

# 北京中捷四方生物科技股份有限公司

## 公开转让说明书



印孚瑟斯

主办券商



申万宏源证券有限公司

二〇一五年六月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

### 一、公司主要产品处于试点阶段的风险

公司主要的核心产品为昆虫信息素类产品，按照《农药管理条例》、《农药管理条例实施办法》和《农药登记资料规定》，昆虫信息素属于生物化学农药，根据规定公司产品需申请登记备案。但由于昆虫信息素产品在生产工艺、使用方式、评估技术指标等方面具有特殊性，国际上对此类产品的登记管理模式也存在差异，所以目前国内示范应用的信息素产品暂时没有备案登记。公司作为昆虫信息素示范推广的试点企业，如相关部门取消昆虫信息素的试点应用，公司的主要产品将存在资质上的法律风险。（详见本公司公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十二、管理层对公司风险因素自我评估”之“（一）公司主要产品处于试点阶段的风险”。）

### 二、政策及市场变化的风险

信息素产品在国内开始商品化推广较晚，对最终用户农户来说属于新生事物。目前公司产品主要为政府的农业局、林业局、茶叶站、森防站、果树站、植保站等采购后发放给农户，未来如果国家降低对信息素产品采购的预算或补贴，而最终用户农户尚未完全认可信息素产品，可能导致市场对于信息素产品需求下降。此外，公司产品面向农林业，农林业病虫害疫情的变化也会对公司产品的生产销售带来一定的影响，从而给公司经营业绩带来下降或波动的风险。

### 三、人才流失的风险

持续技术创新是公司的核心竞争力之一，公司成立以来，培养了若干专业的研发、技术及管理人才。目前，公司在昆虫信息素绿色防控行业内，在技术的先进性、人员的专业性、项目实践经验等方面均处相对领先地位。现行业快速发展，国内对本行业人才的需求日益增长，争夺日趋激烈，如果公司高级技术人员流失，将对公司的核心竞争力带来不利影响。

## 四、实际控制人不当控制的风险

公司股东崔艮中、王丽敏为夫妻关系，两人合计持有公司 1,722.40 万股股份，占公司总股本的 53.59%，王丽敏为北京聚力盈创投资管理中心（有限合伙）的执行合伙人，能够通过该企业控制公司 150.00 万股股份，占公司总股本的 4.67%，因此两人合计能够控制的公司股份总数为 1,872.40 万股，占公司总股本的 58.26%。崔艮中自公司成立至今一直担任公司执行董事、董事长、总经理等重要职务，对公司的经营决策起决定性影响。若崔艮中、王丽敏夫妇对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。

## 五、报告期内存在利用个人卡收取货款的情形

公司客户分布比较分散，之前公司的账户开立在交通银行，部分地区的客户不方便前往交通银行进行汇款，同时公司有部分产品销售给个人，主要集中在农村和偏远地区，公司出于尽早回款的考虑，于是受托管理股东王丽敏和会计人员王芳在中国农业银行和邮政储蓄银行开立个人银行卡，接受客户将货款支付个人卡账户中的做法，导致公司报告期内存在利用个人卡收取货款的情形。报告期内公司销售收入呈上升的趋势，现金收款金额也在增长，对公司的经营造成一定的风险。

## 六、税收政策风险

根据财税[2008]56号和财税[2001]113号等文件的规定以及公司获得的相关备案文件，公司销售的农药、农膜、有机肥以及农机产品免征增值税；同时，公司于2013年11月11日取得了证书编号为GF201311000545的国家高新技术企业证书，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，减按15%税率征收企业所得税。若国家取消上述税收优惠、公司无法取得当地税务主管部门的备案文件或者高新技术企业证书期满复审不合格，则将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

## 目录

<b>声明</b> .....	1
<b>重大事项提示</b> .....	11
一、公司主要产品处于试点阶段的风险 .....	11
二、政策及市场变化的风险 .....	11
三、人才流失的风险 .....	11
四、实际控制人不当控制的风险 .....	111
五、报告期内存在利用个人卡收取货款的情形 .....	111
六、税收政策风险 .....	111
<b>释义</b> .....	VI
<b>第一节 基本情况</b> .....	1
一、公司简介 .....	1
二、股票挂牌情况 .....	1
三、公司股权基本情况 .....	3
四、公司股本形成及变化 .....	5
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	12
六、公司最近两年的主要会计数据及财务指标 .....	14
七、与本次挂牌相关的机构情况 .....	15
<b>第二节 公司业务</b> .....	17
一、公司业务概述 .....	17
二、公司的组织结构及业务流程 .....	20
三、与主营业务相关的资产和资质情况 .....	22
四、公司的具体业务情况 .....	34
五、公司的商业模式 .....	39
六、公司所处的行业基本情况 .....	40
<b>第三节 公司治理</b> .....	47
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况 .....	47
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果 .....	48
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况 .....	49
四、公司独立性情况 .....	49
五、同业竞争 .....	50
六、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况 .....	51
七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况 .....	52

八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况.....	53
<b>第四节公司财务 .....</b>	<b>56</b>
一、最近两年的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况 .....	56
二、最近两年主要财务指标分析.....	83
三、报告期利润形成的有关情况.....	87
四、公司报告期内主要资产.....	93
五、重大债务.....	105
六、股东权益情况.....	112
七、关联方、关联方关系及重大关联交易.....	112
八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	120
九、报告期内公司资产评估情况.....	120
十、股利分配政策和最近两年分配及实施情况.....	121
十一、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况.....	121
十二、管理层对公司风险因素自我评估.....	123
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>1</b>
一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明.....	1
二、主办券商声明.....	2
三、会计师事务所声明.....	3
四、律师事务所声明.....	4
五、资产评估机构声明.....	5
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>6</b>
一、主办券商推荐报告 .....	6
二、财务报表及审计报告 .....	6
三、法律意见书.....	6
四、公司章程 .....	6
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	6
六、其他与公开转让有关的重要文件 .....	6

## 释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

公司、中捷四方	指	北京中捷四方生物科技股份有限公司及其前身
有限公司	指	北京中捷四方生物科技股份有限公司
股份公司	指	北京中捷四方生物科技股份有限公司
益天生物	指	河北益天生物科技有限公司
点绿农林	指	巴州点绿农林科技有限公司
翔林农业	指	杨凌翔林农林科技化工有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
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
《业务规则》	指	2013年2月8日发布，2013年12月30日修改的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
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》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
国家农业部	指	中华人民共和国农业部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会

国家质检总局	指	国家质量监督检验检疫总局
昆虫信息素	指	又称昆虫外激素，是昆虫自身产生释放出的作为种内或种间个体传递信息的微量行为调控物质，即昆虫间相互交流的气味语言
诱芯	指	含有昆虫性诱剂的小橡胶管
诱捕器	指	通过含有昆虫信息素的引诱剂将虫害成虫引诱过来，结合配套的诱捕器将其捕获的产品
迷向剂	指	通过特殊载体缓慢释放对昆虫交配具有干扰作用的物质，使雄成虫无法找到雌成虫，害虫无法正常交配的制剂产品
驱避剂	指	可以使害虫逃离的药剂，其本身无杀虫活性，依靠挥发出来的气味驱避害虫。

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司简介

公司名称：北京中捷四方生物科技股份有限公司  
法定代表人：崔艮中  
有限公司成立日期：2003 年 4 月 12 日  
股份公司设立日期：2014 年 1 月 16 日  
注册资本：3,214.2857 万元  
住所：北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地  
科环中路 17 号 59A  
邮编：101102  
董事会秘书：邹杰  
所属行业：根据《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)公司所  
属行业 C26 化学原料和化学制品制造业；根据《国民  
经济行业分类代码表》(GB\_T4754-2011)公司所属行业  
可归类为：C2632 生物化学农药及微生物农药制造。  
主营业务：提供以昆虫信息素为核心的病虫害绿色生物防治产  
品、技术服务及综合的生态调控解决方案  
组织机构代码：74938152-X

### 二、股票挂牌情况

#### (一) 挂牌股份的基本情况

- 1、股票代码：
- 2、股票简称：
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：人民币 1.00 元
- 5、股票总量：3,214.2857 万股
- 6、挂牌日期：年 月 日

#### (二) 股东所持股份限售情况

《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。”

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

《公司章程》第二十七条：“发起人持有的本公司股票，自公司成立之日起一年以内不得转让。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。”第二十八条：“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股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不得转让其所持有的本公司股份。”

公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统公司转让的数量如下：

序号	股 东	持股总数(股)	持股比例 (%)	本次可进入全国股份转让系统转让的数量(股)	限售原因
1	崔艮中	15,285,975	47.56	3,821,493	实际控制人，董监高限售
2	河北聚融投资有限公司	3,933,000	12.24	3,933,000	——
3	上海中路(集团)有限公司	2,142,857	6.67	2,142,857	——

4	徐军	1,938,000	6.03	1,938,000	—
5	王丽敏	1,938,000	6.03	484,500	实际控制人, 董监高限售
6	崔莫	1,938,000	6.03	1,938,000	—
7	徐文泉	1,695,750	5.27	423,937	董监高限售
8	北京聚力盈创投资管理中心(有限合伙)	1,500,000	4.67	500,000	受实际控制人控制限售
9	赵二拴	726,750	2.26	726,750	—
10	马四国	484,500	1.51	121,125	董监高限售
11	河北阜融资产管理有限公司	342,000	1.06	342,000	—
12	崔国卿	193,800	0.60	48,450	董监高限售
13	张楠	24,225	0.07	24,225	—
合 计		32,142,857	100.00	16,444,337	—

### (三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定及《公司章程》的自愿锁定承诺。

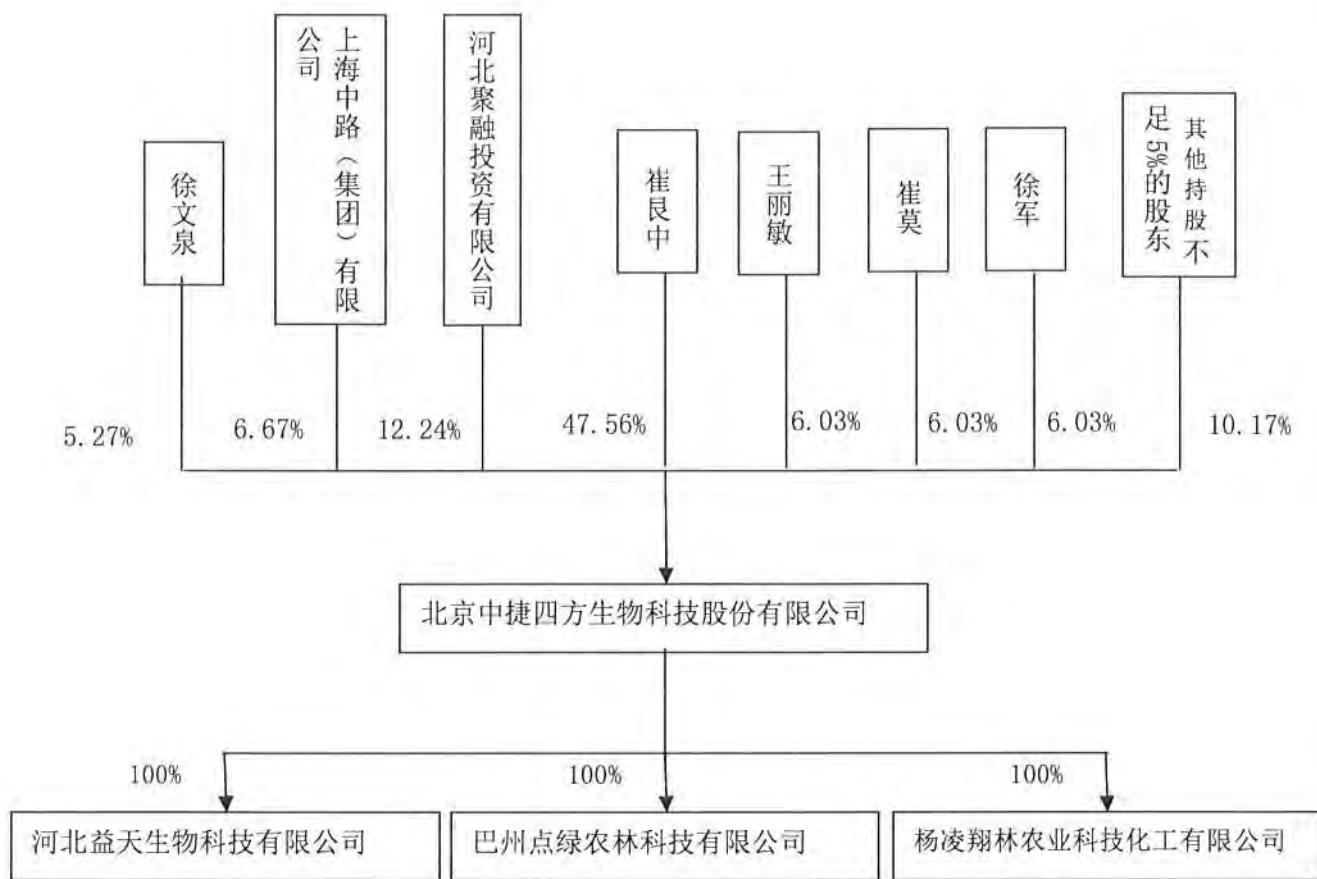
### (四) 公司挂牌后采取的股份转让方式

公司挂牌后股份采用协议方式进行转让。

## 三、公司股权基本情况

### (一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司的股权结构图如下：



## (二) 公司股东及相互间的关联关系

序号	股 东	持 股 总 数(股)	持 股 比 例 (%)
1	崔艮中	15,285,975	47.56
2	河北聚融投资有限公司	3,933,000	12.24
3	上海中路（集团）有限公司	2,142,857	6.67
4	徐军	1,938,000	6.03
5	王丽敏	1,938,000	6.03
6	崔莫	1,938,000	6.03
7	徐文泉	1,695,750	5.27
8	北京聚力盈创投资管理中心（有限合伙）	1,500,000	4.67
9	赵二拴	726,750	2.26
10	马四国	484,500	1.51
11	河北阜融资产管理有限公司	342,000	1.06
12	崔国卿	193,800	0.60
13	张楠	24,225	0.07
合 计		32,142,857	100.00

股东崔艮中、王丽敏系夫妻关系，股东崔莫系崔艮中、王丽敏的儿子，股东北京聚力盈创投资管理中心（有限合伙）系王丽敏控制的合伙企业，股东赵二拴为崔艮中的姐夫，股东马四国为崔艮中的表弟，股东崔国卿为崔艮中的堂侄，河

北聚融投资有限公司为股东徐文泉投资并担任董事的公司，河北阜融资产管理有限公司为河北聚融投资有限公司的股东，同时系公司高级管理人员邹杰参股的公司。

### （三）公司控股股东、实际控制人基本情况

#### 1、控股股东

崔艮中持有公司 1,528.60 万股股份，占公司股份总数的 47.56%，系公司控股股东。

崔艮中先生，1963 年 10 月出生，中国籍，有捷克居留权，大专学历。1983 年 9 月至 1988 年 10 月，河北省新乐畜牧局职工；1988 年 11 月至 1992 年 11 月，河北省国际经济技术合作公司职工；1992 年 12 月至 2003 年 4 月，在捷克共和国从事国际贸易；2003 年 4 月至 2013 年 12 月，任有限公司执行董事、总经理；2014 年 1 月至今任股份公司董事长、总经理。

#### 2、实际控制人

公司股东崔艮中、王丽敏为夫妻关系，两人合计持有公司 1,722.40 万股股份，占公司总股本的 53.59%，王丽敏为北京聚力盈创投资管理中心（有限合伙）的执行合伙人，能够通过该企业控制公司 150.00 万股股份，占公司总股本的 4.67%，因此两人合计能够控制的公司股份总数为 1,872.40 万股，占公司总股本的 58.26%。崔艮中自公司成立至今一直担任公司执行董事、董事长、总经理等重要职务，王丽敏目前担任公司董事，两人对公司的经营决策起决定性影响。因此，崔艮中、王丽敏两人系公司的实际控制人。

王丽敏女士，1963 年 11 月出生，中国籍，有捷克居留权，高中学历。1979 年 10 月至 1989 年 5 月新乐医院药房职工；1989 年 6 月至 1994 年 4 月石家庄回收公司任办公室主任；1994 年 4 月至 2008 年 8 月捷克太阳饭店任经理；2008 年 9 月至 2013 年 12 月有限公司任出纳。2014 年 1 月至今任股份公司董事。

最近两年内，公司实际控制人未发生变更。

## 四、公司股本形成及变化

### （一）有限公司设立

北京中捷四方生物科技股份有限公司前身为北京中捷四方商贸有限公司。2003 年 4 月 12 日，有限公司经北京市工商行政管理局依法登记设立。有限公司

设立时注册资本为人民币 50 万元，全部为货币出资，其中崔艮中出资 40 万元，赵二拴出资 10 万元。

2003 年 4 月 11 日，北京中昊信泰会计师事务所有限公司出具了《验资报告》[中昊（2003）验字第 0602 号]，验证截至 2003 年 4 月 10 日，有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 50 万元，全部为货币出资。

有限公司设立时股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	崔艮中	40.00	80.00	货币
2	赵二拴	10.00	20.00	货币
合 计		50.00	100.00	—

#### （二）有限公司名称变更

2005 年 7 月 20 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司名称变更为北京中捷四方科贸有限公司，2005 年 9 月 1 日，北京市工商行政管理局对上述事项准予变更登记。

#### （三）有限公司第一次增资及名称变更

2009 年 2 月 8 日，有限公司召开股东会，全体股东一致决定：公司注册资本由 50 万元增加至 300 万元，新增的 250 万元注册资本全部由崔艮中以货币出资，同时将公司名称变更为北京中捷四方生物科技有限公司。

2009 年 2 月 10 日，北京普宏德会计师事务所出具《验资报告书》[普变验字（2009）第 A-0012 号]，验证截至 2009 年 2 月 10 日止，新增的 250 万元货币出资已全部到位。

2009 年 2 月 11 日，北京市工商行政管理局朝阳分局对上述事项进行了变更登记。

本次增资后有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	崔艮中	290.00	96.67	货币
2	赵二拴	10.00	3.33	货币
合 计		300.00	100.00	—

#### （四）有限公司第二次增资

2011 年 5 月 20 日，有限公司召开股东会，全体股东一致决定：公司注册资本由 300 万元增加至 1,100 万元，新增的 800 万元注册资本全部由崔艮中以货币出资。

2011年6月1日，北京万朝会计师事务所有限公司出具《验资报告》（万朝验字[2011]第189号），验证截至2011年5月30日止，新增的800万元货币出资已全部到位。

2011年6月9日，北京市工商行政管理局朝阳分局对上述事项进行了变更登记。

本次增资后有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	崔艮中	1,090.00	99.09	货币
2	赵二拴	10.00	0.91	货币
合计		1,100.00	100.00	—

#### (五) 有限公司第三次增资

2011年7月6日，有限公司召开股东会，全体股东一致决定：公司注册资本由1,100万元增加至2,000万元，新增的900万元注册资本全部由崔艮中以货币出资。

2011年8月3日，北京万朝会计师事务所有限公司出具《验资报告》（万朝验字[2011]第290号），验证截至2011年8月2日止，新增的900万元货币出资已全部到位。

2011年8月8日，北京市工商行政管理局朝阳分局对上述事项进行了变更登记。

本次增资后有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	崔艮中	1,990.00	99.50	货币
2	赵二拴	10.00	0.50	货币
合计		2000.00	100.00	—

#### (六) 有限公司第一次股权转让

2012年11月9日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过，各方协商，崔艮中按照每一元出资作价1元转让给直系亲属王丽敏、崔莫，按照每一元出资作价1.22元转让给其他6名自然人并签署了股权转让协议。具体转让情况如下：

转让方	受让方	转让出资额(万元)	转让总价(万元)
崔艮中	徐军	160.00	195.20
	徐文泉	160.00	195.20
	王丽敏	160.00	160.00
	崔莫	160.00	160.00

	赵二拴	50.00	61.00
	马四国	40.00	48.80
	崔国卿	16.00	19.52
	张楠	2.00	2.44

转让后，公司的出资情况如下表：

序号	股 东	出资总额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	崔艮中	1242.00	62.10	货币
2	徐军	160.00	8.00	货币
3	徐文泉	160.00	8.00	货币
4	王丽敏	160.00	8.00	货币
5	崔莫	160.00	8.00	货币
6	赵二拴	60.00	3.00	货币
7	马四国	40.00	2.00	货币
8	崔国卿	16.00	0.80	货币
9	张楠	2.00	0.10	货币
合 计		2000.00	100.00	

2013年2月4日，北京市工商行政管理局朝阳分局对上述事项准予变更登记。

#### (六) 有限公司第二次股权转让

2013年3月25日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过，各方协商，每一元出资作价1.5元，进行股权转让并签署了股权转让协议。具体转让情况如下：

转让方	受让方	转让出资额(万元)	转让总价(万元)
崔艮中	河北聚融投资有限公司	169.30	253.95
徐文泉		41.00	61.50
崔莫		24.00	36.00
王丽敏		24.00	36.00
赵二拴		9.00	13.50
马四国		6.00	9.00
崔国卿		2.40	3.60
张楠		0.30	0.45
徐军	河北阜融资产管理有限公司	24.00	36.00

转让后，公司的出资情况如下表：

序号	股 东	出资总额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	崔艮中	1072.70	53.64	货币

2	河北聚融投资有限公司	276.00	13.80	货币
3	徐军	136.00	6.80	货币
4	王丽敏	136.00	6.80	货币
5	崔莫	136.00	6.80	货币
6	徐文泉	119.00	5.95	货币
7	赵二拴	51.00	2.55	货币
8	马四国	34.00	1.70	货币
9	河北阜融资产管理有限公司	24.00	1.20	货币
10	崔国卿	13.60	0.68	货币
11	张楠	1.70	0.09	货币
合计		2000.00	100.00	

2013年4月11日，北京市工商行政管理局朝阳分局对上述事项准予变更登记。

### (七) 股份公司成立

2013年11月15日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意作为发起人，以2013年10月31日为改制基准日，以经审计的账面净资产值折股，净资产扣除股本后的余额计入资本公积。

2013年12月1日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》[瑞华审会字[2013]第91640005号]，确认截至2013年10月31日，有限公司经审计的净资产为30,499,908.93元。

2013年12月1日，北京国融兴华资产评估有限公司出具《评估报告》(国融兴华评报字[2013]第8-010号)，确认截至评估基准日2013年10月31日，有限公司净资产评估价值为3,631.91万元。

2013年12月5日，全体发起人召开了股份公司创立大会暨第一次股东大会，全体发起人一致同意有限公司整体变更为股份公司，以截至2013年10月31日经审计的净资产按照1.0702:1的比例折合为股本2,850万股，净资产扣除股本后的余额计入资本公积，同时会议还通过了股份公司章程，并选举了第一届董事会成员及第一届监事会非职工监事成员。

2013年12月5日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》(瑞华审验字[2013]第91640004号)，验证截至2013年12月5日，整体改制中以有限公司净资产出资的股份公司注册资本已全部到位。

2014年1月16日，经北京市工商行政管理局依法登记，股份公司成立。

股份公司的股权结构如下：

序号	股东	持股总数(万股)	持股比例 (%)
1	崔艮中	1528.60	53.64
2	河北聚融投资有限公司	393.30	13.80
3	徐军	193.80	6.80
4	王丽敏	193.80	6.80
5	崔莫	193.80	6.80
6	徐文泉	169.58	5.95
7	赵二拴	72.68	2.55
8	马四国	48.45	1.70
9	河北阜融资资产管理有限公司	34.20	1.20
10	崔国卿	19.38	0.68
11	张楠	2.42	0.09
合计		2850.00	100.00

#### (八) 股份公司第一次增资

2014年3月5日，公司召开股东大会，全体股东一致决定：公司注册资本由2,850万元增加至3,000万元，新增的150万元注册资本由新股东北京聚力盈创投资管理中心（有限合伙）按照1元/股以货币认购。

2014年3月7日，北京万朝会计师事务所有限公司出具《验资报告》（万朝会验字[2014]第545号），验证截至2014年3月7日止，新增的150万元货币出资已全部到位。

2014年4月8日，北京市工商行政管理局通州分局对上述事项进行了变更登记。

本次增资后公司股东出资情况如下：

序号	股东	持股总数(万股)	持股比例 (%)
1	崔艮中	1528.60	50.95
2	河北聚融投资有限公司	393.30	13.11
3	徐军	193.80	6.46
4	王丽敏	193.80	6.46
5	崔莫	193.80	6.46
6	徐文泉	169.58	5.65
7	北京聚力盈创投资管理中心（有限合伙）	150.00	5.00
8	赵二拴	72.68	2.42
9	马四国	48.45	1.62
10	河北阜融资资产管理有限公司	34.20	1.14

11	崔国卿	19.38	0.65
12	张楠	2.42	0.08
合 计		3000.00	100.00

注：北京聚力盈创投资管理中心（有限合伙）为 2013 年 12 月 13 日设立的职工持股平台，主要营业场所：北京市朝阳区崔各庄乡草场地村 114 号内 3 层 3075 室；执行事务合伙人：王丽敏；经营范围：许可经营项目：无，一般经营项目：投资管理、投资咨询、资产管理、经济贸易咨询、企业策划。具体合伙人的情况如下：

序号	合伙人	出资总额(万元)	出资比例 (%)	合伙人性质	出资方式
1	王丽敏	129.00	86.00	普通	货币
2	邹杰	12.00	8.00	有限	货币
3	徐莉	6.00	4.00	有限	货币
4	王芳	3.00	2.00	有限	货币
合 计		150.00	100.00		

### （九）股份公司第二次增资

2014 年 4 月 30 日，公司召开股东大会，全体股东一致决定：公司注册资本由 3,000 万元增加至 3,214.2857 万元，新增的 214.2857 万元注册资本由新股东上海中路（集团）有限公司支付货币 600 万元以 2.80 元/股的价格认购。

2014 年 6 月 26 日，北京万朝会计师事务所有限公司出具《验资报告》（万朝会验字[2014 第 546 号），验证截至 2014 年 3 月 7 日止，新增的 214.2857 万元货币出资已全部到位。

2014 年 6 月 30 日，北京市工商行政管理局通州分局对上述事项进行了变更登记。

本次增资后公司股东出资情况如下：

序号	股 东	持 股 总 数(万股)	持 股 比 例 (%)
1	崔艮中	1,528.5975	47.56
2	河北聚融投资有限公司	393.3000	12.24
3	上海中路（集团）有限公司	214.2857	6.67
4	徐军	193.8000	6.03
5	王丽敏	193.8000	6.03
6	崔莫	193.8000	6.03
7	徐文泉	169.5750	5.27
8	北京聚力盈创投资管理中心（有限合伙）	150.0000	4.67
9	赵二拴	72.6750	2.26
10	马四国	48.4500	1.51

11	河北阜融资产管理有限公司	34.2000	1.06
12	崔国卿	19.3800	0.60
13	张楠	2.4225	0.07
合 计		3214.2857	100.00

## 五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### (一) 公司董事

1、崔艮中先生，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“(三) 控股股东及实际控制人基本情况”。2013年12月被公司股东大会选举为董事会成员，2013年12月被董事会选举为董事长，任期三年。

