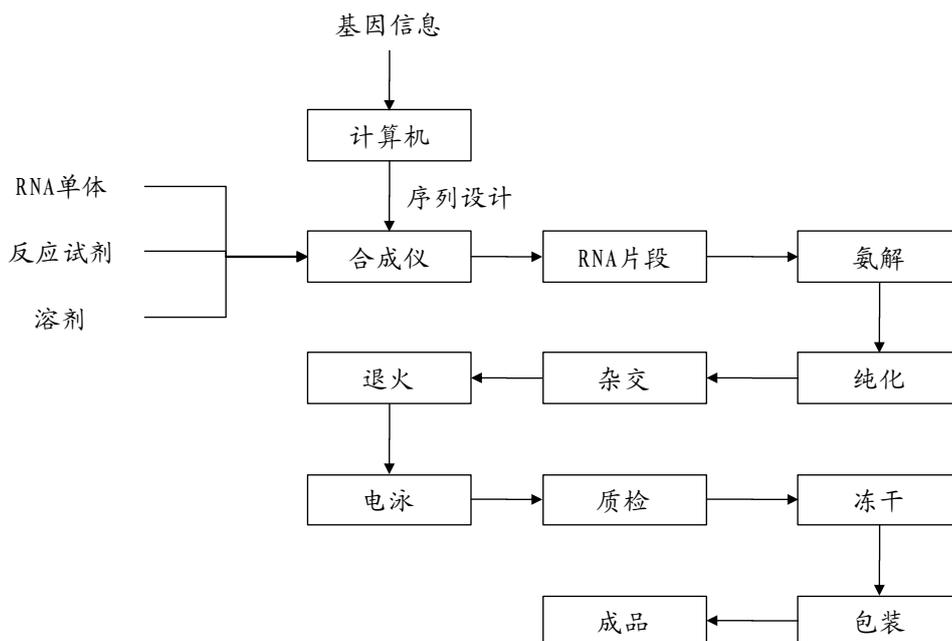
上述应用，无论是研发实验过程还是相关药物生产，都需要大量的小核酸制剂及相关基因产品。

2、主要产品

公司产品和服务涵盖了上游 RNA 合成单体、中游小核酸及相关基因产品，直至下游新药研发等完整的产业链，提供 RNA 干扰技术产业链上从上游到下游的全线产品和技术服务，主要包括以下几种产品：

- (1) 小核酸产品（小核酸，siRNA oligo/miRNA oligo/纳米输送载体）
- (2) 小核酸相关基因产品（全基因合成/自组装基因/小核酸基因载体）
- (3) 基因合成相关化学品（DNA/RNA 合成单体，特殊单体，生物标记试剂等）
- (4) 技术服务：RNA 干扰技术服务/miRNA 检测服务

主要产品小核酸合成示意图如下：



3、经营模式

(1) 采购模式

公司以市场营销部的销售订单为基础安排生产计划，根据生产计划所需原材料及其安全库存量，制定采购计划并组织采购。

公司生产所需原材料供应较为充分，主要原料核苷的最大生产国就是中国，其余主要为普通化学试剂。公司能在较短时间内获得所需的原材料，个别原材料需要进口，有 1-2 个月的订货周期。公司按照供应链管理的原则与合格供应商建立长期稳定的合作关系，建立通畅的物流通道，确保稳定的供货、稳定的质量和较低的成本。

(2) 生产模式

公司生产中使用的原材料均为标准的化学或生物试剂。公司直接采购进行生产，不存在外协或外包的情形。

在生产制造方面，公司坚持以销定产的生产原则。公司根据订单生产，根据上年度销售量和增长情况制定当年预计生产计划，评估整个生产程序所需的设备、原材料、人员等，配置生产要素，再按照订单进行实施和调整。

质量控制由独立的质量保证部门完成。项目制定了完整的产品生产工艺流

程，每个批次的产品从投料到最终成品都有纪录，工序之间有质量检验，单体产品指标检验合格后，单体产品还要经过合成试验，确保用户实际使用效果；小核酸产品除 HPLC 检验外，增加了电泳检验和质谱检验，达到了国际先进水平。公司正在计划贯彻实施 ISO9000 质量保证体系。

在成本控制上，公司对关键性试剂自行生产，既保证质量，又降低成本。

在稳定现有质量水平的基础上，公司设立专职技术人员，不断进行技术革新和工艺改进，以提高质量，降低成本。

（3）销售模式

公司销售以商品销售为主，技术服务为辅。区分产品特性和不同市场，采用国内市场直销，国际市场直销与代理相结合，具有较完整的销售与服务体系。

公司内设市场营销部，负责业务拓展、走访客户、市场调研与技术支持，与目标客户紧密联系交流，跟踪并及时了解客户的需求，制订相应的技术方案与相对适合的价格满足客户需要。

公司客户主要是高校、研究所和大型医院。客户素质较高，信誉好，应收账款回收率一直保持在 98% 以上，应收账款结算周期为 1-3 个月。为加快资金回笼，公司加强了对结算手续办理和应收账款催款的管理，建立客户档案，加强对客户信用等级评价，以提高对客户资信状况调查和分析的准确度，减少结算周期长的服务或确定不同的价格范围以减少财务费用。同时，强化销售人员的经济责任制，完善内部控制，以缩短结算周期。

（二）主要产品的技术含量、可替代性

1、主要产品的技术含量

（1）小核酸产品（siRNA oligo/miRNA oligo/纳米输送载体等）：

公司开发并生产一系列用于 RNA 干扰技术的小核酸试剂。公司利用软件分析、计算机辅助设计并用全自动固相合成仪高通量生产各种普通和修饰的 siRNA oligo 和 miRNA oligo（miRNA 类似物，miRNA 抑制物），并在大规模合成仪上生产可用于生物体内试验的各种 siRNA oligo/miRNA oligo。世界范围内，

能掌握普通 DNA 全自动合成技术的公司和研究单位数量有限, RNA 合成技术难度更大, 掌握高通量自动化生产 RNA oligo 技术的公司数量更少。从全球范围讲, 公司是仅有的十几家能够商业化生产 RNA oligo 产品的公司之一。目前公司生产规模居全球第六位、亚洲第一 (按照公司参加行业内会议获得的信息统计)。公司小核酸相关产品在中国市场上的占有率亦处于领先地位。

(2) 小核酸相关基因产品 (全基因合成, 自组装基因, 小核酸基因载体):

公司成功地开发了独特的生产技术和纯化新工艺, 使小核酸相关基因产品产品从实验室制备进入到流程作业, 形成规模化生产, 以先进的技术做支撑, 以高质量、低成本取得良好反响。

(3) 基因合成相关化学品 (DNA/RNA 合成单体, 修饰单体, 修饰试剂, 生物标记试剂, 其他合成试剂等):

公司开发了一系列 DNA/RNA 合成单体, 修饰单体, 修饰试剂, 生物标记试剂, 其他合成试剂等, 目前是全球范围内主要的生产厂家之一, 是国内首家能够生产和销售完整的 RNA 合成单体及修饰单体的生产厂家。

(4) RNA 干扰技术服务 (包括 RNA 干扰全程技术服务和 miRNA 检测服务):

公司建立了核酸提取、核酸合成、载体构建、基因自组装、细胞转染、WB 检测、荧光定量 PCR 检测、二代基因测序等多个技术平台, 并将其有机地整合起来, 从而为药厂、医院和科研工作者提供开放的转化医学实验平台, 提供从设计、合成、细胞转染、细胞检测、蛋白检测、动物实验的全套技术服务。

通过最近十年的研究, 业界已清楚认识到 miRNA 与很多重大疾病的发生, 发展有密切联系, 未来经过一段时间的努力, miRNA 检测会成为临床检测的一大类新检测产品。公司经过近几年的年努力, 开发出了一种以荧光定量技术为基础的 miRNA 检测专利技术, 并以此技术为基础开发出了几十种 miRNA 检测试剂盒, 成功地用于多种临床样品的 miRNA 检测。

2、主要产品的替代性

从技术上讲，过去几十年间，科学和产业界一直在寻找一种能方便地，特异性地敲除某一种特定基因的技术以确定基因功能，推断某个基因与疾病间的关系。此前虽有反义核酸等其他技术可以在一定程度起到这种作用，但终因其设计困难，成功率低，特异性差等原因而没有得到广泛应用。而小核酸干扰技术从其一面世就得到了广泛的关注，其设计容易，特异性强，应用面广等特点使这一方法得到了越来越广泛的使用。加之经过最近一些年的发展，使用者日益增多，生产规模日益扩大，技术更加成熟，生产成本也更加低廉，这就使得这一方法的使用成本更进一步降低。在生物技术领域，任何一种新技术从出现到推广，成熟，一直到广泛使用需经历近十年的时间。目前未见任何新的替代技术，预计五至十年内发生另外一种全新的技术能够完全替代这一技术的可能性较低。

3、主要产品的市场容量

RNAi 作为新药发现、靶点验证、药物开发、基因测序中最有效的研究工具，在医药、农业甚至化妆品等多个行业具有越来越广泛的用途，小核酸制剂及相关基因产品相应的市场需求持续增长。根据全球知名的医药行业研究公司 Global Industry Analysts (GIA) 国际战略技术报告预测，2017 年全球小核酸市场需求将达到 40.4 亿美元。

RNAi 市场长期的驱动因素在于其直接用于治疗各类疾病的良好前景。目前全球已有多个 RNAi 药物进入到临床 I 期和 II 期阶段，治疗疾病包括肿瘤、病毒性疾病、遗传性疾病、免疫性疾病等，并且在治疗效果和安全性方面都有很好的结果。国际农业巨头如孟山都、先正达等也纷纷介入 RNA 干扰在生物农业方面的应用领域。一旦上述药物或生物产品研发取得成功，小核酸相关产品的市场需求将出现爆炸性成长。

(三) 所处行业情况

公司主营以 RNA 干扰技术为基础的基因类生物制剂的研发、生产及应用等业务，主要收入来自于销售按客户要求定制的小核酸及其相关基因产品、提供 RNA 干扰和 miRNA 检测等技术服务等，公司亦积极参与了小核酸基因药物的研发工作。

公司根据客户的需求，针对客户提出的目标基因，进行设计、合成不同基因序列的小核酸，或者构建不同的小核酸基因载体、自组装基因等，虽然是以实物的形态提供给客户，但提供给每位客户的产品都是根据客户的不同需求定制完成，更偏重于技术服务。

根据中国证监会 2011 年修订的《上市公司分类指引》，公司行业归属于“科学研究和技术服务业 M73”，按照国民经济行业分类（GB/T 4754-2011），公司行业归属于“医学研究和试验发展 C734”。

1、行业监管部门和行业政策

公司行业产品和服务目前主要应用于生物医药的研发，行业主管部门为国务院下属的国家药监局。药监局主要职责包括：制定药品、医疗器械监督管理的政策、规划并监督实施，参与起草相关法律法规和部门规章草案；负责药品、医疗器械行政监督和技术监督，负责制定药品和医疗器械研制、生产、流通、使用方面的质量管理规范并监督实施。

药物研发完成临床前研究部分，需要企业将临床前研究获得的结果整理后，上报国家药监局，申请开展临床试验，获得药监局批准后，开始进行临床 I 期试验。因此，从临床试验开始，将正式纳入药监部门的监管体系。

行业企业作为生产研发企业亦由当地发改委、环保及消防等地方监管部门进行管理。

行业目前尚未形成正式的协会组织，国内行业内企业之间主要通过学术会议、展览会等形式进行交流。

医药及生物行业的产业政策和研发投入对公司业务具有重大影响。

对公司行业具有重大影响的政策如下：

（1）《促进生物产业加快发展的若干政策》（国务院办公厅，2009 年 6 月）

加快培育生物产业，是我国在新世纪把握新科技革命战略机遇、全面建设创新型国家的重大举措。生物医药领域：重点发展预防和诊断严重威胁我国人民群众生命健康的重大传染病的新型疫苗和诊断试剂。积极研发对治疗常见病和重大

疾病具有显著疗效的生物技术药物、小分子药物和现代中药。加快发展生物医学材料、组织工程和人工器官、临床诊断治疗康复设备。推进生物医药研发外包。

大力推进生物产业基地发展：鼓励与生物产业相关的企业、人才、资金等向生物产业基地集聚，促进生物产业基地向专业化、特色化、集群化方向发展，形成比较完善的产业链。在基础条件好、创业环境优良的区域，逐步建立若干个国家级生物产业基地。国家在创新能力基础设施、公共服务平台建设以及实施科技计划、高技术产业计划等方面按规定给予重点支持。

(2)《生物产业发展“十二五”规划》(国务院，2012年12月)

“大力开展生物技术药物创制和产业化。促进疫苗升级换代，重点推动新型疫苗(包括治疗性疫苗)研发和产业化。加速治疗性抗体等蛋白质和多肽药物的研制和产业化，促进核酸类药物发展。加快长效注射剂、非注射给药系统等新型制剂技术及产品的开发。促进血液制品综合利用水平的升级，支持重组血液制品的研制和产业化。发展细胞治疗、基因治疗等新技术与装备。支持抗体规模生产、新型生物反应器和佐剂等关键技术的推广应用，加快生物技术药物高品质规模化发展。建设生物技术药物发现、评价、检测、安全监测等公共技术平台，完善生物技术药物产业体系。推动我国生物技术药物的质量标准达到国际先进水平，推动生物技术药物企业和产品通过相关国家或国际组织的认证，提高产品国际市场份额。

目标：形成支撑生物技术药物发展的先进产业技术体系，建立一批多功能、符合国际标准的生物技术药物生产基地，培育一批具有国际竞争力的企业。

主要内容：支撑体系建设：与科技重大专项衔接，建立国家人类重大疾病相关基因资源库、支撑生物技术药物研发和生产检验的菌株库、细胞库和毒株库；建设生物技术药物细胞表达和产业化研发平台、生物技术药物检测和表征共享技术平台、动物细胞培养产品的安全检测平台。形成具有国际水平的生物技术药物安全监测体系。

产业化示范：依托企业建设多功能、符合国际标准的生物技术药物生产基地，建设治疗性抗体药物、蛋白质和多肽类药物、新型疫苗产品的产业化示范工程，

突破一批规模化生产、制剂、质量控制关键技术，促进一批新品种投放市场，开展国际资质认证，形成示范效应。

政策配套：优化审批程序，强化生物技术药物监管体系建设，制定和完善生物技术药物纳入医疗保险产品目录相关政策。”

“适应现代生产和消费模式的新要求，集成生物技术和现代服务业的理念，发展合同研发、委托制造、公共技术服务、中介服务和延伸服务，积极培育生物服务新业态。重点支持合同研发和委托制造服务产业的发展，推动拥有优势专有技术的生物医药企业和科研院所向国内外研发机构和企业提供单项或整合化服务。积极提高公共技术专业化服务能力，加快高端实验仪器、生物试剂和实验动物的集约化发展，组织实施生物信息服务行动计划，培育基因测序、分析测试和生物信息等专业服务企业。努力培育生物产业延伸服务，发展健康管理、转化医学、细胞治疗、基因治疗、临床检验社会化、个体化医疗等新业态。加强生物产业专业中介服务，积极扶持生物产业政策咨询、技术转移、金融投资、流通交易、法律服务等业务发展，鼓励公共研发平台、孵化器、临床基地的企业化发展。鼓励企业承接国内外生物产业服务外包，加强国际技术合作，不断提高产业层次。到 2015 年，生物服务产业年产值达到 1500 亿元，培育一批具有国际先进水平的生物服务大型企业。

目标：建设国家生物资源与生物信息技术网络化服务体系，形成面向生物产业的信息服务能力。

主要内容：关键技术开发：构建大规模和高通量基因组测序技术和装备、海量生物信息处理与分析技术。

公共技术服务平台建设：建设大规模的生物资源库和生物信息中心核心平台，建设网络化的国家生物资源和生物信息服务设施，加强对基因信息的深度发掘，带动新型测序仪的发展。对个体化诊疗、生物资源发掘、动植物分子育种、工业微生物的菌种改造等研发提供生物信息技术服务。

生物产业高端中介服务企业培育：以形成新技术与新产品研究、开发和示范推广协调发展机制，促进规范化、专业化、规模化发展为目标，在相关领域培育

若干具有较强创新能力和市场服务能力的新型企业，推动形成新业态。

政策配套：研究改进生物资源开发相关的知识产权管理机制，将生物服务企业纳入高新技术企业范畴。研究完善服务类企业的国家认证制度，加速国际互认谈判。”

（3）医药工业“十二五”发展规划（工信部，2012年）

“抓住国内外医药需求快速增长和全球市场结构调整的重大机遇，落实培育和发展战略性新兴产业的总体要求，大力发展生物技术药物、化学药新品种、现代中药、先进医疗器械、新型药用辅料包装材料和制药设备，加快推进各领域新技术的开发和应用，促进医药工业转型升级和快速发展。

（一）生物技术药物

紧跟世界生物技术发展前沿，结合国内疾病防治需要，加快发展人源化/人源单克隆抗体药物、疫苗、基因工程蛋白质及多肽药物，积极开展核酸药物、基因治疗药物、干细胞等细胞治疗产品的研究，突破生物技术药物产业化的技术瓶颈，开发自主知识产权产品，抢占世界生物技术药物制高点。”

2、公司行业的发展情况

在小核酸技术出现之前，科学界已经对用短的核酸片段操纵基因表达做了大约 20 年的探索，其中主要的技术平台是反义核酸技术，但同时核酶技术也被深入的探索。在 1997 年已经有一个反义核酸的非主流药物经过美国 FDA 批准进入了临床应用。这是核酸药物发展历程中一个标志性的事件，当时反义核酸已经有 30 多品种在各期临床研究阶段，有近百个反义核酸品种在前期研发过程中。

1998 年小核酸技术取得突破。科学界之前已经观察到转录后基因抑制的一些现象，由于其原因在当时的知识背景下难于解释，所以没有得到深入的探究。这一年 Fire 和 Mello 两个实验室合作发表了他们在线虫体内得到的实验结果，表明线虫中同源 RNA 引起的特异的基因抑制的存在并证明了这种抑制是由于双链 RNA 引起的，并因此命名这一现象为 RNA 干扰。这一标志 RNA 干扰技术出现的报告在整个生物医药领域产生了巨大影响，一些科学家开始了对这一现象的深层机制及其在高等动物中的应用的研究。

2001 年小核酸技术产业开始发展。2011 年 Tuschl 等科学家发表了小核酸作为 RNA 干扰的终极介导分子的研究结果，在此之后的 10 年里，小核酸方面的论文已经达到 30,000 篇以上。小核酸产品在生命科学科研领域迅速普及，目前大约每十个实验室中有六个在研发过程使用小核酸产品，市场需求稳定增长。

2006 年，Fire 和 Mello 被授予诺贝尔生理和医学奖。在已有的生物技术中，小核酸技术平台在短时间内即得到全世界生物领域如此广泛的正面验证和应用。2004 年 OPKO 公司的小核酸新药得到美国 FDA 批准开始其临床试验，该品种完成了一期二期试验，并迅速进入了第三期临床实验。目前大量研究机构在进行小核酸类基因药物的研发试验，虽然目前还未有新药达到临床应用，但是一旦上述药物研发取得突破，小核酸类产品需求会有爆发性的成长潜力。

3、行业竞争格局及行业内主要企业

国际市场小核酸生产厂家主要包括 Life Tech、Thermo Fisher、Sigma、Qiagen、IDT 等公司。而中国市场主要有苏州吉玛、广州锐博、上海吉凯等公司。国际品牌在中国虽然有销售，但由于供货周期、技术支持、价格等方面的劣势，份额较小。

Ambion 公司成立于 1988 年，从 1989 年开始在美国德克萨斯州的奥斯丁市开始运营。公司在英国和日本都设有分支机构。在 RNAi 方面，Ambion 从 2001 年开始提供相关产品，是最早提供 RNAi 产品公司之一。2005 年被 Applied Biosystems 公司以 2.73 亿美元收购，Applied Biosystems 后被 Invitrogen 收购，合并成为 Life Tech 公司。

Dharmacon 公司成立于 1996 年，专业从事 RNA 核酸片断合成，是国际上最早介入 RNA 干扰科研试剂领域的公司。2004 年被 Fisher Scientific 公司收购，后 Fisher Scientific 与 Thermo 合并成为 Thermo Fisher。

Proligo 公司在上世纪末以收购法国 Genset 公司为契机介入 DNA/RNA 核酸片断合成领域。Proligo 后被 Sigma 公司收购。

Qiagen 在收购瑞士一家小公司 Xeragon 后，以该公司的 TOM 化学为特色介入 RNA 片断合成领域。

IDT 作为 DNA 核酸片断合成行业的龙头公司,于 2002 年前后积极介入 RNA 核酸片断合成。

在亚洲,韩国的 Bioneer 和 Samchully 公司都在 RNA 核酸片断合成方面提供产品。

Santa Cruz Bitechology 利用其在分子生物学,细胞生物学领域的销售渠道优势,在 2004 年前后介入 RNA 核酸片断销售领域。

上海吉凯基因化学技术有限公司是在 2003 年由张佩琢、段春晓与曹跃琼共同创建的一家小核酸试剂服务企业,开发出化学合成的小核酸产品,并推向市场。后吉凯基因拆分为以小核酸化学合成为主的上海吉玛公司(公司控股子公司)和以小核酸研究服务为主的上海吉凯公司。

广州锐博生物科技有限公司是在 2004 年由中国科学院张必良研究员建立的专注于小核酸化学合成的公司。

中国医药研发中心有限公司是北药集团的全资子公司,是世界最大的 DNA 单体生产和研发供应商之一。目前也已经开展了 RNA 合成单体的规模合成业务。

苏州瑞博生物技术有限公司、昆山工业技术研究院小核酸生物技术研究所以、苏州圣诺生物医药技术有限公司、百奥迈科生物技术有限公司均是小核酸药物的研发公司,主要开展小核酸新药的研发工作。

