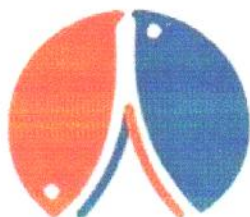


武汉柏康科技股份有限公司



PONKONG
sci & technology
柏康科技

公开转让说明书



主办券商



齐鲁证券有限公司
QILU SECURITIES CO. LTD

二零一四年十月

声 明

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。

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

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对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，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

（一）实际控制人控制不当风险

报告期内，公司实际控制人为徐文澜，持股比例 68.60%，且担任公司的董事长和总经理，有能力能够通过股东大会、董事会行使表决权对公司经营、公司治理、董监高变动和业务发展目标产生重要影响。若徐文澜利用其控制权，对公司的经营决策、人事和财务进行不当控制，可能存在损害公司及少数股东权益的情形。

（二）营业规模较小的市场风险

公司 2012 年末、2013 年末和 2014 年 3 月 31 日资产总额分别为 2,942,853.29 元、7,360,238.64 元和 7,307,006.92 元；公司 2012 年、2013 年和 2014 年 1-3 月营业收入分别为 7,307,697.76 元、9,271,203.36 元和 2,187,919.33 元；净利润分别为 185,935.90 元、354,883.05 元和 239,128.86 元。公司总体资产规模、营业收入及盈利较小，面临较大的经营风险，可能影响公司抵御市场波动的能力。

（三）客户集中度和品牌依赖度较大

公司目前主要客户集中度较高，多为百事可乐、可口可乐和农夫山泉旗下企业；服务领域单一，主要定位于食品饮料工业。市场拓展力度有待提高。

（四）流动性不足的风险

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1 季度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-51,846.59 元、449,680.94 元和 202,489.70 元，公司经营活动产生的现金流量净额总体相对较低，主要由于公司目前经营规模较小，融资渠道较为有限，主要依靠业务滚动发展获得资金。目前，公司已通过增资的方式缓解资金压力。尽管如此，公司存在经营性现金流不足，制约其进一步发展的风险。

（五）公司人员结构不合理，老龄化现象严重

报告期内，公司人员结构不合理，退休返聘人员占比为 42.1%，且分布于生

产、管理和研发等多个岗位。退休返聘人员一定程度上可以降低公司的人工成本，但老龄化的用工情况，将影响公司的科技应用能力和科技创新能力，从长远看，不利于公司发展。

目 录

声 明.....	- 1 -
重大事项提示.....	- 2 -
目 录.....	- 4 -
释 义.....	- 6 -
第一节 基本情况.....	- 8 -
一、公司基本情况.....	- 8 -
二、股票挂牌情况.....	- 9 -
三、公司的股权结构.....	- 11 -
四、公司股东情况.....	- 11 -
五、公司股本形成及变化.....	- 12 -
六、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	- 18 -
七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	- 21 -
八、与本次挂牌有关的机构.....	- 22 -
第二节公司业务.....	- 25 -
一、公司主营业务及主要产品、服务.....	- 25 -
二、公司内部组织结构与主要生产流程.....	- 30 -
三、公司业务有关资源情况.....	- 35 -
四、公司主营业务相关情况.....	- 42 -
五、公司商业模式.....	- 50 -
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	- 52 -
第三节 公司治理.....	- 64 -
一、公司治理机制的建立情况.....	- 64 -
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估.....	- 67 -
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期内存在的违法违规及受处罚情况.....	- 68 -
四、公司的独立性.....	- 69 -
五、同业竞争情况.....	- 71 -

六、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况.....	- 72 -
七、董事、监事、高级管理人员.....	- 73 -
第四节 公司财务会计信息.....	- 76 -
一、最近两年财务报表及审计意见.....	- 76 -
二、主要会计政策和会计估计及其变化情况.....	- 83 -
三、报告期利润形成的有关情况.....	- 107 -
四、报告期主要资产情况.....	- 119 -
五、报告期重大债项情况.....	- 127 -
六、报告期股东权益情况.....	- 131 -
七、关联方关系及交易.....	- 132 -
八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	- 136 -
九、股利分配政策和历年分配情况.....	- 136 -
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	- 139 -
十一、历次评估情况.....	- 139 -
十二、影响公司持续经营能力的风险因素.....	- 139 -
第五节 有关声明.....	- 142 -
第六节 附 件.....	- 147 -

释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

股份公司、公司、柏康科技	指	武汉柏康科技股份有限公司
有限公司	指	武汉柏康科技有限责任公司
股东会	指	武汉柏康科技有限责任公司股东会
股东大会	指	武汉柏康科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉柏康科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉柏康科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、技术总监、董事会秘书、财务总监
《公司章程》	指	武汉柏康科技有限责任公司《公司章程》、武汉柏康科技股份有限公司《公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京大成（武汉）律师事务所
评估事务所	指	湖北众联资产评估有限公司
华松化工	指	武汉华松精细化工有限公司

鑫华松化工	指	武汉鑫华松化工有限公司
喜康化工	指	湖北喜康化工有限公司
武汉建投	指	武汉建设投资有限公司
卫生部	指	中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会
国家质检总局	指	国家质量监督检验检疫总局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国洗协	指	中国洗涤用品工业协会
螯合剂	指	分子中含有两个或更多供电子基团的物质。主要指氨羧络合剂。也包括无机物多磷酸盐等。
表面活性剂	指	英文名称为“surfactant”，指具有固定的亲水亲油基团，在溶液的表面能定向排列，并能使表面张力显著下降的物质
酸性清洁剂	指	PH小于7的清洁产品，主要清除无机盐、碱性氧化物和氢氧化物
碱性清洁剂	指	PH大于7的清洁产品，主要清除油脂、蛋白质的有机物
CIP	指	”cleaning of place”的简称，指食品设备的原位清洗，食品设备及生产线在无须拆卸或打开的前提下通过循环喷淋而达到清洁的过程
COP	指	”cleaning out of place”的简称，指食品设备的外部清洗，对不能原位清洗、原位清洗不够彻底而采取的人工清洗过程
助剂	指	可以增强清洁效果的化学物质
PET	指	通过吹塑再次加工形成的塑料瓶，主要原料为聚对苯二甲酸二醇酯

注：本说明书表格项下统计数据比例相加之和大于或小于 100%的，均系小数点后尾数四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：武汉柏康科技股份有限公司

英文名称：Wuhan Ponkong Science & Technology Co.,Ltd

法定代表人：徐文澜

有限公司成立日期：2000年3月3日

股份公司成立日期：2014年6月16日

注册资本：500万元

住所：武汉市江汉区经济开发区江旺路8号

所属行业：C26 化学原料和化学制品制造业（依据为证监会《上市公司行业分类指引》）；C2681 肥皂及合成洗涤剂制造（依据为《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》）

经营范围：医疗卫生用品、精细化工产品的技术开发、技术服务，卫生用品、餐具洗涤用品的生产、销售；机械设备及零配件的批发兼零售及技术服务（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效的许可证后方可经营）

主营业务：消毒剂、润滑剂和清洁剂的研发、生产及销售

董事会秘书：周华燕

电话：027-83514969

传真：027-83560756

邮编：430023

电子邮箱：pk@ponkong.com

互联网网址：www.ponkong.com

信息披露负责人：周华燕

组织机构代码：71796756-9

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：831264

股票简称：柏康科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：500 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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

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

致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第十五条：“公司股份总数为 500 万股，公司发行的股票，以人民币标明面值，每股人民币 1.00 元。”

《公司章程》第二十五条：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。”；第二十六条：“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。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”；第二十七条：“公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份百分之五以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。但是证券公司为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

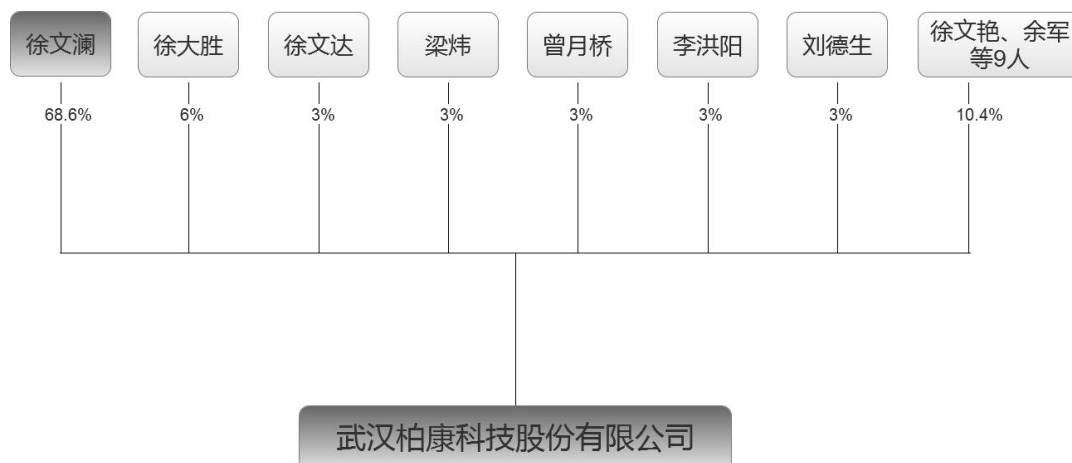
根据梁炜、李洪阳、徐文达等 9 名股东出具的承诺，其所持股份自股份公司成立之日起三年内限制转让。基本情况如下：

序号	股东	持股数量（股）	持股比例（%）	限制转让情形
1	梁炜	150,000.00	3.00	自 2014 年 6 月 16 日至 2017 年 6 月 15 日止，除徐文澜外，不向其他任何第三方个人或机构转让所持股份
2	李洪阳	150,000.00	3.00	同上
3	徐文达	150,000.00	3.00	同上
4	曾月桥	150,000.00	3.00	同上
5	杨卓然	100,000.00	2.00	同上
6	杜冬莲	50,000.00	1.00	同上
7	徐文艳	50,000.00	1.00	同上
8	余军	50,000.00	1.00	同上
9	汪琳粼	30,000.00	0.60	同上
合计		880,000.00	17.60	-

除上述情形之外，公司股东所持股份不存在被冻结、质押或其他任何形式的转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。公司全体股东已对此作了书面声明并签字承诺。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，公司发起人无可以公开转让的股份。

三、公司的股权结构



四、公司股东情况

(一) 控股股东、实际控制人的认定及变动情况

股东徐文澜持有公司343万股的股份，持股比例为68.60%，且同时担任董事长兼总经理，有能力通过股东大会和董事会对公司的经营、财务和人事决策产生重大影响，为公司的控股股东和实际控制人。

报告期内，公司控股股东和实际控制人一直为徐文澜，没有发生变化。

(二) 控股股东、实际控制人的基本情况

徐文澜，董事长兼总经理，男，汉族，1969年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉理工大学土木工程系工业与民用建筑专业，大专学历。1991年9月至1993年6月，就职于建泰橡胶（深圳）有限公司，担任主管；1993年6月至1995年3月，就职于武汉汽车配件厂公司，担任主管；1995年3月至2001年3月，就职于利大房地产开发建设（武汉）有限公司，担任工程部经理；2001年3月至今，就职于公司，现担任董事长兼总经理；2013年4月至今，兼任湖北喜康化工有限公司监事。

(三) 公司主要股东及其持股情况

序号	股东姓名	股份数额（股）	持股比例（%）	股东性质	出资形式
1	徐文澜	3,430,000.00	68.60	境内自然人	净资产
2	徐大胜	300,000.00	6.00	境内自然人	净资产
3	刘德生	150,000.00	3.00	境内自然人	净资产
4	梁炜	150,000.00	3.00	境内自然人	净资产
5	李洪阳	150,000.00	3.00	境内自然人	净资产
6	曾月桥	150,000.00	3.00	境内自然人	净资产
7	徐文达	150,000.00	3.00	境内自然人	净资产
8	梁书洪	120,000.00	2.40	境内自然人	净资产
9	杨卓然	100,000.00	2.00	境内自然人	净资产
10	张泉莺	60,000.00	1.20	境内自然人	净资产
11	徐文艳	50,000.00	1.00	境内自然人	净资产
12	杜冬莲	50,000.00	1.00	境内自然人	净资产
13	余军	50,000.00	1.00	境内自然人	净资产
14	李钢	30,000.00	0.60	境内自然人	净资产
15	肖克军	30,000.00	0.60	境内自然人	净资产
16	汪琳粼	30,000.00	0.60	境内自然人	净资产
合计		5,000,000.00	100.00	境内自然人	净资产

（四）公司股东之间的关联关系

股东徐大胜与徐文澜系父子关系；股东徐文澜与徐文艳系堂兄妹关系；股东徐文澜与徐文达系堂兄弟关系；股东徐文艳与徐文达系堂姐弟关系；股东梁书洪与梁炜系父子关系。

除上述情形外，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

（一）有限公司阶段

1、2000年3月有限公司成立

公司前身系武汉柏康科技有限责任公司成立于2000年3月3日，系由徐文澜、徐大胜、刘德生、梁书洪、张泉莺、李钢和肖克军分别出资54万元、30万元、15万元、12万元、6万元、3万元和3万元共同组建。

2000年2月15日，武汉天鹏会计师事务所出具武天鹏评报字（2000）019号《资产评估结果报告书》，确认以2000年2月14日为评估基准日，经评估的实物资产金额为88万元。此次出资相关的实物资产明细情况如下：

出资实物名称	账面原值（元）	评估值（元）	购置时间（年.月.日）	出资人姓名	出资数量（KG）	出资金额（元）
西洋参	360,000.00	360,000.00	1999.12.21	徐文澜	100.00	360,000.00
山楂黄酮	100,000.00	100,000.00	1999.12.21	刘德生	200.00	100,000.00
银杏黄酮	330,000.00	330,000.00	1999.12.21	梁书洪	80.00	80,000.00
			1999.12.21	徐大胜	250.00	250,000.00
人参密片	20,000.00	20,000.00	1999.12.21	肖克军	200.00	20,000.00
东北双霸参	20,000.00	20,000.00	1999.12.21	李钢	100.00	20,000.00
山楂黄酮	50,000.00	50,000.00	1999.12.21	张泉莺	100.00	50,000.00

2000年2月15日，武汉天鹏会计师事务所出具武鹏会字（2000）080号《验资报告》确认截至2000年2月15日，有限公司已经收到全体股东缴纳的出资123万元。其中货币出资35万元，实物出资88万元。其中徐文澜以货币出资18万元，实物出资36万元；徐大胜以货币出资5万元，实物出资25万元；刘德生以货币出资5万元，实物出资10万元；梁书洪以货币出资4万元，实物出资8万元；张泉莺以货币出资1万元，实物出资5万元；李钢和肖克军均以货币出资1万元，实物出资2万元。

2000年3月3日，经武汉市工商行政管理局核准，武汉柏康科技有限责任公司正式成立，领取注册号为4201032100854号《企业法人营业执照》：注册资本为123万元，法定代表人为徐文澜，住所为江汉区江兴路特1号开发区办公楼5楼，经营范围为“保健食品、医疗卫生用品、精细化工产品的技术开发、技术服务，食品、卫生用品的生产、销售，保健食品、医疗器械、百货（不含音像制品）、家用电子产品、塑料橡胶制品、文化体育用品、建筑材料、装饰材料、汽车零配件销售”，营业期限自2000年3月3日至2020年3月2日。

有限公司成立时，股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资金额（元）		出资形式	持股比例（%）
1	徐文澜	540,000.00	180,000.00	货币	43.90

			360,000.00	实物	
2	徐大胜	300,000.00	50,000.00	货币	24.38
			250,000.00	实物	
3	刘德生	150,000.00	50,000.00	货币	12.20
			100,000.00	实物	
4	梁书洪	120,000.00	40,000.00	货币	9.76
			80,000.00	实物	
5	张泉莺	60,000.00	10,000.00	货币	4.88
			50,000.00	实物	
6	李钢	30,000.00	10,000.00	货币	2.44
			20,000.00	实物	
7	肖克军	30,000.00	10,000.00	货币	2.44
			20,000.00	实物	
合计		1,230,000.00	1,230,000.00	货币、实物	100.00

2、2014年2月有限公司第一次增资

2013年12月14日，徐文澜、徐大胜、张泉莺、刘德生、梁书洪、肖克军、李钢作为原股东，李海波、杨卓然、梁炜、李洪阳、徐文艳、杜冬莲、徐文达、余军、汪琳琳、曾月桥作为新股东，双方签署了《增资扩股协议》，增资价格为1元每出资额。

2013年12月15日，有限公司召开股东会，会议决议将注册资本增加至500万元。并修改《公司章程》。

2013年12月23日，湖北鑫京茂会计师事务所有限公司出具鄂鑫京茂验字【2013】第230064号《验资报告》，确认截至2013年12月23日，有限公司收到股东缴纳的货币出资377万元，其中股东杨卓然新增出资10万元，股东梁炜新增出资15万元，股东李洪阳新增出资15万元，股东徐文艳新增出资5万元，股东杜冬莲新增出资5万元，股东徐文达新增出资5万元，股东余军新增出资5万元，股东汪琳琳新增出资3万元，股东曾月桥新增出资15万元，股东徐文澜新增出资284万元，股东李海波新增出资15万元。变更后，有限公司累计注册资本和实收资本为500万元。

2014年1月29日，有限公司全体股东签署修改后的《公司章程》。

2014年2月11日，有限公司就上述事项向武汉市工商行政管理局办理相应的工商变更登记。

变更后，有限公司股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资金额（元）		出资形式	持股比例（%）
1	徐文澜	3,380,000.00	3,020,000.00	货币	67.60
			360,000.00	实物	
2	徐大胜	300,000.00	50,000.00	货币	6.00
			250,000.00	实物	
3	刘德生	150,000.00	50,000.00	货币	3.00
			100,000.00	实物	
4	梁书洪	120,000.00	40,000.00	货币	2.40
			80,000.00	实物	
5	张泉莺	60,000.00	10,000.00	货币	1.20
			50,000.00	实物	
6	李钢	30,000.00	10,000.00	货币	0.60
			20,000.00	实物	
7	肖克军	30,000.00	10,000.00	货币	0.60
			20,000.00	实物	
8	梁炜	150,000.00	150,000.00	货币	3.00
9	李洪阳	150,000.00	150,000.00	货币	3.00
10	曾月桥	150,000.00	150,000.00	货币	3.00
11	李海波	150,000.00	150,000.00	货币	3.00
12	杨卓然	100,000.00	100,000.00	货币	2.00
13	徐文艳	50,000.00	50,000.00	货币	1.00
14	徐文达	50,000.00	50,000.00	货币	1.00
15	杜冬莲	50,000.00	50,000.00	货币	1.00
16	余军	50,000.00	50,000.00	货币	1.00
17	汪琳琳	30,000.00	30,000.00	货币	0.60
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	货币、实物	100.00

3、2014年3月有限公司第一次股权转让

2014年3月7日，有限公司召开股东会，会议决议李海波将其持有的5万元的出资转让给徐文澜，将其持有的10万元的出资转让给徐文达。同时修改《公司章程》。

2014年3月7日，上述股权转让双方分别签署《股权转让协议》，股权转让价格为1元每出资额。

2014年3月20日，有限公司就上述事项向武汉市工商行政管理局办理相应的工商变更登记。

变更后，有限公司股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（元）		出资形式	持股比例（%）
1	徐文澜	3,430,000.00	3,070,000.00	货币	68.60
			360,000.00	实物	
2	徐大胜	300,000.00	50,000.00	货币	6.00
			250,000.00	实物	
3	刘德生	150,000.00	50,000.00	货币	3.00
			100,000.00	实物	
4	梁书洪	120,000.00	40,000.00	货币	2.40
			80,000.00	实物	
5	张泉莺	60,000.00	10,000.00	货币	1.20
			50,000.00	实物	
6	李钢	30,000.00	10,000.00	货币	0.60
			20,000.00	实物	
7	肖克军	30,000.00	10,000.00	货币	0.60
			20,000.00	实物	
8	梁炜	150,000.00	150,000.00	货币	3.00
9	李洪阳	150,000.00	150,000.00	货币	3.00
10	曾月桥	150,000.00	150,000.00	货币	3.00
11	徐文达	150,000.00	150,000.00	货币	3.00
12	杨卓然	100,000.00	100,000.00	货币	2.00
13	徐文艳	50,000.00	50,000.00	货币	1.00
14	杜冬莲	50,000.00	50,000.00	货币	1.00

15	余军	500,00.00	50,000.00	货币	1.00
16	汪琳琳	300,00.00	30,000.00	货币	0.60
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	货币、实物	100.00

(二) 股份公司阶段

2014年5月10日，有限公司召开股东会，会议同意有限公司按照净资产折股整体变更设立武汉柏康科技股份有限公司。

根据2014年5月8日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华审字【2014】42070004号《审计报告》（审计基准日为2014年3月31日），有限公司经审计的净资产为6,089,112.44元；根据2014年5月10日，湖北众联资产评估有限公司出具的鄂众联评报字【2014】第1062号《评估报告》（评估基准日为2014年3月31日），有限公司经评估的净资产价值合计为652.19万元。公司将经审计的净资产值按照1.2178:1的比例折成股份公司股本500万股，净资产高于股本部分计入资本公积。

2014年5月10日，有限公司全体股东作为股份公司发起人签署《发起人协议》。发起人就拟设立的股份公司名称、宗旨、经营范围、出资方式及各方的权利义务分别作出明确的约定。

2014年5月25日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验字【2014】42070001号《验资报告》对上述出资情况予以验证。

2014年5月25日，有限公司召开职工代表大会选举职工代表监事。

2014年5月25日，股份公司召开创立大会，通过《公司章程》；选举产生股份公司第一届董事会成员；选举产生股东代表监事，与职工代表监事组成公司第一届监事会。

2014年6月16日，经武汉市工商行政管理局核准，股份公司正式成立，领取注册号为420103000040487的《企业法人营业执照》：注册资本为500万元，法定代表人为徐文澜，住所为江汉区江兴路特1号开发区办公楼5楼，经营范围为“医疗卫生用品、精细化工产品的技术开发、技术服务，卫生用品、餐具洗涤用品的生产、销售；机械设备及零配件的批发兼零售及技术服务（国家有专项规

定的项目经审批后或凭有效的许可证方可经营)”，经营期限自 2000 年 3 月 3 日至 2020 年 3 月 2 日。

股份公司成立后，公司股东及持股情况如下：

序号	股东姓名	股份数额（股）	持股比例（%）	股东性质	出资形式
1	徐文澜	3,430,000.00	68.60	自然人	净资产
2	徐大胜	300,000.00	6.00	自然人	净资产
3	刘德生	150,000.00	3.00	自然人	净资产
4	梁炜	150,000.00	3.00	自然人	净资产
5	李洪阳	150,000.00	3.00	自然人	净资产
6	曾月桥	150,000.00	3.00	自然人	净资产
7	徐文达	150,000.00	3.00	自然人	净资产
8	梁书洪	120,000.00	2.40	自然人	净资产
9	杨卓然	100,000.00	2.00	自然人	净资产
10	张泉莺	60,000.00	1.20	自然人	净资产
11	徐文艳	50,000.00	1.00	自然人	净资产
12	杜冬莲	50,000.00	1.00	自然人	净资产
13	余军	50,000.00	1.00	自然人	净资产
14	李钢	30,000.00	0.60	自然人	净资产
15	肖克军	30,000.00	0.60	自然人	净资产
16	汪琳粼	30,000.00	0.60	自然人	净资产
合计		5,000,000.00	100.00	自然人	净资产