2、徐文泉先生，1967年10月出生，中国籍，无境外居留权，大专学历。1985年12月至1989年10月，先后为大同市电力机务段、大同市铁路分局人事处职工；1989年11月至2001年9月，在河北省国际经济技术合作公司物质处工作任办公室副主任；2001年10月至2012年6月，河北圣伦进出口集团员工；2012年7月至2012年10月，在河北省机械进出口有限公司任国际贸易部经理；2012年11月至2013年12月任有限公司副总经理。2014年1月至今任股份公司董事、副总经理。2013年12月被公司股东大会选举为董事会成员，任期三年。

3、王丽敏女士，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“(三) 控股股东及实际控制人基本情况”。2013年12月被公司股东大会选举为董事会成员，任期三年。

4、马四国先生，1979年5月出生，中国籍，无境外居留权，硕士。2006年7月至2007年4月，任河北亚诺化工有限公司研发部技术员；2007年5月至2013年12月在有限公司技术部担任技术部经理；2014年1月至今任股份公司技术部经理；2013年12月被公司股东大会选举为董事会成员，任期三年。

5. 杨哲先生，1983年12月出生，中国籍，无境外居留权，硕士。2010年7月至2011年1月，任上海一霆网络发展有限公司经理；2011年2月至今任上海（中路）集团有限公司任投资副总裁；2014年4月被公司股东大会选举为董事会成员，任期三年。

### (二) 公司监事

1、张文海先生，1966年4月出生，中国籍，无境外居留权，本科学历。1988

年 7 月至 1996 年 7 月，河北省供销社任会计师；1996 年 8 月至今为财达证券公司职员；2013 年 12 月被公司股东大会选举为监事会成员；2013 年 12 月被监事会选举为监事会主席，任期三年。

2、徐莉女士，1980 年 5 月出生，中国籍，无境外居留权，硕士。2004 年 8 月至 2006 年 7 月任上海惟可制品有限公司经理助理；2006 年 9 月至 2009 年 7 月广西民族大学研究生在读；2009 年 12 至 2013 年 12 月，任有限公司综合事务部经理；2014 年 1 月至今，任股份公司综合事务部经理；2013 年 12 月被公司股东大会选举为监事会成员，任期三年。

3、解晓军先生，1986 年 12 月出生，中国籍，无境外居留权，硕士。2012 年 6 月至 2013 年 12 月任有限公司技术部技术员；2014 年 1 月至今任股份公司技术部技术员；2013 年 12 月被职工代表大会选举为监事会成员，任期三年。

### （三）公司高级管理人员

1、崔艮中先生，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“(三)控股股东及实际控制人基本情况”。现任公司总经理。

2、崔国卿先生，1968 年 11 月出生，中国籍，无境外居留权，大专学历。1994 年 10 至 1999 年 1 月正定县五金交电公司担任批发部主任；1999 年 1 至 2003 年 12 任正定县五金交电公司城内零售门市部经理，兼任会计主管；2004 年 4 月至 2013 年 12 月任有限公司任副总经理；2014 年 1 月至今，任股份公司任副总经理。

3、徐文泉先生，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一)公司董事”。现任公司副总经理。

4、邹杰女士，1962 年 10 月出生，中国籍，无境外居留权，大专学历。1982 年 7 月至 1993 年 8 月任解放军空第 5721 工厂财务科会计；1993 年 9 月至 2004 年 12 月任河北华联商厦财务部主管会计；2005 年 1 月至 2006 年 12 月任石家庄国讯有限公司财务经理；2007 年 1 月至 2008 年 12 月任石家庄飞翔科技有限公司财务经理；2009 年 1 月至 2010 年 5 月任石家庄金海房地产开发有限公司财务经理；2010 年 6 月至 2011 年 9 月任河北卓创房地产开发有限公司财务经理；2011 年 10 月至 2013 年 12 月任有限公司财务总监；2014 年 1 月至今任股份公司财务总监；2014 年 2 月至今任股份公司的董事会秘书。

## 六、公司最近两年的主要会计数据及财务指标

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产	70,936,922.38	65,839,010.49
股东权益合计	36,666,047.50	32,729,007.28
归属于申请挂牌公司股东权益合计	36,666,047.50	30,540,368.62
每股净资产(元/股)	1.14	1.64
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.14	1.53
资产负债率(母公司)(%)	37.80%	49.95%
流动比率	1.19	1.46
速动比率	0.88	1.04
项目	2014年1-12月	2013年度
营业收入	47,051,373.53	46,805,008.26
净利润	5,737,040.22	7,117,982.45
归属于申请挂牌公司股东的净利润	5,532,893.94	7,459,100.74
扣除非经常性损益后的净利润	5,349,217.45	6,903,310.28
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	5,145,071.17	7,244,428.57
毛利率(%)	55.94%	52.84%
净资产收益率(%)	14.40%	17.95%
净资产收益率(扣除非经常损益)(%)	13.39%	17.43%
基本每股收益(元/股)	0.18	0.26
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.26
应收账款周转率(次)	6.97	9.36
存货周转率(次)	2.14	2.05
经营活动产生的现金流量净额	5,231,362.35	20,335,539.20
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.16	1.02

注：上述财务指标的计算方法如下：

- 1、每股净资产=净资产÷期末股本数(或实收资本额)
- 2、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%
- 3、流动比率=流动资产÷流动负债
- 4、速动比率=速动资产÷流动负债；
- 5、毛利率=(营业收入-营业成本)÷营业收入×100%
- 6、加权平均净资产收益率=净利润÷加权平均净资产×100%
- 7、加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)=(净利润-非经常性净损益)÷加权平均净资产×100%
- 8、基本每股收益=净利润÷加权平均股本数(或实收资本额)

9、应收账款周转率=营业收入/(期初应收账款余额+期末应收账款余额)/2)

10、存货周转率=营业成本/(期初存货余额+期末存货余额)/2)

11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数(或实收资本额)

12、净资产收益率、每股收益两项指标计算公式引用中国证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算与披露》。

13、主要财务指标分析见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“二、最近两年主要财务指标分析”

## 七、与本次挂牌相关的机构情况

主办券商	申万宏源证券有限公司
法定代表人	李梅
住所	上海市徐汇区长乐路989号45层
联系电话	021-33389888
传真	021-54038271
项目小组负责人	周毅
项目小组成员	周毅、刘寅、黄秀聪、邓建、程云

律师事务所	北京德恒律师事务所
负责人	王丽
住所	北京市西城区金融大街19号富凯大厦B座12层
联系电话	18310689297、13691023217、13269260602
传真	010-65232181
签字执业律师	赵珞、吴旭敏

会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
负责人	顾仁荣
住所	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
联系电话	010-88095588
传真	010-88091199
签字注册会计师	徐超玉、汪明卉

资产评估机构	北京国融兴华资产评估有限责任公司
负责人	赵向阳
住所	北京市西城区裕民路18号北环中心703

联系电话	010-51667811
传真	010-82253743
签字注册资产评估师	王伟、高文立

证券登记结算机构	中国证券登记结算有限公司北京分公司
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

证券交易场所	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
电话	010-63889512
传真	010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司业务概述

#### （一）公司的业务情况

公司主营业务是提供以昆虫信息素为核心的病虫害绿色生物防治产品、技术服务及综合的生态调控解决方案。公司通过集成昆虫信息素、生物农药制剂和天敌等绿色防治产品，向农户、仓储、家庭以及森林、大型农场、生态健康农特产品基地等提供先进、实用、全面的绿色防控服务，以助力农业生产安全健康可持续发展。公司宗旨是“向农民提供先进、实用、全面的绿色防控服务，助力农业生产安全健康可持续发展”。公司使命及愿景是“提供一流绿色防控服务，共创健康美好新生活”。

#### （二）公司的主要产品或服务

公司形成以昆虫信息素产品为主，集成其他生物防治产品技术，天敌、病毒、微生物、生物农药等相结合的综合生物防治产品技术，为客户提供专业化生物防治。因此，公司主要产品为信息素系列产品，此外，公司还根据客户需要外购农药、农膜类、有机肥、防虫网等产品。

信息素系列产品主要分为迷向产品、诱捕产品及配套诱捕器。现有迷向产品3种，具备其他产品实施迷向的能力；昆虫信息素品种较多，在国内品种较全。信息素系列产品作为公司核心技术产品，具体介绍如下：

昆虫信息素，通俗讲是指由雌虫释放，引诱雄虫前来交配的微量化学物质（气味语言）。生产上，通过高科技仿生技术生产的诱芯（信息素产品，假雌虫），能够释放昆虫性信息素引诱真雄虫。昆虫信息素产品具有无毒、无污染、无残留，无抗性、高效专一，保护有益昆虫等优点。

1、迷向产品：将合成稀释后的昆虫性信息素灌注至细管型诱芯并高温封闭，通过乙烯类塑料制品本身的渗透作用实现药剂缓释。将迷向产品放置于害虫发生区域，使交尾期雄虫于释放有强烈信息素的环境中无法辨别雌虫，导致无法与雌虫交尾使其产下受精卵，从而极大减少下一代幼虫数量。

公司目前有迷向产品3种，分别为梨小食心虫迷向产品、苹果蠹蛾迷向产品

以及同时能迷向梨小食心虫和苹果蠹蛾的迷向产品。

2、诱捕产品：利用昆虫信息素将虫害引致周围，配合粘虫板和各式诱捕器将虫害捕捉。诱捕产品诱芯可应用于害虫的防治和监测，防治上通过引诱、捕获雄成虫，减少雌、雄交配，减少繁殖，降低下一代害虫数量；监测上通过引诱雄成虫，确定是否需要农药防治以及恰当的施药时间、施药次数。

公司诱捕产品又分为果树类害虫产品、农业类害虫产品、林业类害虫产品以及茶叶类、烟草类、仓储类害虫产品等。

### (1) 主要信息素产品列表

果树类害虫产品目录 For Fruits			
中文名	拉丁名	中文名	拉丁名
梨小食心虫诱芯	<i>Grapholita molesta</i>	苹小卷叶蛾诱芯	<i>Adoxophyes orana</i>
桃小食心虫诱芯	<i>Carposinapponensis</i>	金纹细蛾诱芯	<i>Lithocletis ringonella</i>
苹果蠹蛾诱芯	<i>Cydia pomonella</i>	苹大卷叶蛾诱芯	<i>Choristoneura longicellana</i>
绿盲蝽诱芯	<i>Lygocoris lucorum</i>	柑桔小实蝇引诱剂	<i>Dacus dorsalis</i>
李小食心虫诱芯	<i>Grapholitafunebrana</i>	葡萄透翅蛾诱芯	<i>Paranthrene regalis</i>
桃蛀螟诱芯	<i>Dichocrocis punctiferalis</i>	桃潜叶蛾诱芯	<i>Lyonetia clerkella</i>
核桃举肢蛾诱芯	<i>Atrijuglans hetauhei</i>	果蝇属诱液	<i>Drosophila</i> spp.
旋纹潜叶蛾诱芯	<i>Leucoptera scitella</i>	红棕象甲诱芯	<i>Rhychophorusferrugineus</i>
黑腹果蝇引诱剂	<i>Drosophilamelanogaster</i>	梨豹蠹蛾诱芯	<i>Zeuzera pyrina</i>

农业类害虫产品目录 For Agriculture			
中文名	拉丁名	中文名	拉丁名
斜纹夜蛾诱芯	<i>Prodenia litura</i>	三化螟诱芯	<i>Tryporyza incertulas</i>
甜菜夜蛾诱芯	<i>Spodoptera exigua</i>	大螟诱芯	<i>Sesamia inferens</i>
小菜蛾诱芯	<i>Plutella xylostella</i>	二点螟诱芯	<i>Chilo infuscatellus</i>
棉铃虫诱芯	<i>Helicoverpa armigera</i>	稻纵卷叶螟诱芯	<i>Cnaphalocrocis medinalis</i>
红铃虫诱芯	<i>Pectinophoragassypiel la</i>	欧向日葵同斑螟诱芯	<i>Homoeosoma nebulella</i>
亚洲玉米螟诱芯	<i>Ostrinia furnacalis</i>	二点委夜蛾诱芯	<i>Athetis lepigone</i>
二化螟诱芯	<i>Chilo suppressalis</i>	小地老虎诱芯	<i>Agrotis ipsilon</i>
燕青地老虎诱芯	<i>Agrotis fucosa</i>	瓜实蝇诱剂	<i>Bactrocera cucurbitae</i>

黄地老虎诱芯	<i>Agrotis segetum</i>	甘薯小象甲诱芯	<i>Cylas formicarius</i>
马铃薯块茎蛾诱芯	<i>Phthorimaea operculella</i>	烟青虫诱芯	<i>Heliothis assulta</i>

林业类害虫产品目录 For Forestry			
中文名	拉丁名	中文名	拉丁名
舞毒蛾诱芯	<i>Lymantria dispar</i>	六齿小蠹引诱剂	<i>Ips acuminatus</i>
墨天牛属引诱剂	<i>Monochamus</i> spp.	云杉八齿小蠹引诱剂	<i>Ips typographus</i>
小蠹属引诱剂	<i>Scolytus</i> spp.	落叶松鞘蛾诱芯	<i>Coleophora dahurica</i>
重齿小蠹引诱剂	<i>Ips duplicatus</i>	芳香木蠹蛾诱芯	<i>Cossus cossus</i>
红脂大小蠹引诱剂	<i>Dendroctonus valens</i>	松梢螟诱芯	<i>Dioryctria splendidella</i>
横坑小蠹引诱剂	<i>Tomicus minor</i>	白杨透翅蛾诱芯	<i>Parathrene tabaniformis</i>
纵坑小蠹引诱剂	<i>Tomicus piniperda</i>	落叶松毛虫诱芯	<i>Dendrolimus superans</i>
松墨天牛引诱剂	<i>Monochamus alternatus</i>	双条杉天牛引诱剂	<i>Semanotus bifasciatus</i>

## (2) 诱捕器产品表

诱捕器名称	英文名称	适用范围	英文名称
船型（诱捕器）粘虫板	Wing trap	大蛾类	Bigger moth
夜蛾类通用诱捕器	Vertical trap	甜菜夜蛾/斜纹夜蛾	Noctuid moths
三角型（诱捕器）粘虫板	Delta trap	小蛾类	Smaller moth
水盆诱捕器	Water Pan trap	蛾类	Moths
桶式诱捕器	Unitrap	美国白蛾类	American moth
小蠹虫诱捕器	Beetle trap	小蠹虫类	Beetles
金龟子诱捕器	Scarab trap	金龟子	Scarab Beetle

公司主要服务是提供以昆虫信息素为核心的病虫害绿色生物防治控制技术服务，助力农业生产安全健康可持续发展。公司设立以来，逐渐与诸多农林业系统、专业种植合作社、国营农场、农垦等单位建立合作，为建设健康果园、健康菜园示范基地等项目提供全程绿色防控服务。

以下为部分主要服务项目列表：

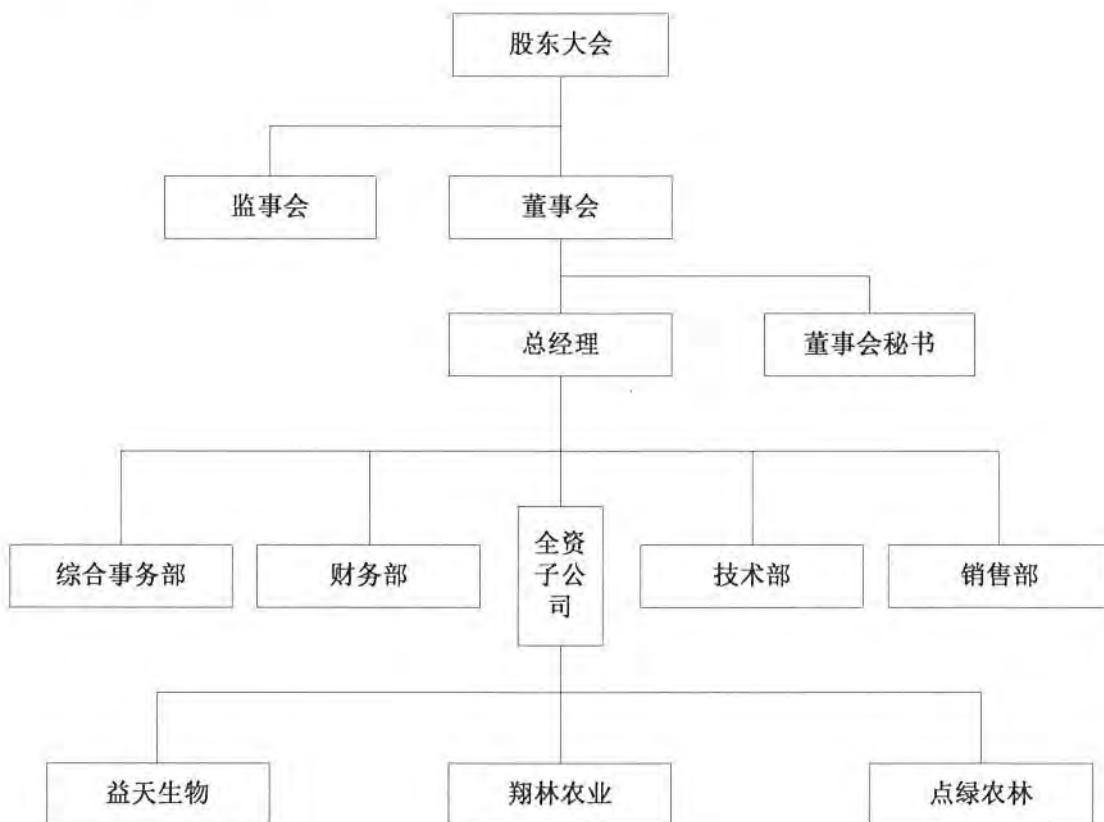
- 2005年，延边朝鲜族自治州小蠹虫监测与防治项目；
- 2010年，参与福建省茶树病虫害绿色防控服务；
- 2011至2013年，承担新疆林业厅生态健康果园、生态健康种植园建设项目，包括提供香梨、苹果、核桃、大枣几种作物的全程绿色防控服务及

产品：

- 2014年，承担北京市通州区种植业服务中心北运河流域减少农药用量控制农业面源污染项目，为蔬菜标准园、樱桃园等提供绿色防控服务及产品。

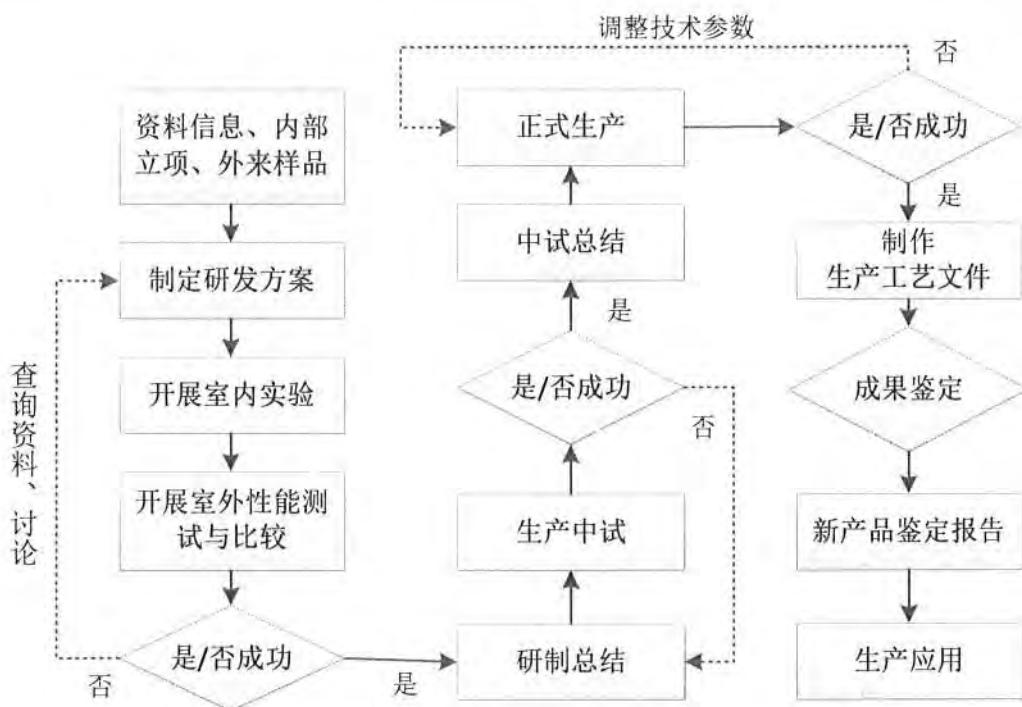
## 二、公司的组织结构及业务流程

### (一) 公司组织结构图



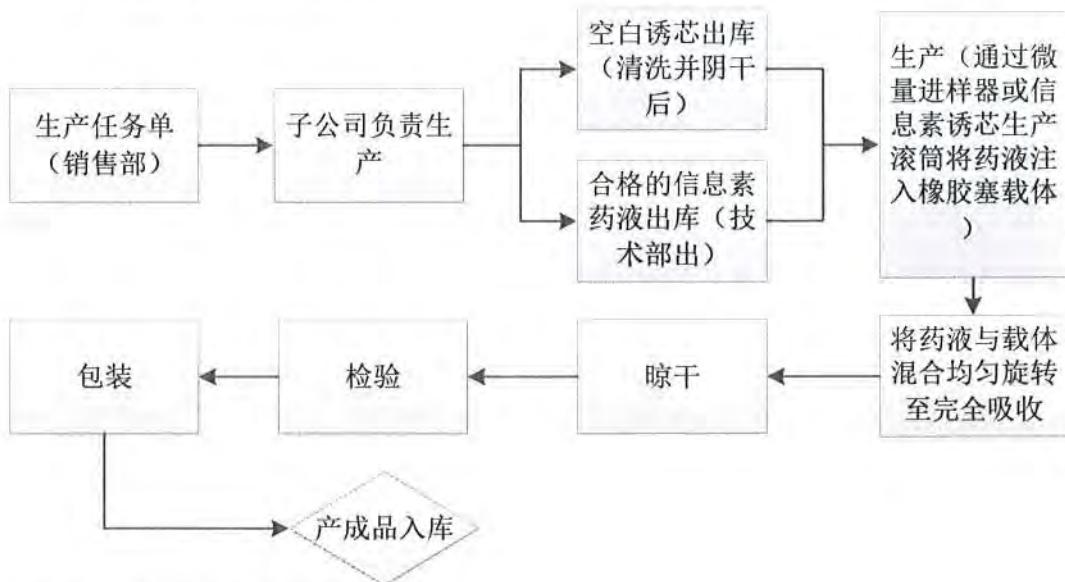
### (二) 公司业务流程

#### 1、研发流程：

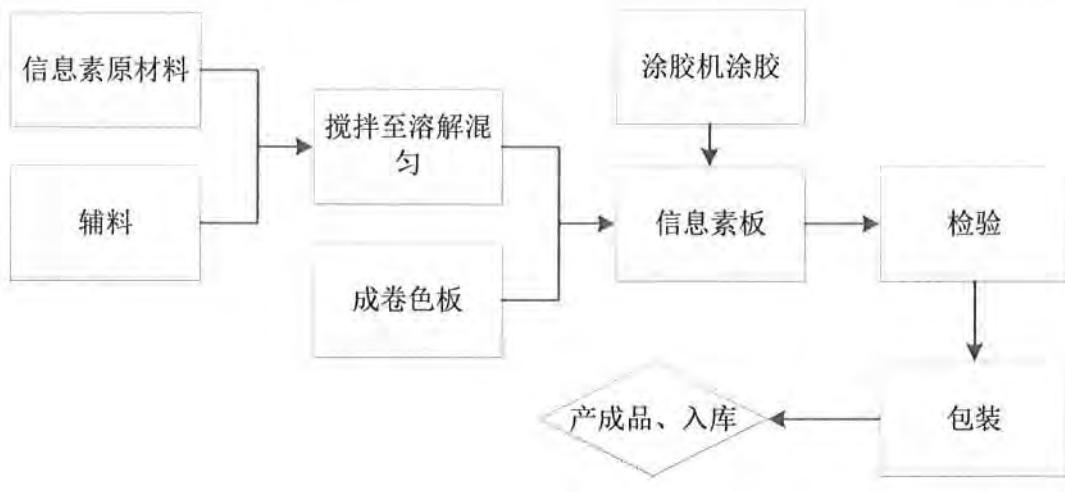


## 2、生产流程:

### (1) 信息素诱芯生产流程:



### (2) 信息素黄板的生产流程:



### 三、与主营业务相关的资产和资质情况

#### (一) 公司产品使用的主要技术

公司主要产品为昆虫信息素产品，并结合其他产品提供综合绿色生物防治服务。

##### 1、信息素的技术

昆虫信息素产品是新型生物农药，其成分来源于昆虫本身或自然界存在的植物源物质，只针对害虫，对人和天敌等其他生物无任何毒副作用，无任何残留问题，操作方便且安全，根据作用原理不同分为引诱剂、迷向剂、驱避剂等，技术简介如下：

###### (1) 引诱剂

引诱剂是指专门针对有害昆虫具有引诱作用的产品，且大多数是针对其成虫，通过引诱剂将成虫引诱过来，结合配套的诱捕器将其捕获，成虫无法正常交配产卵，从而减少其幼虫的数量，降低幼虫对作物的危害，少数是成虫危害，比如林业的小蠹类，通过引诱剂，可以直接减少成虫数量，达到防治害虫的目的。引诱剂本身没有杀虫活性，必须配套诱捕器将害虫捕获杀死。

同时，引诱剂还具有非常好的监测作用，一方面可以准确得出是否具有该种害虫发生，以及害虫发生的生物周期和虫口密度；另一方面，对于虫口密度高的地区，可以通过成虫扬飞高峰期估算幼虫期，进而准确判断对幼虫的防治时间，减少农药的重复和无效使用，为综合生物防治做指导。

引诱剂防治害虫适合于虫口密度低的地区，在虫口密度中高发生区，还需要

辅以其他防治手段进行综合防治。对于任何有害虫危害的地方，均可设置引诱剂和配套诱捕器进行害虫的监测和防治。

### （2）迷向剂

迷向剂是通过特殊载体缓慢释放对昆虫交配具有干扰作用的物质，使雄成虫无法找到雌成虫，害虫无法正常交配，从而减少幼虫的虫口密度，从而达到防虫的目的。该产品适合于中低等虫口密度的地区，且使用面积越大，效果越好。

其中，公司最具市场竞争力的产品是信息素迷向产品，主要应用于广泛危害果树的梨小食心虫和检疫性害虫苹果蠹蛾。公司是国内较早将昆虫信息素商业化公司，并提供昆虫信息素迷向产品的公司。目前，公司在昆虫信息素迷向技术领域，拥有迷向产品相关专利 5 项，分别为 2 项发明专利，“一种苹果蠹蛾性信息素的制备方法”、“一种梨小食心虫性信息素 8 (Z/E) -十二碳烯-1-醇醋酸酯的合成方法”和 3 项实用新型“一种迷向用昆虫信息素缓释装置”、“一种梨小食心虫的管状迷向散发器”、“一种防治苹果蠹蛾的管状迷向散发器”。该产品的主要成分均是自有专利技术来生产，所以成本低，经过多年的大田试验发现，该产品不仅效果明显，极大减少农药用量，且改变了农民对化学农药的依赖程度，认识到新技术带来的实惠，农残将不再是问题，和国外产品相比，性价比高，更适合中国市场，易被农民接受。

