

# 宁波新芝生物科技股份有限公司

## 公开转让说明书



主办券商



长城证券有限责任公司  
GREAT WALL SECURITIES CO., LTD.

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

### 一、政策风险

公司所处的生物科学仪器行业与整个生物产业的发展、国家宏观政策及产业政策的支持密切相关；高校、科研单位的实验室建设与国家财政性教育经费投入休戚相关；生物工程产业化应用的前景、生物医药行业的壮大在较大程度上依赖国家政策支持。近年来，国家和地方相继出台了一系列鼓励生物产业发展的支持政策，如果国家产业政策发生变化或公司下游行业引导政策出现逆转，以及生物安全、转基因技术的潜在危害等，将直接影响生物科学仪器行业的发展速度，甚至改变发展趋势，并可能对公司的未来业绩造成影响。

### 二、对政府补助存在一定依赖的风险

2011 年度、2012 年度与 2013 年 1-8 月，计入当期损益的政府补助金额分别为 3,689,800.00 元、395,901.38 元和 1,500,300.00 元，占当期利润总额的比例分别为 85.29%、11.82% 和 47.64%，上述政府补助对公司的快速发展起到了一定的推动作用。若国家的政府补助政策发生变化，公司获取的政府补助金额大幅降低，而主营业务盈利水平不能明显提升，则将对公司净利润产生较大的不利影响。

### 三、供应商集中度上升的风险

最近两年一期，公司向前五名供应商的采购金额占全部采购金额的比例分别为 22.09%、29.65% 和 53.68%，采购集中度有所上升，主要是由于子公司华安生物业务规模快速增长，使得对宜康（杭州）生物技术有限公司的试剂产品的采购金额大幅增加。如果公司供应商集中度持续上升或供应商大幅提高售价，将对公司的盈利能力造成一定不利影响。

### 四、主营业务延伸带来的风险

报告期内，公司通过收购或新设子、孙公司的方式，主营业务范围得到合理延伸，产品类别有所增加，从而使得公司拥有了更强的抵御市场风险的能力。但

是，公司进入新的业务领域后，如无法在新的市场环境下获得预期的竞争优势，将可能导致利润水平的下滑。

## 五、附属公司增加带来的管理风险

报告期内，公司收购华东环保、华安生物两家子公司，新设易中禾、润禾生物两家子、孙公司，使得公司的管理层级增加，管理难度加大。公司的并购行为使得主营业务范围得到了合理的延伸和发展，但并购后能否实现顺利融合并获得相应的协同效应，存在较大的不确定性。如公司管理层无法及时适应管理层级增加和管理模式改变产生的变化，则有可能导致管理效率低下，并对公司经营业绩造成影响。

## 六、税收优惠政策变化的风险

公司系经宁波市科学技术委员会、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合批准认定的高新技术企业，享受税率减按 15% 计算的所得税优惠政策，上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。若国家的税收优惠政策发生变动，公司未来适用的税率存在着上升的风险，将会对公司的税后利润产生较大影响。

## 七、实际控制人不当控制的风险

公司股东周芳、肖长锦、肖艺三人合计持有公司 95.1265% 的股份，是公司的实际控制人。截至本公开转让说明书签署之日，周芳担任公司的董事长、总经理，肖长锦为公司的董事、副总经理，肖艺为公司董事会秘书，三人在公司日常的经营决策及监督上均可施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，则公司存在实际控制人利用其控制地位损害本公司及其他中小股东利益的风险。

## 八、市场竞争风险

生物科学仪器行业市场空间大，但需求变化较快，同时具备市场分布广泛的特点，需要企业具备持续研发的能力和广泛的营销渠道网络。同时随着国外知名

厂商通过在国内建立合资生产企业等方式进入中国市场，生物科学仪器行业处于竞争比较充分的市场环境中。行业内的竞争是研发能力、营销网络、产品性价比等综合能力的竞争，若竞争环境恶化、核心技术失密、公司不能有效识别行业环境、市场需求及市场结构的重大变化，内部管理混乱等，均可能导致公司面临不利的市场竞争局面，给公司的业务发展带来不利影响。

# 目 录

释义.....	1
第一节 公司基本情况 .....	3
一、基本情况 .....	3
二、股票挂牌情况 .....	3
三、公司股权结构图 .....	5
四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况 .....	6
五、公司股本形成及变化情况 .....	7
六、重大资产重组情况 .....	16
七、公司董事、监事及高级管理人员情况 .....	22
八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....	24
九、与本次挂牌有关的机构 .....	25
第二节 公司业务 .....	27
一、公司主营业务、主要产品及其用途 .....	27
二、公司主要生产流程及方式 .....	34
三、公司业务所依赖的关键资源要素 .....	35
四、公司主营业务相关情况 .....	44
五、公司商业模式 .....	48
六、公司所处行业情况及公司竞争地位 .....	50
第三节 公司治理 .....	64
一、公司三会建立健全及运行情况 .....	64
二、董事会对公司治理机制的评估结果 .....	65
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况 .....	66
四、公司独立运营情况 .....	67
五、同业竞争情况 .....	68
六、资金占用、关联担保情况 .....	69

七、董事、监事、高级管理人员情况 .....	69
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>76</b>
一、最近两年及一期经审计的财务报表 .....	76
二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况 .....	102
三、审计意见 .....	102
四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计 .....	103
五、最近两年及一期的主要会计数据及重大变化分析 .....	114
六、最近两年及一期的主要财务指标及重大变化分析 .....	137
七、关联方关系及关联交易 .....	145
八、需提醒关注的期后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项 .....	150
九、报告期内资产评估情况 .....	151
十、股利分配政策和两年及一期的分配情况 .....	151
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	152
十二、主要风险因素及自我评估 .....	153
（一）政策风险 .....	153
（二）对政府补助存在一定依赖的风险 .....	153
（三）供应商集中度上升的风险 .....	154
（四）主营业务延伸带来的风险 .....	154
（五）附属公司增加带来的管理风险 .....	154
（六）税收优惠政策变化的风险 .....	154
（七）实际控制人不当控制的风险 .....	155
（八）市场竞争风险 .....	155
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>156</b>
<b>第六节 附件 .....</b>	

## 释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

新芝生物、本公司、公司、股份公司	指	宁波新芝生物科技股份有限公司
研究所	指	宁波新芝科器研究所
华东环保	指	宁波新芝华东环保科技有限公司
易中禾	指	宁波易中禾生物技术有限公司
华安生物	指	杭州华安生物技术有限公司
润禾生物	指	杭州润禾生物技术有限公司
股东大会	指	宁波新芝生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波新芝生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	宁波新芝生物科技股份有限公司监事会
主办券商、长城证券	指	长城证券有限责任公司
律师	指	北京炜衡（宁波）律师事务所
会计师	指	北京兴华会计师事务所有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
《公司法》	指	2005年10月27日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修订，2006年1月1日生效的《中华人民共和国公司法》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
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	总经理、副总经理、总工程师、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
ISO9001：2008	指	本标准是ISO9000族标准之一，对ISO9001：2000作了技术性修订，故本标准发布时，代替了



		ISO9001: 2000 质量标准。该标准于 2008 年 12 月 30 日发布, 2009 年 3 月 1 日开始实施
CE 认证	指	法语 “Communate Euoppene” 的缩写, 是欧盟法律对产品提出的一种强制性认证要求
生物科学	指	一门以实验为基础, 研究生命活动规律的科学。现代生物科学是指对生物有机体在分子、细胞或个体水平上通过一定的技术手段进行设计操作, 以改良物种质量和生命大分子特性或生产特殊用途的生命大分子物质等
生物工程	指	是生物科学与工程技术有机结合而兴起的一门综合性的科学技术, 它以生物科学为基础, 运用先进的科学原理和工程技术手段来加工或改造生物材料, 如 DNA、蛋白质、染色体、细胞等, 从而生产出人类所需要的生物或生物制品
基因工程	指	是生物工程的核心, 它是将人工分离和修饰过的基因导入到生物体基因组中, 由于导入基因的表达, 引起生物体性状的可遗传的修饰
基因转导	指	是用物理的、化学的或生物学的方法将目的基因导入受体细胞并使之表达的一种技术, 是研究基因表达、结构和功能的重要手段
超声波细胞粉碎机	指	是一种利用强超声在液体中产生空化效应, 对物质进行超声处理的多功能、多用途的仪器
高压破碎	指	通过对样品施加高压使得细胞均匀而完全地碎裂, 特别适用于厚壁细胞、细菌 (大肠杆菌、酵母菌等) 及较浓样品的破碎, 用于细胞破壁和蛋白质研究、核酸提取等领域
基因枪技术	指	一种全新的基因导入技术, 它把遗传物质或其他物质附着于高速微弹直接射入细胞内, 可在广泛的细胞类型中得到瞬间的稳定与高效率的表达、转化

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

公司名称：宁波新芝生物科技股份有限公司

英文名称：NINGBO SCIENTZ BIOTECHNOLOGY CO.,LTD

法定代表人：周芳

股份公司设立日期：2001 年 11 月 21 日

注册资本：1580 万元

住所：宁波市科技园区木槿路 65 号

董事会秘书：肖艺

所属行业：按照《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》的行业分类标准，公司所处行业为“C35 专用设备制造业”；按照《国民经济行业分类》的分类标准，公司所处行业为“C358 医疗仪器设备及器械制造”。

主要业务：生物科学仪器及试剂的研发、生产与销售

电话：0574-87112106

传真：0574-87145899

邮编：315013

电子邮箱：zhf@scientz.com

网址：www.scientz.com\ www.scientzbio.com

组织机构代码：73212366-3

### 二、股票挂牌情况

#### （一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：430685

股票简称：新芝生物

股票种类：人民币普通股

每股面值：每股人民币 1.00 元

股票总量：1580 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

## （二）股东所持股票限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

### 1、公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统公开转让的时间和数量

根据《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司在证券交易所上市之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

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

《公司章程》第 30 条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、总经理、其他高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

根据上述规定，公司挂牌当日可转让股份情况如下表所示：

序号	股 东	任 职	是否 为高 管	是否为控股 股东、实际 控制人	挂牌前持股数 量（股）	挂牌当日可 转让股份数 量（股）	挂牌当日限 售股份数量 （股）
1	周芳	董事长、总经理	是	是	9,385,000	2,346,250	7,038,750
2	肖长锦	董事、副总经理	是	是	4,995,000	1,248,750	3,746,250
3	肖艺	董事会秘书	是	是	650,000	162,500	487,500

4	邱军军	——	否	否	300,000	300,000	——
5	蔡佩涵	——	否	否	200,000	200,000	——
6	陆尚信	董事	是	否	100,000	25,000	75,000
7	蔡丽珍	董事、副总经理	是	否	100,000	25,000	75,000
8	朱云国	董事	是	否	50,000	12,500	37,500
9	陈友娣	——	否	否	20,000	20,000	——
合计		——	——	——	15,800,000	4,340,000	11,460,000

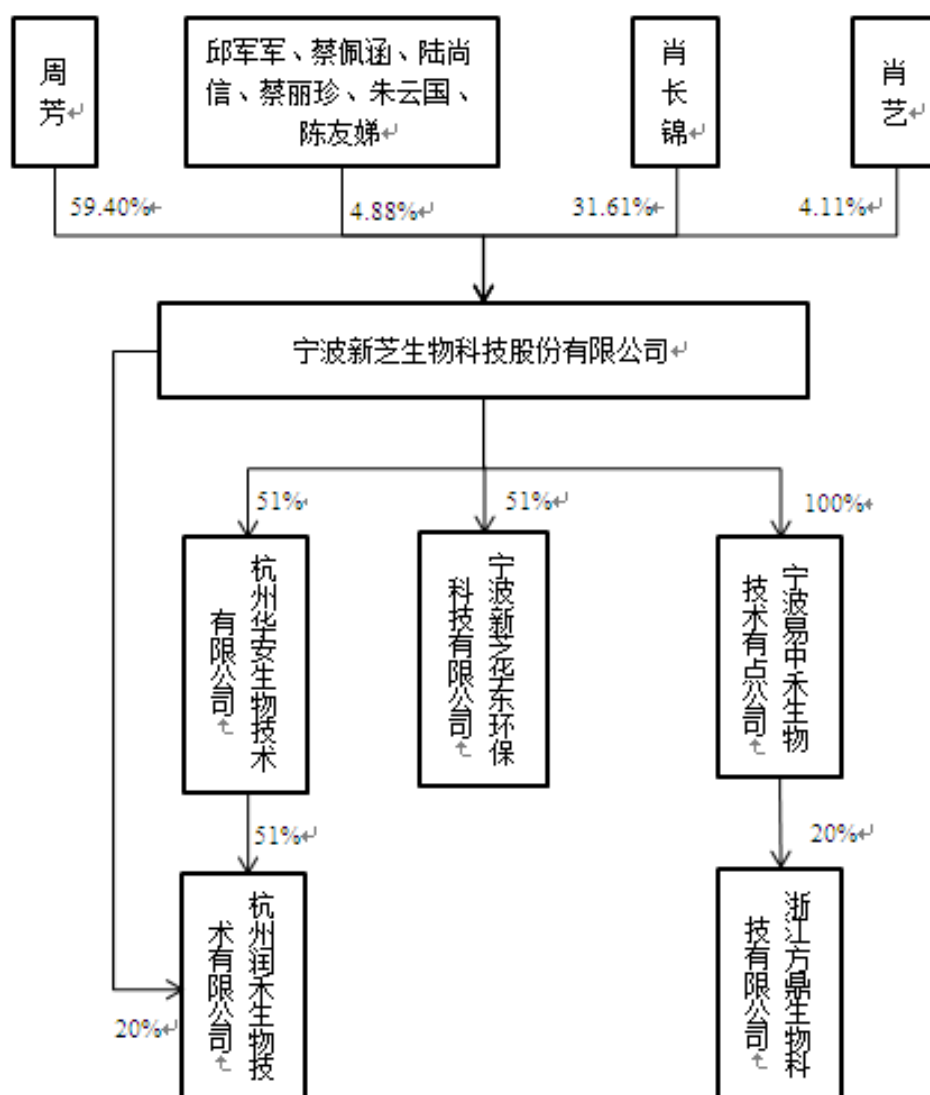
除上述情况外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司无此事项。

## 三、公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下图所示：



## 四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况

### （一）控股股东、实际控制人

#### 1、控股股东、实际控制人的认定及变动情况

公司控股股东为周芳，其持有公司 59.3987%的股份。

公司实际控制人为周芳、肖长锦、肖艺三人。

截至本说明书签署之日，周芳持股 59.3987%，肖长锦持股 31.6139%，肖艺持股 4.1139%，周芳与肖长锦系夫妻关系，周芳、肖长锦与肖艺系父母子女关系，周芳、肖长锦、肖艺三人合计持有公司 95.1265%的股份，报告期内，周芳家族始终保持控股地位。周芳担任公司的董事长、总经理，肖长锦为公司的董事、副总经理，肖艺为公司董事会秘书，周芳家族能够实际支配公司行为并对股东大会的决议产生重大影响，为公司的实际控制人。

报告期内，公司的实际控制人未发生变更。

#### 2、控股股东、实际控制人基本情况

（1）周芳，中国国籍，无境外永久居留权，女，1959 年 1 月出生，研究生学历，高级工程师。1975 年 1 月至 1976 年 9 月，任晨光小学教师；1976 年 9 月至 1987 年 11 月任宁波金星乐器厂团支书；1987 年 11 月至 1989 年 2 月任宁波华侨精密仪器厂技术科长；1989 年 2 月至 2011 年 3 月任宁波新芝科器研究所所长；2001 年 11 月至今供职于本公司，现任新芝生物董事长、总经理，持股比例 59.3987%。

（2）肖长锦，中国国籍，无境外永久居留权，男，1955 年 4 月出生，大学本科学历，中级工程师。1979 年 8 月至 1989 年 2 月任国家海洋局宁波海洋调查队综合技术室工程师；1989 年 2 月至 2001 年 11 月任宁波新芝科器研究所技术总监；2001 年 11 月至今供职于本公司，现任新芝生物副总经理、董事，持股比例 31.6139%。

（3）肖艺，中国国籍，无境外永久居留权，女，1984 年 7 月出生，研究生学历。2008 年 4 月至 2009 年 11 月任宁波豪雅进出口有限公司职员；2009 年 11 月至今供职于本公司，现任新芝生物董事会秘书，持股比例为 4.1139%

### （二）前十名股东或持有公司 5%以上股份的主要股东

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例 (%)	股东性质	质押、争议情况
1	周芳	938.5	59.3987%	境内自然人	无
2	肖长锦	499.5	31.6139%	境内自然人	无
3	肖艺	65	4.1139%	境内自然人	无
4	邱军军	30	1.8987%	境内自然人	无
5	蔡佩涵	20	1.2658%	境内自然人	无
6	陆尚信	10	0.6329%	境内自然人	无
7	蔡丽珍	10	0.6329%	境内自然人	无
8	朱云国	5	0.3165%	境内自然人	无
9	陈友娣	2	0.1266%	境内自然人	无
合计		1580	100%	——	——

截至本公开转让说明书签署之日，本公司控股股东、实际控制人、前十名股东或持有公司 5% 以上股份的主要股东持有的本公司股份不存在质押、冻结或其他有争议的情况。

### （三）公司股东之间的关联关系

周芳与肖长锦系夫妻关系，周芳、肖长锦与肖艺系父母子女关系，周芳与蔡佩涵系母女关系。除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

## 五、公司股本形成及变化情况

### （一）2001 年 11 月股份有限公司设立

2001 年 11 月 13 日，宁波新芝生物科技股份有限公司召开创立大会，公司由宁波新芝科器研究所及自然人周芳、肖长锦、邱军军、蔡佩涵、钟渔艇、黄如彬、陆尚信、舒邦良、张美菊、翁志刚、姚山麟、竺娅、陈志甫、张旭轮、朱云国、马敬华、陈友娣、吕诚信等 18 人共同出资发起设立，公司注册资本为人民币 1080 万元，每股票面额 1 元，股份总额 1080 万股。

宁波新芝科器研究所以其拥有的土地、房屋、设备等进行出资，认购 603 万股；根据上海文乐资产评估有限公司 2001 年 8 月 2 日出具的沪文资评报字(2001)第 382 号《关于宁波新芝科器研究所实物投资的资产评估报告书》，宁波新芝科器研究所作为资本金投入的实物资产（包括房屋建筑物、土地使用权及机器设备等）在评估基准日 2001 年 7 月 26 日的评估价值为人民币 6,034,453 元。

宁波新芝科器研究所（以下简称“研究所”）用作出资的土地使用权系研究所通过国有出让方式取得，并于 2001 年 4 月 9 日取得国有土地使用权证书（权

证号为甬国用（2001）字第 1588 号）。研究所使用自有土地出资时，该土地使用权上未设置任何权利限制，不存在不可对外投资的情形。前述土地使用权于股份公司设立后（2001 年 11 月）即与地上建筑物一并交付于股份公司使用。土地使用权变更登记手续亦与地上建筑物一致，于 2003 年 4 月经土地管理登记部门变更登记至股份公司名称下。

研究所用于出资的 91 台（套）设备名称、规格型号如下表所示：

序号	设备名称	规格型号	计量单位
1	电子分析天平	AB204-E	1 台
2	电子天平	PB2002-14	1 台
3	不锈钢干燥箱	101-23	2 台
4	服务器	NETE40	1 台
5	自动车库		1 台
6	手提电脑	COMP-1	1 台
7	台式复印机	MEC9100C	1 台
8	高效空气过滤器		1 台
9	车床	CD6140A	1 台
10	二氧化碳培养箱	CBEL L/JB	1 台
11	低温离心机	TDL-5000B	1 台
12	UPS	24 小时	1 台
13	服务器	NETSRVE RE40	1 台
14	紫外分光光度仪及附件	DV2401-P	1 台
15	冷冻干燥机	LQJ-0.5	2 台
16	5 匹空调器	KFKD-1202W/A	3 台
17	超低温冰箱	MDT-382E	1 台
18	复印机	FT-5615	1 台
19	万能铣床	XP6225	1 台
20	分度头	FW-100	1 台
21	点焊机		1 台
22	电焊机	BX6-125	1 台
23	计算机、彩显打印机	386	1 台
24	稳压电源	2KY	4 台
25	电压表	UP311	1 批
26	车床	C0630	2 台
27	点焊机	NX-3	2 台
28	万能铣床	X-63	1 台
29	平面磨床	M7150H*10	1 台
30	电子天平	YW	1 台
31	旋转蒸发器	RE-S2A	2 台
32	分光光度计	UV-754/721	2 台
33	氦气瓶		8 台

34	循环多用泵	1-1B	3 台
35	压缩机	捷豹牌 01217	1 台
36	电热鼓风干燥箱	XD101A	4 台
37	点焊机	S-25K	1 台
38	离心沉淀机	800	2 台
39	纯水设备	ER-RO/250	1 台
40	半自动分光光度计	HYPERION	1 台
41	生物显微镜	XDSY1B	1 台
42	双踪示波器	DF4320	1 台
43	台式基因枪	PDS-1000/11B	1 台
44	空调器	KFR-324W/B	1 台
45	空调器	海尔	2 台
46	紫光扫描仪	4100K	1 台
47	超声波清洗机	DS-500A	1 台
48	台式基因枪	GJ-1000	2 台
49	超声波细胞粉碎机	JY92-II	2 台
50	分装机	BT00-600N/616	1 台
51	显微镜	NOVEL	1 台
52	荧光显微镜	NOVEL	1 台
53	集团电话	11JK-120	1 台
54	层析系统		1 台
55	专用不锈钢鞋柜		2 台
56	稳压电源		4 台
57	低频稳性显示仪	BT14	1 台
58	超低频信号发生器	DF1212	1 台
59	蒸馏水配件		1 台
60	夏普洗衣机		1 台

公司设立时经营范围为“医用仪器、保健食品、机电产品的开发、研究；体外诊断试剂的制造、加工”，上述列表中的设备与公司正常生产经营均有密切关系，为公司生产经营所必需。股份公司一经成立，上述设备即交付给股份公司使用。

周芳以其拥有的无形资产“一种高压气体基因枪”的实用新型专利（专利号：ZL99252078.9，证书号：第 404466 号）和“一种高压气体基因枪”的发明专利申请（申请号：99124246.7），认购 212 万股，以货币出资认购 16 万股；根据宁波永德资产评估有限公司 2001 年 5 月 29 日出具的永德评报字（2001）18 号《评估报告书》，周芳用于出资的无形资产在评估基准日 2001 年 4 月 30 日评估价值为人民币 212.16 万元。

2001 年 11 月 16 日浙江宏达会计师事务所有限公司出具浙宏会（2001）验



字 562 号《验资报告》，确认截至 2001 年 11 月 15 日，全体股东认缴的注册资本合计人民币 1080 万元已缴纳完毕，其中以货币出资 265 万元，实物出资 603 万元，知识产权出资 212 万元，以房屋和专利出资的股东尚未办妥房屋所有权过户手续及专利权转让登记手续，但股东与公司已承诺按照有关规定在公司成立后规定期限内办妥房屋所有权过户手续及专利权转让登记手续。

2001 年 10 月 30 日，宁波市人民政府下发甬政发[2001]143 号《关于同意设立宁波新芝生物科技股份有限公司的批复》，同意设立宁波新芝生物科技股份有限公司。

2001 年 11 月 21 日，公司在宁波市工商行政管理局登记成立，取得企业法人营业执照，注册号为 3302002005095，注册资本 1080 万元，法定代表人周芳，经营范围为“医用仪器、保健食品、机电产品的开发、研究；体外诊断试剂的制造、加工”，营业期限为 2001 年 11 月 21 日至 2021 年 11 月 19 日。

公司设立时股东的出资方式及股本结构如下：

股 东	出资额（万元）	出资比例	出资方式
宁波新芝科器研究所	603	55.83%	实物、土地使用权
周芳	228	21.11%	货币、无形资产
肖长锦	98	9.07%	货币
邱军军	30	2.78%	货币
蔡佩涵	20	1.85%	货币
钟渔艇	20	1.85%	货币
黄如彬	12	1.11%	货币
陆尚信	10	0.93%	货币
舒邦良	10	0.93%	货币
张美菊	10	0.93%	货币
翁志刚	8	0.74%	货币
姚山麟	5	0.46%	货币
竺娅	5	0.46%	货币
陈志甫	5	0.46%	货币
张旭轮	5	0.46%	货币
朱云国	5	0.46%	货币
马敬华	2	0.19%	货币
陈友娣	2	0.19%	货币
吕诚信	2	0.19%	货币
合 计	1080	100.00%	—

**说明：**周芳用于出资的实用新型专利“一种高压气体基因枪”（专利号：ZL 99252078.9，证书号：第 404466 号）并未办理产权转移手续。周芳同时对该项技术申请了发明专利（发明专利申请初步审查合格通知书申请号：99124246.7），2002 年 2 月 20 日，该发明专利获得国家知识产权总局的授权，授权公告号为 1079430。由于该无形资产取得发明专利后，实用新型专利即丧失价值，因此未办理知识产权所有权人变更手续。根据国家知识产权局核发的《手续合格通知书》，周芳于 2003 年 4 月 22 日提交了专利权人变更申请材料，申请发明专利权人变更为宁波新芝生物科技股份有限公司。国家知识产权局于 2003 年 6 月 27 日核准了该变更申请。周芳实际转移知识产权的时间为 2003 年 6 月，晚于其承诺期限（最长 6 个月）；根据宁波永德资产评估有限公司 2001 年 5 月 29 日出具的永德评报字（2001）18 号《评估报告书》，对该无形资产的评估基准日为 2001 年 4 月 30 日，评估有效期为一年，周芳实际办理产权转移的时间超过了评估有效期。

2013 年 9 月 25 日，公司原出资人、实际控制人周芳作出书面承诺：若因原周芳在宁波新芝生物科技股份有限公司设立时无形资产出资办理产权转移延误、瑕疵导致股份公司的任何费用支出、经济赔偿或其他损失，周芳承诺将无条件对公司承担全部赔偿责任。

宁波市房产管理局填发的甬房权证自移字第 H200300314 号研究所用于出资的房产证显示，研究所实际转移房产所有权的时间为 2003 年 4 月，晚于其承诺期限（最长六个月）；根据上海文乐资产评估有限公司 2001 年 8 月 2 日出具的沪文资评报字（2001）第 382 号《关于宁波新芝科器研究所实物投资的资产评估报告书》，对该房产的评估基准日为 2001 年 7 月 26 日，评估有效期为 1 年，研究所实际办理产权转移的时间超过了评估有效期。

2013 年 9 月 25 日，原宁波新芝科器研究所合伙人及公司实际控制人周芳、肖长锦作出书面承诺：若因原宁波新芝科器研究所在宁波新芝生物科技股份有限公司设立时房产实物出资办理产权转移延误导致股份公司的任何费用支出、经济赔偿或其他损失，周芳、肖长锦承诺将共同、无条件对公司承担全部连带赔偿责任。

对于此次出资产权转让问题，公司律师在出具的《法律意见书》中认为，原宁波新芝科器研究所在宁波新芝生物科技股份有限公司设立时房产实物出资办

理产权转移延误不符合相关规定，但该不规范行为发生在股份公司设立初期，股份公司当时已实际拥有和使用该出资的房产，且相继房产已完成转移；股东周芳在公司设立时实用新型专利出资未办理权利证的转移手续，以未经评估的发明专利来代替经过评估的实用新型专利出资不符合相关规定，存在出资瑕疵，但股份公司已取得作为替代的发明专利所有权。以上不规范行为均发生在股份公司设立初期，均未对公司生产经营产生重大不利影响或后果，未发生任何法律纠纷与争议，况且相关出资瑕疵的责任人已对股份公司作出书面承诺，不会对公司、股东和社会公众利益产生不利影响或后果，不构成本次申请挂牌的实质性法律障碍。

此外，公司设立存在创立大会未对抵作股款的财产的作价进行审核的瑕疵。公司律师在出具的《法律意见书》中认为，股份公司采取发起设立方式符合法律规定，且按当时法律法规的要求履行了前置审批程序和有关验资和工商变更登记等必要程序，且以上不规范行为发生于 10 年前，因此发起设立股份公司的行为真实、有效，不构成本次申请挂牌的实质性法律障碍。

## （二）2005 年 5 月公司股权转让

2005 年 5 月 11 日，钟渔艇、黄如彬、张美菊、竺娅、马敬华将原持有的公司股份转让给周芳，转让方与受让方均签订了《股权转让协议》，具体情况如下：

- 1) 钟渔艇将其所持有的公司 1.85% 的股份转让给周芳，转让价格为 20 万元。
- 2) 黄如彬将其所持有的公司 1.11% 的股份转让给周芳，转让价格为 12 万元。
- 3) 张美菊将其所持有的公司 0.93% 的股份转让给周芳，转让价格为 10 万元。
- 4) 竺娅将其所持有的公司 0.46% 的股份转让给周芳，转让价格为 5 万元。
- 5) 马敬华将其所持有的公司 0.19% 的股份转让给周芳，转让价格为 2 万元。

本次股权转让后公司的股本结构如下：

股 东	持股数额（股）		出资比例
	变更前	变更后	
宁波新芝科器研究所	603	603	55.83%
周芳	228	277	25.65%
肖长锦	98	98	9.07%
邱军军	30	30	2.78%
蔡佩涵	20	20	1.85%
钟渔艇	20	0	0
黄如彬	12	0	0

陆尚信	10	10	0.93%
舒邦良	10	10	0.93%
张美菊	10	0	0
翁志刚	8	8	0.74%
姚山麟	5	5	0.46%
竺娅	5	0	0
陈志甫	5	5	0.46%
张旭轮	5	5	0.46%
朱云国	5	5	0.46%
马敬华	2	0	0
陈友娣	2	2	0.19%
吕诚信	2	2	0.19%
合 计	1080	1080	100.00%

### （三）2006 年 7 月公司股权转让

2006 年 7 月 4 日，公司股东姚山麟、张旭轮、吕诚信将原持有的公司股份转让给周芳，转让方与受让方均签订了《股权转让协议》，具体情况如下：

- 1) 姚山麟将其所持有的公司 0.46% 的股份转让给周芳，转让价格为 5 万元。
- 2) 张旭轮将其所持有的公司 0.46% 的股份转让给周芳，转让价格为 5 万元。
- 3) 吕诚信将其所持有的公司 0.19% 的股份转让给周芳，转让价格为 2 万元。

本次股权转让后公司的股本结构如下：

股 东	持股数额（股）		出资比例
	变更前	变更后	
宁波新芝科器研究所	603	603	55.83%
周芳	277	289	26.76%
肖长锦	98	98	9.07%
邱军军	30	30	2.78%
蔡佩涵	20	20	1.85%
陆尚信	10	10	0.93%
舒邦良	10	10	0.93%
翁志刚	8	8	0.74%
姚山麟	5	0	0
陈志甫	5	5	0.46%
张旭轮	5	0	0
朱云国	5	5	0.46%
陈友娣	2	2	0.19%
吕诚信	2	0	0

合 计	1080	1080	100.00%
-----	------	------	---------

#### (四) 2007 年 4 月公司股权转让

2007 年 4 月 8 日，公司股东舒邦良、翁志刚将原持有的公司股份转让给周芳，转让方与受让方均签订了《股权转让协议》，具体情况如下：

- 1) 舒邦良将其持有的公司 0.93% 的股份转让给周芳，转让价格为 10 万元。
- 2) 翁志刚将其持有的公司 0.74% 的股份转让给周芳，转让价格为 8 万元。

本次股权转让后公司的股本结构如下：

股 东	持股数额（股）		出资比例
	变更前	变更后	
宁波新芝科器研究所	603	603	55.83%
周芳	289	307	28.43%
肖长锦	98	98	9.07%
邱军军	30	30	2.78%
蔡佩涵	20	20	1.85%
陆尚信	10	10	0.93%
舒邦良	10	0	0
翁志刚	8	0	0
陈志甫	5	5	0.46%
朱云国	5	5	0.46%
陈友娣	2	2	0.19%
合 计	1080	1080	100.00%