经核查，主办券商和律师认为，股份公司的整体变更设立行为履行了审计、评估、验资等程序，各发起人股东依法签署了《发起人协议》，股份公司设立的程序、条件、方式均符合法律、行政法规及规范性文件的规定，创立大会的程序及所议事项亦符合有关法律、行政法规及规范性文件的规定。

（三）报告期内公司重组事项

报告期内，公司无重组事项。

六、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

公司董事会由7名成员组成，任期均为三年。董事任期自2014年5月25日至2017年5月24日，基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职期限
1	徐文澜	董事长	2014年5月25日至2017年5月24日
2	曾月桥	董事	2014年5月25日至2017年5月24日
3	李洪阳	董事	2014年5月25日至2017年5月24日
4	梁炜	董事	2014年5月25日至2017年5月24日
5	徐文达	董事	2014年5月25日至2017年5月24日
6	徐文艳	董事	2014年5月25日至2017年5月24日
7	林琅	董事	2014年5月25日至2017年5月24日

1、徐文澜，董事长，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、曾月桥，男，汉族，1963年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉广播电视大学化学工程专业，大专学历。1982年11月至2007年6月，就职于武汉染料厂，担任车间主任；2007年6月至今，就职于武汉华松精细化工有限公司，担任执行董事兼总经理；2010年4月至今，就职于武汉鑫华松化工有限公司，担任监事；2013年4月至今，就职于湖北喜康化工有限公司，担任执行董事；2014年4月至今，担任公司董事。

3、李洪阳，男，汉族，1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉大学无机化学专业，本科学历。1991年6月至1996年5月，就职于武汉染料厂，担任技术员；1996年5月至2003年5月，就职于红桃K集团有限责任公司，担任区域销售经理、研究员；2003年5月至2009年5月，就职于武汉瑞阳化工有限公司，担任副总经理；2009年5月至今，就职于公司，现担任公司董事。

4、梁炜，男，汉族，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学计算机应用专业，大专学历。1993年10月至2006年2月，从事自由职业；2006年3月至今，就职于公司，现担任公司董事。

6、5、徐文达，男，汉族，1979年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华中科技大学计算机及应用专业，本科学历。2001年7月至2012年

2月，就职于武汉锦航科技发展有限公司，担任软件工程师；2012年3月至今，就职于公司，现担任公司董事。

7、徐文艳，女，汉族，1977年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖北广播电视大学文秘与办公自动化专业，大专学历。1999年7月至2001年3月，就职于湖北省建筑工程总公司机施公司，担任工程预决算员；2001年4月至2003年7月，就职于武汉马应龙医药有限公司第二批发部，担任销售助理；2003年8月至2007年10月，就职于武汉富康砂轮有限公司，担任财务主管；2007年11月至今，就职于公司，现担任公司董事。

8、林琅，女，汉族，1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江汉大学会计统计系财会专业，本科学历，注册会计师。1990年10月至1996年10月，就职于武汉汽车配件厂，担任工程预决算员；1996年11月至2006年10月，就职于武汉众环会计师事务所，担任项目经理；2006年11月至今，就职于公司，现担任公司董事。

（二）监事基本情况

公司监事会由3名成员组成，任期均为三年。监事任期自2014年5月25日至2017年5月24日，基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职期限
1	余军	监事会主席	2014年5月25日至2017年5月24日
2	汪琳粼	监事	2014年5月25日至2017年5月24日
3	曾庆杰	职工代表监事	2014年5月25日至2017年5月24日

1、余军，监事会主席，男，汉族，1969年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉广播电视大学电气工程专业，大专学历。1990年9月至2004年12月，就职于东风（武汉）轻型汽车有限公司，担任技术员；2005年1月至2009年5月，就职于时代集团武汉分公司，担任工程师；2009年6月至今，就职于公司，现担任公司监事会主席。

2、汪琳粼，女，汉族，1984年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华中科技大学光信息科学与技术专业，本科学历。2006年7月至2010年11月，就职于武汉太鑫功能材料有限公司，担任销售助理；2010年11月至今，

就职于公司，现担任公司监事。

3、曾庆杰，男，汉族，1984年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华中科技大学电子商务专业，本科学历。2007年9月至2012年11月，就职于多枫红投资顾问有限公司，担任证券分析师；2012年12月至今，就职于公司，现担任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员指总经理、技术总监、董事会秘书和财务总监，任期均为三年，自2014年5月25日至2017年5月24日，基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职期限
1	徐文澜	总经理	2014年5月25日至2017年5月24日
2	李洪阳	技术总监	2014年5月25日至2017年5月24日
3	周华燕	董事会秘书	2014年5月25日至2017年5月24日
4	林琅	财务总监	2014年5月25日至2017年5月24日

1、徐文澜，总经理，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、李洪阳，技术总监，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、周华燕，董事会秘书，男，汉族，1956年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉财贸干校（现江汉大学）企业管理专业，中专学历。1985年1月至1998年5月，就职于武汉塑料集团供应公司，担任经理；1998年5月至2005年6月，就职于武汉凯新物资公司，担任经理；2005年6月至今，就职于公司，现担任公司董事会秘书。

4、林琅，财务总监，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
----	------------	-------------	-------------

资产总计（万元）	730.70	736.02	294.29
负债总计（万元）	121.79	151.03	121.78
股东权益合计（万元）	608.91	584.99	172.51
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	608.91	584.99	172.51
每股净资产（元）	1.46	1.47	2.39
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.46	1.47	2.39
资产负债率	16.67%	20.52%	41.38%
流动比率（倍）	5.30	4.28	1.93
速动比率（倍）	4.79	3.90	1.54
应收账款周转率（次）	1.54	5.63	5.85
存货周转率（次）	1.75	8.21	7.39
项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	218.79	927.12	730.77
净利润（万元）	23.91	35.49	18.59
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	23.91	35.49	18.59
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	23.91	36.56	18.59
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	23.91	36.56	18.59
毛利率	51.77%	53.21%	50.81%
加权平均净资产收益率	4.01%	18.65%	11.39%
扣除非经常性损益净额后的净资产收益率	4.01%	19.22%	11.39%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.29	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.30	0.15
经营活动产生的现金流量净额（万元）	20.25	44.97	-5.18
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.04	3.27	-0.04

八、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：（010）59013939

传真：（010）59013919

项目小组负责人：王亚宁

项目组成员：王亚宁、戴力鹏、王旭

（二）律师事务所

机构名称：北京大成（武汉）律师事务所

负责人：吕晨葵

住所：武汉市江岸区建设大道 971 号新光大厦 19 层

联系电话：（027）82622590

传真：（027）82651002

经办律师：陆丹阳、黄晶

（三）会计师事务所

机构名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：胡梁辉

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

联系电话：（010）88219191

传真：（010）88210558

经办会计师：王哲焜、吴云权

（四）资产评估机构

机构名称：湖北众联资产评估有限公司

负责人：胡家望

住所：武汉市武昌区东湖路 169 号 1 栋 4 层

联系电话：（027）85826645

传真：（027）85834816

经办注册评估师：尚赤、邓慧明

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：（010）58598980

传真：（010）58598977

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

联系电话：（010）63889512

传真：（010）63889514

第二节公司业务

一、公司主营业务及主要产品、服务

（一）公司主营业务

公司致力于食品饮料工业用消毒剂、润滑剂和清洁剂的研发、生产及销售，主要客户为可口可乐公司、百事（中国）投资有限公司、农夫山泉股份有限公司、广州屈臣氏食品饮料有限公司和达能集团等食品饮料企业。

2014年1-3月、2013年和2012年，公司经审计的主营业务收入分别为2,187,919.33元、8,830,605.07元和7,307,697.76元，分别为100.00%、95.25%和100.00%，公司主营业务突出，收入结构未发生变化。

（二）主要产品、服务及用途

根据产品功能，公司产品主要分为食品工业用消毒剂、润滑剂和清洁剂3大类，各类产品依据差异化的功能和特性进一步细分为不同的产品品种。根据产品形态，公司产品主要分为固体制剂和液体制剂。固体制剂包含粉状、颗粒状或片状的消毒剂、清洁剂；液体制剂包含液体的消毒剂、润滑剂及清洁剂。

1、消毒剂

公司的消毒剂主要应用于食品饮料行业，作用对象为瓜果蔬菜类食物以及食品（加工）机械、生产管线和灌装管线等设备设施，具有杀菌、消毒和清洁等功能。

公司的消毒剂类产品，按照构成成分的不同，主要分为施百康洁卫士消毒剂、施百康生活饮用水消毒剂、施百康绿净消毒剂、施百康杀菌消毒剂和施百康杀菌清洁消毒剂5大品种，具体情况如下：

消毒剂产品			
产品名称	功能、特点	用途	主要消费群体

施百康洁卫士消毒剂	一种高效、广谱的氧化性灭杀菌剂，能杀死包括细菌、酵母菌、真菌、孢子和病毒等各种类型的微生物。	可适用于食品、饮料、工业发酵罐、管道、板式热交换器、二氧化碳加入器、糖浆罐、罐装机。 CIP 杀菌消毒，也适于食品加工设备、食品灌装设备、食品包装容器和冷冻房的表面、空间杀菌消毒（COP）。	饮料行业、啤酒行业、乳制品行业
施百康生活饮用水消毒剂	一种广谱、速效的颗粒、粉状（片状）氯消毒剂。含量高，添加助剂使用效果更好。易存储。	可用于生活用水、饮料厂、食品厂、调料厂、肉类加工厂的生产管线、罐装管线、缸、罐及容器具、污水处理等设备或环境的消毒及去除异味。	饮料行业、食品行业、调味品行业、肉类加工行业
施百康绿净消毒剂	一种高效、广谱的氧化性含有稳定次氯酸钠消毒清洁剂，能杀死包括细菌、酵母菌、孢子和病毒等各种类型的微生物。	可适用于食品、饮料、啤酒和乳制品工业的加工程中的杀菌、除臭和去污渍，蔬菜瓜果清洗消毒，加工用水的消毒，灌装瓶的清洗消毒及作为碱洗添加剂以加强清洗效果。	饮料行业、食品行业、啤酒行业、乳制品行业、农产品行业
施百康杀菌清洁剂	一种广谱、速效、高溶解度的粉状有机氯消毒剂。能够有效的消除有机物干扰。	可用于饮料厂、食品厂、调料厂、肉类加工厂的生产管线、罐装管线、缸、罐及容器具等设备内外部或环境的消毒及去除异味。	饮料行业、食品行业、调味品行业、肉类加工行业
施百康杀菌清洁消毒剂	一种广谱、速效、高溶解度的粉状有机氯消毒剂。专利产品，清洗与消毒合一。	可用于饮料厂、食品厂、调料厂、肉类加工厂的生产管线、罐装管线、缸、罐及容器具等设备内外部或环境的消毒及去除异味。	饮料行业、食品行业、调味品行业、肉类加工行业

2、润滑剂

公司的润滑剂主要应用于食品饮料行业，作用对象为食品（加工）机械、传送带和生产线等设备设施，具有润滑、清洁等功能。

公司的润滑剂，按照使用特点不同，可分为湿润滑剂和干膜润滑剂 2 个系列。

湿润滑剂是一种应用于食品工业输送带的无皂性液体链条润滑剂，拥有良好润滑、清洁和抑菌效果。由于可防止矿物质沉淀的形成，使用时无需水处理设施，可用于饮料、啤酒、乳制品等行业的 PET 瓶、玻璃瓶和易拉罐生产线润滑剂传送。

干膜润滑剂属于节水型塑料链板输送带润滑剂，原液可直接使用，运作工程中几乎无泡、无废水。

润滑剂产品			
产品名称	功能、特点	用途	主要消费群体
施百康 B88 输送带润滑剂（系列）	一种应用于食品工业输送带的无皂性液体链条润滑剂具有良好的润滑、清洗和抑菌效果。	可用于饮料、啤酒、乳制品等行业的玻璃瓶、PET 瓶和易拉罐包装线之塑料和金属传送带。生产实验表明：本品不会导致 PET 瓶的应力裂纹。	饮料行业、啤酒行业、乳制品行业
施百康 DF 干膜润滑剂（系列）	节水型塑料链板输送带润滑剂。	可用于 PET 瓶和易拉罐生产线的润滑传送，运作工程中几乎无泡，无废水。	饮料行业、乳制品行业

3、清洁剂

公司的清洁剂主要应用于食品饮料行业，作用对象为食品机械、食品器皿等设施设备和食品包装材料，具有去污、清洁等功能。

公司的清洁剂，按照产品成分的 PH 值不同，可分为酸性清洁剂和碱性清洁剂 2 大系列 10 大品种，酸性系列主要针对无机污垢，碱性系列主要针对有机污垢，具体情况如下：

清洁剂产品			
产品名称	功能、特点	用途	主要消费群体

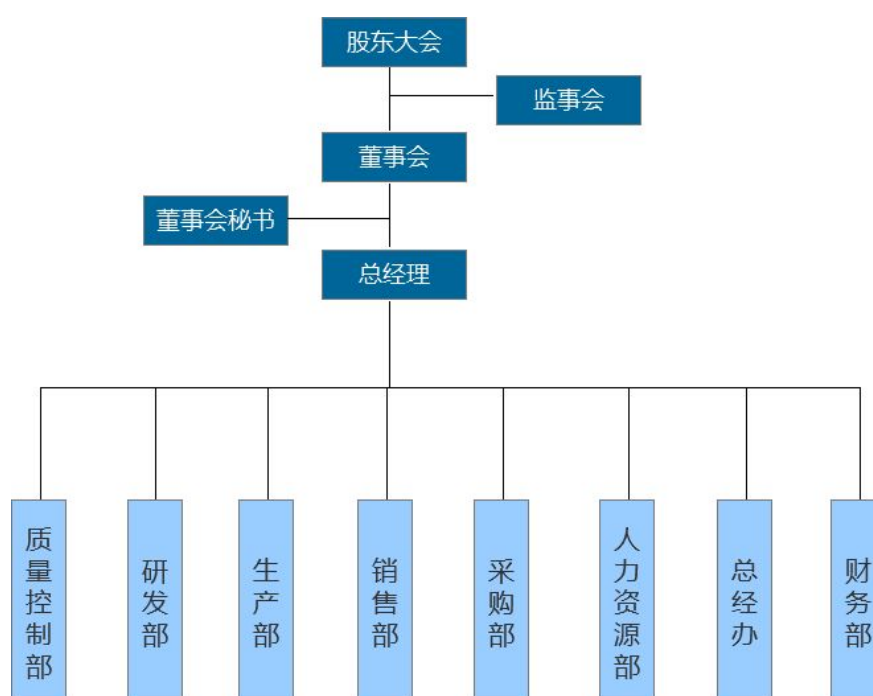
施百康洁威 CIP 酸性清洁剂	复配型高效去除无机污垢，特别是碳酸钙和磷酸钙。适用于 CIP 和高压清洗。使用成本低。可配合电导仪自动化添加和控制。可有效地去除蛋白质污垢，在高温下可有效的杀死细菌。	可用于食品工业的去除重污、低泡、酸性液体除垢清洁剂。可用于酿造业、饮料业和乳品业三步五步清洁法。	饮料行业、食品行业、啤酒行业、乳制品行业
施百康 XD 酸性抑菌清洁剂	水循环过程的长效抑菌、杀菌剂。有效抑制的微生物，防止粘状污垢的形成。无腐蚀。可静态/动态抑菌。	用于水处理过程的长效抑菌、杀菌剂，用于管道巴氏灭菌器中水的微生物控制。可用作系统运作过程中的动态及静态杀菌和抑菌处理。也可以用于工业循环水系统的微生物处理剂。	饮料行业、食品行业
施百康 PGQ/A 酸性泡沫清洁剂	食品设备表面重垢酸性清洗。对顽固污垢有良好的穿透力和乳化能力。与被清洗表面有长接触时间。易观察，易清除。	专门为食品和饮料工业的设备表面日常重污清洗而设计。适合 COP 清洗。	饮料行业、食品行业
施百康酸性派道消毒清洁剂	一种高效、广谱的氧化性消毒清洁剂，能杀死包括细菌、酵母菌、孢子和病毒等各种类型的微生物，去除有机物。高浓度、使用效率高，低至 4℃ 亦有强（抑）杀菌能力，无需升温；易于过水，对食品业安全、不影响食品（如啤酒）的风味。	适用于食品、饮料、啤酒和乳制品工业的加的设备、工业发酵罐、管道、板式热交换器、二氧化碳加入机、糖浆罐、灌装机、巴氏杀菌机的 CIP 清洁、杀菌、消毒，也适于设备表面及空间的清洁、杀菌、消毒。	饮料行业、食品行业、调味品行业、肉类加工行业
施百康洁力 CIP 碱性清洁剂	高碱性、螯合剂、表面活性剂组合高效去除污垢：油垢、奶垢、糖垢。适合 CIP 清洗和高压清洗。适合通过标准电导设备自动添加和控制。无需再加任何添加剂，省去了将固体溶解后再使用的工序。	可适用于 CIP、洗瓶，用于清洗设备、管道、用具、容器，是一种适合用于 CIP 清洗和洗瓶的低泡、重垢液体碱性清洁剂，配方适用于软水环境。 可用于高温瞬间巴氏灭菌器、蒸馏器、	饮料行业、食品行业、啤酒行业、乳制品行业

		超高温设备及其它加热设备和管道的循环清洗,亦可作为洗瓶剂。	
施百康赛可 CIP 碱性清洁剂	高碱性、螯合剂、表面活性剂组合高效去除污垢:油垢、奶垢、糖垢、无机物等。适合任何硬度的水,可控制水垢生成,防止水垢的存积。适合 CIP 清洗和高压清洗。适合通过标准电导设备自动添加和控制。	可适用于牛奶、啤酒、饮料、食品加工等生产的 CIP 及食品容器的清洗,可清除无机污垢、有机污垢。	饮料行业、食品行业、啤酒行业、乳制品行业
施百康 PGQ/B 碱性泡沫清洁剂	食品设备表面重垢碱性清洗。对顽固污垢有良好的穿透力和乳化能力。与被清洗表面有长接触时间。易观察,易清除。	产品专门为食品和饮料工业的设备表面日常重污清洗而设计。适合 COP 清洗。	饮料行业、食品行业
施百康 PQ/C 碱性泡沫清洁剂	有效去除食品、饮料、肉类加工业、烘焙业、零食业、禽类加工厂设备表面的污垢。洗涤成分与含氯成分组合,优良的渗透、清洗功能,能快速分解有机物和蛋白质类污垢。用水量少。以泡沫形式吸附于被清洗表面,延长清洁剂与污垢的接触时间,令清洗效果更好。	适合食品、饮料等加工设备表面 COP 清洗。	饮料行业、食品行业
施百康 XPS-L 碱性洗瓶添加剂	添加到碱液,用于玻璃瓶和回收 PET 瓶的清洗。含多种多价螯合剂对蛋白质、钙污垢有出色的清除效果,适用硬水场合。对玻璃瓶上的霉菌清除特别有效。适合人工、自动添加和控制。	用于清洁与热罐装饮料、牛奶接触表面(板式交换器和巴式杀菌机等)的单步或多步 CIP 碱洗添加剂,是全效的液体添加剂,对去除在饮料、牛奶热处理后沉积在机器上的蛋白质和钙质污垢特别有效。	饮料行业、奶制品行业
施百康超洁 C50 碱洗添加剂	单步或多步 CIP 碱洗添加剂,是全效的液体添加剂。帮助碱液去除重污垢。含多种螯合剂、对蛋白质、钙污	用于清洁与热罐装饮料、牛奶接触表面(板式交换器和巴式杀菌机等)的单步	饮料行业、奶制品行业

	垢有出色的清除效果,适用硬水场合。具消泡功能,对蛋白质等引起的泡沫有消除作用,适合重复使用。适合人工、自动添加和控制。	或多步 CIP 碱洗添加剂,是全效的液体添加剂,对去除在饮料、牛奶热处理后沉积在机器上的蛋白质和钙质污垢特别有效。	
--	---	---	--