### （3）驱避剂

驱避剂是指可以使害虫逃离的药剂，其本身无杀虫活性，依靠挥发出来的气味驱避害虫。在需要保护的植物上放置驱避剂，驱避剂释放的气味可以使处于扬飞期的害虫无法或不愿接近植物，从而保护植物免受害虫危害，主要用于特殊树木保护。

## 2、其他生防产品的技术特点

近年来，公司在昆虫信息素产品的基础上还整合了高效腐植酸肥料、植物保护剂、天敌、病毒、植物源农药等生防产品，大力推进农林有害生物的绿色防控产品及配套使用技术研发，致力于提供综合绿色生物防治服务，并且积累了丰富的服务经验。所有的服务方案均通过论证，整合行业内先进的生物技术与产品，通过培训人员达到真正有效的执行，使之达到约定的防治标准。

以蔬菜病虫害绿色防控服务为例，就是以确保蔬菜生产、蔬菜质量和生态环境安全为目标，以减少化学农药使用为目的，优先采取生态控制、生物防治和物

理防治等环境友好型技术措施控制农作物病虫为害的行为。全程绿色防控强调从播种到收获全生育期的保护，强调“预防为主，综合防治”。全程绿色防控充分遵循“源头控制、防重于治、综合调控”的绿色生态植保理念，重点推广蔬菜无病虫育苗、产前消毒预防、产中科学防控和产后残体无害化处理有机结合的“全程绿色防控”技术体系，最大限度降低病虫发生、为害程度，减少农药使用，提高农药利用率，建立农产品质量安全追溯系统，提高蔬菜质量安全，保证“舌尖上安全”。要求每个蔬菜基地均需配套建设蔬菜检测室，开展日常例行监测，努力实现“生产有记录、信息可查询、流向可追踪、质量可追溯”，严格执行农产品产地准出制度，确保基地上市蔬菜安全放心。

## （二）公司的无形资产情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司已取得 30 项专利，正在申请 2 项专利技术，拥有 4 项注册商标，具体如下：

### 1、专利技术

#### （1）公司已拥有的专利技术情况

序号	专利名称	类型	专利号	取得方式	保护期限
1	一种思茅松毛虫性引诱剂和诱芯及其制备方法	发明	ZL2006101126 12. 5	原始取得	2006/8/25-2026/8/24
2	漏斗式诱捕器	实用新型	ZL2007203056 39. 6	原始取得	2007/11/28-2017/11/27
3	桶形诱捕器	实用新型	ZL2007203056 37. 7	原始取得	2007/11/28-2017/11/27
4	船形诱捕器	实用新型	ZL2007203056 38. 1	原始取得	2007/11/28-2017/11/27
5	干式诱捕器	实用新型	ZL2009200004 75. 5	原始取得	2009/1/8-2019/1/7
6	鱼形诱捕器	实用新型	ZL2009200004 71. 7	原始取得	2009/1/8-2019/1/7
7	一种云杉八齿小蠹类聚集信息素缓释装置	实用新型	ZL2009200004 72. 1	原始取得	2009/1/8-2019/1/7

8	一种迷向用昆虫信息素缓释装置	实用新型	ZL2009200004 73. 6	原始取得	2009/1/8-2019/1/7
9	水盆式诱捕器	实用新型	ZL2009200004 74. 0	原始取得	2009/1/8-2019/1/7
10	一种用于防治甜菜夜蛾的诱芯	实用新型	ZL2010201107 05. 6	原始取得	2010/2/9-2020/2/8
11	一种用于防治舞毒蛾的长效引诱剂诱芯	实用新型	ZL2010201107 12. 6	原始取得	2010/2/9-2020/2/8
12	一种昆虫诱捕器	实用新型	ZL2010201107 03. 7	原始取得	2010/2/9-2020/2/8
13	一种用于防治斜纹夜蛾的诱芯	实用新型	ZL2010201107 04. 1	原始取得	2010/2/9-2020/2/8
14	用于防治粉斑螟属和谷斑螟属的诱捕装置	实用新型	ZL2011200723 55. 3	原始取得	2011/3/18-2021/3/17
15	一种用于防治粉斑螟属和谷斑螟属的诱捕装置	实用新型	ZL2011200723 69. 5	原始取得	2011/3/18-2021/3/17
16	一种用于监测桃蛀螟的诱芯	实用新型	ZL2011205091 29. 7	原始取得	2011/12/8-2021/12/7
17	一种用于监测金纹细蛾的诱芯	实用新型	ZL2011205074 84. 0	原始取得	2011/12/8-2021/12/7
18	一种防治苹果蠹蛾的管状迷向散发器	实用新型	ZL2013206394 21. X	原始取得	2013/10/16-2023/10/15

公司合作取得 6 项专利及继受取得的 6 项专利情况如下：

序号	专利名称	类型	专利号	取得方式	合作方或转让方	保护期限
19	一种苹果蠹蛾性信息素的制备方法	发明	ZL2010102384 23. 9	原始取得 (合作)	河北科技大学	2010/7/23 -2030/7/22
20	一种梨小食心虫	发明	ZL2010102384	原始取得	河北科技大学	2010/7/23

	性信息素 8 (Z/E) -十二碳 烯-1-醇醋酸酯 的合成方法		91.5	(合作)		-2030/7/2 2
21	向日葵螟诱芯	实用 新型	ZL2013204009 36.4	原始取得 (合作)	内蒙古自治区 农牧业科学院	2013/7/5- 2023/7/4
22	一种松褐天牛引 诱剂及其应用	发明	ZL2013104884 07.9	原始取得 (合作)	浙江农林大学	2013/10/1 8-2033/9/ 30
23	一种防治梨小食 心虫的管状迷向 散发器	实用 新型	ZL2013206393 31.0	原始取得 (合作)	山西省农业科 学院植物保护 研究所	2013/10/1 6-2023/10 /15
24	一种用于干扰梨 小食心虫成虫交 配的迷向剂	发明	ZL2012100353 41.3	原始取得 (合作)	山西省农业科 学院植物保护 研究所	2014/7/18 -2034/7/7
25	一种赤松毛虫性 信息素诱芯及用 途	发明	ZL03101945.5	继受取得	中国科学院动 物研究所	2003/1/30 -2023/1/2 9
26	侧柏蛀干类害虫 引诱剂	发明	ZL2007100162 71.6	继受取得	泰安市泰山林 业科学研究院	2007/8/21 -2027/8/2 0
27	昆虫诱芯载体及 其制作模具	实用 新型	ZL2008200802 72.7	继受取得	中国科学院动 物研究所	2008/4/29 -2018/4/2 8
28	中黑盲蝽性引诱 剂的制备方法及 其应用	发明	ZL2011101375 21.8	继受取得	中国农业科学 院农业保护研 究所	2011/5/26 -2031/5/2 5
29	一种气味挥发物 和颜色相结合的 复合型柑橘木虱 诱捕器	实用 新型	ZL2013201394 34.0	继受取得	华中农业大学	2013/3/26 -2023/3/2 5
30	绿盲蝽性引诱剂 的制备方法及其	发明	ZL2010102710 62.8	继受取得	中国农业科学 院农业保护研 究所	2010/9/3- 2030/9/2

	应用			究所	
--	----	--	--	----	--

以上专利为公司所有，不存在权属方面的法律纠纷。继受取得的专利，公司与转让方均签订了《专利权转让合同》，现相关专利均已变更至公司名下，公司拥有全部权利。合作开发取得的专利，公司与河北科技大学签订了《技术开发合同》，双方均为共有权人，都有权实施相关专利，截至报告期，双方合作友好，未发生任何纠纷。

### (2) 正在申请的专利技术

公司目前正在申请的专利有2项，为发明专利，具体情况如下：

序号	专利名称	类型	申请号	申请情况	发文日
1	一种小菜蛾性信息素化学通讯干扰剂	发明专利	201410014708.2	受理	2014/1/14
2	一种用于防治梨小食心虫等多种果树害虫的混合迷向剂	发明专利	201410436371.4	受理	2014/9/1

### 2、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有4项注册商标，具体为：

商标名称	商标注册证号	核定使用商品	保护期限
	第 6405353 号	(第 5 类) 驱避剂；杀虫剂；驱昆虫剂；拍蝇粘胶剂；驱昆虫药；灭幼虫剂；灭微生物剂；消灭有害动物制剂；化学和生化昆虫引诱剂；昆虫性引诱剂	2010/3/28—2020/3/27
	第 11764583 号	(第 1 类) 除杀真菌剂、除草剂、除莠剂、杀虫剂、杀寄生虫剂外的农业化学品；杀虫剂用化学添加剂；除杀真菌剂、除莠剂、杀虫剂、杀寄生虫剂外的园艺化学品；烟草用防霉剂；肥料；工业用化学品；工业用粘合剂；生物化学催化剂；科学用放射性元素；碳水化合物	2014/4/28—2024/4/27
	第 6392496 号	(第 21 类) 诱捕器；捕蝇器(诱捕器或掸帚)；蝇拍、捕虫器；捕鼠机；捕鼠器；除蚊器(非电)	2010/5/14—2020/5/13

	第 11764622 号	(第 5 类) 人用药; 消毒剂; 微生物用营养物质; 杀虫剂; 杀昆虫剂; 驱昆虫剂; 农业用杀菌剂; 兽医药; 中药袋; 化学盥洗室用消毒剂	2014/5/21-2024/5/20
---	--------------	--	---------------------

公司子公司翔林农业名下有 2 项已获授权的商标，具体情况如下：

商标	商标注册证号	注册人	核定使用商品	保护期限
	第 8965800 号	翔林农业	(第 5 类) 消毒剂; 空气清新剂; 非个人用除臭剂; 兽医药; 杀虫剂; 灭微生物剂; 灭鼠剂; 除草剂; 除螨剂; 农业用杀菌剂	2011/12/28—2021/12/27
	第 8965801 号	翔林农业	(第 1 类) 工业用酶制剂; 化学防腐剂; 工业化学品; 花保护剂; 植物用未来元素制剂; 防微生物剂; 生物化学催化剂; 肥料; 植物生长调节剂; 水果催熟激素	2011/12/28—2021/12/27

### 3、土地等无形资产

公司的子公司翔林农业拥有 1 项土地使用权，具体如下：

坐落	用途	使用权类型	面积	终止日期	证书编号	权利人	备注
滨河路以北 日立公司以西通瑞公司以南	工业用地	出让	20372.985 平方米	2061/10/15	杨管国用(2012)第 26 号	翔林农业	未抵押

### 4、非专利技术

公司所拥有的非专利技术是昆虫信息素产品的原药配方和缓释技术，也是公司产品和服务的核心技术，这些均在使用中，通过这些技术可以确保产品和服务在市场中占有主导地位，并能为以后的产品和技术改进提供扎实的基础，为了保护配方，所以没有申请专利。公司上述非专利技术在形成过程中未资本化。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司无形资产净值为 4,094,522.40 元，公司无形

资产原值为4,281,914.67元,原值构成为:土地使用权占87.12%、其他占12.88%。详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、公司报告期内主要资产”之“(六)无形资产”。

### (三)公司的业务许可资格或资质情况

1、公司业务许可资格或资质情况如下:

序号	业务许可资质(格)或证书	证书编号	颁发或授予机构	有效期
1	产地证注册登记证	110031340	中华人民共和国北京出入境检验检疫局	2011/6/30-2015/6
2	重点产品推广证书(诱饵牌诱虫板等产品)	——	全国农业技术推广服务中心	2012-2014
3	重点产品推广证书(诱饵牌诱虫板产品)	——	全国农业技术推广服务中心	2015-2017
4	中国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	1114961589	中华人民共和国北京海关	2013/3/13-2016/3/13
5	自理报检单位备案登记证明书(2014/2/2备案)	1100006332	中华人民共和国北京出入境检验检疫局	——
6	对外贸易经营者备案	01721084	对外贸易经营者备案登记(北京通州)	——
7	GB/T19001-2008/ISO9001:2008标准质量管理体系认证证书	01713Q11445R1S	北京兴国环球认证有限公司	2013/9/6-2016/9/5
8	GB/T24001-2004/ISO14001:2004标准环境管理体系认证证书	01713E20470R1S	北京兴国环球认证有限公司	2013/9/6-2016/9/5
9	高新技术企业证书	GF201311000545	北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局	2013/11/11-2016/11/11
10	信用等级证书(AAA)	联合信评字(2014)51号	联合信用管理有限公司	2014/6/3-2015/6/4
11	中关村高新技术企业证书	20142090019706	中关村科技园区管理委员会	2014/7/14-2017/7/13
12	中国商品条码系统成员	69556132(识别代码)	中国物品编码中心	2014/7/17-2015/12/16
13	中国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	1114961589	中华人民共和国北京海关	2014/9/22-长期

2、公司子公司翔林农业拥有的业务许可资格或资质情况如下:

序号	业务许可资质(格)或证书	证书编号	颁发或授予机构	有效期
1	农药登记证(阿维·矿物油)	PD20122118	中华人民共和国农业部	2012/12/26-2017/12/26

2	农药登记证(溴氰·马拉松)	PD20093831	中华人民共和国农业部	2013/3/25-2018/3/25
3	农药登记证(多·锰锌)	PD20085539	中华人民共和国农业部	2013/12/25-2018/12/25
4	农药登记证(甲硫·福美双)	PD20090226	中华人民共和国农业部	2014/1/9-2019/1/9

3、公司下列产品的企业标准已至北京市通州区质量技术监督局进行了备案，具体如下：

序号	企标号	名称	备案号	备案日期	有效期截至
1	Q/TXPBT0001—2014	黑刺粉虱信息素诱芯	TXB0130-2014	2014.03.26	2017.03.26
2	Q/TXPBT0002—2014	假眼小绿叶蝉信息素诱芯	TXB0131-2014	2014.03.26	2017.03.26
3	Q/TXPBT0003—2014	茶毛虫信息素诱芯	TXB0132-2014	2014.03.26	2017.03.26
4	Q/TXPBT0004—2014	桃小食心虫信息素诱芯	TXB0133-2014	2014.03.26	2017.03.26
5	Q/TXPBT0005—2014	斜纹夜蛾信息素诱芯	TXB0134-2014	2014.03.26	2017.03.26
6	Q/TXPBT0006—2014	甜菜夜蛾信息素诱芯	TXB0135-2014	2014.03.26	2017.03.26
7	Q/TXPBT0007—2014	苹小卷叶蛾信息素诱芯	TXB0136-2014	2014.03.26	2017.03.26
8	Q/TXPBT0008—2014	金纹细蛾信息素诱芯	TXB0137-2014	2014.03.26	2017.03.26
9	Q/TXPBT0009—2014	斜纹夜蛾信息素塑料管诱芯	TXB0138-2014	2014.03.26	2017.03.26
10	Q/TXPBT0010—2014	甜菜夜蛾信息素塑料管诱芯	TXB0133-2014	2014.03.26	2017.03.26
11	Q/TXPBT0011—2014	梨小食心虫信息素诱芯	TXB0140-2014	2014.03.26	2017.03.26
12	Q/TXPBT0012—2014	梨小食心虫信息素迷向散发器	TXB0141-2014	2014.03.26	2017.03.26
13	Q/TXPBT0013—2014	诱尔牌粘虫胶	TXB0142-2014	2014.03.26	2017.03.26
14	Q/TXPBT0014—2014	小菜蛾信息素诱芯	TXB0143-2014	2014.03.26	2017.03.26
15	Q/TXPBT0015—2014	桃蛀螟信息素诱芯	TXB0144-2014	2014.03.26	2017.03.26
16	Q/TXPBT0016—2014	苹果蠹蛾信息素诱芯	TXB0145-2014	2014.03.26	2017.03.26
17	Q/TXPBT0017—2014	苹果蠹蛾和梨小食心虫信息素迷向散发器	TXB0146-2014	2014.03.27	2017.03.27
18	Q/TXPBT0018—2014	苹果蠹蛾信息素迷向散发器	TXB0147-2014	2014.03.27	2017.03.27

19	Q/TXPBT0020—2014	桃潜叶蛾信息素诱芯	TXB0148-2014	2014.03.27	2017.03.27
20	Q/TXPBT0021—2014	舞毒蛾信息素诱芯	TXB0149-2014	2014.03.27	2017.03.27
21	Q/TXPBT0022—2014	国槐小卷蛾信息素诱芯	TXB0150-2014	2014.03.27	2017.03.27
22	Q/TXPBT0023—2014	落叶松毛虫信息素诱芯	TXB0151-2014	2014.03.27	2017.03.27
23	Q/TXPBT0029—2014	苹果蠹蛾信息素高效迷向散发器	TXB0152-2014	2014.03.27	2017.03.27
24	Q/TXPBT0054—2014	茶尺蠖信息素诱芯	TXB0153-2014	2014.03.27	2017.03.27
25	Q/TXPBT0041—2014	烟青虫信息素诱芯	TXB0447-2014	2014.08.21	2017.8.21
26	Q/TXPBT0034—2014	棉铃虫信息素诱芯	TXB0448-2014	2014.08.21	2017.8.21
27	Q/TXPBT0030—2014	白杨透翅蛾诱芯	TXB0470-2014	2014.09.09	2017.09.09
28	Q/TXPBT0031—2014	赤松毛虫诱芯	TXB0471-2014	2014.09.09	2017.09.09
29	Q/TXPBT0032—2014	二化螟诱芯	TXB0472-2014	2014.09.09	2017.09.09
30	Q/TXPBT0033—2014	马尾松毛虫诱芯	TXB0473-2014	2014.09.09	2017.09.09
31	Q/TXPBT0035—2014	松晓螟诱芯	TXB0474-2014	2014.09.09	2017.09.09
32	Q/TXPBT0039—2014	欧向日葵同斑螟诱芯	TXB0475-2014	2014.09.09	2017.09.09
33	Q/TXPBT0040—2014	亚洲玉米螟诱芯	TXB0476-2014	2014.09.09	2017.09.09
34	Q/TXPBT0042—2014	杨干透翅蛾诱芯	TXB0477-2014	2014.09.09	2017.09.09
35	Q/TXPBT0044—2014	稻纵卷叶螟诱芯	TXB0478-2014	2014.09.09	2017.09.09
36	Q/TXPBT0045—2014	小地老虎诱芯	TXB0479-2014	2014.09.09	2017.09.09
37	Q/TXPBT0046—2014	油松毛虫诱芯	TXB0480-2014	2014.09.09	2017.09.09
38	Q/TXPBT0048—2014	昆虫信息素果蝇诱捕器	TXB0481-2014	2014.09.09	2017.09.09
39	Q/TXPBT0049—2014	双条杉天牛引诱剂	TXB0482-2014	2014.09.09	2017.09.09
40	Q/TXPBT0052—2014	昆虫信息素小蠹虫诱捕器	TXB0483-2014	2014.09.09	2017.09.09
41	Q/TXPBT0055—2014	昆虫信息素黄色粘虫板	TXB0484-2014	2014.09.09	2017.09.09
42	Q/TXPBT0056—2014	绿盲蝽诱芯	TXB0485-2014	2014.09.09	2017.09.09
43	Q/TXPBT0057—2014	柑桔小实蝇引诱剂	TXB0486-2014	2014.09.09	2017.09.09
44	Q/TXPBT0024—2014	昆虫信息素夜蛾类诱捕器	TXB0498-2014	2014.09.11	2017.09.11

45	Q/TXPBT0025—2014	三角型(诱捕器) 粘虫板	TXB0499-2014	2014.09.11	2017.09.11
46	Q/TXPBT0026—2014	小船型(诱捕器) 粘虫板	TXB0500-2014	2014.09.11	2017.09.11
47	Q/TXPBT0028—2014	昆虫信息素桶型 诱捕器	TXB0501-2014	2014.09.11	2017.09.11
48	Q/TXPBT0043—2014	米面蛾(诱捕器) 粘虫板	TXB0502-2014	2014.09.11	2017.09.11

#### (四) 公司取得的特许经营权情况

2012年10月30日,公司与中国农业科学院植物保护研究所签订《技术转让(专利实施许可)合同》,约定中国农业科学院植物保护研究所以独占的方式许可公司使用“一种诱虫板及其制备方法与应用”的发明专利。目前公司依协议将许可使用费支付完毕,目前该独占许可正在备案当中。该特许经营权具体如下:

特许人	特许经营的内容	许可期限	许可形式
中国农业科学院植物保护研究所	发明专利实施许可:一种诱虫板及其制备方法与应用	2012/10/30-2031/5/4 (该专利有效期至2031/5/4)	独占许可

#### (五) 公司的主要固定资产情况

截至2014年12月31日,公司固定资产的总体成新率为90.03%,其中房屋建筑物成新率为97.00%,机器设备成新率为63.90%,运输工具成新率为57.04%,电子设备成新率为87.50%,其他设备成新率为92.21%。固定资产成新率较高,处于良好状态。

详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、公司报告内主要资产”之“(四)固定资产”。

#### (六) 公司人员结构及核心技术人员情况

1、截至本公开转让说明书签署之日,公司及子公司合计共有员工78人,具体结构如下:

##### (1) 按年龄划分

年龄段	人数	比例(%)
40岁及以上	14	17.95
30-39岁	24	30.77
18-29岁	40	51.28
合计	78	100.00

##### (2) 接受教育程度划分

受教育程度	人数	比例(%)
硕士研究生及以上	16	20.51
本科	33	42.31
专科	18	23.08
专科以下	11	14.10
合计	78	100.00

### (3) 按岗位结构划分

专业结构	人数	比例(%)
技术及生产类	20	25.64
销售类	22	28.21
管理类	16	20.51
财务类	10	12.82
其他(人事、行政、后勤)	10	12.82
合计	78	100.00

### (4) 地域结构

地域	人数(人)	比例(%)
北京市	54	69.23
河北省	7	8.98
新疆自治区	5	6.41
陕西省	12	15.38
合计	78	100.00

## 2、公司核心技术人员基本情况

(1) 马四国先生，基本情况详见“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

(2) 杨树生先生，1978年生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京化工大学，本科学历。2003年7月至2007年12月于河北亚诺化工有限公司任实验室主任；2008年1月至2009年9月于晋州恒泰化工有限公司任技术厂长；2009年10月至今于公司任技术部副经理。

## 3、公司核心技术人员持股情况

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变化，核心技术人员持股情况如下：

序号	姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	职务
1	马四国	48.45	1.51	技术部经理、董事
2	杨树生	—	—	技术部副经理

合计	48.45	1.51	—
----	-------	------	---

#### 4、公司核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术及业务团队较为稳定，未发生重大变化。

### 四、公司的具体业务情况

#### (一) 公司业务的具体构成情况

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入	信息素系列产品	36,552,174.05	77.69	32,710,544.80
	农药类	3,054,031.65	6.49	2,072,253.98
	农膜类			45,000.00
	有机肥类	299,500.00	0.64	8,998,938.27
	防虫网类	4,286,447.50	9.11	1,133,329.07
	其他类	2,783,748.63	5.92	1,208,678.44
	其他业务收入	75,471.70	0.16	636,263.70
合计		47,051,373.53	100.00	46,805,008.26
				100.00

公司目前主要产品是信息素系列产品、农药类产品、农膜类产品、有机肥类产品以及防虫网类产品等，其中信息素系列产品主要是公司自行生产并销售的，为公司的主要产品，报告期内信息素系列产品占销售收入的比例分别为 77.69% 和 69.89%。由于在政府招标中，采购范围除了信息素系列产品外通常还包括一些农药、有机肥以及农膜等产品，因此公司外购这类产品后直接销售，报告期内该类产品销售占销售收入的比例分别为 22.15% 和 28.75%。

#### (二) 公司的主要客户情况

##### 1、产品的主要消费群体

公司产品的主要客户为政府的农业局、林业局、茶叶站、森防站、果树站、植保站等，公司的最终用户为农民。

##### 2、公司前五名客户情况

2014 年度和 2013 年度前五名客户合计销售额占当年主营业务收入的比例分别为 24.30% 和 33.47%。

公司 2014 年度前五大客户统计情况如下：

单位：元

客户名称	2014 年度销售额 (元)	占当年营业收入比例 (%)
------	----------------	---------------

北京市植物保护站	4,799,278.50	10.20
新疆维吾尔自治区林业有害生物防治检疫局	2,436,258.20	5.18
北京市通州区种植业服务中心	1,533,283.08	3.26
湖南省烟草公司永州市公司	1,436,954.50	3.05
北京市林业保护站	1,226,354.61	2.61
前五名客户合计	11,432,128.89	24.30
2014年营业收入	47,051,373.53	100.00

公司 2013 年度前五大客户统计情况如下：

单位：元

客户名称	2013 年度销售额（元）	占当年营业收入比例（%）
叶城县林业局	8,012,242.23	17.12
巴州库尔勒市林业局	3,054,739.44	6.53
北京市林业保护站	1,739,549.00	3.72
佳县林业局	1,697,500.00	3.63
新疆维吾尔自治区林业有害生物防治检疫局	1,160,000.00	2.48
前五名客户合计	15,664,030.67	33.47
2013 年营业收入	46,805,008.26	100.00

根据上述统计，公司在 2014 年度的第一大客户为北京市植物保护站，2013 年度公司的第一大客户为叶城县林业局，其销售额占当年营业收入的比例分别为 10.20% 和 17.12%，公司的客户相对较多且分散，不存在对单一客户销售额占当期总销售额比重超过 30.00% 的情形，因此公司对单一客户不存在重大依赖。

公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股 5% 以上股份的股东未在上述前五大客户中拥有权益。

### 3、个人客户销售情况

公司对个人客户销售金额较小，2014 年度和 2013 年度个人客户销售比例分别为 1.56% 和 0.16%。个人客户向公司购买产品时一般不会要求和公司签订合同，公司要求个人客户先付款再提货，因此只有在个人客户将货款向公司缴纳后，财务部才会通知业务人员办理销售出库手续，业务部开具销售出库单一式五联上传财务部，财务部销售会计审核无误后盖章并开具发票，销售出库单财务联、发票联财务留存作为财务账务处理的依据，销售出库单其他联返回库房出库和业务部门留存。

### 4、现金销售情况

虽然公司要求客户将货款通过银行支付，但是仍然有少量客户要求到公司支付现金并直接提货，2014年度和2013年度公司现金收取的货款总额分别为10.18万元和2.34万元，占当期营业收入比例分别为0.22%和0.05%。公司在销售时会提醒客户尽量通过转账的方式支付货款，因此最近一年一期的现金收款已经大幅度减少，在特殊情况下客户需要缴纳现金时，公司要求客户必须本人将货款送到财务室，交给出纳并及时放入保险柜，不允许出现现金坐支的情况，收到后会立即存入银行。

### （三）公司的主要供应商情况

#### 1、主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况

公司采购的材料主要为公司信息素产品生产中使用的制板原料、引诱剂原料、诱捕剂原料和辅助材料等，以及防虫网、啶虫脒、吡虫啉、有机肥、地膜、防雾滴膜、3%苦参碱水剂等外购产品。2014年度和2013年度公司的能源、原材料及其供应情况良好。主营业务成本具体构成如下：