4、进入本行业的主要障碍

经过 10 多年的发展,我国小核酸试剂市场的基本格局已经形成,化学合成小核酸主要有吉玛基因、广州锐博两大品牌,国际大品牌 Life Tech、Sigma、Thermo、Qiagen 等占有少量份额;而小核酸服务则主要是上海吉凯、吉玛基因二家公司。经过多年的市场开拓、客户培育,上述公司逐步树立起企业品牌形象,产品质量水平均已达国际先进水平,价格相对合理并基本透明,虽然后起有一些公司、包括跨国生物制剂公司也进入该市场,但由于没有明显的竞争优势,特别在成本方面,未能成为该领域的主要厂家。

5、市场供应状况及变动原因

目前国内市场基本处于供求平衡状态，市场比较稳定。因为国家逐年加大对生物医药领域的研发投入，小核酸产品及相关基因产品市场也一直处于稳定增长状态，根据公司市场部的数据，上述市场年增长率约 20%。按照国家生物产业规划，未来几年也将基本保持这一发展速度。

6、影响行业发展的有利和不利因素

(1) 有利因素

a、国家政策的大力支持

按照国务院发布的《生物产业发展规划》，支持和鼓励大生物产业（包括生物医药、生物农业、生物制造、生物能源等大生物产业）的发展，到 2020 年，生物产业要成为国民经济的支柱产业。五年时间生物产值要翻番：规划具体目标为 2013—2015 年，生物产业产值年均增速保持在 20% 以上。国家将会加大投入，以促进生物产业的发展。吉玛基因身处生物产业的上游--新技术研发阶段，可以从中享受国家政策带来的市场增长。

b、市场需求的大幅增加

国家在十二五计划中科研投入的增加，必将带来科研制剂市场的快速增长，因此，对小核酸相关产品和技术服务的需求也将快速增长。

随着 RNA 干扰技术研究的深入和普及，已从基础生命科学研究领域延伸到制药、生物农业、畜牧业、化妆品等领域，有的已经进入到产业化的准备阶段。目前全球已有多个 RNA 干扰药物进入到临床 I 期和 II 期阶段，治疗疾病包括肿瘤、病毒性疾病、遗传性疾病、免疫性疾病等，并且在治疗效果和安全性方面都有很好的结果。国际生物农业巨头如孟山都、先正达等也纷纷介入 RNA 干扰在生物农业方面的应用领域。一旦这些药物或生物农业产品研发取得成功，小核酸相关产品的市场需求将出现爆炸性成长。

(2) 不利因素

a、虽然小核酸技术的应用广泛，但仍未有小核酸药物成功通过 III 期临床试验被批准上市。因此，在全球第一个获得批准上市的小核酸药物出现之前，各大

药厂近年来都采取了谨慎的态度，在此方向投入谨慎，使得小核酸的需求市场未能高速增长。

b、吉玛基因虽然在国内小核酸相关产品领域取得了领先地位，但因为目前企业发展主要专注国内市场，未能有充分的资源投入国际市场，因此，目前国际市场的开拓增长缓慢。

7、行业发展趋势

反义核酸和核酶时代延续下来的核酸制药产业链：以 Sirna 和 ISIS 为代表的反义核酸和小核酸产业时代，给美国的小核酸产业留下的丰厚的核酸技术、产能、标准、FDA 先例和人才遗产，这使美国的小核酸产业的兴起没有任何迟滞期。而我国在发展小核酸制药的时候，需要从很多方面从零做起，这包括小核酸单体技术、小核酸单体产能、小核酸大规模合成、小核酸靶点筛选、小核酸给药、小核酸标准、小核酸类药物的行政管理等大多数是从零做起的，除了北药有 DNA 单体的大规模合成经验可以借鉴。中国在这方面的人才极为缺乏。但经过过去几年的推动，目前我国已经初步具备的小核酸制药的大部分技术链和产能链，开始有一批专注于小核酸制药研究的杰出人才，相关需求开始稳定增长。

基因药物研究是现代生物医药研发的主要方向之一。目前，基因药物发展正处在战略投入期，各国相关领域的研究人员不断的加大投入，小核酸产品需求这几年具有稳定增长的基础。虽然基因药物研发中仍存在一些亟待攻克步骤，距离真正的临床药物生产还有一段距离，但是未来几年产生重大突破是大概率事件，届时公司小核酸产品作为基因药物研发和生产中必须的原料可能会迎来爆发式的增长。另外，公司目前持续投入的基因药物研究进度在处于领先地位，不排除未来研发成功为公司获得巨大商业回报的可能。

8、行业的周期性、季节性、区域性

（1）行业的周期性

本行业下游客户主要为高校、研究所、大型药厂的研究部门等，目前基因药物研究投入处于一个稳定并逐年增长的趋势，行业不存在明显的周期性。

（2）行业的季节性

下游高校客户存在寒暑假的因素，对公司每年的销售情况有一定影响，一般来说寒暑假期间来自高校的订单减少，但开学后，特别是第四季度订单明显增多。因此行业具有一定的季节性。

（3）行业的区域性

行业区域性由客户结构决定，由于行业客户主要为高校、研究所、大型药厂的研究部门，上述单位主要分布在沿海经济和教育科研发达地区。因此，行业具有一定的区域性。

（四）公司面临的主要竞争状况

1、公司在行业中的竞争地位

吉玛基因的产品质量达到国际先进水平，由于具备上下游整合的完整产业链，在成本方面具有巨大的竞争优势，加上进入市场的先发优势和品牌积累，按照公司市场部的统计数据，公司小核酸产品的市场占有率居国内领先地位。

2、公司竞争优势

（1）技术优势

吉玛基因依靠主要创始人多年的核酸研究和生产经验积累，经过 10 年来的不断改善，小核酸生产技术已达到国际先进水平。吉玛的小核酸合成工艺，生产周期缩短到三天，达国际领先水平。公司在生产装备方面，主要合成仪器均从国外进口，并逐步提高后处理阶段的自动化水平，并已独立开发出具有自主知识产权的大规模合成仪，有效地降低了原材料消耗。公司目前采用 HPLC 纯化方法，配备 MALDI-TOF 飞行时间质谱仪进行质量检测，确保产品质量达到国际先进水平。

（2）研发优势

公司成立有生物研发部和化学研发部门，研发部中分立专题研发课题组。公司的研发团队人员包括了国家千人计划特聘专家、多名海归及国内名校博士硕士，自主研发实力雄厚，在小核酸化学合成技术、新药开发、药物高通量筛选等方面积累了大量技术储备，已发表文章23篇，申请发明专利49项，目前已获得授

权25项。公司的研发能力在业界知名，得到学术界的高度认可，承担或完成了国家“十二五”计划重大新药创制科技专项课题3项、“863”计划项目课题2项、江苏省重大科技成果转化项目1项以及江苏省科技支撑计划2项。公司亦获得了科技部科技型中小企业技术创新基金和江苏省科技型企业技术创新资金资助。

（3）市场优势

公司作为中国小核酸产业的开创者和领导者，经过10年的市场耕耘，已建立了一支近20人的稳定销售团队，在全国各主要城市建立了销售代表处，形成了覆盖除西藏地区之外的销售网络，客户数目达数千个，培养了一大批忠实的高质量客户，“吉玛基因”品牌也因为公司产品在国内生物医药领域享有的较好的知名度，成为小核酸市场的第一品牌。公司在美国东西两岸驻有销售代表，在加拿大、法国、德国等地也建立了代理商，逐步进军国际市场。

（4）产能及规模优势

公司目前具有年产10万条小核酸的生产能力，并自行开发了大规模小核酸合成仪。并且建立有150kg关键原料RNA单体的合成能力，基础设施达到500kg能力，可随时扩产。

（5）制度完善优势

吉玛基因积累了丰富的小核酸生产和销售管理经验，形成了一套高效、实用、完善的小核酸订单流程管理、生产工艺、出发货流程管理、销售反馈管理制度，确保在订单快速增长的情况下，小核酸生产、销售工作能够顺利进行。并且在客户有订货量大、订货周期短的特殊需求时，仍然能保质、保量的按时完成。

（6）区位优势 and 低成本结构优势

公司位于苏州工业园区，毗邻高校区，周边包括了苏州大学、中国科技大学苏州研究生院、西安交通大学苏州研究院等多所著名高校，苏州位于我国长三角经济圈的核心区域，公司无论是在物流、人才引进、研发合作等方面都具有非常明显的优势。

同时公司通过不断对产品合成流程工艺改造，并形成了一套高效的生产一线

员工培训机制，能够将产品成本降至较低的水平，在市场上有明显的价格优势。

3.竞争劣势及应对措施

公司劣势在于在国际市场品牌不强，知名度不高，且中国企业高科技产品在国际市场普遍接受度不高。

公司将积极参与国际行业相关前沿的研究会议，积极与国际同行及下游客户进行互动和交流，同时视时机通过雇佣具有国际背景的销售人才对国际市场进行开拓。

（五）员工情况

截至 2013 年 7 月 31 日，公司共有员工 182 人。具体情况如下：

1、岗位结构

员工类别	人数	占比（%）
管理人员	18	10%
财务人员	7	4%
研发人员	44	24%
生产人员	113	62%
合计	182	100%

2、年龄结构

年龄	人数	占比（%）
25 岁及以下	89	50%
26-35 岁	84	46%
36-45 岁	3	1%
46 岁及以上	6	3%
合计	182	100%

3、学历结构

教育程度	人数	占比（%）
硕士及以上	25	14%
本科	33	18%
专科及以下	124	68%

合计	182	100%
----	-----	------

4、核心技术人员情况

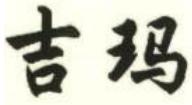
序号	姓名	职务	任期	持有公司股份数量（万股）	持股比例（%）
1	张佩琢	首席科学家	3年	375.579	35.022
2	段春晓	总经理	3年	306.5263	28.583

上述人员简历具体见董事、监事高级管理人员部分介绍。

（六）知识产权和非专利技术

1、商标

公司、全资子公司及控股子公司拥有的无形资产主要包括商标、专利权、专利申请权和计算机软件著作权，具体如下：

序号	持有人	名称	注册号	有效期	核定使用商品
1	公司		9829975	2012.10.14 至 2022.10.13	细菌学研究；生物学研究（截止）
2	公司		7508299	2010.10.28 至 2020.10.27	医药制剂；医用药物；医用生物制剂；医用化学制剂；生化药品；化学药物制剂；人用药；医用或兽医用化学试剂；医用诊断制剂；要用化学制剂（截止）
3	上海吉玛		5729290	2010.7.7 至 2020.7.6	医用生物制剂；药用化学制剂；医用化学制剂
4	上海吉玛		7064425	2010.10.21 至 2020.10.20	技术项目研究；技术研究；科研项目研究；研究与开发（替他人）；化学分析；化学服务；化学研究；生物学研究；细菌学研究；材料测试（截止）

2、软件著作权

序号	著作权人	软件名称	登记号	权利取得方式	权利范围	首次完成日期
1	公司 中国科学院计算技术研究所	siRNA [简称：siRNA Designer]V1.0	2010SR039811	原始取得	全部权利	2009.9.1

注：上述共有软件著作权，目前未产生收入。双方约定，知识产权由双方共同拥有，双方均可以使用。一方如有技术转让、投资等涉及知识产权的行为，必须经过另一方同意。解决纠纷的机制是协商解决。

3、专利权

序号	专利权人	名称	类型	专利号	授权公告
1	公司、古洁若	微小 RNA 及其应用	发明专利	200810200479.8	2013.10.9
2	清华大学深圳研究生院、上海吉玛	抑制肺转移肿瘤生长的 siRNA 及其寡聚核酸组合与应用	发明专利	201110062114.5	已通知待公告
3	公司、中科院上海药物所	人 miR-1236 反义核酸及其应用	发明专利	ZL201010613022.7	2013.9.18
4	公司、中科院上海药物所	人 miR-1238 反义核酸及其应用	发明专利	ZL201010612865.5	2013.9.11
5	清华大学深圳研究生院、上海吉玛	抑制肿瘤生长及血管生成的寡聚核酸组合物及其应用	发明专利	ZL201110004582.7	2013.6.12
6	公司	新型微核糖酸定量 PCR（聚合酶链式反应）检测方法	发明专利	ZL200610027217.7	2012.9.5
7	公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-485-5p 反义核酸及其应用	发明专利	ZL200910204928.0	2013.3.27
8	公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-223 反义核酸及其应用	发明专利	ZL200910204926.1	2013.6.12
9	公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-486-5p 反义核酸及其应用	发明专利	ZL200910197380.1	2013.1.16
10	公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-149 反义核酸及其应用	发明专利	ZL200910199733.1	2013.2.27
11	公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-125a-5p 反义核酸及其应用	发明专利	ZL200910199734.6	2013.5.22
12	公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-129*反义核酸及其应用	发明专利	ZL200910199731.2	2013.5.22
13	公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-193b 反义核酸及其应用	发明专利	ZL200910199735.0	2013.1.16
14	公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-1260 反义核酸及其应用	发明专利	ZL201010164079.3	2013.6.12
15	公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-1233 反义核酸及其应用	发明专利	ZL201010613006.8	2013.4.10
16	公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-365 反义核酸及其应用	发明专利	ZL201010612975.1	2013.5.15
17	公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-1249 反义核酸及其应用	发明专利	ZL201010612894.1	2013.6.12
18	公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-515-5p 反义核酸及其应用	发明专利	ZL201010271083.X	2013.4.24

序号	专利权人	名称	类型	专利号	授权公告
19	公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-1825 反义核酸及其应用	发明专利	ZL201010612909.4	2013.3.27
20	公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-1826 反义核酸及其应用	发明专利	ZL201010271122.6	2013.2.27
21	有限公司与中国科学院上海药物研究所共有	人 miR-133a 反义核酸及其应用	发明专利	ZL200910199732.7	2012.12.26
22	公司与李劲松、宋尔卫共有	寡聚核苷酸及其应用	发明专利	ZL200810204391.3	2011.8.10
23	上海吉玛与清华大学深圳研究生院、深圳市北科生物科技有限公司共有	一种预防肿瘤复发和抑制肿瘤生长的寡聚核酸及其应用	发明专利	ZL201010137856.5	2012.7.18
24	上海吉玛与清华大学深圳研究生院	抑制肿瘤生长的 siRNA 及其寡聚核酸组合与应用	发明专利	ZL201110060142.3	2012.10.24
25	上海吉玛与华东理工大学共有	一种荧光标记试剂	发明专利	ZL200510030078.9	2010.4.28

注：上述共有专利，目前均未实现产业化，公司均与合作方均签有优先买断的协议，公司目前的商业化业务并不涉及任何共有专利。

4、房屋建筑物情况

公司在苏州工业园区租用了苏州工业园区生物产业发展有限公司专门代建的研发和生产厂房，建筑面积约为12,839平方米；子公司上海吉玛在上海张江高科技园区租用了835平方米的研发厂房。

2010年10月28日，公司与苏州工业园区生物产业发展有限公司签订《苏州工业园区生物纳米园房屋租赁合同》，前者将位于苏州工业园区东平街199号（房地产权证编号：苏房权证园区第00376353号）租赁给公司，用途为研发、办公和生产，租赁面积为12839平方米，租金价格为每月32元/平方米，租赁期限为2010年11月1日至2021年1月31日，租赁期为10年。

苏州工业园区生物产业发展有限公司是苏州工业园区管委会直属企业，是负责苏州工业园区生物纳米科技园（BIOBAY）开发、建设、招商、运营的主体。BIOBAY是苏州工业园区培育生物科技产业发展的主要创新基地，其总占地面积约86.3万平方米，由德国维思平建筑规划设计所设计，总建筑面积约95万平方米，主要功能包括：服务于生物研发机构的研发区；服务于生物医药企业的基本中试和小型制造配套的生产区以及为园区科研人员提供的配套住宅及相关生活服务

配套设施等的生活区。

公司董事刘毓文为苏州工业园区生物产业发展有限公司董事长、总裁。刘女士早年具有多年的医药行业高层从业经历，对医药行业趋势和战略具有独特的眼光，因此公司股东推荐并选举其为公司董事。苏州工业园区生物产业发展有限公司与公司构成关联方，前述房屋租赁属于经常性关联交易，具体请见本转让说明书关联交易部分。

BIOBAY目前已经吸引了数百家生物医药类创业企业。苏州工业园区生物产业发展有限公司对BIOBAY内创业企业出租房屋的价格透明，基本情况如下：单元租用，租金为每月40元/平方米；整栋出租，租金为每30-35元/平方米。

公司目前租用的房屋包括2栋大楼和一个仓库，32元/平方米的价格公允。

5、土地使用权

无。

（七）固定资产

截至2013年7月31日，公司主要固定资产包括机械设备、运输设备、电子设备和办公设备。具体情况如下：

单位：元

序号	固定资产类别	账面原值	累计折旧	账面净值	成新率
1	机械设备	13,046,172.74	7,469,985.41	5,576,187.33	42.74%
2	运输设备	497,874.61	320,769.22	177,105.39	35.57%
3	电子设备	455,533.77	332,299.29	123,234.48	27.05%
4	办公设备	1,955,056.17	1,045,019.99	910,036.18	46.55%
	合计	15,954,637.29	9,168,073.91	6,786,563.38	42.54%

（八）公司的核心技术

1、公司核心技术来源和取得方式

公司的核心技术为利用软件分析、计算机辅助设计并用全自动固相合成仪高通量生产各种普通和修饰的siRNA oligo和miRNA oligo（miRNA类似物，miRNA抑制物）技术，在大规模合成仪上生产可用于体内试验的各种siRNA oligo/miRNA oligo和合成技术。公司目前商业化使用的核心技术均为自主研发取得，目前拥有

大量技术储备，出于技术保密的原因，大部分自主研发成果均未申请专利。目前已获得的专利授权，大部分为合作研发，且并未在商业运作中使用，公司均具有使用权和优先购买权。

2、自主技术占核心技术的比重

公司小核酸合成的核心技术均为自主开发，核心技术全部为自主技术。

3、核心技术所有权情况

公司现有的核心技术均为公司所有，权属清晰，不存在知识产权纠纷。

4、核心技术在国内外同行业的先进性

公司小核酸生产技术已达国际先进水平。公司的小核酸合成工艺，生产周期缩短到三天，达到国际领先水平；在生产装备方面，主要合成仪器均从国外进口，并逐步提高后处理阶段的自动化水平，并已独立开发出具有自主知识产权的大规模合成仪，有效地降低了原材料消耗；采用HPLC纯化方法，配备MALDI-TOF飞行时间质谱仪进行质量检测，确保产品质量达到国际先进水平。

（九）研究开发情况

1、研究开发机构的设置

公司成立有生物研发部和化学研发部门，研发部中分立专题研发课题组。研发部负责公司的新产品开发与工艺完善，成熟后转移给生产部门投入生产。

公司在自主研发的基础上，在技术预研和储备方面注重与科研院校的长期合作，与中科院上海药物所、中科院纳米所、清华大学、北京大学、中国科技大学、上海交通大学、中山大学等单位合作，在小核酸新药开发方向已有很好的进展，已发表文章23篇，申请发明专利49项，目前已获得授权25项。

2、研究人员情况

公司组成由资深海归博士领衔的31人研发团队，其中博士8人，硕士19人，人员结构合理，持续研发能力较强。

3、研究开发投入情况

公司以研发为本，每年持续对研发进行投入，2011年度、2012年度、2013年1-7月，公司的研发费用分别为4,286,626.98元、7,639,542.17元、5,700,298.81元，研发投入逐年增长，分别占同期营业收入的24.14%、32.81%和35.87%，是标准的研发驱动型公司。

（十）质量控制情况

1、公司执行的质量体系：

为保证公司产品的质量，公司从2011年12月聘请企航科技咨询公司按照ISO9001：2008的要求建立完善的质量管理体系，公司计划于2013年11月左右通过NQA的GB/T19001-2008质量管理体系认证。届时，公司将建立完善的质量保证机构，从组织上、职责上保证质量管理和质量控制工作的有序进行。公司将建立系统化的质量管理体系文件和作业指导书，对从原材料入库、生产控制，直到产品检验试验和交付的全部生产过程进行有效的质量控制，从而保证公司产品的质量。

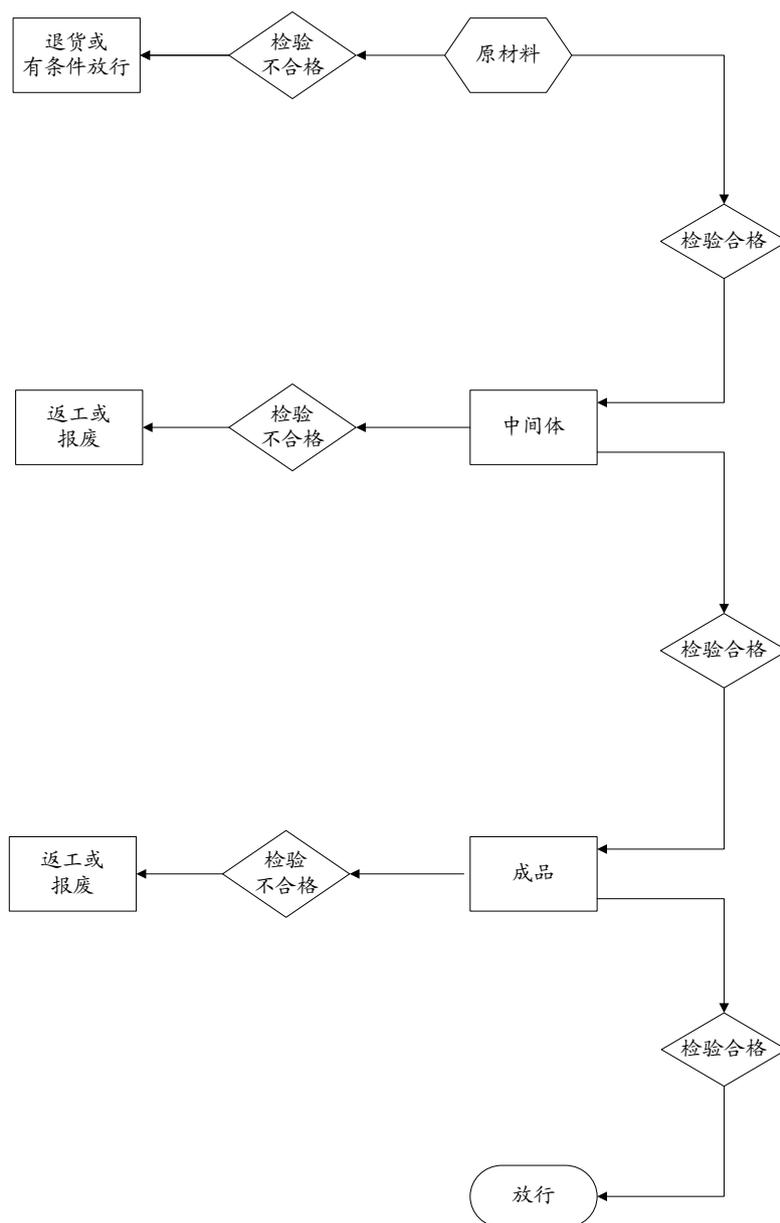
2、质量控制措施

公司设计开发专用订单处理系统，保证相关产品和管理信息流的准确迅速的传达，同时便于质量监测和审计，可以适应对接更大更复杂的生产规模，为现在和将来的质量控制奠定了坚实的基础。