二、公司内部组织结构与主要生产流程

(一) 内部组织结构图



(二) 公司主要业务流程

公司的主要业务流程涵盖研发管理、采购管理、生产管理和销售管理四个方面。基本情况如下：

1、研发管理

公司的研发管理主要包括 5 个阶段。

(1) 项目立项：技术人员及销售人员根据市场需求提出新产品建议书或产品改进建议书，经总经理批准后立项并确定研发小组。

(2) 项目试验：研发小组制定开发（更改）设计，经研发部主管审核后进

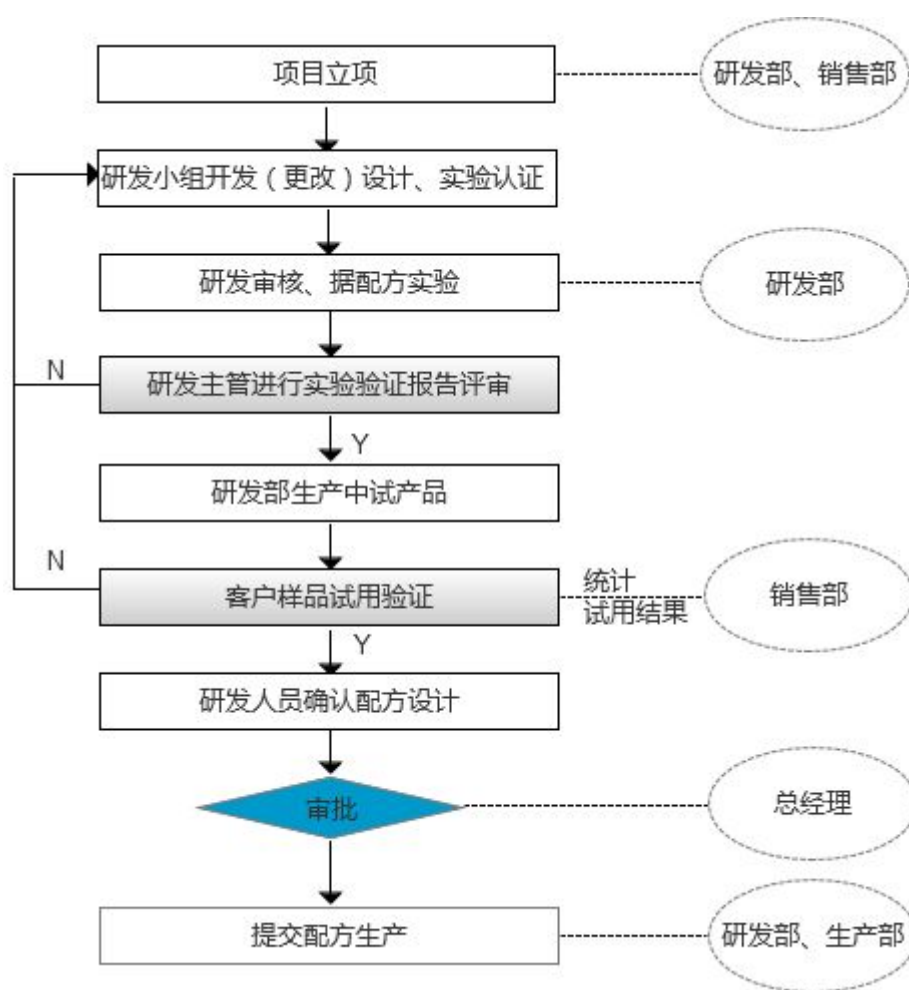
行配方实验。

(3) 小样试产：根据实验结果，研发部出具实验验证报告，经研发部主管评审并由研发小组生产少量中试产品；

(4) 小样试用反馈及改进：销售人员统计客户试用结果，研发人员确认配方设计，或再次进行小样试产并检验；

(5) 配方确认及投产：根据中试报告，研发部确定配方和生产工艺，经总经理审核批准后，交生产部执行。

图示如下：



2、采购管理

公司采购流程管理主要包括 4 个阶段。

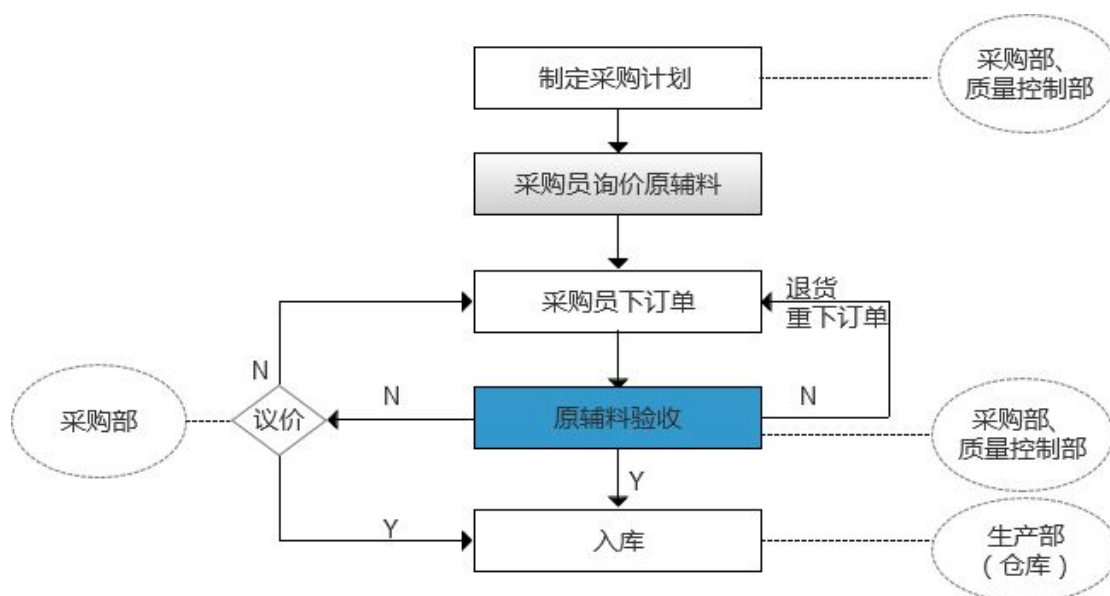
(1) 制定采购计划：采购部根据生产计划及原料库存周转率制定采购计划。

(2) 询价阶段：根据供应商目录名单，采购部进行原辅料的询价；原辅料合格供应商目录由质量控制部确定，供应商的更改必须由质量控制部同意。原则上原辅料供应商至少有两家以上。

(3) 采购实施：采购部根据询价情况，确定采购单位，发出订单并跟踪订单执行情况。

(4) 采购验收：原辅料到货后，仓管员填写检验申请单，由质量控制部依据原辅料检验规程进行验收，合格入库，不合格退货或议价。

图示如下：



3、生产管理

公司生产管理流程管理主要包括 2 个阶段，在实施生产的具体环节根据公司产品形态的不同进一步分解为不同的生产流程。公司质量控制部对生产所需原料，生产过程中的每个环节及生产环境，库存环境进行严格监测。

(1) 确定生产计划：根据销售部的销售计划、产品库存量和成品库存周转率，生产部制定生产计划审核后批准执行。

(2) 组织生产：生产部根据销售产品的不同形态，采用不同的生产工艺。主要分为固体制剂和液体制剂。

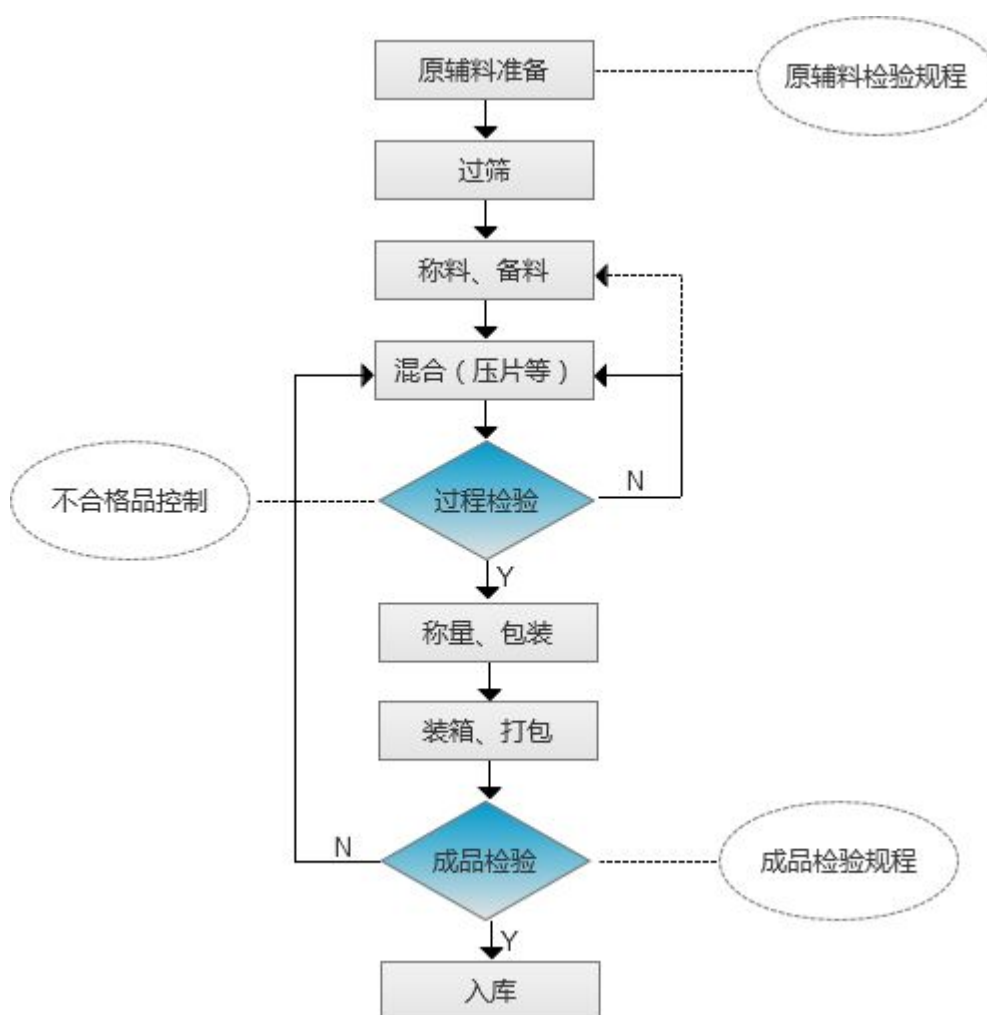
A.固体制剂的生产工艺流程

①原辅料准备：原辅材料按照检验规程，检验合格备用，按照生产操作规程的要求，完成配料。

②配制：经过筛选，根据生产配方准确计量各种原辅材料，颗粒状及待定形状的产品要经过成型工序，通过一定的成型设备制作特定形状的产品。粉末状的经过混合。

③计量包装：产品检验称量包装，经过检验合格后的成品，办理入库。

图示如下：



B.液体制剂的生产工艺流程

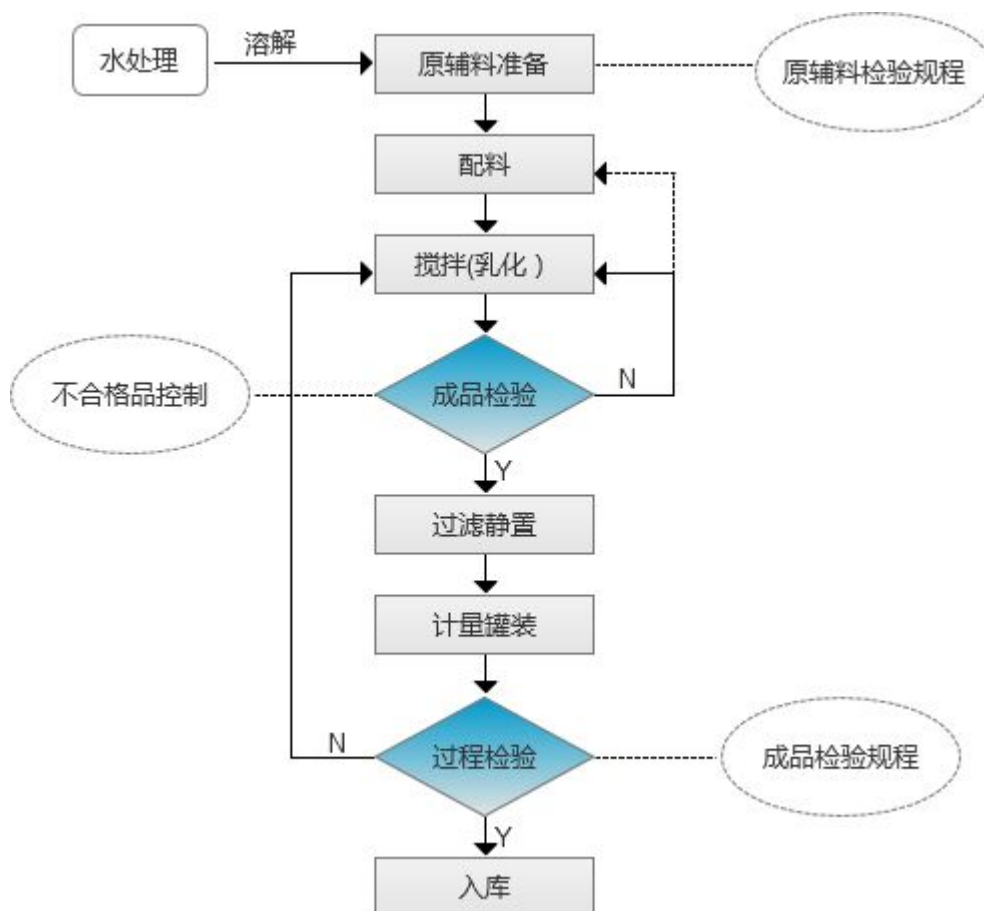
①原辅材料准备：在原辅材料经过验证合格之后，用水处理过的水（通过过滤、软化和杀菌处理后的生产用水）溶解再进行预处理。

②配制：根据生产配方准确计量各种原辅材料，按照生产操作规程的要求，调整工艺参数，通过机械搅拌（乳化），完成配料。

③计量：成品经过检验合格后，过滤静置到常温常态，方可计量罐装。

④包装入库：检验合格的产品包装入库。

图示如下：



4、销售管理

公司目前规模不大，销售模式主要通过直接销售来实现。公司内部设置有销售部，由其负责制定销售计划并组织销售人员通过实地谈判、面对面洽谈、电话营销和招投标模式营销来开拓市场。公司“以销定产”，管理流程如下：

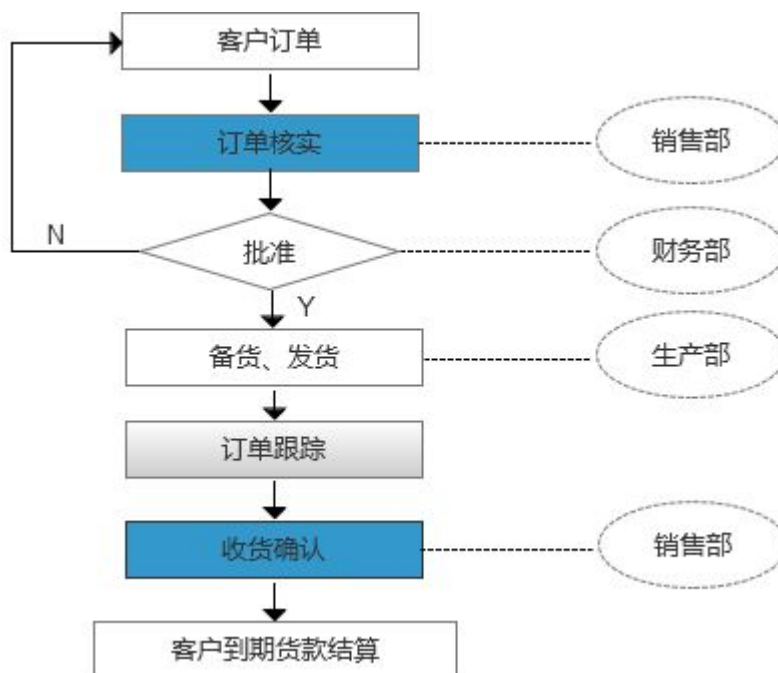
①订单确认：销售部接到订单后，通过跟客户确认交货期、数量来核实

②发货确认：销售部将订单提交到财务批准同意后再安排发货

③订单跟踪：销售部跟踪订单信息并确认到货情况

④货款结算：根据订单约定，经销售部确认到货情况，由财务部结算。

图示如下：



三、公司业务有关资源情况

(一) 主要产品、服务所使用的特色技术

技术名称	技术特点及功能	技术来源
高效消毒技术	该技术相较于传统的单一消毒功能的消毒剂，同时兼具清洁功能，能达到清洁消毒双重功效。且使用环境简单，降低废水排放量，节能环保。适用于食品、饮料生产线的在线设备器具的消毒清洗，日常餐饮器具、水果蔬菜的清洗消毒。	公司发明专利
改良的饮料行业清洁技术	该技术经开发使用于一种应用于饮料生产过程中的泡沫胶体清洗剂，考虑到被清洁表面的特性、污垢的特性，所以泡沫胶体清洁剂需要与被清洁表面接触时间长，该产品能很好的形成泡沫并长时间附着于被清洁表面，有穿透和乳化顽固污垢的作用，对设备的腐蚀小，专门针对食品和饮料工业的日常重污清洗而设计。适合 COP 清洗。	公司自主研发
一种水基干膜润滑剂技术	该技术的运用可以使得水基无污染的稳定乳状液形成的干膜润滑剂取代现行使用的水溶液湿式润滑剂，提升润滑效果，节省水资源，减轻污染，最大限度减轻废水治理和节省能源，能很好的满足客户的需求。产品可用于 PET 瓶和易拉罐生产线的润滑传送，运作工程中几乎无泡，无废水。降低水能源	公司发明专利

	的使用成本。	
--	--------	--

(二) 无形资产情况

1、知识产权和非专利技术

(1) 商标权


截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 2 项注册商标正在使用中，无潜在纠纷。具体如下：

序号	商标图形或字样	注册证号	类别	核定服务项目	有效期限	续展情况	取得方式
1		1750503	5	净化机，污物消毒剂，厕所所用化学消毒剂，漂白粉（消毒），杀虫剂，消毒纸巾	2002年4月21日至2012年4月20日	2012年4月21日至2022年4月20日	原始取得
2		1728503	5	净化剂，污物消毒剂，厕所所用化学消毒剂，漂白粉（消毒），杀虫剂，消毒纸巾、消毒剂	2002年3月14日至2012年3月13日	2012年3月14日至2022年3月13日	原始取得

(2) 专利权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 3 项专利正在使用中，无潜在风险：

专利类型	名称	图片	专利号	申请日	授权公告日	有效期限	发明人	权利取得方式

外观设计	包装袋		ZL 2008 3 007997 3.4	2013 年 12 年 27 日	2009 年 9 月 30 日	10 年	徐大胜	原始取得
发明	一种高效消毒清洁剂组合物	-	ZL 2009 1 006132 7.9	2009 年 03 年 27 日	2012 年 10 月 3 日	20 年	杨卓然	原始取得
发明	一种用于链条输送带的水基干膜润滑剂及制备方法	-	ZL 2010 1 025237 5.9	2010 年 8 月 13 日	2013 年 4 月 3 日	20 年	杨卓然	原始取得

注 1：公司自主申请的商标和自主研发的专利采取费用化的处理方式，不存在期末账面价值。

注 2：2014 年 6 月 16 日，有限公司整体变更为股份公司，正在办理上述权利证书的名称变更程序。

（三）业务许可与公司资质

1、业务许可情况

证书名称	产品名称/生产项目	使用范围/生产类别	证书编号	发证机关	有效期
全国工业产品生产许可证	餐具洗涤剂	食品工业用（含复合主剂）洗涤剂（机械用洗涤剂、管道用洗涤剂、传送带用洗涤剂、容器用洗涤剂、用具用洗涤剂）	鄂 XK16-114-00 020	湖北省质量技术监督局	2018 年 06 月 26 日
消毒产品生产企业卫生许可证	消毒剂	生产粉剂消毒剂、液体消毒剂、颗粒消毒剂	（鄂）卫消证 字（2004）第 0042 号	湖北省卫生厅	2016 年 06 月 27 日

注：2014年6月16日，有限公司整体变更为股份公司，正在办理上述权利证书的名称变更程序。

2、公司获得资质与荣誉情况

(1) 公司获得资质与荣誉情况

证书名称	标准	使用范围	发证机关	发证日期	有效日期
质量管理体系认证证书	ISO9001:2008	杀菌消毒剂、杀菌消毒清洁剂及餐具（含果蔬用）洗涤剂，食品工业用（含复合主剂）洗涤剂的研发与生产	SGS	2014年3月18日	2014年3月18日至2017年3月18日

注：2014年6月16日，有限公司整体变更为股份公司，正在办理上述权利证书的名称变更程序。

(四) 特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未取得任何特许经营权。

(五) 公司主要固定资产情况

1、截至2014年3月31日，公司固定资产情况如下：

序号	项目	折旧年限	原值（元）	净值（元）	成新率
1	机器设备	5-10	805,481.62	503,922.06	62.56%
2	运输设备	5	540,960.69	52,474.97	9.70%
3	办公设备	3	282,759.81	223,969.74	79.21%
合计		-	1,629,202.12	503,922.06	47.90%

2、截至2014年3月31日，公司主要生产设备情况如下：

固定资产名称	用途	开始使用年月	原值（元）	折旧年限	累计折旧	成新率
雷傲越野车	日常经营	2009.6.13	315,871.00	5	285,073.58	9.75%
电脑等	经营管理	2013.11.20	226,565.84	3	23,915.28	89.44%
干膜润滑剂设备	生产经营	2013.2.28	153,018.00	5	31,496.21	79.42%

干膜润滑剂设备	生产经营	2012.7.30	118,603.80	5	37,557.87	68.33%
依维柯	生产经营	2009.9.17	113,974.00	5	97,447.77	14.50%
金杯汽车	生产经营	2003.9.22	111,115.69	5	105,559.91	5.00%
干膜润滑剂设备	生产经营	2013.7.31	102,940.00	5	13,039.07	87.33%
干膜润滑剂设备	生产经营	2013.5.30	88,216.00	5	13,967.53	84.17%
干膜润滑剂设备	生产经营	2012.10.30	81,949.80	5	22,058.15	73.08%
搅拌缸	生产经营	2004.11.9	35,500.00	10	31,476.67	11.33%
合计			1,347,754.13	-	661,592.03	-

3. 截至 2014 年 3 月 31 日，公司对外出借生产设备情况如下：

公司名称	设备与客户的关系	设备所在地	生产线	金额（元）
农夫山泉湖北丹江口（新城）有限公司	免费	湖北丹江口	三条线	59,301.90
农夫山泉广东万绿湖有限公司	免费	广东河源	三条线	73,723.60
百事饮料（南昌）有限公司	免费	江西南昌	一条线	19,767.30
农夫山泉吉林长白山有限公司	免费	吉林靖宇	两条线	40,895.00
南京百事可乐饮料有限公司	免费	江苏南京	一条线	19,598.50
湖南中粮可口可乐饮料有限公司	免费	湖南长沙	三条线	54,411.00
济南百事可乐饮料有限公司	免费	山东济南	一条线	19,100.30
山西茂鼎食品饮料公司	免费	山西晋中	一条线	20,259.00
农夫山泉股份有限公司建德分公司	免费	浙江建德	一条线	18,255.00
农夫山泉淳安茶园有限公司	免费	浙江建德	一条线	32,485.00
农夫山泉陕西太白山饮料有限公司	免费	陕西宝鸡	六条线	152,946.00
湖北丹江口润京水业有限公司	免费	湖北丹江口	一条线	33,985.00
合计	-	-	-	544,727.60

（六）公司人员结构以及核心技术（业务）人员情况

1、员工情况

截至 2014 年 3 月 31 日，公司共有员工 38 人，构成情况如下：

（1）按管理职能划分：

管理职能	人数（人）	占比
管理人员	4	10.53%
财务人员	3	7.89%

技术人员	5	13.16%
销售人员	8	21.05%
生产人员	16	42.11%
行政人员	2	5.26%
合计	38	100.00%

(2) 按年龄划分:

年龄	人数(人)	占比
18-30岁	4	10.53%
31-40岁	7	18.42%
41-50岁	12	31.58%
51岁及以上	15	39.47%
合计	38	100.00%

(3) 按受教育程度划分:

教育程度	人数(人)	占比
本科及以上	13	34.21%
专科	13	34.21%
中专及以下	12	31.58%
合计	38	100.00%

2、核心技术(业务)人员情况

(1) 核心技术(业务)人员基本情况

截至2014年3月31日, 公司共有4名核心技术人员, 基本情况如下:

序号	姓名	任职情况	任职期限
1	徐文澜	核心技术人员	2014年5月25日至2017年5月24日
2	李洪阳	核心技术人员	2014年5月25日至2017年5月24日
3	杨卓然	核心技术人员	2014年5月25日至2017年5月24日
4	周敏	核心技术人员	2014年5月25日至2017年5月24日

1、徐文澜, 董事长兼总经理, 详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“(二) 控股股东、实际控制人基本情况”。

2、李洪阳，技术总监，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、杨卓然，高级顾问，男，汉族，1936年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京医学院（现中国医科大学）药学专业，本科学历。1959年7月至2000年3月，就职于远大医药（中国）有限公司（原武汉制药厂），担任工程师、研究所副所长；2000年3月至今，就职于公司。