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
直接材料	18,675,030.17	90.08	19,669,718.83	90.97
人工费用	1,370,359.12	6.61	1,302,108.68	6.02
制造费用	686,216.14	3.31	651,054.34	3.01
合计	20,731,605.43	100.00	21,622,881.85	100.00

报告期内，公司的业务成本主要是原材料、人工和制造费用，其中原材料占比均在90%以上。能源采购体现在制造费用中，占比较小，都未超过5.00%。

公司成本主要为直接材料成本，其中信息素系列产品是公司自行生产并销售的，成本中除了材料成本外还包含人工费用和制造费用，而农药农膜等其他产品是采购后直接销售，成本全部为材料成本。

#### 2、公司前五名供应商情况

2014年度和2013年度公司向前五大供应商合计采购额分别占当期总采购额的59.37%和41.62%。

2014 年公司从前五大供应商合计采购额占当期采购总额的 59.37%，具体的采购金额及占采购总额的比例如下：

2014 年前五名供应商	采购金额(元)	占当年采购总额比例(%)
河北固盾丝网制品有限公司	2,673,511.13	19.35
北京比奥瑞生物科技有限公司	2,464,015.00	17.83
文安县礼通让达塑料制品有限公司	1,089,673.22	7.89
石家庄瑞百商贸有限公司	1,029,544.50	7.45
温州博达特种纸业邮箱公司	948,250.00	6.86
前五大供应商合计	8,204,993.85	59.37
2014 年采购总额	13,819,136.56	100.00

2013 年公司从前五大供应商合计采购额占当期采购总额的 41.62%，具体的采购金额及占采购总额的比例如下：

2013 年前五名供应商	采购金额(元)	占当年采购总额比例(%)
山东光大肥业科技有限公司	4,752,817.70	23.85
石家庄市瑞百商贸有限公司	927,680.00	4.65
河北固盾丝网制品有限公司	925,690.00	4.64
石家庄市希星肥业科技有限公司	912,000.00	4.58
石家庄天佑城商贸有限公司	776,835.00	3.90
前五大供应商合计	8,295,022.70	41.62
2013 年采购总额	19,929,141.56	100.00

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股 5%以上股份的股东在上述供应商中没有任职或拥有权益。

#### (四) 公司的重大业务合同及其履行情况

报告期内，公司重大的业务合同履行情况良好，具体如下：

##### 1、公司重大销售合同及其履行情况

序号	签订日期	合同相对方	合同标的	合同金额(元)	履行情况
1	2013/3/31	巴州库尔勒市林业局	梨小食心虫、苹果蠹蛾性信息素迷向法综合防治实施方案	2,000,000.00	履行完毕
2	2013/4/12	佳县林业局	生物有机肥	1,068,000.00	履行完毕
3	2013/4/25	新疆维吾尔自治区林业有害生物防治检疫局	梨小食心虫微胶囊迷向剂	1,000,000.00	履行完毕
4	2013/7/4	北京市林业保护站	测报诱芯诱液诱捕器	914,359.00	履行完毕
5	2013/8/28	叶城县林业局	油渣	3,984,000.00	履行完毕

6	2013/9/21	新疆维吾尔自治区林业有害生物防治检疫局	有害生物监测和防治专用药剂	2,305,000.00	履行完毕
7	2014/2/10	佳县林业局	粘虫胶	998,000	履行完毕
8	2014/3/6	湖南省烟草公司永州市公司	诱虫板、夜蛾诱捕器、烟青虫和斜纹夜蛾诱芯	1,433,440.00	履行完毕
9	2014/5/14	北京市大兴区植保植检站	黄色粘虫板等设备	828,660.00	履行完毕
10	2014/5/26	北京市林业保护站	测报诱芯诱液诱捕器等	1,140,970.00	履行完毕
11	2014/6/1	北京市通州区种植业服务中心	性诱捕器及配套用品、色板、防虫网	853,252.50	履行完毕
12	2014/10/17	北京聚隆农业合作社	果蝇引诱剂、诱捕器	570,000.00	履行完毕
13	2014/11/27	北京市植物保护站	寡雄腐霉菌、蓝板、黄板、性诱捕器、防虫网	4,679,681.40	正在履行

注：主要选取报告期内对公司的生产、经营等业务影响较大的业务合同进行了披露，覆盖了前五大客户。

## 2、公司重大采购合同及其履行情况

序号	签订日期	供应商	采购方	合同标的	采购金额(元)	履行情况
1	2013/3/5	河北固盾丝网制品有限公司	中捷四方	防虫网	420,000.00	履行完毕
2	2013/3/6	石家庄市瑞百商贸有限公司	益天生物	聚丙烯	110,100.00	履行完毕
3	2013/4/3	石家庄市希星肥业科技有限公司	中捷四方	有机肥	912,000.00	履行完毕
4	2013/4/28	石家庄天佑城商贸有限公司	益天生物	聚丙烯、聚乙烯等	114,900.00	履行完毕
5	2013/8/30	山东光大肥业科技有限公司	中捷四方	水解油渣	2,336,000.00	履行完毕
6	2014/1/17	温州博达特种纸业有限公司	益天生物	白格拉单硅	139,350.00	履行完毕
7	2014/1/18	石家庄市瑞百商贸有限公司	益天生物	聚丙烯、聚乙烯	94,600.00	履行完毕
8	2014/2/11	锦州康泰润滑油添加剂股份公司	益天生物	添加剂	97,020.00	履行完毕
9	2014/2/26	石家庄市天佑成商贸有限公司	益天生物	聚丙烯	67,200.00	履行完毕
10	2014/5/14	河北固盾丝网制品有限公司	中捷四方	防虫网	420,875.00	履行完毕
11	2014/10/27	石家庄市瑞百商贸有限公司	益天生物	聚乙烯	61,000.00	履行完毕
12	2014/11/28	石家庄市天佑成商贸有限公司	益天生物	聚丙烯	62,700.00	履行完毕

13	2014/11/28	河北固盾丝网制品有限公司	中捷四方	防虫网	795,360.00	履行完毕
14	2014/12/8	北京比奥瑞生物科技有限公司	中捷四方	腐菌	2,444,640.00	履行完毕

注：主要选取报告期内对公司的生产、经营等业务影响较大的业务合同进行了披露，覆盖了前五大供应商。

### 3、报告期内，公司重大借款合同

详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、重大债务”之“(一) 短期借款”和“(八) 长期借款”。

### 4、公司土地使用权出让合同

翔林农业于 2011 年 9 月与杨凌农业高新技术产业示范区国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，并支付了土地出让款 2,933,709.00 元及相关税费 448,205.67 元，土地原值共计 3,381,914.67 元。翔林农业于 2012 年 10 月获得了土地使用权证。

合同号	宗地编号	宗地面积 (平方米)	宗地地址	合同价款(元)	土地使用权证 号
61040320 11B00037	G-2011-09	20,372.985	滨河路以北，日立 公司以西，通瑞公 司以南	2,933,709.00	杨管国用 (2012)第26 号

### 5、土地承包合同

2009 年 2 月 28 日，益天生物与新乐市协神乡西田村委会签订了《土地承包合同》，约定益天生物承包坐落在新乐市协神乡西田村的 207.5 亩的土地，年租金 450 元/年/亩，租赁期限为 2009 年 3 月 1 日至 2059 年 3 月 1 日，该土地主要用于信息素系列产品的生产实验。

## 五、公司的商业模式

公司作为昆虫信息素专业化公司，根据全国各地主要农作物病虫害发生特点和趋势，选择高效安全的信息素农药活性成分，运用界面化学技术原理，研发、生产、推广农、林等各业重要害虫信息素产品；以信息素产品为核心，整合、集成其他绿色病虫害防治技术与产品，为客户提供各种类型综合的生态调控解决方案和技术服务；形成了集技术研发、产品生产、销售与技术服务于一体的产业链；公司发展由引进先进产品逐步发展到自主研发，由单一产品销售到综合防控，由重点区域到全面铺开，由政府主导示范到逐步转向市场导向的技术服务，业务的

类型、深度和广度都有了长足发展。

### （一）采购模式

公司目前主要原材料均可在国内市场采购，货源充足，有足够的比对厂家，市场价格比较稳定明晰，为确保品质稳定、供货及时，公司每年都对供货商进行评估、筛选，确定后，采取固定供货商供货方式；供货价格根据市场价格变化具体确定。

### （二）销售模式

公司目前由技术型销售人员在全国各地进行产品示范、推广、销售，以政府采购产品和服务为主，多渠道发展，广泛拓业务。公司凭借先进的技术和产品，可靠的质量和信誉以及完善的服务，在行业内形成了较好的口碑效应，获得了较好的品牌认可，政府采购和市场规模逐年扩大。在国内绿色防控理念逐渐得到推广的过程中，公司逐步开发出农场主、合作社负责人、基层农技人员，甚至普通农户在内的固定消费群体。报告期内公司所有产品均为直接销售，产品直接到达终端客户，没有通过经销商进行销售。

### （三）盈利模式

公司收入结构以自主研发的信息素类产品为主。公司产品市场知名度高，市场占有率大，竞争力强。部分新产品市场增长迅速，具有很大的市场潜力。另外，公司持续整合资源，多元化产品和服务类型，向大植保方向发展。具体而言，公司依靠较强的自主研发能力及科研转化能力，结合多年积累的农业病虫害绿色防控专业技能及广泛的行业内科研机构合作交流，应用于行业定位，重新整合现有的资源，重新定义公司产品及服务形态。从纯粹的制造型企业逐步转变成服务型的制造企业，既参与关键的绿色防控技术与产品的研究、开发、转化，注重提高农作物病虫害防治效率，降低关键原材料的成本，又直接参与终端用户产品的设计，解决终端客户的实际需求问题，关注客户价值，从源头设计开始，一站式产品与技术服务，实现价值链的延长，为农林业健康可持续发展提供了保障，为农业生产者创造了价值，从而也为公司创造了利润。

## 六、公司所处的行业基本情况

根据《上市公司行业分类指引》(2012年修订)公司所属行业可归类为：C 制

造业中的 C26 化学原料和化学制品制造业；根据《国民经济行业分类代码表》(GB/T4754-2011)公司所属行业可归类为：C2632 生物化学农药及微生物农药制造。公司产品细分行业为生物农药行业，具体为昆虫信息素病虫害绿色生物农药行业。

### (一) 行业概况

#### 1、行业主管部门及管理体制

行业主管部门：国家农业部，其负责农药登记、使用和监督管理；国家发改委，负责农药的生产管理、资质核准，生产企业须经其审查核准；国家质检总局，负责农药标准的制定和管理等主管部门。行业自律组织有：中国农药工业协会，中国农药工业协会协助国家发改委参与农药行业管理及制订行业产业政策、中长期发展规划等工作。

行业主要由政府部门和行业协会共同管理，前者侧重于行业宏观管理，负责制定行业政策、行政许可、规划产业布局，后者侧重于行业内部自律性管理。

#### 2、行业的主要法律法规及政策

本行业遵循的主要法律法规包括：《农药管理条例》、《中华人民共和国农药管理条例（修订）》、《农药生产管理办法》（2005 年）、《农药登记资料规定》、《农药登记资料要求》、《农药管理条例实施办法》、《农业生产资料市场监督管理办法》、《农药广告审查办法》、《农药登记规定》、《农药登记规定实施细则》等。

国家对本细分行业生物农药行业的推广和税收优惠等主要政策文件如下：

(1) 《关于做好 2011 年农作物病虫害绿色防控技术示范推广工作的通知》中要求各省、自治区、直辖市植保（植检）站（局）（农技中心）在水稻、小麦、玉米、蔬菜、果树、马铃薯、茶叶等植物的病虫害防控主推技术中，推广使用“昆虫性信息素诱杀害虫技术”。在“三、农作物病虫害绿色防控主推技术”中重点推广昆虫信息素（性引诱剂、聚集素等）、杀虫灯、诱虫板（黄板、蓝板）防治蔬菜、果树和茶树等农作物害虫，积极开发和推广应用植物诱控、食饵诱杀、防虫网阻隔和银灰膜驱避害虫等理化诱控技术。

(2) 《农药产业政策》（工联产业政策[2010]第 1 号）第十九条：国家通过科技扶持、技术改造、经济政策引导等措施，支持高效、安全、经济、环境友好的农药新产品发展，加快高污染、高风险产品的替代和淘汰，促进品种结构不断优化。第二十条：鼓励发展用于小宗作物的农药、生物农药和用于非农业领域的

农药新产品。

(3)《中共中央 国务院关于加快发展现代农业进一步增强农村发展活力的若干意见》(2014年)中关于“三、建立农业可持续发展长效机制”中提出：要促进生态友好型农业发展，支持开展病虫害绿色防控和病死畜禽无害化处理。加大农业面源污染防治力度，支持高效肥和低残留农药使用、规模养殖场畜禽粪便资源化利用、新型农业经营主体使用有机肥、推广高标准农膜和残膜回收等试点。

(3) 2011年5月17日发布的“农办农[2011]54号”文中提出如下意见：“一、推进农作物病虫害绿色防控对保障农业生产安全和农产品质量安全意义重大。农作物病虫害绿色防控，是指采取生态调控、生物防治、物理防治和科学用药等环境友好型措施控制农作物病虫危害的植物保护措施。推进绿色防控是贯彻‘预防为主、综合防治’植保方针，实施绿色植保战略的重要举措。”其中，“(三)目标任务”中提出：“十二五”期间，率先在大中城市蔬菜基地、南菜北运蔬菜基地、北方反季节蔬菜基地和农业部园艺产品标准园区示范推广农作物病虫害绿色防控技术。力争到“十二五”末，全国蔬菜、水果、茶叶病虫害绿色防控覆盖面达到播种面积的50%以上，其它农作物病虫害绿色防控覆盖面达到30%以上，绿色防控实施区域内化学农药使用量减少20%以上，确保农药安全使用和农产品质量安全。在“三、农作物病虫害绿色防控主推技术”中提出“重点推广昆虫信息素(性引诱剂、聚集素等)、杀虫灯、诱虫板(黄板、蓝板)防治蔬菜、果树和茶树等农作物害虫，积极开发和推广应用植物诱控、食饵诱杀、防虫网阻隔和银灰膜驱避害虫等理化诱控技术。”

(4)《关于做好2012年农作物病虫害绿色防控技术示范推广工作的通知》的各种作物的主推技术如下：“水稻：昆虫性信息素和太阳能灭虫灯诱杀害虫技术；玉米：杀虫灯、性诱剂诱杀玉米螟成虫技术……集成以玉米螟防治为主线的全程绿色防控技术体系；蔬菜：性信息素诱杀技术：利用性诱剂防治甜菜夜蛾、小菜蛾、斜纹夜蛾、棉铃虫等害虫；果树：物理和化学诱控技术：利用黄板防治蚜虫和粉虱，杀虫灯诱杀金龟子、卷叶蛾等，性诱剂诱杀梨小食心虫、苹小卷叶蛾、桃小食心虫、柑橘潜叶蛾等，食物源诱杀剂防治柑橘实蝇、瓜实蝇等；棉花：推广应用昆虫性信息素；茶叶：黄板、信息素板诱杀技术；花生：杀虫灯、性诱剂诱杀花生地下害虫技术。

(5)农业部办公厅关于印发《2013年全国农作物病虫害绿色防控示范区建

设方案》(农办农[2013]16号)的通知,农作物病虫害绿色防控的示范内容中蔬菜、果树、茶树、水稻、玉米、小麦等作物上都提倡用性信息素迷向和诱杀。

(6)《全国农技中心关于印发2014年农作物重大病虫害防控技术方案的通知》(农技办〔2014〕16号)中,针对各种作物有主要防控的技术措施,其中,水稻作物上推广“(四)性信息素诱杀害虫技术。二化螟越冬代和主害代、稻纵卷叶螟主害代蛾始见期,集中连片使用性信息素,诱杀成虫,降低田间卵量和虫量。”;玉米作物上推广“(四)诱杀成虫技术。在玉米螟等害虫成虫羽化期,组织农民使用杀虫灯诱杀各代成虫,对越冬代成虫可结合性诱剂诱杀。”在针对粘虫该虫害上,主要推广“1. 成虫诱杀技术。(1) 杀虫灯法。在成虫发生期,于田间安置杀虫灯,灯间距100米,夜间开灯,诱杀成虫。(2) 性诱捕法。用配置粘虫性诱芯的干式诱捕器,每亩1个插杆挂在田间,诱杀成虫。”

(7)《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税〔2001〕113号),为支持农业生产发展,经国务院批准,就若干农业生产资料征免增值税,对农膜、生物化学农药、种子等农资,免征增值税。

国家通过税收免减以及项目申报等方式对农业、林业给予补贴政策,同时国家农业部、国家林业局等部门每年都对绿色防控产品进行补贴及推广。国家给予的税收优惠和财政补贴表明了国家的宏观引导方向,政策的引导及市场的迫切需求,给生物防控行业的发展带来历史机遇,也给行业提供了广阔的发展空间。

## (二) 市场规模

昆虫信息素近几年来在国际上被广泛用于害虫管理。据不完全统计,目前全世界已经鉴定和合成的昆虫信息素及其类似物达2000多种,现已合成成功的昆虫信息素1000多种,已商品化的有400多种。

我国是农业大国,果树面积较大,据中国农业部2008年的统计,全国仅梨、桃、杏和苹果树面积就达5,500万亩,几乎全有梨小食心虫发生,每亩施用农药将近1公斤,不但降低了果品质量,带来了农药残留,同时还造成了极大的环境污染和生态破坏;而作为全球检疫对象的害虫苹果蠹蛾广泛分布于新疆的果园中,甘肃省曾因此被列为疫区,仅此两省可应用迷向技术进行防治的面积就达600万亩。根据《2013年农作物重大病虫害发生趋势预报》,2012至2013年,全国农作物病虫害每年发生总面积约为55亿亩次,属重发态势。全国农业技术推广服务中心预计2014年全国农作物重大病虫害总体维持重发态势,累计发生

面积约 55 亿亩次，甚至重于 2013 年。其中，水稻“两迁”害虫、水稻螟虫、小麦蚜虫、粘虫、玉米螟重发区域广。<sup>1</sup>全国农业技术推广服务中心 2014 年 3 月下发了《全国农技中心关于印发 2014 年农作物重大病虫害防控技术方案的通知》，通知中提到：根据全国农技中心组织专家会商分析预测，2014 年我国水稻病虫害将继续呈偏重发生态势，预计发生面积 14.4 亿亩次；2014 年小麦病虫害总体偏重发生，预计发生面积 9.8 亿亩次；2014 年全国玉米病虫害呈重发态势，明显重于常年，预计发生面积 11.7 亿亩次。针对水稻、玉米和小麦等作物，目前昆虫信息素行业都已有针对性的“二化螟诱芯、玉米螟诱芯、信息素黄板”等信息素诱杀防控技术。

根据我国农业部经济师钱克明在“2014 第三届中国国际农商高峰论坛”的发言：为防治农作物病虫害，我国每年用农药约 130 万吨，是国际平均水平的 2.5 倍，使用效率非常低，相当于国际平均水平的一半左右。如采用近几年来在国际上被广泛应用于害虫管理的昆虫信息素来控制病虫害，可利用迷向技术通过干扰交配将虫口密度降低到经济阈值以下，不但极大限度地减少和替代农药，确保果品安全，解决农业生产上多种抗性害虫和隐蔽性害虫的防治问题，同时也为出口蔬菜、果树、茶叶保驾护航，为绿色、有机食品解决农残及害虫防治问题，给食品安全提供更为有力的保障。

目前，主要应用于害虫防治的昆虫信息素为性信息素，生产上称之为性诱剂。性诱剂监控技术是目前国际公认的绿色植保技术，同其它病虫害防治技术相比，应用性诱剂防治农业害虫具有安全性、选择性、高效性、持效性、兼容性五大特点，符合“优质、高产、高效、生态、安全”的农业发展目标。另外，采用迷向生物防虫技术有利于逐渐恢复生态平衡，避免化学防治的弊端，开启国内绿色无公害防虫的新通道。随着国内消费者食品安全意识不断增强，监管部门对传统化学农药的限制力度不断加大，以及人们对环保和健康的关注，生物及绿色农药将有望得到极大的推广，生物农药的发展前景非常广阔。

### （三）行业的基本风险特征

#### 1、政策风险

农药属于重要的生产资料，对保证农、林业生产十分重要，行业目前属于国

<sup>1</sup>全国农业技术推广服务中心病虫害测报处：《2013 年农作物重大病虫害发生趋势预报》，中国农资，2013 年 26 版。

家鼓励性行业，得到了国家农业部、国家税务总局等部门宏观政策的支持，尤其在税收和补贴政策方面，享受增值税减免的支持。相关产业政策的推动，给行业带来了良好的发展机遇。未来几年，产业政策仍将持续影响信息素产品生产企业。如未来，国家调整产业政策，调整税收优惠及对农资的补贴政策，将给行业的发展带来一定的不确定性。

此外，行业企业目前存在市场认可不足、结构不合理等问题。为解决这些问题，促进行业的发展，国家产业政策必然会不断调整和变化，这将给行业的发展带来一定的影响。

## 2、产品销售受疫情影响的风险

生物农药行业面向农林业，农林业病虫害疫情的发生和变化会对行业产品的生产和销售带来一定的影响。因此行业公司的产品销售会受到农林业病虫害疫情因素的影响，从而造成公司经营收入存在波动。

## 3、市场风险

信息素产品在国内开始商品化推广较晚，对广大农户来说属于新生事物，农户对于新生事物的认可度需要逐步培养。当前主要为政府的农业局、林业局、茶叶站、森防站、果树站、植保站等采购后发放给农户，未来如果国家降低对信息素产品采购的预算或补贴，而最终用户农户尚未完全认可信息素产品，可能导致市场对于信息素产品需求下降，将对行业企业经营业绩带来下降的风险。

## （四）公司在行业中的竞争地位

### 1、公司在行业中的竞争地位

公司在国内昆虫信息素行业具有较强的技术竞争优势。国内只有少数高校和研究所能够研究合成某些昆虫信息素，如中国科学院动物研究所、中国农业科学院植物保护研究所的少数专家。公司具备昆虫信息素的独立研发和生产的能力。同时，迷向技术是公司在国内信息素领域具备的优势之一，拥有长效缓释试剂的核心技术、信息素关键原料的化学合成技术，上述优势技术使公司在行业竞争中处于有利地位。

公司现有信息素产品 130 余种，今后将进一步扩大产品和技术覆盖面，提高全程绿色防控服务技术水平，利用模式创新，尽快占领市场。公司的产品服务，除了具备价格优势、技术服务和产品性能上的优势外，全程绿色防控服务是公司今后迅速占领市场的核心武器。经过 10 余年的发展，公司积累了强有力的技术

班底，不但拥有自己的研发部门、研发团队，还与国内多家科研单位的多位专家有较多的合作交流，如：聘任中国科学院动物研究所的研究员为公司的技术顾问，聘任来自中国农业科学院蔬菜花卉研究所、华南农业大学、浙江农林大学的教授、研究员等农林类害虫、信息素专家为公司特聘专家。因此，公司产品在所处细分行业市场中具有较强的竞争力。

## 2、公司在行业中的竞争优势

(1) 成熟的管理团队。公司成立至今已十一年有余，拥有相对成熟的管理团队，团队成员相互信任、各有所长，分工明确，合作较好。

(2) 产品质量及价格优势。公司拥有先进的产品技术，掌握产品核心技术，可自行生产，从而大幅降低产品生产成本，部分产品在业内竞争力强，如：公司自行开发的迷向产品，从原药工厂化工合成到缓释装置筛选再到剂型改进，历经5年，在国内属于前列，产品价格为国际同类产品价格的30%以下。

(3) 全新的服务模式和丰富的行业经验。公司通过在新疆、甘肃等地区的成功实践，确立了自己独特的商业模式：形成以昆虫信息素产品为主，集成其他生物防治产品技术，天敌、病毒、微生物、生物农药等相结合的综合生物防治产品技术，为客户提供专业化生物防治服务；此外，公司从2003年成立至今，已承担过多个大型的绿色防控服务项目，积累了丰富的服务经验。

(4) 良好技术资源。公司成立以来，逐步培养了专业的研发、技术人才，积累了强有力的技术班底，不但拥有自己的研发团队，还长期与国内多家科研院所单位的专家有较多的合作交流，积累良好的技术资源。

(5) 销售渠道资源及综合服务优势。公司经10余年的发展，凭借产品性能、技术服务和价格等优势，已在内累积了稳定的销售渠道资源；公司能及时跟踪市场、收集客户反馈信息，注重服务细节，在常规服务之余，提供更多增值服务，产品具有良好口碑，具备综合服务优势。

## 第三节 公司治理

### 一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

有限公司时期，公司按照《公司法》和有限公司章程建立了基本治理结构，设立股东会，未设董事会、监事会，设一名执行董事，一名监事。有限公司增资、股权转让、整体变更等事项均履行了股东会决策程序，并进行工商变更登记。但有限公司股东会、董事、监事制度的建立和运行情况也存有一定瑕疵：如执行董事、监事任期到期未及时改选；股东会、执行董事决议届次不清；公司部分决策事项未形成书面决议；公司部分变更登记事项的时限超过了法律规定的要求等。但上述事项未对公司、股东、债权人及第三人造成重大损害。

股份公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，董事会由五名董事组成，监事会由三名监事组成，其中一人为职工代表监事，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书为公司高级管理人员，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等规章制度并按照《管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法规规定修正了《公司章程》，进一步完善了公司的治理机制。

公司建立了与生产经营规模相适应的组织机构，设立了技术部、销售部、财务部、综合事务部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，比较科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。公司还根据具体经营需要收购了三家全资子公司：河北益天生物科技有限公司、巴州点绿农林科技有限公司、杨凌翔林农业科技化工有限公司。

自股份公司成立以来，公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司三会能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好，公司的三会决议文件基本能够得到有效执行。股份公司成立后，公司关联交易行为严格按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的相关规定履行了决策程序，执行情况良好。但公司仍旧存在关联交易表决中关联方未回避的问题，虽未对最后表决结果造成

实质性影响，但作为程序瑕疵，需要在今后经营中加以规范。

## 二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

公司董事会对公司治理机制执行情况进行了评估，评估结果如下：“公司在报告期内有限公司阶段的公司治理基本规范，公司整体变更为股份公司后建立的公司治理机制的执行符合《公司法》、《管理办法》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、公司相关内控制度的要求，公司治理机制健全，可以给所有股东提供合适的保护和平等权利。同时，公司将按照法律、行政法规和公司章程的规定进一步健全公司治理机制。

有限公司阶段，执行董事、监事和其他相关人员基本能够按照相关制度要求履行职责。但由于公司治理制度不完善，相关人员对于法律法规了解程度不足等原因，公司治理存在一定瑕疵：如执行董事、监事任期到期未及时改选；股东会、执行董事决议届次不清；公司部分决策事项未形成书面决议；公司部分变更登记事项的时限超过了法律规定的要求等。但上述事项未对公司、股东、债权人及第三人造成重大损害。

股份公司成立后，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，“三会”决议均能够正常签署；“三会”决议均能够得到有效执行；公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。