#### (五) 2007 年 11 月公司股权转让及增资

2007 年 11 月 8 日，股东陈志甫将其原持有的公司 0.46% 的股份以 5 万元的价格转让给周芳，转让方与受让方签订了《股权转让协议》。

同日，公司召开股东大会，决议如下：公司增加注册资本 500 万元，以等额划分股份，每股面值 1 元，股份总数为 500 万股，均为普通股，其中周芳认购 325 万股；肖艺认购 65 万股；肖长锦认购 100 万股；蔡丽珍认购 10 万股。

根据宁波正源会计师事务所有限公司 2007 年 11 月 29 日出具的正会验（2007）1499 号《验资报告》，确认截至 2007 年 11 月 28 日止，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币 500 万元整，均以货币出资。

2007 年 12 月 3 日，公司就上述事项办理了工商变更登记手续。该次变更后，公司的股本结构如下：

股 东	持股数额（股）	出资比例
-----	---------	------

	变更前	变更后	
周芳	307	637	40.32%
宁波新芝科器研究所	603	603	38.16%
肖长锦	98	198	12.53%
肖艺	0	65	4.11%
邱军军	30	30	1.90%
蔡佩涵	20	20	1.27%
陆尚信	10	10	0.63%
蔡丽珍	0	10	0.63%
陈志甫	5	0	0
朱云国	5	5	0.32%
陈友娣	2	2	0.13%
合 计	1080	1580	100.00%

## （六）2010 年 8 月公司股权转让

2010 年 8 月 18 日, 宁波新芝科器研究所将原持有公司的 38.1646% 股权进行了转让: 其中 301.5 万股 (占公司总股本的 19.0823%) 以 301.5 万元的价格转让给周芳所有; 另外 301.5 万股 (占公司总股本的 19.0823%) 以 301.5 万元的价格转让给肖长锦所有。转让方与受让方均签订了《股权转让协议》。

本次股权转让后公司的股本结构如下:

股 东	持股数额 (股)		出资比例
	变更前	变更后	
周芳	637	938.5	59.3987%
宁波新芝科器研究所	603	0	0
肖长锦	198	499.5	31.6139%
肖艺	65	65	4.1139%
邱军军	30	30	1.8987%
蔡佩涵	20	20	1.2658%
陆尚信	10	10	0.6329%
蔡丽珍	10	10	0.6329%
朱云国	5	5	0.3165%
陈友娣	2	2	0.1266%
合 计	1580	1580	100.00%

说明: 宁波新芝科器研究所为私营合伙企业, 股权比例为: 周芳持有 20 万元股权, 肖长锦持有 10 万元股权, 陈素珍持有 10 万元股权。经营范围为: 科学仪器及试剂、生物制品、精细化工的研究、生产、技术服务; 机械设备及塑料制品的代购代销。

由于研究所于股权转让之后仍有商标所有权转移事宜未办理完毕，因此未立即注销。2010年11月26日，公司股东、研究所合伙人周芳、肖长锦及研究所合伙人陈素珍做出承诺：“为了保证宁波新芝生物科技股份有限公司的独立性，并彻底避免与宁波新芝科器研究所之间可能形成的同业竞争，决定将宁波新芝科器研究所进行注销，并保证在商标所有权转移公司名下之后，立即到有关工商部门办理研究所的注销手续。”2012年1月9日，宁波市工商行政管理局高新分局核准宁波新芝科器研究所注销。

## 六、重大资产重组情况

报告期内，公司收购了华东环保、华安生物，并设立易中禾、投资润禾生物。公司重大对外投资的具体情况如下：

### （一）2011年4月收购华东环保

2011年4月25日，公司召开第四届董事会第二次会议，决议收购宁波海曙华东环保设备有限公司51%的股份，收购价格共76.5万元。

2011年4月29日，宁波海曙华东环保设备有限公司（宁波新芝华东环保科技有限公司前身）召开股东会决议：宋莲琴将其持有的41%的本公司股权以61.5万元的价格转让给宁波新芝生物科技股份有限公司，其他股东放弃优先认购的权利；宋健将其持有的10%的本公司股权以15万元的价格转让给宁波新芝生物科技股份有限公司，其他股东放弃优先认购的权利；公司名称变更为“宁波新芝华东环保科技有限公司”。同日，新芝生物与宋莲琴、宋健分别签订了《股权转让协议》。

2011年4月29日，华东环保就上述股权转让事宜办理了工商变更登记手续，本次股权转让后，华东环保股权结构如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例
1	宁波新芝生物科技股份有限公司	76.5	51%
2	宋莲琴	73.5	49%
合 计		150	100%

公司收购华东环保股权时，未经审计、评估程序。公司与华东环保原股东宋莲琴和宋健经平等协商，达成一致，确定按照每出资额1元的价格进行股权转让。

华东环保被收购时，账面净资产与实收资本金额基本相等，不存在大额未弥补亏损或大量未分配利润之情形，因此按照每出资额 1 元的价格进行交易，作价公允。

综上，公司收购华东环保股权虽未经审计、评估程序，但双方通过平等协商确定了公允的交易价格，各自履行了内部决策程序，合法有效的完成了股权转让登记程序，实际支付了收购对价，不存在潜在的纠纷或权利瑕疵，未对公司或股东的利益造成侵害。

华东环保基本情况如下：

华东环保成立于 2003 年 9 月 22 日，注册资本 150 万元，注册证号 330203000025083，法定代表人为蔡丽珍，注册地址为宁波高新区院士路 66 号创业大厦 430-1 室，注册资本为 150 万元，实收资本为 150 万元，经营范围为许可经营项目：货运：普通货运（有效期至 2015 年 12 月 27 日）；一般经营项目：环保设备、电子设备的设计、开发、制造、加工、安装、清洗、维修；废气、污水、噪音的治理；动植物废油的处理、收集（限于工业用途）。营业期限自 2003 年 10 月 9 日起至 2023 年 10 月 9 日止。

华东环保主要从事油烟净化器等产品的研发、生产、销售。新芝生物利用华东环保的销售渠道，结合自身掌握的超声波系列技术，对油烟水处理、河道水处理、餐饮油污处理、等离子废气处理等相关设备进行升级换代研发。通过收购华东环保，使公司超声波技术应用于环保领域，改造原有产品，公司核心技术在工业化应用领域得以拓展。

公司收购华东环保，使得公司超声波技术应用于环保领域，改造原有产品，公司核心技术在工业化应用领域得以拓展。华东环保业务规模较小，对公司的业绩未构成重大影响。

## **（二）2011 年 12 月收购华安生物**

2011 年 12 月 23 日，公司召开第四届董事会第三次会议，决议收购杭州华安生物技术有限公司 51% 的股份，收购价格共 396 万元。

2012 年 4 月 13 日，华安生物股东召开股东会决议：同意接收宁波新芝生物科技股份有限公司为本公司新股东，同意该股东对本公司投资 396 万元，投资方式为货币，占注册资本的 51%。2012 年 4 月 27 日，浙江瑞信会计师事务所有限公司出具浙瑞验字（2012）第 115 号《验资报告》，截至 2012 年 4 月 27 日，华安生物收到宁波新芝生物科技股份有限公司缴纳的新增注册资本（实收资本）合



计人民币 396 万元。

2012 年 5 月 14 日，华安生物就相关事宜办理了工商变更登记手续，本次股权转让后，华安生物股权结构如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例
1	宁波新芝生物科技股份有限公司	396	51%
2	张铭	130	16.76%
3	何岳岗	120	15.47%
4	陈良标	30	3.87%
5	俞宏	20	2.58%
6	宋秀丽	20	2.58%
7	李永锋	20	2.58%
8	顾斌	20	2.58%
9	侯倩女	20	2.58%
合 计		776	100%

公司对华安生物进行收购时，采用增资形式，有利于华安生物充实资本并发展壮大。由于公司收购行为采取增资而非股权转让形式，所以并未对华安生物的股权价值进行审计、评估。公司综合考虑华安生物的账面净资产、未来发展前景、与公司业务的互补性等因素，与华安生物及其原股东经平等协商确定按照每出资额 1 元的价格进行增资，作价公允。

综上，公司以增资形式收购华安生物股权虽未经审计、评估程序，但各方通过平等协商确定了公允的增资价格，各自履行了内部决策程序，实际支付了增资价款，合法有效的完成了工商变更登记程序，不存在潜在的纠纷或权利瑕疵，未对公司或股东的利益造成侵害。

华安生物基本情况如下：

杭州华安生物技术有限公司，成立于 2007 年 3 月 21 日。注册证号 330108000013379，法定代表人为蔡丽珍，注册地址为杭州市西湖区文三路创业大厦 1205 室，注册资本为 776 万元，实收资本为 776 万元，经营范围为研究开发、成果转让：生物技术，细胞培养技术、生物制品、诊断试剂盒，细胞工程一起；销售：一类医疗器械，生物实验试剂（除按药品或医疗器械管理的诊断试剂），建筑材料；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）。营业期限自 2007 年 3 月 21 日起 2017 年

3月20日止。

华安生物主要从事生物实验试剂等产品的研发、生产、销售和相关产品的代理销售，与新芝生物同属生物产业范畴；其主要客户范围为高校、科研单位的生物实验室，与新芝生物的客户重合度较高。收购华安生物，有利于双方共享销售渠道，进一步拓展客户范围，并提升客户服务的深度，使得双方共同发展。

公司收购华安生物，有利于双方共享销售渠道，进一步拓展客户范围，并提升客户服务的深度，使得双方共同发展。同时，由于华安生物业务规模相对较大，因此对公司的业务规模及盈利情况有一定的促进作用。

### （三）2012年7月设立易中禾

2012年7月9日，公司召开第四届董事会第五次会议，决议投资设立宁波易中禾生物技术有限公司，其中新芝生物出资255万元，占51%的股份。

宁波易中禾生物技术有限公司由新芝生物、周芳、张铭、黄华荣、肖艺共同出资设立。2012年7月24日，宁波鸿泰会计师事务所有限公司出具甬鸿会验[2012]055号《验资报告》，截至2012年7月23日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计500万元，各股东以货币出资500万元。

易中禾设立时的股权结构如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例
1	宁波新芝生物科技股份有限公司	255	51%
2	周芳	110	22%
3	张铭	50	10%
4	黄华荣	50	10%
5	肖艺	35	7%
合 计		500	100%

2013年10月15日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于收购宁波易中禾生物技术有限公司股权的议案》，决议收购宁波易中禾生物技术有限公司全部股权。2013年10月22日，易中禾召开股东会，决议同意周芳将在易中禾的110万元出资，占公司22%股权，以110万元转让给新芝生物；同意肖艺将在易中禾的35万元出资，占公司7%股权，以35万元转让给新芝生物；同意张铭将在易中禾的50万元出资，占公司10%股权，以50万元转让给新芝生物；同意黄华荣将在易中禾的50万元出资，占公司10%股权，以50万元转让给新芝生物。2013年10月22日，转让方与受让方签订了股权转让协议。

易中禾就上述事项办理了工商变更登记手续，目前易中禾股权结构如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例
1	宁波新芝生物科技股份有限公司	500	100%
合 计		500	100%

公司收购易中禾股权时，未经审计、评估程序，但易中禾仅成立 15 个月，对外基本无实质性业务，净资产与实收资本基本相等，未来发展可期，经协商确定按照每出资额 1 元的价格进行交易，作价公允。

综上，公司收购易中禾股权虽未经审计、评估程序，但双方通过平等协商确定了公允的交易价格，各自履行了内部决策程序，合法有效的完成了股权转让登记程序，实际支付了收购对价，不存在潜在的纠纷或权利瑕疵。其中，由于公司收购周芳、肖艺等关联方所持有的易中禾股权属于关联交易，公司在履行内部决策程序时采用了关联董事回避制度，符合公司的《关联交易制度》之规定，形成决议合法有效，未侵害公司和其他股东的利益。

易中禾基本情况如下：

宁波易中禾生物技术有限公司，成立于 2012 年 7 月 25 日。注册证号 330212000306868，法定代表人为肖艺，注册地址为宁波市鄞州区云龙镇前徐村戴江岸滩，注册资本为 500 万元，实收资本为 500 万元，经营范围为植物组培苗的研发；中药材的种植；滋补保健类中药材的销售；观赏鱼的养殖。营业期限自 2012 年 7 月 25 日起 2042 年 7 月 24 日止。

易中禾成立时间较短，主要从事铁皮石斛等作物的培育、种植、销售，属于健康产业范畴，与公司主营业务具有一定的相关性，目前业务规模尚小，对公司的业绩无重大影响；同时，公司的间隙浸没式生物反应器技术、消毒、灭菌等技术应用于铁皮石斛培育过程中，使得公司核心技术应用领域得以拓展。

#### （四）2013 年 11 月收购润禾生物

2013 年 11 月 1 日，公司召开第二次临时股东大会，审议通过了《关于收购杭州润禾生物技术有限公司的议案》，决议收购润禾生物 20% 的股份。

2013 年 11 月 6 日，润禾生物召开股东会，作出决议：同意周芳将拥有本公司 10% 的 50 万元股权转让给新芝生物；同意蔡丽珍将拥有本公司 6% 的 30 万元股权转让给新芝生物；同意李军将拥有本公司 4% 的 20 万元股权转让给新芝生

物。

润禾生物就上述事项办理了相关工商变更手续，目前润禾生物的股权结构如下图所示：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	杭州华安生物技术有 限公司	255	51%
2	新芝生物	100	20%
3	张铭	55	11%
4	黄华荣	50	10%
5	邱耀彰	30	6
6	肖青	10	2
合计		500	100%

公司收购润禾生物股权时，未经审计、评估程序，但润禾生物仅成立 15 个月，对外基本无实质性业务，净资产与实收资本基本相等，未来发展可期，经协商确定按照每出资额 1 元的价格进行交易，作价公允。

综上，公司收购润禾生物股权虽未经审计、评估程序，但双方通过平等协商确定了公允的交易价格，各自履行了内部决策程序，合法有效的完成了股权转让登记程序，实际支付了收购对价，不存在潜在的纠纷或权利瑕疵。其中，由于公司收购周芳、蔡丽珍等关联方所持有的润禾生物股权属于关联交易，公司在履行内部决策程序时采用了关联股东回避制度，符合公司的《关联交易制度》之规定，形成决议合法有效，未侵害公司和其他股东的利益。

润禾生物的基本情况如下：

杭州润禾生物技术有限公司成立于 2012 年 7 月 25 日，注册号 330184000211412，住所为杭州余杭区中泰街道枫岭村 8 组 52-1 号，法定代表人为周芳，注册资本 500 万元。该公司的经营范围为：中草药种植（限地产品）；中草药种植技术的研发；生物技术的研发、咨询、服务。

润禾生物成立时间较短，主要从事铁皮石斛等作物的种苗繁育和技术开发，为易中禾的后续业务发展提供技术支持和种苗来源。润禾对外尚无实质性业务，因此对公司的业绩无重大影响。

## 七、公司董事、监事及高级管理人员情况

### （一）公司董事

1、周芳，参见本节“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”之“（一）控股股东、实际控制人”之“2、控股股东、实际控制人基本情况”，现任公司董事长、总经理，董事长任期自2013年11月至2016年11月。

2、肖长锦，参见本节“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”之“（一）控股股东、实际控制人”之“2、控股股东、实际控制人基本情况”，现任公司董事、副总经理，董事任期自2013年11月至2016年11月。

3、蔡丽珍，中国国籍，无境外永久居留权，女，1957年6月出生，大专学历。1977年7月至1981年8月任宁波和丰纺织厂车间工人；1981年8月至1992年10月任宁波和丰纺织厂织布分厂厂长；1992年10月至1997年12月任宁波兴丰织造有限公司副总经理；1997年12月至2000年9月任宁波乐丰布厂总经理；2000年9月至2002年12月任宁波维钟印染有限公司总经理；2002年12月至2007年1月任宁波精华家纺有限公司副总经理；2007年1月至今供职于本公司，现任公司副总经理、董事，董事任期自2013年11月至2016年11月，持股比例为0.6329%。

4、陆尚信，中国国籍，无境外永久居留权，男，1938年10月出生，研究生学历，高级工程师。1968年3月至1968年9月任五机部52研究所（包头）技术员；1968年9月至1970年3月任人民解放军4658部队（山西）学员；1970年3月至1989年3月任内蒙一机厂（一分厂）技术员、高级工程师；1989年3月至1998年10月任兵器部52研究所宁波分所高级工程师；1998年10月至2001年11月任宁波新芝科器研究所总工程师；2001年11月至今供职于本公司，现任公司总工程师、董事，董事任期自2013年11月至2016年11月，持股比例为0.6329%。

5、朱云国，中国国籍，无境外永久居留权，男，1977年1月出生，研究生学历。1998年8月至2001年11月任宁波奥力孚集团职员；2001年11月至今供职于本公司，现任公司市场总监、董事，董事任期自2013年11月至2016年11月，持股比例为0.3165%。

6、曾丽娟，中国国籍，无境外永久居留权，女，1985年11月出生，大学

专科学历，国家三级人力资源管理师。2003年7月至2005年9月任宁波创联网络有限公司销售专员；2005年9月至今供职于本公司，现任公司综合办公室主任、董事，董事任期自2013年11月至2016年11月。

7、陈华，中国国籍，无境外永久居留权，男，1981年2月出生，中专学历。2000年7月至2000年12月任宁波乐德士电器厂长助理；2000年12月至2002年12月任73661部队导弹发射班长；2002年12月至2004年6月任波海曙科生超声设备公司技术员；2004年6月至2005年5月任宁波中华纸业制浆现场管理员；2005年5月至今供职于本公司，现任公司党支部书记兼生产部经理、董事，董事任期自2013年11月至2016年11月。

## （二）公司监事

1、杨树伟，中国国籍，无境外永久居留权，男，1975年4月出生，中专学历。1994年1月至1996年9月任保定电视机厂职工；1996年9月至1998年7月于哈尔滨肇东市新华电子技校进修；1998年7月至2002年12月于讷河市开设家电维修部；2002年12月至2012年2月任北京松源华兴科技发展有限公司生产车间主任；2012年2月至今供职于本公司，现任公司生产主任、监事会主席，监事会主席任期自2013年11月至2016年11月。

2、邵亚南，中国国籍，无境外永久居留权，女，1966年5月出生，大专学历。1981年7月至1993年9月任宁波塑料总厂统计员；1993年9月至1996年11月任宁波申通打火机有限公司财务经理；1997年11月至2001年11月任宁波科生仪器厂销售经理；2001年11月至今供职于本公司，现任公司华东区经理、监事，监事任期自2013年11月至2016年11月。

3、刘芮宁，中国国籍，无境外永久居留权，女，1986年11月出生，大学本科学历。2008年12月至2010年7月任宁波江东东胜有害生物防治公司职员；2010年7月至今供职于本公司，现任公司职工监事，2013年11月至2016年11月。

## （三）公司高级管理人员

1、周芳，参见本节“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”之“（一）控股股东、实际控制人”之“2、控股股东、实际控制人基本情况”，现任公司董事长、总经理，总经理任期自2013年11月至2016年11月。

2、肖长锦，参见本节“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”之“（一）控股股东、实际控制人”之“2、控股股东、实际控制人基本情况”，现任公司董事、副总经理，副总经理任期自 2013 年 11 月至 2016 年 11 月。

3、蔡丽珍，参见本节“六、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事”，现任公司董事、副总经理，副总经理任期自 2013 年 11 月至 2016 年 11 月。

4、毛伟，中国国籍，无境外永久居留权，男，1967 年 5 月出生，大专学历。1984 年 7 月至 1990 年 8 月任宁波中策电子有限公司生产部门调试员；1992 年 8 月至 2002 年 8 月任宁波中策电子有限公司会计；2002 年 8 月至 2009 年 8 月任宁波中策电子有限公司财务科长；2009 年 8 月至 2011 年 4 月任宁波弘基科技股份有限公司财务经理；2011 年 4 月至 2012 年 11 月任宁波江宇电器有限公司财务经理；2012 年 11 月至今供职于本公司，现任公司财务负责人，任期自 2013 年 11 月至 2016 年 11 月。

5、肖艺，参见本节“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”之“（一）控股股东、实际控制人”之“2、控股股东、实际控制人基本情况”，现任公司董事会秘书，任期自 2013 年 11 月至 2016 年 11 月。

## 八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

财务指标	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
营业收入（元）	36,077,783.53	49,030,580.43	37,486,595.86
净利润（元）	2,619,174.33	3,017,938.39	3,658,735.90
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	3,230,531.16	2,967,368.63	3,688,939.61
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,512,379.85	2,759,915.24	632,229.26
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,142,976.60	2,824,473.06	663,743.93
毛利率	52.26%	48.77%	47.25%
净资产收益率（加权平均）	9.63%	9.75%	13.60%
净资产收益率（扣除非经常性损益/加权平均）	6.39%	9.28%	2.45%
应收账款周转率（次）	3.52	6.13	9.31
存货周转率（次）	3.77	10.20	13.83
基本每股收益（元/股）	0.20	0.19	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.19	0.23

经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,050,138.94	-3,305,528.20	5,537,060.05
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3829	-0.2092	0.3504
财务指标	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
总资产（元）	67,103,295.73	63,311,787.05	49,631,892.26
股东权益合计（元）	42,995,008.86	40,375,834.53	29,667,315.85
归属于挂牌公司的股东权益合计（元）	35,160,419.35	31,929,888.19	28,962,519.56
每股净资产（元/股）	2.72	2.56	1.88
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.23	2.02	1.83
资产负债率（以母公司报表为基础）	33.56%	40.24%	40.07%
流动比率	1.58	1.53	1.25
速动比率	1.35	1.37	1.19

## 九、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

名称：长城证券有限责任公司

法定代表人：黄耀华

住所：深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 14、16、17 层

联系电话：0755-83516222

传真：0755-83516189

项目小组负责人：孟令圣

项目小组成员：孟令圣、杨小栋、杨金光、徐华平

### （二）律师事务所

名称：北京炜衡（宁波）律师事务所

负责人：徐衍修

住所：宁波市鄞州区蝶缘路 218 号南洋大厦 7 楼 703-704 室

联系电话：0574-87190886

传真：0574-87066991

经办律师：薛海静、杨华军

### （三）会计师事务所



名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

法定代表人：陈胜华

住所：北京西城区裕民路 18 号 2211

联系电话：010-82250666

传真：010-82252337

经办注册会计师：李冬梅、宁立庚

#### **（四）证券登记结算机构**

名称：中国证券中央登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25938122

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品及其用途

#### （一）公司主营业务概况

本公司经营范围为：许可经营项目：无。一般经营项目：第一类医疗器械、实验分析仪器、工业自动化控制系统装置、机电产品的研发、生产；保健食品的开发、研究；服装、服饰、工艺品的制造、加工、批发、零售；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物及技术除外。

本公司的主营业务为生物科学仪器及试剂的研发、生产与销售，属于国家重点支持的生物产业范畴。公司主要产品类别包括生物样品前处理设备、基因转导设备、系列恒温设备、工业超声波设备及生物实验试剂等，广泛应用于高校、科研单位的生物实验室及生物技术产业化应用领域（如生物医药、农牧渔业、食品轻工、能源开发、化学工业、环境保护等）。

经过多年积累，公司在生产实践中逐步建立了自己的品牌和信誉度，并在生物样品前处理设备、基因转导设备等领域拥有一系列核心技术。公司已获授权的主要专利技术 23 项，其中发明专利 8 项。公司已通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO13485-2003 医疗器械—质量管理体系认证等。

作为高新技术企业，早在 2003 年，公司自主研发的高压气体基因枪即荣获浙江省人民政府授予的“浙江省科学技术奖二等奖”、宁波市人民政府授予的“宁波市科学技术进步奖二等奖”，并于 2011 年被国家发展和改革委员会确定为“国家高技术产业化示范工程”。2009 年，公司承担的“艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病疫苗体内基因导入创新新通用技术平台”项目被中华人民共和国卫生部批复，列入“艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治”科技重大专项。

图表：公司所获奖项或荣誉情况

序号	项目名称	所获奖项或荣誉	授予单位	授予日期
1	高压气体基因枪	浙江省科学技术奖二等奖	浙江省人民政府	2003 年
2	高压气体基因枪项目	国家高技术产业化示范工程	国家发展和改革委员会	2011 年

3	艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病疫苗体内基因导入创新新通用技术平台	“艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治”科技重大专项	中华人民共和国卫生部	2009 年
4	宁波新芝生物科技股份有限公司	高新技术企业	宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局	2011 年 11 月 8 日
5	宁波新芝生物科技股份有限公司	质量管理体系认证证书	中国质量认证中心	2011 年 9 月 1 日
6	宁波新芝生物科技股份有限公司	医疗器械-质量管理体系认证证书	中国质量认证中心	2012 年 12 月 26 日
7	宁波新芝基因枪工程（技术）中心	宁波市企业工程（技术）中心	宁波市科学技术局、宁波市经济委员会、宁波市财政局	2008 年 12 月 30 日
8	宁波新芝生物科技股份有限公司	安全生产标准化三级企业	宁波市安全生产监督管理局	2012 年 12 月
9	一种超声波细胞粉碎机	第八届宁波市发明创新大赛发明创新优胜奖	宁波市科学技术局、宁波国家高新技术产业开发区管理委员会	2012 年 10 月
10	SCIENTZ-192 高通量组织研磨器	自主创新银奖	中国仪器仪表行业协会	2012 年 5 月
11	宁波新芝生物科技股份有限公司	2011 年高教仪器设备优质供应商	中国高等教育学会实验室管理工作分会	2011 年 10 月 29 日
12	宁波新芝生物科技股份有限公司	中国教育装备行业最受欢迎“十大实验仪器设备企业”	中国教育装备行业协会	2009 年
13	高压气体基因枪	宁波市海曙区 2001-2003 年度科技进步奖一等奖	宁波市海曙区人民政府	2004 年 10 月
14	高压气体基因枪	2003 年度宁波市科学技术进步奖二等奖	宁波市人民政府	2003 年

## （二）公司主要产品及其用途

公司主要产品类别包括生物样品前处理设备、基因转导设备、系列恒温设备、工业超声波设备及生物实验试剂等。

生物样品前处理设备是公司的核心业务之一，主要包括粉碎设备、均质设备及清洗设备等；基因转导设备是公司另一项核心业务，代表着公司在生命科学研究领域的技术领先水平，主要包括基因枪、基因导入仪、分子杂交仪、细胞融合仪等；公司主要产品还包括低温恒温槽、冷却循环机、冷冻干燥机等系列恒温设

备，用于满足生物研究实验和产业化应用的需要；公司利用自身掌握的超声波技术研发生产的工业超声波设备满足工业应用的需要，是对公司核心技术应用领域的拓展；生物实验试剂主要用于生物研究实验，是对公司主营业务的延伸。按照现代生物工程的分类，公司研发的产品及核心技术主要集中在细胞工程、基因工程等生物技术的研究及应用领域。

图表：本公司主要产品类别及应用

大类	中类	产品细分类别	主要功能及应用领域
生物样品前处理设备	细胞破碎设备	超声波细胞粉碎机	利用强超声在液体中产生空化效应，对物质进行超声处理的多功能、多用途的仪器，能用于动植物组织、细胞、细菌、芽孢菌种的破碎，同时可用来乳化、分离、分散、匀化、提取、脱气、清洗及加速化学反应等，广泛应用于生物化学、微生物学、药物化学、表面化学、物理学、动物学、农学、医学、制药等领域教学、科研、生产。
		杯式超声波细胞粉碎机	即非接触式超声波细胞粉碎机，因其样品容器的构造像杯子所以也称为杯式超声波细胞粉碎机，常用于无菌破碎，隔着离心管能打断染色体、破碎细胞。带消音压紧装置尤其是应用于腺病毒的微粒释放，除适合制备高效的重组腺病毒外，还可以制备病毒DNA，DNA 终端蛋白化合物，同时是土壤样品制备的理想仪器，已经成为 CHIP（染色质免疫共沉淀）研究平台不可缺少的标准化工具。
		高压细胞破碎机	用于蛋白质研究、核酸提取及细胞破碎领域，广泛应用于大专院校、科研单位的生物实验室及药厂。
		高通量组织研磨器	用于提取大通量样品中的核酸，大大提高研磨效率和质量，减少了人力成本，广泛应用于大专院校、科研单位的生物实验室及药厂。
	均质设备	无菌均质器	能有效分离被包含在固体样品内部和表面的微生物样品，确保无菌袋中混合全部的样品；处理后的样品溶液可以直接进行取样和分析，没有样品的变化和交叉污染的危险；主要应用于食品微生物分析，动物组织、生物样品、化妆品等的均质处理。
		高压均质机	高压均质机也称“高压流体纳米匀质机”，可以使悬浊液状态的物料在超高压作用下，高速流过具有特殊内部结构的容腔，使物料发生物理、化学、结构性质等一系列变化，最终达到均质的效果；主要用于生物、医药、食品、化工等行业，用于细胞破碎、饮品均质、精细化工、制备脂质体、脂肪乳、纳米混悬剂、微乳、脂微球、乳剂、乳品、大输液、染料、太阳能板涂层、导电涂层等领域。
		纳米均质机	纳米匀质机是应用纳米技术工艺制备纳米材料最有效的生产设备之一，其应用领域非常广泛，制药行业中制备脂肪粒、微乳、脂质体、混悬剂和微胶囊；生物工程产品的细胞破碎、胞内外物质的提取和均质；食品和饮料工业产品的均质和乳化等。
		高速分散器	通过高速剪切、分散，产生强大的液力剪切效应，使料液相互混合、乳化、均质，固体粉末在液体中分散，动植物组织的捣碎、匀浆，广泛应用于组织捣碎、分散、乳化、均质、匀浆等领域。

	清洗设备	超声波清洗机	利用超声波在清洗液体中的空化效应，加速溶解和剥离被清洗的器皿内孔、盲孔内的灰尘、油脂等污垢，广泛应用于医院、实验室以及其它各行业的清洗。
		四频超声波清洗机	一机多频，具有清洗、分散提取、纳米制备、脱气、消泡、乳化等功能，主要用于大学实验室和研究院所。
基因转导设备		基因枪	利用气压将预包有 DNA、RNA 或其他生物材料的金粉颗粒，定向高速射入动植物细胞内，主要用于动植物、细胞培养物、胚胎、细菌及小型动物的基因转导。
		基因导入仪	通过电容、电阻值的设定来控制时间常数和击穿细胞壁、膜电压的高低，在特殊的电缓冲液作用下，将基因导入到细胞或细菌内，广泛应用于各种动物、植物细胞和微生物的电穿孔，也可作细胞杂交、融合、基因导入的研究。
		分子杂交仪	在核酸分子杂交中对烤膜、预杂交、杂交、洗膜全过程可进行温度自动控制。
		细胞融合仪	适用于细胞杂交、融合，可用于微生物学、动物医学、生物工程等方面的研究。
系列恒温设备		高精度低温恒温槽	针对科研、生物、物理、医药、化工等对恒温精度要求较高的部门而研制的低温试验仪器。
		冷却循环机	可供旋转蒸发器、真空冷冻干燥箱、循环水式真空泵、紫外分光光度计、磁力搅拌器等仪器的循环制冷，进行多功能低温下的化学反应、生物反应、药物反应等。
		冷冻干燥机	冷冻干燥是将含水物质先冻结成固态，然后使其中的水分从固态升华成气态，以除去水分而保存物质的方法，在生物工程、医药工业、食品工业、材料科学和农副产品深加工等领域有着广泛的应用。
		间隙浸没式生物反应器	间歇浸式生物反应器无需换容器、方便过滤灭菌、清洗方便，主要用于经济作物的快速繁殖、培养药用植物组织等。
工业超声波设备			利用强超声在液体里产生空化效应，广泛用于电厂热交换机，石油化工管道防垢、除垢，聚酯滤网聚焦清洗，石墨烯制备等各行业。
生物实验试剂			单克隆抗体制备、多克隆抗体制备及检测等。