4、周敏，技术工程师，女，汉族，1964年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉市电大化学工程专业，大专学历。1982年10月至2009年10月，就职于武汉染料厂，担任化验员、工程师、质监处主管等；2010年11月至今就职于公司。

（2）核心技术（业务）人员变动情况

报告期内，公司核心技术（业务）人员未发生重大变动，公司核心技术（业务）团队较为稳定。

（3）核心技术（业务）人员持股情况

姓名	现任职务	持股数量（股）	持股比例（%）
徐文澜	董事长、总经理	3,430,000.00	68.60
李洪阳	董事、技术总监	150,000.00	3.00
杨卓然	高级顾问	100,000.00	2.00
周敏	工程师	-	-
合计	-	3,680,000.00	73.60

（七）研发费用及占主营业务收入的比重

公司的研发费用报告期内具体投入情况如下：

项目	2014年1-3月	2013年	2012年
研发投入（元）	106,506.84	738,418.48	603,685.96
营业收入（元）	2,187,919.33	9,271,203.36	7,307,697.76
研发投入占主营业务收入比重	4.87%	7.96%	8.26%

四、公司主营业务相关情况

(一) 报告期内公司主要产品与服务收入情况

期间	收入类别	收入金额(元)	占营业收入总额比例
2014年1-3月	润滑剂	485,837.62	22.20%
	消毒剂	1,250,646.22	57.17%
	清洁剂	451,435.49	20.63%
	合计	2,187,919.33	100.00%
2013年	润滑剂	2,148,632.63	23.17%
	消毒剂	5,174,472.78	55.82%
	清洁剂	1,507,499.66	16.26%
	设备销售	440,598.29	4.75%
	合计	9,271,203.36	100.00%
2012年	润滑剂	1,018,636.03	13.94%
	消毒剂	5,304,830.61	72.59%
	清洁剂	984,231.12	13.47%
	合计	7,307,697.76	100.00%

(二) 报告期内公司主要客户情况

报告期内，公司不存在对单一客户的销售占比均超过50%的情况。但公司前五大销售客户相对集中，尤其是百事(中国)投资有限公司的销售占比较大，2012年度、2013年度和2014年1-3月分别为55.15%、40.66%和39.18%。其中2012年超过50%，随后两年处于下降状态，可以看出公司也在积极开拓其他市场，努力降低销售集中的风险。

2014年1-3月公司前五名客户的销售金额及其所占营业收入的比例为：

序号	客户名称	销售金额(元)	占营业收入的比例
1	百事(中国)投资有限公司	812,717.95	37.14%
2	农夫山泉股份有限公司	608,097.44	27.79%
3	可口可乐公司	445,073.50	20.34%
4	武汉逸翔商贸有限公司	57,671.39	2.64%
5	广州屈臣氏食品饮料有限公司	41,025.64	1.88%

序号	客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例
合计		1,964,585.92	89.79%

2013年度公司前五名客户的销售金额及其所占营业收入的比例为：

序号	客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例
1	百事（中国）投资有限公司	3,769,835.47	40.67%
2	农夫山泉股份有限公司	2,633,446.15	28.40%
3	可口可乐公司	1,427,721.37	15.40%
4	湖北福汉木业（集团）发展有限责任公司	269,186.40	2.90%
5	达能集团	127,384.62	1.37%
合计		8,227,574.01	88.74%

2012年度公司前五名客户销售金额及其所占营业收入的比例为：

序号	客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例
1	百事（中国）投资有限公司	4,030,317.95	55.15%
2	可口可乐公司	1,387,012.82	18.98%
3	农夫山泉股份有限公司	1,356,991.45	18.57%
4	达能集团	118,358.97	1.62%
5	宏全食品包装（太原）有限公司	55,191.88	0.76%
合计		6,947,873.07	95.08%

注：①百事（中国）投资有限公司包括旗下上海、武汉、北京、天津、长沙等地区百事可乐饮料有限公司，销售收入合并计算到百事（中国）投资有限公司披露。

②农夫山泉股份有限公司包括旗下陕西、广东、湖北、浙江、吉林等地区公司，销售收入合并计算到农夫山泉股份有限公司披露。

③可口可乐公司包括旗下上海申美饮料食品有限公司以及湖南、合肥、湖北、云南等地区公司，销售收入合并计算到可口可乐公司披露。

④达能集团包括旗下乐百氏（广东）食品饮料有限公司、乐百氏（武汉）食品饮料有限公司和乐百氏（郑州）食品饮料有限公司，销售收入合并计算到达能集团披露。

报告期内，2012年度、2013年度和2014年1-3月，公司对百事（中国）投

资有限公司的销售收入占比分别为 55.15%、40.67%和 37.14%，存在一定程度的依赖。主要原因系，公司凭借优质的产品和服务赢得客户信赖，与百事旗下各公司建立良好的合作关系，报告期内与百事旗下各公司之间的合计销售收入占比较高。倘若，百事旗下各公司减少与公司的销售订单，将会对公司的经营业绩产生一定的风险。为避免对单一客户的依赖，目前公司除维护现有客户关系外，正在积极加大研发投入，提升人员力量，丰富产品结构，积极开拓新的市场领域、开拓新的客户，并寻求借助资本市场的力量，扩充融资渠道，充盈资金实力，为公司发展创造必要条件。

主办券商认为，食品饮料工业洗涤剂产品的质量标准 and 食品安全性能较高，行业准入门槛相对较高，食品饮料企业对供应商实施严格管理。公司凭借优质的产品和优良的服务赢得百事可乐、可口可乐、农夫山泉等品牌客户的信赖，被列入供应商名录，与客户建立稳定、可持续的合作关系。虽然报告期内，公司前五大客户相对集中，对百事（中国）投资有限公司存在一定的依赖，但是公司已经积极采取措施在维护现有客户关系的基础上，不断加强研发、丰富产品结构、扩大市场、开拓新客户并寻求借助资本市场的力量，扩充融资渠道，充盈资金实力，为公司发展创造必要条件，有利于提高公司的持续经营能力，扩大应收规模。主办券商认为，公司目前规模较小，针对销售集中和单一客户实施的管理措施，符合公司现有的发展阶段需要，具有可操作性和有效性。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术（业务）人员或持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

（三）报告期内公司主要供应商情况

1、公司主要原材料投入与能源消耗情况

公司为客户提供清洁剂、消毒剂、润滑剂的销售业务，公司产品的原材料主要为粉剂（如三聚磷酸钠、无水柠檬酸）、表面活性剂、包装物等。2014 年 1-3 月、2013 年度和 2012 年度，原材料投入占产品生产成本的比例分别为 55.26%、53.06%和 54.31%。

公司所消耗的能源主要为水、电，主要为生产部门使用，2014 年 1-3 月、2013

年度和 2012 年度，水占生产成本的比例分别为 0.04%、0.05%和 0.04%，电占生产成本的比例分别为 0.40%、0.40%和 0.40%。

2、报告期内公司前五大供应商情况

公司在采购方面一般采取市场化的手段进行采购。公司报告期内不存在对单一供应商的采购额占采购总额的比例均超过 50%的情况。

2014 年 1-3 月公司前五名供应商采购金额及其所占采购总额比例为：

序号	供应商	采购内容	采购金额 (元)	占采购总额 的比例(%)
1	武汉雷奥科技有限公司	粉剂	287,179.49	46.85
2	武汉市鑫华松化工有限公司	助剂	73,151.00	11.94
3	湖南金河包装有限公司	包材	60,256.41	9.83
4	武汉福龙化工有限公司	粉剂、助剂	57,867.73	9.44
5	江苏省海安石油化工厂	助剂	8,763.93	1.43
合计			487,218.56	79.49

2013 年度公司前五名供应商采购金额及其所占采购总额的比例为：

序号	供应商	采购内容	采购金额 (元)	占采购总额 的比例(%)
1	武汉雷奥科技有限公司	粉剂	752,136.75	31.86
2	武汉市鑫华松化工有限公司	助剂	324,023.42	13.72
3	湖南金河包装有限公司	包材	292,695.27	12.40
4	武汉福龙化工有限公司	粉剂、助剂	209,445.30	8.87
5	江苏省海安石油化工厂	助剂	65,154.13	2.76
合计			1,643,454.87	69.61

2012 年度公司前五名供应商采购金额及其所占采购总额的比例为：

序号	供应商	采购内容	采购金额 (元)	占采购总额 的比例(%)
1	武汉雷奥商贸有限公司	粉剂	442,899.21	19.98
2	武汉市鑫华松化工有限公司	助剂	230,549.49	10.40
3	湖南金河包装有限公司	包材	197,245.21	8.90
4	武汉福龙化工有限公司	粉剂、助剂	177,049.14	7.99

5	江苏省海安石油化工厂	助剂	60,609.72	2.73
合计			1,108,352.77	50.00

为原材料采购便捷和品质的有效保证，按照公司的《采购管理制度》，公司实施物料定点采购及供应商选择管理制度并公司与武汉雷奥科技有限公司、武汉市鑫华松化工有限公司等客户建立了稳定、可靠的合作关系，但鉴于公司所需原料的供应商规模化、集约化程度低，如若根据《采购管理制度》的要求变更选择供应商，公司可以通过市场化的手段采购所需的原材料，不存在对单一供应商的依赖关系。

公司董事曾月桥系武汉市鑫华松化工有限公司监事，并持有其 40%的股权。武汉市鑫华松化工有限公司为公司的关联方，报告期内的关联采购事项，见本公开转让说明书第四节公司财务之“八、关联方、关联方关系及交易”。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员和核心技术（业务）人员或持有公司 5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

（四）报告期内对重大业务合同履行情况

公司以每一会计年度同一销售/采购主体的合同订单总金额为标准，选取公司对外签署的前五大销售、采购合同，并披露前五大外金额较大的部分销售合同及对公司经营存在重大影响的借款合同、租赁合同。

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。

2014 年 1-3 月重大销售合同：

合同对象	合同标的	合同金额 (含税)	履行情况	备注
上海百事可乐饮料有限公司	消毒剂	244,000.00	履行完毕	2014 年 1-3 月 订单金额及确 认收入金额
武汉百事可乐饮料有限公司	消毒剂、润滑 剂	156,400.00	履行完毕	2014 年 1-3 月 订单金额及确 认收入金额
农夫山泉陕西太白山饮料 有限公司	润滑剂	158,400.00	履行完毕	2014 年 1-3 月 订单金额及确 认收入金额

农夫山泉广东万绿湖有限公司	清洁剂、消毒剂、润滑剂	120,083.50	履行完毕	2014年1-3月订单金额及确认收入金额
上海申美饮料食品有限公司	消毒剂	137,184.00	履行完毕	2014年1-3月订单金额及确认收入金额
武汉逸翔商贸有限公司	清洁剂	119,525.90	履行完毕	2014年1-3月订单金额及确认收入金额
广州屈臣氏食品饮料有限公司	消毒剂	48,000.00	履行完毕	2014年1-3月订单金额及确认收入金额

2013年重大销售合同：

合同对象	合同标的	合同金额(含税)	履行情况	备注
上海百事可乐饮料有限公司	消毒剂	714,000.00	履行完毕	2013年订单金额及确认收入金额
农夫山泉广东万绿湖有限公司	清洁剂、润滑剂	557,894.52	履行完毕	2013年订单金额及确认收入金额
农夫山泉陕西太白山饮料有限公司	润滑剂	513,400.00	履行完毕	2013年订单金额及确认收入金额
农夫山泉湖北丹江口(新城)饮料有限公司	清洁剂、润滑剂	407,872.60	履行完毕	2013年订单金额及确认收入金额
湖南中粮可口可乐饮料有限公司	清洁剂、消毒剂、润滑剂	361,015.00	履行完毕	2013年订单金额及确认收入金额
湖北福汉木业(集团)发展有限责任公司	清洁剂	336,632.75	履行完毕	2013年订单金额及确认收入金额
乐百氏(广东)食品饮料有限公司	消毒剂	40,560.00	履行完毕	2013年订单金额及确认收入金额

2012年重大销售合同：

合同对象	合同标的	合同金额(含税)	履行情况	备注
上海百事可乐饮料有限公司	消毒剂	688,000.00	履行完毕	2012年订单金额及确认收入金额
农夫山泉湖北丹江口(新城)饮料有限公司	清洁剂、润滑剂	495,806.00	履行完毕	2012年订单金额及确认收入金额
上海申美饮料食品有限公司	消毒剂	480,000.00	履行完毕	2012年订单金额及确认收入金额

长春百事可乐饮料有限公司	消毒剂	512,520.00	履行完毕	2012年订单金额及确认收入金额
农夫山泉广东万绿湖有限公司	清洁剂、润滑剂	409,847.00	履行完毕	2012年订单金额及确认收入金额
乐百氏(武汉)食品饮料有限公司	消毒剂	75,999.98	履行完毕	2012年订单金额及确认收入金额
宏全食品包装(太原)有限公司	清洁剂、消毒剂、润滑剂	64,574.50	履行完毕	2012年订单金额及确认收入金额

2014年1-3月重大采购合同:

合同对象	合同标的	合同金额(含税)	履行情况	备注
武汉雷奥科技有限公司	粉剂	1,440,000.00	正在执行中	2014年度采购合同金额
武汉市鑫华松化工有限公司	助剂	473,265.00	正在执行中	2014年度采购合同金额
湖南金河包装有限公司	包材	341,500.00	正在执行中	2014年度采购合同金额
武汉福龙化工有限公司	粉剂、助剂	238,860.00	正在执行中	2014年度采购合同金额
江苏省海安石油化工厂	助剂	90,000.00	正在执行中	2014年度采购合同金额

2013年重大采购合同:

合同对象	合同标的	合同金额(含税)	履行情况	备注
武汉雷奥科技有限公司	粉剂	880,000.00	履行完毕	2013年度采购合同金额
武汉市鑫华松化工有限公司	助剂	380,582.28	履行完毕	2013年度采购合同金额
湖南金河包装有限公司	包材	353,810.00	履行完毕	2013年度采购合同金额
武汉福龙化工有限公司	粉剂、助剂	228,260.00	履行完毕	2013年度采购合同金额
江苏省海安石油化工厂	助剂	78,060.00	履行完毕	2013年度采购合同金额

2012年重大采购合同:

合同对象	合同标的	合同金额(含税)	履行情况	备注
武汉雷奥商贸有限公司	粉剂	520,000.00	履行完毕	2012年度采购合同

司				同金额
武汉市鑫华松化工有限公司	助剂	272,025.00	履行完毕	2012 年度采购合同金额
湖南金河包装有限公司	包材	235,700.00	履行完毕	2012 年度采购合同金额
武汉福龙化工有限公司	粉剂、助剂	217,670.00	履行完毕	2012 年度采购合同金额
江苏省海安石油化工厂	助剂	78,060.00	履行完毕	2012 年度采购合同金额

报告期内，公司的借款合同情况如下：

2001 年 12 月 13 日，为支持公司发展，根据武汉市计委工函（2001）8 号文批准，公司与武汉建设投资公司签订《中国建设银行人民币资金委托贷款合同》，约定借款金额为 50 万元，主要用于新型高档消毒剂施百康的生产项目，借款期限为 12 个月，从 2001 年 12 月 31 日至 2002 年 12 月 30 日。2014 年 5 月 7 日，公司与武汉建投签订补充《还款协议》约定，公司自 2014 年至 2023 年分 10 年还清上述款项，于每年的 6 月 30 日前还款 5 万元至武汉建设投资有限公司账户。公司偿还 50 万元借款后，武汉建投放弃向公司主张此笔借款从逾期归还之日起到本还款协议签署之日止产生的全部违约责任，包括但不限于逾期还款利息、罚息及因此对武汉建投造成的直接和间接经济损失。

报告期内，公司已经履行完毕的房屋租赁合同，情况如下：

A-1 2008 年 10 月 30 日，武汉爱帝高级服饰有限公司与武汉柏康科技有限公司签署了《租赁合同》，约定乙方承租江汉经济技术开发区江旺路 8 号 1 楼（面积为 151 平方米）、4 楼（面积为 619 平方米），使用期为 2008 年 10 月 30 日至 2012 年 10 月 29 日，租金为一楼每月 23 元/平方米，四楼每月 14 元/平方米。

A-2 2012 年 10 月 30 日，武汉万泽科技企业孵化器管理有限公司与武汉柏康科技有限公司签署了《租赁合同》，约定甲方受武汉爱帝高级服饰有限公司委托向乙方出租位于江汉经济技术开发区江旺路 8 号 4 楼的房屋（面积为 619 平方米），使用期为 2012 年 10 月 30 日至 2013 年 10 月 29 日，租金为每月 23 元/平方米（含物业管理费 2 元/m²），水费按 2.45 元每吨，电费按每度 1.1 元收取。

A-3 2012 年 10 月 30 日，武汉万泽科技企业孵化器管理有限公司与武汉柏

康科技有限公司签署了《租赁合同》，约定甲方受武汉爱帝高级服饰有限公司委托向乙方出租位于江汉经济技术开发区江旺路8号1楼的房屋（面积为151平方米），使用期为2012年10月30日至2013年10月29日，租金为每月29元/平方米（含物业管理费2元/m²），水费按0.2元/m²，电费按每度1.1元收取。

报告期内，公司正在履行的房屋租赁合同情况如下：

A-1 2013年10月30日，武汉爱帝集团有限公司与武汉柏康科技有限公司签订《租赁合同》，约定乙方承租江汉经济技术开发区江旺路8号4楼（面积为619平方米），使用期为2013年10月30日至2014年10月29日，租金为每月25元/平方米（月租金为15475元，年租金为185700元），租赁用途为办公、工业及仓储。

A-2 2013年10月30日，武汉万泽科技企业孵化器有限公司与武汉柏康科技有限公司签订《租赁合同》，约定其受武汉爱帝集团有限公司（原武汉爱帝高级服饰有限公司）委托，将江汉经济技术开发区江旺路8号建筑物（151m²）出租给柏康科技使用，租赁期为1年，从2013年10月30日至2014年10月29日，物业费为2元/m²，水费按3.15元/吨，电费按每度1.1元收取。

B-1 2013年10月30日，武汉爱帝集团有限公司与武汉柏康科技有限公司签署了《租赁合同》，约定乙方承租江汉经济技术开发区江旺路8号1楼（面积为151平方米），房屋性质为工业厂房，使用期为2013年10月30日至2014年10月29日，租金为每月35元/平方米（月租金为5285元，年租金为63420元），租赁用途为办公、工业及仓储。

B-2 2013年10月30日，武汉万泽科技企业孵化器有限公司与武汉柏康科技有限公司签订《租赁合同》，约定其受武汉爱帝集团有限公司（原武汉爱帝高级服饰有限公司）委托，将江汉经济技术开发区江旺路8号建筑物（151m²）出租给柏康科技使用，租赁期为1年，从2013年10月30日至2014年10月29日，物业费为2元/m²，水费按3.5元/吨，电费按每度1.1元收取。

五、公司商业模式

（一）商业模式

公司成立于 2000 年，是一家专业的食品工业用消毒剂、润滑剂和清洁剂产品的生产提供商，为可口可乐、百事可乐、农夫山泉和屈臣氏等众多客户提供食品工艺设备、机械、生产管道、灌装设备和包装材料等专用的清洁产品。

公司拥有 2 项发明专利，1 项外观设计专利和 2 项商标权，在提供优质产品的同时，能针对客户食品生产工艺的差异化需求，提供化学品的使用、预防、过程监测等个性化服务，并提供食品清洁生产、安全生产相关的洗涤用品专业化解决方案，从专业的角度对生产现场的洗涤剂使用管理提出建议，保证食品安全。

（二）采购模式

公司产品的原材料，如三聚磷酸钠、无水柠檬酸等的市场规模化、集约化程度不高，出于对产品的品质保证，公司制定《采购管理制度》并实施物料定点采购和供应商选择制度。公司以质量审核为依据实行供应商档案管理制度，并按照供应商评价规定定期、不定期的评价并筛选合格供应商。合格供应商一经确定，非经批准，不得随意变更，公司从合格供应商处定点采购物料，并按照《原辅料及包装材料进货检验规定》和《采购验收或验证规定》对采购物料进行严格的质量控制。

（三）营销模式

公司专业从事食品饮料工业用洗涤剂产品的研发、生产及销售，通过与百事可乐、可口可乐等众多品牌企业建立良好的合作关系，发挥品牌影响力，通过拜访客户——实地谈判、面对面洽谈、电话营销和招投标模式开拓市场。

公司与客户之间的合作关系（销售关系）根据双方协商的方式进行如签订框架合同，交易以订单为准；进入供应商名录，交易以订单为准；直接以订单或送货单为交易确认依据。公司根据客户的订单需求约定的产品名称、单价、数量和品质要求等内容进行生产、销售。

除现有销售模式外，公司正积极探索利用网络平台拓展销售渠道，提高市场占有率。

（四）盈利模式

公司的盈利主要来自清洁、消毒以及润滑系列产品的销售收入。公司通过向服务客户提供优质产品，帮助客户从生产源头做好食品质量安全工作，从而获取收入、利润和现金流。

另外，公司也在不断的调整产品工艺与配方技术，不断的优化公司的产品结构，以便能适应餐饮连锁、超市、零售店和宾馆酒店等行业用户的清洗需求，不断扩大公司市场，提高盈利能力。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

公司所处行业为 C26 化学原料和化学制品制造业（依据为证监会《上市公司行业分类指引》）；C2681 肥皂及合成洗涤剂制造（依据为《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》）。

（一）肥皂及合成洗涤剂制造行业定义及发展现状

1、定义和分类

肥皂及合成洗涤剂，通称为洗涤剂，指以喷洒、涂抹、浸泡等方式施用于肌肤、器皿、织物、硬表面，即冲即洗，起到清洁、去污、渗透、乳化、分散、护理、消毒除菌等功能，广泛用于家居、个人清洁卫生、织物清洁护理、工业清洗、公共设施及环境卫生清洗等领域的产品（固、液、粉、膏、片状等），以及中间体表面活性剂产品。

根据终端消费对象的不同，肥皂及合成洗涤剂可以分为以下类别：

- 1、个人清洁护理用品，包括各种形态的身体清洁产品（如香皂、洗发剂、浴液、洗手液等）；
- 2、家居清洁护理用品，包括织物洗护产品（如肥皂、洗衣粉、洗衣液、洗衣膏、柔顺剂等）、餐具果蔬洗涤剂和硬表面清洁剂（如油烟净、玻璃清洁剂、家具清洁剂、卫生间清洁剂等）；
- 3、工业和公共设施清洁剂，包括工业清洁剂（金属制品、生产线、管道、交通工具、电子元件等专用清洗剂）、公共设施清洁剂（医院、酒店、餐饮、商