公司董事会确认公司现有治理机制符合《公司法》、《非上市公众公司管理办法》等法律、行政法规及规范性文件的规定，已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东和董事回避制度，以及与公司财务管理、风险控制相关的内部管理制度，同时建立了投资者关系管理、信息披露管理等制度。公司现有制度能给所有股东利益提供合适保护，也能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。”

### 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

2013年5月，公司因没有按时变更税务登记证，被阿克苏市地方税务局处以200元罚款；2014年1月，子公司点绿农林因未经批准非法占用土地建设被库尔勒市国土资源局处以8,158元罚款。以上行为公司及其子公司都按时缴纳了罚款并对违法行为积极进行了整改，公司已补办了税务登记证，点绿农林也提交了管理用房报批手续。上述行为因情节较轻，不构成重大违法违规行为。

### 四、公司独立性情况

#### （一）业务独立

公司主营业务是提供以昆虫信息素为核心的病虫害绿色生物防治产品、技术服务及综合的生态调控解决方案。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

#### （二）资产独立

公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，具有与生产经营有关的品牌、专有技术及技术服务系统、生产系统和市场营销系统，核心技术产品均具有自主知识产权。

#### （三）人员独立

公司实际控制人为崔艮中、王丽敏，公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

#### （四）机构独立

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独

立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### （五）财务独立

有限公司阶段公司销售中存在现金结算的情况，并存在与关联方之间的资金拆借。股份公司成立后，公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

## 五、同业竞争

### （一）控股股东、实际控制人及其控制其他企业的基本情况

公司实际控制人为崔艮中、王丽敏夫妇，控股股东为崔艮中，除投资中捷四方之外，公司实际控制人控制的其他企业情况如下：

1、

企业名称	新疆自然源农业有限责任公司	法定代表人	崔艮中
注册资本	1000 万元人民币	成立日期	2011 年 04 月 26 日
住所	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区黑龙江路 12 号	经营状态	存续
经营范围	许可经营项目：批发兼零售；预包装食品兼散装食品。一般经营项目：果园建设；农产品及农副产品的生产、加工、储运和销售；农林业新技术的开发推广及应用服务。		
投资或任职情况	崔艮中持股 81%，任公司董事长		

2、

企业名称	北京聚力盈创投资管理中心(有限合伙)	法定代表人	王丽敏
类型	有限合伙企业	成立日期	2013 年 12 月 13 日
主要经营场所	北京市朝阳区崔各庄乡草场地村 114 号内 3 层 3075 室	经营状态	在营（开业）企业
经营范围	投资管理；投资咨询；资产管理；经济贸易咨询；企业策划。		
投资或任职情况	王丽敏持有 129 万元出资，并担任执行合伙人		

以上企业与公司在经营范围以及实际开展的业务之间都不存在同业竞争情况。

### （二）控股股东及实际控制人作出的避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，2014 年 7 月 15 日，公司实际控制人崔艮中、王丽敏向公司出具《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：“本人作为北京中捷四方

生物科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

- 1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。
- 2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。
- 3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

## 六、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

### （一）资金占用情况

最近两年内，公司与控股股东及其控制的其他企业之间存在资金拆入、拆出的情况，详见“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联交易”。

### （二）对外担保情况

最近两年内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

### （三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止股东及其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定《公司章程》、三会议事规则、《重大投资决策管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等管理制度，对关联交易、重大对外投资、重大对外担保等事项进行了制度性规定。上述管理制度，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员持股情况

序号	姓 名	职 务	持股总数(万股)	持股比例(%)
1	崔艮中	董事长、总经理	1,528.5975	47.56
2	王丽敏	董事	193.8000	6.03
3	徐文泉	董事、副总经理	169.5750	5.27
4	马四国	董事	48.4500	1.51
5	崔国卿	副总经理	19.3800	0.60
6	杨哲	董事	—	—
7	邹杰	财务总监、董事会秘书	—	—
8	张文海	监事会主席	—	—
9	徐莉	监事	—	—
10	解晓军	职工监事	—	—
合 计			1959.8025	60.97

### (二) 董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

王丽敏为崔艮中的妻子，崔国卿为崔艮中的堂侄，马四国为崔艮中的表弟，除此之外不存在其他关联关系。

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

公司与高级管理人员签订了《劳动合同》、《保密协议》。公司董事、监事、高级管理人员已作出《避免同业竞争承诺函》、《公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》等承诺。

### (四) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	本公司任职	兼职情况	兼职单位与公司是否存在利益冲突
崔艮中	董事长、总经理	新疆自然源农业有限责任公司董事长	否
		吐鲁番绿阳农业股份有限公司董事	否
王丽敏	董事	北京聚力盈创投资管理中心(有限合伙) 执行合伙人	否
徐文泉	董事、副总经理	河北聚融投资有限公司董事	否
杨哲	董事	上海(中路)集团有限公司投资副总裁	否
张文海	监事会主席	财达证券有限责任公司员工	否

张文海的妻子王艳卿系公司股东河北阜融资产管理有限公司总经理并持有

该公司 27.50%的股权，王艳卿还持有公司股东河北聚融投资有限公司 13.50%的股权。

#### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

姓名	本公司任职	投资企业名称	出资额(万元)	投资比例(%)
崔艮中	董事长、总经理	新疆自然源农业有限责任公司	810.00	81.00
王丽敏	董事	北京聚力盈创投资管理中心(有限合伙)	129.00	86.00
徐文泉	董事、副总经理	新疆自然源农业有限责任公司	80.00	8.00
		河北聚融投资有限公司	200.00	20.00
邹杰	财务总监、董事会秘书	河北阜融资产管理有限公司	30.00	1.00
		北京聚力盈创投资管理中心(有限合伙)	12.00	8.00

上述董事、监事及高级管理人员对外投资的公司与本公司不存在利益冲突。

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

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

#### （七）董事、监事、高级管理人员其它对公司持续经营有不利影响的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情况。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况

### （一）董事变动情况

有限公司阶段公司未设董事会，由崔艮中担任执行董事。

(1) 2013 年 12 月 5 日，创立大会决议作出决议，选举崔艮中、徐文泉、徐军、王丽敏、马四国为董事会成员，第一届第一次董事会选举崔艮中为董事长。

(2) 2014 年 4 月 30 日，2014 第二次临时股东大会作出决议，增补杨哲为公司董事。

(3) 2014 年 9 月 1 日，2014 第三次临时股东大会作出决议，同意徐军辞去公司董事职务的请求。

### 董事变动情况

2012.01-2013.12		2013.12-2014.04		2014.04-2014.08		2014.09至今	
姓名	职务	姓名	职务	姓名	职务	姓名	职务
崔艮中	执行董事	崔艮中	董事长	崔艮中	董事长	崔艮中	董事长
		徐文泉	董事	徐文泉	董事	徐文泉	董事
		徐军	董事	徐军	董事	王丽敏	董事
		王丽敏	董事	王丽敏	董事	马四国	董事
		马四国	董事	马四国	董事	杨哲	董事
				杨哲	董事		

### （二）监事变动情况

有限公司阶段公司未设监事会，由赵二拴担任监事。

(1) 2013年12月5日，创立大会作出决议，选举张文海、徐莉为监事会成员，第一届第一次监事会选举张文海为监事会主席，职工代表大会选举张丽莹为公司职工监事。

(2) 2014年4月20日，因张丽莹辞去职工监事职务，职工代表大会选举解晓军为公司的职工监事。

### 监事变动情况

2012.01-2013.12		2013.12-2014.04		2014.04至今	
姓名	职务	姓名	职务	姓名	职务
赵二拴	监事	张文海	监事会主席	张文海	监事会主席
		徐莉	监事	徐莉	监事
		张丽莹	职工监事	解晓军	职工监事

### （三）高级管理人员变动情况

有限公司阶段，公司总经理由崔艮中担任，副总经理由赵二拴、徐文泉、徐军、崔国卿、刘翠微担任，财务总监由邹杰担任。

(1) 2013年12月5日，第一届第一次董事会聘任崔艮中为公司总经理，赵二拴、徐文泉、徐军、崔国卿、刘翠微为公司副总经理，邹杰为公司财务总监。

(2) 2014年2月17日，第一届第二次董事会聘任邹杰为公司董事会秘书。

(3) 2014年4月14日，第一届第三次董事会免去赵二拴、徐军、刘翠微副总经理职务。

## 高管变动情况表

2012.01-2013.12		2013.12-2014.2		2014.02-2014.05		2014.05至今	
姓名	职务	姓名	职务	姓名	职务	姓名	职务
崔艮中	总经理	崔艮中	总经理	崔艮中	总经理	崔艮中	总经理
赵二拴	副总经理	赵二拴	副总经理	赵二拴	副总经理	崔国卿	副总经理
徐文泉	副总经理	徐文泉	副总经理	徐文泉	副总经理	徐文泉	副总经理
徐军	副总经理	徐军	副总经理	徐军	副总经理	邹杰	财务总监、董事会秘书
崔国卿	副总经理	崔国卿	副总经理	崔国卿	副总经理		
刘翠微	副总经理	刘翠微	副总经理	刘翠微	副总经理		
邹杰	财务总监	邹杰	财务总监	邹杰	财务总监、董事会秘书		

以上公司董事、监事、高级管理人员的变化未对公司的正常经营造成重大影响。

## 第四节公司财务

### 一、最近两年的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况

#### (一) 最近两年的审计意见

公司2013年和2014年的财务报告已经具有证券从业资格的瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告(瑞华审字[2015]第01500076号)。

#### (二) 最近两年的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

##### 1、公司财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2、公司合并报表范围确定原则、最近两年合并财务报表范围

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。

公司报告期内应纳入合并范围的子公司基本情况：

子公司名称	注册资本	持股比例	是否纳入合并范围		备注
			2014年度	2013年度	
点绿农林	300万元	100%	是	是	2014年6月同一控制下合并，在报告期内追溯调整
益天生物	300万元	100%	是	是	2010年11月同一控制下合并

翔林农业	1,000 万元	100%	是	是	2012 年 11 月非同一控制下收购 73% 股权并纳入合并范围，2014 年 6 月收购 27% 股权
------	----------	------	---	---	---

## 3、经审计的两年财务报表

合并资产负债表

单位：元

资产	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,353,951.47	9,451,452.08
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	8,079,808.42	5,421,117.10
预付款项	8,593,013.24	6,929,181.72
应收利息		
应收股利		
其他应收款	898,089.76	4,729,006.55
存货	8,504,416.74	10,913,306.27
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	218,567.06	130,901.80
流动资产合计	32,647,846.69	37,574,965.52
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	18,831,814.66	12,781,973.79
在建工程	14,438,690.35	10,753,880.66
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
无形资产	4,236,252.75	3,754,208.72
开发支出		
商誉	191,665.98	191,665.98
长期待摊费用	337,215.27	108,937.50
递延所得税资产	253,436.68	673,378.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	38,289,075.69	28,264,044.97
资产总计	70,936,922.38	65,839,010.49

## 合并资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：		
短期借款	10,750,000.00	7,700,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,649,191.50	1,217,329.80
预收款项	1,113,746.90	3,748,820.00
应付职工薪酬	655,016.43	357,493.76
应交税费	864,849.07	2,188,664.58
应付利息		
应付股利	9,000,000.00	9,000,000.00
其他应付款	298,870.63	495,347.88
一年内到期的非流动负债	1,016,697.28	1,014,697.16
其他流动负债		
流动负债合计	27,348,371.81	25,722,353.18
非流动负债：		
长期借款	1,093,851.07	2,110,548.35
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	500,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,328,652.00	5,277,101.68
非流动负债合计	6,922,503.07	7,387,650.03
负债合计	34,270,874.88	33,110,003.21
所有者权益（或股东权益）：		
股本（实收资本）	32,142,857.00	20,000,000.00
资本公积	1,949,836.87	3,000,000.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	647,789.36	1,326,224.07
一般风险准备		
未分配利润	1,925,564.27	6,214,144.55
外币报表折算差额		
归属于母公司股东权益合计	36,666,047.50	30,540,368.62

少数股东权益		2,188,638.66
所有者权益合计	36,666,047.50	32,729,007.28
负债和所有者权益总计	70,936,922.38	65,839,010.49

合并利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>47,051,373.53</b>	<b>46,805,008.26</b>
其中：营业收入	47,051,373.53	46,805,008.26
<b>二、营业总成本</b>	<b>39,988,533.79</b>	<b>38,979,507.56</b>
其中：营业成本	20,731,605.43	22,072,651.85
营业税金及附加	32,830.15	45,850.89
销售费用	8,854,589.58	6,350,866.95
管理费用	10,730,243.73	8,799,913.39
财务费用	808,006.01	627,846.20
资产减值损失	-1,168,741.11	1,082,378.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	25,657.87	14,752.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>7,088,497.61</b>	<b>7,840,253.34</b>
加：营业外收入	705,456.96	351,171.39
减：营业外支出	8,524.99	32,352.25
其中：非流动资产处置损失		21,666.80
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>7,785,429.58</b>	<b>8,159,072.48</b>
减：所得税费用	2,048,389.36	1,041,090.03
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>5,737,040.22</b>	<b>7,117,982.45</b>
归属于母公司股东的净利润	5,532,893.94	7,459,100.74
少数股东损益	204,146.28	-341,118.29
<b>六、每股收益：</b>		
(一)基本每股收益	0.18	0.26
(二)稀释每股收益	0.18	0.26
<b>七、其他综合收益</b>		
<b>八、综合收益总额</b>	<b>5,737,040.22</b>	<b>7,117,982.45</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	5,532,893.94	7,459,100.74
归属于少数股东的综合收益总额	204,146.28	-341,118.29

## 合并现金流量表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	49,366,566.17	45,902,803.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,567,523.75	56,617,253.00
经营活动现金流入小计	69,934,089.92	102,520,056.63
购买商品、接受劳务支付的现金	19,183,245.61	30,257,019.53
支付给职工以及为职工支付的现金	7,823,381.73	5,551,722.50
支付的各项税费	3,677,061.05	1,253,202.20
支付其他与经营活动有关的现金	34,019,039.18	45,122,573.20
经营活动现金流出小计	64,702,727.57	82,184,517.43
经营活动产生的现金流量净额	5,231,362.35	20,335,539.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	124,572,000.00	50,599,000.00
取得投资收益收到的现金	25,657.87	14,752.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	124,597,657.87	50,613,752.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,801,412.67	13,315,340.03
投资支付的现金	124,572,000.00	50,599,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	132,373,412.67	63,914,340.03
投资活动产生的现金流量净额	-7,775,754.8	-13,300,587.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	7,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	12,000,000.00	7,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	19,500,000.00	7,700,000.00
偿还债务支付的现金	9,958,689.14	3,010,813.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	794,419.02	9,628,843.02

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,300,000.00	
筹资活动现金流出小计	20,053,108.16	12,639,656.85
筹资活动产生的现金流量净额	-553,108.16	-4,939,656.85
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	-3,097,500.61	2,095,294.96
加：期初现金及现金等价物余额	9,451,452.08	7,356,157.12
六、期末现金及现金等价物余额	6,353,951.47	9,451,452.08

## 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	3,000,000.00	1,326,224.07	6,214,144.55	2,188,638.66
加：会计政策变更					32,729,007.28
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	20,000,000.00	3,000,000.00	1,326,224.07	6,214,144.55	2,188,638.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,142,857.00	-1,050,163.13	-678,434.71	-4,288,580.28	-2,188,638.66
(一)净利润				5,532,893.94	204,146.28
(二)其他综合收益					5,737,040.22
上述(一)和(二)小计	0	-	-	5,532,893.94	204,146.28
(三)所有者投入和减少资本	3,642,857.00	-3,050,072.06			-2,392,784.94
1.所有者投入资本	3,642,857.00	3,857,143.00			7,500,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他		-6,907,215.06			-2,392,784.94
(四)利润分配			647,789.36	-647,789.36	
1.提取盈余公积			647,789.36	-647,789.36	
2.提取一般风险准备					
3.对所有者（或股东）的分配					
4.其他					
(五)所有者权益内部结转	8,500,000.00	1,999,908.93	-1,326,224.07	-9,173,684.86	
1.资本公积转增资本（或股本）					
2.盈余公积转增资本（或股本）					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他	8,500,000.00	1,999,908.93	-1,326,224.07	-9,173,684.86	
四、本期期末余额	32,142,857.00	1,949,836.87	647,789.36	1,925,564.27	36,666,047.50

## 合并所有者权益变动表(续 1)

单位：元

项目	2013 年度					所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	20,000,000.00		492,429.71	17,588,838.17	2,529,756.95	40,611,024.83
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	20,000,000.00		492,429.71	17,588,838.17	2,529,756.95	40,611,024.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,000,000.00	833,794.36	-11,374,693.62	-341,118.29	-7,882,017.55
(一)净利润				7,459,100.74	-341,118.29	7,117,982.45
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				7,459,100.74	-341,118.29	7,117,982.45
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本		3,000,000.00				3,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额		3,000,000.00				3,000,000.00
3.其他						
(四)利润分配						
1.提取盈余公积				833,794.36	-18,833,794.36	-18,000,000.00
2.提取一般风险准备				833,794.36	-833,794.36	
3.对所有者(或股东)的分配					-18,000,000.00	-18,000,000.00
4.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	20,000,000.00	3,000,000.00	1,326,224.07	6,214,144.55	2,188,638.66	32,729,007.28

## 母公司资产负债表

单位：元

资产	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,657,963.23	7,555,482.77
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	8,048,648.42	5,307,010.28
预付款项	2,307,955.74	1,569,852.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,140,683.61	18,017,496.23
存货	2,499,685.06	2,368,265.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	34,654,936.06	34,818,106.91
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,699,863.62	10,300,000.00
投资性房地产		
固定资产	9,409,513.07	9,798,452.64
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
无形资产	993,083.29	441,666.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	242,190.38	306,014.3
其他非流动资产		
非流动资产合计	26,344,650.36	20,846,133.60
资产总计	60,999,586.42	55,664,240.51

## 母公司资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：		
短期借款	5,850,000.00	7,700,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,260,495.20	1,262,524.43
预收款项	1,113,746.90	3,692,820.00
应付职工薪酬	579,677.13	289,372.26
应交税费	860,341.66	2,116,487.91
应付利息		
应付股利	9,000,000.00	9,000,000.00
其他应付款	284,815.23	457,136.01
一年内到期的非流动负债	1,016,697.28	1,014,697.16
其他流动负债		
流动负债合计	21,965,773.40	25,533,037.77
非流动负债：		
长期借款	1,093,851.07	2,110,548.35
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		158,449.68
非流动负债合计	1,093,851.07	2,268,998.03
负债合计	23,059,624.47	27,802,035.80
所有者权益（或股东权益）：		
股本（实收资本）	32,142,857.00	20,000,000.00
资本公积	1,956,915.55	
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	647,789.36	1,326,224.07
一般风险准备		
未分配利润	3,192,400.04	6,535,980.64
所有者权益合计	37,939,961.95	27,862,204.71
负债和所有者权益总计	60,999,586.42	55,664,240.51

## 母公司利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>45,517,612.67</b>	<b>46,690,737.14</b>
减：营业成本	20,409,001.76	23,594,541.18
营业税金及附加	21,985.59	33,008.94
销售费用	8,196,732.71	5,635,137.02
管理费用	8,443,355.49	7,485,949.99
财务费用	701,885.52	629,242.02
资产减值损失	255,729.76	112,756.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	25,657.87	14,752.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>7,514,579.71</b>	<b>9,214,854.30</b>
加：营业外收入	625,456.96	350,239.89
减：营业外支出	366.99	32,052.25
其中：非流动资产处置损失		21,666.80
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>8,139,669.68</b>	<b>9,533,041.94</b>
减：所得税费用	1,661,776.06	1,195,098.36
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>6,477,893.62</b>	<b>8,337,943.58</b>
<b>五、其他综合收益</b>		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>6,477,893.62</b>	<b>8,337,943.58</b>

## 母公司现金流量表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	43,719,808.88	45,539,224.06
收到其他与经营活动有关的现金	25,213,918.25	11,991,923.96
经营活动现金流入小计	68,933,727.13	57,531,148.02
购买商品、接受劳务支付的现金	19,392,166.32	23,649,813.62
支付给职工以及为职工支付的现金	6,097,037.95	4,218,279.14
支付的各项税费	3,285,200.22	920,131.35
支付其他与经营活动有关的现金	36,252,290.49	20,779,289.11
经营活动现金流出小计	65,026,694.98	49,567,513.22
经营活动产生的现金流量净额	3,907,032.15	7,963,634.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	124,572,000.00	50,599,000.00

取得投资收益收到的现金	25, 657. 87	14, 752. 64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>124, 597, 657. 87</b>	<b>50, 613, 752. 64</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	481, 256. 30	1, 778, 449. 70
投资支付的现金	133, 872, 000. 00	50, 599, 000. 00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>134, 353, 256. 30</b>	<b>52, 377, 449. 70</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9, 755, 598. 43</b>	<b>-1, 763, 697. 06</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金	7, 500, 000. 00	
取得借款收到的现金	7, 100, 000. 00	7, 700, 000. 00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>14, 600, 000. 00</b>	<b>7, 700, 000. 00</b>
偿还债务支付的现金	9, 958, 689. 14	3, 010, 813. 83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	690, 264. 12	9, 628, 843. 02
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>10, 648, 953. 26</b>	<b>12, 639, 656. 85</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>3, 951, 046. 74</b>	<b>-4, 939, 656. 85</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-1, 897, 519. 54</b>	<b>1, 260, 280. 89</b>
加：期初现金及现金等价物余额	7, 555, 482. 77	6, 295, 201. 88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>5, 657, 963. 23</b>	<b>7, 555, 482. 77</b>

## 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度			
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	20,000,000.00		1,326,224.07	6,535,980.64
加：会计政策变更				27,862,204.71
前期差错更正				
其他				
二、本年年初余额	20,000,000.00		1,326,224.07	6,535,980.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,142,857.00	1,956,915.55	-678,434.71	-3,343,580.60
（一）净利润				6,477,893.62
（二）其他综合收益				6,477,893.62
上述（一）和（二）小计				6,477,893.62
（三）所有者投入和减少资本				3,599,863.62
1. 所有者投入资本	3,642,857.00	-42,993.38		
2. 股份支付计入所有者权益的金额	3,642,857.00	3,857,143.00		7,500,000.00
3. 其他				
（四）利润分配				-3,900,136.38
1. 提取盈余公积			647,789.36	-647,789.36
2. 提取一般风险准备			647,789.36	-647,789.36
3. 对所有者（或股东）的分配				
4. 其他				
（五）所有者权益内部结转				
1. 资本公积转增资本（或股本）	8,500,000.00	1,999,908.93	-1,326,224.07	-9,173,684.86
2. 盈余公积转增资本（或股本）				
3. 盈余公积弥补亏损				
4. 其他	8,500,000.00	1,999,908.93	-1,326,224.07	-9,173,684.86
四、本期期末余额	32,142,857.00	1,956,915.55	647,789.36	3,192,400.04
				37,939,961.95

## 母公司所有者权益变动表(续 1)

单位：元

项目	2013 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00		492,429.71	17,031,831.42	37,524,261.13
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	20,000,000.00		492,429.71	17,031,831.42	37,524,261.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		833,794.36	-10,495,850.78	-9,662,056.42	
(一)净利润			8,337,943.58	8,337,943.58	
(二)其他综合收益					
上述(一)和(二)小计			8,337,943.58	8,337,943.58	
(三)所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
(四)利润分配		833,794.36	-18,833,794.36	-18,000,000.00	
1.提取盈余公积		833,794.36	-833,794.36		
2.提取一般风险准备					
3.对所有者（或股东）的分配			-18,000,000.00	-18,000,000.00	
4.其他					
(五)所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本（或股本）					
2.盈余公积转增资本（或股本）					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
四、本期期末余额	20,000,000.00	1,326,224.07	6,535,980.64	27,862,204.71	

### （三）主要会计政策、会计估计及其变更情况

#### 1、财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、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。

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 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期初数。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期初数和对比数。同一控

制下企业合并增加的子公司，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期初数和对比数。

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所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

## 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、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。

#### (4) 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。

### 7、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

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额为人民币30.00万元以上的应收账款与单项金额为人民币300.00万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

编号	项目	确定组合的依据
----	----	---------

组合 1	账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
组合 2	无风险回收组合	合并范围内、关联方、期后已收回的应收款项具有类似的信用风险特征

### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

#### 不同组合计提坏账准备的计提方法：

##### a. 组合1，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

##### b. 组合2，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
无风险回收组合	0.00	0.00

#### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

### （3）坏账准备的转回

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

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

## 8、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、在产品等。

### (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。领用和发出时加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品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。

## 9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

### (1) 投资成本的确定

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

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。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

## 10、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

### (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	35	5.00	2.71
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00
其他	5	5.00	19.00

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法请参见本节“一、最近两年的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况（三）主要会计政策、会计估计及其变更情况15、非流动非金融资产减值”。

## 11、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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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请参见本节“一、最近两年的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况（三）主要会计政策、会计估计及其变更情况15、非流动非金融资产减值”。

## 12、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。

## 13、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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法请参见本节“一、最近两年的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况（三）主要会计政策、会计估计及其变更情况15、非流动非金融资产减值”。

#### 14、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。

#### 15、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。

## 16、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分

分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 17、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。

## 18、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年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同

时进行时，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。

## 19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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）。

## 20、主要会计政策、会计估计的变更

本公司报告期内无应披露的会计政策、会计估计变更。

# 二、最近两年主要财务指标分析

## （一）盈利能力分析

公司 2014 年度和 2013 年度毛利率分别为 55.94% 和 52.84%。公司产品销售利润率较高，总体毛利率在 50% 至 60% 之间，特别是信息素系列产品的毛利率稳定在 60% 以上，公司整体盈利能力较强。公司近几年销售收入平稳，其中公司主要产品为信息素类产品，其毛利率在 60% 以上，2014 年度和 2013 年度该类产品在销售收入中的占比分别为 77.69% 和 69.89%，2013 年占比较低导致公司 2013 年的整体毛利率水平较低。

公司 2014 年度和 2013 年度的加权净资产收益率分别为 14.40% 和 17.95%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 13.39% 和 17.43%。公司 2014 年度销售收入和 2013 年度基本持平，同时毛利率有所上升，并且公司于 2014 年收到张学敏和戴桦的 2-3 年的欠款 483.54 万元，坏账准备转回 145.06 万元，但是由于 2014 年度各项费用增长较大，因此净资产收益率下降较多。报告期内，公司非经常性损益金额不大，对净资产收益率的影响较小。

## （二）偿债能力分析

公司 2014 年度和 2013 年度流动比率分别为 1.19 和 1.46，速动比率分别为 0.88 和 1.04。公司报告期内偿债能力有所下降，主要是由于公司近几年对于固定资产和在建工程的投资比较大，固定资产和在建工程的总额从 2013 年初的 2,353.59 万元上升到 2014 年末 3,327.05 万元，导致公司流动资产下降较多，而非流动资产上升较大，因此公司流动比率和速动比率在报告期内有所下降。公司目前盈利能力较强，主营业务的良好运营提高了公司的偿债能力，同时随着公司建设项目的完成，公司流动比率和速动比率会保持稳定，短期偿债能力会不断改善。

母公司 2014 年末和 2013 年末的资产负债率分别为 37.80% 和 49.95%。公司目前负债中银行借款金额不大，主要依靠自有资金来保持公司的发展，因此报告期内母公司资产负债率稳定在 50% 以下，长期偿债能力较强。