## 1、样品前处理设备

### 1) 超声波细胞粉碎机

超声波细胞粉碎机是一种利用强超声在液体中产生空化效应，对物质进行超声处理的多功能、多用途的仪器，能用于动植物组织、细胞、细菌、芽胞菌种的破碎，同时可用来乳化、分离、分散、匀化、提取、脱气、清洗及加速化学反应等，广泛应用于生物化学、微生物学、药物化学、表面化学、物理学、动物学、农学、医学、制药等领域教学、科研、生产。本公司是中国大型的超声波细胞粉

碎机生产基地，在细胞破碎领域积累了一系列核心技术，超声波细胞粉碎机涵盖 JY92、JY96、Y98、Scientz 等多个系列、十余款产品，以满足不同类型客户的需求。

图表：本公司超声波细胞粉碎机产品图示



## 2) 高压细胞破碎机

高压破碎是通过对生物样品施加高压使得细胞均匀而完全地碎裂，特别适用于厚壁细胞、细菌（大肠杆菌、酵母菌等）及较浓样品的破碎，用于细胞破壁和蛋白质研究、核酸提取等领域。本公司研发生产的高压细胞破碎机具有无噪声、温升少、无金属离子污染等特点，广泛应用于高校、科研单位的生物实验室及药厂。本公司的高压细胞破碎机代表产品有 JG-IA、Scientz-150 等，前者为液压驱动型，最大压力高达 250Mpa，适合样品单次破碎操作；后者为柱塞泵型，尤其适用样品连续破碎操作，最大设计压力为 150Mpa。

图表：高压细胞破碎机产品图示



### 3) 无菌均质器

在检测食品、植物、动物组织等样品的相关指标时，必须把原始样品破碎，并制成均质液，然后针对不同样品选用合适的方法进行检测。本公司生产的均质设备分为 **Scientz** 系列无菌均质器、高压均质机、高速分散器和纳米均质机等 4 大类产品，能够满足细胞工程中对各种动植物组织样品前处理的均质（匀浆）要求，其中无菌均质器为其代表性产品。

无菌均质器又称拍打式匀浆器，广泛用于生物样品的均质化处理，在食品、药品、化妆品、临床、分子学、毒素及细菌检测等领域均可应用，特别适合于微生物检测样本的制备，同时也适合肿瘤组织（如肝癌、肠癌、胃癌、乳腺癌）的匀浆，短时间内可得到大量的单细胞，并且必要时可通过延长均质时间对组织细胞（如肝脏等）实现柔软的破碎。

图表：本公司无菌均质器产品图示



### 4) 超声波清洗机

超声波清洗机利用超声波在液体中产生的空化效应，能够加速溶解和剥离实验器皿的内孔、盲孔内的灰尘、油脂等污垢，广泛应用于医院、实验室及其他各行业的清洗。公司自主研发的四频超声波清洗机具有清洗、分散提取、纳米制备、化学反应、消泡、乳化、混匀等功能，突破了常规一机单频的传统清洗方式。

图表：无菌均质器产品图示



## 2、基因转导设备

基因转导是用物理的、化学的或生物学的方法将目的基因导入受体细胞并使之表达的一种技术，是研究基因表达、结构和功能的重要手段。基因枪技术是一种全新的基因导入技术，它把遗传物质或其他物质附着于高速微弹直接射入细胞内，可在广泛的细胞类型中得到瞬间的稳定与高效率的表达、转化。本公司生产的基因枪产品包括高压气体基因枪、台式气体基因枪、手提式基因枪等，其代表产品为 GJ-1000 高压气体基因枪与 SJ-500 手提式基因枪等。

图表：本公司基因枪产品图示



## 3、系列恒温设备

本公司自主研发的系列恒温设备包括高精度低温恒温槽、冷却循环机、冷冻干燥机等提供实验温控环境的设备以及模拟自然光照、温湿度等条件的间隙浸没式生物反应器等产品，能够为直接或间接控制所需的实验环境提供可靠手段。

### 1) DC 系列低温恒温槽

低温恒温槽是针对科研、生物、物理、医药、化工等对恒温精度要求较高的部门而研制的低温试验仪器，为客户提供一个冷热受控、温度均匀恒定的液体环境，对试验样品或生产的产品进行恒定温度试验或测试，也可作为直接加热或制冷和辅助加热或制冷的热源或冷源。

### 2) 间隙浸没式生物反应器

本公司的间歇浸式生物反应器产品具有无需换容器、方便过滤灭菌、清洗方便、便于大型容器应用等优点。主要用途如下：

①进行经济作物的快繁。间歇浸式生物反应器具有节省劳力消耗、扩繁系数高且种苗健壮等优点，能够实现对需求较大的农作物如香蕉、甘蔗、大蒜及大宗



花卉的快繁，实现农业用种苗的工业化生产。

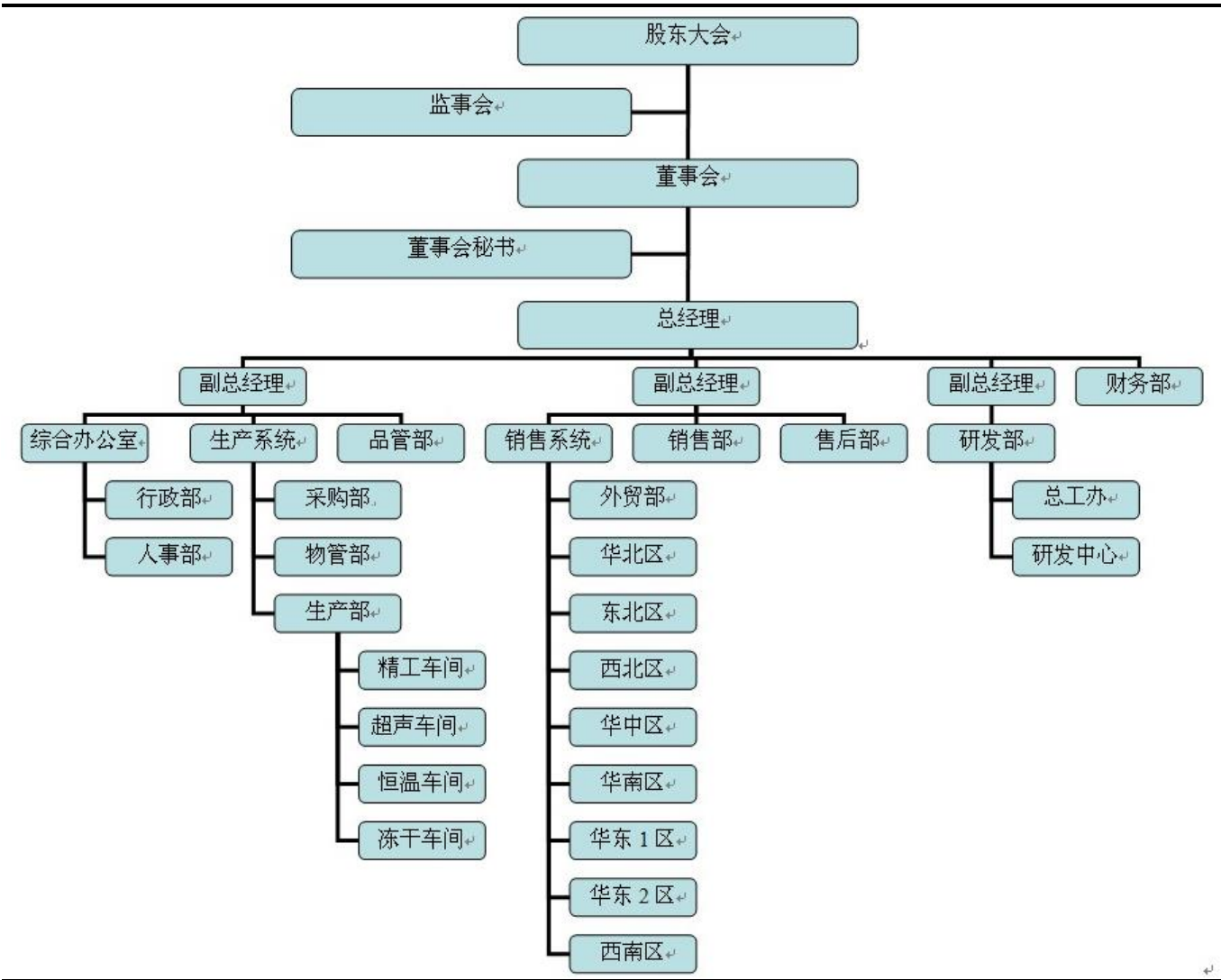
②培养药用植物组织，进行所需药物分子的提取。许多珍贵的植物类药物在细胞水平并不产生药用成分或者含量非常低，而只有在形成一定的组织结构后才会产生相应的药用成分。在自然生长条件下需要几年的生长才能作为提取材料，而利用间歇浸式生物反应器对药用植物的组织进行大规模培养，提取相应的药物分子具有广阔的产业化应用前景。

③为盐碱地的利用、耐碱植物的研究提供方便。

二、公司主要生产流程及方式

（一）公司内部组织结构图

图表：公司内部组织结构图

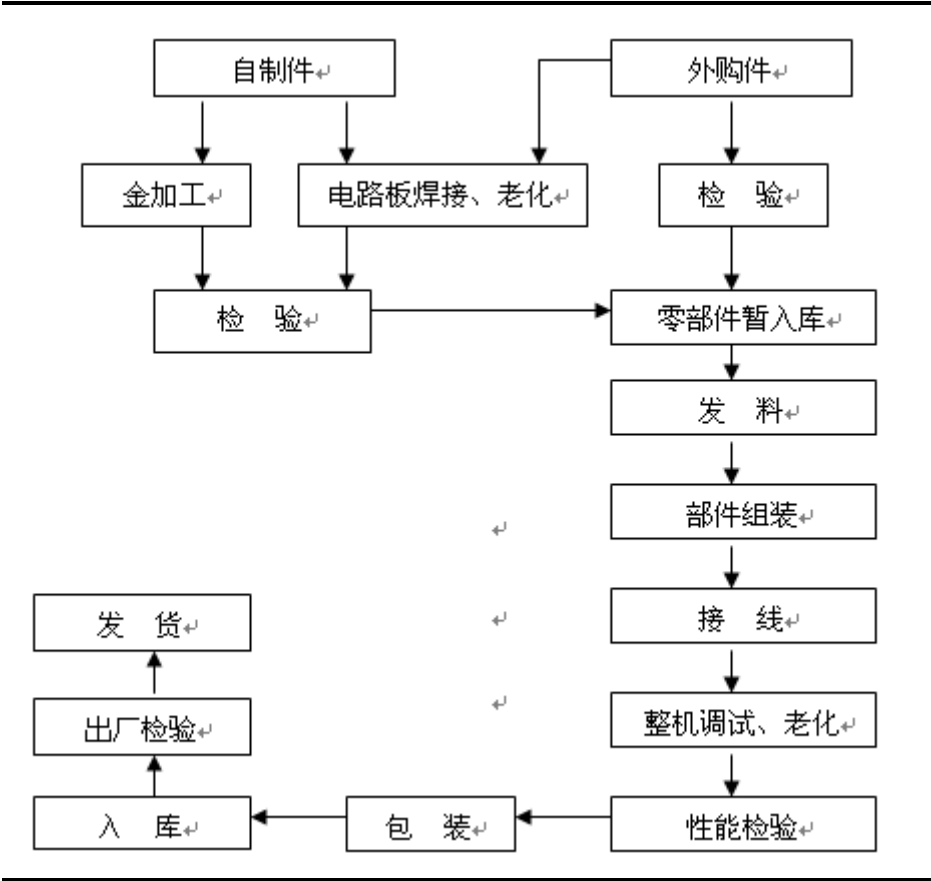


（二）公司主要生产流程及方式

公司以市场为主导、以客户需求为依托，采取“以销定产”的生产模式。公司制定了严格的生产工艺流程图，并对生产的全流程建立了完善的质量控制体系，严格控制每个工艺环节，包括入库检验、整机组装、调试、性能检验、入库、出厂检验等。

为实现对生产流程的有效控制，公司制定了相应的生产和服务控制程序、产品的监视和测量控制程序、不合格品控制程序、质量手册、作业指导书、安全生产责任制度等。

图表：公司主要产品生产工艺流程



三、公司业务所依赖的关键资源要素

（一）公司产品所使用的主要技术

公司在长期的研发生产实践中，在生物样品前处理、基因转导及生物技术产业化应用等领域积累了一系列核心技术，主要包括基因转导技术、功率超声波技术、高压细胞破碎技术、无菌均质技术、超声波清洗技术、无创介入系统、超低

温制冷技术、真空冷冻干燥技术、微型基因药物导入技术等。

### **1、基因转导技术**

基因转导技术利用电穿孔或高速气压穿透的方法，将基因导入到细胞或细菌内，广泛应用于各种动物、植物细胞和微生物的电穿孔，也可作细胞杂交、融合、基因导入的研究。

该技术采用高压气体流道设计，样本室采用二体设计，使基因枪能够连续不断地进行试验，大大提高了工作效率；可使样本室在长期工作状态下保持严格的清洁、灭菌要求，有利于基因导入成功率的提高。

早在 2003 年，公司利用该技术研发的高压气体基因枪即荣获浙江省人民政府授予的“浙江省科学技术奖二等奖”、宁波市人民政府授予的“宁波市科学技术进步奖二等奖”，并于 2011 年被国家发展和改革委员会确定为“国家高技术产业化示范工程”。

### **2、功率超声波技术**

功率超声波技术是利用超声波在液体中的空化效应，实现细胞细菌破碎、纳米材料制备、工件清洗、管道防垢除垢、油水分离乳化、物料混合均质、药物提取的功能，应用领域主要有各大学院校、研究单位、医院、化工行业、五金行业、电镀行业、制药行业、新材料行业等。

该技术主要特点为：采用先进的推拉式换能器装配工艺；采用智能数字超声电源；国内首家利用该技术推出四频、扫频超声波清洗机，并获专利；设计生产大功率棒型插入式变幅杆，并成功应用于超声波防垢除垢设备。

### **3、高压细胞破碎技术**

高压细胞破碎技术是通过样品施加高压使得细胞均匀而完全地碎裂，特别适用于厚壁细胞、细菌（大肠杆菌、酵母菌等）及较浓样品的破碎，用于细胞破壁、蛋白质研究、核酸提取等领域，广泛应用于高校、科研单位的生物实验室及药厂。

通过采用该技术，样品在密闭容器中施加高压，然后以可控速率释放，使细胞在大气压力下“膨化”，实现细胞壁的破裂；高压发生器的样品室由不锈钢、陶瓷等不活跃材料制备，以避免金属离子和其它有害颗粒进入样品试剂内；有效控制样品在破碎后的升温，以保持破碎后样品的活性。

### **4、无菌均质技术**

在检测食品、植物、动物组织等样品的某些指标时，必须把原始样品破碎，并制作成均质液，然后针对不同样品选用合适的方法进行检测。通过采用该技术，可有效地分离固体样品表面和被包含在内的微生物均一样品，样品装在一次无菌均质袋中，不与仪器直接接触，具有均质柔和、样品无污染、无损伤、不升温、不需灭菌处理，不需洗刷器皿的特点，可以满足速度快、结果准确、重复性好的要求。

## **5、超声波清洗技术**

超声波清洗技术是利用超声波在清洗液体中的空化效应，加速溶解和剥离被清洗的器皿内孔、盲孔内的灰尘、油脂等污垢，具有清洗速度快、效果好、不损伤表面、减轻劳动强度等优点，具有多频清洗、多槽清洗、医用清洗等功能，广泛应用于医院、实验室以及其它各行业的清洗。

## **6、无创介入系统**

无创介入系统利用现有基因枪普遍原理，但使其体积微型化、智能化、操作方便化、用量精确化，可以使用最现代的基因药物，也可以使用高浓度防病治病液体粉剂疫苗（药剂），可以单次间断或连续多次治疗，可用于动物转基因研究及人类或动物疾病治疗或防治，并在受药部位不产生创伤。

## **7、超低温制冷技术**

通过采用二级制冷和公司特有的制冷剂混合配方技术，可以将常温物质快速制冷到-80℃，用于制药、生物试剂、科学实验等领域。具有智能调节控制功能；采用优质全封闭风冷式压缩机制冷，噪音小，且具有过热、过载自动保护功能；可快速设定温度，操作方便。

## **8、真空冷冻干燥技术**

通过采用压缩机制冷和抽真空技术，将物料在低温条件下干燥，主要应用于生物工程、医药行业、材料科学、农副产品深加工等领域。预冻干燥在原位进行，减少干燥过程的繁琐操作，并实现自动化；搁板温度误差 $\pm 1^{\circ}\text{C}$ ，干燥效果均匀；采用中介介质循环技术，隔板可制冷、加热，温度可调、可控。

## **9、微型基因药物导入技术**

采用微型基因药物导入技术，产生电脉冲作用于患者药物注射或涂抹部位，使皮下注射后的药物离子浓度提高，从而提高药物的扩散、吸收率，延长药物作用时间，提高药物的疗效。采用单片机技术将人体肌电特征频率的药物导入波形；

采用液晶显示，显示界面清晰；在供电方式上，采用电脑 USB 口供电，电脑工作人员在使用时无需另接交流电源，携带方便，使用经济；在加工工艺处理方面，采用贴片技术，大大缩小了产品体积，并增强了稳定性。

## （二）公司主要无形资产情况

### 1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司以受让方式取得以下土地使用权。

图表：公司土地使用权情况

座落	土地使用证号	面积（m <sup>2</sup> ）	用途	使用权类型	终止日期
木槿路 65 号	甬国用（2008）第 1000164 号	8670.00	工业用地	国有出让	2053 年 9 月 18 日

### 2、已获授权专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，本公司已获授权的主要专利技术 23 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 15 项。

公司的核心技术主要来源于本公司及各子公司自主研发，知识产权主要为原始取得。个别知识产权为继受取得，即发明专利“一种高压气体基因枪”原专利权人为公司实际控制人周芳，实用新型专利“一种均质器”的原专利权人为公司实际控制人肖长锦，分别于 2003 年、2008 年转让给本公司。

本公司主要专利技术已在现有产品中得以应用；最近一期末无账面价值；知识产权的所有权归属明确，公司未曾发生知识产权纠纷。

图表：公司已获授权专利技术列表

序号	专利名称	专利号	专利类型	专利权期限	取得方式	专利权人
1	一种高压气体基因枪	ZL99124246.7	发明	1999.12.11-2019.12.10	继受取得	本公司
2	一种无创介入治疗系统	ZL200610053453.6	发明	2006.9.19-2026.9.18	原始取得	本公司
3	一种高压均质机	ZL200910099490.4	发明	2009.6.10-2029.6.9	原始取得	本公司
4	一种无菌研磨器	ZL200910102232.7	发明	2009.9.4-2029.9.3	原始取得	本公司
5	一种体内基因电转导仪	ZL201010111092.2	发明	2010.2.11-2030.2.10	原始取得	本公司
6	一种高通量组织研磨机	ZL201010164126.4	发明	2010.4.30-2030.4.29	原始取得	本公司

7	一种基因枪	ZL201110203190.3	发明	2011.7.20-2031.7.19	原始取得	本公司
8	一种间歇浸漫式生物反应器	ZL201010111087.1	发明	2010.2.11-2030.2.10	继受取得	易中禾
9	一种基因枪系统	ZL200920111750.6	实用新型	2009.3.5-2019.3.4	原始取得	本公司
10	一种超声波粉碎机	ZL200920122245.6	实用新型	2009.6.10-2019.6.9	原始取得	本公司
11	一种超声波清洗机	ZL201020115206.6	实用新型	2010.2.11-2020.2.10	原始取得	本公司
12	一种高通量组织研磨剂	ZL201020180677.5	实用新型	2010.4.30-2020.4.29	原始取得	本公司
13	一种超声波细胞粉碎机	ZL201020191433.7	实用新型	2010.5.12-2020.5.11	原始取得	本公司
14	一种高通量组织研磨机的减震机构	ZL201120082177.2	实用新型	2011.3.25-2021.3.24	原始取得	本公司
15	一种新型流体管超声波阻、除垢装置	ZL201220133858.1	实用新型	2012.3.31-2022.3.30	原始取得	本公司
16	一种内冷式高压均质阀	ZL201220132847.1	实用新型	2012.3.31-2022.3.30	原始取得	本公司
17	一种超声波油水分离装置	ZL201220288107.7	实用新型	2012.6.15-2022.6.14	原始取得	本公司
18	一种大功率超声波换能器组建及换能器	ZL201220435587.5	实用新型	2012.8.30-2022.8.29	原始取得	本公司
19	一种均质器	ZL200420019738.4	实用新型	2004.1.18-2014.1.17	继受取得	本公司
20	一种多频超声波清洗机	ZL200920114749.3	实用新型	2009.3.5-2019.3.4	原始取得	本公司
21	一种新型阳光房	ZL201020464603.3	实用新型	2012.9.13-2022.9.12	原始取得	易中禾
22	一种含油污水处理装置	ZL201120535979.4	实用新型	2012.9.5-2032.9.5	原始取得	华东环保
23	厨房排污滤渣隔油器	ZL200720108025.9	实用新型	2011.12.20-2021.12.19	原始取得	华东环保

### 3、已申请但尚未授权专利技术

公司已申请但尚未授权的主要专利技术 7 项，均为发明专利申请。


图表：公司已申请但尚未授权专利技术列表

序号	专利名称	专利申请日	专利申请号	申请人	专利类型
1	一种新型流体管超声波阻、除垢装置	2012-4-1	201210092812.4	本公司	发明
2	一种内冷式高压均质阀	2012-3-31	201210093007.3	本公司	发明
3	一种大功率超声波换能组件及换能器	2012-8-30	201210313902.1	本公司	发明
4	一种超声波油水分离装置	2012-6-15	201210313902.1	本公司	发明

5	真空冷冻干燥机的搁板	2013-5-10	201310174302.6	本公司	发明
6	小鼠腹水诱导剂的应用	2012-10-11	201210387176.8	华安生物	发明
7	胚胎干细胞特异性标志物 Glut3 及其应用	2013-3-29	201310109710.3	华安生物	发明

#### 4、商标

图表：公司已注册商标

商标名称	商标注册证号	核定使用商品	注册有效期限	注册人
	1501773	第 9 类，即指示器（电），测量器械和仪器，材料检验仪器和机器，精密测量仪器，分度仪（测量仪器），非医用诊断设备，仪表元件和仪表专用材料，化学仪器和器具，实验室用层析设备，理化试验和成分分析用仪器和量器	2011.01.07-2021.01.06	本公司

### （三）公司业务许可资格或资质情况

根据《国务院关于第三批取消和调整行政审批项目的决定》（国发〔2004〕16 号），取消国产第一类医疗器械生产企业备案。按照《医疗器械生产企业许可证管理办法》规定，开办第一类医疗器械生产企业，应当具备与所生产产品相适应的生产条件，并应当在领取营业执照后 30 日内，填写《第一类医疗器械生产企业登记表》，向所在地省、自治区、直辖市（食品）药品监督管理部门书面告知。根据该规定，第一类医疗器械生产企业无需取得《医疗器械生产企业许可证》。

公司 2014 年 1 月修改经营范围之前，部分业务为许可经营项目，即“第三类 6840 临床检验分析仪器、第二类 6857 消毒和灭菌设备及器具”，部分产品属于医疗器械范畴。公司按照相关规定取得了证书编号为“浙食药监械生产许 20090011 号”的《医疗器械生产企业许可证》和相关产品注册证。

由于公司所生产的产品中并无第二类、第三类医疗器械，只有部分产品属于第一类医疗器械，2014 年 1 月 6 日，公司修改经营范围并取得新的营业执照，目前经营范围均为一般经营项目，无许可经营项目。

公司按照《医疗器械生产企业许可证管理办法》规定取得了《第一类医疗器械生产企业登记表》，公司产品属于第一类医疗器械的品种包括组织处理器、超声波清洗机、浸油煮沸槽、超声喷淋清洗消毒器等，均取得了相应的产品注册证。

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得的《第一类医疗器械生产企业登记表》如下：

图表：公司已取得的资质情况

资质名称	发证时间	证书编号	生产范围
第一类医疗器械生产企业登记表	2014-1-8	浙（甬）食药监械生产登 20140002 号	第一类：6841 医用化验和基础设备器具，6857 消毒和灭菌设备及器具

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得的医疗器械注册证如下：

图表：公司已取得的医疗器械注册证

产品名称	证书编号	批准日期	有效期
超声波喷淋清洗消毒器	浙甬食药监械(准)字 2010 第 1570036 号	2010-4-14	4 年
超声波清洗机	浙甬食药监械(准)字 2014 第 1570020 号	2014-1-22	4 年
浸油煮沸槽	浙甬食药监械(准)字 2014 第 1570033 号	2014-2-21	4 年
组织处理器	浙甬食药监械(准)字 2010 第 1410035 号	2010-4-14	4 年

#### （四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无特许经营权。

#### （五）主要固定资产情况

公司主要固定资产包括厂房、生产设备、运输设备等，自投入使用以来均运行良好，保证了公司正常的生产经营需要。

图表：公司主要固定资产情况

名称	数量	使用年限	原值	账面价值	成新率
----	----	------	----	------	-----



房屋建筑物	1	20	11,549,161.26	8,669,091.05	75.06%
房屋建筑物	1	20	3,548,015.56	2,663,229.54	75.06%
激光数控切割系统	1	10	1,136,752.13	776,780.53	68.33%
生物岛温室工厂棚	1	20	1,020,000.00	987,700.00	96.83%
附属工程	1	20	1,000,000.00	750,625.21	75.06%
越野车	1	10	650,196.00	459,742.57	70.71%
配电房	1	20	631,342.50	461,406.42	73.08%
电梯	1	10	316,000.00	145,886.44	46.17%
紫外线分光光度仪	1	10	282,800.00	41,009.73	14.50%
梅赛德斯（奔驰）	1	10	270,025.00	252,923.40	93.67%
本田商务车	1	10	260,512.00	89,333.63	34.29%
数控折弯机	1	10	183,760.68	159,029.59	86.54%
高压破碎机	1	10	170,000.00	117,512.63	69.13%
中英空调	1	5	154,000.00	149,123.33	96.83%
折弯机	1	10	131,000.00	67,738.12	51.71%
超低温冰箱	1	10	128,717.95	83,941.23	65.21%

## （六）公司员工情况

### 1、公司员工数量及结构

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司共有员工 249 名。具体情况如下：

#### 1) 岗位结构

图表：公司现有员工岗位结构

岗位	人数	占比
管理人员	38	15.26%
研发人员	50	20.08%
生产人员	72	28.92%
销售人员	67	26.90%
其他	22	8.84%
合计	249	100.00%

#### 2) 年龄结构

图表：公司现有员工年龄结构

年龄段	人数	占比
20-29 岁	80	32.13%
30-39 岁	75	30.12%
40-49 岁	43	17.27%
50 岁以上	51	20.48%

合计	249	100.00%
----	-----	---------

### 3) 学历结构

图表：公司现有员工学历结构

学历	人数	占比
硕士及以上	22	8.84%
本科	53	21.29%
大专	57	22.89%
高中及以下	117	46.98%
合计	249	100.00%

## 2、公司核心技术人员情况

### 1) 核心技术人员基本情况

公司核心技术人员包括周芳、肖长锦、陆尚信、王超等 4 人，基本情况如下：

周芳，参见本说明书“第一节 公司基本情况”之“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”之“（一）控股股东、实际控制人”之“2、控股股东、实际控制人基本情况”。

肖长锦，参见本说明书“第一节 公司基本情况”之“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”之“（一）控股股东、实际控制人”之“2、控股股东、实际控制人基本情况”。

陆尚信，参见本说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

王超，中国国籍，无境外永久居留权，男，1980 年 2 月出生，大专学历。2002 年 9 月至 2007 年 6 月任东莞殴达电子有限公司电子工程师；2007 年 7 月至 2010 年 3 月任华尔推剪（宁波）有限公司高级电子工程师；2010 年 3 月至今供职于本公司，任公司技术部副经理、核心技术人员。

### 2) 核心技术人员持股情况

公司核心技术人员持股情况如下：

姓 名	职 务	持股数（股）	持股比例	股份转让限制情况
周 芳	董事长、总经理、核心技术人员	9,385,000.00	59.3987%	无
肖长锦	董事、副总经理、核心技术人员	4,995,000.00	31.6139%	无

陆尚信	董事、核心技术人员	100,000.00	0.6329%	无
王超	技术部副经理、核心技术人员	-	-	无

### 3) 核心技术团队报告期内重大变动情况

报告期内，公司核心技术团队保持稳定，未发生重大变动。

## 四、公司主营业务相关情况

### (一) 业务收入构成及主要产品规模

公司的主营业务为生物科学仪器及试剂的研发、生产与销售。报告期内，公司业务收入主要由生物样品前处理设备、基因转导设备、系列恒温设备、工业超声波设备及生物实验试剂等产品收入构成。

图表：公司主营业务收入按产品分类情况（元）

产品细分类别		2013 年 1-8 月		2012 年度		2011 年度	
		收入	占比	收入	占比	收入	占比
生物样品前处理设备	细胞破碎设备	6,848,001.72	19.16%	10,591,288.38	21.67%	11,161,426.03	29.81%
	均质设备	2,027,851.67	5.67%	3,643,663.10	7.45%	3,336,433.39	8.91%
	清洗设备	4,525,208.69	12.66%	5,701,943.14	11.67%	6,894,687.28	18.41%
基因转导设备		2,424,554.32	6.78%	3,835,590.45	7.85%	4,371,282.70	11.67%
系列恒温设备		5,031,208.50	14.08%	6,211,496.26	12.71%	5,582,334.31	14.91%
工业超声波设备		732,478.62	2.05%	2,624,290.62	5.37%	155,641.03	0.42%
生物实验试剂		11,425,605.07	31.97%	10,086,581.69	20.64%	0.00	0.00%
其他产品收入		2,725,517.94	7.63%	6,183,259.79	12.65%	5,942,241.12	15.87%
主营业务收入合计		35,740,426.53	100.00%	48,878,113.43	100.00%	37,444,045.86	100.00%

### (二) 报告期内主要客户情况

#### 1、主要客户群体

本公司的主要客户广泛分布于国内外从事细胞工程、基因工程等生物技术研究应用的高校与科研机构实验室、中试基地、产业化应用领域等。

#### 2、前五名客户销售额及占当期销售总额的百分比

图表：前五名客户销售额及占当期销售总额的比例

年度	序号	客户名称	销售额	占比
2011 年	1	中国科学院宁波材料技术与工程研究所	993,760.68	2.65%
	2	OSA POLO MEDICAL LIMITED	801,749.75	2.14%
	3	杭州宏力管道机械有限公司	583,784.87	1.56%

	4	哈尔滨天林科技有限公司	466,650.85	1.24%
	5	北京东南仪诚实验室设备有限公司	395,742.67	1.06%
	合计		<b>3,241,688.83</b>	<b>8.65%</b>
2012 年	1	格拉默车辆内饰（上海）有限公司	1,427,350.43	2.91%
	2	浙江大学	1,138,698.68	2.32%
	3	北京弘祥隆生物技术股份有限公司	916,410.26	1.87%
	4	南京烽火滕仓光通信有限公司	652,222.22	1.33%
	5	浙江纳德科学仪器有限公司	586,002.99	1.20%
	合计		<b>4,720,684.58</b>	<b>9.63%</b>
2013 年 1-8 月	1	浙江大学	1,483,412.00	3.51%
	2	淄博市临淄齐美特工贸有限公司	810,000.00	1.92%
	3	复旦大学	618,880.75	1.47%
	4	四川大学	533,406.95	1.26%
	5	浙江纳德科学仪器有限公司	477,477.50	1.13%
	合计		<b>3,353,142.91</b>	<b>9.29%</b>

### （三）报告期内主要原材料、能源及其供应情况

#### 1、公司主要原材料、能源供应及成本构成

公司主营业务成本由直接材料、直接人工与制造费用组成，以直接材料成本为主，能源占比极小。公司主要采购品种包括压缩机、真空泵、钛合金、不锈钢板、电容器、电线电缆、电机等。