公司在基础设施和设备管理，仓库管理，生产过程控制，人员培训，会议沟通，计量校正，工艺改进，质量目标考核等方面都建立了相应的质量控制措施。

在质量标准方面，公司对使用的原料采用国标、化工行业标准或企业标准，对于中间体和成品，采用企业标准。

公司的产品物料质量控制措施大致分为三类：进厂原材料检验，中间体及过程检测和控制，成品检验和销售后监控。原料检验项目有鉴别、性状、含量等；中间体检验项目有鉴别、性状、含量等；成品检验项目有OD值、测序、琼脂糖凝胶电泳检测等。流程如下：



公司始终坚持客户至上的原则，若与供应商或顾客发生纠纷，公司将采用双方协商的处理方式加以解决，在无法协商处理的情况下，采用仲裁或诉讼的方式进行处理。具体处理方式如下：公司与供应商发生质量纠纷，通常按双方签署的有关合同或协议进行友好协商处理；公司与顾客发生质量纠纷，公司客服人员将会及时、主动与顾客沟通、协商，会填写客户投诉表，根据实际情况进行退、换货、退款等，如因产品质量给顾客带来经济损失，双方将对造成的经济损失进行评估，并通过协商给予相应的赔偿，同时递交投诉表到质量部，质量部在接到客户投诉后，会进行调查，并给出整改方案并监督执行，并将相关情况及时告知客户，以确保顾客满意。公司会定期组织客户满意度调查，并将最终结果作为公司

业务调整的依据。

自公司设立以来,不存在因违反有关产品质量标准或技术监督管理方面的法律、法规而受到相关质量技术监督部门的处罚的情形。

(十一) 前五大供应商及客户情况

1、前五大供应商情况

2013年1-7月前五大供应商如下:

排名	供应商名称	采购额(元)	占当期采购总额(%)
1	上海恒奇仪器仪表有限公司	492,307.69	4.91
2	苏州市联统仪器仪表试剂有限公司	362,966.24	3.62
3	北京泰吉兴科生物科技有限公司	239,487.18	2.39
4	上海捷瑞生物有限公司	196,475.43	1.96
5	南通市华峰化工有限责任公司	192,307.69	1.92
	合计	1,483,544.23	14.81

2012年度前五大供应商如下:

排名	供应商名称	采购额(元)	占当期采购总额(%)
1	苏州市联统仪器仪表试剂有限公司	535,724.36	2.86
2	上海恒奇仪器仪表有限公司	518,782.05	2.77
3	苏州市名城仪器仪表试剂有限公司	432,739.32	2.31
4	上海生工生物工程技术有限公司	331,974.96	1.77
5	上海普飞生物技术有限公司	244,739.32	1.31
	合计	2,063,960.01	11.01

2011年度前五大供应商如下:

排名	供应商名称	采购额(元)	占当期采购总额(%)
1	苏州市名城仪器仪表试剂有限公司	920,043.59	6.44
2	上海捷瑞生物有限公司	452,519.62	3.17
3	上海生工生物工程技术有限公司	370,642.99	2.59
4	苏州市联统仪器仪表试剂有限公司	296,531.62	2.08
5	上海南翔试剂有限公司	177,452.99	1.24
	合计	2,217,190.81	15.52

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在上述前五名供应商中占有权益。

2、前五大客户情况

2013年1-7月前五大客户如下：

客户名称	2013年1-7月	
	金额（元）	占当期营业收入（%）
上海立菲生物技术有限公司	687,752.14	4.33
复旦大学	287,824.06	1.81
苏州大学	278,459.49	1.75
中国人民解放军第二军医大学	271,558.59	1.71
中国科学院上海生命科学研究院生物化学与细胞生物学研究所	266,492.11	1.68
合计	1,792,086.39	11.28

2012年度前五大客户如下：

客户名称	2012年度	
	金额（元）	占当期营业收入（%）
诺华（中国）生物医学研究有限公司	724,851.28	3.11
上海立菲生物技术有限公司	506,136.75	2.17
中国科学院上海生命科学研究院生物化学与细胞生物学研究所	500,005.13	2.15
复旦大学	464,288.29	1.99
浙江大学	428,778.88	1.84
合计	2,624,060.33	11.27

2011年度前五大客户如下：

客户名称	2011年度	
	金额（元）	占当期营业收入（%）
中国人民解放军第二军医大学	477,106.84	2.69
中国科学院上海生命科学研究院生物化学与细胞生物学研究所	440,933.33	2.48
上海捷瑞生物工程有限公司	437,031.64	2.46
浙江大学	429,364.11	2.42
上海英骏生物技术有限公司	427,675.21	2.41
合计	2,212,111.13	12.46

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%

以上股份的股东均未在上述前五名客户中占有权益。

(十二) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同

报告期内，公司客户基础较大，风险分散。公司销售合同较多、单个合同金额较小，主要产品小核酸产品单张订单金额在0.035-0.3万元间；小核酸相关基因产品的单张订单金额在0.1-1.5万元间；技术服务的单张订单金额在1万元至3万元间。2011年度、2012年度、2013年1-7月，公司的营业收入总额分别为1,776.04万元、2,328.10万元、1,589.21万元。因此，报告期内，公司的单个销售合同不会对其持续经营能力产生重大影响，公司并无对持续经营有重大影响的销售合同。

公司其他金额较大的业务合同主要为银行借款，具体情况如下表：

贷款银行	贷款合同编号	贷款额(万元)	贷款时间	担保方式	保证情况
中行苏州工业园区支行	中银（园区中小）贷字（2012）第122-2号	200	2013.03.27-2014.03.26	保证担保	1、中银（园区小企）授字（2012）第122号
					2、张佩琢、杨丽担保，最高额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第122-1号
					3、段春晓、海莉担保，最高额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第122-2号
					4、上海吉玛制药技术有限公司担保，最高额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第122-3号
					5、苏州吉赛基因测序科技有限公司担保，最高额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第122-4号
					6、苏州吉诺瑞生物科技有限公司担保，最高额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第122-5号
中行苏州工业园区支行	中银（园区中小）贷字（2012）第122-3号	250	2013.05.22-2014.05.21	保证担保	1、中银（园区小企）授字（2012）第122号
					2、张佩琢、杨丽担保，最高额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第122-1号
					3、段春晓、海莉担保，最高额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第122-2号
					4、上海吉玛制药技术有限公司担保，最高额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第122-3号
					5、苏州吉赛基因测序科技有限公司担保，最高额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第122-4号
					6、苏州吉诺瑞生物科技有限公司担保，最高

贷款银行	贷款合同编号	贷款额(万元)	贷款时间	担保方式	保证情况
					额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第 122-5 号
中行苏州工业园区支行	中银（园区中小）贷字（2012）第 122-4 号	250	2013.06.20-2014.06.19	保证担保	1、中银（园区小企）授字（2012）第 122 号 2、张佩琢、杨丽担保，最高额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第 122-1 号 3、段春晓、海莉担保，最高额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第 122-2 号 4、上海吉玛制药技术有限公司担保，最高额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第 122-3 号 5、苏州吉赛基因测序科技有限公司担保，最高额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第 122-4 号 6、苏州吉诺瑞生物科技有限公司担保，最高额保证合同：中银（园区小企）保字（2012）第 122-5 号
农行苏州工业园区支行	编号：32010120130001149	300	2013.01.17-2014.01.16	保证担保	1、苏州融创担保投资有限公司、张佩琢与农行签订的保证合同，编号 32100120130008144

二、公司业务发展目标及其风险因素

（一）公司定位和发展战略

公司成立以来，始终坚持“研发”的企业宗旨，致力于细胞工程、基因工程、生物检测试剂等生物技术产品的研制、开发、生产和销售。公司以创建国内一流的生物企业为总目标，以自主创新为核心，以质量和营销为支撑，坚持以生物基因试剂为龙头，凭借公司研发、生产及营销网络优势，重点发展基因工程药物，不断开拓生物检测试剂以及创新化药等领域，进行产业拓展，优化产品结构，提升市场优势，提高公司盈利水平。

公司的愿景是成为世界上小核酸基因类生物制剂的领军企业，并能够为全球大型药厂合作提供基因药物深度研发服务的专业技术提供商。

公司的总体发展战略是：以“研发为本、质量为王”为宗旨，通过完全掌握自主研发小核酸等基因试剂核心的合成技术，并不断优化，提升精细化运营水平和服务，打造卓越管理团队，发展成为全球领先的专业基因类技术生产和服务公司。

司。

（二）未来二年内的的发展计划

（1）销售方面

公司将通过赞助国内学术活动、加大宣传投入等方式巩固在国内高校和研究室的领先地位，同时积极开拓大型商业客户，特别是国际大型药厂客户。公司将通过参加国际学术会议、签约有实力的代理商、雇佣具有国际背景的销售人员等方式积极开拓国际市场。

（2）研发方面

公司将依托现有产品优势，发掘产品潜力，充分进行深度开发，扩展新剂型，发掘新需求，培育新市场。通过产品、技术和工艺创新，使公司产品涵盖更多领域。另外公司将加大和国际知名医药公司的合作力度，通过合作研发的模式，既获得合作费用收入，同时提升产品研发水平。

（3）收入方面

公司未来两年目标每年收入以30%的速度增长。

（三）风险因素及公司相应的对策

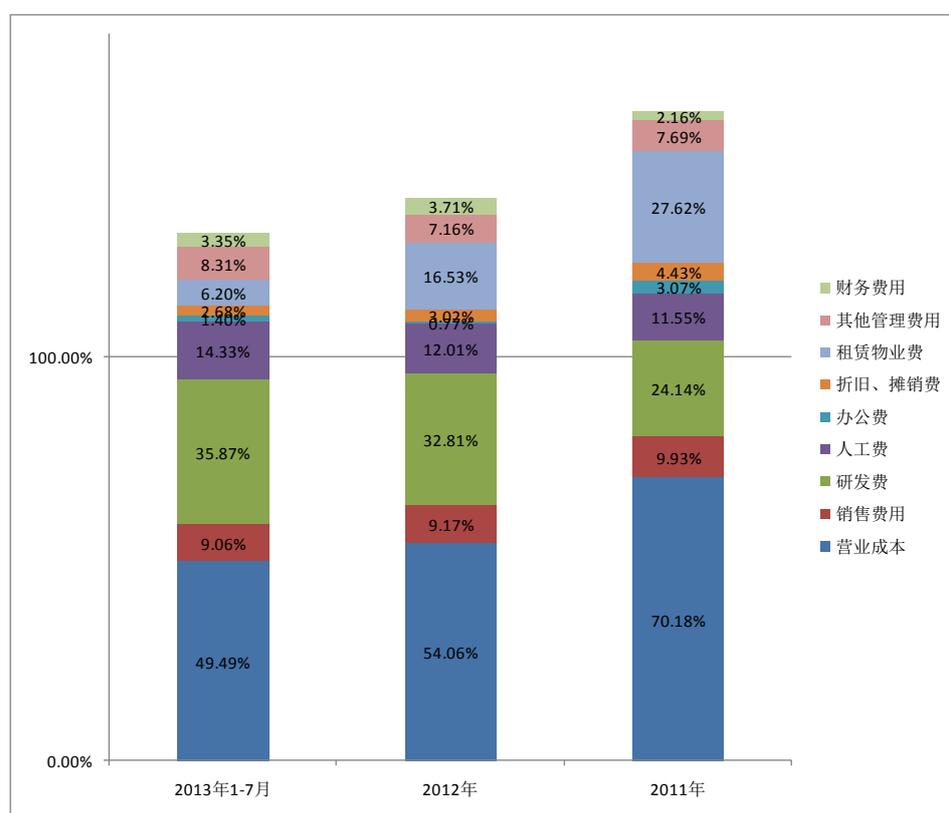
1、持续亏损的风险

2011年度、2012年度、2013年1-7月，公司的主营业务收入为1,776.0万元、2,328.1万元和1,589.2万元，主营业务稳定，主要产品的销售已经开始达到一定规模，并保持了稳定增长的态势。公司亏损金额分别为756.8万元、548.5万元和256.2万元，各期末净资产分别为667.2万元、118.7万元和984.8万元。

公司的净利润为负，主要是由于公司正处于业务投入时期，公司持续进行研发投入，报告期内各期研发费用为428.7万元、764.0万元和570.0万元，分别占当期营业收入的24.14%、32.81%和35.87%；同时公司较超前的租赁了规模较大的办公和生产场所，人员配备齐整，每年租赁费用均在400万元左右，固定成本较为刚性，从而使得各项净利润指标为负，公司存在持续亏损的风险。

从目前情况看，公司产品技术含量高，竞争优势明显，客户基础非常稳定并不断增长，营业收入规模逐期扩大，经营现金流流出缺口收窄，综合毛利率指标从2011年的29.82%增至2012年的45.94%，并进一步提升至2013年1-7月的50.51%，增长较快；且公司目前已经完成了核心产品的技术储备，销售的主要产品已不再依赖于研发的持续投入。

报告期内各项费用和成本占营业收入比例如下图：



由上图可见，公司主要成本和费用集中在营业成本、研发费用及租赁物业费，100%盈亏平衡线上部分为亏损，报告期内公司毛利稳定增加；随着收入增长，固定租赁费用占比不断下降；研发费用占比较高。公司亏损比例逐年收窄。未来期间，随着营业收入不断增长，期间费用保持稳定，公司具有持续经营能力。

应对措施：公司将严控费用占收入的比例，谨慎进行资本性投入，稳定现有客户群体，加强目前具有核心技术优势的主营产品的市场研究和销售，争取在近期内达到盈亏平衡，逐步达到盈利的状态。

2、实际控制人控制的风险

截至本说明书出具之日，张佩琢、段春晓、杨丽三人合计持有公司 71.457% 的股权，为公司的实际控制人。报告期内，张佩琢、段春晓、杨丽三人一直担任公司的董事、高级管理人员，为本公司的核心管理人员，三人合计持股比例一直在 71.457% 以上，而其他股东持股比例均不高于 8%，该持股比例使其能够直接对本公司董事会成员的构成、经营决策、投资方向及股利分配政策等重大事项的决策施加重大影响，可能会对本公司及本公司其他股东的利益造成负面影响。

应对措施：公司已建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了《公司章程》、股东大会、董事会和监事会议事规则，并对关联交易、对外担保等事项进行了较为明确的规定，完善了内部控制体系，科学划分了各个部门的责任权限，以形成互相制衡的机制，规范股东及实际控制人的决策行为，确保公司各项重大投资、经营、管理事项能够得到规范、科学决策，并得到有效执行。

3、人才流失的风险

由于公司从事的主要业务技术含量较高，除需具备相关专业知识外，同时还必须具备多年的行业实践经验。因此，研发和技术服务人员对于公司来讲尤为重要。因此，一旦出现关键技术人员的大量流失，将会对公司造成较大损失。

应对措施：面对日益激烈的市场竞争，为避免人才流失，公司不断完善自身人力资源管理制度，在积极引进相关人才的同时也注重人才培养，并致力于创造优良的工作环境和提供较好的薪酬待遇，重点培育核心技术人才，吸引优秀人才；同时，公司积极完善各项培训管理制度，加强技术梯队建设，以降低因人才流失带来的风险。

4、公司规模扩张带来的管理风险

经营规模的进一步扩大，对公司的人员管理、经营管理、市场开拓等方面提出了更高的要求，未来公司组织架构和管理体系将日趋复杂、管理难度也随之加大。如果公司管理层的素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张以及业务发展的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司的竞争力，给公司未来的经营和发

展带来较大的影响。

应对措施：公司自 2011 年 1 月整体变更为股份有限公司，并建立了一整套现代企业管理制度，随着公司规模的不扩大，公司将会进一步优化公司管理体制，严格按照现代企业制度完善内部管理体系，制定合理、有效的激励机制，系统的提高公司管理水平，降低管理成本。除此之外，公司在规范法人治理结构、规范关联交易决策、重大投资与经营决策、建立健全内控制度、激励与约束机制等方面都做了制度安排，对稳固和提高公司的管理水平起到了积极的制度保障作用。

5、知识产权被他方侵犯以及被他方指控侵犯知识产权的风险

公司属于技术密集型行业，知识产权的保护尤为重要，但若出现他方侵犯本公司专利的情形或者公司董事、监事、高级管理人员及研发人员违反保密义务的情形，可能会对年的发展造成不利影响。

公司一直以来尊重第三方的知识产权，严格遵守《知识产权法》等国内外相关法律法规，在未获得充分授权的前提下不会擅自使用他人的专利技术。但是，如果本公司未及时申请成功有关产品、工艺及技术的专利权，而他方先于公司取得了有关专利的注册，这有可能导致他方指控本公司侵权，从而对公司的生产经营带来不利影响。另外，由于公司发展的需要，公司会不断引进本行业已经具有丰富实践经验的专门人才，这些专门人才可能会存在与原雇主单位签订竞业禁止、技术保密等协议或约定的情形，从而给公司带来侵犯他人知识产权的风险。

应对措施：为了保护专有技术以及在研项目技术等商业秘密，公司主要管理人员及研发人员均与公司签订了严格的《保密协议》。为了防止被他方指控侵犯知识产权，公司采取了引进人才需从原单位出具离职证明并承诺不存在违反竞业禁止、技术保密等事宜的措施；同时，公司人事部门也会通过走访调查等方式进行核实求证。

6、应收账款坏账风险

公司业务处于快速发展阶段，营业收入、应收账款增加较快：2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 7 月 31 日，公司的应收账款净额分别为

3,828,882.75 元、4,736,102.16 元、6,202,741.11 元,分别占当期营业收入的 21.56%、20.34%、22.77% (年化)。随着公司业务发展,应收账款可能会进一步增加,如果应收账款不能按期收回或发生坏账,对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

应对措施:一是加强应收账款的管理,专人负责应收账款的管理和催收,以缩短销售货款的回款周期;二是进行客户管理时注重选择信誉度高的客户,以减少应收账款的坏账风险。

7、经营现金流量持续为负的风险

2011 年度、2012 年度,公司的经营活动现金流量净额分别为-1,127,028.13 元、-7,634.92 元,虽均为负数但缺口在缩小。2013 年 1-7 月,公司经营现金流量净额为-777,026.54 元,金额较大,主要系客户欠公司应收账款回收期主要在第四季度,目前应收账款保持正常回收率的情况下,预计 2013 年全年经营活动现金流量负数能够收窄。

如果公司经营现金流量在未来持续为负,公司可能会出现资金紧张甚至用尽的情形,如果公司不能及时通过其他渠道获得资金,公司流动性会出现问题,进而影响公司正常业务的发展,甚至会对公司的持续经营能力造成重大影响。

应对措施:公司将加强资金管理力度,特别是资金筹划。公司管理层每年制定预算时,专门针对公司季度和年度的资金收取和支出情况进行详细的预测,通过减少不必要的资金投入,加强应收账款回收等方式留出安全边际,保证公司流动性安全。

8、公司债务到期无法偿还的偿债风险

截至本说明书出具日,公司尚未执行完毕的短期借款共 1,000 万元。截至 2013 年 7 月 31 日,公司账面现金为 1,390.39 万元。上述短期借款到期日,如果公司不能通过经营活动产生足够的现金,或公司无法通过其他渠道获取足够的资金,公司有可能无法全额归还上述银行借款及利息,产生偿债风险。公司的流动资金甚至其他资产可能会被全部用于偿债,公司的正常经营活动会受到严重影响甚至中断。”

应对措施：公司将加强现金流的预测和管理，每季度均对当季产生的自由现金流进行规划，控制本息支出的安全边际，保证公司流动性不会产生问题。同时，公司将谨慎进行资本性支出，立足当前，主要通过销售和应收账款回收的稳定增长进行投入，同时拓宽融资渠道，以优化公司的资本结构。

9、公司目前每股净资产较低的风险

截至 2013 年 7 月 31 日，公司所有者权益为人民币 9,484,115.50 元，合每股净资产为 0.884 元，低于每股面值 1 元。主要原因由于公司前期处于研发投入期，报告期内连续亏损，导致未分配利润累计为负值导致。如果未来公司在持续经营期间主营业务增长不能达到预期或公司不能有效控制成本及费用增长，公司仍有可能在未来仍然处于持续亏损的状态，导致公司每股净资产为负，甚至出现资不抵债的风险。