场等公共场所的外墙、地面、厨房、卫生间等专用清洁剂)和专业洗衣用洗涤剂

等。

第1类和第2类产品主要针对个人或以家庭为单位的个人,定义为民用领域。第3类产品主要以工业(食品工业、机械制造业等)和公共设施为使用对象,定义为工用领域。

2、行业管理体制和相关产业政策

卫生部承担食品安全综合协调职责,主管全国消毒安全管理工作。

国家质检总局统一管理餐具洗涤剂产品生产许可工作。

全国工业产品生产许可证审查中心是国家质检总局餐具洗涤剂产品生产许可管理工作的办事机构。

中国洗涤用品工业协会,英文名称为“China Cleaning Industry Association (CCIA)”,简称“中国洗协”,是由全国性从事洗涤用品、表面活性剂、油脂化工及相关产业企业、事业、科研、资讯、教育等单位组成的肥皂及合成洗涤剂制造行业的自律部分。主要负责产业及市场研究、对会员企业的公共服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议与意见,经政府有关部门批准或授权委托下,参与本行业技术标准、经济标准、管理标准的制定修改工作,组织标准的贯彻实施等,对于推动洗涤剂市场的发展起到重要作用。

相关政策法规如下:

序号	名称	施行日期
1	《消毒管理办法》	2002年7月1日
2	《工业产品生产许可证管理条例》	2005年9月1日
3	《餐具洗涤剂产品生产许可实施细则》	2008年1月
4	《消毒产品生产企业卫生规范》(2008)	2008年12月1日
5	《消毒产品生产企业卫生许可证规定》	2010年1月1日
6	《工业产品生产许可证管理条例实施办法》	2010年6月1日,经2014年4月8日国家质检总局局务会议审议通过新修订的办法自2014年8月1日起施行
7	《食品安全法》	2009年6月1日

8	《食品安全法实施条例》	2009年7月20日
9	轻工业调整和振兴规划	
10	中国洗涤用品工业“十二五”规划	

3、洗涤用品行业发展特点及主要问题

我国的合成洗涤剂工业起步于 1958 年，经过多年的发展，现已具有一定的规模，成为我国轻工行业的支柱产业之一。随着社会的发展和消费水平的提高，人们对洗涤剂的需求也越来越大。国内消费者一直习惯使用以洗衣粉和洗衣皂为主的固定洗涤剂，而近几年来，液体洗涤剂以极快的增长速度正在改变洗涤剂市场的分布格局，2012 年液体洗涤剂产品展肥皂及合成洗涤剂产品总量的 48% 以上。

表 1 2006-2012 年我国肥皂及合成洗涤剂制造行业产品结构变化情况

分类	2006年	2007年	2008年	2009年	2010年	2011年	2012年
肥皂	11.65%	11.70%	11.11%	11.31%	11.69%	10.61%	8.55%
合成洗涤剂	88.35%	88.30%	88.89%	88.69%	88.31%	89.39%	91.45%
其中	洗衣粉	54.08%	53.80%	49.85%	48.67%	47.49%	43.37%
	液体洗涤剂	34.27%	34.50%	39.04%	40.02%	40.82%	48.08%

注：合成洗涤剂产量为洗衣粉与液体洗涤剂两类产品产量之和

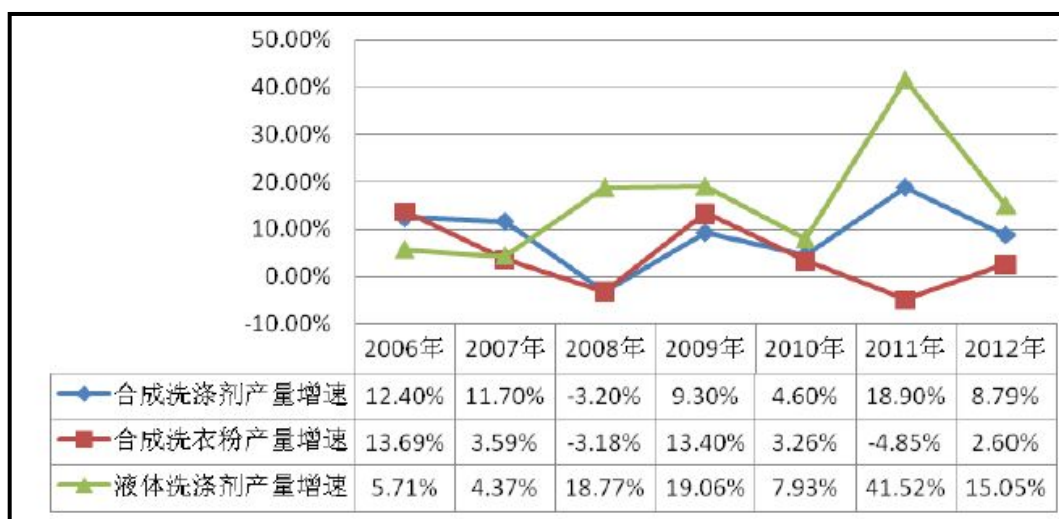
数据来源：中国洗涤用品工业“十二五”规划，《中国洗涤用品行业研究报告（2011）》，《中国洗涤用品工业》2013 年第 2 期

液体洗涤剂与固体洗涤剂相比，使用方便、溶解迅速、低温洗涤效果好、体系碱性第、对织物和肌肤更加温和、适合机械化洗涤工艺，同时还具有配方灵活、制造工艺简单、设备投资少及节能等优点，因而受到广大消费者的青睐。国内市场销售的民用型液体洗涤剂有餐具洗涤剂、玻璃轻洗剂、厕所清洗剂、浴室清洗剂、毛织物清洗剂和薄型织物清洗剂等；工业用专用洗涤剂有金属清洗剂、纺织清洗剂、印染清洗剂、搪瓷清洗剂和毛皮清洗剂等数个品种。

国家“十一五”规划要求落实节约资源和保护环境的基本国策，建设低投入、高产出、低消耗、少排放、能循环、可持续的国民经济体系和建设资源节约型、

环境友好型社会。液体洗涤剂的制造和使用过程符合上述要求，液体洗涤剂行业的发展面临很大的发展机遇。另外，由于石油资源的日益紧缺，适合液体洗涤剂中应用的油脂基表面活性剂生产规模逐渐扩大，这为液体洗涤剂的发展提供了良好的原料基础。国务院批准实施的《轻工业调整和振兴规划》特别把表面活性剂的技改列为重点支持专项，对洗涤用品行业给予了极大的支持，我国肥皂及合成洗涤剂行业面临新的机遇与挑战。统计数据表明，2012年我国液体洗涤剂的产量达到466.71万吨，同比增长15.05%，近5年来，液体洗涤剂产量增速明显高于合成洗衣粉及合成洗涤剂产量的增速，表现出较快的发展趋势。

表 2 2006-2012 年我国合成洗涤剂分类别产品增长趋势



数据来源：国家统计局网站

我国是肥皂及合成洗涤剂生产大国，但还不是生产强国，行业发展存在一定的问题：

(1) 我国洗涤用品以传统的衣物洗涤和餐具洗涤为主，对环境、公共设施等功能性洗涤用品开发尚处于起步阶段，工业洗涤剂在开发、应用上尚有很大差距；

(2) 国内肥皂及合成洗涤剂骨干企业在市场享有很好声誉，但在品牌竞争力、影响力方面在国际市场上与国外企业相比还存在一定差距，产品出口量少；

(3) 我国洗涤剂与发达国家相比，活性组份含量偏低，非有效化学品含量

高，在产品应用过程中，非有效化学品排放量大，生产过程中能源消耗、包装材料消耗相对较高，行业可持续发展受到一定制约；

(4) 新型绿色（环保）表面活性剂研发、创新基础有待加强，新技术开发应用、大型关键设备制造，如 5t/h 脂肪酸甲酯磺酸盐（MES）技术装备、喷粉能力 30t/h 的洗衣粉装备尚待攻关；

(5) 行业节能减排管理工作薄弱，尚无相应节能减排标准、考核指标和统计报表制度，缺乏有效的监督检查制度；防治水体富营养化没有纳入系统工程，也没有相应的预警机制。

4、肥皂及合成洗涤剂行业的市场规模与竞争程度

世界清洁行业在过去的 10 多年中获得了长足的发展。目前，全球约有 8000 家的清洁用品供应商，其中欧美和日本等发达国家占到 2/3 的比例，其年产值已超过 500 亿美元，但这 8000 家国际企业仅有约 5% 进入中国市场。中国现有约 4000 家清洗用品制造商、分销商和代理商，工业和商业用途清洁用品的最终用户达到 500 万家，其中尚不包括数以亿计的民用清洗产品。工业清洗剂的产值约为 200 亿元，而国外厂商在中国的投资额目前约为 30 亿元人民币，中国每年约潜在着 3000 亿元的人民币的专业清洁市场需求量。

截至 2011 年底，我国市场上洗衣液品牌数量达到 45 个，单品数量超过 601 个，前 5 位品牌占近五成的市场份额。根据中华全国商业信息中心的统计数据，2012 年 1-9 月，以榜单前十品牌为统计对象，中外资品牌的竞争激烈，外资品牌市场综合占有率占总体市场占有率的比重较高，如下图所示。

表 3 2011、2012 年主要洗涤用品市场中前十榜单中外资品牌占有率比重（%）



数据来源：中华全国商业信息中心《2012年洗涤用品市场发展运行报告》

根据统计数据，2012年液体洗涤剂产量为466.71万吨，比2011年增长15.05%，未来三年按平均增速15%计算，预计到2015年，液体洗涤剂行业的总产量将超过700万吨。

5、肥皂及合成洗涤剂行业的发展趋势

(1) 液体化、浓缩化是未来发展主要趋势。

随着全球低碳时代的到来，国内洗涤行业和市场也在与国际接轨，未来我国洗涤产品的发展将以液体化、浓缩化为重要发展趋势。根据前瞻产业研究院发布的《中国洗涤用品行业产销需求与投资分析报告》显示，2011年我国液体洗涤剂增速超过了30%，明显快于整体洗涤市场的增速，但与其他发达国家相比，我国洗衣液占洗衣剂总量的比例只有13%，大大低于其他国家，这就为液体洗衣剂的发展预留巨大的发展空间。

(2) 工业洗涤剂市场发展潜力和发展步伐加快。

目前，工业清洗市场容量巨大。从市场广度来看，清洗已得到社会的广泛认同，市场领域从石油、化工、能源、电力扩展到食品、冶金、建筑、机械电子等各行各业，从企业到家庭，从成套设备到电子零部件都需要清洗服务。从应用区域看，清洗已从重点工业城市向中小城市扩散渗透，我国的清洗业已形成广阔的市场氛围。

(3) 高效表面活性剂的应用需求越来越大

提高洗涤产品的洗涤性能,在不使用预洗剂的情况下能有效去除顽固污渍是洗涤剂产品的发展目标,开发能满足此要求的新型高效的表面活性剂是目前洗涤剂行业的发展趋势之一。

(4) 绿色、环保型洗涤剂将成为洗涤剂行业的主流发展趋势。

洗涤剂属精细化工产品,从属于化工产业。为减少和消除化学工业生产对环境的污染,洗涤剂的绿色、环保化进程责无旁贷,尽量采用可再生的原料,避免采用对人类健康和环境有毒有害的物质;从生产工艺和使用性能方面考虑,开发节能和节水的产品,尽量减少废气物的排放,并顺应可持续发展和清洁生产的呼声,采用绿色印刷和绿色包装等包装形式。

6、肥皂及合成洗涤剂行业的上下游关系

肥皂及合成洗涤剂制造行业的上游供应商主要系提供生产所需要的表面活性剂、稀硝酸钠、三聚磷酸钠、小苏打等原材料和助剂的生产厂商。下游客户即终端客户包括以民用洗涤剂为使用对象的个人或以家庭为单位的个人消费群体,以及以工业洗涤剂为使用对象的石油、能源、电力、轻工业、交通、通讯等各行各业。

7、肥皂及合成洗涤剂行业的壁垒

(1) 技术壁垒

影响肥皂及合成洗涤剂行业发展的重要因素体现在与肥皂、合成洗涤剂的研发、生产相关的专利技术、配方技术及技术的改良、更新换代方面。洗涤剂产生的研发,主要依据不同的配方比例实现不同的原材料如表面活性剂和助剂等混同的效果,以达到洗涤剂具有的清洁、杀菌、消毒等功能。随着经济可持续性发展的要求的呼声越来越高,企业是否具备环保、绿色、低碳及节水、环保的核心技术,是否具有在已积累的核心技术上实现创新的能力,是其在洗涤剂制造及服务领域能否持久发展的重要因素。

(2) 经验壁垒

对于工业和公共设施用洗涤剂而言,生产厂商需要了解客户的生产工艺和生产流程,熟悉客户对洗涤剂的功能性要求,从而针对性的研发、设计符合客户需

求的产品，因此行业经验的多寡一定程度上成为进入工业洗涤剂市场的一个因素。

另外，客户粘性有一定的壁垒效应。客户通常从厂商品牌知名度、产品或解决方案性能及价格比等方面综合判断选择，并经过一段时间的试用期后方可确定供应商，一旦选定将会在较长一段时间内形成稳定的合作关系，因此客户粘性很高，如无特殊原因，新厂商一般难以进入。

8、行业的周期性、区域性和季节性特征

从厂商分布区域来看，我国洗涤剂生产企业具有一定的区域性，如开米在西北地区占据榜首，白猫在东北、华东优势明显，立白、蓝月亮在中南、西南地区销售颇佳，洛娃在华北市场占有率较高。

本行业没有明显的周期性、季节性特征。

（二）影响本行业发展的因素

1、有利因素

（1）产业政策和主管机构的扶持将积极推动行业发展

在国家发改委颁布的《产业结构调整指导目录》（2005年）中，表面活性剂属于专用精细化学品，被列入鼓励发展的产业。中国洗涤用品行业“十二五规划”亦明确指出，建设资源节约型、环境友好型社会是加快转变行业发展方式的着力点。

中国洗涤用品工业协会作为肥皂及合成洗涤剂制造行业的自律部门，从产业及市场研究、对会员企业的公共服务、行业自律管理等方面，参与本行业技术标准、经济标准、管理标准的制定修改工作，组织标准的贯彻实施等，对于推动洗涤剂市场的发展起到重要作用。

（2）消费者需求旺盛，市场发展空间巨大

我国作为一个人口大国，为民用洗涤剂市场发展提供良好的客户资源。随着经济技术发展与社会进步，消费群体在洗涤用品的选择上逐渐从传统的肥皂和洗衣粉过渡到液体洗涤剂。液体洗涤剂尤其是具备浓缩化、功能化的产品越来越受到广大消费者的喜爱。液体洗涤剂行业在一线城市的发展已趋向成熟，二、三线

城市和广大乡镇的市场仍有巨大的潜力。随着我国城镇化进程的加快，人民生活水平不断提高，将激发消费者对高质量洗涤用品的需求，洗涤用品将继续保持稳定增长，预计未来5年全国规模以上的洗涤用品生产企业的总产值年均增长率将达到12%，到2015年达到2100亿元。

随着清洁产业概念的深入，工业洗涤剂的应用范围也将拓展到食品、饮料、连锁酒店和零售业等众多行业领域，具有较大的市场发展空间。

（3）物流和网络技术的发展推动洗涤剂市场的拓展

随着物流和网络信息技术的发展，生产厂商不断扩展洗涤剂市场的营销渠道。从传统的卖场销售、店铺销售发展到利用电商平台、APP 终端等多渠道、多元化的销售模式，快速、便捷的物流配送，方便生产厂商与终端客户间的产品推广与销售，有利于洗涤剂市场的发展。

2、不利因素

（1）行业竞争环境有待改善，绿色、环保技术的推广力度不足

目前我国的洗涤剂市场竞争激烈，外资品牌如宝洁、联合利华和威猛先生等凭借其技术和品牌优势占据较大的市场份额，国内品牌如蓝月亮、立白、绿伞、洛娃等企业之间市场争夺战也愈演愈烈，价格战往往成为市场竞争的主要手段，绿色、环保技术的推广力度不足。随着低碳、环保、绿色概念的清洁产业的发展，洗涤剂市场作为其中重要的行业领域，绿色、低碳和环保新技术的研发、投入及产业化情况，将成为引领时代发展潮流的重要风向标和取得市场占有率的重要举措。

（2）上游原材料的规模化、集约化程度较低

表面活性剂是洗涤剂的主要成分。目前我国从事表面活性剂相关业务的企业数量超过 4,000 家，但是多数企业规模小、技术水平低，主要依靠低质低价产品冲击市场；而具有规模与技术优势的企业数量较少、市场份额仍不够高。上述局面不利于整个行业通过合理扩大生产规模、提高生产效率、降低生产成本、减少能耗与污染、提高盈利水平，也不利于技术水平要求相对较高但具有综合优势的新型表面活性剂产品的产业化推广。

（三）行业的基本风险特征

1、技术风险

目前的我国的洗涤剂产品主要是化学洗涤剂，其制造原理主要是基于不同化学原材料之间的配方成分、勾兑比例和酸碱度差异而所具有的不同清洁、杀菌和消毒等功能。因此方法发明专利、专有的配方技术成为影响洗涤行业发展的重要因素。专利侵权、配方泄密，可能对洗涤剂市场的良性发展带来一定的技术风险。

2、经营风险

随着社会技术进步，经济发展的可持续性成为关乎国计民生的大事。洗涤剂行业作为精细化工行业，满足环境的无害化、绿色化需求，也成为行业企业把握市场发展命脉的重要举措。因此，企业能否适应时代潮流，适时改变经营模式和发展理念，不断调整技术方向和产品定位，将会成为影响行业发展的经营性风险。

（四）公司的行业地位

公司所生产的消毒剂、润滑剂和清洁剂主要面向食品饮料工业行业的客户。食品工艺中的清洗对象主要是食品原料、包装材料及容器、食品加工机械与设备和生产的周围环境等污垢。设备经清洗后能使微生物绝对数减少，而且洗去了以蛋白质和碳水化合物为主的微生物营养源，达到防止微生物繁殖的目的。保持制造设备的清洁环境，防止微生物的二次污染是防止食物中毒等事故最有效的方法。食品机器的杀菌几乎都用化学杀菌。化学杀菌剂用次氯酸钠、碘素、杀菌性表面活性剂、过氧化氢、乙醇、环氧化物、气体等试剂。清洗和消毒杀菌虽是不同的操作，但常常配合进行。清洗通常是消毒杀菌的前处理，通过清洗可除去污垢，但仍然需要通过消毒杀菌来杀死病菌和微生物，达到理想的清洗效果。

公司的客户群体主要为百事可乐、可口可乐、农夫山泉和屈臣氏等大牌企业，公司凭借优质的产品和自身的技术优势，与众多的品牌企业建立良好的客户关系，积累良好的口碑，有利于后续食品饮料行业市场的开拓，而随着工业领域清洁生产的“运动”越来越普遍，公司工业洗涤剂用品的市场也将更加广阔。目前公司的发展受制于资金和人员的压力，如果能突破资金瓶颈，扩充人员力量，公司将继续加大研发投入，调整、丰富公司的产品结构，扩大产品范围，除开拓

食品饮料行业其他客户外，可以拓展其他行业的新客户、新市场，前景广阔。

1、竞争优势

(1) 产品技术和服务优势：公司经过多年发展，凭借优质的产品和自身的技术优势，与百事可乐、可口可乐和农夫山泉等品牌企业建立良好的客户关系。除针对客户需求提供具备符合特定性和功效的产品外，还可以通过实地考察、深入理解用户需求的前提下，为客户量身定制一站式的清洁、消毒解决方案。可以根据客户企业生产现状作出全面评估，识别食品饮料生产过程的洗涤安全风险，同时围绕洗涤用品提供有针对性的专业解决方案，包括建立良好卫生规范，食品生产过程清洁与消毒方案等。

(2) 丰富的产品线和产品品类：公司产品分为消毒剂、润滑剂和清洗剂 3 个大类 17 个品种，可以广泛适用于饮料业、啤酒业、乳制品、加工肉类、加工家禽、加工海鲜、加工食品厂等企业用户。

(3) 价格竞争力优势：与同行业其他企业相比，公司通过可以利用本土化优势，通过合理的库存和周转率管理，能够为客户提供性价比相对较高的产品，满足客户需求。

2、竞争劣势

(1) 主要客户集中度和品牌依赖度较大

公司目前主要客户集中度较高，多为百事可乐、可口可乐和农夫山泉旗下企业；服务领域单一，主要定位于食品饮料工业。市场拓展力度不足。

应对措施：公司将继续加大研发投入和市场销售力度，在稳定现有客户的基础上，除积极开拓现有食品饮料行业领域的其他潜在客户外，也要进一步优化、整合产品结构，不断的推陈出新，丰富产品线，利用现有品牌客户的影响力，积极开拓零售行业、酒店、餐饮行业领域的新市场、新客户。

(2) 资金劣势

公司主要采取轻资产运营模式，银行贷款间接融资渠道存在劣势。而公司的业务扩展和产品、技术研发及升级换代，对资金有大量需求，因此公司发展存在

一定的资金瓶颈。

应对措施：积极拓展融资渠道，不断规范公司治理，建立健全法人机制，争取到全国中小企业股份转让系统挂牌，提升企业形象，扩大品牌宣传力，借助资本市场的力量筹取资金，扩大生产。

（3）营收规模较小，抗风险能力较弱

公司主要从事食品饮料行业用消毒剂、润滑剂和清洗剂的生产、销售。2014年1-3月份，2013年度和2012年度的营业收入分别为2,187,919.33元、9,271,203.36元和7,307,697.76元，虽然报告期内，公司业务快速发展，营业收入增长较快，但公司总体规模不大，导致公司抵御市场风险的能力较弱。

应对措施：公司在确保现有客户稳定的同时，积极开拓新的市场，扩大营业收入；同时，公司将适时拓展融资渠道，通过债权融资或股权融资的方式增强公司的资金实力和抵御市场风险的能力。

（4）公司人员结构不合理，老龄化现象严重

报告期内，公司人员结构不合理，退休返聘人员占比为42.1%，且分布于生产、管理和研发等多个岗位。退休返聘人员一定程度上可以降低公司的人工成本，但老龄化的用工情况，将影响公司的科技应用能力和科技创新能力，从长远看，不利于公司发展。

应对措施：公司将进一步完善人才培养计划，不断吸引优秀人才入驻，逐步改善人才结构；提供各种培训机会，不断更新员工的知识结构和提高员工的专业技能；建立科学先进的用人制度、完善岗位职能制度建设、合理确定薪酬管理体系等。

第三节 公司治理

一、公司治理机制的建立情况

(一) 股东大会、董事会、监事会制度的建立情况

有限公司成立时，设置董事会和监事会，其中董事会由5名成员组成，徐文澜为董事长；监事会由3名成员组成，其中1名为职工代表监事。但根据有限公司内部档案和工商底档材料，鉴于董事会、监事会成员与股东身份重合，董事会和监事会会议及会议文件缺省，董事、监事和高级管理人员换届选举相关的文件和资料缺失，与公司日常经营相关之重要事项，均由股东会审议。股东会会议召开程序不完善，如：会议通知方面，没有按《公司章程》规定提前发出，且会议通知多为口头通知或电话通知，没有采取书面通知的形式；股东会决议文件方面，没有按照届次顺序排列且存在股东会会议缺少会议记录等情形。但上述瑕疵没有影响到决策的实质效力，未损害公司和股东利益。