## （三）营运能力分析

公司 2014 年度和 2013 年度应收账款周转率分别为 6.97 和 9.36。公司 2014 年度应收账款周转能力有所下降，主要是因为 2014 年 12 月的销售收入较高，因此 2014 年末的应收账款余额大于 2013 年末。公司报告期后回款良好，公司应收账款整体周转较快。

公司 2014 年度和 2013 年度存货周转率分别为 2.14 和 2.05。2014 年末公司存货金额较 2013 年末有所下降，因此 2014 年度的存货周转率略有上升，报告期内存货周转速度变动不大，公司总体上存货的周转情况良好。

#### (四) 现金流量分析

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	5,231,362.35	20,335,539.20
投资活动产生的现金流量净额	-7,775,754.80	-13,300,587.39
筹资活动产生的现金流量净额	-553,108.16	-4,939,656.85
汇率变动对现金及现金等价物的影响		
现金及现金等价物净增加额	-3,097,500.61	2,095,294.96

公司报告期内盈利状况较好，并在 2013 年清理了与关联方资金上的往来，因此 2013 年度经营性现金流入金额较大。

公司报告期内投资活动产生的现金流出金额较大，主要是公司购买办公用房、新建厂房而支出了大量资金。

公司报告期内筹资活动产生的现金流量波动较大。2014 年度收到股东的投资款 750 万元，并且 2014 年度新增了银行借款，导致了筹资活动现金流量流入较大；2013 年公司向股东支付了 900 万元的分红款，因此现金流量净额为负数。

公司报告期内经营活动现金流量与净利润的关系如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,737,040.22	7,117,982.45
加：资产减值准备	-1,168,741.11	1,082,378.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	920,469.26	568,368.52
无形资产摊销	145,955.97	119,372.65
长期待摊费用摊销	102,565.08	93,375.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		21,666.80
财务费用（收益以“-”号填列）	794,419.02	628,843.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,657.87	-14,752.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	419,941.64	-470,841.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,408,889.53	-259,422.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,686,384.66	22,444,468.28

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,417,134.73	-10,995,898.73
经营活动产生的现金流量净额	5,231,362.35	20,335,539.20

报告期内，公司净利润与经营活动现金流量净额的差异主要有资产减值准备、资产折旧、财务费用中利息支出、存货变动以及经营性应收、应付项目的变动影响，其中，关联方与公司的资金拆借对经营活动现金流量影响最大。公司净利润和经营活动现金流的变动情况符合公司的实际经营状况。

公司销售商品、提供劳务收到的现金与其他会计科目的关系如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	46,975,901.83	46,168,744.56
其他业务收入	75,471.70	636,263.70
销项税	1,178,916.51	1,499,861.32
加：应收账款的减少(期初一期末)	-2,708,591.32	-945,359.73
预收账款的增加(期末一期初)	2,635,073.10	-374,327.94
减：本期计提的坏账准备	-1,209,794.35	1,082,378.28
销售商品、提供劳务收到的现金	49,366,566.17	45,902,803.63

公司购买商品、接受劳务支付的现金与其他会计科目的关系如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
主营业务成本	20,731,605.43	21,622,881.85
其他业务支出		449,770.00
购买商品接受劳务对应的进项税支出	1,628,559.89	1,139,674.53
加：存货的增加(期末一期初)	-2,408,889.53	259,422.73
加：应付账款的减少(期初一期末)	-2,431,861.70	1,410,411.41
加：预付账款的增加(期末一期初)	1,663,831.52	5,374,859.01
购买商品、接受劳务支付的现金	19,183,245.61	30,257,019.53

其他大额现金流量项目内容如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
收到其他与经营活动有关的现金	20,567,523.75	56,617,253.00
支付其他与经营活动有关的现金	34,019,039.18	45,122,573.20
收回投资收到的现金	124,572,000.00	50,599,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,801,412.67	13,315,340.03
投资支付的现金	124,572,000.00	50,599,000.00
取得借款收到的现金	12,000,000.00	7,700,000.00
偿还债务支付的现金	9,958,689.14	3,010,813.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	794,419.02	9,628,843.02

公司收到和支付其他与经营活动有关的现金主要是和关联方之间的资金拆借往来、保证金及个人往来及备用金。投资支付和收回的现金为公司购买质押式逆回购投资，该投资期限短，因此现金流入流出次数较多，导致发生额较大，目

前公司已经停止该类投资。公司在报告期内购买了办公楼、新建杨凌工厂、新建库房以及购置设备，因此购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较多。公司在 2013 年向股东支付了 900 万元的分红，导致 2013 年分配股利、利润或偿付利息支付的现金较多。公司报告期内收到和偿还多笔银行借款，详见本公司公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、重大债务”之“(一) 短期借款”和“(八) 长期借款”。

### 三、报告期利润形成的有关情况

#### (一) 公司收入确认方法

公司主营业务是提供以昆虫信息素为核心的病虫害绿色生物防治产品和技术服务，同时向客户销售配套的产品，如农药、农膜以及有机肥等。

公司产品销售收入同时满足下列条件的，予以确认：(1)已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；(2)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；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司主要销售方式的具体收入确认时点为：(1)在双方约定公司负责将产品送达客户指定场所并验收的情况下，以产品送达客户指定场所、经客户签收确认的时点作为确认收入时点；(2)在双方约定客户自提情况下，以客户自提并在提货单上签收确认的时点作为确认收入的时点；(3)在双方约定需要客户确认产品使用效果并验收合格的情况下，以客户使用产品并验收产品使用效果后确认收入，客户验收前产品作为发出商品核算。

#### (二) 业务收入的主要构成

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度		
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
主营业务收入	信息素系列产品	36,552,174.05	77.69	32,710,544.80	69.89
	农药类	3,054,031.65	6.49	2,072,253.98	4.43
	农膜类			45,000.00	0.10
	有机肥类	299,500.00	0.64	8,998,938.27	19.23
	防虫网类	4,286,447.50	9.11	1,133,329.07	2.42
	其他类	2,783,748.63	5.92	1,208,678.44	2.58
其他业务收入		75,471.70	0.16	636,263.70	1.36
合计		47,051,373.53	100.00	46,805,008.26	100.00

公司目前主要产品是信息素系列产品、农药类产品、农膜类产品、有机肥类产品以及防虫网类产品等，其中信息素系列产品主要是公司自行生产并销售的，为公司的主要产品，报告期内信息素系列产品占销售收入的比例分别为 77.69% 和 69.89%。由于在政府招标中，采购范围除了信息素系列产品外通常还包括一些农药、有机肥以及农膜等产品，因此公司外购这类产品后直接销售，报告期内该类产品销售占销售收入的比例分别为 22.15% 和 28.75%。公司 2013 年度有机肥销售额较大，主要是因为 2013 年公司收到叶城县林业局的有机肥采购订单，向其销售了 744.77 万元的有机肥产品。

### （三）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司报告期内营业收入及利润情况如下表：

项目	2014 年度		2013 年度
	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	47,051,373.53	0.53	46,805,008.26
营业成本	20,731,605.43	-6.08	22,072,651.85
毛利	26,319,768.10	6.42	24,732,356.41
营业利润	7,088,497.61	-9.59	7,840,253.34
利润总额	7,785,429.58	-4.58	8,159,072.48
净利润	5,737,040.22	-19.40	7,117,982.45

公司 2014 年度和 2013 年度营业收入分别为 4,705.14 万元和 4,680.50 万元。由于公司本年度新疆区域销售降幅较大，因此总体收入规模并没有明显增长，但是随着公司产品推广的加强以及市场对信息素类产品的接受程度提高，扣除新疆的区域影响，公司销售收入呈现上升趋势。

报告期内，虽然公司销售收入保持稳定同时毛利率略有增长，但是由于 2014 年度各项费用均有增长，因此营业利润、利润总额和净利润较 2013 年度有所下降。

由于信息素系列产品品种多、季节性比较强，因此公司产品属于小批量多步骤生产，产品成本按照订单或生产批别进行计算，采用分批法进行成本核算。公司生产车间分为：诱芯生产车间、制板车间、刷胶车间、制胶车间、组装车间共五个生产车间，信息素系列产品的成本按车间分别核算，直接材料按照当月的领用料直接计入该产品的生产成本中；产品消耗的人工成本和制造费用按产品耗用原材料金额比例法进行分配。公司每月月底核算各个产品的成本。

#### (四) 公司主要业务毛利率分析

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额	毛利率 (%)	金额	毛利率 (%)
信息素系列产品	36,552,174.05	62.72	32,710,544.80	60.19
农药类	3,054,031.65	19.33	2,072,253.98	30.80
农膜类			45,000.00	37.60
有机肥类	299,500.00	44.40	8,998,938.27	39.84
防虫网类	4,286,447.50	35.95	1,133,329.07	29.44
其他类	2,783,748.63	37.88	1,208,678.44	23.39
其他业务收入	75,471.70	100.00	636,263.70	29.31
合计	47,051,373.53	55.94	46,805,008.26	52.84

公司 2014 年度和 2013 年度毛利率分别为 55.94% 和 52.84%，整体毛利水平较高。公司主要产品是信息素系列产品，信息素系列产品是目前国际公认的绿色植保技术，是传统化学农药的替代品，具有用量微小、低毒高效的特点，可以帮助农户在病毒害防控方面节约成本，因此产品售价有所保证。同时，公司经过多年研发，掌握了信息素方面各类专业技术并取得了多项专利，从信息素的原药合成到成品生产都由公司独立完成，既有利于各生产环节成本的控制也帮助公司获取了行业各链条中的收益，不会受到上游行业的过大影响，有效的确保了公司的毛利率水平。

2013 年度毛利率略低于其他年度的原因是当年信息素系列产品的占比较低。公司主要收入和毛利来源为信息素系列产品，该产品在销售收入中占比较高，报告期内占销售收入的比例分别为 77.69% 和 69.89%，同时毛利率水平稳定在 60% 以上。公司 2013 年信息素系列产品的毛利略低于 2014 年，主要是因为公司在 2013 年进行病虫害飞机防控使用的迷向产品毛利率降低，导致了 2013 年信息素系列产品整体毛利下降。

公司其他产品主要是政府招标时和信息素系列产品配套销售的农药、有机肥等，公司直接从供应商处采购进行销售，由于政府标书涵盖产品种类较多，各类别产品定价差异较大，而公司主要考虑招标产品整体的利润情况，因此除信息素系列产品外其他产品的毛利率波动比较大。

公司的销售以政府采购为主，主要通过政府招投标的形式进行销售，销售价格主要受到政府采购价格标准以及招投标竞争对手的报价影响，公司销售价格在报告期内没有较大的波动，对毛利率的影响不大。

公司产品成本中接近 90%的成本为原材料，公司使用的原材料通用性较强，采购价格市场化，不会受到单一供应商价格变动的影响。公司一般会在原材料价格较低的时候进行备货，同时原材料的市场价格在报告期内也没有大幅波动，因此公司报告期的毛利没有受到原材料价格波动的较大影响。

### （五）主要费用及变动情况

公司报告期内主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度
	金额	增长率 (%)	金额
销售费用	8,854,589.58	39.42	6,350,866.95
管理费用	10,730,243.73	21.94	8,799,913.39
其中：研发费用	3,379,541.82	23.38	2,739,127.52
财务费用	808,006.01	28.69	627,846.20
营业收入	47,051,373.53	0.53	46,805,008.26
销售费用与营业收入之比 (%)	18.82		13.57
管理费用与营业收入之比 (%)	22.81		18.80
研发费用与营业收入之比 (%)	7.18		5.85
财务费用与营业收入之比 (%)	1.72		1.34

报告期内，公司销售费用主要为业务宣传费、销售人员的人工费用以及产品的运输费用等。公司 2014 年度销售费用较 2013 年度增长了 39.42%，增长主要来源于业务宣传费的增长，公司 2014 年度和 2013 年度业务宣传费分别为 465.67 万元和 242.55 万元，增长的原因因为公司的产品在国内应用的时间较短，需要通过广泛的宣传来获取客户，特别是公司在 2014 年增大了对于公司和产品宣传的力度，通过印制产品手册、带有公司 Logo 的礼品以及投放室外和网络广告等方式提高产品和企业知名度，同时也产生了大量的宣传费用。

报告期内，公司管理费用主要为研发费用及管理人员的人工费用等。公司报告期内管理费用持续上升，主要是公司规模的扩大导致了管理费用的增长，特别是人工费用保持持续增长。公司 2014 年度管理费用较 2013 年度增长了 21.94%，增长主要来源于职工薪酬的增长以及新三板挂牌产生的费用，同时公司固定资产增长较多导致折旧费用大幅上升。公司 2014 年度和 2013 年度管理费用占营业收入的比重分别为 22.81% 和 18.80%，占比有所增长。公司对产品研发的投入较大，

公司 2014 年度和 2013 年度研发费用与营业收入的比重分别为 7.18% 和 5.85%，主要为研发人员的人工费用和材料费用等，公司的研发项目包括“梨小食心虫迷向散发器的生产和推广”、“迷向产品缓释装置的改进”、“几种含信息素物质诱虫板的开发以及天敌系列产品的生产与推广”等十余个项目。

报告期内，公司财务费用主要是银行借款的利息支出以及少量的利息收入和手续费等。公司 2014 年银行借款有所增加，因此 2014 年度的财务费用较 2013 年度有所上涨。

## （六）非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益		-21,666.80
计入当期损益的政府补助	688,449.68	303,910.32
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-219,194.39	-80,941.99
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	25,657.87	14,752.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,482.29	36,575.62
合计	503,395.45	252,629.79
所得税影响数	115,572.68	37,957.62
非经常性损益净额	387,822.77	214,672.17
扣除非经常性损益后的净利润	5,349,217.45	6,903,310.28
非经常性损益占净利润比例 (%)	6.76	3.02

注：计算所得税影响时，母公司所得税率为 15%，子公司为 25%。

报告期内，公司非经常性收益包括计入当期损益的政府补助、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益和处置交易性金融资产和交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益等。公司非经常性损益占净利润的比例分别为 6.76% 和 3.02%，整体来看，报告期内公司净利润对非经常性损益不存在依赖性。

政府补贴的具体明细情况如下：

单位：元

项目	当期确认营业外收入金额	
	2014 年度	2013 年度
梨小食心虫迷向散发器的生产和推广	308,449.68	303,910.32
企业改制补助款	300,000.00	
种子孵化资金	80,000.00	
合计	688,449.68	303,910.32

2012 年 9 月，公司与中国农村技术开发中心签订了农业技术成果转化资金

项目合同书，进行梨小食心虫迷向散发器的生产和推广的合作项目。2012年12月，本公司收到中国农村技术开发中心的专项拨款60万元，按照项目合同书上的经费使用计划，国拨转化资金支出预算占总体预算200万元的30%，公司按照该项目实际发生成本的30%结转营业外收入。2014年4月此项目到期，相关收益全部结转入营业外收入。

2013年12月、2014年1月及2月，公司为了提高账面货币资金的使用效率，在不影响日常经营的情况下，将部分货币资金进行了质押式逆回购投资，该类投资风险较小，投资期限一般为1天至7天，2014年和2013年的投资收益分别为25,657.87元和14,752.64元。公司在2014年2月之后停止了这类投资。

### （七）公司主要税项及相关税收优惠政策

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、13%、3%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。
营业税	按应税收入5%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%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。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

根据财税[2008]56号文《国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》：自2008年6月1日起，纳税人生产销售和批发、零售有机肥产品免征增值税。本公司销售有机肥享受免征增值税的优惠。

根据财税[2001]113号《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》文件第一条“下列货物免征增值税：4、批发零售的种子、树苗、化肥、农药、农机免征增值税”的规定，本公司销售的种子、树苗、化肥、农药、农机等享受免征增值税的优惠。

根据财税[2001]113号，《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》文件第一条“下列货物免征增值税：4、批发零售的种子、树苗、化肥、农药、农机免征增值税”和《国家税务总局关于印发<税收减免管理办法(施行)>通知》的规定。本公司之分公司北京中捷四方科技有限公司阿克苏分公司自2012年7月1日起，本公司之分公司北京中捷四方科技有限公司喀什分公司自2012年1月1日起，从事化肥、农药销售免征增值税。

根据中华人民共和国增值税暂行条例第十五条第一项规定：农业生产者销售的自产农产品免征增值税的规定，本公司的子公司益天生物销售自产农产品（苗木）免征增值税。

根据《中华人民共和国营业税暂行条例》第八条第五项的规定，本公司的农业机耕、排灌、病虫害防治服务享受免征营业税的优惠。

本公司于 2010 年 12 月 24 日取得了证书编号为 GR201011000615 的国家高新技术企业证书，有效期为三年。本公司于 2013 年 11 月 11 日取得了证书编号为 GF201311000545 的国家高新技术企业证书，有效期为三年。按照《企业所得税法》等相关规定，减按 15% 税率征收企业所得税。

根据《企业所得税法》第二十七条第一项规定“企业从事农、林、牧、渔项目的所得，可以免征、减征企业所得税”；《企业所得税法实施条例》第八十六条第一项第四条的规定“林木的培育和种植可免征企业所得税”；《国家税务总局关于实施农、林、牧、渔项目企业所得税优惠问题的公告》的规定。公司的子公司益天生物的苗木培育享受免征企业所得税的优惠。

## 四、公司报告期内主要资产

### （一）货币资金

报告期内公司货币资金情况如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金：	84,675.55	290,145.39
-人民币	84,675.55	290,145.39
银行存款：	6,269,275.92	9,161,306.69
-人民币	6,269,275.92	9,161,306.69
合计	6,353,951.47	9,451,452.08

公司 2014 年末货币资金余额较 2013 年末有所下降，公司在 2014 年度支付了大量的资金用于收购子公司以及进行工程建设，虽然公司 2014 年度盈利状况良好且收到了股东的投资款，并取得了银行借款，货币资金还是有所下降。2013 年末货币资金较多，主要是当年清理关联方往来导致了大量现金流入。具体货币资金流动情况详见本公开转让说明书本节“二、最近两年主要财务指标分析”之“（四）现金流量分析”。

### （二）应收账款

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 8,079,808.42 元，应收账款及坏账准备明细如下：

单位：元

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
无风险组合	2,461,280.00	28.14		
其中按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	6,286,166.73	71.86	667,638.31	100.00
组合小计	8,747,446.73	100.00	667,638.31	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,747,446.73	100.00	667,638.31	100.00

其中，无风险组合账龄均为 2 年以内，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款账龄如下：

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	4,369,752.18	69.51	218,487.61	
1 至 2 年	1,051,718.36	16.73	105,171.84	
2 至 3 年	441,846.19	7.03	132,553.86	
3 至 4 年	422,850.00	6.73	211,425.00	
合计	6,286,166.73	100.00	667,638.31	

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 5,421,117.10 元，应收账款及坏账准备明细如下：

单位：元

种类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
无风险组合	1,490,548.67	24.97		
其中按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	4,294,616.24	71.95	364,047.81	8.48
组合小计	5,785,164.91	96.93	364,047.81	6.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	183,522.00	3.07	183,522.00	100.00
合计	5,968,686.91	100.00	547,569.81	9.17

其中，无风险组合账龄均为 1 年以内，单项金额虽不重大但单项计提坏账准

备的应收账款账龄为 3 年以上，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款账龄如下：

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年，下同）	3,079,676.25	71.71	153,983.81
1 至 2 年	772,089.99	17.98	77,209.00
2 至 3 年	442,850.00	10.31	132,855.00
合计	4,294,616.24	100.00	364,047.81

2014 年末和 2013 年末应收账款账面净额分别为 807.98 万元和 542.11 万元，占总资产的比例分别为 11.39% 和 8.23%，占当年营业收入的比重分别为 17.17% 和 11.58%。由于公司 2014 年 12 月销售额较大，因此 2014 年末的应收账款余额大于 2013 年末。公司报告期后应收账款回款情况良好。公司 2014 年度和 2013 年度应收账款周转率分别为 6.97 和 9.36，应收账款周转情况良好，应收账款余额合理。

公司应收账款主要集中在 1 年之内和 1 至 2 年，2014 年末和 2013 年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 1 年之内的比例分别为 69.51% 和 71.71%，1 至 2 年的比例分别为 16.73% 和 17.98%。公司销售主要通过参与政府招投标，账期根据标书和协议约定。公司的主要客户是政府机关，例如农业局、林业局、茶叶站、森防站、果树站和植保站等，客户按照每年的预算进行采购，不存在资金困难的情形，客户信用较强，因此公司坏账风险不大，并且公司依据制定的应收账款会计政策进行了坏账计提。

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款中不含持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东。

报告期内各期末，应收账款余额前五名单位情况如下：

单位：元

2014 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司的关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	账龄
佳县林业局	非关联方	998,000.00	11.41	1 年以内
新疆巴音郭楞蒙古自治州沙依东园艺场	非关联方	756,102.50	8.64	1 年以内
吉林省林业厅	非关联方	475,740.00	5.44	1 年以内
永年县农牧局	非关联方	400,006.90	4.57	1-2 年
杭州绿盾植保有限公司	非关联方	262,350.00	3.00	1 年以内

合计		2,892,199.40	33.06	
2013年12月31日				
单位名称	与本公司的关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	账龄
涞水县农业局	非关联方	450,000.00	7.54	1年以内
永年县农牧局	非关联方	400,006.90	6.70	1年以内
赤城县农牧局农业办公室	非关联方	370,000.00	6.20	1年以内
杭锦后旗农业技术推广中心	非关联方	39,500.00	4.38	1年以内
		222,000.00		1-2年
固安县蔬菜服务中心	非关联方	261,307.26	4.38	1年以内
合计		1,742,814.16	29.20	

2014年末和2013年末公司前五大应收账款占应收账款总额的比例分别为33.06%和29.20%。

公司在2014年度核销了应收账款192,368.76元，其中账龄超过3年的未收回款项183,522.00元，分公司关闭导致未收回应收账款8,846.76元。具体情况如下：

单位：元

债务人名称	账面余额
龙井市林业局	1,500.00
白河林业局	51,000.00
珲春市林业局	47,400.00
汪清林业局	39,950.00
天桥岭林业局	8,672.00
敦化林业局	35,000.00
分公司关闭	8,846.76
合计	192,368.76

### (三) 预付款项

报告期各期末，公司预付款项的账龄结构及比例如下：

单位：元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年，下同)	6,694,627.24	77.91	6,186,985.72	89.29
1至2年	1,398,386.00	16.27	130,636.00	1.89
2至3年			611,560.00	8.82
3年以上	500,000.00	5.82		
合计	8,593,013.24	100.00	6,929,181.72	100.00

2014年末和2013年末预付款项账面净额分别为859.30万元和692.92万元，占总资产的比例分别为12.14%和10.52%，占当年营业收入的比重分别为18.26%和14.80%。2014年末的预付款项余额较大，主要是预付了日本BUTSURINCO., LTD

货款以及子公司翔林农业预付了大量的建设款和设备款。

报告期内各期末，预付款项余额前五名单位情况如下：

单位：元

2014年12月31日				
单位名称	与本公司的关系	金额	占预付款项的比例(%)	账龄
杨凌同鑫建筑公司	非关联方	1,291,350.00	15.03	1年以内
日本 BUTSURINCO., LTD	非关联方	1,149,717.71	13.38	1年以内
无锡市锡山雪浪化工设备厂	非关联方	1,148,550.00	13.37	1年以内
褚春雨	非关联方	875,000.00	10.18	1-2年
泰安市泰山林业科学研究院	非关联方	500,000.00	5.82	3-4年
合计		4,964,617.71	57.78	
2013年12月31日				
单位名称	与本公司的关系	金额	占预付款项的比例(%)	账龄
巴州森盾农业开发有限公司	关联方	2,930,000.00	42.28	1年以内
褚春雨	非关联方	875,000.00	12.63	1年以内
NATINAL SOAR	非关联方	501,864.00	7.24	1年以内
泰安市泰山林业科学研究院	非关联方	500,000.00	7.22	2-3年
华汉博泰（北京）国际贸易有限公司	非关联方	438,780.00	6.33	1年以内
合计		5,245,644.00	75.70	

截至 2014 年 12 月 31 日，公司预付了泰安市泰山林业科学研究院的 50 万元专利购买款，账龄为 3-4 年。2011 年 10 月，公司与泰安市泰山林业科学研究院签订协议约定购买其两项已获得专利的成果（侧柏蛀干类害虫植物源引诱剂专利和松树主干类害虫植物源引诱剂），同时其他还未申请的专利双方未来共同申请，专利受益人为公司，转让费合计 100 万元，签订合作协议两周内公司支付了 50% 的预付款。该协议至今尚未履行完毕，双方还在进行研发方面的合作，具体专利转让事宜双方还在进行协商，协商的事宜包括转让的具体专利、转让价格及转让时间等。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司无预付持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

#### （四）其他应收款

截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应收款账面净额为 898,089.76 元，其他应收款及坏账准备明细如下：

单位：元

种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
无风险组合	79,327.88	8.11		
其中按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	898,260.11	91.89	79,498.23	
组合小计	977,587.99	100.00	79,498.23	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	977,587.99	100.00	79,498.23	100.00

其中，无风险组合账龄均为1年以内，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款账龄如下：

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内（含1年，下同）	650,271.24	72.39	32,513.57	
1至2年	137,060.00	15.26	13,706.00	
2至3年	110,928.87	12.35	33,278.66	
合计	898,260.11	100.00	79,498.23	

截至2013年12月31日，公司其他应收款账面净额为4,729,006.55元，其他应收款及坏账准备明细如下：

单位：元

种类	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
无风险组合	64,505.00	1.03		
其中按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	6,216,331.39	98.97	1,551,829.84	24.96
组合小计	6,280,836.39	100.00	1,551,829.84	24.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	6,280,836.39	100.00	1,551,829.84	24.71

其中，无风险组合账龄均为1年以内，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款账龄如下：

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内（含1年，下同）	1,137,679.72	18.31	56,882.99
1至2年	143,243.27	2.30	14,324.33
2至3年	4,935,408.40	79.39	1,480,622.52
合计	6,216,331.39	100.00	1,551,829.84

2014年末和2013年末其他应收款账面净额分别为89.81万元和472.90万元，占总资产的比例分别为1.27%和7.18%。除2013年末子公司翔林农业的原股东张学敏和戴桦对翔林农业的欠款外，报告期各期末，公司其他应收款余额主要为员工备用金、投标保证金、履约保证金及质保金等。公司2012年收购翔林农业时，张学敏和戴桦对翔林农业的欠款合计483.54万元，两人于2014年偿还了这部分欠款。

公司在报告期内清理了关联方占款以及张学敏和戴桦的欠款，因此2014年末的其他应收款余额大幅下降到89.83万元，均为正常的经营往来。

截至2014年12月31日，其他应收款中不含应收持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。具体如下：