图表：公司主营业务成本构成情况

单位：元

项目	2013 年 1-8 月	各项成本占比
主营业务成本	17,224,330.10	100.00%
直接材料	13,894,652.30	80.67%
直接人工	2,451,411.33	14.23%
制造费用	878,266.47	5.10%
项目	2012 年	各项成本占比
主营业务成本	25,116,235.44	100.00%
直接材料	19,095,231.94	76.03%
直接人工	3,989,549.18	15.88%
制造费用	2,010,248.03	8.00%
项目	2011 年	各项成本占比
主营业务成本	19,773,289.43	100.00%
直接材料	15,459,196.19	78.18%
直接人工	2,597,047.15	13.13%
制造费用	1,717,046.09	8.68%

#### 2、前五名供应商采购额及占当期采购总额的比例

图表：前五名供应商采购额及占当期采购总额的比例

单位：元

年度	序号	供应商名称	主要采购内容	采购额	占比
----	----	-------	--------	-----	----

2011 年	1	北京松源华兴科技发展有限公司	冷冻机	1,218,035.90	6.08%
	2	上海汉尼生物技术有限公司	试剂	993,457.26	4.96%
	3	宁波市江东志虹金属材料有限公司	不锈钢板	854,073.83	4.27%
	4	宁波宇煌钢铁贸易有限公司	不锈钢板	762,620.92	3.81%
	5	浦江光机电科技开发有限公司	灭菌器	595,239.32	2.97%
	合计			4,423,427.23	22.09%
2012 年	1	宜康（杭州）生物技术有限公司	试剂	4,605,443.35	18.67%
	2	宁波市江东志虹金属材料有限公司	不锈钢板	1,327,522.27	5.38%
	3	宁波海曙瑞雪制冷设备有限公司	压缩机、冷凝器	499,739.32	2.03%
	4	北京宾达英创科技有限公司	分子杂交炉	485,940.17	1.97%
	5	上海菱碧健生物科技有限公司	试剂	394,472.69	1.60%
	合计			7,313,117.80	29.65%
2013 年 1-8 月	1	宜康（杭州）生物技术有限公司	试剂	6,324,529.44	38.65%
	2	上海菱碧健生物科技有限公司	试剂	1,012,273.37	6.19%
	3	宁波市江东志虹金属材料有限公司	不锈钢板	836,482.56	5.11%
	4	北京宾达英创科技有限公司	分子杂交炉	307,307.69	1.88%
	5	北京三花制冷设备有限责任公司	压缩机	303,196.58	1.85%
	合计			8,783,789.64	53.68%

上述主要供应商中，宜康（杭州）生物技术有限公司、上海菱碧健生物科技有限公司等属于子公司华安生物的合作单位，华安生物代理销售其生物实验试剂等产品。其他供应商主要为公司按照合格供应商控制程序选定的企业，为公司提供不锈钢板、压缩机、电机、灭菌器等必要原料或辅助设备。

报告期内，对前五大供应商的采购金额占比逐年提升，主要是由于子公司华安生物业务规模快速增长，使得对宜康（杭州）生物技术有限公司的试剂产品的采购金额大幅增加。

#### （四）报告期内重大业务合同及履行情况

公司根据具体的业务情况，确定单笔销售金额（含税）15 万元以上为重大销售合同，单笔采购金额（含税）10 万元以上为重大采购合同，单笔短期借款金额 300 万元以上为重大借款合同。报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。

图表：报告期内公司重大业务合同情况

合同类别	合同对方名称	合同签订日期	合同金额	履行情况
销售合同	南宁市西岭生物技术有限责任公司	2011/7/15	400,000.00	履行完毕
销售合同	中国科学院宁波材料技术与工程研究所	2011/9/23	560,000.00	履行完毕
销售合同	格拉默车辆内饰（上海）有限公司	2011/11/15	830,000.00	履行完毕

销售合同	格拉默车辆内饰(上海)有限公司	2011/11/15	840,000.00	履行完毕
销售合同	上海合全药物研发有限公司	2012/4/5	300,000.00	履行完毕
销售合同	安徽沃特科学仪器有限公司	2012/4/23	208,000.00	履行完毕
销售合同	艾辉(大连)有限公司	2012/8/6	160,000.00	履行完毕
销售合同	南京烽火藤仓光通信有限公司	2012/8/9	272,000.00	履行完毕
销售合同	北京弘祥隆生物技术股份有限公司	2012/10/10	190,000.00	履行完毕
销售合同	合肥市科隆商贸有限公司	2012/10/26	155,800.00	履行完毕
销售合同	艾辉(大连)有限公司	2012/11/20	277,000.00	履行完毕
销售合同	上海合全药物研发有限公司	2012/11/27	200,000.00	履行完毕
销售合同	方大炭素新材料科技股份有限公司	2013/3/1	178,000.00	履行完毕
销售合同	武汉德创医疗投资有限公司	2013/3/7	200,000.00	履行完毕
销售合同	成都市君倩试验仪器设备有限公司	2013/8/7	122,800.00	履行完毕
销售合同	宁波康贝升华有限公司	2013/9/11	167,000.00	履行完毕
销售合同	北京弘祥隆生物技术股份有限公司	2013/9/23	355,000.00	履行完毕
销售合同	北京奥创兴业商贸有限公司	2013/11/1	155,000.00	履行完毕
采购合同	宝鸡市渭滨区稀有金属设备制造厂	2011/6/6	510,720.00	履行完毕
采购合同	宝鸡市渭滨区稀有金属设备制造厂	2012/5/22	252,000.00	履行完毕
采购合同	宁波市江东志虹金属材料有限公司	2012/5/30	190,937.12	履行完毕
采购合同	宁波市江东志虹金属材料有限公司	2012/6/29	101,485.60	履行完毕
采购合同	宁波市江东志虹金属材料有限公司	2012/10/29	105,070.50	履行完毕
采购合同	宁波市江东志虹金属材料有限公司	2012/11/24	106,112.04	履行完毕
采购合同	宜康(杭州)生物技术有限公司	2012/12/13	290,349.53	履行完毕
采购合同	宜康(杭州)生物技术有限公司	2012/12/13	252,806.45	履行完毕
采购合同	宜康(杭州)生物技术有限公司	2012/12/13	235,510.15	履行完毕
采购合同	北京三花制冷设备有限责任公司	2013/1/10	237,060.00	履行完毕
采购合同	宝鸡市渭滨区稀有金属设备制造厂	2013/4/18	280,000.00	正在履行
采购合同	宜康(杭州)生物技术有限公司	2013/4/25	111,017.68	履行完毕
采购合同	上海北峰制冷设备有限公司	2013/8/12	135,900.00	履行完毕
贷款合同	宁波银行股份有限公司国家高新区支行	2011/10/13	5,000,000.00	履行完毕
贷款合同	宁波银行股份有限公司国家高新区支行	2012/3/30	5,000,000.00	履行完毕
贷款合同	宁波银行股份有限公司国家高新区支行	2013/3/25	5,000,000.00	正在履行
贷款合同	宁波银行股份有限公司国家高新区支行	2013/4/16	5,000,000.00	正在履行

## 五、公司商业模式

本公司致力于生物样品前处理设备、基因转导设备、系列恒温设备及生物实验试剂等生物科学仪器及试剂的研发、生产和销售，依托主要技术、人力资源、固定资产投入等关键资源要素，严格控制研发、采购、生产、销售等业务环节，采取自主研发模式、自主采购模式、以销定产的生产模式、直销和经销并重的销售模式，为国内外从事细胞工程、基因工程等生物技术研究应用的高校与科研机构实验室、中试基地、产业化应用领域提供产品，从而获取收入、利润及现金流。同时，顺应生物工程从实验室研究加速走向产业化应用的趋势，公司依托其强大的研发实力与产品性能优势，加大对生物医药、生物技术工业化应用领域的市场开拓力度，拓展新的盈利来源。

公司拥有独立完整的研发、采购、生产和产品销售体系，根据自身情况和市场需求状况，独立开展生产经营活动。

### （一）研发模式

本公司注重自主研发，成立了独立的研发部门，拥有经验丰富的研发团队，具有较强的持续研发能力，核心技术与产品主要来自于公司自主研发。其中超声波细胞粉碎机、高压气体基因枪等产品达到国内领先水平，基因枪等关键核心技术取得了一系列突破，打破了国外品牌的技术垄断。

公司制定了完整的产品设计与开发控制程序，包括产品设计技术的控制类别、产品设计技术的策划、相关部门的组织与技术接口、产品设计技术的输入、输出、评审、验证、确认、变更/修改等，对设计和开发全过程进行控制，确保产品设计能满足顾客需求和有关标准、法规的要求。

产品设计与开发过程涉及各个部门的有力协调，在具体职责上，生产部负责样品制作、小批试制；销售部负责根据市场调查与分析结果，提交《项目建议书》，同时负责将试制合格产品交付顾客试用，提交《顾客试用报告》；品质管理部负责样机及小批试制后产品的监视和测量；产品研发部负责编制设计计划书、设计输出文件、评审和验证报告、新产品鉴定/确认报告等，并负责整个设计的组织、协调工作；总经理负责设计立项、计划书、设计评审报告、设计验证报告、新产品鉴定/确认报告的批准。

### （二）采购模式

公司依据销售与生产需求制定采购计划，按年、季、月的实际需求和变动趋势组织采购。生产部根据生产计划编制生产任务单，采购部门根据仓库的储备情况按采购请求单实施采购，并对供应商进行评估，按照供应商的生产能力实行定向采购。公司主要采购品种包括压缩机、真空泵、钛合金、不锈钢板、电容器、电线电缆、电机等。为了保证产品质量，公司采取了以下措施：

（1）根据其对最终产品性能的影响程度将采购品种分为 A、B、C 三类，A 类为重点零部件。

（2）采购部和产品管理部每年对供应商进行品质和交货期的评估。

（3）实行直接至工厂采购，要求重要零部件每批次均有出厂检验报告单，保证质量的可靠性。

（4）提前预计配件的供货量给供应商，便于供应商合理安排生产。

（5）对主要零部件和供应商量大的零部件，公司规定至少有 2 家以上的供应商供货，减小供货风险。

报告期内，本公司各项原材料供应稳定，未曾出现严重的交货风险。

### （三）生产模式

公司以市场为主导、以客户需求为依托，采取“以销定产”的生产模式，严格控制产品和原材料库存。公司制定了严格的生产工艺流程图，并对生产的全流程建立了完善的质量控制体系，严格控制每个工艺环节，包括入库检验、整机组装、调试、性能检验、入库、出厂检验等。

### （四）销售模式

本公司采取直接销售与通过经销商代销并重的销售模式。根据既定的销售模式及“一个中心，两个基本点”的服务定位来要求自己，即以市场为中心，以质量和服务为基本点，积极发展销售网络的建设。

在直销方面，公司采取分区域市场管理的销售策略，把全国分为华北区、东北区、西北区、华中区、华南区、华东 1 区、华东 2 区、西南区等 8 个区域市场，精心打造了 8 支适合区域市场的富有激情的、智慧型的销售队伍，分别负责全国各大区域的营销业务。同时，本公司在全国各地与多家生物科学仪器经销商建立了稳定的经销关系，并逐步细化代理商服务及管理。此外，公司十分注重服务支持工作，在订单传递、物流、技术支持、信息整理分析、促销政策等方面提供后



台支持，强化服务意识。

## 六、公司所处行业情况及公司竞争地位

### （一）公司所处行业概况

按照《上市公司行业分类指引（2012年修订）》的行业分类标准，公司所处行业为“C35 专用设备制造业”；按照《国民经济行业分类》的分类标准，公司所处行业为“C358 医疗仪器设备及器械制造”；公司所处细分行业为生物科学仪器行业。生物科学仪器是多学科交叉的行业，涉及生物产业、医疗器械行业、实验分析仪器制造业等。

#### 1、生物科学与生物产业概述

生物科学是一门以实验为基础，研究生命活动规律的科学。现代生物科学是指对生物有机体在分子、细胞或个体水平上通过一定的技术手段进行设计操作，以改良物种质量和生命大分子特性或生产特殊用途的生命大分子物质等。从总体上看，当代生物科学主要朝着微观和宏观两个方面发展：在微观方面，生物学已经从细胞水平进入到分子水平去探索生命的本质；在宏观方面，生态学的发展正在为解决全球性的资源环境问题发挥着重要作用。

生物科学的分类方法很多。早期的生物科学主要是对自然的观察和描述，是关于博物学和形态分类的研究，所以生物科学最早是按类群划分学科的，如植物学、动物学、微生物科学等。生物界是一个多层次的复杂系统，为了揭示某一层次的规律以及和其他层次的关系，出现了按层次划分的学科，并且愈来愈受人们的重视，生物科学按层次划分可分为分子生物科学、细胞生物科学、个体生物科学、种群生物科学等。

生物工程（也叫生物技术）是生物科学与工程技术有机结合而兴起的一门综合性的科学技术，它以生物科学为基础，运用先进的科学原理和工程技术手段来加工或改造生物材料，如 DNA、蛋白质、染色体、细胞等，从而生产出人类所需要的生物或生物制品。生物工程包括基因工程、细胞工程、酶工程、发酵工程及蛋白质工程等。由于现代生物工程有可能解决人类面临的重大问题，如粮食、健康、环境、能源等，它与计算机微电子技术、新材料、新能源、航天技术等被认为是 21 世纪科学技术的核心。

近年来，基因工程技术、抗体工程技术大量应用，干细胞、分子标记等新技术和新产品不断涌现，极大地推动了生物医药、生物农业和生物制造等领域的快速发展，以生命科学和生物技术为代表的新技术革命正在蓬勃兴起。

生物产业是国家确定的一项战略性新兴产业。中国推动生物技术研发和产业发展已有 30 多年的历史，国家产业政策大力支持，推进生物技术研发和创新成果产业化，一批生物科技重大基础设施相继建成，治疗性疫苗与抗体、细胞治疗、转基因作物育种、生物能源作物培育等一批关键技术取得突破，中国在生物技术研发、产业培育和市场应用等方面已初步具备一定基础。

## 2、生物科学仪器行业概况

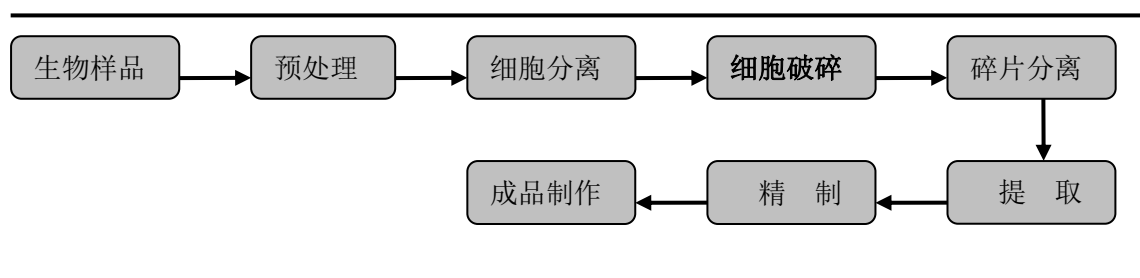
按照现代生物工程的分类，本公司研发、生产的样品前处理设备、基因转导设备等生物科学仪器主要应用于其中的基因工程与细胞工程等领域，具体应用领域包括高校、科研单位的生物实验室及生物工程产业化领域（如生物医药、农牧渔业、食品轻工、能源开发、化学工业、环境保护等）。

### 1) 生物样品前处理设备

#### （1）生物样品前处理过程

生物样品前处理是生物技术研究的前提，它是从生物样品中提取所需目的产物的过程。前处理的生物样品种类主要是各种生物反应的悬浮液，如动物细胞培养液、植物细胞培养液、微生物发酵液、动物血液、乳液和动植物组织提取液等。

图表：生物样品前处理的过程图示



在样品前处理过程中，细胞破碎是其中的核心环节。细胞破碎是指利用外力破坏细胞膜与细胞壁，使胞内产物释放出来的技术，是分离提取细胞内目的产物的基础。

分离提纯某一目的产物时，首先要把生物样品从组织或细胞中释放出来并保持原来的天然状态，不丧失活性，因此要采用适当的方法将组织或细胞破碎。不同的生物体或同一生物体不同部位的组织，其细胞破碎的难度不同，使用的方法

也不相同，如动物脏器的细胞膜较脆弱，容易破碎；植物和微生物由于具有较坚固的纤维素、半纤维素组成的细胞壁，要采取专门的细胞破碎方法。

为适应不同用途和不同类型的细胞壁破碎，目前已发展了多种细胞破碎方法。根据作用方式不同，基本可以分为两大类，即机械法与非机械法。机械法包括超声波法、高压匀浆法、研磨法、珠磨法、压榨法等；非机械法包括溶胀法、冻融法、酶溶法、化学制剂法等。

图表：主要细胞破碎方法对比

细胞破碎方法			原 理	主要应用范围	效果
机械法	超声波法		利用超声波的空穴效应使细胞破碎	动、植物及微生物细胞	剧烈
	高压匀浆法		细胞受大的撞击力和剪切力作用而破碎	动、植物及微生物细胞	适中
	研磨法		细胞被研磨物磨碎	动、植物及微生物细胞	适中
	珠磨法		借助磨料和细胞间的剪切及碰撞作用破碎细胞	植物及微生物细胞	剧烈
	压榨法		很大的压力迫使细胞悬液通过小孔（<细胞直径的孔），致使其被挤破、压碎	动、植物及微生物细胞	剧烈
非机械法	物理法	溶胀法	渗透压破坏细胞壁	血红细胞的破坏	温和
		冻融法	急剧冻结后在室温缓慢融化，并反复进行，使细胞受到破坏	动、植物及微生物细胞	温和
	化学法	化学试剂法	特定化学试剂可破坏细胞壁或增加其通透性	动、植物及微生物细胞	适中
		酶溶法	细胞壁被消化，使细胞破碎	植物及微生物细胞	温和

（2）细胞破碎设备

①超声波细胞粉碎机

超声波细胞粉碎机由超声波发生器与换能器组成。实施细胞破碎时，超声波发生器将 50HZ、220V 市电转变为 15~25KHz 的电能供给换能器，换能器随之做纵向机械运动，振动波通过浸入在生物溶液中的变幅杆产生空化效应，激发介质里的生物微粒剧烈震动，引起的冲击波与剪切力使细胞破碎。其中空化现象是在强超声波作用下，气泡形成、长大与破碎的现象。

超声破碎的效率与声频、声能、处理时间、细胞浓度及菌种类型等因素有关，一般输出功率越大，破碎作用越强；降低细胞浓度，更有利于细胞破碎；采用短时多次超声波辐射的工作方式有利于细胞破碎。

超声波破碎法的优点是操作简单、重复性较好、节省时间等。但超声波产生

的化学自由基团容易导致某些敏感性物质变性失活，且大容量装置的声能传递、散热有困难，不适合大规模操作。

超声波细胞粉碎机可用于多种动植物细胞、病毒、细菌及组织的破碎，同时可用来乳化、分离、匀化、提取、消泡、清洗、纳米材料的制备、分散及加速化学反应等，是目前高校、科研院所生物实验室及药厂应用最广泛的细胞破碎设备。

## ②高压细胞破碎机

高压匀浆法是利用高压使细胞悬浮液通过针形阀，由于突然减压和高速冲击撞击，使细胞破碎的方法。细胞在这一系列高速运动过程中经历了剪切、碰撞及高压到常压的变化，使细胞产生较大的形变，导致细胞壁的破坏。对于难破碎的和高浓度的细胞，常采用多次循环破碎的方法。

影响高压匀浆法破碎的主要因素是压力、温度和通过匀浆器的次数等。一般而言，增大压力和增加破碎次数都可以提高破碎率，但当压力增大到一定程度后对密封圈的磨损较大，在工业生产中通常采用的压力为 5-10Mpa。

## (3) 细胞均质设备与清洗设备

在检测食品、动植物组织等样品的某些指标时，必须把原始样品破碎、混匀为均质液，然后针对不同样品选用合适的检测方法进行检测。本公司生产的细胞均质设备主要包括无菌均质器、高压均质机、纳米均质机等。其中无菌均质器又被称为拍打式匀浆器，广泛用于动物组织、生物样品等均质处理，在食品、药品、化妆品、临床、分子学、毒素及细菌检测等领域均可应用，特别适合于微生物检测样本的制备；高压均质机专门为配合发酵罐样品的处理而设计，主要用于生物工程实验室、药厂等规模处理样品。

生物样品的处理、制备过程中要用到大量的实验器皿，且大部分实验器皿均需重复使用，需要对初次使用或重新使用的实验器皿进行彻底的清洗，且要根据器皿的组成材料不同，采用不同的清洗方法与设备。一般实验器皿的清洗包括浸泡、刷洗、浸酸与冲洗等步骤，清洗后的实验器皿不仅要求干净、透明、无油脂，而且要彻底清除杂质与微生物等，使器皿内不残留任何影响细胞生产的成分。

## 2) 基因转导设备

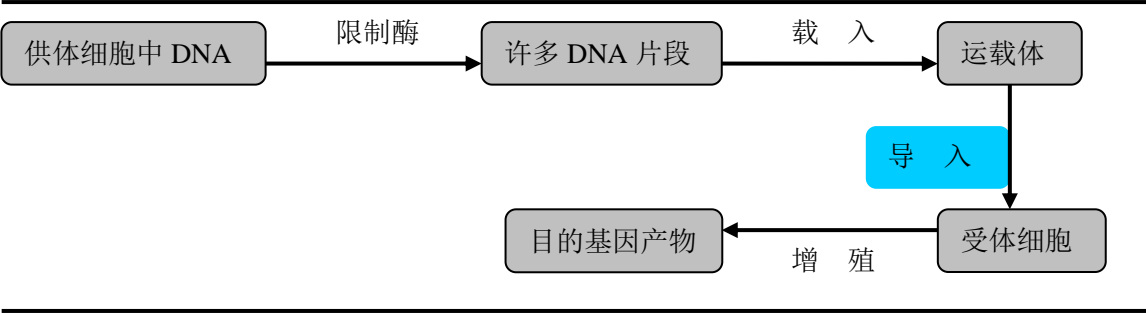
### (1) 基因工程操作过程

基因工程（转基因技术）是生物工程的核心，它是将人工分离和修饰过的基因导入到生物体基因组中，由于导入基因的表达，引起生物体性状的可遗传的修

饰。通俗地说，就是按照人们的意愿，把一种生物的个别基因复制出来，加以修饰改造，然后放到另一种生物的细胞里，定向地改造生物的遗传性状。基因工程用途极为广泛，除构建基因工程菌用于生产蛋白质类药物或疫苗外，还可用于构建新物种，创造出自然界不存在的生物新性状或全新物种(如转基因动物、植物和微生物等)，开辟了短时间内改造生物遗传性能的新途径，将以千万年为进化单位的自然变异缩短为以几十年为进化单位的常规育种，再缩短到以几年为进化单位的基因工程育种。

基因操作的基本步骤可简单概括为：提取目的基因——目的基因与运载体结合——将目的基因导入受体细胞——目的基因的检测与表达。

图表：基因操作的简易过程



目的基因的导入是基因操作过程的核心环节之一，因为目的基因必须导入合适的受体细胞内才能进行复制、增殖与表达。基因转导是用物理的、化学的或生物学的方法将目的基因导入受体细胞并使之表达的一种技术。根据不同的转移对象与宿主类型，目前已发展出多种导入方法，根据原理不同，可以分为物理方法、化学方法及生物学方法。

图表：主要基因导入方法对比

基因导入方法		优点	缺点
物理方法	显微注射	很有效	技术困难，主要用于转基因动物
	<b>基因枪</b>	<b>无宿主限制</b>	<b>需专门仪器</b>
	电穿孔	适用于悬浮细胞	需专门仪器
化学方法	磷酸钙共沉淀法	简单	不合适悬浮细胞
	脂质体法	简单、可重复性强	不合适悬浮细胞
	二乙氨乙基葡聚糖	简单	仅用于瞬间表达
生物学方法	反转录病毒法	转移率高	宿主范围限制
	原生质体融合法	适用于悬浮细胞	结果不够稳定

## （2）基因枪

基因枪导入法是通过动力系统用包裹着 DNA 的金属小颗粒轰击受体组织，使 DNA 实现穿壁并被导入众多细胞中（一般可以穿透 2-3 层细胞），随机整合到受体细胞的基因组中，完成转化过程。基因枪根据驱动力可以分为 3 种基本类型。

①火药式基因枪。该基因枪是最原始的类型，由美国康奈尔大学 Sanford 等人于 1987 设计制造。这种基因枪自使用以来已先后将外源基因导入到玉米、小麦和水稻等多种植物材料中，获得了瞬间的或稳定的表达。它的主体由滑膛腔、真空轰击室和阻弹部件构成。塑料子弹的前端载有大量携带了外源目的基因的微弹，当样品爆炸时，子弹带着微弹向下高速运动，至阻挡板时子弹被阻碍，其前端的微弹依靠惯性继续高速运动，击中轰击室的靶细胞。该装置的粒子速度主要通过药样的数量及速度调节器控制，不能无级调控，可控程度低。

②压缩气体型基因枪。该基因枪的动力系统以氦气、氮气或二氧化碳驱动。一种方法是把载有外源目的基因的微弹悬滴在一张金属筛网上，在高压气体的冲击下，射入受体靶细胞；另一种方法是把外源目的基因与微弹混合后雾化，再由高压气体驱动射入受体靶细胞，这种系统的靶范围可精确控制到 0.15mm 左右。

③高压放电型基因枪。该基因枪利用电加速器通过高压放电将微弹射入受体靶细胞，其特点是无级调控，通过调节放电电压来控制粒子的入射速度。

相比其他基因导入技术，基因枪导入法的优点主要表现在：

①无宿主限制，可应用于动物细胞、真菌、植物的组织、未成熟胚，甚至是未成熟的花絮等。

②靶受体类型广泛，不受基因型的限制，适用于不同的物种以及同一物种的不同品种。

③可以转化线粒体、叶绿体等植物的不同细胞器。外源 DNA 进入细胞质后很难穿过双层膜的细胞器，用基因枪技术转化这类细胞器，转化频率高、重复性好，是目前该领域研究中最常用和最有效的 DNA 导入技术。

④可以快速获得第一代种子，方法简便易行。基因枪转化法在无菌条件下用载有外源基因的金属颗粒轰击受体材料，便可以筛选培养，不需要进行原生质体的制备分离与培养等繁琐工作。

⑤可控程度高，采用高压放电或高压气体驱动，可根据实验需要，将金属颗粒（载体）射入特定层次的细胞，提高了遗传转化的效率。

但基因枪技术也有缺点，如应用成本较高、基因枪轰击的随机性可能导致转化效率降低、轰击过程中可能造成外源基因断裂而导致插入的基因成为无活性的片段等。

从全球范围来看，基因枪导入法在转基因植物、转基因药物、生物反应器、转基因动物组织器官移植、基因治疗及基因免疫方面均得到较为广泛的应用。我国的基因技术研究已有一定基础，但基因转导设备研究存在严重的滞后现象。如在农业方面，水稻、玉米、甘蔗、草坪、松树、茶叶、烟草的品种改良需要大量的功能基因导入工作，基因枪在发达国家已获得较广泛的应用，但我国在农业方面的转基因方法仍停留在农杆菌方法，效率低、效果差、周转长，对全国性的玉米、大豆、棉花等增产作用有限。现在新疆、广西、广东等地都在积极试验转基因工作，对基因枪的需求量持续增长。在医学上，基因疫苗用基因枪导入和对动物的肿瘤基因治疗，在国内外都体现出良好的前景，有望成为人类治疗癌症等疾病的有效手段。

### （3）其他基因转导设备

基因导入仪广泛应用于各种动物、植物细胞和微生物的电穿孔，也可作细胞杂交、融合、基因导入的研究等；分子杂交仪可用于重组体的筛选；而细胞融合仪适用于细胞杂交、融合，可用于微生物学、动物医学、生物工程等方面的研究。利用细胞融合技术，不仅可以把同一物种的不同细胞进行融合，还可以把不同物种的细胞融合在一起（如动物细胞与植物细胞的融合），从而培育出新的物种，这对创造新的动植物和微生物品种具有重大意义。

## 3、进入本行业的主要障碍

### 1) 技术和人才壁垒

生物科学仪器行业涉及物理学、生物学、医学、计算机等多个学科，企业只有具备了多学科融合的研发人才以及合理有效的研发体系，才能开发出合格的生物科学仪器，并进行升级换代研发。且随着科技的发展，市场对产品的技术水平要求持续上升，先入企业和新进入企业之间的技术壁垒不断扩大。此外，公司需要通过长期的人才筛选、培训和市场经验积累方可能打造一支高素质的专业营销团队；只有经过长期的设计经验积累和深刻的用户体验，方能打造一支专业、高效的研发团队。市场先入者可以建立明显的技术与人才壁垒。

### 2) 品牌壁垒

由于生物科学仪器行业的特性，客户在选择时一般要求供应商具有较高的知名度，不但能设计与生产出合适的产品，还能提供专业化的技术与售后服务。近年来，少数优秀国产品牌的产品性能逐步接近甚至达到外资品牌水平，市场份额持续扩大，形成了一定的品牌优势，并在客户群体中形成口碑效应。这是市场先入者在长期的积累中形成的隐性竞争优势，新进入者很难在短时间内树立品牌形象，往往需要漫长的自我积累过程，从而面临较高的品牌壁垒。

### **3) 市场渠道壁垒**

生物科学仪器行业具有明显的排他性，市场先入企业可以通过品牌效应、专业化服务和客户关系维护占领渠道资源，形成较强的渠道壁垒。

## **4、影响行业发展的有利与不利因素**

### **1) 影响行业发展的有利因素**

#### **(1) 国家产业政策大力支持**

生物产业是国家确定的一项战略性新兴产业，近年来国务院陆续发布了《促进生物产业加快发展的若干政策》、《生物产业发展“十一五”规划》、《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《关于印发生物产业发展规划的通知》等一系列支持政策，大力推进生物技术研发和创新成果产业化。生物科学仪器及试剂行业明显受益于生物产业相关支持政策。

#### **(2) 生物技术产业化应用为生物科学仪器提供了广阔的发展空间**

当前，我国面临日趋严峻的人口老龄化、食品安全保障、能源资源短缺、生态环境恶化等挑战，为保障人口健康、粮食安全和推进节能减排，亟需加快生物技术的产业化推广。高校、科研单位生物实验室目前仍是生物科学仪器的主要应用领域，随着生物技术产业化应用的深化，将为生物科学仪器及试剂提供广阔的发展空间。

### **2) 影响行业发展的不利因素**

(1) 由于国内企业尚未形成规模效应，大多数企业缺乏核心技术，国外著名品牌占据生物科学仪器的高端市场，给国内生物科学仪器生产企业带来竞争压力。

(2) 行业存在管理机制不健全、市场准入政策法规体系不完善、科研与产业结合不紧密等问题。

## **(二) 公司所处行业市场规模**



中国面临日趋严峻的人口老龄化、食品安全保障、能源资源短缺、生态环境恶化等挑战，为保障人口健康、粮食安全和推进节能减排，亟需加快生物产业的发展。相关数据统计显示，中国生物产业产值以年均 20% 以上的速度增长，2011 年实现总产值约 2 万亿元，生物医药、生物农业、生物制造、生物能源等产业已初具规模。

按照《国务院关于印发生物产业发展规划的通知》（国发〔2012〕65 号），2013—2015 年，生物产业产值年均增速将保持在 20% 以上；到 2015 年，生物产业增加值占国内生产总值的比重比 2010 年翻一番，工业增加值率显著提升；到 2020 年，生物产业发展成为国民经济的支柱产业。