股份公司成立后，公司建立健全法人治理机制，不仅设立股东大会、董事会、监事会，聘任总经理、技术总监、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，还根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《董事会秘书工作细则》等制度，进一步完善公司的“三会一层”管理机制，不断加强公司的规范运作。

从股份公司设立至本公开转让说明书签署之日，公司共召开1次创立大会、1次临时股东大会、2次董事会和1次监事会。上述会议均依据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》发出会议通知并按期召开，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录正常签署，会议文件归档保存且保存完整，现行的三会决议均能到到切实执行。简要情况如下：

1、2014年5月股东大会、董事会和监事会简要情况

2014年5月25日，公司全体发起人召开创立大会，会议通过《公司章程》；选举产生公司第一届董事会成员及第一届股东代表监事；通过《股东大会议事规

则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等治理细则。

2014年5月25日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生公司董事长并聘任总经理、技术总监、董事会秘书和财务总监。

2014年5月25日，公司召开职工代表大会选举职工代表监事，与股东代表监事一起组成股份公司第一届监事会。

2014年5月25日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生公司监事会主席。

2、2014年6月董事会、股东大会简要情况

2014年6月16日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让以及纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《审议通过公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后拟采取协议转让方式交易》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《董事会对公司治理机制执行情况的报告》和《修改公司注册地址》等议案，并提请召开2014年度第一次临时股东大会审议相关议案。

2014年7月4日，公司召开2014年度第一次临时股东大会，审议通过第一届董事会第二次会议提议的议案。

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全法人治理机构，并且通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理办法》等治理细则和制度进一步规范公司治理机制的运行，但毕竟股份公司成立时间较短，公司管理层仍需要在实际运作中不断深化公司的治理理念，加深相关知识的学习，以便提高规范运作的意识，充分保证公司治理机制的有效运行。

(二) 保护股东权利的相关制度

1、投资者关系管理制度

《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。公司由董事会

秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

2、纠纷解决机制

《公司章程》第三十三条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十四条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第一百九十七条规定：公司及股东、董事、监事、高级管理人员应遵循以下争议解决的规则：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以通过诉讼方式解决。

3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理办法》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

4、财务管理、风险控制机制

公司建立了《财务管理制度》、《货币资金管理制度》等一系列规章制度，涵盖了财务管理、货币资金管理、人力资源管理、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了投资者管理制度、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

（一）股东大会、董事会、监事会制度的运行情况

有限公司整体变更为股份公司后，公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》、《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度运行情况良好。

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

股份公司成立后，在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联交易进行规定，而且专门制定了《关联交易管理办法》，完善了关联交易的决策程序。公司将严格依据《关联交易管理办法》的要求对资金往来、资金占用及其他关联交易进行规范，严格履行内部审批流程，严格执行关联股东或董事回避表决，保证关联交易定价公允合理，进一步完善对关联交易的管理和规范。

（二）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况说明

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》规定的任职资格，能够遵守《公司章程》和“三会”议事规则，忠实、勤勉、尽职的履行职责。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大事项进行决议，保证公司的正常发展，公司股东、董事通过参加股东大会、董事会，参与公司重大事项的讨论、决策，促进公司治理机制的不断健全和完善。公司监事会能够较好的履行检查公司财务、监督董事、高级管理人员的职责，职工监事代表职工参与监事会会议对公司的重大事项提出建议和意见，并监督公司董事、高管的履职情况，以维护职工的利益，维持公司合法规范运作。由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的治理意识有待进一步提高。

（三）董事会对于公司治理机制运行情况的评估

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可以有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，可以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、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期内在存在的违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年一期内在不存在重大违法违规及受处罚

的情形。

四、公司的独立性

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《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

公司成立于2000年3月，主要从事食品饮料工业用洗涤剂、消毒剂和润滑剂产品的生产，销售业务，拥有与生产、经营业务相关的独立完整的财务部、人力资源部、生产部、采购部、销售部、质量控制部和研发部等，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所及营销渠道。公司独立获取业务收入和利润，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。报告期内，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情形。

公司关联交易情况详见本公开转让说明书第四节公司财务之“八、关联方、关联方关系及交易”。除上述情形之外，公司不存在其他关联交易。

（二）资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与经营有关的专利权。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。除公司总经理徐文澜担任湖北喜康化工有限公司担任监事外，公司技术总监、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，上述人员不存在在公司控股股东、实际

控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

截至报告期末（2014年3月31日），公司共有38名员工，其中16名员工为退休返聘人员。公司与退休返聘员工签署《劳务合同》，与其他22名员工签署《劳动合同》。公司为17名员工缴纳社会保险（工伤、失业、医疗、生育和养老），为9名员工缴纳住房公积金。未缴纳社会保险的人员共5名，其中3人自己缴纳社保，2人正在办理离职手续，因此公司未为其缴纳社保。未缴纳住房公积金的人员共13名，主要系员工个人不愿缴纳并放弃追究公司补缴的权利。

截至2014年8月31日，除郑玫、范湘汉、张汉明、朱红业、王爱丽5人，因个人原因主动要求公司不缴纳公积金并出具说明放弃追究公司补缴的责任外，公司已经开立公积金账户，缴纳员工住房公积金；除试用期员工、劳务用工人员及俞娟、王爱丽2人主动放弃缴纳社保并出具说明放弃追究公司补缴的责任的情形外，公司已经规范员工的社保缴纳工作。

有限公司阶段，在社保和公积金制度方面，公司管理存在一定的瑕疵，如，存在员工个人缴纳社保，公司补发其工资的情形。但自公司成立至今，不存在因社保问题与员工发生劳动争议或纠纷的情形，未对公司的经营管理产生不良影响。股份公司成立后，按照《劳动法》和《劳动合同法》的相关要求，建立健全公司的人事管理制度，加强劳动用工管理，规范社保和公积金的缴纳行为，将积极着手为员工补缴社会保险、开设公积金账户并缴纳住房公积金。对于以前年度没有缴纳社保和公积金的情形，公司控股股东和实际控制人徐文澜承诺将承担可能发生的经济责任，不给公司造成经济负担，避免影响公司的正常经营。

（四）财务独立

公司设立独立的财务部，配备专职的财务人员，建立独立的会计核算体系，制定独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

（五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要

设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人为自然人徐文澜。

报告期内，徐文澜未从事与公司相同或相似的业务，与公司不存在同业竞争。

（二）公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人徐文澜，除投资资本企业外，对外投资成立湖北喜康化工有限公司，经营范围和主营业务均为水性涂料的生产、销售。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情形。

喜康化工基本情况如下：

湖北喜康化工有限公司	
注册号	422322000013680
法定代表人	曾诚
注册资本	150 万元
成立日期	2013 年 4 月 22 日
注册地址	嘉鱼潘湾畈湖工业园
经营范围	水性涂料生产、销售
主营业务	水性涂料生产、销售
营业期限	2013 年 4 月 22 日至 2033 年 4 月 22 日
登记机关	嘉鱼县工商行政管理局
股权结构	徐文澜，认缴货币出资 73.5 万元，持股比例为 49%； 曾月桥，认缴货币出资 76.5 万元，持股比例为 51%。

（三）关于避免同业竞争的承诺

2014年7月，公司的控股股东和实际控制人徐文澜出具《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

六、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

（一）公司最近两年一期资金被实际控制人占用的情形

报告期内，公司与实际控制人之间的关联往来情况如下：

项目名称	关联方	2014年1-3月	2013年度	2012年度
其他应收款	徐文澜	173,600.00	200,000.00	
其他应付款	徐文澜			258,323.00

2014年3月31日应收股东徐文澜的款项已于2014年5月全部收回。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被实际控制人占用的情形。

（二）公司最近两年一期为控股股东、实际控制人担保的情形

公司最近两年一期不存在为控股股东、实际控制人提供担保的情形。

股份公司成立后，为防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关《关联交易管理办法》的要求履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

七、董事、监事、高级管理人员

(一) 董事、监事和高管变动情况

1、有限公司阶段

有限公司自成立时设置董事会和监事会，董事会有 5 名成员组成，监事会有 3 名成员组成。报告期内有限公司阶段，董事和监事及高管人员情况如下：

序号	姓名	任职情况
1	徐文澜	董事长、法定代表人
2	徐大胜	董事、总经理
3	张泉莺	董事
4	刘德生	董事
5	梁书洪	董事
6	李钢	监事会主席
7	肖克军	监事
8	杨卓然	职工代表监事

2、股份公司阶段

股份公司成立后，设有股东大会、董事会和监事会，进一步建立健全公司的治理机构。公司董事会由 7 名成员组成，分别为徐文澜、李洪阳、曾月桥、梁炜、徐文达、徐文艳和林琅，其中徐文澜为董事长。监事会由 3 名成员组成，分别为股东代表监事余军和汪琳琳，职工代表监事曾庆杰，其中余军为监事会主席。公司的高级管理人员主要指总经理徐文澜、技术总监李洪阳、财务总监林琅和董事会秘书周华燕。

基本情况如下：

序号	姓名	任职情况
1	徐文澜	董事长、总经理、法定代表人
2	李洪阳	董事、技术总监
3	曾月桥	董事
4	梁炜	董事
5	徐文达	董事

6	徐文艳	董事
7	林琅	董事、财务总监
8	余军	监事会主席
9	汪琳粼	监事
10	曾庆杰	职工代表监事
11	周华燕	董事会秘书

股份公司成立至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事和高级管理人员没有发生变化。

（二）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持股情况

1、董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

序号	姓名	任职情况	股份数额 (股)	持股比例 (%)	持股形式
1	徐文澜	董事长、总经理、法定代表人	3,430,000.00	68.60	直接持股
2	李洪阳	董事、技术总监	150,000.00	3.00	直接持股
3	曾月桥	董事	150,000.00	3.00	直接持股
4	梁炜	董事	150,000.00	3.00	直接持股
5	徐文达	董事	150,000.00	3.00	直接持股
6	徐文艳	董事	50,000.00	1.00	直接持股
7	林琅	董事、财务总监	-	-	-
8	余军	监事会主席	50,000.00	1.00	直接持股
9	汪琳粼	监事	30,000.00	0.60	直接持股
10	曾庆杰	职工代表监事	-	-	-
11	周华燕	董事会秘书	-	-	-
合计			4,160,000.00	83.20	-

（三）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

董事徐文澜与董事林琅系夫妻关系，董事徐文澜与徐文艳系堂兄妹关系，董事徐文澜与徐文达系堂兄弟关系，董事徐文艳与徐文达系堂姐弟关系。

（四）董事、监事、高级管理人员对外投资及对外兼职情况

序号	姓名	任职情况	对外投资情况	对外兼职情况
----	----	------	--------	--------

			(持股比例)	
1	徐文澜	董事长、总经理、法定代表人	喜康化工(49%)	喜康化工监事
2	李洪阳	董事、技术总监	-	-
3	曾月桥	董事	华松化工(50%)	华松化工执行董事 兼总经理
			鑫华松化工 (40%)	鑫华松化工监事
			喜康化工(51%)	喜康化工执行董事
4	梁炜	董事	-	-
5	徐文达	董事	-	-
6	徐文艳	董事	-	-
7	林琅	董事、财务总监	-	-
8	余军	监事会主席	-	-
9	汪琳琳	监事	-	-
10	曾庆杰	职工代表监事	-	-
11	周华燕	董事会秘书	-	-

除此上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资和兼职情况。

(五) 公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员于2014年7月出具书面声明，郑重承诺：近两年一期不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则受到刑事、行政处罚或纪律处分的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；无应对所任职公司最近两年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在可能对公司利益造成影响的诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁的情况；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。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形。

第四节 公司财务会计信息

一、最近两年财务报表及审计意见

(一) 注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月财务会计报告实施审计，并出具了编号为瑞华审字【2014】42070004 号，审计意见为标准无保留意见。

(二) 最近两年财务报表编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

(三) 最近两年财务报表

资产负债表

单位：元

项目	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	4,195,802.89	4,024,312.57	332,258.70
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1,424,511.45	1,648,028.14	1,472,111.12
预付款项	44,488.00	12,000.00	51,928.30
应收利息			
应收股利			
其他应收款	173,600.00	200,000.00	15,619.35
存货	621,807.49	581,148.75	475,797.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	6,460,209.83	6,465,489.46	2,347,714.48

非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	780,366.77	856,377.23	470,947.63
在建工程			
工程物资	43,936.75	12,937.37	99,712.86
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	22,493.57	25,434.58	24,478.32
其他非流动资产			
非流动资产合计	846,797.09	894,749.18	595,138.81
资产总计	7,307,006.92	7,360,238.64	2,942,853.29

资产负债表（续）

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	500,000.00	500,000.00	500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	218,962.38	348,777.89	111,954.14
预收款项	9,300.00		2,560.00
应付职工薪酬	61,850.00	351,275.00	187,364.00
应交税费	356,794.80	263,886.17	152,943.62
应付利息			

应付股利			
其他应付款	70,987.30	46,316.00	262,931.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负责			
流动负债合计	1,217,894.48	1,510,255.06	1,217,752.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,217,894.48	1,510,255.06	1,217,752.76
股东权益：			
股本	5,000,000.00	5,000,000.00	1,230,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	84,998.35	84,998.35	49,510.05
一般风险准备			
未分配利润	1,004,114.09	764,985.23	445,590.48
股东权益合计	6,089,112.44	5,849,983.58	1,725,100.53
负债和股东权益总计	7,307,006.92	7,360,238.64	2,942,853.29

利润表

单位：元

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
一、营业收入	2,187,919.33	9,271,203.36	7,307,697.76
减：营业成本	1,055,153.24	4,338,101.74	3,594,700.68
营业税金及附加	33,274.45	143,437.04	115,665.37
销售费用	384,281.25	2,247,210.12	1,887,185.89

管理费用	406,566.43	2,039,433.15	1,443,090.78
财务费用	-2,351.83	1,434.52	648.88
资产减值损失	-11,764.04	3,825.04	46,376.96
加：投资收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	322,759.83	497,761.75	220,029.20
加：营业外收入			
减：营业外支出		13,850.41	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	322,759.83	483,911.34	220,029.20
减：所得税费用	83,630.97	129,028.29	34,093.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	239,128.86	354,883.05	185,935.90
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	239,128.86	354,883.05	185,935.90

现金流量表

单位：元

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,816,210.39	10,669,487.00	7,876,747.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	54,520.90	1,892.11	119,811.91
经营活动现金流入小计	2,870,731.29	10,671,379.11	7,996,559.71
购买商品、接受劳务支付的现金	1,088,323.64	3,954,996.00	2,912,643.46
支付给职工以及为职工支付的现金	995,412.45	3,027,009.01	3,106,940.41
支付的各项税费	265,753.73	1,200,115.39	976,024.94
支付其他与经营活动有关的现金	318,751.77	2,039,577.77	1,052,797.49
经营活动现金流出小计	2,668,241.59	10,221,698.17	8,048,406.30
经营活动产生的现金流量净额	202,489.70	449,680.94	-51,846.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,999.38	529,627.07	318,248.61
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	30,999.38	529,627.07	318,248.61
投资活动产生的现金流量净额	-30,999.38	-527,627.07	-318,248.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,770,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,770,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		3,770,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	171,490.32	3,692,053.87	-370,095.20
加：期初现金及现金等价物余额	4,024,312.57	332,258.70	702,353.90
六、期末现金及现金等价物余额	4,195,802.89	4,024,312.57	332,258.70

2014年1-3月所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00		84,998.35	764,985.23	5,849,983.58
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	5,000,000.00		84,998.35	764,985.23	5,849,983.58

三、本期增减变动金额				239,128.86	239,128.86
（一）净利润				239,128.86	239,128.86
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				239,128.86	239,128.86
（三）股东投入和减少资本					
1. 股东投入资本					
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配					
4. 其他					
（五）股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本期期末余额	5,000,000.00		84,998.35	1,035,323.05	6,089,112.44

2013年所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,230,000.00		49,510.05	445,590.48	1,725,100.53
加：会计政策变更					
前期差错更正					

其他					
二、本年年初余额	1,230,000.00		49,510.05	445,590.48	1,725,100.53
三、本期增减变动金额	3,770,000.00		35,488.30	319,394.75	4,124,883.05
（一）净利润				354,883.05	354,883.05
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				354,883.05	354,883.05
（三）股东投入和减少资本	3,770,000.00				3,770,000.00
1. 股东投入资本	3,770,000.00				3,770,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			35,488.30	-35,488.30	
1. 提取盈余公积			35,488.30	-35,488.30	
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配					
4. 其他					
（五）股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本期期末余额	5,000,000.00		84,998.35	764,985.23	5,849,983.58

2012年度所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,230,000.00		30,916.46	278,248.17	1,539,164.63
加：会计政策变更					
前期差错更正					

其他					
二、本年年初余额	1,230,000.00		30,916.46	278,248.17	1,539,164.63
三、本期增减变动金额			18,593.59	167,342.31	185,935.90
（一）净利润				185,935.90	185,935.90
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				185,935.90	185,935.90
（三）股东投入和减少资本					
1. 股东投入资本					
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			18,593.59	-18,593.59	
1. 提取盈余公积			18,593.59	-18,593.59	
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配					
4. 其他					
（五）股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本期期末余额	1,230,000.00		49,510.05	445,590.48	1,725,100.53

二、主要会计政策和会计估计及其变化情况

（一）主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的

报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用

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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或

主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的 2013 年 12 月 31 日。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的 2013 年 12 月 31 日和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收

益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见10“长期股权投资”或本7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、

发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关

金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

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

A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准

应收账款金额在 100 万元以上（含）且占应收账款账面余额 10%以上（含）的款项，其他应收款金额在 50 万元以上（含）且占其他应收款账面余额 10%以上（含）的款项。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

B、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

其他单项金额不重大的应收款项，与单独测试后未减值的应收款项（包括单

项金额重大和不重大应收款项)一起按信用风险特征划分若干组合,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,结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例,据此计算当期应计提的坏账准备。

按组合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)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中关联方的应收款项不计提坏账。

(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。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

(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。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

(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，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 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股东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，应当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，应当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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的

公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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 2013 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股东权益；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，详见 4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东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方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。

11、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(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
运输设备	5.00	5.00	19.00
办公设备	3.00	5.00	31.67

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，本公司从该项资产处置中获得的金额。

(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 16“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。

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见 16“非流动非金融资产减值”。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发

生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、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。

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 16“非流动非金融资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、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。

17、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。

本公司收入确认的具体原则：

公司与主要的客户都签订了框架协议，在框架协议中规定了产品价格，产品数量以每次订单为准。客户一般提前一周向公司发出订单，公司发出货物后确认收入。公司客户大部分为长期客户，规模较大，信用较好，确认收入后发生坏账的风险很小。公司收入确认的原则符合企业会计准则中收入确认原则。

18、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。

19、递延所得税资产/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报告期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股东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股东权益，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、清偿负债同时进行时，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。

20、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

(二) 主要会计政策和会计估计变化情况

本报告期本公司不存在会计政策、会计估计变更。

三、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入

1、收入确认具体方法

公司的主要产品为润滑剂、消毒剂、清洁剂系列产品。公司按照销售商品确认收入, 公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方; 既没有保留与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入企业; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认商品销售收入实现。

公司与主要的客户都签订了框架协议, 在框架协议中规定了产品价格, 产品数量以每次订单为准。客户一般提前一周向公司发出订单, 公司发出货物后确认收入。公司客户大部分为长期客户, 规模较大, 信用较好, 确认收入后发生坏账的风险很小。公司收入确认的原则符合企业会计准则中收入确认原则。

2、公司最近两年营业收入构成及分析

项目	2014年1-3月			2013年度			2012年度		
	金额 (万元)	占比	毛利率	金额 (万元)	占比	毛利率	金额 (万元)	占比	毛利率
主营业务收入:									

润滑剂	48.58	22.20%	61.65%	214.86	23.17%	63.54%	101.86	13.94%	56.90%
消毒剂	125.07	57.17%	58.99%	517.45	55.82%	61.72%	530.49	72.59%	55.94%
清洁剂	45.14	20.63%	21.15%	150.75	16.26%	22.70%	98.42	13.47%	16.87%
其他业务收入:									
设备销售				44.06	4.75%	7.28%			
合计	218.79	100.00%	51.77%	927.12	100.00%	53.21%	730.77	100.00%	50.81%

公司所属行业为化学原料和化学制品制造业，是一家专业从事清洁、消毒及润滑等食品饮料行业用系列精细化学品的研发、生产、销售的公司。公司的主营业务收入分为润滑剂、消毒剂、清洁剂等收入。报告期内公司主营业务收入占营业收入比例较为稳定，分别为 100.00%、95.25%和 100.00%，公司主营业务突出，收入结构未发生变化。

报告期内，公司主营业务具有较高毛利率，2012 年度、2013 年度、2014 年 1 季度主营业务综合毛利率分别为 50.81%、55.50%和 51.77%，相对稳定。在产品结构中，清洁剂的毛利率相比润滑剂和消毒剂毛利率低很多，主要原因是润滑剂和消毒剂是公司最早生产并销售在市场培育时间较长，在业内认可较高，故这两类产品毛利率较高；清洁剂是公司 2012 年才开始研发销售的产品，且清洁剂产品的准入门槛较低，市场竞争较大，故毛利率低于其他两类产品。

公司在 2013 年存在设备销售收入 44.06 万元，销售相关产品时，客户会要求公司免费提供相关的配套设备，才同意使用公司产品。根据合同，配套设备让客户免费使用，但设备的所有权归属于公司。在 2013 年，农夫山泉股份有限公司建德分公司、新疆农夫基地玛纳斯食品有限公司及湖北丹江口润京水业有限公司在购买公司产品的同时提出需要购买相关配套设备，属于偶发行为。

公司产品需通过上述设备对生产线输送带喷淋产品使用，脱离配套设备该产品不能独立使用，公司未将相关设备与产品一并销售是因为有无该设备的提供直接影响到客户对润滑剂供应商的选择，该设备的免费提供大大提高了公司该产品销售的竞争力，而且该产品的使用设备免费提供是业内通行的（例如：卖冰棍厂家免费提供冰柜，卖汽水厂家免费提供冷柜）。

3、按区域划分的主营业务收入

地区	2014年1-3月		2013年		2012年	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
华东	776,301.79	35.48%	3,003,314.53	34.01%	2,478,708.45	33.93%
华中	539,364.55	24.65%	2,116,338.98	23.97%	1,742,160.67	23.84%
华南	381,145.30	17.42%	1,466,162.61	16.60%	1,333,278.21	18.24%
西北	146,290.60	6.69%	692,677.56	7.84%	121,880.34	1.67%
东北	124,820.51	5.70%	493,791.30	5.59%	667,324.79	9.13%
华北	112,008.55	5.12%	525,345.73	5.95%	416,875.21	5.70%
西南	107,988.03	4.94%	532,974.36	6.04%	547,470.09	7.49%
合计:	2,187,919.33	100.00%	8,830,605.07	100.00%	7,307,697.76	100.00%