应对措施：公司将严格控制成本和费用，专注于主营业务，不断拓展新的销售。同时对新的研发项目将更加谨慎的立项，研发投入严格契合公司的发展战略。公司目前未能达到盈利状态，未来随着收入增长每股产生盈余后将优先弥补公司权益。同时在时机允许的情况下，公司会考虑按照合适的价格进行股权融资，增厚每股净资产。公司实际控制人张佩琢、段春晓、杨丽亦出具声明，承诺若公司净资产低于 200 万元人民币时将对公司进行增资，保证公司的稳定运营。

第三节 公司治理

一、公司治理制度的建立健全及运行情况

（一）股东大会制度的建立健全及运行情况

公司股东大会是公司的权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。

公司于2010年12月30日召开的股东大会审议通过了《股东大会议事规则》。《股东大会议事规则》对股东大会的召集、提高与通知、股东大会的召开等做了详细规定。

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开股东大会，自股份公司成立以来，公司共计召开了9次股东大会，历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益。

（二）董事会制度的建立健全及运行情况

公司董事会是股东大会的执行机构，决定公司的经营计划和投资方案，负责制定财务预算和决算方案。董事由股东大会选举或更换，任期三年。公司严格按照规定的董事选聘程序，本公司董事会由七名董事组成，其中设董事长一名。

公司根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，制定了《董事会议事规则》，对董事会的召开程序、审议程序、表决程序等作了规定。股份公司成立以来，共召开过14次董事会。董事会以不断提高公司管理水平和经营业绩为经营之本，在科研开发计划制定、业务发展战略确定及筛选募集资金投资项目等过程中，广泛征求行业专家意见，同时不定期委派技术研发人员和市场营销人员参加培训和交流，以了解和掌握最新的行业发展情况。

（三）监事会制度的建立健全及运行情况

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。公司监事会由三名监事组成，设监事会主席一名，监事由股东代表和公司职工代表担任，其中公

司职工代表一名，占监事会成员的三分之一。

公司根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，制定了《监事会议事规则》，对监事会的召开程序、审议程序、表决程序等作了规定。股份公司成立以来，共召开过6次监事会。监事会发挥对董事会和经理层的监督作用，能够充分了解公司经营情况，认真履行职责，本着对全体股东负责的精神，有效地对公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法合规性及公司财务实施监督和检查，以维护公司及股东的合法权利。公司监事会遵照《公司章程》的规定定期召开会议。

二、内部管理制度建设情况及董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

（一）内部管理制度建设情况

公司已按现代企业管理制度的要求并针对自身特点建立了一整套规范合理的内部控制制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《子公司、分公司管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《财务管理制度》、《内部控制制度》、《内部审计制度》等，涵盖了公司战略决策、技术研发、销售管理、人力资源管理、财务会计等公司营运活动的所有环节，并在公司各个层面得到了有效执行。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会认为，目前公司生产、经营、管理部门健全；责、权、利明确；会计信息和相关经济信息的报告制度健全；财务凭证制度健全，凭证的填制、传递和保管具有严格的程序；公司员工具备必要的知识水平和业务技能；对财产、物资建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度；公司建立了严格的经济责任制和岗位责任制；对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有清晰的流程；对采购、销售、安全、质量等各个关键控制点均设有控制措施；公司建立了内部审计制度，对改进管理、提高效益发挥了重要作用。

综上，公司现有治理机制能为所有股东提供合适的保护，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期的违法违规情况

公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期严格按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律法规开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

四、公司的独立运营情况

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与公司控股股东、实际控制人严格分开，具有完整的业务系统，具有面向市场的自主经营能力。

（一）资产独立情况

吉玛基因各股东投入资金已足额到位。公司已完成与业务及生产经营有关的资产权属的变更，与各股东产权关系明确。公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及配套设施，拥有生产经营设备以及专利、专有技术、商标等知识产权。

截止本报告出具日，公司不存在股东单位及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情况；不存在以承包、委托经营或其他类似方式，依赖股东单位及其他关联方进行生产经营的情况，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。

（二）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，程序合法有效。本公司的总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；本公司的财务人员未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立情况

公司设有财务部，建立了独立的财务管理与会计核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理办法。公司独立在银行开立账户，依法独立纳税。

（四）机构独立情况

公司建立了适应自身经营特点的组织机构，下设 9 个职能部门。上述部门在职能、人员等方面与股东单位相互独立。本公司的生产经营和办公机构完全独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情况。公司与股东单位的职能部门之间不存在上下级关系，股东单位也不存在干预公司正常生产经营的情况。

（五）业务独立情况

公司是以 RNA 干扰技术为主线、专业从事基因相关产品和基因药物、基因诊断试剂技术研发的高新技术企业。拥有完全独立的业务体系和自主经营能力，完全独立于股东单位及其他关联方。公司具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权。公司经营决策均严格按照公司章程的规定履行必要程序，控股股东除行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行任何干预。控股股东及实际控制人控制的其他公司均未从事与公司具有实质性竞争的业务。拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整运营体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

五、同业竞争情况

（一）公司与主要股东、董事、高级管理人员、核心技术人员之间同业竞争情况

公司与主要股东、董事、高级管理人员、核心技术人员之间不存在同业竞争情况。公司控股股东、实际控制人为张佩琢、段春晓、杨丽三位自然人。上述三人除持有本公司股权外，不存在其他对外投资。上述三人已就不存在对外投资的情况出具了书面声明和承诺。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，公司持股 5% 以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“1、本人及与本人关系密切的家庭成员，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；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及其本人关系亲密的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系亲密的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。3、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。4、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

六、关联方资金占用情况

（一）最近两年一期资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

最近两年一期，公司未发生资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况。

（二）公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

最近两年一期，公司未发生为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况。

（三）公司采取的减少或避免关联交易的措施

公司拥有独立、完整的业务经营体系，其营销、服务、技术、财务、行政等系统均独立于主要股东。同时，公司通过修订《公司章程》、进行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》等制度性建设，对关联交易的决策权力与程序作出了严格的规定，以减少和规范关联交易。

七、董事、监事、高级管理人员其他事项

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况

序号	姓名	职务	持股数量(股)	持股比例(%)
1	张佩琢	董事长、首席科学家	3,755,790.00	35.022
2	段春晓	董事、董事会秘书、总经理	3,065,263.00	28.583
5	杨丽	董事、财务负责人、副总经理	842,105.00	7.852
3	殷光霞	董事	-	-
4	刘毓文	董事	-	-
6	邱东旭	董事	-	-
7	叶翔	董事	-	-
8	于雪平	监事会主席	84,210.00	0.785
9	石立立	监事、分子诊断部经理	-	-
10	段戈	监事	165,263.00	1.541
11	邱奇峰	邱东旭之父	421,053.00	3.926
12	杨大永	殷光霞之配偶	84,210.00	0.785
13	张佩珩	张佩琢之弟	84,210.00	0.785
14	海滨	段春晓之妻弟	20,000.00	0.187
合计			8,522,104.00	79.466

(二) 董事、监事、高级管理人员同公司签订重要协议或做出重要承诺情况

上述董事、监事、高级管理人员均已同公司签订保密协议，承诺自签订保密协议至商业秘密公开时需承担保密义务，如违反约定造成公司损失的应当承担赔偿责任。

(三) 董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系情况

公司财务负责人杨丽系董事长张佩琢之配偶；董事殷光霞系财务负责人杨丽兄弟的配偶；监事段戈系董事会秘书段春晓之子；监事会主席于雪平系董事长张佩琢兄弟的配偶；除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况及对外投资情况

姓名	本公司职务	其他单位名称	兼任职务	对外投资比例	是否与本公司存在利益冲突
刘毓文	董事	苏州工业园区生物产业发展有限公司	董事长、总裁	-	否
		苏州百拓生物技术服务有限公司	董事长	-	否
		苏州齐云创智工坊生物科技有限公司	董事长	-	否
		凯杰（苏州）转化医学研究有限公司	董事长	-	否
		常熟苏虞生物医药产业发展有限公司	董事	-	否
		信达生物制药（苏州）有限公司	董事	-	否
		凯瑞斯德生化（苏州）有限公司	董事	-	否
邱东旭	董事	天津康希诺生物技术有限公司	副总经理	18.2%	否
		天津坤健生物制药有限公司	副总经理	24%	否
		苏州钰山生物仪器有限公司	中国总经理	31.9%	否
叶翔	董事	派格生物医药(苏州)有限公司	董事	-	否
		苏州明威医疗科技有限公司	董事	-	否
		苏州东胜兴业科学仪器有限公司	董事	-	否
		苏州润新生物科技有限公司	董事	-	否
		苏州新动能能源材料有限公司	董事	-	否
		苏州同心医疗器械有限公司	董事	-	否
于雪平	监事会主席	北京知能易通技术有限公司	副总经理	3.48%	否

除上述情况之外，公司董事、监事、高级管理人员并无在其他单位兼职的情况、亦无其他无对外投资情况。

八、最近两年一期公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

2011年1月27日，公司整体变更为股份有限公司，为完善公司治理机制，股份公司根据《公司法》及《公司章程》设立了董事会、监事会，并聘任了董事、监事、高级管理人员。截至本说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第四节 公司财务

一、审计意见及最近两年一期经审计的财务报表

(一) 审计意见

公司 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 7 月 31 日的资产负债表，2011 年度、2012 年度、2013 年 1-7 月的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注已经由具有证券期货业务资格的大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了“大华审字[2013]005585 号”标准无保留意见的审计报告。本节的财务会计数据及有关分析引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表，单位为人民币元。

(二) 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其补充规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、合并财务报表范围及变化情况

(1) 合并财务报表的编制

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(2) 合并财务报表范围及变化

报告期内，纳入合并范围子公司的基本情况如下：

公司名称	业务性质	注册资本	本公司投资比例	经营范围	合并期间
上海吉玛	生物技术	500 万元	100.00%	基因化学技术、生物技术产品的研究，生化试剂的研制开发，及其相关业务的“四技”服务，化工产品及其原料(除危险品)、生化仪器的销售，经营本企业自产产品的出口业务及本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务	2011.01.01-2013.07.31
苏州吉赛	生物技术	400 万元	88.30%	研究、开发生化仪器、生化试剂；销售生化仪器、生化试剂，并从事上述产品的进口业务；基因检测技术开发、技术咨询、技术服务及技术转让	2011.01.01-2013.07.31
苏州吉诺瑞	生物技术	400 万元	55.00%	药物靶点筛选技术和新药技术开发；生化试剂盒生化仪器开发和相关技术咨询、技术服务及技术转让	2011.10.13-2013.07.31

2011年10月13日，公司投资设立了控股子公司苏州吉诺瑞，故自2011年10月13日起将其纳入合并财务报表范围。除此之外，报告期内的合并财务报表范围未发生其他变化。

(三) 最近两年一期经审计的财务报表

1、合并报表

(1) 合并资产负债表

单位：元

资产	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
流动资产：			
货币资金	13,903,907.19	2,570,638.64	5,262,054.29
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	6,202,741.11	4,736,102.16	3,828,882.75
预付款项	1,019,479.26	909,677.06	3,178,735.07
应收利息		-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	607,831.00	675,178.57	625,344.73
存货	1,804,511.36	1,931,944.61	2,510,345.44
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	82,224.99	74,698.63
流动资产合计	23,538,469.92	10,905,766.03	15,480,060.91
非流动资产：			

资产	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	6,786,563.38	7,476,473.36	7,329,293.11
在建工程	-	-	13,081.17
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
公益性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	90,230.34	48,333.33	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	4,197,723.19	4,524,212.77	2,114,183.24
递延所得税资产	284,979.14	284,979.14	284,979.14
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	11,359,496.05	12,333,998.60	9,741,536.66
资产总计	34,897,965.97	23,239,764.63	25,221,597.57

合并资产负债表（续）

负债及所有者权益	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
流动负债：			
短期借款	13,500,000.00	11,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	10,142,443.98	9,406,514.45	6,140,860.88
预收款项	121,240.78	93,478.60	104,621.90
应付职工薪酬	425,120.71	341,618.09	374,129.26
应交税费	50,356.54	-55,967.71	-173,022.16
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	77,011.15	101,453.33	16,627.23
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	80,000.00	-	-
流动负债合计	24,396,173.16	20,887,096.76	16,463,217.11

负债及所有者权益	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
非流动负债:			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	1,017,677.31	1,166,099.20	2,086,809.15
非流动负债合计	1,017,677.31	1,166,099.20	2,086,809.15
负债合计	25,413,850.47	22,053,195.96	18,550,026.26
所有者权益:			
实收资本(或股本)	10,724,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	16,175,165.80	6,039,165.80	6,039,165.80
减: 库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-18,775,611.60	-16,607,877.95	-11,553,915.62
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	8,123,554.20	-568,712.15	4,485,250.18
少数股东权益	1,360,561.30	1,755,280.82	2,186,321.13
所有者权益合计	9,484,115.50	1,186,568.67	6,671,571.31
负债和所有者权益合计	34,897,965.97	23,239,764.63	25,221,597.57

(2) 合并利润表

单位: 元

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
一、营业收入	15,892,107.77	23,281,023.09	17,760,416.63
减: 营业成本	7,864,336.80	12,586,846.97	12,463,924.94
营业税金及附加	148,577.29	185,721.00	106,486.93
销售费用	1,439,955.72	2,134,876.49	1,764,099.07
管理费用	10,931,673.81	16,832,114.52	13,940,704.23
财务费用	532,035.29	863,243.38	383,158.11
资产减值损失	96,968.42	100,123.04	120,905.52
加: 公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	3,262.50	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润	-5,118,177.06	-9,421,902.31	-11,018,862.17

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
加：营业外收入	2,556,223.89	3,997,062.00	3,642,872.08
减：营业外支出	500.00	60,162.33	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额	-2,562,453.17	-5,485,002.64	-7,375,990.09
减：所得税费用	-	-	191,761.99
四、净利润	-2,562,453.17	-5,485,002.64	-7,567,752.08
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-2,167,733.65	-5,053,962.33	-7,485,822.60
少数股东损益	-394,719.52	-431,040.31	-81,929.48
五、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-0.22	-0.51	-0.75
（二）稀释每股收益	-0.22	-0.51	-0.75
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	-2,562,453.17	-5,485,002.64	-7,567,752.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,167,733.65	-5,053,962.33	-7,485,822.60
归属于少数股东的综合收益总额	-394,719.52	-431,040.31	-81,929.48

(3) 合并现金流量表

单位：元

项目	2013年1-7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	16,745,286.34	25,967,873.13	21,532,313.13
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,294,376.04	3,279,573.83	3,239,653.53
经营活动现金流入小计	19,039,662.38	29,247,446.96	24,771,966.66
购买商品、接受劳务支付的现金	5,551,085.60	8,137,396.29	10,397,280.14
支付给职工以及为职工支付的现金	7,132,034.70	10,286,202.80	6,876,820.87
支付的各项税费	1,530,764.11	2,106,579.09	1,691,398.80
支付其他与经营活动有关的现金	5,602,804.51	8,724,903.69	6,933,494.98
经营活动现金流出小计	19,816,688.92	29,255,081.88	25,898,994.79
经营活动产生的现金流量净额	-777,026.54	-7,634.92	-1,127,028.13
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到现金	-	-	-
取得投资收益所收到现金	-	-	-
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	-	-	-

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
收到的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	1,097,210.95	2,802,174.07	7,513,551.00
投资所支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	1,097,210.95	2,802,174.07	7,513,551.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,097,210.95	-2,802,174.07	-7,513,551.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	10,860,000.00	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	13,500,000.00	11,000,000.00	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	340,300.00	-	150,000.00
筹资活动现金流入小计	24,700,300.00	11,000,000.00	10,150,000.00
偿还债务支付的现金	11,000,000.00	10,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	492,793.96	881,606.66	414,308.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	11,492,793.96	10,881,606.66	3,414,308.34
筹资活动产生的现金流量净额	13,207,506.04	118,393.34	6,735,691.66
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	11,333,268.55	-2,691,415.65	-1,904,887.47
加：期初现金及现金等价物余额	2,570,638.64	5,262,054.29	7,166,941.76
六、期末现金及现金等价物余额	13,903,907.19	2,570,638.64	5,262,054.29

(4) 合并所有者权益变动表

1) 合并所有者权益变动表（2013年1-7月）

单位：元

项目	2013年1-7月					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-16,607,877.95	1,755,280.82	1,186,568.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-16,607,877.95	1,755,280.82	1,186,568.67

项目	2013年1-7月					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
三、本年增减变动金额	724,000.00	10,136,000.00	-	-2,167,733.65	-394,719.52	8,297,546.83
(一) 净利润	-	-	-	-2,167,733.65	-394,719.52	-2,562,453.17
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-
其中：外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-2,167,733.65	-394,719.52	-2,562,453.17
(三)所有者投入和减少资本	724,000.00	10,136,000.00		-	-	10,860,000.00
1、所有者投入资本	724,000.00	10,136,000.00	-	-	-	10,860,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配						
1、提取盈余公积	-	-		-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-		-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份				-	-	-
5、其他	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备						
1、本期提取	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,724,000.00	16,175,165.80	-	-18,775,611.60	1,360,561.30	9,484,115.50

2) 合并所有者权益变动表（2012年度）

单位：元

项目	2012年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-11,553,915.62	2,186,321.13	6,671,571.31

项目	2012 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-11,553,915.62	2,186,321.13	6,671,571.31
三、本年增减变动金额	-	-	-	-5,053,962.33	-431,040.31	-5,485,002.64
（一）净利润	-	-	-	-5,053,962.33	-431,040.31	-5,485,002.64
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
其中：外币报表折算差 额	-	-	-	-	-	-
上述（一）、（二）小 计	-	-	-	-5,053,962.33	-431,040.31	-5,485,002.64
（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	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东） 的分配	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部 结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本 （或股本）	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本 （或股本）	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-	-	-	-
5、其他	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-16,607,877.95	1,755,280.82	1,186,568.67

3) 合并所有者权益变动表 (2011 年度)

单位: 元

项目	2011 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-4,068,093.02	2,268,250.61	14,239,323.39
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-4,068,093.02	2,268,250.61	14,239,323.39
三、本年增减变动金额	-	-	-	-7,485,822.60	-81,929.48	-7,567,752.08
(一) 净利润	-	-	-	-7,485,822.60	-81,929.48	-7,567,752.08
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-
其中: 外币报表折算差 额	-	-	-	-	-	-
上述 (一)、(二) 小 计	-	-	-	-7,485,822.60	-81,929.48	-7,567,752.08
(三) 所有者投入和减 少资本	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付记入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部 结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-	-	-	-
5、其他	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-

项目	2011 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
2、本期使用	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-11,553,915.62	2,186,321.13	6,671,571.31

2、母公司报表

(1) 母公司资产负债表

单位：元

资产	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
流动资产：			
货币资金	12,724,828.66	1,026,891.00	627,320.41
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	5,037,864.79	3,401,725.37	1,825,080.68
预付款项	837,495.92	680,810.55	2,870,032.44
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	4,412,467.00	4,435,345.25	4,371,583.65
存货	1,422,968.70	1,319,248.80	1,945,197.85
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	7,526.36	-
流动资产合计	24,435,625.07	10,871,547.33	11,639,215.03
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	7,532,000.00	7,532,000.00	7,532,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	4,390,037.38	4,974,211.25	5,326,061.74
在建工程	-	-	13,081.17
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	90,230.34	48,333.33	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

资产	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
长期待摊费用	3,644,309.73	3,927,756.04	2,114,183.24
递延所得税资产	284,979.14	284,979.14	284,979.14
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	15,941,556.59	16,767,279.76	15,270,305.29
资产总计	40,377,181.66	27,638,827.09	26,909,520.32

母公司资产负债表（续）

负债及所有者权益	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
流动负债：			
短期借款	13,000,000.00	11,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	10,200,108.56	8,492,004.74	4,700,687.92
预收款项	39,965.65	21,547.00	319,944.00
应付职工薪酬	380,350.71	300,792.93	347,403.51
应交税费	144,461.52	137,606.65	76,417.94
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	2,585,780.15	3,284,000.00	1,868,395.46
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	80,000.00	-	-
流动负债合计	26,430,666.59	23,235,951.32	17,312,848.83
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	1,017,677.31	1,166,099.20	2,086,809.15
非流动负债合计	1,017,677.31	1,166,099.20	2,086,809.15
负债合计	27,448,343.90	24,402,050.52	19,399,657.98
所有者权益：			
实收资本（或股本）	10,724,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	16,175,165.80	6,039,165.80	6,039,165.80
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-

负债及所有者权益	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-13,970,328.04	-12,802,389.23	-8,529,303.46
所有者权益合计	12,928,837.76	3,236,776.57	7,509,862.34
负债和所有者权益合计	40,377,181.66	27,638,827.09	26,909,520.32

(2) 母公司利润表

单位：元

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
一、营业收入	10,919,514.20	13,921,475.31	8,036,923.38
减：营业成本	6,319,052.67	9,272,107.12	7,547,913.30
营业税金及附加	105,534.62	118,490.40	42,665.16
销售费用	172,674.49	92,833.31	20,182.00
管理费用	7,481,812.53	11,653,113.56	10,775,934.92
财务费用	484,415.40	886,654.76	417,233.85
资产减值损失	64,012.69	56,496.14	18,933.47
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	3,262.50	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润	-3,704,725.70	-8,158,219.98	-10,785,939.32
加：营业外收入	2,537,286.89	3,935,296.54	3,571,012.08
减：营业外支出	500.00	50,162.33	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额	-1,167,938.81	-4,273,085.77	-7,214,927.24
减：所得税费用	-	-	191,761.99
四、净利润	-1,167,938.81	-4,273,085.77	-7,406,689.23
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	-1,167,938.81	-4,273,085.77	-7,406,689.23

(3) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2013年1-7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	10,301,793.43	14,443,978.82	8,397,983.35
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,939,306.12	3,019,233.71	2,810,112.52
经营活动现金流入小计	13,241,099.55	17,463,212.53	11,208,095.87