生物技术的发展与广泛应用带动生物科学仪器行业的技术进步与更新换代，而后者也进一步推动生物技术研究更具深度与广度，应用范围不断扩展。

伴随着生物技术研究逐渐从实验室走向产业化应用，生物科学仪器的应用空间也逐渐被打开。目前生物科学仪器的主要应用领域可以概括为 3 大类：高校、科研单位的生物实验室；生物医药；其他产业化应用领域（如农牧渔业、食品轻工、能源开发、化学工业、环境保护等）。

由于现代生物工程是最近几十年崛起的新兴产业，又是一门多学科纵横交叉的综合性产业，同时涵盖基因工程、蛋白质工程、酶工程、细胞工程、发酵工程等诸多领域，使得生物科学仪器种类繁多，且大多并未形成规模效应，目前尚无权威的生物科学仪器市场规模统计数据，但不难从主要应用领域着手分析其市场规模现状及应用前景。

### **1、高校、科研单位生物实验室是重要应用领域**

高校、科研单位的生物实验室是生物科学仪器的基础应用领域。生物科学仪器的需求一方面来自于原有设备的更新换代，另一方面来自于新建或改建的生物实验室的设备采购。

2010 年 5 月 5 日，国务院审议并通过了《国家中长期教育改革和发展规划纲要》，《纲要》整体规划了我国教育基本实现现代化的蓝图和改革、发展路径。近几年教育经费总额以较快的速度增长，全国财政性教育经费占国内生产总值的比重也不断提高。2013 年 3 月 5 日，温家宝在政府工作报告中指出，国家财政性教育经费支出 5 年累计 7.79 万亿元，年均增长 21.58%，2012 年占国内生产总值比例达到 4%。WIND 数据显示，2010 年、2011 年、2012 年国家财政性教育

经费支出分别为 12,550 亿元、16,497 亿元、21,165 亿元，占当年 GDP 的比重分别为 3.13%、3.49%与 4.08%，呈现快速增长态势。据统计，在国家财政性教育投入占 GDP 的比重上，目前世界平均水平为 7%左右，其中发达国家 9%左右，我国教育经费投入仍有较大的发展空间。

我国高校、科研单位实验室建设近年来成效显著，实验室仪器设备、经费和实验室用房面积达到 10 年前的 3 倍以上，并初步形成了学科门类齐全、学校类型多样、区域分布合理的国家级、省级两级实验教学示范体系。教育部发布的《2012 年全国教育事业发展统计公报》显示，2012 年中国普通高校教学科研仪器设备总值 2,935.37 亿元，比 2011 年增加 380.68 亿元，增长 14.89%。生物科学仪器设备作为教学科研仪器设备的重要组成部分，随着现代生物工程的快速发展与财政性教育经费投入的快速增长，新建或改建的生物实验室数量迅速增加，相应地带动了生物科学仪器需求量的快速增长。

## **2、生物医药是最先兴起的生物技术产业化应用领域**

生物医药是目前生物工程技术最成熟、最重要的应用领域，约占整个生物工程产业的 70%。生物工程技术在医药领域应用的结果以及开发出的产品，包括技术疗法和服务手段、装置等，都可以列为生物医药技术的范畴。生物医药主要包括基因工程药物、基因工程疫苗、单克隆抗体诊断试剂和治疗药物、蛋白抑制剂、激活剂、基因诊断试剂、基因治疗等。

生物医药的研发离不开生物科学仪器及试剂的支持，随着生物医药行业的快速发展与技术进步，生物样品前处理设备、基因转导设备、清洗消毒设备及试剂等都将面临巨大的发展空间。例如，长期以来预防乙型肝炎的疫苗是从乙肝病毒携带者的血液中提取和研制的，这样的疫苗生产周期长，产量低且价格昂贵。如果采用生物工程的方法，将乙肝病毒中的有关基因分离出来，引入细菌的细胞中，再采用发酵的方法，或者引入哺乳动物的细胞中，再采用细胞培养的方法，就能让细菌或哺乳动物的细胞生产出大量的疫苗。基因疫苗用基因枪导入和对动物的肿瘤基因治疗，在国内外都体现出良好的前景，有望成为治疗癌症等重大疾病的有效手段。

生物工程技术的发展带动了生物医药技术的发展。20 世纪 50 年代发酵技术的成熟，带动了发酵法生产抗生素和氨基酸的热潮；20 世纪 60-70 年代分离纯化方法和介质的的发展，大大促进了蛋白质、多肽和酶类药物的开发和应用；20 世

纪 70-80 年代基因工程技术的兴起，使生物技术药物的发展焕发了新的生命。

生物医药行业目前已成为制药业乃至整个国民经济增长中的新亮点。在政策支持和市场推动下，我国生物医药行业规模保持快速增长，技术成果产业化进展加快，涌现出一批快速发展的企业，全国生物医药产业已形成较大规模。

### **3、其他产业化应用领域前景广阔**

目前对生物技术的研究正处于从实验室加速走向产业化的过程中。生物技术的应用范围十分广泛，除生物医药外，还涵盖食品轻工、农牧渔业、能源工业、化学工业、冶金工业、环境保护等众多领域。如通过现代农业生物技术的应用和发展，可极大地提高农作物产量及其品质，通过转基因技术可培育出抗寒、抗旱、抗盐碱、抗病虫害等抗逆特性优良的作物新品种，从而改善农业生产、解决粮食短缺问题；现代生物工程在解决能源危机、治理环境污染等方面也有着重要的作用。随着生物技术的农业与工业化应用走向深入，将为生物科学仪器的发展提供广阔的发展空间。

## **（三）公司所处行业基本风险特征**

### **1、政策风险**

公司所处的生物科学仪器行业与整个生物产业的发展、国家宏观政策及产业政策的支持密切相关；高校、科研单位的实验室建设与国家财政性教育经费投入休戚相关；生物工程产业化应用的前景、生物医药行业的壮大在较大程度上依赖国家政策支持。近年来，国家和地方相继出台了一系列鼓励生物产业发展的支持政策，如果国家产业政策发生变化或公司下游行业引导政策出现逆转，以及生物安全、转基因技术的潜在危害等，将直接影响生物科学仪器行业的发展速度，甚至改变发展趋势，并可能对公司的未来业绩造成影响。

### **2、市场竞争风险**

生物科学仪器行业市场空间大，但需求变化较快，同时具备市场分布广泛的特点，需要企业具备持续研发的能力和广泛的营销渠道网络。同时随着国外知名厂商通过在国内建立合资生产企业等方式进入中国市场，生物科学仪器行业处于竞争比较充分的市场环境中。行业内的竞争是研发能力、营销网络、产品性价比等综合能力的竞争，若竞争环境恶化、核心技术失密、公司不能有效识别行业环境、市场需求及市场结构的重大变化，内部管理混乱等，均可能导致公司面临不利的市场竞争局面，给公司的业务发展带来不利影响。

### 3、技术风险

生物科学仪器行业为技术密集型行业，行业内公司需要在生产实践中不断积累，以形成技术研发的核心竞争力和综合技术优势，通过持续研发能力对产品进行升级换代或新产品开发，以适应不断变化的市场需求。此外，国外厂商技术及产品的更新换代可能使公司应用现有技术的产品受到冲击，若公司不能紧跟行业最新科技的发展，及时利用新技术，开发出具有先进水平的新产品，现有的产品和技术将面临竞争力下降的风险。

## （四）公司在行业中的竞争地位

### 1、市场竞争概况

从产业生命周期来看，目前国内生物科学仪器行业处于成长期。生物技术产业化程度较低，该发展阶段决定了中国生物产业存在行业管理机制不健全、市场准入政策法规体系不完善、科研与产业结合不紧密等问题。行业竞争的市场化程度较高，但行业内具备绝对优势、形成市场垄断的大型企业尚未出现，企业规模普遍较小，行业内的竞争主要集中在细分产品类别的层面上。同时，由于国内企业尚未形成规模效应，大多数企业缺乏核心技术，国外著名品牌占据生物科学仪器的高端市场，仅少数国产品牌具有较强竞争力。

除本公司外，行业内具有一定市场地位及竞争力的国内企业包括优莱博技术（北京）有限公司、上海东富龙科技股份有限公司、昆山超声波清洗机有限公司、山东新华医疗器械股份有限公司等；国际著名企业包括美国 SONICS 公司、美国必能信（Branson）公司、美国 BIO-RAD 公司、美国 UVP 公司等。

### 2、公司的竞争地位

经过多年积累，公司在生产实践中逐步建立了自己的品牌和信誉度，并在生物样品前处理设备、基因转导设备等领域拥有一系列核心技术。公司已获授权的主要专利技术 23 项，其中发明专利 8 项。公司客户遍及各大高校、科研机构，各省卫生厅所属的疾控中心，海军总医院、262 医院、304 医院、上海瑞金医院等医疗机构以及生物技术产业化应用领域。

作为高新技术企业，早在 2003 年，公司自主研发的高压气体基因枪即荣获浙江省人民政府授予的“浙江省科学技术奖二等奖”、宁波市人民政府授予的“宁波市科学技术进步奖二等奖”，并于 2011 年被国家发展和改革委员会确定为“国家高技术产业化示范工程”。2009 年，公司承担的“艾滋病和病毒性肝炎等重大

传染病疫苗体内基因导入创新新通用技术平台”项目被中华人民共和国卫生部批复，列入“艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治”科技重大专项。

受制于国内生物技术产业化应用尚处于初级阶段，生物科学仪器的需求还未充分释放，与国外著名品牌相比，公司在总体规模上仍存在不小差距。

### **3、公司的竞争优势及劣势**

#### **1) 公司竞争优势**

相比竞争对手，公司的竞争优势主要表现在以下几个方面：

##### **(1) 技术研发优势**

本公司注重自主研发，成立了独立的研发部门，拥有经验丰富的研发团队，具有较强的持续研发能力，核心技术与产品主要来自于公司自主研发，其中超声波细胞粉碎机、高压气体基因枪等产品取得多项知识产权，基因枪等关键核心技术取得一系列技术突破，打破了国外品牌的技术垄断。同时，公司注重知识产权保护，对核心技术申请专利保护，建立了坚实的专利堡垒。截至本公开转让说明书签署之日，公司已获授权的主要专利技术 23 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 15 项。

##### **(2) 营销渠道优势**

本公司根据既定的销售模式及“一个中心，两个基本点”的服务定位来要求自己，即以市场为中心，以质量和服务为基本点。公司积极发展销售网络的建设，以专业推广、直接面向专业客户销售为主，辅之经销代理等多元化模式。公司通过品牌效应、专业化服务和客户关系维护，占领渠道资源，客户遍及北大、清华、中科院、国际医药研究院等各大院所、各省卫生厅所属的疾控中心，海军总医院、262 医院、304 医院、上海瑞金医院等医疗机构及产业化领用领域。

##### **(3) 产品线齐全优势**

公司产品类别涵盖生物样品前处理设备、基因转导设备、系列恒温设备、工业超声波设备及试剂等，产品种类丰富，可以满足不同客户的需要。生物样品前处理设备是公司的核心业务之一，主要包括粉碎设备、均质设备及清洗设备等；基因转导设备是公司另一项核心业务，代表着公司在生命科学研究领域的技术领先水平，主要产品包括基因枪、基因导入仪、分子杂交仪、细胞融合仪等；公司主要产品还包括低温恒温槽、冷却循环机、冷冻干燥机等系列恒温设备，用于满足生物研究实验和产业化应用的需要；公司利用自身掌握的超声波技术研发生产

的工业超声波设备满足工业应用的需要，是对公司核心技术应用领域的拓展；生物实验试剂主要用于生物研究实验，是对公司主营业务的延伸。公司现有产品可以较好地满足高校、科研单位的生物研究实验及生物技术产业化应用的需要。

#### **（4）管理优势**

以董事长、总经理为代表的公司管理层具备多年生物科学仪器行业从业经历，在行业趋势、技术研发、质量控制、经营管理等方面积累了丰富的经验。同时，公司形成了良好的企业文化，建立了科学完善的经营管理体系和架构，严格按照 ISO9001：2008 质量管理体系、ISO13485-2003 医疗器械—质量管理体系及医疗器械生产许可体系生产作业，提升管理效率，使公司的团队力量优势逐步显现出来，人员素质不断提升，综合服务能力逐渐增强。

#### **（5）本土化经营优势**

经过多年的发展，公司已成为国内具有影响力的生物科学仪器生产企业之一。本土化经营不仅帮助公司降低产品成本、缩短供货周期和售后服务时间，提升品牌的国内知名度，也为公司了解市场需求、采用多元化销售模式提供了保障，而这正是国外著名品牌在中国市场上所欠缺的。此外，为了拓展市场空间，公司还制订了立足国内、面向全球的经营战略，始终坚持将国内作为研发、生产、销售的战略基地，兼顾其他国家和地区的代理商及客户。

### **2）竞争劣势**

（1）公司的总体规模偏小，资金实力有限，对新产品的规模化生产方面，资金投入不足。

（2）公司的高端人才不足，例如高端营销人才和国际化的高级管理人员，人力资源建设需进一步加强。

（3）品牌国际影响力不足。

## 第三节 公司治理

### 一、公司三会建立健全及运行情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

2001年11月，发起人设立股份公司，公司设立之初依法建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层等治理机构，但公司规范治理意识相对薄弱，存在“三会”会议届次不规范、公司部分会议文件不完整未及时归档、公司治理制度不完善等不规范的情形。随着公司的发展和治理要求的提高，公司相继健全了法人治理机构，完善了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》等治理制度。

##### 1.股东大会制度的建立健全及运行情况

公司股东大会由全体股东组成。股东大会是公司的权力机构，公司股东均有权参加股东大会会议。公司现有股东9人，均为自然人股东。股份公司成立后，股东大会相继审议通过了《股份公司章程》和《股份公司股东大会议事规则》。公司股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定履行职责、规范运行。报告期内，公司召开了5次股东大会，股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定。公司股东均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会现已对股份公司的设立、董事和监事的选举、公司治理制度的完善、修改公司章程及经营范围、对外投资的决议及股东大会职权范围内相关事项作出了有效决议，切实发挥了股东大会的职能和作用。

##### 2.董事会制度的建立健全及运行情况

公司董事会为股份公司的决策机构，向股东大会负责并报告工作。公司创立时第一次股东大会选举产生了第一届董事会成员，之后通过了《董事会议事规则》。目前公司公司董事会由7名董事组成，设董事长1名。股份公司董事会自成立即严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定履行职责，规范运行。报告期内，董事会召开了11次会议，董事会会议的召开方式、

表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的相关规定，公司董事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定履行职责。现董事会除审议日常事项外，已对董事长的选举、高级管理人员的聘任、业务发展规划的制定及董事会职权范围内相关事项作出了有效决议，切实履行了董事会的职责。

### 3.监事会制度的建立健全及运行情况

公司监事会负责监督检查公司的财务状况，对董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务进行监督，维护公司和股东利益。目前公司监事会由3名监事组成，其中有1名职工代表监事，监事会设监事会主席1名。股份公司监事会自成立即严格依照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行职责，规范运行。报告期内，公司召开了9次监事会会议。公司召开监事会的召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定，公司监事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定履行职责。公司监事会对监事会主席的选举等相关事项作出了有效决议切实履行了监事会的职责，职工代表监事也切实履行了其相关职责。

## （二）公司三会和相关人员履行职责情况

公司股东大会、董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

上述机构成员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉地履行职责和义务。

## 二、董事会对公司治理机制的评估结果

在股份公司成立初期，由于公司规范治理意识相对比较薄弱，存在“三会”会议届次不规范、公司部分会议文件不完整未及时归档、公司治理制度不完善等不规范的情形。但股份公司成立初期的历次会议决议内容基本完备且经与会人员签名确认，因此其程序的瑕疵不影响其内容的真实、有效。

自2010年起，股份公司逐步完善了内部管理制度，建立健全了法人治理制度。股份公司制定完善了《公司章程》和公司治理制度包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事细则》、《总经理工作细则》、《重大信息内



部管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者管理制度》等，完善了公司的各项决策、监管制度。

《公司章程》等制度文件明确规定了股东具有查询、索取“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

《公司章程》中对纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度等内容做了较为明确的规定。同时，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》等一些列规则，据此进一步对公司的投资者纠纷解决、关联交易、投资、担保等行为进行规范和监督。

公司已按财政部等颁发的《企业内部控制基本规范》等相关法规的要求设计与建立了与财务管理、风险控制相关的内部管理制度、内部控制制度和控制体系，主要包括《财务管理制度》、《行政管理制度》、《人力资源管理制度》、《采购管理制度》、《研发管理制度》、《生产管理制度》等相关制度。公司能严格按照各项内部规章制度召开会议，各机构、各部门能按照相关规范性文件开展工作，公司治理机制运行情况良好。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

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

公司及其控股股东、实际控制人最近两年未发生重大违法违规及其他受处罚

的情况。

## 四、公司独立运营情况

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

### （一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上独立获取收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

### （二）资产独立情况

公司发起人设立而来，具有独立完整的资产结构，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司设立后，已依法办理完成其他相关资产的变更登记手续，完整拥有商标、专利等知识产权。

截至本公开转让说明书签署之日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司资产独立完整、产权明晰，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

### （三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在其他关联公司担任除董事、监事之外的职务，也未在其他关联公司领取报酬，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

本公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

#### （四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了相应的财务管理制度；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。

#### （五）机构独立情况

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

### 五、同业竞争情况

#### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人不存在控制其他企业的情形。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争的情况。

#### （二）关于避免同业竞争的承诺

公司实际控制人周芳、肖长锦、肖艺出具了《避免同业竞争承诺函》，作出如下承诺：

1.本人保证，截至本承诺函出具之日，除新芝生物外，未投资任何与新芝生物具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除新芝生物外，本人未经营也未为他人经营与新芝生物相同或类似的业务。

2.本人承诺在作为新芝生物股东期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与新芝生物现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与新芝生物现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与新芝生物发生任何形式的同业竞争。

3.本人承诺不向其他业务与新芝生物相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商

业秘密。

4.本人承诺不利用本人对新芝生物的控制关系或其他关系，进行损害新芝生物及新芝生物其他股东利益的活动。

5.本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致新芝生物的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

## 六、资金占用、关联担保情况

### （一）资金占用情况

报告期内，公司与关联方之间的资金往来情况详见本说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方关系及关联交易”。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司通过《公司章程》规定了关联交易的表决程序，并专门制定了《关联交易管理制度》、《资金管理制度》，就关联方及相关事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。

### （二）关联担保情况

公司最近两年不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司通过《公司章程》规定了对外担保事项的表决程序，并专门制定了《对外担保管理办法》。自股份公司成立至本公开转让说明书签署之日，公司尚未发生对外担保事项，其决策制度暂时没有实践运行记录。对于未来可能发生的对外担保事项，公司将严格执行《对外担保管理办法》的相关规定。

## 七、董事、监事、高级管理人员情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

## 1、公司董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份情况如下：

序号	姓 名	职 务	持股数量 (股)	持股比例	股份转让限制情况
1	周芳	董事长、总经理	9,385,000	59.3987%	无
2	肖长锦	董事、副总经理	4,995,000	31.6139%	无
3	肖艺	董事会秘书	650,000	4.1139%	无
4	蔡丽珍	董事、副总经理	100,000	0.6329%	无
5	陆尚信	董事	100,000	0.6329%	无
6	朱云国	董事	50,000	0.3165%	无
7	曾丽娟	董事	0	0	——
8	陈华	董事	0	0	——
9	杨树伟	监事会主席	0	0	——
10	邵亚南	监事	0	0	——
11	刘芮宁	监事	0	0	——
12	毛伟	财务负责人	0	0	——
合计			15,280,000	96.7088%	——

## 2、董事、监事、高级管理人员的直系亲属直接或间接持有公司股份情况

公司董事、监和高级管理人员的直系亲属中，除周芳的母亲蔡佩涵持有公司1.2658%的股份外，其他董事、监和高级管理人员的直系亲属未以任何方式直接或间接持有公司股份。

**(二) 董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系**

周芳与肖长锦系夫妻关系，周芳、肖长锦与肖艺系父母子女关系。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。

**(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺**

## 1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员与公司签有《劳动合同》，同时部分人员与公司签订了《保密协议》，合同中对知识产权及商业秘密等方面的义务进行了详细规定。

## 2、董事、监事、高级管理人员作出的主要承诺

### （1）避免同业竞争的承诺

公司的董事、监事、高级管理人员已作出如下承诺：

本人保证，截至本承诺函出具之日，未投资任何与新芝生物具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除新芝生物外，本人未经营也未为他人经营与新芝生物相同或类似的业务。

本人承诺在担任新芝生物董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与新芝生物现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与新芝生物现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与新芝生物发生任何形式的同业竞争。

本人承诺不向其他业务与新芝生物相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

本人承诺不利用本人对新芝生物的控制关系或其他关系，进行损害新芝生物及新芝生物其他股东利益的活动。

本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致新芝生物的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

### （2）股份自愿锁定的承诺

详细情况参见本公开转让说明书“第一节公司概况”之“二、股份挂牌情况”。

## （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况如下：

姓名	职务	兼职情况	关联关系
周芳	董事长、总经理	宁波市民营企业贷款担保有限公司 监事	控股股东投资的企业
		宁波陶公岛园林开发有限公司 董事	控股股东投资的企业
		杭州润禾生物技术有限公司 董事长	公司的孙公司
		杭州华安生物技术有限公司 董事	公司控股的子公司
肖长锦	董事、副总经理	宁波新芝华东环保科技有限公司 监事	公司控股的子公司
肖艺	董事会秘书	宁波易中禾生物技术有限公司 执行董	公司的全资子公司

		事、总经理	
蔡丽珍	董事、副总经理	杭州华安生物技术有限公司 董事长	公司控股的子公司
		宁波新芝华东环保科技有限公司 董事长	公司控股的子公司
		杭州润禾生物技术有限公司 董事	公司的孙公司
朱云国	董事	杭州华安生物技术有限公司 监事	公司控股的子公司

除此之外，公司其他董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情形。

### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

周芳为新芝生物董事长、总经理，除持有新芝生物 59.3987%的股份外，还持有宁波陶公岛园林开发有限公司 21.64%的股份，任陶公岛董事；持有宁波市民营企业贷款担保有限公司 2.5989%的股份，任民营担保监事。

1、宁波陶公岛园林开发有限公司成立于 2000 年 3 月 30 日，注册号 330217000000340，住所为宁波东钱湖旅游度假区利民村，法定代表人为戴良维，注册资本 1007 万元。该公司的经营范围为：许可经营项目：中式餐（不含冷菜）供应、预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）销售（上述经营项目在许可证有效期限内经营）一般经营项目：旅游开发，旅游观光服务，园林及其他场所绿化、设计、施工及养护服务，花、鸟、虫、工艺品、日用杂品的批发、零售（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）

陶公岛的股权结构如下图所示：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	戴良维	459.59	45.6395%
2	周芳	217.92	21.6405%
3	张海达	205.03	20.3605%
4	戴妙芬	104.32	10.3595%
5	程伟明	20.14	2%
合计		1007	100%

周芳对外投资陶公岛与新芝生物主营业务不同，不存在利益冲突。

2、宁波市民营企业贷款担保有限公司成立于 2003 年 12 月 18 日，注册号 330200000002195，住所为宁波市海曙区柳汀街 352 号，法定代表人徐文卫，注册资本为 10312 万元。该公司的经营范围为：融资性担保业务。贷款担保、票据承兑、贸易融资、信用证担保业务。诉讼保全担保业务，投标、工程履约担保业务，与担保业务相关的融资咨询、财务顾问中介服务；以自有资金进行投资的其他业务（在许可证件有效期内经营）。

宁波市民营企业贷款担保有限公司的股权结构如下图所示：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	浙江广天日月集团股份有限公司	6268	60.78
2	浙江恒河实业集团有限公司	1200	11.6369
3	宁波市金江投资有限公司	972	9.42%
4	钱晶京	500	4.8487%
5	张纲	500	4.8487%
6	庄希平	300	2.91%
7	周芳	268	2.5989%
8	毛秋飞	264	2.5601%
9	胡天	40	0.39%
合计		10312	100%

周芳对外投资民营担保与新芝生物主营业务不同，不存在利益冲突。

除以上投资之外，周芳不存在其他对外投资的情况。周芳不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

截至本转让说明书签署之日，除上述对外投资外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情况，上述对外投资与公司不存在利益冲突的情况。

## （六）董事、监事、高级管理人员受处罚情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。



公司董事、监事、高级管理人员最近二年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

## **（七）董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况**

### **1、董事的变化情况**

2010年11月9日，公司2010年第二次临时股东大会选举周芳、肖长锦、蔡丽珍、朱云国、陆尚信、曾丽娟为第四届董事会成员，任期均为2010年11月至2013年11月。

2013年11月1日，公司召开2013年第二次临时股东大会增加一名董事，并进行了董事会换届选举，周芳、肖长锦、蔡丽珍、陆尚信、朱云国、曾丽娟、陈华为公司第五届董事会成员，任期均为2013年11月至2016年11月。

### **2、监事的变化情况**

2010年11月9日，公司2010年第二次临时股东大会选举肖青、杨秀丽为公司第四届监事会非职工代表监事，并与2010年11月5日召开的职工代表大会选举的职工代表监事刘芮宁一同组成公司第四届监事会，任期均为2010年11月至2013年11月。

2013年8月23日，公司召开第四届监事会第七次会议，监事杨秀丽、肖青辞职；2013年9月13日，公司召开2013年第一次临时股东大会，选举杨树伟、邵亚南为第四届监事会监事，任期自2013年9月至2013年11月。

2013年11月1日，公司召开2013年第二次临时股东大会，对监事会进行了换届选举，选举杨树伟、邵亚南为公司监事，与公司职工代表监事刘芮宁共同组成公司第五届监事会，监事未发生变化，任期均为2013年11月至2016年11月。

### **3、高级管理人员变化**

2010年11月9日，公司召开第四届董事会第一次会议，聘请周芳为总经理，肖长锦、蔡丽珍为副总经理，肖艺为董事会秘书，朱伟儿为财务负责人。

2012年11月23日，公司召开第四届董事会第六次会议并作出决议，聘请毛伟为财务负责人。

2013年11月1日，公司召开第五届董事会第一次会议，对高级管理人员进行了重新聘任，聘请周芳为总经理，肖长锦、蔡丽珍为副总经理，肖艺为董事会秘书，毛伟为财务负责人，高级管理人员未发生变化，任期均为2013年11月至

2016 年 11 月。

除上述披露的公司高级管理人员变动外，公司不存在其他董事、监事和高级管理人员变动的情形，且上述高级管理人员变动符合《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序；公司董事会成员和核心管理层稳定。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年及一期经审计的财务报表

#### 合并资产负债表

单位：元

资 产	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	10,920,920.20	14,934,423.22	14,351,563.33
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	8,871,779.82	10,012,967.95	4,707,370.19
预付款项	3,812,640.40	1,972,940.58	2,113,394.75
应收利息			
应收股利			
其他应收款	9,059,454.99	4,410,048.03	2,607,186.20
存货	5,363,946.11	3,764,136.64	1,162,636.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>38,028,741.52</b>	<b>35,094,516.42</b>	<b>24,942,150.64</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,000.00		
投资性房地产			
固定资产	19,664,887.24	20,595,305.40	18,840,959.07
在建工程	2,293,580.39	369,998.00	
工程物资			

资 产	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	4,868,246.81	5,054,068.58	5,015,584.02
开发支出			
商誉	1,051,921.59	1,051,921.59	
长期待摊费用	890,237.26	928,873.15	733,434.26
递延所得税资产	285,680.92	217,103.91	99,764.27
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>29,074,554.21</b>	<b>28,217,270.63</b>	<b>24,689,741.62</b>
<b>资产总计</b>	<b>67,103,295.73</b>	<b>63,311,787.05</b>	<b>49,631,892.26</b>

## 合并资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	6,035,284.84	5,164,700.25	3,884,972.76
预收款项	3,423,091.61	7,505,337.86	6,064,120.94
应付职工薪酬	1,600,299.90	2,234,237.41	2,094,000.00
应交税费	1,347,695.60	989,651.51	1,337,975.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,701,914.92	2,042,025.49	1,583,506.97
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>24,108,286.87</b>	<b>22,935,952.52</b>	<b>19,964,576.41</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>24,108,286.87</b>	<b>22,935,952.52</b>	<b>19,964,576.41</b>
所有者权益：			
实收资本	15,800,000.00	15,800,000.00	15,800,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	1,771,660.47	1,771,660.47	1,487,649.11
一般风险准备			
未分配利润	17,588,758.88	14,358,227.72	11,674,870.45
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司所有者权益</b>	<b>35,160,419.35</b>	<b>31,929,888.19</b>	<b>28,962,519.56</b>

负债和所有者权益	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
少数股东权益	7,834,589.51	8,445,946.34	704,796.29
所有者权益合计	42,995,008.86	40,375,834.53	29,667,315.85
负债和所有者权益总计	67,103,295.73	63,311,787.05	49,631,892.26

## 合并利润表

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	36,077,783.53	49,030,580.43	37,486,595.86
减：营业成本	17,224,330.10	25,116,235.44	19,773,289.43
营业税金及附加	326,983.03	415,719.41	302,462.52
销售费用	4,986,565.49	6,161,531.13	4,695,279.64
管理费用	10,149,234.77	13,595,955.95	11,360,641.87
财务费用	335,349.34	149,297.10	234,968.56
资产减值损失	1,201,522.51	519,636.06	354,076.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>1,853,798.29</b>	<b>3,072,205.34</b>	<b>765,877.35</b>
加：营业外收入	1,814,081.42	422,871.91	3,771,177.07
减：营业外支出	518,899.19	145,038.26	211,053.16
其中：非流动资产处置损失	103,256.17		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>3,148,980.52</b>	<b>3,350,038.99</b>	<b>4,326,001.26</b>
减：所得税费用	529,806.19	332,100.60	667,265.36
四、净利润	<b>2,619,174.33</b>	<b>3,017,938.39</b>	<b>3,658,735.90</b>
归属于母公司所有者的净利润	3,230,531.16	2,967,368.63	3,688,939.61
少数股东损益	-611,356.83	50,569.76	-30,203.71
五、每股收益			
基本每股收益	0.20	0.19	0.23
稀释每股收益	0.20	0.19	0.23
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	<b>2,619,174.33</b>	<b>3,017,938.39</b>	<b>3,658,735.90</b>

## 合并现金流量表

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	37,981,359.51	53,076,628.75	41,468,780.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,523,093.66	473,713.42	3,721,216.66
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>39,504,453.17</b>	<b>53,550,342.17</b>	<b>45,189,996.85</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	21,165,923.24	32,210,892.65	23,175,777.67
支付给职工以及为职工支付的现金	9,515,763.31	10,757,802.31	6,576,352.40
支付的各项税费	3,266,228.12	4,277,069.02	1,428,289.74
支付其他与经营活动有关的现金	11,606,677.44	9,610,106.39	8,472,516.99
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>45,554,592.11</b>	<b>56,855,870.37</b>	<b>39,652,936.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,050,138.94</b>	<b>-3,305,528.20</b>	<b>5,537,060.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00	2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,078,314.59	
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>2,080,314.59</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,707,468.29	2,877,851.04	
投资支付的现金	20,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,727,468.29</b>	<b>2,877,851.04</b>	<b>-</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,726,468.29</b>	<b>-797,536.45</b>	<b>-</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投			



项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
资收到的现金			
取得借款收到的现金	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>9,900,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	213,100.00	319,800.00	207,416.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>5,213,100.00</b>	<b>5,319,800.00</b>	<b>5,207,416.67</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,786,900.00</b>	<b>4,580,200.00</b>	<b>-207,416.67</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-23,795.79</b>	<b>105,724.54</b>	<b>-53,114.81</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-4,013,503.02</b>	<b>582,859.89</b>	<b>5,276,528.57</b>
加：期初现金及现金等价物余额	14,934,423.22	14,351,563.33	9,075,034.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>10,920,920.20</b>	<b>14,934,423.22</b>	<b>14,351,563.33</b>