报告期内各期末，其他应收款余额前五名单位情况如下：

单位：元

2014年12月31日					
单位名称	与本公司 的关系	性质	金额	占其他应收款总额的比例（%）	账龄
江西柯莱现代农业发展有限公司	非关联方	往来款	100,000.00	10.23	1-2年
杨凌供电公司	非关联方	押金	78,750.00	8.06	2-3年
北京市昌平区植保植检站	非关联方	质保金	78,019.00	7.98	1年以内
顺义区林业保护站	非关联方	质保金	60,285.50	6.17	1年以内
巴音郭楞蒙古自治州政府采购中心	非关联方	质保金	57,000.00	5.83	1年以内
合计			374,054.50	38.27	
2013年12月31日					
单位名称	与本公司 的关系	性质	金额	占其他应收款总额的比例（%）	账龄
张学敏	非关联方	往来款	3,000,000.00	47.76	2-3年
戴桦	非关联方	往来款	1,835,408.40	29.22	2-3年
刘翠微	非关联方	专利购买款	150,000.00	2.39	1年以内
贾玉迪	非关联方	投标保证金， 备用金	134,923.25	2.15	1年以内
江西柯莱现代农业发展有限公司	非关联方	往来款	100,000.00	1.59	1年以内
合计			5,220,331.65	83.12	

## (五) 存货

### 1、主要存货的类别

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品和在产品等。

### 2、存货明细

单位：元

项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	占比(%)	账面余额	占比(%)
原材料	2,750,964.01	32.35	3,070,526.64	28.14
库存商品	2,271,205.68	26.71	3,423,453.68	31.37
发出商品	1,650,814.66	19.41	858,449.05	7.87
在产品	1,831,432.39	21.54	3,560,876.90	32.63
合计	8,504,416.74	100.00	10,913,306.27	100.00

公司存货主要为原材料、库存商品、发出商品以及在产品。公司原材料主要为信息素产品生产中使用的制板原料、引诱剂原料、诱捕剂原料和辅助材料等，公司库存商品主要包括诱芯、引诱剂、诱捕器和粘虫板等，另外还有生产过程中的半成品。从存货的构成比例来看，截至 2014 年 12 月 31 日，原材料所占比重为 32.35%，库存商品占比 26.71%，发出商品占 19.41%，在产品占 21.54%；截至 2013 年 12 月 31 日，原材料所占比重为 28.14%，库存商品占比 31.37%，发出商品占 7.87%，在产品占 32.63%。公司报告期内各类别存货比例波动较大，其中 2014 年末在产品比例较低，而发出商品比例较高；同时，公司生产过程简单，生产周期较短，因此存货在原材料、库存商品以及在产品等类别中转换较快，导致期末各类别比例波动较大。

公司 2014 年末和 2013 年末存货余额分别为 850.44 万元和 1,091.33 万元，分别占同期资产总额的 11.99% 和 16.58%。公司报告期存货金额有所下降，主要原因是公司 2014 年 12 月销售情况较好，结转的存货金额较大。

2014 年末和 2013 年末公司根据企业会计准则的相关规定和期末存货的实际状况，未发现存货存在减值迹象未计提存货跌价准备。

## (六) 固定资产

截至 2014 年 12 月 31 日，公司固定资产具体构成如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014月12月31日
一、固定资产原值				
其中：房屋及建筑物	10,020,826.90	5,785,546.95		15,806,373.85
机器设备	872,566.50	66,967.09		939,533.59

运输工具	1,290,134.35	487,640.00		1,777,774.35
电子设备	1,531,464.60	368,786.56		1,900,251.16
办公设备		238,489.53		238,489.53
其他	2,415.00	22,880.00		25,295.00
<b>合计</b>	<b>13,717,407.35</b>	<b>6,970,310.13</b>		<b>20,687,717.48</b>
<b>二、累计折旧</b>				
其中：房屋及建筑物	164,615.87	271,994.44		436,610.31
机器设备	274,234.51	100,684.74		374,919.25
运输工具	432,707.92	242,600.57		675,308.49
电子设备	62,995.77	294,178.76		357,174.53
办公设备		8,322.69		8,322.69
其他	879.49	2,688.06		3,567.55
<b>合计</b>	<b>935,433.56</b>	<b>920,469.26</b>		<b>1,855,902.82</b>
<b>三、减值准备合计</b>				
<b>四、账面价值</b>				
其中：房屋及建筑物	9,856,211.03			15,369,763.54
机器设备	598,331.99			564,614.34
运输工具	857,426.43			1,102,465.86
电子设备	1,468,468.83			1,543,076.63
办公设备				230,166.84
其他	1,535.51			21,727.45
<b>合计</b>	<b>12,781,973.79</b>			<b>18,831,814.66</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，公司固定资产具体构成如下：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013月12月31日
<b>一、固定资产原值</b>				
其中：房屋及建筑物	1,412,066.90	8,608,760.00		10,020,826.90
机器设备	465,941.11	406,625.39		872,566.50
运输工具	1,300,648.00	302,753.35	313,267.00	1,290,134.35
电子设备	499,188.70	1,346,431.90	314,156.00	1,531,464.60
其他	2,415.00			2,415.00
<b>合计</b>	<b>3,680,259.71</b>	<b>10,664,570.64</b>	<b>627,423.00</b>	<b>13,717,407.35</b>
<b>二、累计折旧</b>				
其中：房屋及建筑物	79,849.02	84,766.85		164,615.87
机器设备	156,410.45	117,824.06		274,234.51
运输工具	502,842.60	223,941.24	294,075.92	432,707.92
电子设备	167,031.58	141,377.50	245,413.31	62,995.77
其他	420.62	458.87		879.49
<b>合计</b>	<b>906,554.27</b>	<b>568,368.52</b>	<b>539,489.23</b>	<b>935,433.56</b>
<b>三、减值准备合计</b>				
<b>四、账面价值</b>				
其中：房屋及建筑物	1,332,217.88			9,856,211.03
机器设备	309,530.66			598,331.99
运输工具	797,805.40			857,426.43
电子设备	332,157.12			1,468,468.83
其他	1,994.38			1,535.51
<b>合计</b>	<b>2,773,705.44</b>			<b>12,781,973.79</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，公司固定资产中占比较高的主要为房屋建筑物和电子设备，其中房屋建筑物净额占固定资产净额 81.62%，电子设备净额占比为 8.19%，运输工具净额占比 5.85%，机器设备净额占比 3.00%。公司主营业务产品的生产技术含量较高，虽然产品多样，但是使用的设备比较统一，生产用的机器设备较少，而且金额不大，不属于大规模车间流水线产品，固定资产构成与公司业务特点相适应。

报告期新增的固定资产主要为公司购买的位于北京市中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路 17 号 59A 的房产，原值为 759.82 万元，以及子公司翔林农业本期从在建工程转入固定资产的厂房、办公楼等。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司固定资产的总体成新率为 91.03%，其中房屋建筑物成新率为 97.24%，机器设备成新率为 60.10%，运输工具成新率为 62.01%，电子设备成新率为 81.20%，办公设备成新率为 96.51%，其他设备成新率为 85.90%。固定资产成新率较高，处于良好状态，不存在各项减值迹象，短期内无需花费大量资金进行固定资产大规模更新。

### (七) 在建工程

截至 2014 年 12 月 31 日，公司在建工程具体构成如下：

项目名称	2013 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	2014 年 12 月 31 日
6000 吨/年病毒生物工程	10,517,884.58	2,610,446.68	5,785,546.95	7,342,784.31
土地平整	235,996.08	6,859,909.96		7,095,906.04
合计	10,753,880.66	9,470,356.64	5,785,546.95	14,438,690.35

截至 2013 年 12 月 31 日，公司在建工程具体构成如下：

项目名称	2012 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	2013 年 12 月 31 日
6000 吨/年病毒生物工程	686,692.44	9,831,192.14		10,517,884.58
总部厂房	7,598,160.00		7,598,160.00	
库房在建	150,600.00	864,615.38	1,015,215.38	
土地平整		235,996.08		235,996.08
合计	8,435,452.44	10,931,803.60	8,613,375.38	10,753,880.66

公司在报告期内对在建工程投入较大，主要是为了适应公司长期发展战略而购买土地新建厂房、平整荒山以及购买总部办公楼及厂房。截至 2014 年 12 月

31 日，公司在建的项目主要是杨凌 6000 吨/年病毒生物工程项目以及新疆荒山的土地平整工程。

子公司翔林农业的在建项目 6,000 吨/年病毒生物工程项目报告期末余额为 734.28 万元，本期转入固定资产的金额为 578.55 万元，该项目总投资预计约为 2,200 万元，后期投入将通过银行借款和公司内部资金支持的方式进行，目前已完成厂房、车间等基础建设及部分生产设备的采购，预计 2015 年开始投产。项目投产后，将提高公司的整体生产能力，规范产品的流水线生产工艺并提升公司的产品品质。

截至 2014 年 12 月 31 日，在建工程未发生减值的情形，故公司未计提在建工程减值准备。

#### (八) 无形资产

截至 2014 年 12 月 31 日，公司无形资产具体构成如下：

单位：元

类别	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
<b>一、账面原值</b>				
土地使用权	3,381,914.67			3,381,914.67
其他	500,000.00	628,000.00		1,128,000.00
<b>合计</b>	<b>3,881,914.67</b>	<b>628,000.00</b>		<b>4,509,914.67</b>
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权	69,372.61	69,372.60		138,745.21
其他	58,333.34	76,583.37		134,916.71
<b>合计</b>	<b>127,705.95</b>	<b>145,955.97</b>		<b>273,661.92</b>
<b>三、减值准备合计</b>				
<b>四、账面价值</b>				
土地使用权	3,312,542.06			3,243,169.46
其他	441,666.66			993,083.29
<b>合计</b>	<b>3,754,208.72</b>			<b>4,236,252.75</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，公司无形资产具体构成如下：

单位：元

类别	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
<b>一、账面原值</b>				
土地使用权	3,381,914.67			3,381,914.67
其他	500,000.00			500,000.00
<b>合计</b>	<b>3,881,914.67</b>			<b>3,881,914.67</b>
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权		69,372.61		69,372.61
其他	8,333.30	50,000.04		58,333.34
<b>合计</b>	<b>8,333.30</b>	<b>119,372.65</b>		<b>127,705.95</b>

三、减值准备合计				
四、账面价值				
土地使用权	3,381,914.67			3,312,542.06
其他	491,666.70			441,666.66
合计	3,873,581.37			3,754,208.72

公司的子公司翔林农业于 2011 年 9 月与杨凌农业高新技术产业示范区国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，并支付了土地出让款 2,933,709.00 元及相关税费 448,205.67 元，土地原值共计 3,381,914.67 元。

翔林农业于 2012 年 10 月取得了土地使用权证，具体情况如下：

合同号	宗地编号	宗地面积	宗地地址	合同价款(元)	土地使用权证
61040320 11B00037	G-2011-09	20,372.985	滨河路以北,日立公司以西,通瑞公司以南	2,933,709.00	杨管国用 (2012)第 26 号

公司无形资产中的其他分别为 2012 年从中国农业科学院植物保护研究所购买的“一种诱虫板及其制备方法与应用”的独占许可，购买价格为 50 万元，以及 2014 年从中国科学院动物研究所受让的实用新型“昆虫诱芯载体及其制作模具”，购买价格为 40 万元，另外还有购买的“中黑盲蝽性信息素专利技术”等专利技术。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司的无形资产不存在减值情形，未计提无形资产减值准备。

### (九) 长期待摊费用

报告期各期末，长期待摊费用明细如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
土地租金	15,562.50	108,937.50
装修费	321,652.77	
合计	337,215.27	108,937.50

公司的子公司益天生物于 2009 年 2 月 28 日与新乐市协神乡西田村委会签订《土地承包合同》，土地用于产品的生产、实验和树苗的培育，承包土地面积 207.5 亩，租赁期限为 50 年，自 2009 年 3 月 1 日至 2059 年 3 月 1 日，土地承包价格为 450 元/亩/年。合同约定益天生物第一次支付承包费时一次性支付六年费用合计 560,250.00 元，公司按月进行摊销，之后每年 3 月 1 日之前预付下年度承包费。

2014 年度新增的长期待摊费用主要为公司的子公司翔林农业新建建筑物的

装修费用，按照 3 年进行摊销。

#### (十) 递延所得税资产

报告期各期末，已确认的递延所得税资产如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产减值准备	116,569.01	461,855.56
装修费摊销	136,867.67	211,522.76
合计	253,436.68	673,378.32

报告期各期末，可抵扣暂时性差异如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产减值准备	747,136.54	2,099,399.65
装修费摊销	912,451.10	1,410,151.70
合计	1,659,587.64	3,509,551.35

#### (十一) 资产减值准备计提情况

除对应收款项计提坏账准备外，未计提其他资产的减值准备。具体计提坏账准备情况如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款坏账准备余额	667,638.31	547,569.81
其他应收款坏账准备余额	79,498.23	1,551,829.84
合计	747,136.54	2,099,399.65

### 五、重大债务

#### (一) 短期借款

报告期内公司短期借款情况如下：

单位：元

借款类别	2014年12月31日	2013年12月31日
短期借款	10,750,000.00	7,700,000.00
合计	10,750,000.00	7,700,000.00

2014年末和2013年末公司短期借款期末余额分别为1,075万元和770万元，占流动负债的比重分别为39.31%和29.94%，占负债总额的比重分别为31.37%和23.26%。

截至2014年12月31日，公司短期借款余额为1,075万元，具体情形如下：

(1) 2014年3月20日，公司与中国工商银行股份有限公司北京九龙山支行签订了编号为02000037-2014年(九龙)字9号借款合同，借款金额为410万

元，借款期限为 12 个月，借款利率为实际发放日一年期基准利率上浮 20%，用于日常经营周转。该笔贷款已于 2014 年 9 月归还 125 万，目前余额为 285 万元。

(2) 2013 年 3 月 22 日，公司与交通银行股份有限公司和平里支行签订了编号为 05131080 的《最高额保证合同》，由崔艮中与王丽敏夫妻共同财产作为担保，担保最高债权额为人民币 1,000 万元，有效期限为 2013 年 3 月 19 日至 2014 年 3 月 19 日。本公司于 2013 年 9 月提款人民币 210 万元，用于流动资金周转，期限不超过 12 个月，利率按贷款实际发放日一年期基准利率上浮 25%，该借款于 2014 年 9 月已归还。

(3) 2014 年 6 月 19 日，公司与中国工商银行股份有限公司北京九龙山支行签订了编号为 02000037-2014 年（九龙）字 29 号借款合同，借款金额为 300 万元，借款期限为 12 个月，借款利率为实际发放日一年期基准利率上浮 10%，用于日常经营周转。该笔借款的保证人包括公司子公司益天生物和翔林农业以及公司的实际控制人崔艮中和王丽敏，另外崔艮中和王丽敏各用所拥有的一套房产为该笔贷款提供担保。公司于 2014 年 7 月提款 300 万元。

(4) 2014 年 9 月 9 日，公司子公司翔林农业与陕西杨凌农村商业银行签订编号为陕农信业借字[2014]第 0020 号流动资金借款合同，合同金额为 490 万元，合同期限为 2014 年 10 月 10 日至 2015 年 10 月 9 日，月利率为 0.8747%，并由杨凌示范区中小企业信用融资担保有限公司提供保证，保证合同号为杨凌担保（委）字第 007 号。

## （二）应付账款

报告期内公司应付账款情况如下：

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	3,049,280.60	83.56	1,216,121.67	99.90
一至二年	599,910.90	16.44	1,208.13	0.10
合计	3,649,191.50	100.00	1,217,329.80	100.00

公司应付账款为向供应商采购货物形成的欠款以及购买设备和专利的应付款项。公司 2014 年末和 2013 年末应付账款余额分别为 364.92 万元和 121.73 万元，占流动负债的比重分别为 13.34% 和 4.73%，占负债总额的比重分别为 10.65% 和 3.68%，各期末应付账款所占流动负债、负债总额的比例较低。公司报告期内货币资金可以满足经营需要，一般不会拖欠供应商货款，且应付账款付款期一般

为两至三个月，因此应付账款余额不大，特别是 2013 年末由于货币资金充足而加快了付款，导致 2013 年末应付账款余额较小。

截至 2014 年 12 月 31 日，应付款项中不含应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

报告期内各期末，应付账款余额前五名单位情况如下：

单位：元

2014 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司的关系	金额	占应付账款总额的比例 (%)	账龄
北京中林恩多威生物工程技术有限公司	非关联方	67,585.40	12.95	1 年以内
		405,000.00		1-2 年
石家庄市华兴元商贸中心	非关联方	341,000.00	9.34	1 年以内
库尔勒市六六泵业有限公司	非关联方	320,000.00	8.77	1 年以内
中国科学院动物研究所	非关联方	280,000.00	7.67	1 年以内
新疆鹏达建筑工程有限责任公司	非关联方	275,000.00	7.54	1 年以内
合计		1,688,585.40	46.27	
2013 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司的关系	金额	占应付账款总额的比例 (%)	账龄
北京中林恩多威生物工程技术有限公司	非关联方	405,000.00	33.27	1 年以内
唐县森森所料制品销售有限公司	非关联方	267,910.00	22.01	1 年以内
科伯特（北京）农业有限公司	非关联方	201,928.00	16.59	1 年以内
陈子敬	非关联方	85,766.31	7.05	1 年以内
乌鲁木齐林健生物科技有限公司	非关联方	60,000.00	4.93	1 年以内
合计		1,020,604.31	83.84	

### （三）预收款项

报告期内公司预收款项情况如下：

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,113,746.90	100.00	3,748,820.00	100.00
1 至 2 年				
合计	1,113,746.90	100.00	3,748,820.00	100.00

公司预收款项全部为预收客户的产品采购款，账龄均为 1 年之内。

截至 2014 年 12 月 31 日，预收款项中不含应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

报告期内各期末，预收款项余额前五名单位情况如下：

单位：元

2014 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司的关系	金额	占预收款项总额的比例 (%)	账龄

	关系		额的比例 (%)	
临沂华森林业药械有限责任公司	非关联方	122,500.00	11.00	1年以内
伊犁哈萨克自治州林检局	非关联方	110,000.00	9.88	1年以内
西宁市农业技术推广站	非关联方	75,600.00	6.79	1年以内
丁盛	非关联方	60,000.00	5.39	1年以内
云南昆明市呈贡区农林局蔬菜办公室	非关联方	57,850.00	5.19	1年以内
合计		425,950.00	38.24	

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司的关系	金额	占预收款项总额的比例 (%)	账龄
新疆维吾尔自治区林业有害生物防治检疫局	非关联方	2,200,000.00	58.69	1年以内
北京市昌平区植保植检站	非关联方	395,600.00	10.55	1年以内
云南省通海县经济作物工作站	非关联方	300,000.00	8.00	1年以内
兴隆县农牧局	非关联方	233,660.00	6.23	1年以内
北京市植物保护站	非关联方	151,800.00	4.05	1年以内
合计		3,281,060.00	87.52	

公司 2013 年末收到了新疆维吾尔自治区林业有害生物防治检疫局支付的货款 220 万元，因此 2013 年末的预收款项余额较大。

#### (四) 其他应付款

报告期内公司其他应付款情况如下：

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	298,865.23	100.00	459,793.88	92.82
1 至 2 年	5.40	0.00		
2 至 3 年			35,554.00	7.18
合计	298,870.63	100.00	495,347.88	100.00

公司的其他应付款主要为应付员工的报销款和服务款等。

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款中含应付持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。具体如下：

单位名称	金额(元)	账龄	欠款性质
徐军	880.00	一年以内	报销款
合计	880.00		

报告期内各期末，其他应付款余额前五名单位情况如下：

单位：元

2014 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司 的关系	性质	金额	占其他应 付款总额 的比例 (%)	账龄
全国农业技术推广服务中心	非关联方	服务费	150,000.00	50.19	1 年以内

技术					
北京丰茂植保机械有限公司	非关联方	服务费	45,000.00	15.06	1年以内
钟仕荣	非关联方	报销款	43,495.23	14.55	1年以内
北京中通大德物流有限公司	非关联方	服务费	14,104.00	4.72	1年以内
周荣	非关联方	报销款	3,000.00	1.00	1年以内
合计			255,599.23	85.52	
2013年12月31日					
单位名称	与本公司的关系	性质	金额	占其他应付款总额的比例(%)	账龄
张学敏	非关联方	股权款	200,000.00	40.38	1年以内
石家庄文佳文化传播有限公司	非关联方	服务费	100,000.00	20.19	1年以内
徐军	股东	报销款	46,627.78	9.41	1年以内
钟仕荣	公司员工	报销款	43,495.23	8.78	1年以内
河北科技大学	非关联方	服务费	35,554.00	7.18	2-3年
合计			425,677.01	85.93	

### (五) 应交税费

报告期内公司应交税费情况如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	47,409.26	73,762.15
营业税	2,020.53	
城市维护建设税	2,983.87	2,838.50
教育费附加	5,081.29	3,688.11
企业所得税	806,232.54	1,088,079.56
个人所得税	494.60	1,020,149.38
其他	626.98	146.88
合计	864,849.07	2,188,664.58

2013年末应交个人所得税 1,020,149.38 元，其中 1,020,000.00 元系属代扣代缴股东股利分配的个人所得税。

### (六) 应付股利

报告期内公司应付股利情况如下：

单位：元

单位名称	2014年12月31日	2013年12月31日
崔艮中	4,827,150.00	4,827,150.00
徐军	612,000.00	612,000.00
徐文泉	535,500.00	535,500.00
崔莫	612,000.00	612,000.00
王丽敏	612,000.00	612,000.00
赵二拴	229,500.00	229,500.00
马四国	153,000.00	153,000.00
崔国卿	61,200.00	61,200.00

张楠	7,650.00	7,650.00
河北聚融投资有限公司	1,242,000.00	1,242,000.00
河北阜融资产管理有限公司	108,000.00	108,000.00
合计	9,000,000.00	9,000,000.00

股利分配情况详见本公开转让说明书本节“十、股利分配政策和最近两年分配及实施情况”之“（二）最近两年分配情况”。公司目前货币资金不足以支付股利，为了避免支付股利对公司现金流产生不利影响，公司股东崔艮中、徐军、徐文泉、崔莫、王丽敏、赵二拴、马四国、崔国卿、张楠、河北聚融投资有限公司和河北阜融资产管理有限公司承诺在从 2014 年 8 月 31 日起两年内，不会要求公司进行股利的支付。

### （七）长期借款

报告期内公司长期借款情况如下：

单位：元

贷款类别	2014年12月31日	2013年12月31日
抵押借款	51,226.43	150,669.31
保证借款	2,059,321.92	2,974,576.20
合计	2,110,548.35	3,125,245.51
减：一年内到期的长期借款	1,016,697.28	1,014,697.16
合计	1,093,851.07	2,110,548.35

截至 2014 年 12 月 31 日，公司长期借款合计为 211.05 万元，其中一年内到期的长期借款为 101.67 万元，具体情形如下：

(1) 公司于 2012 年 5 月 25 日与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订了编号为 IP189003 的《汽车贷款抵押合同》，保证人为崔艮中。抵押物总价为人民币 41.8 万元，贷款金额人民币 29.26 万元，贷款期限为 36 个月，贷款年利率为 3.99%，还款方式为等额本息还款。截至 2014 年 12 月 31 日，剩余的贷款余额为 5.12 万元。

(2) 公司于 2012 年 3 月 28 日与中国工商银行股份有限公司北京九龙支行签订了编号 0200037-2012 年(九龙)字 0009 号《标准厂房按揭借款合同》，以位于北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路 17 号 59A 的厂房为抵押，并由崔艮中及王丽敏以夫妻全部资产作为保证担保，于 2012 年 3 月 29 日取得人民币 450 万元贷款，借款期限为 5 年，到期日为 2017 年 3 月 28 日。还款方式为等额本金还款。借款利率为提款日中国人民银行基准贷款利率上

浮 10%，以 3 个月为一期，分段计息。截至 2014 年 12 月 31 日，剩余的贷款余额为 205.93 万元。

#### (八) 其他非流动负债

截至 2014 年 12 月 31 日，公司递延收益具体构成如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入损益	2014 年 12 月 31 日
库尔勒自治区林业有害生物防治示范区	5,118,652.00	210,000.00		5,328,652.00
梨小食心虫迷向散发器的生产和推广	158,449.68		158,449.68	
合计	5,277,101.68	210,000.00	158,449.68	5,328,652.00

截至 2013 年 12 月 31 日，公司递延收益具体构成如下：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入损益	2013 年 12 月 31 日
库尔勒自治区林业有害生物防治示范区		5,118,652.00		5,118,652.00
梨小食心虫迷向散发器的生产和推广	462,360.00		303,910.32	158,449.68
合计	462,360.00	5,118,652.00	303,910.32	5,277,101.68

“梨小食心虫迷向散发器的生产和推广”项目详见本公开转让说明书本节“三、报告期利润形成的有关情况”之“（五）非经常性损益情况”。

2013 年 7 月，公司的子公司点绿农林与新疆维吾尔自治区林业有害生物防治检疫局签订《新疆林业生物防治示范基地合作建设合同书》，新疆维吾尔自治区林业有害生物防治检疫局将其承包的 1,993 亩荒山转包给点绿农林，承包期限至 2069 年 9 月，同时新疆维吾尔自治区林业有害生物防治检疫局拥有该区域 30 亩土地的使用权用于建设天敌繁育中心项目及其他生物防治产品的生产以及有权在该区域进行包括天敌等各种生物防控技术的实验、示范和技术培训。2013 年 8 月，点绿农林与巴州林业局签订“新疆林业生物防治示范基地合作建设合同书”，巴州林业局和新疆维吾尔自治区林业有害生物防治检疫局享有同样的权利，同时巴州林业局向点绿农林支付款项，公司将在未来向对方提供产品和服务时确认收入。荒山于 2013 年末开始进行土地平整，由于面积较大导致工程周期较长，预计 2015 年 9 月可以完成绿化建设，目前该荒山仍然处于土地平整阶段，未来产生收入需要等到项目结束，因此目前无法估计未来收入确认的时点。

## 六、股东权益情况

报告期内公司股东权益情况如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本	32,142,857.00	20,000,000.00
资本公积	1,949,836.87	3,000,000.00
盈余公积	647,789.36	1,326,224.07
未分配利润	1,773,211.93	6,214,144.55
少数股东权益		2,188,638.66
合计	36,513,695.16	32,729,007.28

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”“三、公司股权基本情况”之“（二）公司股东及相互间的关联关系”。

## 七、关联方、关联方关系及重大关联交易

### （一）公司主要关联方

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称/姓名	与本公司关系
崔艮中	控股股东、实际控制人，董事长、总经理
王丽敏	股东，董事，控股股东、实际控制人崔艮中的妻子

#### 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称/姓名	与本公司关系
徐军	股东，报告期内担任董事
徐文泉	股东，董事、副总经理
崔莫	股东，控股股东、实际控制人崔艮中的儿子
马四国	股东，董事
崔国卿	股东，副总经理
杨哲	董事
张文海	监事
徐莉	监事
解晓军	监事
邹杰	财务总监，董事会秘书
河北聚融投资有限公司	股东，股东徐文泉投资并担任董事的公司
河北阜融资产管理有限公司	股东，股东河北聚融投资有限公司的控股股东
北京聚力盈创投资管理中心(有限合伙)	股东，股东、董事王丽敏和财务总监、董事会秘书邹杰为股东的公司

#### 3、其他关联方

关联方名称/姓名	与本公司关系
新疆自然源农业有限责任公司	控股股东、实际控制人崔艮中控制的公司
深圳市森森鑫科技有限公司	股东、报告期内董事徐军控制、担任董事的公司