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
购买商品、接受劳务支付的现金	6,557,801.88	6,049,341.22	6,876,527.07
支付给职工以及为职工支付的现金	3,443,689.22	4,679,833.12	2,796,225.25
支付的各项税费	892,323.65	930,513.14	1,233,849.33
支付其他与经营活动有关的现金	2,525,327.02	3,762,451.85	4,160,096.99
经营活动现金流出小计	13,419,141.77	15,422,139.33	15,066,698.64
经营活动产生的现金流量净额	-178,042.22	2,041,073.20	-3,858,602.77
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到现金	-	-	-
取得投资收益所收到现金	-	-	-
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	-	-	-
收到的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	843,780.05	1,759,895.95	1,631,661.77
投资所支付的现金	-	-	3,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	843,780.05	1,759,895.95	4,631,661.77
投资活动产生的现金流量净额	-843,780.05	-1,759,895.95	-4,631,661.77
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	10,860,000.00	-	-
取得借款收到的现金	13,000,000.00	11,000,000.00	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	340,300.00	-	150,000.00
筹资活动现金流入小计	24,200,300.00	11,000,000.00	10,150,000.00
偿还债务支付的现金	11,000,000.00	10,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	480,540.07	881,606.66	414,308.34
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	11,480,540.07	10,881,606.66	3,414,308.34
筹资活动产生的现金流量净额	12,719,759.93	118,393.34	6,735,691.66
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	11,697,937.66	399,570.59	-1,754,572.88
加：期初现金及现金等价物余额	1,026,891.00	627,320.41	2,381,893.29
六、期末现金及现金等价物余额	12,724,828.66	1,026,891.00	627,320.41

(4) 母公司所有者权益变动表

1) 母公司所有者权益变动表（2013年1-7月）

单位：元

项目	2013年1-7月				所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-12,802,389.23	3,236,776.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-12,802,389.23	3,236,776.57
三、本年增减变动金额	724,000.00	10,136,000.00	-	-1,167,938.81	9,692,061.19
（一）净利润	-	-	-	-1,167,938.81	-1,167,938.81
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-1,167,938.81	-1,167,938.81
（三）所有者投入和减少资本	724,000.00	10,136,000.00	-	-	10,860,000.00
1、所有者投入资本	724,000.00	10,136,000.00	-	-	10,860,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-	-	-
5、其他	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,724,000.00	16,175,165.80	-	-13,970,328.04	12,928,837.76

2) 母公司所有者权益变动表（2012年度）

单位：元

项目	2012年度				所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-8,529,303.46	7,509,862.34
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-

项目	2012 年度				所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-8,529,303.46	7,509,862.34
三、本年增减变动金额	-	-	-	-4,273,085.77	-4,273,085.77
（一）净利润	-	-	-	-4,273,085.77	-4,273,085.77
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-4,273,085.77	-4,273,085.77
（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	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-	-	-
5、其他	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-12,802,389.23	3,236,776.57

3) 母公司所有者权益变动表（2011 年度）

单位：元

项目	2011 年度				所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-1,122,614.23	14,916,551.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-1,122,614.23	14,916,551.57
三、本年增减变动金额	-	-	-	-7,406,689.23	-7,406,689.23

项目	2011年度				所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
(一) 净利润	-	-	-	-7,406,689.23	-7,406,689.23
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)、(二)小计	-	-	-	-7,406,689.23	-7,406,689.23
(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	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-		
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-		-
5、其他	-	-	-		-
(六) 专项储备	-	-	-		
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	6,039,165.80	-	-8,529,303.46	7,509,862.34

二、公司采用的主要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。本说明书期间为2011年1月1日至2013年7月31日。

(二) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(三) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为

已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（四）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（五）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照持有金融资产和承担金融负债的目的，于初始确认时将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融

负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

应收款项是指公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应

处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（6）公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(六) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项的确认标准:具体标准为金额在120万元以上。

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

2、按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项,本公司以账龄作为信用风险特征组合。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

公司采用账龄分析法计提坏账准备,确定的计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
5年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

本公司对股东及实际控制人、受同一控制人控制公司的应收款项不计提坏账准备。

（七）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

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

(八) 固定资产

1、固定资产的确认条件

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

2、固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储

备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

项目	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机械设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公

允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权；（3）资产所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（九）在建工程

1、在建工程的类别

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

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各项

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

（十一）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础

确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

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

(2) 后续计量

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
专有技术	10年	预计使用年限
软件	10年	合同规定年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：
（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资

产将在内部使用的，能够证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十二）长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

类别	摊销年限	备注
房屋装修	104-114 月	剩余租赁期

（十三）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司确认商品销售收入实现的具体判断标准为：自产品交付后，对方应对产品的质量进行验收，验收不合格的，应提出书面异议，按合同规定在产品交付后，未在验收后立即提出书面异议的，视为产品通过验收，销售实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十四）政府补助

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

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

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

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

2、确认递延所得税负债的依据

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

（十六）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产

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

（2）公司出租资产

所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确

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

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产

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

(2) 融资租出资产

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

(十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

三、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表及分析

项目	2013年1-7月/ 2013年7月31日	2012年度/ 2012年12月31日	2011年度/ 2011年12月31日
营业收入	15,892,107.77	23,281,023.09	17,760,416.63
净利润	-2,562,453.17	-5,485,002.64	-7,567,752.08
归属于母公司所有者的净利润	-2,167,733.65	-5,053,962.33	-7,485,822.60
扣除非经常性损益后的净利润	-5,118,177.06	-9,421,902.31	-11,210,624.16

项目	2013年1-7月/ 2013年7月31日	2012年度/ 2012年12月31日	2011年度/ 2011年12月31日
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	-4,723,457.54	-8,977,362.00	-11,121,176.26
毛利率(%)	50.51	45.94	29.82
净资产收益率(%)	-27.02	-462.26	-113.43
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-49.80	-757.72	-166.81
应收账款周转率(次/年)	2.74	5.15	5.10
存货周转率(次/年)	4.21	5.67	4.10
基本每股收益(元/股)	-0.22	-0.51	-0.75
稀释每股收益(元/股)	-0.22	-0.51	-0.75
经营活动产生的现金流量净额	-777,026.54	-7,634.92	-1,127,028.13
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.07	-0.00	-0.11
资产总计	34,897,965.97	23,239,764.63	25,221,597.57
股东权益合计	9,484,115.50	1,186,568.67	6,671,571.31
归属于母公司所有者权益合计	8,123,554.20	-568,712.15	4,485,250.18
每股净资产	0.88	0.12	0.67
归属于母公司所有者的每股净资产	0.76	-0.06	0.45
资产负债率(母公司; %)	67.98	88.29	72.09
流动比率(倍)	0.96	0.52	0.94
速动比率(倍)	0.89	0.43	0.79

(一) 盈利能力分析

财务指标	2013年1-7月	2012年度	2011年度
综合毛利率(%)	50.51	45.94	29.82
净资产收益率(%)	-27.02	-462.26	-113.43
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-49.80	-757.72	-166.81
基本每股收益(元/股)	-0.22	-0.51	-0.75
稀释每股收益(元/股)	-0.22	-0.51	-0.75

报告期内，公司的净利润为负，这主要是由于公司正处于业务扩张时期，随着员工的增多、办公及生产场所的扩大、研发力度的不断加强，公司的费用投入不断增加，从而使得各项净利润指标为负。

但从营业收入来看，公司的收入规模逐期扩大，综合毛利率指标从2011年的29.82%增至2012年的45.94%，并进一步提升至2013年1-7月的50.51%，

增长较快。因此，依赖于现已形成的具有核心技术能力的产品结构，公司将进一步提升其自主研发能力及盈利能力，公司的长期发展前景看好。

（二）偿债能力分析

财务指标	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
流动比率（倍）	0.96	0.52	0.94
速动比率（倍）	0.89	0.43	0.79
资产负债率（母公司；%）	67.98	88.29	72.09

报告期内各期末，公司的流动比率、速动比率、资产负债率较为稳定。其中，2012年末，公司的资产负债率较其他各期末偏高，流动比率、速动比率较其他各期明显偏低，主要原因是由于公司处于发展投入期，前期研发以及资本性投入较大，现金不断消耗，同时主营业务产生的现金流暂时不能覆盖投入金额。

从2012年全年的经营性现金流看，其净额已经收窄至-0.76万元。2013年1-7月经营现金流为-77.70万，主要原因是2月和7月处于寒暑假期间，公司客户很大部分为高校和研究所，因此第一季度和7、8月份是公司资金回收最少的阶段，而公司一般第四季度收入和应收账款回收均占全年较大比例，且今年国拨科研经费100万元将在四季度到位，预计2013年全年经营性现金流量会进一步收窄。

公司2013年成功进行了增资，目前公司的流动比率、速动比率、资产负债率较为稳定，加上仍然有950万元可用的授信额度，目前公司流动性状况良好。

（三）营运能力分析

财务指标	2013年1-7月	2012年度	2011年度
应收账款周转率（次/期）	2.74	5.15	5.10
存货周转率（次/期）	4.21	5.67	4.10

源于良好的客户选择机制及收账政策，公司报告期内的应收账款周转率较为稳定。2011年、2012年，公司的应收账款周转率分别为5.10次/年、5.15次/年，变动不大；2013年1-7月份，公司的应收账款周转次数为2.74次，若以当期月平均营业收入换算年度营业收入，2013年的应收账款周转率为4.71次/年，与2011年、2012年基本持平。

报告期内，公司的存货周转能力逐渐提升。2011年、2012年，公司的存货

周转率分别为 4.10 次/年、5.67 次/年，2012 年较 2011 年提升 1.57 次；2013 年 1-7 月份，公司的存货周转次数为 4.21 次，若以当期月平均营业成本换算年度营业成本，2013 年的存货周转率为 7.22 次/年，较 2012 年提升 3.01 次。

（四）现金流量分析

项目	2013 年 1-7 月	2012 年度	2011 年度
经营活动产生的现金流量净额	-777,026.54	-7,634.92	-1,127,028.13
投资活动产生的现金流量净额	-1,097,210.95	-2,802,174.07	-7,513,551.00
筹资活动产生的现金流量净额	13,207,506.04	118,393.34	6,735,691.66
现金及现金等价物净增加额	11,333,268.55	-2,691,415.65	-1,904,887.47

（1）经营活动现金流量分析

2011 年度、2012 年度，公司的经营活动现金流量净额分别为-1,127,028.13 元、-7,634.92 元，虽均为负数但缺口在缩小。2013 年 1-7 月，公司经营现金流量净额为-777,026.54 元，金额较大，主要系：1) 公司的研发投入不断加大；2) 经营规模扩大使得员工人数增加、房屋租赁加大，从而使得公司支付给职工以及为职工支付的现金、支付的其他与经营活动有关的现金增长较大；3) 客户欠公司应收账款回收期主要在第四季度，目前应收账款保持正常回收率的情况下，预计 2013 年全年经营活动现金流量负数能够进一步收窄。

（2）投资活动现金流量分析

2011 年度、2012 年度、2013 年 1-7 月，公司的投资活动现金流量净额分别为-7,513,551.00 元、-2,802,174.07 元、-1,097,210.95 元，虽为负数但缺口逐期减小。投资活动现金流量净额均为负数主要系：公司未产生投资活动现金流入，仅因经营扩张的需要而发生“购建固定资产、无形资产和其他长期资产”的现金流出。

（3）筹资活动现金流量分析

2011 年度、2012 年度、2013 年 1-7 月，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 6,735,691.66 元、118,393.34 元、13,207,506.04 元。其中，2012 年度，公司的筹资活动现金流量净额较小，主要系公司当期归还借款 1,000.00 万元所致；2013 年度，公司的筹资活动现金流量净额较大，主要系公司当期增资 1,086.00

万元所致。

综上，公司的现金流量基本正常，但随着公司业务不断拓展，管理层为了保持良好的现金流量，避免因资金周转不畅影响正常的经营活动，坚持通过扩大主营业务的竞争优势，努力实现业务收入的持续增长；优化内部成本管理，严格控制费用开支，削减不必要的现金支出；加快资金周转速度，缩短应收账款的回收周期，提高资金使用效率。

四、报告期利润形成的有关情况

1、营业收入、利润、毛利率的主要构成及变动

报告期内，公司以 RNA 干扰技术为主线，专业从事基因生物制剂的研发、生产及应用，并提供相关产品的技术咨询。

(1) 各类收入的具体确认方法

本公司确认商品销售收入实现的具体判断标准为：自产品交付后，对方应对产品的质量进行验收，验收不合格的，应提出书面异议，按合同规定在产品交付后，未在验收后立即提出书面异议的，视为产品通过验收，销售实现。公司各类收入的具体确认方法如下：

1) 小核酸产品收入

小核酸产品即 siRNA/miRNA，客户以邮件方式发送的订单，公司商务部以电话和电子邮件方式确认客户订单，并告知客户预计交货时间和交货方式（一般以快递方式寄送）。下达生产任务清单，产品经生产、检验、包装后，将产品全部交付客户。并以电子邮件方式给客户发货通知。在客户签收快递后，货物的全部重要风险和报酬转移给客户，公司根据订单的约定的价款确认收入。

2) 小核酸相关基因产品收入

小核酸相关基因产品包括三种：小核酸基因载体、基因合成、自组装基因。客户以邮件方式发送的订单，公司商务部以电话和电子邮件方式确认客户订单，并告知客户预计交货时间和交货方式（一般以快递方式寄送）。下达生产任务清单，产品经生产、检验、包装后，将产品全部交付客户。并以电子邮件方式给客

户发货通知。在客户签收快递后，货物的全部重要风险和报酬转移给客户，公司根据订单的约定的价款确认收入。

3) 基因合成相关化学品收入

基因合成相关化学品包括三种：RNA 单体、DNA 单体、特殊化学品。客户以邮件方式发送的订单，公司商务部以电话和电子邮件方式确认客户订单，并告知客户预计交货时间和交货方式（一般以快递方式寄送）。下达生产任务清单，产品经生产、检验、包装后，将产品全部交付客户。并以电子邮件方式给客户发货通知。在客户签收快递后，货物的全部重要风险和报酬转移给客户，公司根据订单的约定的价款确认收入。

4) 技术服务收入

技术服务包括：全程服务、miRNA 检测试剂盒及其他服务。根据与客户签订的服务合同，或者客户发送订单，公司商务部以电话和电子邮件方式确认客户订单，并告知客户预计交货时间和交货方式（一般以快递方式寄送）。客户寄送待检测样品，服务部门接收样品后检测，出具相关报告，以报告书形式快递给客户，并以电子邮件方式给客户发送通知。在客户确认检测内容，签收快递的报告书后，公司将全部重要风险和报酬转移给客户，公司根据合同、订单的约定的价款确认收入。

(2) 营业收入的构成

1) 2013年1-7月

产品名称	2013年1-7月				
	营业收入 (元)	占营业收入 总额 (%)	营业成本 (元)	毛利额 (元)	毛利率 (%)
小核酸产品	8,206,490.50	51.64	3,623,937.78	4,582,552.72	55.84
小核酸相关基因产品	4,024,890.02	25.33	2,444,876.97	1,580,013.05	39.26
基因合成相关化学品	1,946,552.48	12.25	615,757.78	1,330,794.70	68.37
技术服务	1,616,681.50	10.17	1,128,887.35	487,794.15	30.17
主营业务收入合计	15,794,614.50	99.39	7,813,459.88	7,981,154.62	50.53
其他业务收入	97,493.27	0.61	50,876.92	46,616.35	47.81
营业收入合计	15,892,107.77	100.00	7,864,336.80	8,027,770.97	50.51

2) 2012年度

产品名称	2012 年度				
	营业收入 (元)	占营业收入 总额 (%)	营业成本 (元)	毛利额 (元)	毛利率 (%)
小核酸产品	12,463,391.72	53.53	6,361,342.22	6,102,049.50	48.96
小核酸相关基因产品	5,522,240.92	23.72	3,142,381.96	2,379,858.96	43.10
基因合成相关化学品	3,592,335.67	15.43	1,862,481.64	1,729,854.03	48.15
技术服务	1,649,874.84	7.09	1,172,350.69	477,524.15	28.94
主营业务收入合计	23,227,843.15	99.77	12,538,556.51	10,689,286.64	46.02
其他业务收入	53,179.94	0.23	48,290.46	4,889.48	9.19
合计	23,281,023.09	100.00	12,586,846.97	10,694,176.12	45.94

3) 2011年度

产品名称	2011 年度				
	营业收入 (元)	占营业收入 总额 (%)	营业成本 (元)	毛利额 (元)	毛利率 (%)
小核酸产品	10,025,932.43	56.45	6,644,405.83	3,381,526.60	33.73
小核酸相关基因产品	2,756,511.16	15.52	1,968,966.42	787,544.74	28.57
基因合成相关化学品	3,490,951.48	19.66	3,173,088.88	317,862.60	9.11
技术服务	1,481,321.13	8.34	674,389.64	806,931.49	54.47
主营业务收入合计	17,754,716.20	99.97	12,460,850.77	5,293,865.43	29.82
其他业务收入	5,700.43	0.03	3,074.17	2,626.26	46.07
合计	17,760,416.63	100.00	12,463,924.94	5,296,491.69	29.82

报告期内各期，公司的主营业务收入占当期营业收入的比重均在99%以上，其他业务收入占比很小，公司主营业务突出。

(3) 营业收入、毛利、毛利率的变动

报告期内各期，公司经营规模不断扩大，营业收入、营业毛利、综合毛利率逐期攀升，详情如下：

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
营业收入总额	15,892,107.77	23,281,023.08	17,760,416.63
毛利总额	8,027,770.97	10,694,176.12	5,296,491.69
月平均营业收入	2,270,301.11	1,940,085.26	1,480,034.72
月平均毛利	1,146,824.42	891,181.34	441,374.31

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
毛利率	50.51%	45.94%	29.82%

2011年度、2012年度、2013年1-7月，公司的综合毛利率分别为29.82%、45.94%、50.51%。其中，公司的核心产品siRNA/miRNA，其报告期内各期的收入比重始终保持在51.64%以上，毛利率从2011年度的33.73%增至2013年1-7月的55.84%，是公司收入、毛利快速增长的重要动力。

公司毛利率的快速增长主要源于营业成本的不断降低。公司主营业务成本主要包括计入生产成本的厂房租赁费用、原材料费用以及生产人员工资。由于厂房租赁费用基本固定不变，生产人员工资总额逐年增长较小，随着公司主营业务产品产量的逐年提高，固定成本占比逐年降低，毛利率逐年增加；同时公司不断加大研发力度以持续优化产品结构，并在2012年成功改进合成工艺流程，从而较大幅度降低了合成单位产品所需的原材料投入成本。因此，公司毛利率逐期提高，且2012年有大幅增长。

项目组分析了公司主营业务收入和成本的结构组成，进行了定量分析，并和相关工艺研发负责人进行了访谈，获取了相关原材料的采购数据和相关产品的产量变化数据，确认公司毛利率变动正常，反映了公司业务发展的真实情况。

2、主要费用情况

(1) 销售费用

公司最近两年一期的销售费用明细如下：

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
工资	761,426.00	1,142,679.80	981,228.70
交通运输费	198,021.01	383,002.10	350,253.56
快递费	161,527.95	65,942.76	2,341.00
低值易耗品	86,261.65	110,573.82	94,001.73
其他	232,719.11	432,678.01	336,274.08
合计	1,439,955.72	2,134,876.49	1,764,099.07

(2) 管理费用

公司最近两年一期的管理费用明细如下：

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
研发费	5,700,298.81	7,639,542.17	4,286,626.98
人工费	2,277,911.51	2,797,099.54	2,051,735.36
办公费	222,770.24	178,780.57	545,515.63
折旧、摊销费	425,414.05	702,516.45	786,796.20
租赁物业费	985,230.57	3,848,406.20	4,904,997.76
其他	1,320,048.63	1,665,769.59	1,365,032.30
合计	10,931,673.81	16,832,114.52	13,940,704.23

由于公司研发项目属于前沿性的研究,预计为公司带来的经济收益具有不确定性,不满足资本化的条件,按照谨慎性原则,研发投入全部计入当期损益。

(3) 财务费用

公司最近两年一期的财务费用明细如下:

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
利息支出	492,793.96	881,606.66	414,308.34
减:利息收入	3,733.90	40,218.92	111,345.84
汇兑损益	24,614.44	-4,706.58	29,044.06
其他	18,360.79	26,562.22	51,151.55
合计	532,035.29	863,243.38	383,158.11

(4) 主要费用占营业收入的比重及变动情况

报告期内各期,公司主要费用占营业收入的比重如下:

项目	2013年1-7月		2012年度		2011年度	
	金额(元)	占营业收入(%)	金额(元)	占营业收入(%)	金额(元)	占营业收入(%)
销售费用	1,439,955.72	9.06	2,134,876.49	9.17	1,764,099.07	9.93
管理费用	10,931,673.81	68.79	16,832,114.52	72.30	13,940,704.23	78.49
财务费用	532,035.29	3.35	863,243.38	3.71	383,158.11	2.16
主要费用合计	12,903,664.82	81.20	19,830,234.39	85.18	16,087,961.41	90.58
研发费用	5,700,298.81	35.87	7,639,542.17	32.81	4,286,626.98	24.14

报告期内,公司主要费用金额增长较快,但与其经营规模的扩张基本相适应。2011年度、2012年度、2013年1-7月,公司主要费用与当期营业收入之比分别为90.58%、85.18%、81.20%,费用率较高但基本稳定,且呈下降趋势,公司主要

费用控制较好。

报告期内，公司各项主要费用的变动情况如下：

项目	2012 年度			2011 年度
	金额（元）	较上期变动(元)	变动率（%）	金额（元）
销售费用	2,134,876.49	370,777.42	21.02	1,764,099.07
管理费用	16,832,114.52	2,891,410.29	20.74	13,940,704.23
财务费用	863,243.38	480,085.27	125.30	383,158.11
主要费用合计	19,830,234.39	3,742,272.98	23.26	16,087,961.41
研发费用	7,639,542.17	3,352,915.19	78.22	4,286,626.98