## 2013 年 1~8 月合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,800,000.00				1,771,660.47		14,358,227.72	8,445,946.34	40,375,834.53
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	15,800,000.00				1,771,660.47		14,358,227.72	8,445,946.34	40,375,834.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,230,531.16	-611,356.83	2,619,174.33
（一）净利润							3,230,531.16	-611,356.83	2,619,174.33
（二）其他综合收益									
上述(一)和（二）小计							3,230,531.16	-611,356.83	2,619,174.33
（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									
<b>(四)利润分配</b>									
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									
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
<b>(六) 专项储备</b>									
1.本期提取									
2.本期使用									
<b>(七) 其他</b>									
<b>四、本期期末余额</b>	<b>15,800,000.00</b>				<b>1,771,660.47</b>		<b>17,588,758.88</b>	<b>7,834,589.51</b>	<b>42,995,008.86</b>

## 2012 年合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2012 年度								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,800,000.00				1,487,649.11		11,674,870.45	704,796.29	29,667,315.85
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	15,800,000.00				1,487,649.11		11,674,870.45	704,796.29	29,667,315.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					284,011.36		2,683,357.27	7,741,150.05	10,708,518.68
（一）净利润							2,967,368.63	50,569.76	3,017,938.39
（二）其他综合收益									
上述(一)和（二）小计							2,967,368.63	50,569.76	3,017,938.39
（三）所有者投入和减少资本								7,690,580.29	7,690,580.29
1.所有者投入资本								7,690,580.29	7,690,580.29

2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
<b>(四)利润分配</b>					284,011.36		-284,011.36		
1.提取盈余公积					284,011.36		-284,011.36		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
<b>(五)所有者权益内部结转</b>									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
<b>(六)专项储备</b>									
1.本期提取									
2.本期使用									
<b>(七)其他</b>									
<b>四、本期期末余额</b>	<b>15,800,000.00</b>				<b>1,771,660.47</b>		<b>14,358,227.72</b>	<b>8,445,946.34</b>	<b>40,375,834.53</b>

## 2011 年合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2011 年度								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,800,000.00				1,110,974.29		8,362,605.66		25,273,579.95
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	15,800,000.00				1,110,974.29		8,362,605.66		25,273,579.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					376,674.82		3,312,264.79	704,796.29	4,393,735.90
（一）净利润							3,688,939.61	-30,203.71	3,658,735.90
（二）其他综合收益									
上述(一)和（二）小计							3,688,939.61	-30,203.71	3,658,735.90
（三）所有者投入和减少资本								735,000.00	735,000.00
1.所有者投入资本								735,000.00	735,000.00

2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
<b>(四)利润分配</b>					376,674.82		-376,674.82		
1.提取盈余公积					376,674.82		-376,674.82		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
<b>(六) 专项储备</b>									
1.本期提取									
2.本期使用									
<b>(七) 其他</b>									
<b>四、本期期末余额</b>	<b>15,800,000.00</b>				<b>1,487,649.11</b>		<b>11,674,870.45</b>	<b>704,796.29</b>	<b>29,667,315.85</b>

## 母 公 司 资 产 负 债 表

单位：元

项 目	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,795,794.76	9,970,461.28	13,408,957.77
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	4,354,120.01	6,096,263.84	4,303,296.71
预付款项	1,062,790.75	898,708.37	2,009,977.71
应收利息			
应收股利			
其他应收款	10,545,368.25	2,488,620.88	2,607,186.20
存货	1,602,918.85	2,843,413.14	919,140.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>23,360,992.62</b>	<b>22,297,467.51</b>	<b>23,248,558.96</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,275,000.00	7,275,000.00	765,000.00
投资性房地产			
固定资产	16,949,778.00	18,026,736.39	18,651,995.48
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	4,823,454.69	4,894,239.18	5,015,584.02



项 目	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	612,009.48	787,389.85	733,434.26
递延所得税资产	155,443.22	132,320.15	93,177.20
其他非流动资产			
非流动资产合计	<b>29,815,685.39</b>	<b>31,115,685.57</b>	<b>25,259,190.96</b>
资产总计	<b>53,176,678.01</b>	<b>53,413,153.08</b>	<b>48,507,749.92</b>

## 母 公 司 资 产 负 债 表 （ 续 ）

单位：元

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	1,633,840.37	2,688,679.70	3,626,308.69
预收款项	1,784,369.56	6,358,920.26	5,810,862.94
应付职工薪酬	1,600,000.00	2,234,237.41	2,094,000.00
应交税费	1,296,907.52	820,038.57	1,315,202.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,532,259.40	4,392,963.16	1,583,175.12
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>17,847,376.85</b>	<b>21,494,839.10</b>	<b>19,429,549.62</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>17,847,376.85</b>	<b>21,494,839.10</b>	<b>19,429,549.62</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)	15,800,000.00	15,800,000.00	15,800,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	1,771,660.47	1,771,660.47	1,487,649.11
一般风险准备			
未分配利润	17,757,640.69	14,346,653.51	11,790,551.19

项目	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
所有者权益(或股东权益)合计	35,329,301.16	31,918,313.98	29,078,200.30
负债和所有者权益(或股东权益)总计	53,176,678.01	53,413,153.08	48,507,749.92

## 母 公 司 利 润 表

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	23,385,556.42	35,588,363.79	36,259,051.55
减：营业成本	9,075,158.48	16,213,596.46	18,939,418.13
营业税金及附加	311,484.77	356,226.48	299,825.98
销售费用	2,647,359.00	4,525,325.10	4,552,021.43
管理费用	7,190,135.84	10,926,930.95	11,013,265.92
财务费用	341,009.70	200,219.73	238,558.40
资产减值损失	1,093,991.30	260,952.98	332,809.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,726,417.33	3,105,112.09	883,152.22
加：营业外收入	1,772,801.89	242,871.91	3,767,124.03
减：营业外支出	516,883.56	110,801.90	209,675.55
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,982,335.66	3,237,182.10	4,440,600.70
减：所得税费用	571,348.48	397,068.42	673,852.43
四、净利润	3,410,987.18	2,840,113.68	3,766,748.27
五、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	3,410,987.18	2,840,113.68	3,766,748.27

## 母 公 司 现 金 流 量 表

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	23,479,073.98	38,630,414.83	39,817,820.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,523,187.92	2,688,709.16	3,522,222.28
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>25,002,261.90</b>	<b>41,319,123.99</b>	<b>43,340,042.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	8,614,701.39	16,504,673.97	21,701,282.06
支付给职工以及为职工支付的现金	7,079,108.95	8,978,187.26	6,356,484.49
支付的各项税费	3,027,992.74	4,130,396.00	1,398,219.01
支付其他与经营活动有关的现金	15,140,884.40	6,845,071.25	7,965,208.67
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>33,862,687.48</b>	<b>36,458,328.48</b>	<b>37,421,194.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,860,425.58</b>	<b>4,860,795.51</b>	<b>5,918,848.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00	2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,345.15	1,577,216.54	559,393.66
投资支付的现金		6,510,000.00	765,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	-		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>78,345.15</b>	<b>8,087,216.54</b>	<b>1,324,393.66</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-77,345.15</b>	<b>-8,085,216.54</b>	<b>-1,324,393.66</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	213,100.00	319,800.00	207,416.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	5,213,100.00	5,319,800.00	5,207,416.67
筹资活动产生的现金流量净额	4,786,900.00	-319,800.00	-207,416.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,795.79	105,724.54	-53,114.81
五、现金及现金等价物净增加额	-4,174,666.52	-3,438,496.49	4,333,923.01
加：期初现金及现金等价物余额	9,970,461.28	13,408,957.77	9,075,034.76
六、期末现金及现金等价物余额	5,795,794.76	9,970,461.28	13,408,957.77

## 2013 年 1~8 月 母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,800,000.00				1,771,660.47		14,346,653.51	31,918,313.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	15,800,000.00				1,771,660.47		14,346,653.51	31,918,313.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,410,987.18	3,410,987.18
（一）净利润							3,410,987.18	3,410,987.18
（二）其他综合收益								
上述(一)和（二）小计							3,410,987.18	3,410,987.18
（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								

<b>(四)利润分配</b>								
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								
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
<b>(六) 专项储备</b>								
1.本期提取								
2.本期使用								
<b>(七) 其他</b>								
<b>四、本期期末余额</b>	<b>15,800,000.00</b>				<b>1,771,660.47</b>		<b>17,757,640.69</b>	<b>35,329,301.16</b>



## 2012 年 母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

单位：元

项 目	2012 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,800,000.00				1,487,649.11		11,790,551.19	29,078,200.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	15,800,000.00				1,487,649.11		11,790,551.19	29,078,200.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					284,011.36		2,556,102.32	2,840,113.68
（一）净利润							2,840,113.68	2,840,113.68
（二）其他综合收益								
上述(一)和（二）小计							2,840,113.68	2,840,113.68
（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								

<b>(四)利润分配</b>					284,011.36		-284,011.36	
1.提取盈余公积					284,011.36		-284,011.36	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
<b>(六) 专项储备</b>								
1.本期提取								
2.本期使用								
<b>(七) 其他</b>								
<b>四、本期期末余额</b>	<b>15,800,000.00</b>				<b>1,771,660.47</b>		<b>14,346,653.51</b>	<b>31,918,313.98</b>

## 2011 年母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2011 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,800,000.00				1,110,974.29		8,400,477.74	25,311,452.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	15,800,000.00				1,110,974.29		8,400,477.74	25,311,452.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					376,674.82		3,390,073.45	3,766,748.27
（一）净利润							3,766,748.27	3,766,748.27
（二）其他综合收益								
上述(一)和（二）小计							3,766,748.27	3,766,748.27
（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								

<b>(四)利润分配</b>					376,674.82		-376,674.82	
1.提取盈余公积					376,674.82		-376,674.82	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
<b>(六) 专项储备</b>								
1.本期提取								
2.本期使用								
<b>(七) 其他</b>								
<b>四、本期期末余额</b>	15,800,000.00				1,487,649.11		11,790,551.19	29,078,200.30

## 二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### （一）公司财务报表的编制基础

公司按照财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

### （二）公司最近两年及一期合并财务报表范围及变化情况

2011 年 1 月至 2011 年 3 月，公司为单体公司，未编制合并报表。

2011 年 4 月，公司收购了宁波新芝华东环保科技有限公司 51%的股权，本次交易已实际控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险，因此将其纳入合并范围。

2012 年 5 月，公司收购了杭州华安生物技术有限公司 51.03%的股权，本次交易已实际控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险，因此将其纳入合并范围。

2012 年 7 月，公司设立了宁波易中禾生物技术有限公司，占有 51.00%的股权，控制了易中禾的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险，因此将其纳入合并范围。报告期外的 2013 年 10 月，公司收购了易中禾的少数股东权益，使之成为全资子公司。

2012 年 7 月，杭州华安生物技术有限公司设立了杭州润禾生物技术有限公司，占有 51.00%的股权，控制了润禾生物的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险，因此将其纳入合并范围。报告期外的 2013 年 11 月，公司收购了润禾生物的 20%少数股东权益，使得公司与华安生物合计持有润禾生物 71%的股权。

此后合并财务报表范围未再发生变化。

## 三、审计意见

公司 2011 年度、2012 年度及 2013 年 1-8 月期间的财务报表，已经具有证券、期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所有限责任公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

### （一）收入确认和计量的具体方法

#### 1、销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

#### 2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### 3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 4、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### （二）应收账款坏账准备的确认标准、计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### 1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据

表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

## 2、坏账准备的计提方法

### ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

#### A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

#### B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	以应收款项个别情况组合
组合 2	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	个别认定计提坏账准备
组合 2	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

单项计提坏账准备的理由	个别应收款项单位经营具体情况
坏账准备的计提方法	依据个别应收款项具体情况合理计提坏

### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## （三）存货

### 1、存货的分类

存货分类为原材料、材料采购、在途物资、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品。

### 2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计



提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## **（四）长期股权投资**

1、初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投

资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

## ③ 收购少数股权

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

## ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入

所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按《企业会计准则》中所述的相关会计政策处理。

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （五）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	3-5	5	19-31.67
电子设备及办公设备	5-10	5	9.5-19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“第四节 公司财务”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（七）非流动非金融资产减值”。

### 4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

### 5、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## （六）无形资产

### 1、无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利

益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## 2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期

损益。

### 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“第四节 公司财务”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（七）非流动非金融资产减值”。

## （七）非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价

值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （八）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

## （九）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的

应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得



税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (十) 会计政策与会计估计的变更

### 1、会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

### 2、会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

## 五、最近两年及一期的主要会计数据及重大变化分析

### (一) 公司各类收入的具体确认方法和最近两年及一期的营业收入、利润、毛利率的主要构成及比例

#### 1、各类收入的具体确认方法

##### (1) 销售商品收入

公司的产品类别主要包括生物样品前处理设备、基因转导设备、系列恒温设备、工业超声波设备、油烟净化设备、生物实验试剂等。公司各类设备或产品送达客户生产场所后,由客户自行安装调试,公司不负有安装义务。结合上述业务特点,公司以出库单、发运单或送货单日期为判断依据,选择以发货时点作为收入确认的时点,满足会计准则的收入确认条件。

##### (2) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。以房屋租赁费为例,公司按照出租房屋建筑物的具体年限按月分摊租金确认收入。

##### (3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 2、营业收入的主要构成、比例及变动分析

##### (1) 营业收入的构成分析

图表：公司营业收入构成情况

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
-----	--------------	---------	---------

	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	35,740,426.53	99.06%	48,878,113.43	99.69%	37,444,045.86	99.89%
其他业务收入	337,357.00	0.94%	152,467.00	0.31%	42,550.00	0.11%
<b>营业收入</b>	<b>36,077,783.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,030,580.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,486,595.86</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司营业收入的主要部分为主营业务收入，比例达 99% 以上，其他业务收入仅占极小比例。由此可见，公司主营业务定位明确，商业模式清晰，盈利模式突出。

## （2）主营业务收入产品构成分析

图表：公司主营业务收入按产品分类情况

单位：元

产品细分类别		2013 年 1-8 月		2012 年度	
		收入	占比	收入	占比
生物样品 前处理设备	细胞破碎设备	6,848,001.72	19.16%	10,591,288.38	21.67%
	均质设备	2,027,851.67	5.67%	3,643,663.10	7.45%
	清洗设备	4,525,208.69	12.66%	5,701,943.14	11.67%
基因转导设备		2,424,554.32	6.78%	3,835,590.45	7.85%
系列恒温设备		5,031,208.50	14.08%	6,211,496.26	12.71%
工业超声波设备		732,478.62	2.05%	2,624,290.62	5.37%
配件及其他		1,398,206.49	3.91%	2,359,037.22	4.83%
油烟净化器		1,327,311.45	3.71%	3,824,222.57	7.82%
代理生物 实验试剂	多抗	1,333,215.60	3.73%	1,001,176.41	2.05%
	兔单抗	7,960,286.73	22.27%	5,542,268.56	11.34%
	其他	569,269.50	1.59%	390,442.29	0.80%
自产生物 实验试剂	多抗	761,313.10	2.13%	957,472.69	1.96%
	鼠单抗	567,631.10	1.59%	759,302.24	1.55%
	其他	233,889.04	0.65%	1,435,919.50	2.94%
<b>合计</b>		<b>35,740,426.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>48,878,113.43</b>	<b>100.00%</b>
产品细分类别		2012 年度		2011 年度	
		收入	占比	收入	占比
生物样品 处理前设 备	细胞破碎设备	10,591,288.38	21.67%	11,161,426.03	29.81%
	均质设备	3,643,663.10	7.45%	3,336,433.39	8.91%
	清洗设备	5,701,943.14	11.67%	6,894,687.28	18.41%
基因转导设备		3,835,590.45	7.85%	4,371,282.70	11.67%
系列恒温设备		6,211,496.26	12.71%	5,582,334.31	14.91%
工业超声波设备		2,624,290.62	5.37%	155,641.03	0.42%
配件及其他		2,359,037.22	4.83%	4,474,701.02	11.95%
油烟净化器		3,824,222.57	7.82%	1,467,540.10	3.92%
代理生物 实验试剂	多抗	1,001,176.41	2.05%		
	兔单抗	5,542,268.56	11.34%		
	其他	390,442.29	0.80%		
自产生物	多抗	957,472.69	1.96%		

实验试剂	鼠单抗	759,302.24	1.55%		
	其他	1,435,919.50	2.94%		
合计		48,878,113.43	100.00%	37,444,045.86	100.00%

公司的主营业务收入主要包括细胞破碎设备收入、清洗设备收入、系列恒温设备收入和兔单抗生物实验试剂收入。

### ①细胞破碎设备收入变动分析

细胞破碎设备作为公司的核心产品之一，可细分为超声波细胞粉碎机、杯式超声波细胞粉碎机、高压细胞破碎机、高通量组织研磨器等，该类产品技术成熟，可以满足客户的大部分需求。2011 年实现销售收入 11,161,426.03 元，占当年主营业务收入的 29.81%，2012 年实现主营业务收入 10,591,288.38 元，占当年主营业务收入的 21.67%，2013 年 1-8 月实现销售收入 6,848,001.72 元，占当期主营业务收入的 19.16%。最近两年及一期，公司细胞破碎设备收入总额基本保持稳定，表明公司成熟产品可在细分市场获得稳定的收入和利润，为公司的持续发展提供足够的支持。

### ②清洗设备收入变动分析

清洗设备作为公司的核心产品之一，主要为超声波清洗机，广泛应用于医院、实验室以及其它各行业的清洗作业。该系列产品的客户多为学校实验室、医院等，需求会随着客户预算变化而产生一定波动。最近两年及一期，公司清洗设备收入略有波动，分别为 6,894,687.28 元，5,701,943.14 元，4,525,208.69 元。总体而言，清洗设备收入波动不大，可以为公司带来相对稳定的收入和利润。

### ③基因转导设备收入变动分析

基因转导设备作为公司的核心产品之一，主要用于把遗传物质或其他物质附着于高速微弹直接射入细胞内，可在广泛的细胞类型中得到瞬间的稳定与高效率的表达、转化，技术含量较高，具有一定的前瞻性。最近两年及一期，公司基因转导设备收入分别为 4,371,282.70 元、3,835,590.45 元和 2,424,554.32 元，基本保持稳定，表明公司产品在这一领域市场地位稳固。

### ④系列恒温设备收入变动分析

恒温设备作为公司的主要产品之一，用于满足生物研究实验和产业化应用的需求。最近两年及一期，公司恒温设备收入占比保持稳定，分别为 14.91%，12.71%，14.08%，未发生重大变化。

### ⑤兔单抗生物实验试剂收入变动分析

兔单抗生物实验试剂销售是公司主营业务的合理延伸，为 2012 年收购的子公司华安生物的主要收入来源，业务性质为代理销售国外知名公司的产品。该系列产品主要用于单克隆抗体制备、多克隆抗体制备及检测等。最近一年一期，该系列产品收入增长态势良好，分别为 5,542,268.56 元和 7,960,286.73 元，主要为华安生物加大营销宣传力度所致。

### 3、利润的主要构成及变动分析

图表：公司利润构成情况

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度	2012 年比上年 增加额	2012 年比上年 增长比率
营业收入	36,077,783.53	49,030,580.43	37,486,595.86	11,543,984.57	30.79%
营业成本	17,224,330.10	25,116,235.44	19,773,289.43	5,342,946.01	27.02%
营业毛利	18,853,453.43	23,914,344.99	17,713,306.43	6,201,038.56	35.01%
营业利润	1,853,798.29	3,072,205.34	765,877.35	2,306,327.99	301.14%
利润总额	3,148,980.52	3,350,038.99	4,326,001.26	-975,962.27	-22.56%
净利润	2,619,174.33	3,017,938.39	3,658,735.90	-640,797.51	-17.51%

最近两年及一期，公司分别实现营业毛利 17,713,306.43 元、23,914,344.99 元、18,853,453.43 元。2012 年，公司营业毛利较 2011 年增长 35.01%，大幅增加的原因可归结为以下两点：第一，2012 年，新芝生物不断改进工艺水平、优化生产流程、严格管理成本支出等多项措施，使得其营业毛利有所增长；第二，2012 年公司收购了华安生物，扩大了财务报表的合并范围，使得合并层面的收入和毛利大幅增加。

最近两年及一期，公司分别实现营业利润 765,877.35 元、3,072,205.34 元和 1,853,798.29 元。2012 年公司通过实施改进工艺水平、优化生产流程、严格管理成本支出等多项措施，使得公司的营业利润有所提高；同时，2012 年公司收购了华安生物，扩大了财务报表合并范围，使得营业利润进一步增加。

最近两年及一期，公司分别实现净利润 3,658,735.90 元、3,017,938.39 元和 2,619,174.33 元。2012 年公司净利润减少，主要系当年计入当期损益的政府补助较 2011 年大幅降低所致。

### 4、主营业务毛利率的主要构成及变动分析

图表：公司毛利率构成情况

单位：元

产品细分类别	2013 年 1-8 月		
	收入	毛利率	成本

生物样品处理前设备	细胞破碎设备	6,848,001.72	68.03%	2,189,455.07
	均质设备	2,027,851.67	69.29%	622,759.44
	清洗设备	4,525,208.69	57.39%	1,928,171.00
	小计	13,401,062.09	64.63%	4,740,385.51
基因转导设备		2,424,554.32	70.16%	723,557.61
系列恒温设备		5,031,208.50	56.01%	2,213,439.65
工业超声波设备		732,478.62	68.55%	230,396.30
配件及其他		1,398,206.49	29.27%	988,903.22
油烟净化器		1,327,311.45	21.63%	1,040,279.08
代理生物实验试剂	多抗	1,333,215.60	32.51%	899,820.14
	兔单抗	7,960,286.73	31.38%	5,462,221.27
	其他	569,269.50	32.37%	384,977.54
	小计	9,862,771.83	31.59%	6,747,018.95
自产生物实验试剂	多抗	761,313.10	67.01%	251,167.24
	鼠单抗	567,631.10	68.23%	180,338.83
	其他	233,889.04	68.12%	74,568.80
	小计	1,562,833.24	67.62%	506,074.88
合计		35,740,426.53	51.81%	17,190,055.20

续上表:

产品细分类别		2012 年度		
		收入	毛利率	成本
生物样品处理前设备	细胞破碎设备	10,591,288.38	59.79%	4,258,732.36
	均质设备	3,643,663.10	62.45%	1,368,357.60
	清洗设备	5,701,943.14	50.40%	2,828,371.19
	小计	19,936,894.63	57.59%	8,455,461.15
基因转导设备		3,835,590.45	60.68%	1,508,018.74
系列恒温设备		6,211,496.26	49.13%	3,159,674.59
工业超声波设备		2,624,290.62	66.22%	886,485.37
配件及其他		2,359,037.22	20.82%	1,867,769.78
油烟净化器		3,824,222.57	26.61%	2,806,644.82
代理生物实验试剂	多抗	1,001,176.41	29.68%	704,003.72
	兔单抗	5,542,268.56	26.06%	4,097,965.48
	其他	390,442.29	25.44%	291,132.48
	小计	6,933,887.26	26.55%	5,093,101.69
自产生物实验试剂	多抗	957,472.69	62.64%	357,689.44
	鼠单抗	759,302.24	61.13%	295,155.90
	其他	1,435,919.50	52.63%	680,201.48
	小计	3,152,694.43	57.72%	1,333,046.82
合计		48,878,113.43	48.63%	25,110,202.96

续上表:

产品细分类别		2011 年度		
		收入	毛利率	成本
生物样品处理前设备	细胞破碎设备	11,161,426.03	54.60%	5,067,076.94
	均质设备	3,336,433.39	53.64%	1,546,770.52
	清洗设备	6,894,687.28	44.96%	3,795,034.06
	小计	21,392,546.70	51.34%	10,408,881.52

基因转导设备	4,371,282.70	58.61%	1,809,273.91
系列恒温设备	5,582,334.31	42.67%	3,200,352.26
工业超声波设备	155,641.03	68.43%	49,135.87
配件及其他	4,474,701.02	24.14%	3,394,677.23
油烟净化器	1,467,540.10	38.07%	908,825.21
合计	37,444,045.86	47.20%	19,771,146.00

#### (1) 细胞破碎设备毛利率分析

最近两年及一期，公司细胞破碎设备的平均毛利率分别为 54.60%、59.79% 和 68.03%，呈上升趋势，主要原因为：第一，公司市场美誉度逐步提升，公司的产品质量能够经受住市场的考验，售后服务日臻完善，议价能力有所增强，尤其公司的高端核心产品，价格呈小幅上升趋势；第二，公司重视改进工艺流程和严格管理成本支出，使得公司的各项成本得到有效的控制，进一步提升了公司该系列产品的毛利率水平；第三，公司有大量定制化生产、销售行为，高附加值销售订单占比的提高，也使得公司该系列产品毛利率水平有所提高。

#### (2) 清洗设备毛利率变动分析

最近两年及一期，公司清洗设备的平均毛利率分别为 44.96%、50.40% 和 57.39%，呈上升趋势。清洗设备作为公司的核心产品之一，公司掌握核心技术，产品竞争力较强，毛利率上升的原因与细胞破碎设备的毛利率变动原因基本相同。

#### (3) 系列恒温设备毛利率变动分析

最近两年及一期，公司系列恒温设备的平均毛利率分别为 42.67%、49.13% 和 56.01%，呈上升趋势。系列恒温设备作为公司主要产品之一，技术成熟，质量可靠，售后服务完善，形成了稳定的销售市场，毛利率上升的原因与细胞破碎设备的毛利率变动原因基本相同。

#### (4) 兔单抗生物实验试剂毛利率变动分析

最近一年及一期，华安生物代理销售兔单抗生物实验试剂的平均毛利率分别为 26.06% 和 31.38%，毛利率略有上升，主要为市场价格变化所致，同时，随着华安生物该系列产品销售业务量的增加，采购成本有小幅降低。

#### (5) 综合毛利率变动分析

最近两年及一期，公司的综合毛利率分别为 47.20%、48.63% 和 51.81%，呈现出小幅上升的趋势，公司的盈利能力有所提升。

总体而言，公司的综合毛利率上升可归结为以下三点原因：

第一，公司掌握自产产品的核心技术，能够为产品的质量提供可靠的保证；公司经过多年的经营发展，已建立相对完善的售后服务体系，形成了稳定的销售市场，使得公司的市场竞争力不断增强，产品议价能力较高。

第二，公司一贯重视产品的研发行为，不断利用其核心技术优势拓展产品类别，持续更新已有产品系列，使得公司可以满足技术难度较高、工艺较复杂的个性化需求。对公司而言，技术难度高、工艺复杂的定制化产品毛利率较高，其销售占比的提高使公司的综合毛利率上升。

第三，公司不断优化生产工艺和生产流程、加强成本管理，使得公司单个产品的可变成本呈下降趋势；公司重视生产流程的不断优化，杜绝各类原材料的非必要性损耗，使得公司的生产效率得以提升；公司严格进行成本管理，促使每个员工参与到全面成本管理的过程中，使得公司的成本支出得到有效控制。

## 5、公司主要产品的价格、定价政策和方法、销售模式对公司收入确定、盈利能力、经营成果核算的影响

### ①公司主要产品的价格情况

公司主要产品包括细胞破碎设备、均质设备、清洗设备、基因转导设备、系列恒温设备、工业超声波设备、油烟净化器、生物实验试剂等。公司产品并非标准化产品，每一类别产品中又分为若干型号，同时可根据客户的特殊需求进行定制化生产。

以 2013 年 1-8 月为例，公司主要产品的销量及平均单价情况如下：

产品类别	销售金额（元）	销售数量（台）	平均价格（不含税\元）
细胞破碎设备	6,848,001.72	623	10,991.98
清洗设备	4,525,208.69	1,394	3,246.20
系列恒温设备	5,031,208.50	525	9,583.25

### ②主要产品的定价政策和方法

公司主要产品平均价格不高，年销售量较多，产品销售集中度较低。公司采用直销与经销并重的销售模式。就直销模式而言，公司销售人员直接与客户进行洽谈，根据客户的技术要求、购买量、重复购买可能性等因素确定销售价格；就经销模式而言，公司与经销商之间并无持续性经销协议，经销商仅在获取客户订单后方与公司进行洽谈，公司销售人员根据终端客户的技术要求、购买量和经销商继续购买的可能性等因素确定销售价格。

总体而言，公司产品的非标特性和销售的分散性决定了公司主要产品的定价采取“一事一议”的谈判方式。

### ③销售模式对收入确认、盈利能力、经营成果核算的影响

公司采用直销与经销并重的销售模式。就直销模式而言，公司直接与终端用户发生交易，按照符合会计准则的要求确认收入、实现利润并列报经营成果；就经销模式而言，公司与经销商之间没有具有法律约束力的经销商协议，经销商本身并不储备公司产品，仅在获得客户订单后向公司采购，公司与经销商之间的交易属于买断式交易，并无退货或回购条款，因此公司按照与直销模式相同的条件和方式确认收入、实现利润并列报经营成果。

总体而言，公司的直销与经销并重的销售模式对收入确认、盈利能力、经营成果核算并无特殊影响，符合会计准则的要求。

## 6、公司营业成本和期间费用的各组成项目的划分归集情况

### （1）公司营业成本组成项目的划分、核算方法和合规性分析

#### ①直接物料成本核算方法

每月公司财务人员根据采购入库单、生产领料单、采购合同、采购发票等资料的汇总结果，对原材料的入库、出库情况进行汇总，生成原材料收发存记录。其中，原材料计价采取加权平均的方式进行。

每月公司财务人员根据汇总完成的原材料收发存表，结合不同型号产成品的原材料实际耗用出库记录情况，生成成本结算单，形成库存商品入库金额的主要部分，即对主营业务成本中包含的直接物料成本进行核算。

具体会计分录如下：

借：生产成本—直接物料

贷：原材料—X 材料

#### ②直接人工成本核算方法

每月公司财务人员以不同型号产成品所耗用的材料成本为权数，对当月生产人员工资进行分摊，生成成本结算单中的人工成本，形成库存商品入库金额的人工成本部分，即对主营业务成本科目中人工成本进行核算。

具体会计分录如下：

借：生产成本—直接人工

贷：应付职工薪酬



### ③制造费用核算方法

公司制造费用科目中，主要核算生产设备折旧、生产耗用水电费用等内容，符合会计准则中关于制造费用的定义和核算范围。该等费用支出金额无法直接归属于某类或某些特定产成品中，因此按照各产品所耗用的生产工人工资进行分摊。鉴于实际耗用原材料较多的产成品，一般制作工序较为复杂，耗时较长，其所占用的人工成本就多，因此按照各产品所耗用的生产工人工资进行分摊，可以达到基本合理分摊制造费用的目的。

具体会计分录如下：

#### a.当月相应制造费用发生或计提时

借：制造费用

    贷：累计折旧（生产设备计提折旧）

        其他应付款（水电费用）

#### b.月末结转制造费用时

借：生产成本—制造费用

    贷：制造费用

### ④主营业务成本核算方法

每月公司财务人员根据成本结算单中计算并列明的材料、人工、制造费用三项生产成本，结合产成品实际入库数量，生成库存商品收发存记录中的入库情况。

每月公司财务人员根据销售实际出库情况，采用加权平均的方式，计算产成品出库金额，结转进入主营业务成本。

具体会计分录如下：

#### a.当月产成品入库时

借：库存商品

    贷：生产成本

#### b.当月结转主营业务成本时

借：主营业务成本

    贷：库存商品

### ⑤成本核算方法的合规性分析

公司原材料出库时采用加权平均法计价，符合会计准则的相关规定和公司的业务实际情况；公司对直接人工和制造费用的分摊，符合会计准则中按照一致、

合理的方法分摊直接人工成本和制造费用的要求，如实反映了公司的成本发生情况；公司按照加权平均的方法对库存商品结转进行核算，符合会计准则的相关规定。

总体而言，公司成本核算方法符合公司的业务实质，与业务情况相符。报告期内，公司的成本核算方法未发生变化，不存在人为控制成本结转以调节利润的行为。

## （2）公司期间费用组成项目的划分、核算方法和合规性分析

### ①销售费用组成项目的划分、核算方法和合规性分析

公司将销售费用划分为工资福利及社保、办公费、运费及快递费、差旅费、展览会务费、业务招待费等项目，主要用于核算公司在销售产品过程中发生的各项与销售活动直接相关而又无法对应到某一具体产品的期间费用。