报告期内，公司销售区域主要集中在华东、华中、华南地区，其主要原因是公司地处湖北武汉，利用公司地理优势，以省内及周边地区为基础客源市场，以华东地区为重点开发市场。其中，公司在湖北、上海、广东等地区市场开拓力度较强，2012年、2013年、2014年1季度在华东、华中、华南地区的收入占公司的营业收入分别为77.55%、74.58%和76.01%。

在2013年，华东地区实现主营业务收入300.33万元，占比34.01%，该区域的主要客户是上海百事可乐饮料有限公司和上海申美饮料食品有限公司；华中地区实现主营业务收入211.63万元，占比23.97%，该区域的主要客户是武汉百事可乐饮料有限公司和农夫山泉湖北丹江口（新城）饮料有限公司；华南地区实现主营业务收入146.62万元，占比16.60%，该区域的主要客户是广州百事可乐饮料有限公司、农夫山泉广东万绿湖有限公司。

从区域划分看，公司2013年度销售增加152.29万元，同比增长17.25%，主要原因是公司在保证华东地区销售稳步增长的情况下，当年公司又与农夫山泉陕西太白山饮料有限公司和新疆农夫基地玛纳斯食品有限公司正式确定了供货关系，使西北地区成为公司新的区域市场。

4、营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年营业收入、利润及变动情况如下：

单位：元

项目	2014年1-3月	2013年度		2012年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	2,187,919.33	9,271,203.36	26.87%	7,307,697.76
营业成本	1,055,153.24	4,338,101.74	20.68%	3,594,700.68
营业利润	322,759.83	497,761.75	126.23%	220,029.20
利润总额	322,759.83	483,911.34	119.93%	220,029.20
净利润	239,128.86	354,883.05	90.86%	185,935.90

营业收入分析：报告期内，公司经营业绩持续增长，2012年、2013年、2014年1季度营业收入分别为730.77万元、927.12万元和218.79万元，2013年比2012年增加196.35万元，同比增长26.87%，主要原因为：公司增加了对西北区域的新客户使得销售订单得到增长。

从未来发展看，由于使用该类消毒、清洁类产品生产商对于产品质量的严格要求，他们对供应商提供产品需要试用，会对试用相关产品的管道或机器设备进行检测，该设备各项指标达到客户要求之后，才会与供应商签订供货协议。签订供货协议后，一般不会轻易更换供应商。这种特殊的供应关系使公司的营业收入能够实现稳定的增长。

利润分析：公司2013年度净利润35.49万元，同比增长90.86%，而同期主营业务收入927.12万元，同比增长26.87%。2013年公司收入显著增长净利润绝对数增长较小主要原因为：公司在2013年加大开拓力度，增加了对西北市场的开发，与农夫山泉陕西太白山饮料有限公司和新疆农夫基地玛纳斯食品有限公司正式确定了供货关系，使西北地区成为公司新的区域市场。使得当年收入增长196.35万元。在当年加大了对西北区域的开发力度的同时，导致差旅费增加18.01万元、运输费用增加18.75万元。另，公司在股份制改造、筹备新三板挂牌过程中支付券商服务费、律师费、评估审计费等致相关费用增加近20万元，公司为了保持技术的先进性、持续提升技术研发实力使得研发费提高了13.47万元。

由上述分析可见，公司在主营业务综合毛利率约为50%的情况下，2013年增加收入196.35万导致利润增加约100万，但由于新市场的前期开发，使得差旅费、运输费等相关费用增加37万元，公司同时在2013年筹备新三板挂牌上市，

导致费用进一步上升，利润再度缩小。

报告期内公司无论收入、利润增长的指标还是从在毛利率、净资产收益率的指标来看都是稳步增长的，2014年1季度收入和净利润分别为218.79万元和23.91万元，销售净利润为10.93%，而这一指标在2012年和2013年分别为2.54%和3.83%；其次，资产负债结构合理；最后，无论从经营模式还是产品结构均保持稳定，净利润主要为公司主营业务产生而不是依靠非经常性损益。

综上，公司的盈利能力呈可持续发展的上升趋势。

5、净利润与经营活动现金净流量的匹配分析

单位：元

项目	2014年1-3月	2013年	2012年
净利润	239,128.86	354,883.05	185,935.90
经营活动现金净流量	202,489.70	449,680.94	-51,846.59

公司2012年度、2013年度、2014年1季度净利润分别为23.91万元、35.49万元和18.59万元，经营性现金净流量分别为-5.18万元、44.97万元和20.25万元，差异分别为29.10万元、-9.45万元、-1.66万元。2012年净利润与经营性现金净流量存在一定差异的主要原因是：公司当年经营性应收项目增加67.82万元、经营性应付项目增加24.45万元，以及当年折旧增加13.95万元导致。

（二）主要费用及变动情况

1、公司最近两年一期的主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2014年1-3月	2013年度		2012年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	2,187,919.33	9,271,203.36	26.87%	7,307,697.76
销售费用（元）	384,281.25	2,247,210.12	19.08%	1,887,185.89
管理费用（元）	406,566.43	2,039,433.15	41.32%	1,443,090.78
财务费用（元）	-2,351.83	1,434.52	121.08%	648.88
三项费用合计	788,495.85	4,288,077.79	28.74%	3,330,925.55

销售费用占营业收入比重	17.55%	24.23%	-	25.82%
管理费用占营业收入比重	18.58%	22.00%	-	19.75%
财务费用占营业收入比重	-0.11%	0.02%	-	0.01%
三项费用合计占营业收入比重	36.04%	46.25%	-	45.58%

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1 季度期间费用合计分别为 3,330,925.55 元、4,288,077.79 元和 788,495.85 元，占营业收入比重分别为 45.58%、46.25%和 36.04%，总体占比来看，公司期间费用占营业收入比重保持稳定。公司 2013 年度期间费用较 2012 年上升了 28.74%，主要原因为 2013 年是加大对市场开发力度，不断拓展市场寻找新的客源，2013 年收入比 2012 年增长了 26.87%，导致期间费用相应增加。

①、销售费用

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
工资	194,834.00	1,193,895.00	1,253,103.00
差旅费	64,550.50	472,783.46	292,674.40
电话费	1,357.92	6,505.94	5,583.92
运费	99,267.61	428,006.92	242,281.84
邮寄费	1,471.00	7,910.50	5,916.80
会务费	-	39,040.00	9,800.00
劳务费	2,000.00	18,800.00	4,000.00
社保	20,800.22	80,268.30	73,825.93
合计	384,281.25	2,247,210.12	1,887,185.89

公司销售费用主要包括销售员工资、差旅费及运费等。销售费用 2013 年度较 2012 年度增长了 36 万元，主要原因是随着公司销售规模的扩张，在 2013 年加大了对西北区域的开发力度，导致差旅费增加 18.01 万元，同时收入的增长使得运输费用增加 18.75 万元。

②、管理费用

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
----	-----------	--------	--------

工资	130,976.13	533,553.46	456,649.81
办公费	4,387.61	64,204.82	40,828.75
电话费	667.23	3,763.89	5,837.19
招待费	9,493.30	77,254.50	45,194.70
社保	5,423.98	44,889.46	33,394.38
水电费	408.73	2,837.73	2,160.33
公积金	320.00	10,836.00	6,283.00
交通费	343.00	6,645.60	3,220.10
职工药费	26,971.00	15,180.30	11,976.96
汽车费	11,725.20	52,047.21	42,602.85
房租及物业	10,235.16	35,633.52	27,546.48
折旧费	36,167.24	76,404.53	69,364.07
其他	650	40,644.11	6,452.50
工会经费	6,125.40	9,909.15	6,125.40
研发费	106,506.84	738,418.48	603,685.96
印花税	763.8	3,173.00	2,720.10
福利费	7,732.00	78,578.60	25,500.60
劳保用品	500.00	12,798.83	40,482.60
报刊杂志	-	3,886.35	-
年检服务费	-	18,845.00	13,065.00
三板挂牌中介服务费	47,169.81	197,169.81	-
专利费	-	12,758.80	-
合计	406,566.43	2,039,433.15	1,443,090.78

公司管理费用主要包括管理员工资、研发费、三板挂牌中介服务费、社保费、劳保费等。管理费用 2013 年度较 2012 年度增长了 59.63 万元，主要原因为公司在股份制改造、筹备新三板挂牌过程中支付券商服务费、律师费、评估审计费等致相关费用增加近 20 万元，公司持续提升技术研发实力使得研发费提高 13.47 万元，其他增加如当年收入的增加使得人工成本等相关费用也有不同程度的增加。

③、财务费用

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
利息支出			
减：利息收入	3,449.60	1,892.11	2,252.64
手续费	1,097.77	3,326.63	2,901.52
合 计	-2,351.83	1,434.52	648.88

报告期内公司财务费用主要包括利息收入及手续费。

主办券商及经办会计师认为公司报告期内发生的期间费用支出财务凭证及附件齐全、审批程序和签字确认要件具备，公司财务管理规范，期间费用的划分归集完整、准确、合规。

3、公司最近两年及一期研发费用及其变动情况

项目	2014年1-3月	2013年	2012年
研发费用	106,506.84	738,418.48	603,685.96
营业收入	2,187,919.33	9,271,203.36	7,307,697.76
研发费用占营业收入比重（%）	4.87	7.96	8.26

（三）重大投资收益和非经常性损益情况

1、公司重大投资收益情况如下：

公司报告期内无对外投资，不存在投资收益的情况。

2、非经常性损益情况见下表：

单位：元

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
非流动性资产处置损益	-	-12,550.41	-
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）	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-1,300.00	-

小计	-	-13,850.41	-
所得税影响额	-	-3,137.60	-
合计	-	-10,712.81	-

2013 年营业外支出包括固定资产报废损失 9360.81 元，固定资产处置损失 3189.60 元，交通罚款支出 1300 元。

2013 年，公司非经常性损益影响数占同期公司净利润比例为-3.02%，整体而言，非经常性损益占比较低，公司持续经营对非经常性损益不存在重大依赖。

（四）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

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。
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。
堤防维护费	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《企业所得税法》，报告期内，2012 年按小型微利企业应纳税所得额的 20%计缴，企业所得税自 2013 年起按应纳税所得额的 25%计缴。

2、税收优惠及批文

公司2013年以前按小型微利企业应纳税所得额的20%计缴。

（五）公司最近两年一期主要财务指标及分析

1、公司最近两年一期主要财务指标

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	730.70	736.02	294.29
负债总计（万元）	121.79	151.03	121.78
股东权益合计（万元）	608.91	584.99	172.51
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	608.91	584.99	172.51

每股净资产（元）	1.22	1.17	1.40
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.22	1.17	1.40
资产负债率	16.67%	20.52%	41.38%
流动比率（倍）	5.30	4.28	1.93
速动比率（倍）	4.76	2.67	1.49
应收账款周转率（次）	1.35	5.62	5.85
存货周转率（次）	1.75	8.21	7.39
项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	218.79	927.12	730.77
净利润（万元）	23.91	35.49	18.59
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	23.91	35.49	18.59
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	23.91	36.56	18.59
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	23.91	36.56	18.59
毛利率	51.77%	53.21%	50.81%
加权平均净资产收益率	4.01%	18.65%	11.39%
扣除非经常性损益净额后的净资产收益率	4.01%	19.22%	11.39%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.29	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.29	0.15
经营活动产生的现金流量净额（万元）	20.25	44.97	-5.18
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.04	0.37	-0.04

2、管理层对公司最近两年一期财务状况和经营成果的分析

①盈利能力分析

公司 2012 年、2013 年和 2014 年 1 季度毛利率分别为 50.81%、53.21%和 51.77%；净资产收益率分别为 11.39%、18.65%和 4.01%；扣除非经常性损益净额后的净资产收益率分别为 11.39%、19.22%和 4.01%；报告期内，公司销售毛利率在稳定中有小幅增长，净资产收益率在 2014 年 1 季度降低，主要是 1 季度利润较低，总体看公司的盈利能力水平逐年提高。

管理层认为，报告期内，公司各年毛利率保持稳定，净资产收益率上升趋势

明显，随着公司规模增长，管理水平的提高，未来公司将继续加大研发力度，开拓市场，提高公司盈利能力。

②偿债能力分析

截至 2014 年 3 月 31 日，公司借款如下：

报表列示项目	到期期限	借款性质	金额
短期借款	一年以内	委托贷款	500,000.00

2012 年末、2013 年末和 2014 年 3 月 31 日，公司资产负债率分别为 41.38%、20.52%和 16.67%，资产负债率下降趋势明显，流动比率分别为 1.93、4.28 和 5.30，速动比率分别为 1.49、2.67 和 4.76，均呈上升趋势，主要原因在于公司在 2013 年增资 377 万元，致使流动资产增加 377 万元，使得资产负债率在报告期内大幅下降、流动比率和速动比例在报告期内上升。

管理层认为，公司通过增资使得资产负债率大幅降低，流动比率、速动比率均呈上升趋势，公司资金充裕，长期及短期偿债能力较强，偿债风险较小。

③营运能力分析

报告期各期，公司营运能力指标均保持在较高水平，运营情况良好。公司营运能力指标较高主要由于公司经营模式所决定的，公司实行“以销定产”的生产模式，公司库存商品及原材料相对较少。公司目前合作客户为百事可乐、可口可乐、农夫山泉等大型企业，产品销售回款情况能得以保障。

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1 季度应收账款周转率分别为 5.85、5.62 和 1.35，公司 2014 年应收账款周转率较前两年有所减少，主要是 2014 年 1-3 月公司营业收入较少。公司应收账款账龄均在 1 年以内，不能收回的风险较小。总体上，公司报告期内应收账款周转率保持稳定，符合公司的信用政策。

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1 季度存货周转率分别为 7.39、8.21 和 1.75，公司的生产主要为以销定产，保证了存货水平在一个合理的范围内，不会发生存货积压的状况。

管理层认为，公司应收账款周转率及存货周转率较为正常，公司的资产利用效率较高，存货和应收账款占用资金较少。

④现金流量分析

单位：元

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
经营活动现金流入	2,870,731.29	10,671,379.11	7,996,559.71
经营活动现金流出	2,668,241.59	10,221,698.17	8,048,406.30
经营活动产生的现金流量净额	202,489.70	449,680.94	-51,846.59
投资活动产生的现金流量净额	-30,999.38	-527,627.07	-318,248.61
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,770,000.00	-
现金及现金等价物净增加额	171,490.32	3,692,053.87	-370,095.20

公司 2012 年度经营活动现金流量净额为-51,846.59 元，主要原因为，公司当年收入较低且在 11 月和 12 月收入分别为 55.66 万元和 75.32 万元，占全年收入总额的 17.92%，根据公司的回款周期根据合同约定一般为 30 天至 90 天，上述款项由于部分在年底未能收回是导致经营活动现金流量净额为负数的主要原因。

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1 季度，分别为购买固定资产支付 31.82 万元、52.96 万元和 3.10 万元，因此公司报告期内投资活动现金净流出额均为负数。

报告期内，公司主要通过向股东增资的方式进行融资。公司筹资活动现金流入为股东增资。

综上，报告期内，公司经营活动现金流量净额较低。公司 2012 年经营活动产生的现金流情况较为紧张，但由于在 2013 年股东增资，资金得到一定支持，能够应付相关的经营活动；且公司 2013 年经营活动产生的现金流情况较 2012 年有明显改善。公司计划在以后年度通过增加客户提高营业收入、运用银行贷款及股权融资等手段增加公司的流动资金，利用多种渠道的方式解决资金来源。

四、报告期主要资产情况

1、货币资金

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
现金	29,814.03	45,656.93	859.03
银行存款	4,165,988.86	3,978,655.64	331,399.67
合计	4,195,802.89	4,024,312.57	332,258.70

截至2014年3月31日止，公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

账龄	2014年3月31日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,499,485.73	100.00	74,974.29	1,734,766.46	100.00	86,738.32
合计	1,499,485.73	100.00	74,974.29	1,734,766.46	100.00	86,738.32
账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,734,766.46	100.00	86,738.32	1,511,119.39	96.66	75,555.97
1至2年						-
2至3年				52,211.00	3.34	15,663.30
合计	1,734,766.46	100.00	86,738.32	1,563,330.39	100.00	91,219.27

公司2012年末、2013年末、2014年3月31日应收账款余额分别为1,563,330.39元、1,734,766.46元、1,499,485.73元，总体上看，应收账款保持稳定。2012年末、2013年末、2014年3月31日，公司应收账款余额中账龄在一年以内的应收账款分别为96.66%、100.00%和100.00%。应收账款2013年末账面余额较2012年末账面余额增加171,436.07元，增长10.97%，主要原因是销售收入2013年比2012年增加了26.87%，销售收入的增长带动了应收账款的增加。

公司2012年末、2013年末、2014年3月31日应收账款净额占营业收入之

比分别为 20.14%、17.78%和 65.11%，公司应收账款回收期一般为 30 天至 90 天，从经营实践来看，公司应收账款账龄均为一年以内，报告期内公司未有坏账发生情况。

截至 2014 年 3 月 31 日，应收账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项

截至 2014 年 3 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
武汉百事可乐饮料有限公司	非关联方	164,400.00	1 年以内	10.96
上海申美饮料食品有限公司	非关联方	135,816.00	1 年以内	9.06
上海百事可乐饮料有限公司	非关联方	122,000.00	1 年以内	8.14
农夫山泉广东万绿湖有限公司	非关联方	85,850.00	1 年以内	5.73
湖南中粮可口可乐饮料有限公司	非关联方	81,300.00	1 年以内	5.42
合计		589,366.00		39.31

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
新疆农夫基地玛纳斯食品有限公司	非关联方	416,700.00	1 年以内	24.02
上海百事可乐饮料有限公司	非关联方	134,000.00	1 年以内	7.72
武汉百事可乐饮料有限公司	非关联方	131,040.00	1 年以内	7.55
农夫山泉广东万绿湖有限公司	非关联方	127,300.00	1 年以内	7.34
湖北阿玛宁工贸有限公司	非关联方	68,469.00	1 年以内	3.95
合计		877,509.00		50.58

截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
上海百事可乐饮料有限公司	非关联方	134,000.00	1 年以内	8.57
武汉百事可乐饮料有限公司	非关联方	128,920.00	1 年以内	8.25
上海申美饮料食品有限公司	非关联方	120,000.00	1 年以内	7.68
济南百事可乐饮料有限公司	非关联方	117,100.00	1 年以内	7.49

北京百事可乐饮料有限公司	非关联方	101,600.00	1 年以内	6.50
合计		601,620.00		38.48

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2014 年 3 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	44,488.00	100.00	12,000.00	100.00
合计	44,488.00	100.00	12,000.00	100.00
账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,000.00	100.00	51,928.30	100.00
合计	12,000.00	100.00	51,928.30	100.00

公司预付款项主要为预付原材料采购款等。

截至 2014 年 3 月 31 日，公司无预付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

截至 2014 年 3 月 31 日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉爱帝集团有限公司	非关联方	20,760.00	1 年以内	租金
武汉宇泓工程设备有限公司	非关联方	6,318.00	1 年以内	设备款
中国石油化工股份有限公司湖北武汉石油分公司	非关联方	6,000.00	1 年以内	货款
上海管业实业有限公司	非关联方	5,200.00	1 年以内	货款
北京云飞达五金机电有限公司	非关联方	2,300.00	1 年以内	货款
合计		40,578.00		

截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油化工股份有限公司湖北武汉石油分公司	非关联方	12,000.00	1 年以内	油料款
合计		12,000.00		

截至 2012 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉万泽科技企业孵化器管理有限公司	非关联方	18,330.00	1 年以内	物业费
斯普瑞喷雾系统（上海）有限公司	非关联方	10,000.00	1 年以内	设备款
中国石油化工股份有限公司湖北武汉石油分公司	非关联方	10,000.00	1 年以内	油料款
南京市胜威工业设备科技有限公司	非关联方	7,600.00	1 年以内	货款
张家口市宣化布柯玛液压设备制造厂	非关联方	3,600.00	1 年以内	货款
合计		49,530.00		

4、其他应收款

账龄	2014 年 3 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	173,600.00	93.02		200,000.00	92.05	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	15,000.00	6.98	15,000.00	15,000.00	7.95	15,000.00
合计	188,600.00	100.00	15,000.00	215,000.00	100.00	15,000.00
账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	200,000.00	92.05				
1 至 2 年						
2 至 3 年				22,313.36	100.00	6,694.01
3 年以上	15,000.00	7.95	15,000.00			
合计	215,000.00	100.00	15,000.00	22,313.36	100.00	6,694.01

其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日

	金额	计提坏账	金额	计提坏账	金额	计提坏账
徐文澜	173,600.00	-	200,000.00	-	-	-
合计	173,600.00	-	200,000.00	-	-	-

截至 2014 年 3 月 31 日，其他应收款明细金额情况如下：

单位名称（或序号）	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 （%）
武汉爱帝集团有限公司	非关联方	15,000.00	3 年以上	7.95
徐文澜	实际控制人	173,600.00	1 年以内	92.05
合计		188,600.00		100.00

截至 2014 年 3 月 31 日，应收武汉爱帝集团有限公司款项性质为房租押金；
股东徐文澜占用公司资金 17.36 万元，该款项已于 2014 年 5 月偿还完毕。

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款明细金额情况如下：

单位名称（或序号）	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 （%）
徐文澜	实际控制人	200,000.00	1 年以内	93.02
武汉爱帝集团有限公司	非关联方	15,000.00	3 年以上	6.98
合计		215,000.00		100.00

截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应收款余额 21.5 万元，其中，股东徐文澜占用公司资金 20 万元。应收武汉爱帝集团有限公司款项性质为房租押金。

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款明细金额情况如下：

单位名称（或序号）	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 （%）
李海波	-	7,313.36	2-3 年	32.78
武汉爱帝集团有限公司	-	15,000.00	2-3 年	67.22
合计		22,313.36		100.00

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款余额 2.23 万元，其中，李海波占用公司资金 7313.36 元，该款项已于 2013 年偿还完毕。应收武汉爱帝集团有限公司款项性质为房租押金。

5、存货

(1) 存货分类

类别	2014年3月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	238,351.37	-	222,021.96	-	232,802.90	-
库存商品	383,456.12	-	359,126.79	-	242,994.11	-
合计	621,807.49	-	581,148.75	-	475,797.01	-

公司根据客户订单生产相应产品，完工后发出商品时确认收入。公司 2014 年 3 月末存货与 2013 年年末比保持稳定；公司 2013 年末存货较 2012 年末账面余额增加了 105,351.74 元，主要系期末原材料和库存商品的大幅增加。存货的较大变化的原因如下：2013 年末原材料较 2012 年有大幅增长，由于在 2013 年公司开拓市场致使接到的订单量增加，公司根据接到的订单情况去安排原材料的采购与储备，期末存货的增加主要是公司针对销售增加、销售订单增长而增加存货的储备。