其中，公司销售费用虽有增长但较为稳定，其占营业收入的比重逐期降低。

2012年度，公司管理费用较上年增加2,891,410.29元，占当期主要费用增加额的77.26%，这主要系公司研发项目增加使得研发费用较上期增加3,352,915.19元所致。

2012年度，公司财务费用较上年增幅较大，主要系2012年借款利率上调、同时公司为扩大经营增加借款所致。

3、重大投资收益和非经常性损益情况

（1）重大投资收益情况

公司最近两年一期无重大投资收益情况。

（2）非经常性损益情况

公司最近两年一期的非经常性损益情况如下：

单位：元

非经常性损益明细	2013 年 1-7 月	2012 年度	2011 年度
（1）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分			
（2）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
（3）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,550,193.89	3,986,271.58	3,630,209.79

非经常性损益明细	2013年1-7月	2012年度	2011年度
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
(6) 非货币性资产交换损益			
(7) 委托他人投资或管理资产的损益			
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
(9) 债务重组损益			
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
(16) 对外委托贷款取得的损益			
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
(19) 受托经营取得的托管费收入			
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,530.00	-49,371.91	12,662.29
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	2,555,723.89	3,936,899.67	3,642,872.08
减：所得税影响金额			
非经常性损益净额	2,555,723.89	3,936,899.67	3,642,872.08

非经常性损益明细	2013年1-7月	2012年度	2011年度
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	2,555,723.89	3,923,399.67	3,635,353.66
归属于少数股东的非经常性损益		13,500.00	7,518.42

2011年、2012年、2013年1-7月，公司利润总额分别为-7,375,990.09元、-5,485,002.64元、-2,562,453.17元，非经常性损益金额分别为3,642,872.08元、3,936,899.67元、2,555,723.89元，非经常性损益对利润总额的影响呈下降趋势。

1) 政府补助

报告期内，公司的非经常性损益主要来源于政府补助：

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
2011年第三批科技发展资金专利资助款			78,450.00
房租补贴	2,122,535.00	2,153,039.00	2,735,010.00
知识产权优势企业培育计划经费			20,000.00
博士后科研项目补贴		50,000.00	
贷款贴息		67,000.00	
第三批科技发展资金知识产权补贴		5,000.00	
股改奖励		500,000.00	
生育津贴补助		23,757.18	
市服务业引导资金		150,000.00	
展会补贴		5,000.00	
知识产权标准化示范单位奖励		50,000.00	
江苏省人力资源和社会保障厅6大人才高峰项目经费		30,000.00	
上海科委平台补贴	10,500.00	4,500.00	
浦东新区职工培训财政补贴	8,437.00	27,265.46	
集成电路补贴			2,000.00
大规模 siRNA 及 RNA 单体合成技术研究及产业化项目	399,435.28	684,746.19	635,190.53
建立小核酸产业技术和产品标准	3,453.28	49,731.79	79,507.89
超高通量基因测序试剂的研发	5,833.33	186,231.96	80,051.37
合计	2,550,193.89	3,986,271.58	3,630,209.79

公司按照会计准则的要求，根据政府补助给企业带来经济利益或弥补相关成本或费用的形式不同，将政府补助划分成与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助：公司在实际收到款项时按照银行账户的实际到账金

额确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在相关资产计提折旧或摊销时，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期营业外收入，递延收益期末余额在资产负债表中的“其他非流动负债”中列示；

与收益相关的政府补助：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，公司在实际收到款项时按照银行账户的实际到账金额确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，在实际收到款项时按照银行账户的实际到账金额直接计入当期营业外收入。

经申报会计师审计，公司的政府补助核算符合《企业会计准则》的相关规定。

2011 年度、2012 年度、2013 年 1-7 月，公司收到的房租补贴分别为 2,735,010.00 元、2,153,039.00 元、2,122,535.00 元，分别占当期政府补助总额的 75.34%、54.01%、83.23%，是公司享受的“一免一减半房租补贴”优惠（为鼓励发展以纳米技术为引领的光电新能源、融合通信、生物医药、软件及创意、生态环保五大战略性新兴产业集群和现代服务业，实现产业快速转型升级，苏州工业园区对符合园区重点产业发展方向、市场前景好、有自主知识产权的创新型高科技企业，由企业通过招商载体（苏州工业园区生物产业发展有限公司）申请，园区科技局报请园区领导批准，给予房租“一免一减半”甚至“二免二减半”的优惠政策，以政府补贴的形式，由园区科技局通过园区财政下拨到各个招商载体，再由招商载体支付给受补贴企业）。

2) 其他营业外收入和支出

2011 年、2012 年、2013 年 1-7 月，公司的“其他营业外收入和支出”分别为 12,662.29 元、-49,371.91 元、5,530.00 元，金额较小。

①其他营业外收入

项目	2013 年 1-7 月	2012 年度	2011 年度
个税返还	6,030.00	10,790.41	4,398.93
其他			8,263.36
合计	6,030.00	10,790.41	12,662.29

报告期内，公司的其他营业外收入主要为个税返还，2011 年度 8,263.36 元的“其他”主要系罚款收入。

②其他营业外支出

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
罚款	500.00	30,000.00	-
捐赠支出	-	30,000.00	-
医疗费补偿	-	126.80	-
滞纳金	-	35.53	-
合计	500.00	60,162.33	-

报告期内，公司的其他营业外支出包括罚款、捐赠支出、医疗费补偿以及滞纳金，且在计算所得税影响金额时公司已进行纳税调整。由于公司最近两年一期净利润均为负，前述纳税调整对公司所得税并无影响。

4、主要税项和享受的税收优惠政策

(1) 主要税种及税率

税种	税（费）率	计税（费）依据
增值税	17%、6%、3%	销售货物、应税劳务收入
企业所得税	15%或25%	应纳税所得额
城市维护建设税	7%	实缴流转税税额
教育费附加	3%	实缴流转税税额
地方教育费附加	2%	实缴流转税税额

报告期内，公司的增值税税率有17%、6%、3%三种：苏州吉诺瑞为小规模纳税人，适用3%的增值税税率；吉玛基因、上海吉玛、苏州吉赛均为一般纳税人，适用17%的增值税税率，“营改增”之后的技术服务收入适用6%的增值税税率。

(2) 税收优惠及批文

根据2007年3月16日公布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定：国家需要重点扶植的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

2012年10月25日，公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合复审认定，获得高新技术企业证书（编号GR201232001734），有效期三年。因此，本公司在获得高新技术企业认定资格后三年内（含2012年），企业所得税减按15%征收。

五、财务状况分析

(一) 公司最近两年一期主要资产情况

1、货币资金

报告期内各期末，公司货币资金分类列示如下：

项目	2013/7/31		2012/12/31		2011/12/31	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币	原币	折合人民币
一、现金						
人民币		199,371.91		229,319.91		125,456.52
美元	3,647.80	22,538.66	1,811.49	11,386.12	2,171.49	13,682.34
现金小计		221,910.57		240,706.03		139,138.86
二、银行存款						
人民币		13,527,495.58		2,074,556.70		5,000,402.73
美元	23,086.43	142,644.12	32,284.10	202,921.71	19,390.44	122,177.22
欧元	1,447.29	11,856.92	6,306.41	52,454.20	41.10	335.48
银行存款小计		13,681,996.62		2,329,932.61		5,122,915.43
合计		13,903,907.19		2,570,638.64		5,262,054.29

公司的货币资金包括现金和银行存款。2011年12月31日、2012年12月31日、2013年7月31日，公司货币资金余额分别为5,262,054.29元、2,570,638.64元、13,903,907.19，逐期减少，主要原因包括：公司应收账款余额增加导致现金流入减少；偿还借款及借款利息增加；不断加大研发投入使得现金流出增加；业务规模扩大使得公司的装修支出、物业租赁、职工工资等现金流出增加。

截至2013年7月31日止，公司不存在冻结或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类

公司的应收款项以单项金额是否重大及信用风险特征组合为标准分为三类：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、按组合计提坏账准备应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

1) 2013年7月31日

类别	2013年7月31日
----	------------

	账面金额		坏账准备		净额 (元)
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	6,567,878.51	96.55	365,137.40	5.56	6,202,741.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	234,701.45	3.45	234,701.45	100.00	-
合计	6,802,579.96	100.00	599,838.85	8.82	6,202,741.11

2) 2012年12月31日

类别	2012年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额 (元)
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	5,012,006.59	95.53	275,904.43	5.50	4,736,102.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	234,701.45	4.47	234,701.45	100.00	-
合计	5,246,708.04	100.00	510,605.88	9.73	4,736,102.16

3) 2011年12月31日

类别	2011年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额 (元)
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	4,036,463.42	94.50	207,580.67	5.14	3,828,882.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	234,701.45	5.50	234,701.45	100.00	-
合计	4,271,164.87	100.00	442,282.12	10.36	3,828,882.75

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款情况

报告期内，公司采用账龄分析法按组合计提坏账准备的应收账款如下：

1) 2013年7月31日

账龄结构	2013年7月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年,以下同)	6,179,268.63	94.08	308,963.43	5,870,305.20
1-2年	215,480.02	3.28	21,548.00	193,932.02
2-3年	173,129.86	2.64	34,625.97	138,503.89
合计	6,567,878.51	100.00	365,137.40	6,202,741.11

2) 2012年12月31日

账龄结构	2012年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年,以下同)	4,675,716.60	93.29	233,785.83	4,441,930.77
1-2年	251,393.99	5.02	25,139.40	226,254.59
2-3年	84,896.00	1.69	16,979.20	67,916.80
合计	5,012,006.59	100.00	275,904.43	4,736,102.16

3) 2011年12月31日

账龄结构	2011年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年,以下同)	3,921,313.42	97.15	196,065.67	3,725,247.75
1-2年	115,150.00	2.85	11,515.00	103,635.00
2-3年	-	-	-	-
合计	4,036,463.42	100.00	207,580.67	3,828,882.75

(3) 应收账款变动分析

报告期内各期末,公司应收账款逐期增长,但与营业收入、总资产之比相对稳定且呈下降趋势,公司应收账款的变动与其经营规模的扩张相适应。

项目	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
应收账款净额	6,202,741.11	4,736,102.16	3,828,882.75
营业收入	15,892,107.77	23,281,023.09	17,760,416.63
当期月平均营业收入	2,270,301.11	1,940,085.26	1,480,034.72
应收账款净额/月均营业收入	2.73	2.44	2.59
总资产	34,897,965.97	23,239,764.63	25,221,597.57
应收账款/总资产	0.18	0.20	0.15

(4) 应收账款前五名情况

1) 截至2013年7月31日, 公司应收账款前五名情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额 (%)
1	苏州大唐进出口有限公司	非关联方	234,701.45	2-3年 20,300.00元; 3-4年 65,066.29元; 4-5年 149,335.16元	3.45
2	江苏省人民医院	非关联方	141,451.48	1年以内	2.08
3	复旦大学医学部	非关联方	141,253.76	1年以内	2.08
4	上海立菲生物技术有限公司	非关联方	134,200.02	1年以内	1.97
5	瑞金医院	非关联方	132,388.00	1年以内	1.95
	合计		783,994.71		11.53

2) 截至2012年12月31日, 公司应收账款前五名情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额 (%)
1	苏州大唐进出口有限公司	非关联方	234,701.45	1-2年 20,300.00元; 2-3年 65,066.29元; 3-4年 149,335.16元	4.47
2	上海英骏生物技术有限公司	非关联方	168,790.00	1年以内	3.22
3	武汉大学	非关联方	156,199.00	1年以内	2.98
4	中国医学科学院基础医学研究所	非关联方	126,108.00	1年以内	2.40
5	南京大学	非关联方	124,418.80	1年以内	2.37
	合计		810,217.25		15.44

3) 截至2011年12月31日, 公司应收账款前五名情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额 (%)
1	上海捷瑞生物工程有限公司	非关联方	511,327.00	1年以内	11.97
2	苏州大唐进出口有限公司	非关联方	234,701.45	1年以内 20,300.00元; 1-2年 65,066.29元; 2-3年 149,335.16元	5.5
3	北京大学	非关联方	110,686.00	1年以内	2.59
4	复旦大学医学部	非关联方	103,707.00	1年以内	2.43
5	中国医学科学院基础医学研究所	非关联方	95,690.00	1年以内	2.24
	合计		1,056,111.45		24.73

报告期内，公司应收账款中无应收其他关联方的款项。

3、其他应收款

(1) 其他应收款类别

报告期内各期末，公司的其他应收款按类别列示如下：

1) 2013年7月31日

类别	2013年7月31日				
	账面金额		坏账准备		净额(元)
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	287,105.40	36.82	169,014.40	58.87	118,091.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	492,640.00	63.18	2,900.00	0.59	489,740.00
合计	779,745.40	100.00	171,914.40	22.05	607,831.00

2) 2012年12月31日

类别	2012年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额(元)
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	324,076.40	38.61	161,278.95	49.77	162,797.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	515,281.12	61.39	2,900.00	0.56	512,381.12
合计	839,357.52	100.00	164,178.95	19.56	675,178.57

3) 2011年12月31日

类别	2011年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额(元)
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	267,242.40	35.27	129,479.67	48.45	137,762.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	490,482.00	64.73	2,900.00	0.59	487,582.00
合计	757,724.40	100.00	132,379.67	17.47	625,344.73

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款情况

报告期内，公司采用账龄分析法按组合计提坏账准备的其他应收款如下：

1) 2013年7月31日

账龄结构	2013年7月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	27,220.00	9.48	1,361.00	25,859.00
1-2年(含2年)	40,900.00	14.25	4,090.00	36,810.00
2-3年(含3年)	66,140.00	23.04	13,228.00	52,912.00
3-4年(含4年)	5,020.00	1.75	2,510.00	2,510.00
4-5年(含5年)	-	-	-	-
5年以上	147,825.40	51.48	147,825.40	-
合计	287,105.40	100.00	169,014.40	118,091.00

2) 2012年12月31日

账龄结构	2012年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	93,471.00	28.84	4,673.55	88,797.45
1-2年(含2年)	77,760.00	23.99	7,776.00	69,984.00
2-3年(含3年)	5,020.00	1.55	1,004.00	4,016.00
3-4年(含4年)	-	-	-	-
4-5年(含5年)	-	-	-	-
5年以上	147,825.40	45.62	147,825.40	-
合计	324,076.40	100.00	161,278.95	162,797.45

3) 2011年12月31日

账龄结构	2011年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	111,247.00	41.63	5,562.35	105,684.65
1-2年(含2年)	8,170.00	3.06	817	7,353.00

账龄结构	2011年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
2-3年(含3年)	-	-	-	-
3-4年(含4年)	-	-	-	-
4-5年(含5年)	123,625.40	46.26	98,900.32	24,725.08
5年以上	24,200.00	9.06	24,200.00	-
合计	267,242.40	100.00	129,479.67	137,762.73

(3) 其他应收款前五名情况

1) 截至2013年7月31日, 公司其他应收款前五名情况如下:

序号	单位名称/姓名	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额(%)	款项性质
1	苏州工业园区生物产业发展有限公司	关联方	483,390.00	3-4年 42,840.00; 4-5年 300,000.00; 5年以上 140,550.00	61.99	租房押金
2	上海张江生物医药科技发展有限公司	非关联方	121,625.40	5年以上	15.60	租房押金
3	董长贵	员工	54,780.00	2-3年	7.03	借款
4	员工借款	员工	40,400.00	1-2年	5.18	5天工资
5	司文明	员工	20,000.00	1年以内	2.56	借款
	合计		720,195.40		92.36	

其中, 董长贵系全资子公司上海吉玛的技术骨干, 工作业绩突出, 2011年4月因购房资金不足向公司借款, 并签订了借款协议; 司文明系吉玛基因普通员工, 2013年7月因父亲突发急病向公司借款, 并签订了借款协议。详情如下:

借款人	借款时间	借款期限	借款种类	借款金额	借款原因	还款方式
董长贵	2011.4.3	5年	员工无息借款	10万元	购买家庭首套普通住房	自2011年5月开始, 从其每月工资中扣款1,666.67元, 共分60个月扣完
司文明	2013.7	2年	员工无息借款	2万元	父亲病重经济困难	自2013年9月开始, 从每月工资中扣款1,000~1,500元, 具体扣划金额由公司财务部据其当月工资情况决定

“5天工资”, 是2012年7月起, 公司应苏州工业园区公积金政策调整要求, 由原来的次月初缴纳当月公积金, 调整为当月28号之前缴纳入库。上述调整导致公司工资结算日到由每月的25日变更到每月的20日, 直接导致调整的第一个月份

工资结算缩短为25天。公司出于人性化考虑决定以员工借款方式预支了5天工资，当月仍按30天工资发放，由员工离职时统一结算。

2) 截至2012年12月31日，公司其他应收款前五名情况如下：

序号	单位名称/姓名	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额(%)	款项性质
1	苏州工业园区生物产业发展有限公司	关联方	483,390.00	2-3年 42,840.00; 3-4年 300,000.00; 5年以上 140,550.00	57.59	租房押金
2	上海张江生物医药科技发展有限公司	非关联方	121,625.40	5年以上	14.49	租房押金
3	董长贵	员工	66,400.00	1-2年	7.91	员工借款
4	员工借款	员工	44,700.00	1年以内	5.33	5天工资
5	潘芸	员工	32,595.00	2-3年	3.88	员工
	合计		748,710.40		89.20	

上述应收款均未计利息。

3) 截至2011年12月31日，公司其他应收款前五名情况如下：

序号	单位名称/姓名	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额(%)	款项性质
1	苏州工业园区生物产业发展有限公司	关联方	483,390.00	1-2年 42,840.00; 2-3年 300,000.00; 4-5年 140,550.00	63.79	租房押金
2	上海张江生物医药科技发展有限公司	非关联方	121,625.40	4-5年	16.05	租房押金
3	董长贵	员工	86,320.00	1年以内	11.39	员工借款
4	上海浩源生物有限公司	非关联方	20,000.00	5年以上	2.64	往来款
5	孙文明	员工	9,360.00	1-2年	1.24	员工借款
	合计		720,695.40		95.11	

截至2013年7月31日，公司其他应收款前五名合计720,195.40元，占期末其他应收款总额的92.36%。其中，应收关联方苏州工业园区生物产业发展有限公司（董事刘毓文任董事长、总裁）的款项为483,390.00元，占报告期末应付账款总额的61.99%，是公司按照市场价格向其租赁办公楼、厂房而产生的租房押金；除此之外，公司其他应收款余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份

的股东或其他关联方的款项。

4、预付账款

(1) 预付账款分类

报告期内各期末，公司预付账款按账龄列示如下：

账龄结构	2013年7月31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(%)
1年以内(含1年)	814,755.89	79.92	813,030.70	89.38	3,147,833.51	99.03
1-2年(含2年)	198,606.81	19.48	92,119.80	10.13	30,166.56	0.95
2-3年(含3年)	4,402.00	0.43	3,791.56	0.42	735.00	0.02
3年以上	1,714.56	0.17	735.00	0.07	-	-
合计	1,019,479.26	100.00	909,677.06	100.00	3,178,735.07	100.00

报告期内各期末，公司预付账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东的款项。

(2) 预付账款前五名情况

1) 截至2013年7月31日，公司预付账款前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额(%)	款项性质
1	江苏省电力公司苏州供电公司	非关联方	313,393.33	1年以内	30.74	电费
2	苏州源通建筑装饰工程有限公司	非关联方	299,935.88	1年以内 219,935.88; 1-2年 80,000.00	29.42	装修费
3	苏州雅睿生物技术有限公司	非关联方	160,000.00	1年以内	15.69	货款
4	上海宝赛生物科技有限公司	非关联方	31,600.00	1年以内	3.10	货款
5	南通普瑞科技仪器有限公司	非关联方	30,700.00	1年以内	3.01	货款
	合计		835,629.21		81.96	

2) 截至2012年12月31日，公司预付账款前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额(%)	款项性质
1	江苏省电力公司苏州供电公司	非关联方	182,653.41	1年以内	20.08	电费

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额(%)	款项性质
2	苏州源通建筑装饰工程有限公司	非关联方	160,500.00	1年以内	17.64	装修款
3	苏州雅睿生物技术有限公司	非关联方	130,000.00	1年以内	14.29	货款
4	上海瑞杏检测咨询有限公司	非关联方	126,834.53	1年以内	13.94	检测费
5	利穗科技(苏州)有限公司	非关联方	49,048.00	1年以内	5.39	货款
	合计		649,035.94		71.34	

3) 截至2011年12月31日, 公司预付账款前五名情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额(%)	款项性质
1	苏州源通建筑装饰工程有限公司	非关联方	1,711,400.00	1年以内	53.84	装修款
2	上海振梓创空气净化设备有限公司	非关联方	504,000.00	1年以内	15.86	设备款
3	江苏省电力公司苏州供电公司	非关联方	251,703.63	1年以内	7.92	电费
4	南京润亚生物科技发展有限公司	非关联方	197,000.00	1年以内	6.20	耗材款
5	无锡盖德机械有限公司	非关联方	190,000.00	1年以内	5.98	设备款
	合计		2,854,103.63		89.80	

5、存货

(1) 存货分类

报告期内, 公司存货主要包括原材料、产成品。报告期内各期末, 公司存货的变动情况如下:

项目	2013年7月31日			2012年12月31日			2011年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,102,034.04	-	1,102,034.04	1,243,190.29	-	1,243,190.29	419,229.28	-	419,229.28
产成品	702,477.32	-	702,477.32	688,754.32	-	688,754.32	2,091,116.16	-	2,091,116.16
合计	1,804,511.36	-	1,804,511.36	1,931,944.61	-	1,931,944.61	2,510,345.44	-	2,510,345.44