公司根据权责发生制要求，按照费用项目进行明细核算，符合公司的业务实质和会计准则的相关要求。

### ②管理费用组成项目的划分、核算方法和合规性分析

公司将管理费用划分为工资福利及社保、办公费、差旅费、业务招待费、研发支出、摊销及折旧、税金、中介咨询服务费等，主要用于核算公司行政管理部门为组织和管理生产经营活动所发生的期间费用。

公司根据权责发生制要求，按照费用项目进行明细核算，符合公司的业务实质和会计准则的相关要求。

## （3）公司营业成本与期间费用之间的划分

由前述营业成本和期间费用组成项目划分和核算可看出，公司营业成本与期间费用的界限清晰，不存在人为调节费用归集类型的情形，不存在调节毛利率的情形。

## （二）公司主要费用及变动情况

公司最近两年一期的期间费用及其变动情况如下：

图表：公司费用占收入比例情况

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月		2012 年度		2011 年度	
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重
销售费用	4,986,565.49	13.82%	6,161,531.13	12.57%	4,695,279.64	12.53%

管理费用	10,149,234.77	28.13%	13,595,955.95	27.73%	11,360,641.87	30.31%
其中：研发支出	3,888,116.33	10.78%	5,732,410.80	11.69%	6,304,493.32	16.82%
财务费用	335,349.34	0.93%	149,297.10	0.30%	234,968.56	0.63%
合 计	15,471,149.60	42.88%	19,906,784.18	40.60%	16,290,890.07	43.47%

报告期内，公司的期间费用主要为销售费用、管理费用和财务费用。随着公司的逐步发展，公司期间费用绝对量有所上升，符合公司业务发展的现状；与此同时，公司期间费用占营业收入的比重相对稳定，体现出公司的费用管理效果较好。

就销售费用而言，主要包含销售人员工资、差旅费、办公费和广告宣传费用等，均是公司为扩大销售规模而正常发生的相关费用。报告期内，公司销售费用占营业收入的比重相对稳定。随着公司可以预见的业务规模的逐步增长，销售费用的绝对量将有所增长。

就管理费用而言，主要包含管理人员工资、研发费用、招待费、办公费、折旧费等，均为公司为保证有序生产经营而发生的日常管理相关费用和为保持技术领先性而发生的研发支出。2012 年管理费用占比较低，主要是由公司当年研发支出金额有所降低所致。

就财务费用而言，主要包含银行贷款利息支出、银行利息收入、汇兑损益和手续费支出等内容，金额较小，对公司的利润水平影响不大。

### （三）公司重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

#### 1、重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益情况。

#### 2、非经常性损益情况

公司最近两年及一期非经常性损益情况如下表所示：

图表：公司非经营性损益情况

单位：元

项目	2013 年 1-8 月	2012 年	2011 年
非流动资产处置损益	-103,256.17		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,500,300.00	395,901.38	3,689,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	168,970.42		

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			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-270,832.02	-118,067.73	-129,676.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	188,387.75	19,810.50	533,617.27
少数股东权益影响额（税后）	19,239.92	115,127.58	1,310.96
<b>非经常性损益净额合计</b>	<b>1,087,554.56</b>	<b>142,895.57</b>	<b>3,025,195.68</b>
<b>归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润</b>	<b>2,142,976.60</b>	<b>2,824,473.06</b>	<b>663,743.93</b>
<b>非经常性损益占净利润的比例</b>	<b>33.66%</b>	<b>4.82%</b>	<b>82.01%</b>

2011 年度、2012 年度、2013 年 1-8 月，公司非经常性损益净额分别为 3,025,195.68 元、142,895.57 元和 1,087,554.56 元，占归属于挂牌公司股东的净利润比例分别为 82.01%、4.82% 和 33.66%。

最近两年及一期，公司非经常性损益净额占净利润比例有所波动。2011 年，公司非经常性损益净额占归属于挂牌公司股东的净利润比例较高，主要是由于公司承担的重大研发课题在当年确认较多营业外收入所致。随着公司业务规模的不断发展，公司的非经常性损益净额占净利润的比例将呈下降趋势。

### 3、主要税项和享受的税收优惠政策

#### （1）报告期内主要税项及税率

图表：主要税项及税率情况

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。（注1）
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

注 1：公司控股子公司宁波新芝华东环保科技有限公司、宁波易中禾生物技术有限公司、杭州华安生物技术有限公司、杭州润禾生物技术有限公司企业所得税税率为 25%。其中，易中禾为核定征收，按销售收入乘以核定应税所得率 10%作为计算应纳所得税的依据。

## （2）报告期内税收优惠政策

本公司2011年11月8日取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局及宁波市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年。公司在有效期内适用企业所得税率为15%。

## （四）公司主要资产情况及重大变动分析

### 1、应收账款

图表：应收账款情况

单位：元

项 目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
应收账款账面余额	9,635,401.49	10,879,274.73	5,128,156.08
减：坏账准备	763,621.67	866,306.78	420,785.89
应收账款账面净值	8,871,779.82	10,012,967.95	4,707,370.19
资产总额	67,103,295.73	63,311,787.05	49,631,892.26
应收账款净值占资产总额比例	13.22%	15.82%	9.48%

### （1）应收账款的变动原因分析

2011年12月31日、2012年12月31日及2013年8月31日，公司应收账款账面净值分别为4,707,370.19元、10,012,967.95元和8,871,779.82元，占各期资产总额比例分别为9.48%、15.82%和13.22%，未发生重大变化。公司应收账款各期末余额占总资产比例不高，主要是由于公司的客户主要为学校、科研院所、质检机构等，信誉较好，回款稳定。

### （2）应收账款的质量分析

图表：应收账款账龄及坏账准备情况

单位：元

账 龄	2013年8月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	坏账计提比例（%）	坏账计提金额
1年以内	6,907,047.62	71.68	5	345,352.38
1-2年	2,305,459.77	23.93	10	230,545.98
2-3年	199,332.10	2.07	30	59,799.63
3年以上	223,562.00	2.32	50、80、100	127,923.68
合 计	9,635,401.49	100.00	-	763,621.67

续表：

单位：元

账 龄	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	坏账计提比例（%）	坏账计提金额

1 年以内	8,724,067.37	80.19	5	436,200.02
1-2 年	1,469,549.59	13.51	10	146,954.96
2-3 年	394,055.44	3.62	30	118,216.63
3 年以上	291,602.33	2.68	50、80、100	164,935.17
合 计	10,879,274.73	100.00	-	866,306.78

续表：

单位：元

账 龄	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账计提比例 (%)	坏账计提金额
1 年以内	3,686,960.91	71.90	5	184,348.05
1-2 年	1,112,175.56	21.68	10	111,217.56
2-3 年	288,517.61	5.63	30	86,555.28
3 年以上	40,502.00	0.79	50、80、100	38,665.00
合 计	5,128,156.08	100.00	-	420,785.89

报告期内，公司应收账款账龄 3 年以内达到 97% 以上，对账面余额计提了足额的坏账准备，有效体现出了公司可能存在部分账龄较长应收账款无法收回对财务报表的不利影响。最近两年及一期，公司加强了应收账款的催收工作，取得了一定的效果。公司应收账款总体质量较好，无法收回的风险较小。

### (3) 应收账款余额前五名客户情况

截至 2013 年 8 月 31 日，公司应收账款余额前五名客户情况如下表：

图表：截至 2013 年 8 月 31 日公司应收账款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江大学	非关联方	471,358.00	1 年以内	4.89
海伦钢琴股份有限公司	非关联方	450,000.00	1-2 年	4.67
四川大学	非关联方	324,874.55	1 年以内	3.37
北京弘祥隆生物技术股份有限公司	非关联方	189,200.00	1 年以内	1.96
复旦大学	非关联方	185,104.75	1 年以内	1.92
合 计		<b>1,620,537.30</b>		<b>16.81</b>

截至 2012 年 12 月 31 日公司应收账款余额前五名客户情况如下表：

图表：截至 2012 年 12 月 31 日公司应收账款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
GENTECH INTERNATIONAL	非关联方	673,032.31	1 年以内	6.19
杭州市园林文物局钱江管理处	非关联方	526,801.00	1 年以内	4.84
海伦钢琴股份有限公司	非关联方	450,000.00	1 年以内	4.14

杭州应用声学研究所	非关联方	315,000.00	1 年以内	2.90
OSA POLO MEDICAL LIMITED	非关联方	305,692.87	1 年以内,1-2 年	2.81
合 计		<b>2,270,526.18</b>		<b>20.88</b>

公司 2011 年 12 月 31 日应收账款余额前五名客户情况如下表:

图表:截至 2011 年 12 月 31 日公司应收账款前五名情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
杭州宏力管道机械有限公司	非关联方	393,018.65	1 年以内、1-2 年	7.66
宁波双龙清洁用品有限公司	非关联方	240,000.00	1 年以内	4.68
OSA POLO MEDICAL LIMITED	非关联方	210,519.37	1 年以内	4.11
迪拜特种材料公司	非关联方	156,244.19	1-2 年	3.05
ALMANAR EXCHANGE CO	非关联方	137,170.59	1 年以内	2.67
合 计:		<b>1,136,952.80</b>		<b>22.17</b>

截至2013年8月31日, 应收账款余额前五名欠款单位的欠款金额合计为1,620,537.30元, 占应收账款账面余额的比例为16.81%; 截至2012年12月31日, 应收账款余额前五名欠款单位的欠款金额合计为2,270,526.18元, 占应收账款账面余额的比例为20.88%; 截至2011年12月31日, 应收账款余额前五名欠款单位的欠款金额合计为1,136,952.80元, 占应收账款账面余额的比例为22.17%。公司所处行业特殊性决定公司客户较为分散, 应收账款前五名占全部应收账款的比例不高, 不存在对单一客户的重大依赖情形。

截至 2013 年 8 月 31 日, 应收账款期末余额未含有持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## 2、其他应收款

图表:截至 2013 年 8 月 31 日其他应收款情况

单位: 元

账 龄	2013 年 8 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账计提比例 (%)	坏账计提金额
1 年以内	6,876,040.27	71.00	5	343,802.02
1-2 年	2,808,018.60	29.00	10	280,801.86
2-3 年			30	
3 年以上			50、80、100	
合 计	<b>9,684,058.87</b>	<b>100.00</b>	-	<b>624,603.88</b>

图表:截至 2012 年 12 月 31 日其他应收款情况

单位: 元

账 龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	坏账计提比例（%）	坏账计提金额
1 年以内	3,998,969.63	84.17	5	199,948.48
1-2 年	565,218.57	11.90	10	56,521.86
2-3 年	78,638.46	1.66	30	23,591.54
3 年以上	107,603.08	2.27	50、80、100	60,319.83
合 计	<b>4,750,429.74</b>	<b>100.00</b>	-	<b>340,381.71</b>

图表：截至 2011 年 12 月 31 日其他应收款情况

单位：元

账 龄	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	坏账计提比例（%）	坏账计提金额
1 年以内	2,534,045.62	89.58	5	126,702.28
1-2 年	82,165.80	2.90	10	8,216.58
2-3 年	151,792.54	5.37	30	45,537.76
3 年以上	60,844.70	2.15	50、80、100	41,205.84
合 计	<b>2,828,848.66</b>	<b>100.00</b>	-	<b>221,662.46</b>

截至 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日和 2013 年 8 月 31 日，其他应收款余额分别为 2,828,848.66 元、4,750,429.74 元和 9,684,058.87 元。公司的其他应收款余额主要是员工备用金、投资孙公司款项和向无关联第三方的借款。截至本说明书签署之日，公司向关联方和无关联第三方的借款及资金占用费已全部收回。

截至 2013 年 8 月 31 日，其他应收款前五名情况如下：

图表：2013 年 8 月 31 日其他应收款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	比例（%）
浙江方鼎生物科技有限公司[注 1]	拟投资单位	2,650,000.00	1-2 年	27.36
宁波润福建设有限公司[注 2]	非关联方	2,615,068.49	1 年以内	27.00
宁波东来化工有限公司[注 3]	非关联方	2,048,520.56	1 年以内	21.15
宁波市鄞州新芝药材专业合作社[注 4]	参股企业	906,381.37	1 年以内	9.36
宁波康贝生化有限公司	非关联方	183,624.35	1 年以内	1.90
合 计		<b>8,403,594.77</b>		<b>86.78</b>



注 1：2013 年 9 月，浙江方鼎生物科技有限公司已取得变更后营业执照，经双方协商，购买股权价款最终定为 2,000,000.00 元，公司对方鼎生物的其他应收款 2,000,000.00 元已转入长期股权投资科目核算，剩余 650,000.00 元已于 2013 年 11 月收回。

注 2：2013 年 10 月，公司已收回非关联方宁波润福建设有限公司的款项 2,500,000.00 元，相应的资金占用费 115,068.49 元已于 2013 年 11 月收回。

注 3：2013 年 10 月，公司已收回非关联方宁波东来化工有限公司的款项 2,000,000.00 元，相应的资金占用费 48,520.56 元已于 2011 年 11 月收回。

注 4：2013 年 10 月，公司已收回关联方宁波市鄞州新芝药材专业合作社的款项 901,000.00 元，相应的资金占用费 5,381.37 元已于 2013 年 11 月收回。

截至 2013 年 8 月 31 日其他应收款中，持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东自然人的款项，详见“第四节 公司财务”之“七、关联方关系及关联交易”。

### 3、预付款项

图表：预付款项情况

单位：元

账 龄	2013 年 8 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,264,772.64	85.63	1,202,898.04	60.97
1-2 年	547,867.76	14.37	770,042.54	39.03
2-3 年				
3 年以上				
合 计	<b>3,812,640.40</b>	<b>100.00</b>	<b>1,972,940.58</b>	<b>100.00</b>

续表：

单位：元

账 龄	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例
1 年以内	1,202,898.04	60.97	1,675,820.36	79.30
1-2 年	770,042.54	39.03	228,151.81	10.80
2-3 年			130,544.79	6.18
3 年以上			78,877.79	3.72
合 计	<b>1,972,940.58</b>	<b>100.00</b>	<b>2,113,394.75</b>	<b>100.00</b>

截至 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 8 月 31 日，公司预付款项期末余额分别为 2,113,394.75 元、1,972,940.58 元和 3,812,640.40 元，占资产总额的比例分别为 4.26%、3.12%和 5.68%，预付款项主要为预付材料、设备和工程款。

截至 2013 年 8 月 31 日，公司预付款项前 5 名单位情况如下：

图表：截至 2013 年 8 月 31 日预付款项前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2013 年 8 月 31 日	账龄	未结算原因
连云港佳峰温室工程有限公司	非关联方	861,696.00	1 年以内	预付工程款
赛默飞世尔科技（中国）有限公司	非关联方	303,120.00	1 年以内	预付工程款
湖南中仪器材进出口有限公司	非关联方	216,000.00	1 年以内	预付设备款
邱济炉	非关联方	135,000.00	1 年以内	预付工程款
杭州余杭闲林水建基础工程队	非关联方	120,000.00	1-2 年	预付工程款
合 计		1,635,816.00		

截至 2013 年 8 月 31 日，预付款项中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权的股东单位或自然人的款项。

#### 4、存货

报告期内，公司存货明细情况如下：

图表：存货期末余额情况

单位：元

项 目	2013 年 8 月 31 日			2012 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
原材料	600,151.01	-	600,151.01	371,375.53	-	371,375.53
在产品	1,592,240.23	-	1,592,240.23	769,246.74	-	769,246.74
库存商品	3,171,554.87	-	3,171,554.87	2,623,514.37	-	2,623,514.37
合 计	5,363,946.11	-	5,363,946.11	3,764,136.64	-	3,764,136.64

续表：

单位：元

项 目	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
原材料	371,375.53	-	371,375.53	188,956.03	-	188,956.03
在产品	769,246.74	-	769,246.74	348,436.21	-	348,436.21
库存商品	2,623,514.37	-	2,623,514.37	625,243.93	-	625,243.93
合 计	3,764,136.64	-	3,764,136.64	1,162,636.17	-	1,162,636.17

公司的原材料主要包括钛合金、真空泵、压缩机等，库存商品主要为超声波细胞粉碎机、基因枪等。本公司最近两年及一期的存货结构比较稳定，库存商品为公司存货的主要组成部分。

最近两年及一期，公司存货金额逐年增加，主要由于公司业务规模逐年扩大，各年末对于各类存货的备货数量较上年末有相应的提高。公司在报告期各期末对存货进行减值测试，未发现存货发生减值的情形，因此未计提存货跌价准备。

#### 5、固定资产

图表：固定资产情况

单位：元

类 别	2013-8-31
-----	-----------

	折旧年限	原值	累计折旧	净值
房屋及建筑物	20	18,186,084.32	4,240,016.50	13,946,067.82
机器设备	5-10	4,875,515.91	2,052,314.47	2,823,201.44
运输设备	3-5	2,837,650.95	1,562,922.09	1,274,728.86
办公设备	5-10	2,915,701.59	1,294,812.47	1,620,889.12
合 计		<b>28,814,952.77</b>	<b>9,150,065.53</b>	<b>19,664,887.24</b>

续表：

单位：元

类 别	2012-12-31			
	折旧年限	原值	累计折旧	净值
房屋及建筑物	20	18,186,084.32	3,663,089.78	14,522,994.54
机器设备	5-10	5,749,891.68	2,909,892.61	2,839,999.07
运输设备	3-5	2,837,650.95	1,430,969.08	1,406,681.87
办公设备	5-10	3,639,420.27	1,813,790.35	1,825,629.92
合 计	-	<b>30,413,047.22</b>	<b>9,817,741.82</b>	<b>20,595,305.40</b>

续表：

单位：元

类 别	2011-12-31			
	折旧年限	原值	累计折旧	净值
房屋及建筑物	20	16,786,084.32	2,893,108.71	13,892,975.61
机器设备	5-10	5,452,570.33	2,397,110.52	3,055,459.81
运输设备	3-5	2,169,792.20	1,197,997.19	971,795.01
办公设备	5-10	1,955,085.39	1,034,356.75	920,728.64
合 计	-	<b>26,363,532.24</b>	<b>7,522,573.17</b>	<b>18,840,959.07</b>

报告期内，公司固定资产未发生重大变化，存在少量的新增房屋建筑物、生产设备、研发设备、电子设备的行为。公司各项固定资产使用与运行情况良好，固定资产未发生可收回金额低于账面价值的情形，不存在减值情况。

## 6、对外投资

报告期内，公司主要对外投资情况如下：

单位：元

项目	初始投资	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-8-31	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
新芝药材专业合作社	20,000.00		20,000.00		20,000.00	20%	20%
合 计	20,000.00		20,000.00		20,000.00	20%	20%

截至 2013 年 8 月 31 日,公司持有宁波市鄞州新芝药材专业合作社 20%的股权,该股权已于 2013 年 10 月转让给无关联第三方。

## 7、无形资产

报告期内,公司主要无形资产情况如下:

单位:元

类 别	2013-8-31					
	取得方式	初始金额	摊销方法	摊销年限	摊余价值	剩余摊销年限
土地使用权	购买	5,460,515.10	直线法	45	4,823,454.69	39.75 (477 个月)
合 计		<b>5,460,515.10</b>			<b>4,823,454.69</b>	

单位:元

类 别	2012-12-31					
	取得方式	初始金额	摊销方法	摊销年限	摊余价值	剩余摊销年限
土地使用权	购买	5,460,515.10	直线法	45	4,894,239.18	40.33 (484 个月)
合 计		<b>5,460,515.10</b>			<b>4,894,239.18</b>	

单位:元

类 别	2011-12-31					
	取得方式	初始金额	摊销方法	摊销年限	摊余价值	剩余摊销年限
土地使用权	购买	5,460,515.10	直线法	45	5,015,584.02	41.33 (496 个月)
合 计		<b>5,460,515.10</b>			<b>5,015,584.02</b>	

## 8、资产减值准备

### (1) 公司资产减值准备计提政策

公司资产减值准备计提政策具体详见本说明书“第四节 公司财务”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”。

### (2) 资产减值准备计提情况

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
坏账准备	1,201,522.51	519,636.06	354,076.49
合 计	<b>1,201,522.51</b>	<b>519,636.06</b>	<b>354,076.49</b>

报告期内,公司资产减值准备为应收款项的坏账准备,无存货、固定资产等资产减值准备。

## （五）公司主要负债情况及重大变动分析

### 1、应付账款

#### （1）应付账款账龄分析

报告期内，公司各期末应付账款余额账龄结构如下：

图表：应付账款余额情况

单位：元

账 龄	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	4,796,894.00	2,420,188.61	2,972,583.09
1-2 年	1,218,945.31	1,887,670.17	294,984.50
2-3 年	19,445.53	261,919.68	341,564.21
3 年以上		594,921.79	275,840.96
合 计	<b>6,035,284.84</b>	<b>5,164,700.25</b>	<b>3,884,972.76</b>

最近两年及一期，公司应付账款主要是公司采购的原材料、配件等存货的采购款，分别为 3,884,972.76 元、5,164,700.25 元和 6,035,284.84 元。随着公司业务规模的扩大，应付账款各期余额有所增长，不存在异常波动。

#### （2）应付账款前五名单位情况

截至 2013 年 8 月 31 日，应付账款前五名情况如下表：

图表：截至 2013 年 8 月 31 日公司应付账款前 5 名情况

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	占应付账款总额的比例
宜康（杭州）生物技术有限公司	2,756,876.26	1 年以内	货款	45.68
嘉善县天创温室设备有限公司	663,200.00	1 年以内	工程款	10.99
杭州源朗生态科技有限公司	244,376.00	1-2 年	货款	4.05
宁波市江东志虹金属材料有限公司	151,770.25	1 年以内	货款	2.51
妙通(上海)生物科技有限公司	130,437.00	1-2 年	货款	2.16
合 计	<b>3,946,659.51</b>			<b>65.39</b>

截至 2013 年 8 月 31 日，应付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权的股份的单位或自然人的款项。

### 2、预收款项

报告期内，预收款项余额按账龄列示如下：

图表：预收款项情况

单位：元

账 龄	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
-----	-----------------	------------------	------------------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,969,566.38	86.75	4,932,362.97	65.72	4,566,682.97	75.31
1 年以上	453,525.23	13.25	2,572,974.89	34.28	1,497,437.97	24.69
合 计	<b>3,423,091.61</b>	<b>100.00</b>	<b>7,505,337.86</b>	<b>100.00</b>	<b>6,064,120.94</b>	<b>100.00</b>

截至 2013 年 8 月 31 日，公司预收款项余额为 3,423,091.61 元。公司预收款项主要为客户预付的货款，账龄主要为 1 年以内，属于正常业务往来形成。

截至 2013 年 8 月 31 日账龄超过 1 年的大额预收款项情况如下：

图表：截至 2013 年 8 月 31 日账龄超过 1 年的大额预收款项

单位：元

单位名称	余额	款项性质
长沙贝泰生物有限公司	128,713.00	货款
宁波康喜乐嘉餐饮管理有限公司	45,200.00	货款
合 计	<b>173,913.00</b>	

截至 2013 年 8 月 31 日，预收款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权的股份的股东单位或关联方的款项。

### 3、应交税费

报告期内本公司应交税费情况如下：

图表：应交税费情况

单位：元

税 种	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	522,590.05	548,072.15	474,152.64
营业税		147.50	
城市维护建设税	28,936.09	38,408.27	45,405.15
教育费附加	26,203.14	26,051.49	25,040.59
企业所得税	709,694.34	296,356.44	788,076.16
个人所得税	3,894.09	70,339.37	-2,807.48
房产税	32,104.37		
土地使用税	7,225.00		214.62
其他	17,048.52	10,276.29	7,894.06
合 计	<b>1,347,695.60</b>	<b>989,651.51</b>	<b>1,337,975.74</b>

截至 2013 年 8 月 31 日，公司应交税费合计为 1,347,695.60 元，主要为应交增值税 522,590.05 元，应交企业所得税 709,694.34 元。

### 4、其他应付款

#### (1) 其他应付款账龄情况分析

图表：公司其他应付款账龄情况

单位：元

项目	2013年8月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
账龄	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,485,233.16	87.27	1,997,695.49	97.83	957,054.57	60.44
1—2年	216,681.76	12.73	24,330.00	1.19	439,756.56	27.77
2—3年			20,000.00	0.98	135,195.84	8.54
3年以上					51,500.00	3.25
合 计	<b>1,701,914.92</b>	<b>100.00</b>	<b>2,042,025.49</b>	<b>100.00</b>	<b>1,583,506.97</b>	<b>100.00</b>

公司其他应付款主要是收取的保证金、垫付费用等，不存在重大异常。

截至2013年8月31日，其他应付款中应付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项，详见“第四节 公司财务”之“七、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易”。

## （2）其他应付款账龄超过1年的大额情况

图表：截至2013年8月31日账龄超过1年的大额其他应付款

单位：元

单位名称	与公司关系	期末余额	性质或内容	账龄
郑亦珍	非关联方	86,180.76	垫付费用	1-2年
丁超	非关联方	48,415.50	垫付费用	1-2年
邵人才	非关联方	36,298.50	垫付费用	1-2年
周克明	非关联方	21,000.00	垫付费用	1-2年
合 计		<b>191,894.76</b>		

## （六）公司各期末股东权益情况

报告期内，所有者权益变动情况如下：

图表：所有者权益情况

单位：元

项目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
实收资本（或股本）	15,800,000.00	15,800,000.00	15,800,000.00
资本公积			
盈余公积	1,771,660.47	1,771,660.47	1,487,649.11
未分配利润	17,588,758.88	14,358,227.72	11,674,870.45
归属于母公司股东权益	35,160,419.35	31,929,888.19	28,962,519.56
少数股东权益	7,834,589.51	8,445,946.34	704,796.29
所有者权益合计	<b>42,995,008.86</b>	<b>40,375,834.53</b>	<b>29,667,315.85</b>

最近两年及一期，公司股本未发生变化，公司盈余公积和未分配利润的增长为公司各期经营利润逐步积累形成。

## 六、最近两年及一期的主要财务指标及重大变化分析

### （一）盈利能力财务指标分析

序号	指标	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
1	销售毛利率	52.26%	48.77%	47.25%
2	销售净利率	7.26%	6.16%	9.76%
3	净资产收益率	9.63%	9.75%	13.60%
4	净资产收益率(扣除非经常性损益)	6.39%	9.28%	2.45%
5	基本每股收益(元/股)	0.20	0.19	0.23
6	稀释每股收益(元/股)	0.20	0.19	0.23

注 1：销售毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

注 2：销售净利率=净利润/营业收入

注 3：净资产收益率=净利润/平均净资产

注 4：净资产收益率（扣除非经常性损益）=[净利润-非经常性损益\*(1-所得税率)]/平均净资产

注 5：基本每股收益按加权平均股数计算。

#### 1、销售毛利率分析

最近两年及一期，公司的综合毛利率分别为 47.25%、48.77%和 52.26%，呈现出上升趋势，公司的盈利能力有所提升。

总体而言，公司的综合毛利率上升可归结为以下三点原因：

第一，公司的核心产品市场竞争对手较少而产品美誉度大幅提升，使得公司拥有较大的定价自主权，能够提高高端产品价格。同时，由于客户作业需求水平的提升，公司高端产品销售占比有所提高，使得公司综合毛利率有所上升。

第二，公司的产品类别逐步完善，技术应用日臻成熟，定制化生产比例有所提升。公司一贯重视产品的研发行为，能够持续更新产品、完善产品类别，这使得公司可以根据不同客户的个性化需求，提供满足其要求的定制化产品。对公司而言，定制化产品毛利率较高，其占比提高使公司的综合毛利率上升。

第三，公司不断完善生产工艺、优化生产流程、加强成本管理，使得公司单个产品的可变成本呈下降趋势。公司重视生产工艺的不断改进，使得生产所用原材料的耗用发生变化，降低直接材料成本；公司强调生产流程的不断优化，杜绝各类原材料的非必要性损耗，使得公司的生产效率得到大幅提升，产品成本随之下降；公司严格进行成本管理，促使每个员工参与到全面成本管理的过程中，使



得公司的成本支出得到有效控制，公司的单个产品可变成本有下降趋势。

## 2、销售净利率分析

最近两年及一期，公司的销售净利率分别为 9.76%、6.16% 和 7.26%，基本保持稳定，无异常变化，与公司报告期内的盈利状况相一致。2012 年，公司获得并计入当期损益的政府补助金额大幅下降，使得当年净利润有所下滑，销售净利率降低。

## 3、净资产收益率（加权平均）和扣除非经常性损益的净资产收益率分析

2011 年、2012 年及 2013 年 1-8 月，公司净资产收益率（加权平均）分别为 13.60%、9.75% 和 9.63%，扣除非经常性损益的净资产收益率分别为 2.45%、9.28% 和 6.39%。

公司 2011 年和 2012 年净资产收益率由 13.60% 下降为 9.75%，主要是由于 2012 年计入当期损益的政府补助大幅减少所致。2013 年 1-8 月净资产收益率按全年口径计算将达到 14.11%，回复至正常水平，与 2012 年相比有所增长。未来随着公司的业务规模扩大和生产工艺、流程的不断优化，净资产收益率仍有提升余地。

公司非经常性损益主要为政府研发项目补贴收入。2012 年扣除非经常性损益的净资产收益率比 2011 年增加了 6.83%，主要是由于 2012 年公司营业利润大幅增加所致。2013 年 1-8 月净资产收益率按全年口径计算将达到 10.94%，回复至正常水平，与 2012 年相比将有所增长。

## 4、基本每股收益和稀释每股收益分析

2011 年、2012 年及 2013 年 1-8 月，公司基本每股收益分别为 0.23 元、0.19 元和 0.20 元，稀释每股收益与基本每股收益相同。

公司 2011 年和 2012 年基本每股收益由 0.23 元下降为 0.19 元，发生一定幅度的变动，原因与净资产收益率变动原因一致，即 2012 年计入当期损益的政府补助大幅减少。未来随着公司的业务规模扩大和生产工艺、流程的不断优化，基本每股收益仍有提升空间。

## （二）偿债能力财务指标分析

序号	指标	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
1	资产负债率(以母公司报表为基础)	33.56%	40.24%	40.05%
2	流动比率	1.58	1.53	1.25

3	速动比率	1.35	1.37	1.19
4	权益乘数	1.56	1.57	1.67
5	每股净资产	2.72	2.56	1.88

注 1：资产负债率=负债总额/资产总额（以母公司报表为基础）

注 2：流动比率=流动资产/流动负债

注 3：速动比率=（流动资产-存货-待摊费用）/流动负债

注 4：权益乘数=资产/股东权益

注 5：每股净资产=股东权益/期末股本

### 1、资产负债率（以母公司报表为基础）分析

2011 年、2012 年及 2013 年 1-8 月，公司资产负债率（以母公司报表为基础）分别为 40.05%、40.24%和 33.56%。报告期内，公司资产负债率处于较低水平且无异常变动，与公司的正常生产经营活动相适应。公司主要依靠自有资金的积累支撑自身发展，随着滚存利润的逐渐积累，总资产上升略快于总负债的上升，资产负债率（以母公司报表为基础）呈稳中有降的趋势。

### 2、流动比率、速动比率分析

2011 年、2012 年及 2013 年 1-8 月，公司流动比率分别为 1.25、1.53 和 1.58。报告期内，公司流动比率保持平稳，无异常变化，与公司依靠自身积累支撑发展的实际经营情况相符。

2011 年、2012 年及 2013 年 1-8 月，公司速动比率分别为 1.19、1.37 和 1.35。报告期内，公司速动比率与流动比率保持基本一致的变化趋势，真实反映了公司的实际经营情况。