截至 2014 年 3 月 31 日，公司不存在存货可变现净值低于账面价值的情形，未计提存货跌价准备。

6、固定资产

(1) 固定资产原值情况

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
房屋及建筑物				
机器设备	294,969.79	216,485.32		511,455.11
运输设备	644,747.69			644,747.69
办公设备	102,360.54	2,050.43		104,410.97
项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
房屋及建筑物				
机器设备	511,455.11	365,648.10	71,621.59	805,481.62
运输设备	644,747.69		103,787.00	540,960.69
办公设备	104,410.97	250,754.46	72,405.62	282,759.81

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年3月31日
房屋及建筑物				
机器设备	805,481.62			805,481.62
运输设备	540,960.69			540,960.69
办公设备	282,759.81			282,759.81

(2) 固定资产累计折旧情况

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
房屋及建筑物				
机器设备	173,943.75	39,590.43		213,534.18
运输设备	412,316.64	72,273.85		484,590.49
办公设备	82,302.21	9,239.26		91,541.47
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
房屋及建筑物				
机器设备	213,534.18	118,859.38	65,880.84	266,512.72
运输设备	484,590.49	81,670.56	98,597.40	467,663.65
办公设备	91,541.47	15,892.61	68,785.56	38,648.52
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年3月31日
房屋及建筑物				
机器设备	266,512.72	35,046.84		301,559.56
运输设备	467,663.65	20,822.07		488,485.72
办公设备	38,648.52	20,141.55		58,790.07

(3) 固定资产净值情况

项目	2012年12月31日	2013年12月31日	2014年3月31日
房屋建筑物			
机器设备	297,920.93	538,968.90	503,922.06
运输设备	160,157.20	73,297.04	52,474.97
电子设备	12,869.50	244,111.29	223,969.74
合计	470,947.63	856,377.23	780,366.77

公司在2013年12月31日，公司会同对瑞华会计师事务所对固定资产进行全面清查，截至当日，公司超过使用年限且不能继续使用的固定资产（原值

144,027.21 元，已计提折旧 134,666.40 元，残值 9,360.81 元) 做报废处理；另将一辆已提足折旧的爱丽舍小汽车（原值 103,787.00 元，已提折旧 98,597.40 元，残值 5,189.60 元），以 2000 元的价格转让给公司员工徐小明。上述处理通过财务部申请，公司总经理办公室批准后，已做报废账务处理。

截至 2014 年 3 月 31 日，公司固定资产中净值占比较高的为机器设备为 538,968.90 元，其净值占比为 62.94%。公司现有固定资产处于良好状态，不存在各项减值迹象，故对固定资产未计提减值准备，公司固定资产不存在有抵押、质押、担保的情况。

7、工程物资

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 3 月 31 日
专用材料	12,937.37	30,999.38		43,936.75
合计	12,937.37	30,999.38		43,936.75
项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
专用材料	99,712.86	257,398.51	344,174.00	12,937.37
合计	99,712.86	257,398.51	344,174.00	12,937.37
项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
专用材料	0.00	300,266.46	200,553.60	99,712.86
合计	0.00	300,266.46	200,553.60	99,712.86

工程物资科目核算的是企业为在建工程准备的各种物资的价值，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。根据企业实际情况，是为了自行组装机器设备而购买了相应的材料，而设备尚未进行组装，因此应在工程物资科目核算。

8、递延所得税资产

项目	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延所得税资产：			
资产减值准备	22,493.57	25,434.58	24,478.32

9、资产减值准备明细

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

			转回	转销	
坏账准备	51,536.32	46,376.96	-	-	97,913.28
合计	51,536.32	46,376.96	-	-	97,913.28
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	97,913.28	8,305.99	4,480.95	-	101,738.32
合计	97,913.28	8,305.99	4,480.95	-	101,738.32
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少		2014年3月31日
			转回	转销	
坏账准备	101,738.32		11,764.04	-	89,974.28
合计	101,738.32		11,764.04	-	89,974.28

五、报告期重大债项情况

1、短期借款

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
委托贷款	500,000.00	500,000.00	500,000.00

本公司短期借款系2001年12月13日武汉建设投资有限公司（以下简称“建设投资公司”）委托中国建设银行长江支行发放的一年期无息贷款，截止2014年3月31日，本公司未偿还该笔借款。2014年5月7日，本公司与建设投资公司就该笔借款达成协议，协议约定本公司自2014年至2023年分十年偿还，每年6月30日前归还5万元。根据协议，建设投资公司放弃主张该笔借款自逾期偿还之日起至协议签署之日（即2014年5月7日）止产生的全部违约责任，包括但不限于逾期还款利息、罚息及给该公司造成的直接和间接的经济损失。

截至本公开转让说明书出具之日，首笔5万元借款，公司已于2014年5月30日偿还完毕。

2、应付账款

(1) 账龄分析

单位：元

账龄	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	218,962.38	348,777.89	111,954.14
合计	218,962.38	348,777.89	111,954.14

公司应付账款均系公司向供应商采购商品未付的货款。应付账款 2014 年 3 月末比 2013 年末减少 12.98 万元，原因为公司支付了 2013 年欠付的已到期的材料款并支付了欠付公司的货款；2013 年比 2012 年增加 23.68 万元，原因为公司在 2013 年随着订单数量的增加，批量采购原材料所欠付的货款所致。

应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

截至 2014 年 3 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

供应商名称	金额	占应付款总额的比例（%）	账龄
武汉雷奥贸易有限公司	176,000.00	80.38	1年以内
武汉中京天地电气工程有限公司	18,700.00	8.54	1年以内
武汉金帝仪器设备有限公司	11,966.66	5.47	1年以内
武汉市鑫华松化工有限公司	9,002.99	4.11	1年以内
武汉福龙仕工有限公司	2,042.73	0.93	1年以内
合计	217,712.38	99.43	

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

供应商名称	金额	占应付款总额的比例（%）	账龄
武汉中京天地电气工程有限公司	187,000.00	53.62	1年以内
武汉雷奥贸易有限公司	80,000.00	22.94	1年以内
武汉市鑫华松化工有限公司	40,715.96	11.67	1年以内
武汉福龙仕工有限公司	32,117.50	9.21	1年以内
武汉金帝仪器设备有限公司	8,944.43	2.56	1年以内
合计	348,777.89	100.00	

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

供应商名称	金额	占应付款总额的比例（%）	账龄
-------	----	--------------	----

武汉雷奥贸易有限公司	81,000.00	72.35	1年以内
上海嘉基橡胶制品有限公司	9,200.00	8.22	1年以内
江苏省海安石油化工厂	8,050.00	7.19	1年以内
农夫山泉丹江口	4,996.00	4.46	1年以内
武汉金帝仪器设备有限公司	3,252.57	2.91	1年以内
合计	106,498.57	95.13	

3、预收款项

(1) 账龄分析

单位：元

账龄	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	9,300.00	-	2,560.00
合计	9,300.00	-	2,560.00

截至2014年3月31日，预收款项主要为预收货款，账龄均在1年以内。总体看来，公司预收款项风险控制在较低水平，无重大潜在风险。

预收款项中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

截至2014年3月31日，预收账款金额明细情况如下：

客户名称	金额	款项性质	账龄
郑州富田食品有限公司	9,300.00	货款	1年以内
合计	9,300.00	-	-

截至2012年12月31日，预收账款金额明细情况如下：

客户名称	金额	款项性质	账龄
桂林集琦药业有限公司	2,560.00	货款	1年以内
合计	2,560.00	-	-

4、应付职工薪酬

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	107,650.00	2,815,005.00	2,735,291.00	187,364.00

二、职工福利费		247,649.46	247,649.46	
三、社会保险费		128,100.55	128,100.55	
四、住房公积金		6,283.00	6,283.00	
五、工会经费		6,125.40	6,125.40	
合计	107,650.00	3,203,163.41	3,123,449.41	187,364.00
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	187,364.00	3,183,978.00	3,347,889.00	351,275.00
二、职工福利费		342,346.46	342,346.46	
三、社会保险费		159,135.71	159,135.71	
四、住房公积金		10,836.00	10,836.00	
五、工会经费		3,062.70	3,062.70	
合计	187,364.00	3,699,358.87	3,863,269.87	351,275.00
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年3月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	351,275.00	699,005.51	989,712.51	60,568.00
二、职工福利费		27,089.00	27,089.00	
三、社会保险费		50,586.45	50,586.45	
四、住房公积金		4,760.00	3,478.00	1,282.00
合计	351,275.00	781,440.96	1,070,865.96	61,850.00

应付职工薪酬期末余额为当月计提下月发放的工资，无属于拖欠性质的金额。

5、应交税费

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	79,231.14	68,042.93	62,251.21
城建税	5,546.18	4,995.29	5,350.74
教育附加税	2,376.93	2,140.84	2,293.17
堤防税	1,584.62	1,427.23	1,528.78
地方教育附加	1,584.62	1,427.23	1,528.78
印花税	228.80	219.10	260.40
个人所得税	5,568.00	5,649.00	5,133.00
企业所得税	260,674.51	179,984.55	74,597.54
合计	356,794.80	263,886.17	152,943.62

6、其他应付款

(1) 账龄分析

单位：元

账龄	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	70,987.30	46,316.00	258,323.00
2-3年			4,608.00
合计	70,987.30	46,316.00	262,931.00

(2) 大额其他应付款明细情况

截至2014年3月31日，其他应付款明细情况如下：

单位名称	与本公司关系	2014年3月31日	账龄	款项性质
武汉万泽科技企业孵化器管理有限公司	非关联方	8,707.30	1年以内	物业费
武汉爱帝集团有限公司	非关联方	62,280.00	1年以内	租金

截至2013年12月31日，其他应付款明细情况如下：

单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	账龄	款项性质
武汉万泽科技企业孵化器管理有限公司	非关联方	3,211.19	1年以内	物业费
武汉爱帝集团有限公司	非关联方	43,104.81	1年以内	租金

截至2012年12月31日，其他应付款明细情况如下：

单位名称	与本公司关系	2012年12月31日	账龄	款项性质
徐文澜	实际控制人	258,323.00	1年以内	

截至2014年3月31日，其他应付款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

六、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
实收资本（股本）	5,000,000.00	5,000,000.00	1,230,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	84,998.35	84,998.35	49,510.05

未分配利润	1,004,114.09	764,985.23	445,590.48
所有者权益合计	6,089,112.44	5,850,308.58	1,725,100.53

2014年6月16日，有限公司整体变更为股份有限公司（变更基准日为2014年3月31日），以经审计的账面净资产6,089,112.44元折合股本500万元，净资产与股本之间的差额计入资本公积。

七、关联方关系及交易

（一）关联方认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司的关联方。

本公司关联方包括：（一）本公司的母公司。（二）本公司的子公司。（三）与本公司受同一母公司控制的其他企业。（四）对本公司实施共同控制的投资方。（五）对本公司施加重大影响的投资方。（六）本公司的合营企业。（七）本公司的联营企业。（八）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者。（九）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。

（二）公司的主要关联方

1、存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例（%）	与本公司关系
徐文澜	68.60	实际控制人、董事长、总经理

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
-----------	------	--------

	(%)	
湖北喜康化工有限公司		实际控制人徐文澜和股东曾月桥共同投资设立的公司
武汉市鑫华松化工有限公司		股东曾月桥投资设立的公司
武汉华松精细化工有限公司		股东曾月桥投资设立的公司
林琅	-	董事、财务总监
李洪阳	3.00	董事、技术总监
徐文达	3.00	董事
徐文艳	1.00	董事
曾月桥	3.00	董事
梁炜	3.00	董事
余军	1.00	监事会主席
汪琳粼	0.60	监事
曾庆杰	-	监事
周华燕	-	董事会秘书

(三) 关联交易及关联方资金往来

1、经常性关联交易

(1) 采购商品情况

报告期内，公司发生的经常性关联交易为向股东曾月桥投资设立的武汉市鑫华松化工有限公司购买硝酸、磷酸，具体情况如下：

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014年1-3月发生额	
			金额	占采购总额的比例
武汉市鑫华松化工有限公司	购买稀硝酸、磷酸	市场价格	73,151.00	11.94%

(续)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年发生额	
			金额	占采购总额的比例
武汉市鑫华松化工有限公司	购买稀硝酸、磷酸	市场价格	324,023.42	13.72%

(续)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年发生额	
			金额	占采购总额的比例
武汉市鑫华松化工有限公司	购买稀硝酸、磷酸	市场价格	230,549.49	10.40%

关联方采购公允性的说明：

上述关联关系和交易对公司经营无实质影响，且均按照市场价格原则交易，从产品质量、技术参数等，符合公司生产的要求，且具有公允性。

(2) 关联方资金拆借

公司向股东提供借款

2013 年公司向股东徐文澜提供借款金额合计 200,000.00 元，2014 年徐文澜偿还往来款 200,000.00 元。

关联方资金往来余额情况如下：

往来项目	2014 年 3 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	所占所属科目比例	金额	所占所属科目比例	金额	所占所属科目比例
其他应收款						
徐文澜	173,600.00	93.02%	200,000.00	92.05%	-	-
应付账款						
武汉市鑫华松化工有限公司	9,002.99	4.11%	40,715.96	11.67%	2,857.14	2.55%

公司其他应收款关联方往来款中，2013 年末和 2014 年 3 月 31 日，关联方余额分别为 200,000.00 元和 173,600.00 元，分别占其他应收款总额的 32.78%、92.05%和 93.02%。

2014 年 3 月 31 日应收股东徐文澜的款项已于 2014 年 5 月全部收回。

公司与关联方的此类资金往来交易均未签订相应的借款合同，也未约定利息，公司已于 2014 年 5 月将全部的关联方借款清理完毕，截至出具公开转让说明书之日，公司已无对关联方的其他应付款余额。

主办券商认为，公司在有限公司阶段《公司章程》、内部制度上对关联交易

并未有相关规定，此次关联借款未履行必要的审议程序存在一定的瑕疵，报告期内实际控制人徐文澜向公司借款系偶发性行为且金额较小，未对公司经营造成重大影响。

股份公司成立后，将严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定执行，避免此类关联方占用公司资金事项的发生。

2、偶发性关联交易

公司在 2013 年 12 月 15 日将一辆小轿车卖给控股股东徐文澜的叔叔徐小明（也为公司员工），该小轿车为公司在 2006 年购入，购买价格为 103,787.00 元，已提折旧 98,597.40 元，残值 5,189.60 元。公司财务人员在 2013 年 12 月进行全面清查的时候，发现该车处于停止使用状态，已经无法满足公司日常工作的需求，公司决定将该车做处理。当公司员工徐小明得知时公司要将该车处理掉，便提出以 2000 元的价格购买，经控股股东徐文澜同意后将该车转给徐小明，车辆已过户，相关税费均已缴纳。

主办券商认为：关联交易中公司与关联方的小轿车的出售具有偶然性和不可持续性。该交易是因为小轿车已经停止使用并提足折旧，无法满足公司日常工作的需求，具有必要性。经主办券商核查，公司并无向关联方输送利益的情形。

（四）《公司章程》对于关联交易的有关规定

《公司章程》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定，相关内容包括：

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

为股东、实际控制人及其关联方提供的担保，须经股东大会审议通过。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全部股东审议通过。

(五) 减少与规范关联方交易说明

有限公司的《公司章程》对关联交易没有特别的规定，在变更为股份公司过程中，公司在《公司章程》中对关联交易进行了相关规定，另外为了使决策管理落实到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，起草了《关联交易管理制度》，并提交股东大会予以通过。

股份制改组后，公司严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

1、或有事项

报告期内，公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

2、承诺事项

报告期内，公司不存在应披露的重大承诺事项。

3、期后事项

本公司短期借款系 2001 年 12 月 13 日武汉建设投资有限公司（以下简称“建设投资公司”）委托中国建设银行长江支行发放的一年期无息贷款，截止 2014 年 3 月 31 日，本公司未偿还该笔借款。2014 年 5 月 7 日，本公司与建设投资公司就该笔借款达成协议，协议约定本公司自 2014 年至 2023 年分十年偿还，每年 6 月 30 日前归还 5 万元。根据协议，建设投资公司放弃主张该笔借款自逾期偿还之日起至协议签署之日（即 2014 年 5 月 7 日）止产生的全部违约责任，包括但不限于逾期还款利息、罚息及给该公司造成的直接和间接的经济损失。

4、其他重要事项

报告期内，公司不存在应披露的其他重大事项。

九、股利分配政策和历年分配情况

（一）股利分配政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司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，资本公积金不得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不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

2014年5月25日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，审计通过了《公司章程（草案）》。公司章程的制定是根据《中华人民共和国公司法》以及中国证券监督管理委员会颁布的《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》进行的，对于股利分配政策做出了具体的规定：

1、利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑董事、监事和公众投资者的意见。

2、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。

3、在公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况允许的情况下，可以进行中期分红。

4、利润分配具体政策如下：

(1) 利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

(2) 公司现金分红的条件和比例：

公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且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母公司经审计财务报表可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。

(3) 公司发放股票股利的条件：

公司在经营情况良好，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。

5、利润分配方案的审议程序：

公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

6、利润分配政策的调整

公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，需经董事会审议通过后提交股东大会审议，且应当经出席股东大会的股东（或股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。

（二）公司最近两年一期分配情况

公司最近两年一期未向股东分配利润。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

公司报告期内无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十一、历次评估情况

武汉柏康科技有限责任公司成立时，于2000年2月15日，由武汉天鹏会计师事务所出具武天鹏评报字（2000）019号《资产评估结果报告书》，确认以2000年2月14日为评估基准日，经评估的实物资产金额为88万元。

发行人设立时，由武汉柏康科技有限责任公司委托湖北众联资产评估有限公司，以2014年3月31日为评估基准日，就武汉柏康科技有限责任公司拟改制为股份有限公司之事宜对股东全部权益价值在评估基准日的市场价值进行了评估，并出具了《武汉柏康科技有限责任公司拟整体变更为股份有限公司所涉及的全部资产及相关负债评估项目》评估报告（鄂众联评报字[2014]第1062号）。

截止评估基准日2014年3月31日，在持续经营前提下，经资产基础法评估，武汉柏康有限责任公司的资产：账面价值730.70万元，评估价773.98万元，增值43.28万元，增值率7.11%；负债：账面价值121.79万元，评估价值121.79万元，无增减值变化；净资产：账面价值608.91万元，评估价值652.19万元，增值43.28万元，增值率7.11%。经资产基础法评估，武汉柏康科技有限责任公司拟股份制改造项目的评估价值为773.98万元。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

十二、影响公司持续经营能力的风险因素

（一）实际控制人控制不当风险

报告期内，公司实际控制人为徐文澜，持股比例68.60%，且担任公司的董事长和总经理，有能力能够通过股东大会、董事会行使表决权对公司经营、公司

治理、董监高变动和业务发展目标产生重要影响。若徐文澜利用其控制权，对公司的经营决策、人事和财务进行不当控制，可能存在损害公司及少数股东权益的情形。

应对措施：公司进一步建立健全公司治理机制，不仅通过《公司章程》对关联交易、对外担保、投资者保护机制等重要事项作出严格规定，而且还制定有《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《关联交易管理办法》等从制度和管理层面规范、约束实际控制人的行为，最大限度的保护投资者和公司利益。

（二）营业规模较小的市场风险

公司 2012 年末、2013 年末和 2014 年 3 月 31 日资产总额分别为 2,942,853.29 元、7,360,238.64 元和 7,307,006.92 元；公司 2012 年、2013 年和 2014 年 1-3 月营业收入分别为 7,307,697.76 元、9,271,203.36 元和 2,187,919.33 元；净利润分别为 185,935.90 元、354,883.05 元和 239,128.86 元。公司总体资产规模、营业收入及盈利较小，面临较大的经营风险，可能影响公司抵御市场波动的能力。

应对措施：公司在确保现有客户稳定的同时，积极开拓新的市场，增加营业收入及利润；同时，积极拓展融资渠道，增加公司的资金实力和抵御市场风险的能力。

（三）客户集中度和品牌依赖度较大

公司目前主要客户集中度较高，多为百事可乐、可口可乐和农夫山泉旗下企业；服务领域单一，主要定位于食品饮料工业。市场拓展力度不足。

公司将继续加大研发投入和市场销售力度，在稳定现有客户的基础上，除积极开拓现有食品饮料行业领域的其他潜在客户外，也要进一步优化、整合产品结构，不断的推陈出新，丰富产品线，利用现有品牌客户的影响力，积极开拓零售行业、酒店、餐饮行业领域的新市场、新客户。

（四）流动性不足的风险

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1 季度，公司经营活动产生的现金流量净额

分别为-51,846.59元、449,680.94元和202,489.70元，公司经营活动产生的现金流量净额总体相对较低，主要由于公司目前经营规模较小，融资渠道较为有限，主要依靠业务滚动发展获得资金。目前，公司已通过增资的方式缓解资金压力。尽管如此，公司存在经营性现金流不足，制约其进一步发展的风险。

应对措施：未来随着公司业务开拓能力以及产品的宣传和推广力度的进一步加大，公司的产销规模和市场地位将得到进一步提高，公司计划在以后年度通过提高营业收入、运用银行贷款及股权融资等手段增加公司的流动资金，利用多种渠道的方式解决资金来源。

（五）公司人员结构不合理，老龄化现象严重

报告期内，公司人员结构不合理，退休返聘人员占比为42.10%，且分布于生产、管理和研发等多个岗位。一定程度上可以降低公司的人工成本，但老龄化的用工情况，将影响公司的科技应用能力和科技创新能力，从长远看，不利于公司发展。

应对措施：公司将进一步完善人才培养计划，不断吸引优秀人才入驻，逐步改善人才结构；提供各种培训机会，不断更新员工的知识结构和提高员工的专业技能；建立科学先进的用人制度、完善岗位职能制度建设、合理确定薪酬管理体系等。

（正文完）

第五节 有关声明



董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签字：

徐文澜

徐文澜

曾月桥

曾月桥

徐文达

徐文达

李洪阳

李洪阳

梁炜

梁炜

林琅

林琅

徐文艳

徐文艳

全体监事签字：

余军

余军

汪琳琳

汪琳琳

曾庆杰

曾庆杰

全体高管签字

徐文澜

徐文澜

李洪阳

李洪阳

林琅

林琅

周华燕

周华燕

主办券商声明

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

项目负责人（签字）：王西宇

项目小组（签字）：王西宇 戴明 王加

法定代表人（签字）：李玮



律师声明

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

经办律师 (签字):

陈明 黄明

律师事务所负责人 (签字):

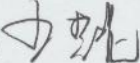
陈明

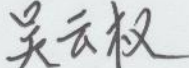
北京大成(武汉)律师事务所



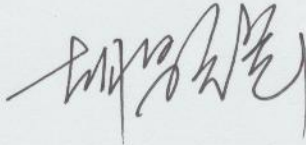
会计师事务所声明

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

签字注册会计师（签字）：

签字注册会计师（签字）：

会计师事务所负责人（签字）：



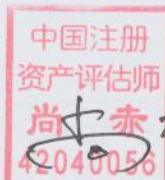
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



资产评估机构声明

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

签字注册资产评估师（签字）：



签字注册资产评估师（签字）：



资产评估机构负责人（签字）：



湖北众联资产评估有限公司



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