(2) 存货跌价准备

报告期内, 未计提存货跌价准备。

6、固定资产

(1) 固定资产类别、预计使用寿命、残值率及折旧

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机械设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00

(2) 报告期内固定资产及折旧变动情况

项目	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
一、原价合计	15,954,637.29	15,353,785.32	12,951,611.25
1、机械设备	13,046,172.74	12,595,164.61	10,247,642.54
2、运输设备	497,874.61	495,884.61	495,884.61
3、电子设备	455,533.77	442,166.25	424,424.36
4、办公设备	1,955,056.17	1,820,569.85	1,783,659.74
二、累计折旧合计	9,168,073.91	7,877,311.96	5,622,318.14
1、机械设备	7,469,985.41	6,412,705.49	4,633,911.78
2、运输设备	320,769.22	290,543.81	201,288.58
3、电子设备	332,299.29	304,933.88	253,762.58
4、办公设备	1,045,019.99	869,128.78	533,355.20
三、减值准备累计金额合计	-	-	-
1、机械设备	-	-	-
2、运输设备	-	-	-
3、电子设备	-	-	-
4、办公设备	-	-	-
四、账面价值合计	6,786,563.38	7,476,473.36	7,329,293.11
1、机械设备	5,576,187.33	6,182,459.12	5,613,730.76
2、运输设备	177,105.39	205,340.80	294,596.03
3、电子设备	123,234.48	137,232.37	170,661.78
4、办公设备	910,036.18	951,441.07	1,250,304.54

公司固定资产包括机械设备、运输工具、电子设备、办公设备四类。2011年度、2012年度、2013年1-7月，公司计提的累计折旧金额分别为1,633,918.37元、2,254,993.82元、1,294,372.90元。

截至2013年7月31日，公司固定资产净额为6,786,563.38元，未发生可收回金额低于账面价值的事项，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

7、无形资产

(1) 无形资产基本情况

类别	取得方式	初始金额 (元)	摊销方法	摊销期限 (月)	报告期末剩余 摊销期限(月)
专有技术	外购	50,000.00	年限平均法	120.00	109.00
微软正版软件	外购	46,358.98	年限平均法	120.00	116.00

(2) 报告期内无形资产及摊销变动情况

项目	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
一、原价合计	96,358.98	50,000.00	-
其中：专有技术	50,000.00	50,000.00	-
微软正版软件	46,358.98	-	-
二、累计摊销合计	6,128.64	1,666.67	-
其中：专有技术	4,583.35	1,666.67	-
微软正版软件	1,545.29	-	-
三、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-
其中：专有技术	-	-	-
微软正版软件	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	90,230.34	48,333.33	-
其中：专有技术	45,416.65	48,333.33	-
微软正版软件	44,813.69	-	-

截至2013年7月31日，公司无形资产净额为90,230.34元，未发生可收回金额低于账面价值的事项，不存在减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

8、长期待摊费用

截至2013年7月31日，公司长期待摊费用余额为4,197,723.09，系公司的装修费用。

报告期内各期，公司长期待摊费用的摊销期限情况如下：

项目	总体摊销期限	截至报告期末的剩余 摊销期限(月)
吉玛基因装修一期工程	2011-8-31 至 2021-1-31	90
吉玛基因装修二期工程	2012-6-30 至 2021-1-31	90
苏州吉诺瑞装修工程	2012-6-30 至 2021-1-31	90

报告期内各期，公司长期待摊费用的增减变动情况如下：

项目	2010/12/31	本期增加	本期摊销	其他 减少	2011/12/31
----	------------	------	------	----------	------------

项目	2010/12/31	本期增加	本期摊销	其他减少	2011/12/31
吉玛基因装修一期工程	-	2,211,164.12	96,980.88	-	2,114,183.24
吉玛基因装修二期工程	-	-	-	-	-
苏州吉诺瑞装修工程	-	-	-	-	-
合计	-	2,211,164.12	96,980.88	-	2,114,183.24

项目	2011/12/31	本期增加	本期摊销	其他减少	2012/12/31
吉玛基因装修一期工程	2,114,183.24	-	232,754.12	-	1,881,429.12
吉玛基因装修二期工程	-	2,194,000.00	147,673.08	-	2,046,326.92
苏州吉诺瑞装修工程	-	639,500.00	43,043.27	-	596,456.73
合计	2,114,183.24	2,833,500.00	423,470.47	-	4,524,212.77

项目	2012/12/31	本期增加	本期摊销	其他减少	2013/7/31
吉玛基因装修一期工程	1,881,429.12	-	135,773.33	-	1,745,655.79
吉玛基因装修二期工程	2,046,326.92	-	147,673.08	-	1,898,653.84
苏州吉诺瑞装修工程	596,456.73	-	43,043.17	-	553,413.56
合计	4,524,212.77	-	326,489.58	-	4,197,723.19

9、资产减值准备

(1) 应收款项坏账准备

1) 应收款项坏账准备计提方法

对于单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。单项金额重大的应收款项的确认标准：金额在120万元以上。

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合，采用账龄分析法计提坏账准备，确定的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------

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	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

对于单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

本公司对股东及实际控制人、受同一控制人控制公司的应收款项不计提坏账准备。

2) 应收款项坏账准备计提情况

最近两年一期, 公司应收款项坏账准备计提情况如下:

A、应收账款坏账准备计提情况

项目	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
应收账款账面余额	6,802,579.96	5,246,708.04	4,271,164.87
坏账准备-应收账款	599,838.85	510,605.88	442,282.12

B、其他收账款坏账准备计提情况

项目	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
其他收账款账面余额	779,745.40	839,357.52	757,724.40
坏账准备-其他收账款	171,914.40	164,178.95	132,379.67

(2) 存货跌价准备

1) 存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生

产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

2) 存货跌价准备计提情况

最近两年一期，公司存货未计提跌价准备。

(3) 固定资产减值准备

1) 固定资产减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

2) 固定资产减值准备计提情况

报告期内，公司无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

(二) 公司最近两年一期主要债务情况

1、短期借款

公司最近两年一期的短期借款均为保证借款，详情如下：

类别	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
保证借款	13,500,000.00	11,000,000.00	10,000,000.00
合 计	13,500,000.00	11,000,000.00	10,000,000.00

(1) 2011年12月31日的短期借款

2011年12月31日，公司短期借款余额为1000万元。其中，公司向交通银行借入300万元、200万元两笔款项，系信用保证借款；公司向中国建设银行借入200万元，由段春晓提供连带责任保证；公司向中国农业银行借入300万元，系信用保证借款。

截至本说明书出具日，该项借款已全部还清，该项担保已履行完毕。

(2) 2012年12月31日的短期借款

2012年12月31日，公司短期借款余额为1100万元。其中，公司向中国银行借入200万元、250万元、250万元三笔款项，由上海吉玛制药技术有限公司、张珮琢和杨丽夫妇、段春晓和海莉夫妇提供最高额保证；公司向交通银行借入200万元，系信用保证借款；公司向中国农业银行借入300万元，由张珮琢提供连带责任保证。

截至本说明书出具日，该项借款已全部还清，该项担保已履行完毕。

(3) 2013年7月31日的短期借款

2013年7月31日，公司短期借款余额为1350万元。其中，公司向中国农业银行借入300万元，由苏州融创担保投资有限公司提供连带责任保证，由张珮琢、杨丽、段春晓个人提供无限责任的反担保；公司向中国银行借入300万元、200万元、250万元、250万元四笔款项，由上海吉玛制药技术有限公司、张珮琢和杨丽夫妇、段春晓和海莉夫妇、苏州吉赛基因测序科技有限公司、苏州吉诺瑞生物科技有限公司提供最高额保证；子公司上海吉玛向中国建设银行借入50万元，由杨丽、张珮琢提供最高额保证。

截至本说明书出具日，公司尚未执行完毕的短期借款共1000万元。其中，公司向中国银行借入的300万元、子公司上海吉玛向中国建设银行借入的50万元现已归还完毕，相关担保已履行完毕。

2、应付账款

(1) 应付账款账龄分析表

账龄	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
1年以内(含1年,以下同)	8,832,264.63	9,055,191.54	6,100,556.38
1-2年(含2年)	1,044,953.08	313,760.41	27,152.50
2-3年(含3年)	232,666.27	24,410.50	9,442.00
3年以上	32,560.00	13,152.00	3,710.00
合计	10,142,443.98	9,406,514.45	6,140,860.88

报告期内，公司的应付账款主要是应付的房屋租赁款、设备及材料采购款。2011年12月31日、2012年12月31日、2013年7月31日，公司应付账款中账龄在1

年以内的分别为99.34%、96.27%、87.08%。

2012年末，公司应付账款余额较2011年末增长了3,265,653.57元，增幅53.18%，这主要系：2011年末，公司因扩张而迁入新的办公场所，从而使得2012年的房屋租赁费大幅增长。此外，随着经营规模的不断扩大，公司对设备、材料的采购额也随之增加。

(2) 应付账款前五名情况

1) 截至2013年7月31日，公司应付账款前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额(%)	款项性质
1	苏州工业园区生物产业发展有限公司	关联方	6,608,724.74	1年以内	65.16	房租款
2	苏州市联统仪器仪表试剂有限公司	非关联方	348,202.50	1年以内	3.43	设备款
3	北京泰吉兴科生物科技有限公司	非关联方	173,800.00	1年以内	1.71	货款
4	上海捷瑞生物工程有限公司	非关联方	117,179.65	1年以内	1.16	货款
5	上海南翔试剂有限公司	非关联方	114,000.00	1年以内	1.12	货款
	合计		7,361,906.89		72.58	

2) 截至2012年12月31日，公司应付账款前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额(%)	款项性质
1	苏州工业园区生物产业发展有限公司	关联方	4,918,771.52	1年以内	52.29	房租款
2	苏州市联统仪器仪表试剂有限公司	非关联方	445,608.50	1年以内	4.74	设备款
3	上海恒奇仪器仪表有限公司	非关联方	123,775.00	1年以内	1.32	设备款
4	苏州市名城仪器仪表试剂有限公司	非关联方	74,820.00	1年以内	0.80	设备款
5	上海张江生物医药科技发展有限公司	非关联方	72,133.18	1年以内	0.77	货款
	合计		5,635,108.20		59.91	

3) 截至2011年12月31日, 公司应付账款前五名情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额(%)	款项性质
1	苏州工业园区生物产业发展有限公司	关联方	2,347,129.02	1年以内	38.22	房租款
2	上海捷瑞生物工程有限公司	非关联方	521,978.95	1年以内	8.33	货款
3	苏州市名城仪器仪表试剂有限公司	非关联方	480,569.50	1年以内	7.83	货款
4	生工生物工程(上海)股份有限公司	非关联方	208,228.50	1年以内	3.39	货款
5	苏州市联统仪器仪表试剂有限公司	非关联方	112,149.00	1年以内	1.83	设备款
	合计		3,659,393.52		59.59	

截至2013年7月31日, 公司应付账款余额中, 应支付给关联方苏州工业园区生物产业发展有限公司(董事刘毓文任其董事长、总裁)的款项为6,608,724.74元, 占报告期末应付账款总额的65.16%, 是公司按照市场价格向其租赁办公楼、厂房应支付的房租款; 除此之外, 公司应付账款余额中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析表

账龄	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
1年以内(含1年)	77,011.15	101,453.33	9,570.77
1-2年(含2年)		-	7,056.46
合计	77,011.15	101,453.33	16,627.23

截至2013年7月31日, 公司其他应付账款中不存在欠持公司5%(含5%)以上表决权股份股东的款项。

(2) 其他应付款前五名情况

1) 截至2013年7月31日, 公司其他应付款前五名情况如下:

序号	单位名称/姓名	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额(%)	款项性质
----	---------	--------	----	----	-------------	------

序号	单位名称/姓名	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额(%)	款项性质
1	江苏省电力公司苏州供电公司	非关联方	75,780.15	1年以内	98.40	电费
2	养老保险	非关联方	1,231.00	1年以内	1.60	下月缴纳
	合计		77,011.15		100.00	

2) 截至2012年12月31日, 公司其他应付款前五名情况如下:

序号	单位名称/姓名	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额(%)	款项性质
1	张佩琢	董事长	32,000.00	1年以内	31.54	借款
2	段春晓	董事	20,000.00	1年以内	19.71	借款
3	苗茹	员工	16,000.00	1年以内	15.77	政府补贴
4	石立立	监事	8,000.00	1年以内	7.89	政府补贴
5	盛洁	员工	8,000.00	1年以内	7.89	政府补贴
	合计		84,000.00		82.80	

3) 截至2011年12月31日, 公司其他应付款前五名情况如下:

序号	单位名称/姓名	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额(%)	款项性质
1	个人所得税手续费	非关联方	10,627.23	1年以内	63.91	税款
2	宋毕清	员工	2,000.00	1-2年	12.03	押金
3	王磊	员工	4,000.00	1-2年	24.06	押金
	合计		16,627.23		100.00	

4、应交税费

项目	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
增值税	10,017.00	-107,425.12	-93,518.84
营业税	-	-	5,529.00
城建税	8,959.28	8,011.27	5,802.45
企业所得税	-	-	-108,678.59
个人所得税	18,137.21	35,905.45	11,151.99
教育费附加	7,169.00	4,318.01	3,725.95
河道管理费	1,294.73	344.01	481.91
地方教育费附加	4,779.32	2,878.67	2,483.97
合计	50,356.54	-55,967.71	-173,022.16

5、应付职工薪酬

项目	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
工资、奖金、津贴和补贴	412,035.01	327,635.92	307,594.32
职工福利费	-	-	-
社会保险费	13,085.70	13,982.17	66,534.94
其中：医疗保险费	-	-	-
基本养老保险费	9,979.30	10,651.65	49,901.21
失业保险费	621.27	666.09	3,326.74
工伤保险费	621.27	666.09	3,326.74
生育保险费	621.27	666.09	3,326.74
大病统筹	1,242.59	1,332.25	6,653.51
住房公积金	-	-	-
补充医疗保险	-	-	-
辞退福利	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-
非货币性福利	-	-	-
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-
其他	-	-	-
合计	425,120.71	341,618.09	374,129.26

报告期内，公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

6、其他非流动负债

报告期内，公司其他非流动负债主要是收到的与资产相关的政府补助。

报告期内各期末，公司非流动负债的变动情况如下：

序号	项目	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
1	大规模 siRNA 及 RNA 单体合成技术研究及产业化项目	712,186.93	1,111,622.21	1,796,368.41
2	建立小核酸产业技术和产品标准项目	17,307.05	20,760.32	70,492.11
3	超高通量基因测序试剂的研发项目	27,883.33	33,716.67	219,948.63
4	小核酸技术的前沿研究	260,300.00		
	合计	1,017,677.31	1,166,099.20	2,086,809.15

(1) 大规模siRNA及RNA单体合成技术研究及产业化项目

根据2008年10月20日江苏省科技成果转化专项资金项目合同，苏州市科学技术局组织由本公司（原有限公司）作为项目承担单位，实施“大规模siRNA及RNA单体合成技术研究及产业化项目”（项目编号BA2008053），起止年限2008年10

月-2011年9月。

按照合同约定,江苏省拨款资助资金500万元及地方配套资金250万元均已在2009年度拨付到位,项目形成资产的支出按所形成资产的折旧年限5年平均摊销计入营业外收入:2011年度,公司的摊销金额为634,180.83元,与收益相关的支出1,009.70元;2012年度,公司的摊销金额为684,746.19元,与收益相关的支出0.00元;2013年1-7月,公司的摊销金额为399,435.28元,与收益相关的支出0.00元。

(2) 建立小核酸产业技术和产品标准

由江苏省小核酸产业技术创新战略联盟牵头,以昆山市技术研究院小核酸生物技术研究所有限公司为依托,公司设立了“建立小核酸产业技术和产业标准”项目,起止时间2010年5月-2012年12月。

按照合同约定,江苏省拨款资助资金15万元拨付已在2011年5月到位,项目形成资产的支出按所形成资产的折旧年限5年平均摊销计入营业外收入:2011年度,公司的摊销金额为2,919.28元,与收益相关的支出76,588.61元;2012年度,公司的摊销金额为5,919.90元,与收益相关的支出43,811.89元;2013年1-7月,公司的摊销金额为3,453.28元,与收益相关的支出0.00元。

(3) 超高通量基因测序试剂的研发项目

根据2008年5月江苏省科技项目合同,苏州工业园区科学技术局组织由本公司(原有限公司)作为项目承担单位,实施“超高通量基因测序试剂的研发”项目(项目编号BE2010667),起止年限2010年5月-2013年12月。

按照合同约定,江苏省拨款资助资金20万元及地方配套资金10万元均已在2010年12月拨付到位,项目形成资产的支出按所形成资产的折旧年限5年平均摊销计入营业外收入:2011年度,公司的摊销金额为6,283.33元,与收益相关的支出73,768.04元;2012年度,公司的摊销金额为10,000.00元,与收益相关的支出176,231.96元;2013年1-7月,公司的摊销金额为5,833.33元,与收益相关的支出0.00元。

(4) 小核酸技术的前沿研究

本公司与昆山市工业技术研究院小核酸生物技术研究所有限责任公司签订科研协作合同书，合作实施“小核酸技术的前沿研究”项目，项目期间为2012年11月-2015年12月。

按照合同约定，2013年6月3日，本公司已收到专项拨款260,300.00元，该项目不形成相关资产，项目结束时需要验收。

7、公司的担保、保证、抵押、质押、票据贴现等其他或有债务，其他逾期未偿还债项情况

截至本说明书出具之日，本公司无担保、保证、抵押、质押、票据贴现等其他或有债务，其他逾期未偿还债项情况。

（三）报告期内股东权益情况

项目	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
实收资本（股本）	10,724,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	16,175,165.80	6,039,165.80	6,039,165.80
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-18,775,611.60	-16,607,877.95	-11,553,915.62
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	8,123,554.20	-568,712.15	4,485,250.18
少数股东权益	1,360,561.30	1,755,280.82	2,186,321.13
所有者权益合计	9,484,115.50	1,186,568.67	6,671,571.31

六、关联方、关联方关系及关联交易

（一）存在控制关系的关联方

关联方名称	关联方与公司关系	持股比例	表决权比例
张佩琢	实际控制人之一、董事长、首席科学家	35.022%	35.022%
段春晓	实际控制人之一、董事、董事会秘书、总经理	28.583%	28.583%
杨 丽	实际控制人之一、董事、财务负责人、副总经理	7.852%	7.852%
合计	实际控制人	71.457%	71.457%

（二）公司子公司

关联方名称	关联方与公司关系	持股比例	表决权比例
上海吉玛制药技术有限公司	公司全资子公司	-	-
苏州吉赛基因测序科技有限公司	公司控股子公司	-	-

苏州吉诺瑞生物科技有限公司	公司控股子公司	-	-
---------------	---------	---	---

(三) 其他不存在控制关系的关联方

关联方名称	关联方与公司关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
殷光霞	公司董事	-	-
刘毓文	公司董事	-	-
邱东旭	公司董事	-	-
叶翔	公司董事	-	-
于雪平	公司监事会主席	0.785%	0.785%
石立立	公司监事、分子诊断部经理	-	-
段戈	公司监事	1.541%	1.541%
邱奇峰	公司董事邱东旭之父	3.926%	3.926%
杨大永	公司董事殷光霞之配偶	0.785%	0.785%
张佩珩	公司实际控制人张佩琢之弟	0.785%	0.785%
海滨	公司董事段春晓之妻弟	0.187%	0.187%
中新创投	持有公司 5% 以上股份的股东	7.548%	7.548%
苏州工业园区生物产业发展有限公司	董事刘毓文任其董事长、总裁	-	-
苏州百拓生物技术服务有限公司	董事刘毓文任其董事长	-	-
苏州齐云创智工坊生物科技有限公司	董事刘毓文任其董事长	-	-
凯杰(苏州)转化医学研究有限公司	董事刘毓文任其董事长	-	-
常熟苏虞生物医药产业发展有限公司	董事刘毓文任其董事	-	-
信达生物制药(苏州)有限公司	董事刘毓文任其董事	-	-
凯瑞斯德生化(苏州)有限公司	董事刘毓文任其董事	-	-
天津康希诺生物技术有限公司	董事邱东旭任持有其 18.2% 的股权并任其副总经理	-	-
天津坤健生物制药有限公司	董事邱东旭任持有其 24% 的股权并任其副总经理	-	-
苏州钰山生物仪器有限公司	董事邱东旭任持有其 31.9% 的股权并任其中国总经理	-	-
派格生物医药(苏州)有限公司	董事叶翔任其董事	-	-
苏州明威医疗科技有限公司	董事叶翔任其董事	-	-
苏州东胜兴业科学仪器有限公司	董事叶翔任其董事	-	-
苏州润新生物科技有限公司	董事叶翔任其董事	-	-

关联方名称	关联方与公司关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
苏州新动能能源材料有限公司	董事叶翔任其董事	-	-
苏州同心医疗器械有限公司	董事叶翔任其董事	-	-
北京知能易通技术有限公司	监事会主席于雪平任其副总经理	-	-
苏州纽微生物技术有限公司	监事石立立之配偶陈实持有其60%的股权并任其执行董事。	-	-

(三) 报告期内经常性关联交易事项

报告期内，公司向关联方“苏州工业园区生物产业发展有限公司”租赁办公楼、厂房等，按市场价格约定租金为每月每平方米32元。

报告期内各期末，公司与苏州工业园区生物产业发展有限公司的往来如下：

项目	关联方	款项性质	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
应付账款	苏州工业园区生物产业发展有限公司	房租款	6,608,724.74	4,918,771.52	2,347,129.02
其他应收款	苏州工业园区生物产业发展有限公司	房租押金	483,390.00	483,390.00	483,390.00
合计			7,092,114.74	5,402,161.52	2,830,519.02