### 3、权益乘数分析

2011 年、2012 年及 2013 年 1-8 月，公司权益乘数分别为 1.67、1.57 和 1.56。报告期内，公司权益乘数保持平稳，无重大变动，与公司依靠自身积累不断发展壮大的实际经营情况相互印证。

### 4、每股净资产分析

2011 年、2012 年及 2013 年 1-8 月，公司每股净资产分别为 1.88、2.56 和 2.72。报告期内，公司每股净资产呈上升趋势，并无异常变动，与公司主要依靠自身积累不断谋求发展的实际经营状况相符。公司的滚存利润未进行分配，形成盈余公积和未分配利润，使得每股净资产稳步上升。

## （三）营运能力财务指标分析

序号	指标	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
1	资产周转率	0.55	0.87	0.83
2	应收账款周转率	3.52	6.13	9.31
3	存货周转率	3.77	10.20	13.83

注 1：资产周转率=主营业务收入/（期初总资产+期末总资产）\*2

注 2：应收账款周转率=主营业务收入/（期初应收账款余额+期末应收账款余额）\*2

注 3：存货周转率=主营业务成本/（期初存货净值+期末存货净值）\*2

### 1、资产周转率分析

2011 年、2012 年及 2013 年 1-8 月，公司资产周转率分别为 0.83、0.87 和 0.55。2012 年公司资产周转率与 2011 年相比保持稳定。2013 年 1-8 月公司资产周转率按全年口径计算将达到 0.83，与 2012 相比略有下降，回复至 0.85 左右的正常水平。报告期内，公司资产周转率整体保持稳定，表明公司重视对资产营运效率的管理。

### 2、应收账款周转率分析

2011 年、2012 年及 2013 年 1-8 月，公司应收账款周转率分别为 9.31、6.13 和 3.52。2012 年公司应收账款周转率与 2011 年相比下降 34.16%，是由于当年收购华安生物导致期末应收账款大幅增加所致。2013 年 1-8 月公司应收账款周转率与 2012 年相比有所下降，主要是由于公司在每年年底对业务员的销售回款情况进行考核，应收账款年末余额会维持比较低的水平，而 8 月末余额相对较高。

### 3、存货周转率分析

2011 年、2012 年及 2013 年 1-8 月，公司存货周转率分别为 13.83、10.20 和 3.77。报告期内，公司的存货周转率维持在较高水平，表明公司存货管理能力较强。2012 年公司存货周转率与 2011 年相比下降 26.28%，主要是随着公司规模的不不断扩大，存货的最低安全边际量不断增加所致；同时，公司收购华安生物，大幅提高了公司的存货量。2013 年 1-8 月公司存货周转率进一步下降，主要原因为：第一，公司预计 2013 年末登陆资本市场，宣传效应的显现将为公司带来较多的订单，部分非定制化订单需要提前备货；第二，公司持续改进生产工艺、优化生产流程、加强成本管理，使得 2013 年上半年的毛利率由 2012 年的 48.77% 上升至 52.26%，材料成本耗费的相对减少使得存货周转率进一步降低。

## （四）现金获取能力财务指标分析

序号	指标	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
1	每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.38	-0.21	0.35

注 1：每股经营活动产生的现金流量净额均以各期期末股本为基础计算。

2011 年、2012 年及 2013 年 1-8 月，公司每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.35 元、-0.21 元和-0.38 元。2012 年公司每股经营活动产生的现金流量净额出现负数主要原因有两方面：一是随着公司业务的快速增长，公司各项支出同向增长，如支付给员工的薪酬和相关税费等；二是公司 2012 年收购了华安生物，并设立了易中禾和润禾生物两家子、孙公司，导致了公司正常生产经营开支大幅增加。2013 年 1-8 月公司每股经营活动产生的现金流量净额进一步下降，主要原因为：公司向无关联第三方借出资金较多，截至 2013 年 8 月 31 日尚未收回，使得每股经营活动产生的现金流量净额为负。截至本公开转让说明书签署之日，公司向无关联第三方借出的资金已全部收回。

报告期内，公司大额现金流量变动项目的内容、发生额等情况如下：

①2011 年度现金流量单笔变动金额超过 50 万元的情况，如下表：

项目内容	发生额	是否与实际业务的发生相符	是否与相关科目的会计核算勾稽
销售商品、提供劳务收到的现金	2,068,899.77	是	是
收到资金往来[注 1]	16,400,000.00	是	是
收到政府补助	3,250,000.00	是	是
购买商品、接受劳务支付的现金	500,000.00	是	是
支付资金往来[注 1]	16,500,000.00	是	是
支付给职工以及为职工支付的现金	2,094,000.00	是	是
取得借款收到的现金	5,000,000.00	是	是
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	是	是

注 1：2011 年度公司收到、支付的大额资金往来具体情况为：

对方单位名称	支付的资金往来(单笔资金变动超过 50 万合计)	收到的资金往来(单笔资金变动超过 50 万合计)	支付的资金往来(包含单笔资金变动未超 50 万合计)	收到的资金往来(包含单笔资金变动未超 50 万合计)
宁波市科迈隆电器有限公司	5,500,000.00	5,000,000.00	5,800,000.00	5,800,000.00
宁波东来化工有限公司	4,500,000.00	4,800,000.00	4,800,000.00	4,800,000.00

宁波东来日盛置业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
宁波润福建设有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
宁波伟业建设有限公司	500,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00
格拉默车辆内饰(上海)有限公司	500,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00
宁波市鄞州森博家电有限公司	500,000.00		500,000.00	480,000.00
合计	16,500,000.00	16,400,000.00	17,700,000.00	17,680,000.00

②2012年度现金流量单笔变动金额超过50万元的情况，如下表：

项目内容	发生额	是否与实际业务的发生相符	是否与相关科目的会计核算勾稽
销售商品、提供劳务收到的现金	1,201,158.90	是	是
收到资金往来[注2]	15,300,000.00	是	是
支付资金往来[注2]	15,000,000.00	是	是
取得借款收到的现金	5,000,000.00	是	是
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	是	是
吸收投资收到的现金[注3]	3,650,000.00	是	是
投资支付的现金[注4]	2,500,000.00	是	是

注2：2012年度公司收到、支付的大额资金往来具体情况为：

对方单位名称	支付的资金往来(单笔资金变动超过50万合计)	收到的资金往来(单笔资金变动超过50万合计)	支付的资金往来(包含单笔资金变动未超50万合计)	收到的资金往来(包含单笔资金变动未超50万合计)
宁波润福建设有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00
宁波东来日盛置业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
宁波东来化工有限公司	1,500,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	15,000,000.00	15,300,000.00	15,300,000.00	15,300,000.00

注3：吸收投资收到的现金为子公司易中禾收到少数股东投资款245万元，其中单笔资金变动金额超过50万元的投资款为210万元；孙公司润禾生物收到

少数股东投资款 245 万元，其中单笔资金变动金额超过 50 万元的投资款为 155 万元。

注 4：子公司易中禾收购方鼎生物 20% 股权的初始投资为 265 万元，其中单笔资金变动金额超过 50 万元的投资款为 250 万元。由于当时此项收购能否成功存在较大不确定性，出于谨慎考虑，将此收购款列报在现金流量表中的“支付的其他与经营活动有关的现金”。

③2013 年 1-8 月现金流量单笔变动金额超过 50 万元的情况，如下表：

项目内容	发生额	是否与实际业务的发生相符	是否与相关科目的会计核算勾稽
收到资金往来[注 5]	6,000,000.00	是	是
支付资金往来[注 5]	10,500,000.00	是	是
取得借款收到的现金	10,000,000.00	是	是
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	是	是

注 5：2013 年 1-8 月公司收到、支付的大额资金往来具体情况为：

对方单位名称	支付的资金往来(单笔资金变动超过 50 万合计)	收到的资金往来(单笔资金变动超过 50 万合计)	支付的资金往来(包含单笔资金变动未超 50 万合计)	收到的资金往来(包含单笔资金变动未超 50 万合计)
宁波东来化工有限公司	4,000,000.00	2,000,000.00	4,000,000.00	2,000,000.00
宁波润福建设有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00	
宁波市民营企业贷款担保有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
绍兴县宝增毛纺织有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	10,500,000.00	6,000,000.00	10,500,000.00	6,000,000.00

由于上述往来资金属于金额大、期限短的现金流入和现金流出，根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》第五条的规定，可以将此往来资金按照净额在现金流量表中列示。同时考虑到上述大额资金往来按净额列示更能说明公司的偿债能力、支付能力，更有利于分析公司未来正常经营活动的现金流量，所以公司将其按照净额在现金流量表中列示。

报告期内，公司各期间经营活动产生的现金流量净额与净利润的匹配性情况如下：

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年	2011 年
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	2,619,174.33	3,017,938.39	3,658,735.90
加: 资产减值准备	1,201,522.51	519,636.06	354,076.49
固定资产折旧、油气资产折耗	1,313,190.82	1,995,704.74	2,028,186.04
无形资产摊销	185,821.77	236,382.12	121,344.84
长期待摊费用摊销	395,126.74	372,819.15	152,219.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)			
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	103,256.17		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)			
财务费用 (收益以“-”号填列)	328,277.78	319,800.00	207,416.67
投资损失 (收益以“-”号填列)			
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-68,577.01	-117,339.64	-56,508.49
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)			
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-1,599,809.47	-2,601,500.47	534,159.04
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-6,612,114.60	-12,955,966.20	-2,861,808.76
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-3,916,007.98	5,906,997.65	1,399,238.79
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-6,050,138.94	-3,305,528.20	5,537,060.05
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
(3) 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	10,920,920.20	14,934,423.22	14,351,563.33
减: 现金的期初余额	14,934,423.22	14,351,563.33	9,075,034.76

加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-4,013,503.02	582,859.89	5,276,528.57

由上表可知，2011 年度、2012 年度及 2013 年 1-8 月公司经营活动现金现金流量净额与净利润的差异分别为 1,878,324.15 元、-6,323,466.59 元和-8,669,313.27 元，主要系经营性应收、应付项目和存货项目变动幅度相对较大以及每年计提较多的累计折旧所致。具体情况如下：

2011 年度公司经营活动现金现金流量净额与净利润差异 1,878,324.15 元，主要原因有：第一，当期公司计提了 2,028,186.04 元的累计折旧；第二，伴随业务规模的扩张，应收、应付款项逐步扩大。

2012 年度公司经营活动现金现金流量净额与净利润差异-6,323,466.59 元，主要原因有：第一，当期公司计提了 1,995,704.74 元的累计折旧；第二，为满足销售规模扩大的需求，公司提前备货，导致存货增加 2,601,500.47 元；第三，子公司易中禾支出 2,650,000.00 元用于收购浙江方鼎生物科技有限公司 20%的股权，由于当时此项收购能否成功存在较大不确定性，出于谨慎考虑，将此收购款作为“支付的其他与经营活动有关的现金”列报；第四，当期公司收购、新设子、孙公司，业务规模扩大，导致应收、应付款项随之增加。

2013 年 1-8 月公司经营活动现金现金流量净额与净利润差异-8,669,313.27 元，主要原因为：第一，当期公司计提了 1,313,190.82 元的累计折旧；第二，为满足销售规模扩大的需求，公司增加库存保有量，导致存货增加 1,599,809.47 元；第三，公司向第三方出借资金，其中，向非关联宁波润福建设有限公司借出 2,500,000.00 元，向非关联方宁波东来化工有限公司借出 2,000,000.00 元，向关联方宁波市鄞州新芝药材专业合作社借出 906,381.37 元，合计 5,406,381.37 元，列报于“支付的其他与经营活动有关的现金”；第三，公司部分预收款项结转收入，导致当期经营性应付项目的减少。

## 七、关联方关系及关联交易

### （一）公司的关联方情况

#### 1、存在控制关系的关联方



关联方名称	关联方与本公司关系	持股比例
周芳	共同实际控制人、董事长、总经理	59.40%
肖长锦	共同实际控制人、董事、副总经理	31.61%
肖艺	共同实际控制人、董事会秘书	4.11%

注：周芳与肖长锦系夫妻关系，周芳与肖艺系母女关系，肖长锦与肖艺系父女关系，三人因上述关系认定为共同实际控制人。

## 2、公司董事、监事及高级管理人员等自然人关联方

序号	关联方姓名	关联方关系	持股比例
1	蔡丽珍	董事、副总经理	0.6329%
2	陆尚信	董事	0.6329%
3	朱云国	董事	0.3165%
4	曾丽娟	董事	0
5	杨树伟	监事会主席	0
6	邵亚南	监事	0
7	刘芮宁	监事（职工代表）	0
8	毛伟	财务负责人	0
9	宋莲琴	公司子公司的重要少数股东	0
10	张铭	公司子公司的重要少数股东	0
11	何岳岗	公司子公司的重要少数股东	0
12	黄华荣	公司子公司的重要少数股东	0

## 3、公司的其他法人关联方

序号	关联方姓名	关联方关系	持被投资企业股权比例
1	宁波陶公岛园林开发有限公司	控股股东投资的企业	21.6405%
2	宁波市民营企业贷款担保有限公司	控股股东投资的企业	2.5989%
3	宁波市鄞州新芝药材专业合作社 [注 1]	公司参股的企业	20%
4	浙江方鼎生物科技有限公司[注 2]	公司间接参股的企业	20%

注 1：公司投资的宁波市鄞州新芝药材专业合作社 20%股权已于 2013 年 10 月转让给无关联的第三人。自此之后，公司与其不再存在关联关系。

注 2：截至 2013 年 8 月 31 日，公司投资浙江方鼎生物科技有限公司事宜仍未取得变更后的营业执照。自 2013 年 9 月取得变更后营业执照后，公司开始对浙江方鼎生物科技有限公司施加重大影响，关联关系得以确立。

## 4、关联方基本情况

### （1）自然人关联方

公司的董事、监事、高管等关联方情况，详见本说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”。

公司子公司的重要少数股东的基本情况如下：

宋莲琴，中国国籍，无境外永久居留权，女，1963年5月出生，大专学历。1980年8月至1996年8月任宁波日用不锈钢制品有限公司质检部质检员；1996年9月至1999年7月就读于宁波大学工商管理系，取得大专学历；1999年8月至2003年9月任宁波云环集团市场部总监；2003年10月至今任宁波新芝华东环保科技有限公司总经理。

张铭，中国国籍，无境外永久居留权，男，1949年7月出生，硕士学历。1985年1月至1997年12月任杭州大学教师，任生命科学学院副院长；1998年1月至2007年2月任浙江大学教授，任生命技术系主任；2007年3月至今任杭州华安生物技术有限公司董事。

何岳岗，中国国籍，无境外永久居留权，男，1960年8月出生，大专学历。1979年至1984年任职于杭州第二铝制品厂；1985年1988年任职于杭州皮革塑料工业公司；1989年至今任浙江科达科技开发有限公司副总经理。

黄华荣，中国国籍，无境外永久居留权，男，1976年11月出生，博士学历。2000年9月至2002年12月任浙大天目生物技术有限公司研发部经理；2003年年3月至2006年12月就读于浙江大学生命科学学院，取得博士学位；2007年7月至2010年6月就读于美国密歇根大学心血管研究中心，攻读博士后；2010年7月至今任杭州师范大学生命与环境科学学院副研究员。

## （2）法人关联方

宁波陶公岛园林开发有限公司成立于2000年3月30日，注册号330217000000340，住所为宁波东钱湖旅游度假区利民村，法定代表人为戴良维，注册资本1007万元。该公司的经营范围为：许可经营项目：中式餐（不含冷菜）供应、预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）销售（上述经营项目在许可证有效期限内经营）一般经营项目：旅游开发，旅游观光服务，园林及其他场所绿化、设计、施工及养护服务，花、鸟、虫、工艺品、日用杂品的批发、零售（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

宁波市民营企业贷款担保有限公司成立于2003年12月18日，注册号330200000002195，住所为宁波市海曙区柳汀街352号，法定代表人徐文卫，注册资本为10312万元。该公司的经营范围为：融资性担保业务。贷款担保、票据承兑、贸易融资、信用证担保业务。诉讼保全担保业务，投标、工程履约担保业务，与担保业务相关的融资咨询、财务顾问中介服务；以自有资金进行投资的其

他业务（在许可证件有效期内经营）。

宁波市鄞州新芝药材专业合作社，成立于 2013 年 4 月 10 日，企业性质为农民专业合作社，属于企业法人。注册证号 330212NA000330X，注册地址为宁波市鄞州区龙云镇前徐村戴江岸 8 组 24 号，成员出资总额为 10 万元，经营范围为组织成员开展中药材的种植，自产中药材的销售；中药种苗的培育；提供中药材种植及农业生产经营相关的技术咨询服务（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。宁波市鄞州新芝药材专业合作社成立之初社员为易中禾、戴永久、戴素英、郑珠娣、戴行华，各出资 2 万元。2013 年 10 月 8 日，合作社召开成员大会，同意易中禾退出合作社，戴红亮入社，以货币方式出资 2 万元。2013 年 10 月 24 日，合作社就上述事宜办理了工商变更登记手续，并取得变更后的营业执照。

浙江方鼎生物科技有限公司，成立于 2012 年 6 月 28 日。注册证号 330127000036556，法定代表人为吴海耀，注册地址为淳安县浪川乡芳梧村，注册资本为 1000 万元，实收资本为 1000 万元，经营范围为生物技术开发、转让；培育、种植、销售：铁皮石斛\*（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。营业期限自 2012 年 6 月 28 日起 2042 年 6 月 27 日止。

## （二）关联方交易

### 1、经常性关联交易

报告期内，公司与关联方之间无经常性关联交易。

### 2、偶发性关联交易

（1）报告期内，公司与关联方宁波市鄞州新芝药材专业合作社之间发生过资金拆借行为，属于偶发性关联交易，具体情况如下：

项目	发生日期	关联方名称	资金拆借金额
其他应收款	2013.07.03	宁波市鄞州新芝药材专业合作社	300,000.00
其他应收款	2013.07.03	宁波市鄞州新芝药材专业合作社	1,000.00
其他应收款	2013.07.23	宁波市鄞州新芝药材专业合作社	200,000.00
其他应收款	2013.08.27	宁波市鄞州新芝药材专业合作社	400,000.00
合计：			901,000.00

上述关联方资金拆借主要用于补充宁波市鄞州新芝药材专业合作社的流动资金需求，公司已履行相应的决策程序。截至本公开转让说明书签署之日，上述款项已全额收回。针对上述资金拆借，公司根据银行同期贷款利率和实际占用时间向关联方收取资金占用费共计 5,381.37 元，已于 2013 年 11 月收回。

(2) 报告期内, 公司曾向关联自然人周芳、肖艺、蔡丽珍等收购过润禾生物和易中禾的股权, 具体情况如下:

①公司收购润禾生物股权情况

关联方名称	关联交易内容	金额(元)	作价标准	作价是否公允	是否经过决策程序
周芳	收购润禾生物股权	500,000.00	每出资额 1 元	是	是
蔡丽珍	收购润禾生物股权	300,000.00	每出资额 1 元	是	是

②公司收购易中禾股权情况

关联方名称	关联交易内容	金额(元)	作价标准	作价是否公允	是否经过决策程序
周芳	收购易中禾股权	1,100,000.00	每出资额 1 元	是	是
肖艺	收购易中禾股权	350,000.00	每出资额 1 元	是	是
张铭	收购易中禾股权	500,000.00	每出资额 1 元	是	是
黄华荣	收购易中禾股权	500,000.00	每出资额 1 元	是	是

3、关联方应收应付款项余额

图表: 关联方应收应付款项余额情况

单位: 元

项目名称	关联方	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
其他应收款	周芳		7,000.00	200,000.00
其他应收款	朱云国	4,952.46		
其他应收款	宁波市鄞州新芝药材专业合作社	906,381.37		
其他应付款	周芳		92,130.00	50,210.00
其他应付款	肖艺	17,025.00	22,025.00	3,006.00
其他应付款	朱云国		149,075.20	

宁波市鄞州新芝药材专业合作社的关联方资金拆借, 已于 2013 年 10 月全额归还。公司的其他关联方应收应付款项均为正常生产经营过程中所需的备用金或代垫费用, 金额较小, 不属于关联方资金占用行为。

4. 关联交易决策程序执行情况

《宁波新芝生物科技股份有限公司章程》就对外担保、重大投资、关联交易等进行了相关规定, 并制定了《对外担保制度》、《关联交易制度》等细则。公司

所有重要事项均能够按照《公司章程》等相关制度的规定严格执行。

## 八、需提醒关注的期后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项

### （一）期后事项

2012 年子公司易中禾对浙江方鼎生物科技有限公司进行股权投资，由于当时股权价格没有最终确定，同时考虑到双方合作的诚意和互补性，双方签订协议后易中禾直接预先拨付 265 万元出资款供方鼎生物补充流动资金。

经双方协商，最终确定吴高辉和陈海平按照以每出资额 1 元的价格分别将其所持浙江方鼎生物科技有限公司 10%的股权转让给易中禾，总价款 200 万元。2013 年 9 月 5 日，浙江方鼎生物科技有限公司取得变更后的营业执照，并于 2013 年 11 月将多余的 65 万元投资款退还易中禾。经过此次股权变更后，浙江方鼎生物科技有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例	出资形式
陈海平	4,000,000.00	40%	货币
吴海耀	3,000,000.00	30%	货币
宁波易中禾生物技术有限公司	2,000,000.00	20%	货币
吴高辉	1,000,000.00	10%	货币
合计	10,000,000.00	100%	

此次转让的价格是由双方基于未来的合作关系和业务的互补性，经过友好协商，签署股份转让协议，共同确认股份转让价款。

上述股权转让行为，按照《宁波易中禾生物技术有限公司章程》的规定，召开股东会，并经全体股东一致同意按照双方协商的价款受让浙江方鼎生物科技有限公司 20%的股权。

### （二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### （三）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无须披露的其他重要事项。

## 九、报告期内资产评估情况

报告期内，公司未发生资产评估事项。

## 十、股利分配政策和两年及一期的分配情况

### （一）股利分配政策

《宁波新芝生物科技股份有限公司公司章程》关于股利分配的规定如下：

“第一百五十八条 公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

（一）弥补上一年度的亏损；

（二）提取法定公积金 10%；

（三）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条规定，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得分配利润。

第一百五十九条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百五十九条 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。

第一百六十条 公司可以采取现金或者股票形式分配股利。公司每年根据经营情况和市场环境，充分考虑股东利益，实行持续、稳定的股利分配政策。

公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司秉承积极的股利分配政策，维护全体投资者利益。在每个会计年度终了后，经审计该年度净利润和可供分配利润均为正数，在不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占可分配利润的比例必须由股东大会审议通过。

如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分

配的现金红利中扣减其占用的资金。

如公司经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。”

## （二）最近两年及一期股利分配情况

报告期内，公司未对股东进行任何形式的股利分配。

# 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

## （一）公司子公司的基本情况

子公司全称	级次	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
宁波新芝华东环保科技有限公司	二级	宁波市高新区院士路66号创业大厦430-1室	环保设备制造等	150.00	环保设备开发与制造	有限公司	蔡丽珍	75327955-2	76.50	无
宁波易中禾生物技术有限公司	二级	宁波市鄞州区云龙镇前徐村戴江岸滩	中药材种植等	500.00	植物研究与开发	有限公司	周芳	59946629-5	500.00	无
杭州华安生物技术有限公司	二级	杭州市西湖区文三路199号创业大厦1205室	实验试剂销售等	776.00	生物技术研究开发	有限公司	蔡丽珍	79965680-0	396.00	无
杭州润禾生物技术有限公司	三级	杭州余杭区中泰街道枫岭村8组52-1号	中草药种植等	500.00	生物技术研究开发	有限公司	周芳	59955527-1	355.00	无

子公司全称	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表
宁波新芝华东环保科技有限公司	51.00%	51.00%	是
宁波易中禾生物技术有限公司	100.00%	100.00%	是
杭州华安生物技术有限公司	51.03%	51.03%	是
杭州润禾生物技术有限公司	71.00%	71.00%	是

## （二）报告期内公司子公司的主要财务数据

子公司名称	最近一年一期总资产		最近一年一期净资产	
	2013年8月31日	2012年12月31日	2013年8月31日	2012年12月31日

宁波新芝华东环保科技有限公司	2,389,825.49	2,895,103.22	957,705.61	1,406,913.02
杭州华安生物技术有限公司	13,825,639.86	11,824,745.49	9,225,011.22	8,798,647.67
宁波易中禾生物技术有限公司	8,188,659.90	4,607,463.84	3,517,230.39	4,501,595.84
杭州润禾生物技术有限公司	4,741,245.24	6,076,186.24	4,496,946.64	4,967,619.24
子公司名称	最近一年一期营业收入		最近一年一期净利润	
	2013 年 1-8 月	2012 年	2013 年 1-8 月	2012 年
宁波新芝华东环保科技有限公司	1,377,211.45	3,824,222.57	-449,207.41	-31,446.75
杭州华安生物技术有限公司	11,425,605.07	10,086,581.69	426,363.55	649,988.97
宁波易中禾生物技术有限公司	53,070.00		-984,365.45	-498,404.16
杭州润禾生物技术有限公司			-470,672.60	-32,380.76

## 十二、主要风险因素及自我评估

### （一）政策风险

公司所处的生物科学仪器行业与整个生物产业的发展、国家宏观政策及产业政策的支持密切相关；高校、科研单位的实验室建设与国家财政性教育经费投入休戚相关；生物工程产业化应用的前景、生物医药行业的壮大在较大程度上依赖国家政策支持。近年来，国家和地方相继出台了一系列鼓励生物产业发展的支持政策，如果国家产业政策发生变化或公司下游行业引导政策出现逆转，以及生物安全、转基因技术的潜在危害等，将直接影响生物科学仪器行业的发展速度，甚至改变发展趋势，并可能对公司的未来业绩造成影响。

### （二）对政府补助存在一定依赖的风险

2011 年度、2012 年度与 2013 年 1-8 月，计入当期损益的政府补助金额分别为 3,689,800.00 元、395,901.38 元和 1,500,300.00 元，占当期利润总额的比例分别为 85.29%、11.82%和 47.64%，上述政府补助对公司的快速发展起到了一定的



推动作用。若国家的政府补助政策发生变化，公司获取的政府补助金额大幅降低，而主营业务盈利水平不能明显提升，则将对公司净利润产生较大的不利影响。

### **（三）供应商集中度上升的风险**

最近两年一期，公司向前五名供应商的采购金额占全部采购金额的比例分别为 22.09%、29.65% 和 53.68%，采购集中度有所上升，主要是由于子公司华安生物业务规模快速增长，使得对宜康（杭州）生物技术有限公司的试剂产品的采购金额大幅增加。如果公司供应商集中度持续上升或供应商大幅提高售价，将对公司的盈利能力造成一定不利影响。

### **（四）主营业务延伸带来的风险**

报告期内，公司通过收购或新设子、孙公司的方式，主营业务范围得到合理延伸，产品类别有所增加，从而使得公司拥有了更强的抵御市场风险的能力。但是，公司进入新的业务领域后，如无法在新的市场环境下获得预期的竞争优势，将可能导致利润水平的下滑。

### **（五）附属公司增加带来的管理风险**

报告期内，公司收购华东环保、华安生物两家子公司，新设易中禾、润禾生物两家子、孙公司，使得公司的管理层级增加，管理难度加大。公司的并购行为使得主营业务范围得到了合理的延伸和发展，但并购后能否实现顺利融合并获得相应的协同效应，存在较大的不确定性。如公司管理层无法及时适应管理层级增加和管理模式改变产生的变化，则有可能导致管理效率低下，并对公司经营业绩造成影响。

### **（六）税收优惠政策变化的风险**

公司系经宁波市科学技术委员会、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合批准认定的高新技术企业，享受税率减按 15% 计算的所得税优惠政策，上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。若国家的税收优惠政策发生变动，公司未来适用的税率存在着上升的风险，将会对公司的税

后利润产生较大影响。

## （七）实际控制人不当控制的风险

公司股东周芳、肖长锦、肖艺三人合计持有公司 95.1265% 的股份，是公司的实际控制人。截至本公开转让说明书签署之日，周芳担任公司的董事长、总经理，肖长锦为公司的董事、副总经理，肖艺为公司董事会秘书，三人在公司日常的经营决策及监督上均可施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，则公司存在实际控制人利用其控制地位损害本公司及其他中小股东利益的风险。

## （八）市场竞争风险

生物科学仪器行业市场空间大，但需求变化较快，同时具备市场分布广泛的特点，需要企业具备持续研发的能力和广泛的营销渠道网络。同时随着国外知名厂商通过在国内建立合资生产企业等方式进入中国市场，生物科学仪器行业处于竞争比较充分的市场环境中。行业内的竞争是研发能力、营销网络、产品性价比等综合能力的竞争，若竞争环境恶化、核心技术失密、公司不能有效识别行业环境、市场需求及市场结构的重大变化，内部管理混乱等，均可能导致公司面临不利的市场竞争局面，给公司的业务发展带来不利影响。

## 第五节 有关声明

- 一、全体董事、监事、高级管理人员声明
- 二、主办券商声明
- 三、律师事务所声明
- 四、会计师事务所声明
- 五、资产评估机构声明

## 公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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。

公司全体董事签名：

周 芳 周芳肖长锦 肖长锦蔡丽珍 蔡丽珍陆尚信 陆尚信朱云国 朱云国曾丽娟 曾丽娟陈 华 陈华

公司全体监事签名：

杨树伟 杨树伟邵亚南 邵亚南刘芮宁 刘芮宁

公司全体高级管理人员签名：

毛 伟 毛伟肖 艺 肖艺

宁波新芝生物科技股份有限公司（盖章）

2014年3月20日



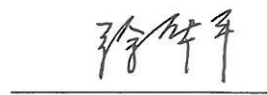
## 主办券商声明

本公司已对宁波新芝生物科技股份有限公司公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

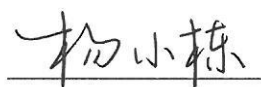
项目小组成员：



孟令圣



徐华平



杨小栋



杨金光

项目负责人：



孟令圣

法定代表人：



黄耀华

长城证券有限责任公司（盖章）

2014年3月20日



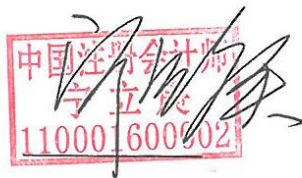
## 审计机构声明

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

签字注册会计师：李冬梅



宁立庚



会计师事务所负责人：陈胜华



北京兴华会计师事务所有限责任公司（盖章）



2014年3月20日

## 律师事务所声明

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

律师事务所负责人：徐衍修



经办律师：薛海静



杨华军



北京炜衡（宁波）律师事务所（盖章）

2014年3月20日





## 关于资产评估机构无法声明的说明

宁波新芝生物科技股份有限公司设立时，宁波新芝科器研究所以其拥有的土地、房屋、设备等进行出资，认购 603 万股；根据上海文乐资产评估有限公司 2001 年 8 月 2 日出具的沪文资评报字（2001）第 382 号《关于宁波新芝科器研究所实物投资的资产评估报告书》，宁波新芝科器研究所作为资本金投入的实物资产（包括房屋建筑物、土地使用权及机器设备等）在评估基准日 2001 年 7 月 26 日的评估价值为人民币 6,034,453 元。

宁波新芝生物科技股份有限公司设立时，周芳以其拥有的无形资产“一种高压气体基因枪”的实用新型专利（专利号：ZL99252078.9，证书号：第 404466 号）和“一种高压气体基因枪”的发明专利申请（申请号：99124246.7），认购 212 万股，以货币出资认购 16 万股；根据宁波永德资产评估有限公司 2001 年 5 月 29 日出具的永德评报字（2001）18 号《评估报告书》，周芳用于出资的无形资产“一种高压气体基因枪”在评估基准日 2001 年 4 月 30 日评估价值为人民币 212.16 万元。

上述两项资产评估均发生于 2001 年，至公开转让说明书签署之日已历经 12 年之久。由于资产评估机构及其人员的不断变迁，现已无法与该等机构和人员取得联系，故资产评估机构及其人员无法出具声明。

特此说明！





## 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