报告期内，公司与苏州工业园区生物产业发展有限公司的租赁情况如下：

租赁时间	租赁对象	租赁期限
2010.9.1-2011.3.31	苏州工业园区星湖街 218 号生物纳米园 A3 楼 413-416 单元	7 个月
2011.4.1-2011.5.31	苏州工业园区星湖街 218 号生物纳米园 A3 楼 413-416 单元	2 个月
2011.6.1-2011.7.31	苏州工业园区星湖街 218 号生物纳米园 A3 楼 413-416 单元	2 个月
2010.11.1-2021.1.31 (其中 2010.11-2011.1 装修期免租)	苏州工业园区东平街 199 号	123 个月 (含免租期)

上述房屋租赁事项发生时，公司已按《公司章程》、《关联交易决策管理办法》等制度规定履行相关决策程序。

(四) 报告期内偶发性关联交易事项

1、资金往来

项目	关联方	款项性质	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
----	-----	------	-----------	------------	------------

项目	关联方	款项性质	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
其他应付款	张佩琢	借款	-	32,000.00	-
其他应付款	段春晓	借款	-	20,000.00	-
其他应付款	石立立	政府补贴	-	8,000.00	-
合计			-	60,000.00	-

其中，2012年末应付关联方石立立的政府补贴8,000.00元，系尚未发放的“市紧缺高层次人才引进资助经费”：根据苏州市委办公室、市政府办公室《苏州市引进紧缺高层次人才资助办法（试行）》（苏办发[2005]70号）和《苏州市姑苏重点产业紧缺人才计划实施细则（试行）》（苏办发[2011]10号）文件规定，将对2009-2009年度认定的紧缺高层次人才引进资助对象、2010-2012年度姑苏重点产业紧缺人才计划资助对象发放资助经费。

截至报告期末，公司的上述款项已全部还清。

2、关联担保

报告期内各期，公司的关联担保情况如下：

被担保方	担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	是否已经 履行完毕
上海吉玛	杨丽、张佩琢	50.00	2013-3-6	2015-9-5	否
吉玛基因	张佩琢、杨丽、段春晓	300.00	2013-1-17	2016-1-16	否
吉玛基因	上海吉玛、苏州吉赛、 苏州吉诺瑞、张佩琢、 杨丽、段春晓、海莉	1,000.00	2013-1-8	2016-6-19	否
吉玛基因	张佩琢	200.00	2012-11-8	2013-11-7	是
吉玛基因	杨丽、张佩琢、段春晓、 海莉、上海吉玛	700.00	2012-1-31	2013-6-13	是
吉玛基因	段春晓	200.00	2011-7-4	2012-7-3	是

除以上关联交易，2011年1月1日至2013年7月31日，公司未发生其他关联方交易事项。

（五）关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司与关联方发生的关联交易不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，且最近两年一期发生的关联交易金额较小，对公司的财务状况和经

营成果影响较小。

（六）关联交易决策权限及程序

1、《公司章程》对关联交易的规定

《公司章程》第五十五条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与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。

《公司章程》第七十八条规定，董事会职权包括：在股东大会授权范围内，决定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、关联交易等事项。

《公司章程》第八十一条规定：董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序。

2、《关联交易决策管理办法》对关联交易的规定

《关联交易决策管理办法》第三条规定：关联方如享有股东大会表决权，除特殊情况外，应当回避表决；与关联方有任何利害关系的董事，在董事会就该事项进行表决时，应当回避，若无法回避，可参与表决，但必须单独出具声明；公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时应当聘请专业评估师、独立财务顾问。

《关联交易决策管理办法》第九条规定：关联交易决策权限：（1）一个会计年度内，公司与其关联人达成的关联交易金额高于300万元（含300万元）或公司最近经审计净资产值的10%以上的，必须向董事会报告，由公司董事会作出决议后提交公司股东大会审议，该关联交易在获得公司股东大会批准后实施。任何与该关联交易有利益关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。关联股东有特殊情况无法回避时，在公司征得有权部门同意后，可以参加表决，公司应当在股东大会决议中对此作出详细说明；（2）一个会计年度内，公司与其关联人达成的关联交易金额超过100万元（不含100万元）或公司最近经审计净资产值的5%但尚未达到300万元（不含300万元）或公司最近经审计净资产值的10%的，由公司董事会作出决议；（3）一个会计年度内，公司与其关联人达成的关联交易金额在100万元以下（含100万元）或尚未达到公司最近经审计净资产值的

5%的，由公司总经理批准决定。

《关联交易决策管理办法》第十三条规定：公司董事会就关联交易表决时，有利害关系的当事人属下列情形的，不得参与表决：（1）与董事个人利益有关的关联交易；（2）董事个人在关联企业任职或对关联企业有控股权的，该等企业与公司的关联交易；（3）按照法律法规和公司章程规定应当回避。

《关联交易决策管理办法》第十四条规定：公司关联人在公司签署涉及关联交易的协议时，应当采取必要的回避措施：（1）任何个人只能代表一方签署协议；（2）关联人不得以任何方式干预公司的决定。

（七）关联交易决策程序执行情况

股份公司成立后，除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易决策管理办法》，并严格执行，以规范公司的关联交易行为。报告期内，公司发生的关联交易不存在严重损害公司及其他股东利益的情形。

七、资产负债表日后事项、或有事项和其他重要事项

截至本说明书出具之日，公司无重大资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项。

八、公司最近两年一期的资产评估情况

根据国务院国资委 12 号令《企业国有资产评估管理暂行办法》第六条，非上市公司国有股东股权比例变动的，应当对相关资产进行评估。针对公司 2013 年 7 月增资中的“国有股东股权比例变动”事项，中天华资产评估有限责任公司接受本公司委托，按照收益法及资产基础法评估确定本公司经审计净资产在评估基准日 2013 年 6 月 30 日的市场公允价值。

2013 年 7 月 8 日，北京天健兴业资产评估有限公司出具了天兴评报字[2013]849 号《资产评估报告》，确认截至 2013 年 6 月 30 日，公司净资产的评估价值为人民币 6,720.25 万元。

上述资产评估只是公司国资备案及工商登记的价值参考依据，公司未根据该评估值调账。

九、股利分配政策和最近两年一期分配情况

（一）报告期内股利分配政策

公司缴纳所得税后形成的净利润，按照下列顺序进行分配：

- （1）弥补以前年度的亏损；
- （2）提取 10%法定公积金；
- （3）经股东大会决议，可以提取任意盈余公积金；
- （4）支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。股东大会或者董事会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，按股东在公司注册资本中各自所占的比例分配给各方。

（二）公司最近两年一期的股利分配情况

最近两年一期，公司没有进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

单位：万元

项目	上海吉玛	苏州吉赛	苏州吉诺瑞
注册资本	500 万元	400 万元	400 万元

项目		上海吉玛	苏州吉赛	苏州吉诺瑞
主要业务		基因化学、生物技术产品以及生化试剂的研发	生化仪器、生化试剂的研发与销售	生化试剂、生化仪器的研发与相关技术咨询
股东及持股比例		吉玛基因 100.00%	吉玛基因 88.30%	吉玛基因 55.00%
			段戈、唐敏、孙明艳、纪秀珍 4 人 11.70%	席建忠 45.00%
总资产	2013/7/31	774.77	197.12	258.65
	2012/12/31	695.50	243.60	333.98
净资产	2013/7/31	-28.09	212.39	246.69
	2012/12/31	-11.21	257.00	322.58
营业收入	2013 年 1-7 月	1,099.86	-	2.00
	2012 年度	2,128.88	-	0.99
净利润	2013 年 1-7 月	-16.88	-45.47	-75.89
	2012 年度	46.03	-84.25	-73.99

十一、对公司持续经营有不利影响的风险因素

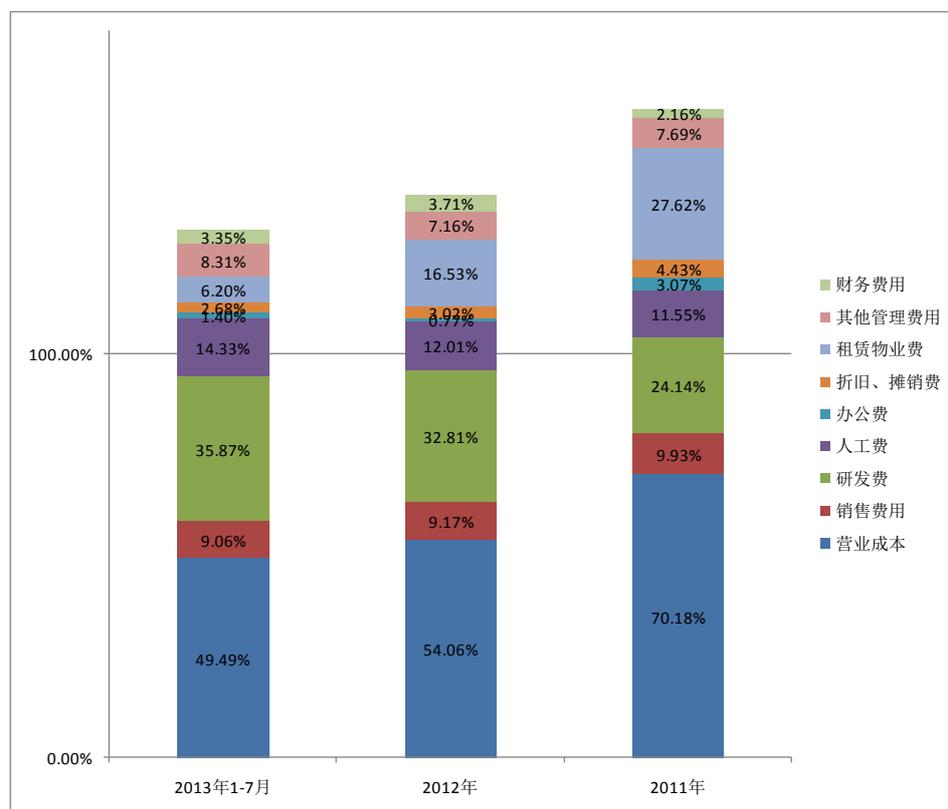
（一）持续亏损的风险

2011 年度、2012 年度、2013 年 1-7 月，公司的主营业务收入为 1,776.0 万元、2,328.1 万元和 1,589.2 万元，主营业务稳定，主要产品的销售已经开始达到一定规模，并保持了稳定增长的态势。公司亏损金额分别为 756.8 万元、548.5 万元和 256.2 万元，各期末净资产分别为 667.2 万元、118.7 万元和 984.8 万元。

公司的净利润为负，主要是由于公司正处于业务投入时期，公司持续进行研发投入，报告期内各期研发费用为 428.7 万元、764.0 万元和 570.0 万元，分别占当期营业收入的 24.14%、32.81%和 35.87%；同时公司较超前的租赁了规模较大的办公和生产场所，人员配备齐整，每年租赁费用均在 400 万元左右，固定成本较为刚性，从而使得各项净利润指标为负，公司存在持续亏损的风险。

从目前情况看，公司产品技术含量高，竞争优势明显，客户基础非常稳定并不断增长，营业收入规模逐期扩大，经营现金流流出缺口收窄，综合毛利率指标从2011年的29.82%增至2012年的45.94%，并进一步提升至2013年1-7月的50.51%，增长较快；且公司目前已经完成了核心产品的技术储备，销售的主要产品已不再依赖于研发的持续投入。

报告期内各项费用和成本占营业收入比例如下图：



由上图可见，公司主要成本和费用集中在营业成本、研发费用及租赁物业费，100%盈亏平衡线上部分为亏损，报告期内公司毛利稳定增加；随着收入增长，固定租赁费用占比不断下降；研发费用占比较高。公司亏损比例逐年收窄。未来期间，随着营业收入不断增长，期间费用保持稳定，公司具有持续经营能力。

应对措施：公司将严控费用占收入的比例，谨慎进行资本性投入，稳定现有客户群体，加强目前具有核心技术优势的主营产品的市场研究和销售，争取在近期内达到盈亏平衡，逐步达到盈利的状态。

（二）实际控制人控制的风险

截至本说明书出具之日，张佩琢、段春晓、杨丽三人合计持有公司 71.457% 的股权，为公司的实际控制人。报告期内，张佩琢、段春晓、杨丽三人一直担任公司的董事、高级管理人员，为本公司的核心管理人员，三人合计持股比例一直在 71.457% 以上，而其他股东持股比例均不高于 8%，该持股比例使其能够直接对本公司董事会成员的构成、经营决策、投资方向及股利分配政策等重大事项的

决策施加重大影响，可能会对本公司及本公司其他股东的利益造成负面影响。

应对措施：公司已建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了《公司章程》、股东大会、董事会和监事会议事规则，并对关联交易、对外担保等事项进行了较为明确的规定，完善了内部控制体系，科学划分了各个部门的责任权限，以形成互相制衡的机制，规范股东及实际控制人的决策行为，确保公司各项重大投资、经营、管理事项能够得到规范、科学决策，并得到有效执行。

（三）人才流失的风险

由于公司从事的主要业务技术含量较高，除需具备相关专业知识外，同时还须具备多年的行业实践经验。因此，研发和技术服务人员对于公司来讲尤为重要。因此，一旦出现关键技术人员的大量流失，将会对公司造成较大损失。

应对措施：面对日益激烈的市场竞争，为避免人才流失，公司不断完善自身人力资源管理制度，在积极引进相关人才的同时也注重人才培养，并致力于创造优良的工作环境和提供较好的薪酬待遇，重点培育核心技术人才，吸引优秀人才；同时，公司积极完善各项培训管理制度，加强技术梯队建设，以降低因人才流失带来的风险。

（四）公司规模扩张带来的管理风险

经营规模的进一步扩大，对公司的人员管理、经营管理、市场开拓等方面提出了更高的要求，未来公司组织架构和管理体系将日趋复杂、管理难度也随之加大。如果公司管理层的素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张以及业务发展的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司的竞争力，给公司未来的经营和发展带来较大的影响。

应对措施：公司自 2011 年 1 月整体变更为股份有限公司，并建立了一整套现代企业管理制度，随着公司规模的不扩大，公司将会进一步优化公司管理体制，严格按照现代企业制度完善内部管理体系，制定合理、有效的激励机制，系统的提高公司管理水平，降低管理成本。除此之外，公司在规范法人治理结构、

规范关联交易决策、重大投资与经营决策、建立健全内控制度、激励与约束机制等方面都做了制度安排,对稳固和提高公司的管理水平起到了积极的制度保障作用。

(五) 知识产权被他方侵犯以及被他方指控侵犯知识产权的风险

公司属于技术密集型行业,知识产权的保护尤为重要,但若出现他方侵犯本公司专利的情形或者公司董事、监事、高级管理人员及研发人员违反保密义务的情形,可能会对年的发展造成不利影响。

公司一直以来尊重第三方的知识产权,严格遵守《知识产权法》等国内外相关法律法规,在未获得充分授权的前提下不会擅自使用他人的专利技术。但是,如果本公司未及时申请成功有关产品、工艺及技术的专利权,而他方先于公司取得了有关专利的注册,这有可能导致他方指控本公司侵权,从而对公司的生产经营带来不利影响。另外,由于公司发展的需要,公司会不断引进本行业已经具有丰富实践经验的专门人才,这些专门人才可能会存在与原雇主单位签订竞业禁止、技术保密等协议或约定的情形,从而给公司带来侵犯他人知识产权的风险。

应对措施:为了保护专有技术以及在研项目技术等商业秘密,公司主要管理人员及研发人员均与公司签订了严格的《保密协议》。为了防止被他方指控侵犯知识产权,公司采取了引进人才需从原单位出具离职证明并承诺不存在违反竞业禁止、技术保密等事宜的措施;同时,公司人事部门也会通过走访调查等方式进行核实求证。

(六) 应收账款坏账风险

公司业务处于快速发展阶段,营业收入、应收账款增加较快:2011年12月31日、2012年12月31日、2013年7月31日,公司的应收账款净额分别为3,828,882.75元、4,736,102.16元、6,202,741.11元,分别占当期营业收入的21.56%、20.34%、22.77%(年化)。随着公司业务发展,应收账款可能会进一步增加,如果应收账款不能按期收回或发生坏账,对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

应对措施:一是加强应收账款的管理,专人负责应收账款的管理和催收,以

缩短销售货款的回款周期；二是进行客户管理时注重选择信誉度高的客户，以减少应收账款的坏账风险。

（七）经营现金流量持续为负的风险

2011 年度、2012 年度，公司的经营活动现金流量净额分别为-1,127,028.13 元、-7,634.92 元，虽均为负数但缺口在缩小。2013 年 1-7 月，公司经营现金流量净额为-777,026.54 元，金额较大，主要系客户欠公司应收账款回收期主要在第四季度，目前应收账款保持正常回收率的情况下，预计 2013 年全年经营活动现金流量负数能够收窄。

如果公司经营现金流量在未来持续为负，公司可能会出现资金紧张甚至用尽的情形，如果公司不能及时通过其他渠道获得资金，公司流动性会出现问题，进而影响公司正常业务的发展，甚至会对公司的持续经营能力造成重大影响。

应对措施：公司将加强资金管理力度，特别是资金筹划。公司管理层每年制定预算时，专门针对公司季度和年度的资金收取和支出情况进行详细的预测，通过减少不必要的资金投入，加强应收账款回收等方式留出安全边际，保证公司流动性安全。

（八）公司债务到期无法偿还的偿债风险

截至本说明书出具日，公司尚未执行完毕的短期借款共 1,000 万元。截止 2013 年 7 月 31 日公司账面现金为 1390.39 万元。上述短期借款到期日，如果公司不能通过经营活动产生足够的现金，或公司无法通过其他渠道获取足够的资金，公司有可能无法全额归还上述银行借款及利息，产生偿债风险。公司的流动资金甚至其他资产可能会被全部用于偿债，公司的正常经营活动会受到严重影响甚至中断。

应对措施：公司将加强现金流的预测和管理，每季度均对当季产生的自由现金流进行规划，控制本息支出的安全边际，保证公司流动性不会产生问题。同时，公司将谨慎进行资本性支出，立足当前，主要通过销售和应收账款回收的稳定增长进行投入，同时拓宽融资渠道，以优化公司的资本结构。

（九）公司目前每股净资产较低的风险

截至 2013 年 7 月 31 日，公司所有者权益为人民币 9,484,115.50 元，合每股净资产为 0.884 元，低于每股面值 1 元。主要原因由于公司前期处于研发投入期，报告期内连续亏损，导致未分配利润累计为负值导致。如果未来公司在持续经营期间主营业务增长不能达到预期或公司不能有效控制成本及费用增长，公司仍有可能在未来仍然处于持续亏损的状态，导致公司每股净资产为负，甚至出现资不抵债的风险。

应对措施：公司将严格控制成本和费用，专注于主营业务，不断拓展新的销售。同时对新的研发项目将更加谨慎的立项，研发投入严格契合公司的发展战略。公司目前未能达到盈利状态，未来随着收入增长每股产生盈余后将优先弥补公司权益。同时在时机允许的情况下，公司会考虑按照合适的价格进行股权融资，增厚每股净资产。公司实际控制人张佩琢、段春晓、杨丽亦出具声明，承诺若公司净资产低于 200 万元人民币时将对公司进行增资，保证公司的稳定运营。

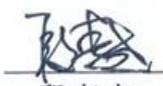
第五节 有关声明

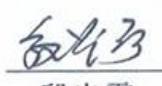
一、全体董事、监事和高级管理人员声明

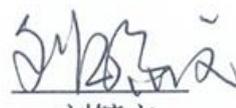
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

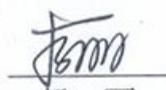
董事签名（共计7人）：


张佩琢

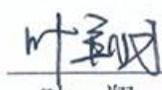

段春晓


殷光霞


刘毓文

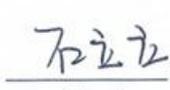

杨丽

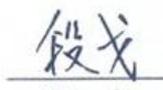

邱东旭


叶翔

监事签名（共计3人）：

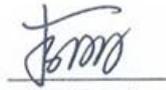

于雪平


石立立


段戈

高级管理人员签名（共计2人）：


段春晓


杨丽



苏州吉玛基因股份有限公司

2013年12月23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。

法定代表人：
(或授权代表)



项目负责人：



项目小组成员：



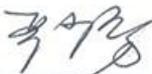
光大证券股份有限公司

2013年12月23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。本所及经办律师对公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人:


严少芳

经办律师:


王帆


刘新颖

北京市宝盈律师事务所

2013年12月23日



四、审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读苏州吉玛基因股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的立信大华验字[2010] 221 号《验资报告》、立信大华审字[2010]2533 号《审计报告》以及大华审字[2013]005585 号《审计报告》无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的以上报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：

施丹丹： 施丹丹

张海霞： 张海霞

单位负责人签字：

梁春： 梁春

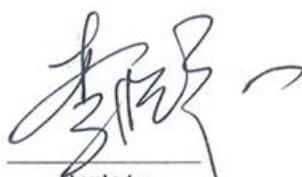
大华会计师事务所（特殊普通合伙）

2013年12月23日

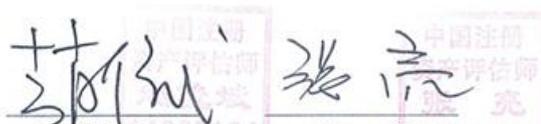
五、评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对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。

资产评估机构负责人签名：


李晓红

签字注册资产评估师签名：


赵俊斌 030104 张亮 11001228

北京中天华资产评估有限责任公司

2013年12月23日

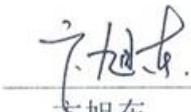
五、评估机构声明（续）

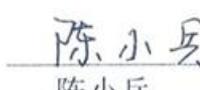
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的增资扩股项目评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对公司在公开转让说明书中引用的增资扩股项目评估报告“天兴评报字(2013)第 849 号”的相关内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人签名：


孙建民

签字注册资产评估师签名：


卡旭东


陈小兵


北京天健兴业资产评估有限公司
2013 年 12 月 23 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