深圳市自然源生物科技有限公司	股东、报告期内董事徐军控制的公司
深圳市诚信阳光管理咨询有限公司	股东、报告期内董事徐军控制、担任董事的公司
深圳中昆源生物科技有限公司	股东、报告期内董事徐军控制的公司
深圳新脉源科技有限公司	股东、报告期内董事徐军控制并在报告期内担任董事长、股东崔艮中报告期内担任董事的公司，原名深圳中昆生物防治服务股份有限公司
深圳市中昆生物研究所	股东、报告期内董事徐军控制的公司
巴州森盾农业开发有限公司	股东、报告期内董事徐军控制的公司，原名巴州森盾林果有害生物防治技术服务有限公司
深圳市医脉药源科技开发有限公司	股东、报告期内董事徐军控制、报告期内担任董事、总经理的公司，原名深圳市力讯先进科技有限公司
山东营科智能工程有限公司	股东、报告期内董事徐军投资、担任监事的公司，原名山东力讯智能工程有限公司
吐鲁番绿阳农业股份有限公司	控股股东、实际控制人崔艮中担任董事、股东徐军担任监事的公司
深圳市超卓越投资顾问有限公司	股东、报告期内董事徐军担任董事的公司

关联自然人基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”，关联法人基本情况详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、同业竞争”及“八、公司董事、监事、高级管理人员相关情况的说明”。

新疆自然源农业有限责任公司成立于 2011 年 4 月 26 日，注册资本 1,000 万元，法定代表人崔艮中，住所为新疆乌鲁木齐市沙依巴克区黑龙江路 12 号。经营范围中许可经营项目为：批发兼零售预包装食品兼散装食品；一般经营项目为：果园建设，农产品及农副产品的生产、加工、储运和销售，农林业新技术的开发推广及应用服务。

深圳市森森鑫科技有限公司成立于 2003 年 9 月 11 日，注册资本 100 万元，法定代表人徐军，住所为深圳市福田区莲花西路香蜜湖豪庭阳光亭 1-2B。经营范围为：软件的技术开发，经济信息咨询（不含证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）；兴办实业（具体项目另行申报）；以服务外包方式从事服装、箱包、雨伞等商品检验检测（法律、行政法规及国务院决定规定取得机关审批的，取得该审批后方可经营）。

深圳市自然源生物科技有限公司成立于 1998 年 2 月 19 日，注册资本 200 万元，法定代表人曹军，住所为深圳市罗湖区罗芳路锦绣新村 7 栋 301 房。经营范围为：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。

深圳市诚信阳光管理咨询有限公司成立于 2005 年 11 月 2 日，注册资本 10 万元，法定代表人徐军，住所为深圳市福田区滨河大道上沙创新科技园 1 栋 1 楼 101#A—2。经营范围为：企业管理信息咨询、投资策划（不含限制项目）。

深圳中昆源生物科技有限公司成立于 2010 年 2 月 23 日，注册资本 2,000 万元，法定代表人曹军，住所为深圳市盐田区北山道 132 号裕民大厦 313 室。经营范围为：生态科技园投资（含公益林管护、防沙治沙）、园林绿化工程、初级农产品的生产及销售（生产由分支机构经营）、健康养生管理咨询（不含医疗行为）、生物技术开发。

深圳新脉源科技有限公司成立于 2010 年 3 月 19 日，注册资本 2,000 万元，法定代表人曹军，住所为深圳市龙岗区布吉街道李朗大道甘李科技园深港中海信科技园厂房第 3 栋第 5 层 503。经营范围中许可经营项目为：生态科技园的投资（具体项目另行申报）；初级农产品、农副产品的销售；园林绿化（涉及资质许可的需取得建设行政主管部门颁发的资质证书方可经营）；网络商务服务；数据库管理及服务；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；从事信息技术、电子产品、生物技术、化工产品、建筑材料、机械设备等领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让及相应在产品销售；投资兴办实业（具体项目另行申报）。

深圳市中昆生物研究所成立于 2011 年 8 月 20 日，为民办非企业单位，开办资金 100 万元，法定代表人为莫晖，住所为深圳市龙岗区布吉街道李朗大道甘李科技园深港中海信科技园厂房第 3 栋第 5 层 502。业务范围为：从事昆虫信息素、天敌昆虫、寄生菌、生物萃取、微分子涂布、植物园等生物防控理论和技术研究的转化及应用活动。

巴州森盾农业开发有限公司成立于 2010 年 3 月 24 日，注册资本 490 万元，法定代表人张联保，住所为库尔勒市英下路友好市场 A1-2-22-2，2013 年 6 月 27 日之前名为巴州森盾林果有害生物防治技术服务有限公司。经营范围中许可经营项目为：批发零售、生产造林苗、城镇绿化苗、经济林苗、花卉；一般经营项目为：农业种植，林业技术推广服务，农业技术推广服务，灌溉服务，园林绿化。

深圳市医脉药源科技开发有限公司成立于 1999 年 1 月 18 日，注册资本 2000 万元，法定代表人徐东，住所为深圳市南山区科技园北区松坪山新西路 7 号兰光

科技大楼 A 座 303 单元，2014 年 3 月 6 日之前名为深圳市力讯先进科技有限公司。经营范围为：国内贸易，一类医疗用品及器材的销售；从事信息技术、电子产品、生物技术、化工产品等领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让及产品销售；经营进出口业务；健康管理、健康信息咨询服务、医疗信息咨询服务、药品信息咨询服务。

山东营科智能工程有限公司成立于 2009 年 4 月 3 日，注册资本 2000 万元，法定代表人于志勇，住所为东营市南一路 228 号东营软件园 A 栋 809 室，2014 年 7 月 17 日之前名为山东力讯智能工程有限公司。经营范围为：弱电系统、智能化系统集成；弱电系统、自动化系统、智能化系统的开发、安装及技术服务；软件开发及销售；智能化产品的批发；装饰工程、施工设计；强电低压室内施工设计；空调施工设计。

吐鲁番绿阳农业股份有限公司成立于 2010 年 8 月 23 日，注册资本 500 万元，法定代表人徐梅，住所为新疆吐鲁番地区吐鲁番市绿洲西路 6 号。经营范围为：农林业新技术的开发推广及应用服务，农林产品的生产、加工、储运及销售，农业生产资料销售（专项审批除外）、食品农产品销售。

深圳市超卓越投资顾问有限公司成立于 2007 年 3 月 14 日，注册资本 3 万元，法定代表人徐军，住所为深圳市南山区南光路缤纷假日豪园 A—16G。经营范围为：投资咨询，企业管理咨询。

## （二）关联交易

### 1、关联交易情况

#### （1）经常性关联交易

无。

#### （2）偶发性关联交易

##### 1、向新疆自然源农业有限责任公司购买点绿农林股权

公司于 2014 年 6 月同关联方新疆自然源农业有限责任公司签订股权转让协议，协议约定将点绿农林 100.00% 股权作价 660.00 万元转让给公司。对于该项关联交易，公司按照《关联交易管理制度》的要求聘请了评估机构中评信宏（北京）资产评估有限公司对点绿农林在 2014 年 2 月 28 日的全部权益价值进行了评估，出具了编号为中评信宏【2014】第 1007 号的资产评估报告，评估价值为

2,869,222.01 元，增值率为 0.11%。该交易提交了董事会和股东大会进行审议并获得了通过。点绿农林在收购基准日 2014 年 6 月 30 日的净资产为 2,699,863.62 元，实际收购价格为 6,600,000.00 元，溢价为 3,900,136.38 元。

2013 年 7 月，公司的子公司点绿农林与新疆维吾尔自治区林业有害生物防治检疫局签订《新疆林业生物防治示范基地合作建设合同书》，新疆维吾尔自治区林业有害生物防治检疫局将其承包的 1,993 亩荒山转包给点绿农林，期限为 50 年，根据协议，在达到绿化验收标准后，点绿农林可以取得荒山的使用权并可以将使用权流转，总面积的 20% 可以申请改变成建设用地。目前当地的类似荒地的 30 年的租赁费用不低于 2,000 元/亩，1,993 亩荒山 30 年的租金总额不低于 398.60 万元。中评信宏（北京）资产评估有限公司采用成本法进行评估，并未考虑该事项可能对评估结论产生的影响。

### 2、接受巴州森盾农业开发有限公司提供的土地平整服务

公司的子公司点绿农林在 2013 年 7 月 28 日和巴州森盾农业开发有限公司签订《荒山绿化土地平整项目协议书》，由巴州森盾农业开发有限公司负责荒山的土地平整工程，合同金额 330 万元。2014 年公司收购了点绿农林 100% 股权，发生同一控制下合并，并纳入合并报表。

合同总金额 330 万元，具体定价如下：土地平整 730 元/亩，开挖种植沟 3.5 元/米，换土 1,000 元/亩，施肥 300 元/亩，以及后期平整及拉沟 500 元/亩。双方的合同定价完全按照当地市场价格，单项价格和当地其他供应商的报价差异不大。2013 年完成的工程金额为 293 万元，2014 年度为 21.6 万元。该项交易的合同签订以及执行全部发生在公司收购点绿农林之前，因此没有执行必要的决策程序。

### 3、关联方担保

报告期内，公司实际控制人崔艮中与王丽敏夫妻为公司多项借款提供连带责任担保，明细如下：

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保到期日	担保是否已经履行完毕
崔艮中与王丽敏	本公司	10,000,000.00	2014.3.19	是
崔艮中与王丽敏	本公司	4,500,000.00	2017.3.28	否
崔艮中	本公司	292,600.00	2015.5.25	否
崔艮中与王丽敏	本公司	3,000,000.00	2015.7.9	否

详见本公开转让说明书本节“五、重大债务”之“(一) 短期借款”及“(七)

长期借款”。

#### 4、关联资金拆借

2013年及之前年度，公司与多家关联方为补充流动资金进行资金拆借，2013年初资金拆借情况如下：

单位：元

关联方名称	2013年1月1日余额
<b>其他应收款:</b>	
巴州森盾林果有害生物防治技术服务有限公司	460,000.00
深圳中昆源生物科技有限公司	20,800,000.00
新疆自然源农业有限责任公司	2,895,097.50
深圳中昆生物防治服务股份有限公司	154,050.00
<b>合计</b>	<b>24,309,147.50</b>
<b>其他应付款:</b>	
崔艮中	2,213,294.22
河北聚融投资有限公司	10,000,000.00
深圳中昆生物研究院	300,000.00
<b>合计</b>	<b>12,513,294.22</b>

公司与关联方发生互相拆借资金的情形，双方没有约定利息，对公司的利润造成一定的影响，具体影响如下：

单位：元

	2013年度
模拟测算的利息净收入	645,519.45
公司当期的利润总额	8,159,072.48
模拟测算的利息净收入占利润总额的比例	7.91%

注：测算使用的利率为中国人民银行2012年7月6日起实行的一年期贷款基准利率6%。

公司与关联方的所有资金拆借已经在2013年度结清。

#### 5、关联方应收、应付款项余额

报告期末，公司与关联方往来款余额如下：

单位：元

关联方名称	性质	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>预付款项:</b>			
巴州森盾农业开发有限公司	工程款		2,930,000.00
吐鲁番绿阳农业股份有限公司	货款	20,000.00	
<b>合计</b>		<b>20,000.00</b>	<b>2,930,000.00</b>
<b>其他应收款:</b>			
崔国卿	备用金	1,444.00	44,505.00
徐莉	备用金	3,500.00	8,000.00

<b>合计</b>		4,944.00	52,505.00
<b>应付账款:</b>			
深圳中昆生物防治服务股份有限公司	货款		1,208.13
<b>合计</b>			1,208.13
<b>其他应付款:</b>			
崔艮中	报销款		23,782.47
徐军	报销款	880.00	46,627.78
<b>合计</b>		880.00	70,410.25

报告期内，关联方的往来主要是 2013 年末预付给巴州森盾农业开发有限公司的土地平整工程款 293 万元。另外，公司与个人的往来基本都是员工备用金和报销款，还有一些金额较小的和关联方之间的货款。

#### 6、关联交易公允性分析

报告期内，公司与关联方的资金拆借均未约定利息，实际亦未收取或支付利息，关联交易定价不公允，除此之外，没有发现关联交易价格不公允的情况。

#### 7、关联交易决策程序执行情况

公司在有限公司阶段的章程未就关联交易决策程序作出明确规定，因此部分关联交易未经相关决策程序，存在一定瑕疵。股份公司成立后，公司在公司章程中对关联交易在董事会、股东会的决议过程做出了规定，并制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的内容、决策权限以及审议程序等做出了明确规定。公司在 2013 年清理了所有与关联方直接的资金拆借，除正常工作出差备用金外，公司将尽可能减少与公司关联方之间的关联交易和资金往来。对于无法回避的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

根据《公司章程》和《关联方交易管理制度》的相关规定，关联交易的决策权限规定如下：

公司与关联自然人发生的交易金额低于 30 万元人民币的关联交易，公司与关联法人发生的交易金额低于人民币 300 万元，由公司董事长批准后方可实施；公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元人民币以上低于 1,000 万元人民币的关联交易以及公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元人民币以上低于 1,000 万元人民币，由公司董事会审议批准后方可实施，但公司与其控股子公司的关联交易除外；公司与关联人发生的交易金额在人民币 1,000 万元以上，应聘请具有从事证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或者审计，

并经由公司董事会审议通过后提交股东大会审议，该关联交易在获得公司股东大会审议批准后方可实施。

公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

关联交易的审议程序规定如下：

审议关联交易事项，关联股东的回避和表决程序如下：

(一) 股东大会审议的事项与股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之前向公司董事会披露其关联关系；

(二) 股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；

(三) 大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

(四) 关联事项形成决议，必须由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的过半数通过；如该交易事项属特别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的三分之二以上通过。

2014年9月，公司董事会出具书面说明，称知悉上述情况，报告期内公司发生的关联交易未经相关决策程序，存在一定的瑕疵。但董事会认为，报告期内发生的关联交易未侵害公司股东、公司债权人、公司员工及客户的利益，未对公司的正常生产经营造成不利影响。董事会承诺在未来的经营过程中，将严格按照公司规章制度的规定，严格执行关联交易的决策程序，保证公司经营的独立性，规范公司关联交易的公允定价，维护公司的利益。

2014年9月，公司监事会出具书面说明，称知悉上述情况，报告期内公司发生的关联交易未经相关决策程序，存在一定的瑕疵。但监事会认为，报告期内发生的关联交易未侵害公司股东、公司债权人、公司员工及客户的利益，未对公司的正常生产经营造成不利影响。监事会承诺在未来的经营过程中，将严格按照公司规章制度的规定，监督公司董事会、管理层严格执行关联交易的决策程序，保证公司经营的独立性，规范公司关联交易的公允定价，维护公司的利益。

## 八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司报告期内无需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项。

## 九、报告期内公司资产评估情况

有限公司整体变更设立股份有限公司时，北京国融兴华资产评估有限公司责任公司以 2013 年 10 月 31 日为基准日对有限公司进行了整体资产评估，并于 2013 年 12 月 1 日出具了国融兴华评报字[2013]第 8-010 号《评估报告》，评估结果如下表所示：

项目		账面价值 A	评估价值 B	增减值 C=B-A	增值率% D=C/A×100%	单位：万元
1	流动资产	4,509.17	4,546.81	37.64	0.83	
2	非流动资产	2,043.14	2,549.12	505.98	24.76	
3	其中：可供出售金融资产	-	-	-	-	
4	长期股权投资	1,030.00	1,118.64	88.64	8.61	
5	固定资产	949.62	1,366.96	417.34	43.95	
6	无形资产	45.00	45.00	-	-	
7	递延所得税资产	18.52	18.52	-	-	
8	资产总计	<b>6,552.31</b>	<b>7,095.93</b>	<b>543.62</b>	<b>8.30</b>	
9	流动负债	3,247.95	3,247.95	-	-	
10	非流动负债	254.37	254.37	-	-	
11	负债合计	<b>3,502.32</b>	<b>3,502.32</b>	-	-	
12	净资产（所有者权益）	<b>3,049.99</b>	<b>3,593.61</b>	<b>543.62</b>	<b>17.82</b>	

本次评估以公开市场和企业持续经营前提下，采用资产基础法进行评估，本次评估范围内的资产与负债于评估基准日 2013 年 10 月 31 日的评估结果为：北京中捷四方生物科技有限公司资产总额账面价值 6,552.31 万元，评估价值 7,095.93 万元，增值 543.62 万元，增值率 8.30%；负债总额账面价值 3,502.32 万元，评估价值 3,502.32 万元，无评估增减值；净资产账面价值 3,049.99 万元，评估价值 3,593.61 万元，增值 543.62 万元，增值率 17.82%

## 十、股利分配政策和最近两年分配及实施情况

### （一）股利分配的一般政策

根据公司的章程，公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度的亏损；
- (2) 提取法定公积金。按税后利润的 10%提取法定公积金，当法定公积金累计额已达公司注册资本的 50%以上时，可以不再提取；
- (3) 提取任意公积金。公司从税后利润提取法定公积金后，经股东大会决议，可提取任意公积金，具体比例由股东大会决定；
- (4) 支付股东股利。公司以前年度未分配的利润，可以并入本年度向股东进行分配。

### （二）最近两年分配情况

2013 年 3 月 20 日，公司召开股东大会，全体股东通过利润分配方案，按持股比例对所有股东分配股利 300 万元；2013 年 10 月 25 日，公司召开股东会，全体股东通过利润分配方案，按持股比例对所有股东分配股利 1500 万元。截至报告期末，公司实际支付的股利为 900 万元，尚未支付的股利为 900 万元，支付股利的同时公司履行了代扣代缴个人所得税的义务。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公司重视对股东的合理回报，在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，实行持续、稳定的利润分配政策。公司采取现金或者股票的方式分配利润，积极推行现金分配的方式。

## 十一、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司有 3 家控股子公司纳入合并报表范围，其基本情况如下：

### （一）河北益天生物科技有限公司

名称	河北益天生物科技有限公司
法定代表人	陈志新
注册资本	300 万元人民币
住所	新乐市协神乡西田村
成立日期	2009 年 3 月 12 日

经营范围	苗木、原生中草药、无公害果品、蔬菜的种植及销售；园林绿化，昆虫信息素的研发及产品销售；粘胶体及色板的生产、销售
股权结构	北京中捷四方生物科技股份有限公司持股 100%

子公司最近一年一期的主要财务数据如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总额	9,204,730.38	10,937,279.25
负债总额	5,577,971.31	6,987,269.78
所有者权益总额	3,626,759.07	3,950,009.47
项目	2014 年度	2013 年度
营业收入	9,812,616.53	8,322,469.43
净利润	-323,250.40	124,381.93

益天生物目前主要承担采购和生产职能，生产的产品基本都销售给母公司。

## （二）巴州点绿农林科技有限公司

名称	巴州点绿农林科技有限公司
法定代表人	徐军
注册资本	300 万元人民币
住所	新疆巴州库尔勒市英下路友好市场 A1-2-25
成立日期	2013 年 7 月 1 日
经营范围	农林业有害生物防治技术服务，农林业技术推广服务，农业种植，灌溉服务，园林绿化，批发零售：其他农牧产品。
股权结构	北京中捷四方生物科技股份有限公司持股 100%

子公司最近一年一期的主要财务数据如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总额	9,256,689.39	8,037,728.01
负债总额	6,775,394.24	5,118,670.00
所有者权益总额	2,481,295.15	2,919,058.01
项目	2014 年度	2013 年度
营业收入		
净利润	-437,762.86	-80,941.99

点绿农林目前主要在新疆库尔勒地区进行荒山的绿化和建设，没有进行生产，因此没有销售收入，荒山开发结束后将承担公司产品的试验和推广职能。

## （三）杨凌翔林农业科技化工有限公司

名称	杨凌翔林农业科技化工有限公司
法定代表人	徐文泉
注册资本	1000 万元人民币
住所	陕西省杨凌示范区滨河路
成立日期	2010 年 3 月 19 日
经营范围	农药的研制、生产、销售；农用肥料的研制、生产、销售；农业科技推广服务。
股权结构	北京中捷四方生物科技股份有限公司持股 100%

子公司最近一年一期的主要财务数据如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总额	22,323,249.67	18,431,094.01
负债总额	14,348,334.66	10,325,024.90
所有者权益总额	7,974,915.01	8,106,069.11
项目	2014 年度	2013 年度
营业收入		
净利润	145,330.09	-1,263,401.07

翔林农业已经购买了土地，目前正在建设厂房和设备的采购，未来公司主要的生产职能将转移到该子公司。翔林农业 2013 年计提了其他应收款中张学敏和戴桦的坏账准备，2014 年两人归还欠款后将坏账准备冲回。

## 十二、管理层对公司风险因素自我评估

### (一) 公司主要产品处于试点阶段的风险

公司主要的核心产品为昆虫信息素类产品，按照《农药管理条例》、《农药管理条例实施办法》和《农药登记资料规定》，昆虫信息素属于生物化学农药，根据规定公司产品需申请登记备案。但由于昆虫信息素产品在生产工艺、使用方式、评估技术指标等方面具有特殊性，国际上对此类产品的登记管理模式也存在很大差异，所以目前国内示范应用的信息素产品暂时没有备案登记。公司作为昆虫信息素示范应用的试点企业，如相关部门取消昆虫信息素的示范应用试点，公司的主要产品将存在资质上的法律风险。

昆虫信息素是昆虫间相互交流的气味语言，人工仿生开发的昆虫信息素产品可以应用于害虫的监测和防治。昆虫信息素从 20 世纪 50 年代开始实验室研究，到 20 世纪 80 年代，随着各种研发技术的逐渐成熟，微量合成技术的发展以及先进分析仪器的出现，大大促进了昆虫信息素的研究发展。进入 21 世纪后，由于昆虫信息素具有专一性强，对人畜无害、不污染环境、不伤害天敌、昆虫长期使用不产生抗药性等优点，在欧美等发达国家广泛应用于害虫防治。

我国昆虫信息素使用起步较晚，20 世纪 90 年代末，针对化学农药长期无节制地使用带来害虫抗药性、破坏生态平衡与污染环境等副作用，我国开始进行昆虫信息素的引进和研究。近年来对昆虫信息素进行研究开发的科研院所及企业慢慢增多，昆虫信息素逐步从实验室研究走向大田示范推广使用。昆虫信息素的应用减少了化学农药的使用，更有力保证食品的农残安全、减少环境污染、促进生态平衡和生态环境的良性循环，保持农业的可持续发展。由于昆虫信息素在食品

安全、生态环境保护等方面的巨大生态、社会效益，农业部办公厅连续三年下文（2011农办农54号，2012农办农1号，2013年农办农16号）要求在全国大面积推广示范。

根据《农药管理条例》、《农药管理条例实施办法》及《农药登记资料规定》的规定，公司主要产品为昆虫信息素类产品，按规定需向农药检定机构进行登记，但目前公司主要产品未完成登记，存在一定的客观原因：

1) 昆虫信息素等新型生物农药的备案登记，存在诸多现实问题，如在昆虫信息素产品有效成分定名上，全国农药标准化技术委员会与农业部农药鉴定所存在分歧；昆虫信息素产品的生产工艺、作用方式特殊，有效成分使用量极小，按照现行登记管理规定，毒理学试验和全组份分析试验需提供大量母药，难以操作；信息素产品不直接接触作物，田间试验时面积越大效果越好，常规农药登记田间药效试验面积和评估方式难以满足信息素产品药效试验要求等。

2) 目前我国农药登记的法规主要是基于传统农药的特性制定的，对于昆虫信息素这类新型生物农药针对性不强，与传统农药广谱性相比，昆虫信息素专一性强，一种产品基本上只针对一种昆虫，并且存在地域差异，属于非标准产品，所以产品种类非常多，如按照传统农药的方式进行登记工作量巨大，实际操作起来很难完成，因此欧美等发达国家对昆虫信息素的监管与传统农药完全不同，目前我国农药监管部门及农药行业协会正在积极探讨制定对于昆虫信息素等新型农药更具针对性的监管规定。

3) 我国现行农药法规要求对农药进行登记的立法原意是评估、管理农药对于环境、人畜等的安全性；昆虫信息素专一性强，环境友好，其安全性得到了国内外的广泛认可，作为重要的绿色虫害防控技术，是我国目前降低农药使用不可或缺的主要技术手段之一，所以目前国内农业生产中试点、示范应用的昆虫信息素产品暂时没有强制要求登记。

北京中捷四方生物科技股份有限公司作为国内专业研发、生产昆虫信息素的高新技术企业，部分主要产品未完成备案登记，但已经采取了主要规范措施如下：

1) 针对昆虫信息素现状和目前立法滞后导致的监管困境，公司已经协调监管部门在现实中采取了变通处理，农业部直属事业单位农业部全国农业技术推广服务中心认定了公司作为全国的示范、推广试点。全国农业技术推广服务中心认为：“昆虫信息素是一种新型生物制剂，具有用量微少、专一性强、不污染环境、对

非靶标生物安全等优点，是国际公认的绿色防控产品，对环境及农产品无毒无害，是减少农药量、促进农产品质量安全、保护生态环境的重要技术手段之一，2011年以来，昆虫信息素应用技术被农业部列为全国绿色防控推广内容。北京中捷四方生物科技股份有限公司是专业研发生产昆虫信息素产品的生物技术公司，作为农业部全国农业技术推广服务中心昆虫信息素产品示范应用试点企业之一，其中信息素产品近年来在北京、山西、甘肃、河北、河南、湖北、新疆等20多个省区市的蔬菜、水果、茶叶、玉米等多种作物上进行了示范应用，取得了显著的社会效益和生态效益。”另外，全国农业技术推广服务中心又通过颁发信息素产品《推广证书》的方式解决企业在经营中的监管困境，公司主要产品作为全国农技推广中心示范试点推广产品，获得了全国农技推广中心2012年至2017年重点产品推广证书。由于昆虫信息素产品的特殊性，在政府的采购招标中，公司取得的全国农业技术推广服务中心颁发的昆虫信息素产品推广证书可替代农药登记证明，几年来公司主要产品大量参与各级政府部门组织的农药公开招标采购，获得了客户的广泛认可。

2)为了进一步证明公司在经营上的合法性，公司还专门取得了主管机关北京市朝阳区农业综合执法大队、北京市通州区农药管理站的证明，证明公司在报告期内没有因违反农药经营管理规定方面的法律、行政法规而受到任何违规处罚。报告期内公司经营符合法律规定，未受到相关主管部门的处罚。

3)在我国按照《农药管理条例》、《农药管理条例实施办法》和《农药登记资料规定》，昆虫信息素属于生物化学农药，根据规定公司产品需申请登记备案。但昆虫信息素产品在生产工艺、使用方式、评估技术指标等方面具有特殊性，国际上对此类产品的登记管理模式也存在差异，现有农药监管立法主要基于对传统的化学农药的监管模式，对于昆虫信息素类产品的监管在实际法律应用中缺乏针对性，使得目前市场上的昆虫信息素产品基本都没有登记。公司主要产品的登记主管部门北京市农药检定所2014年8月出具《情况说明》，北京市农药检定所认为：“信息素用量微小、高效、低毒的特性，昆虫信息素产品作为农业部绿色防控技术的重要组成内容，已在我国不同作物虫害防治上推广使用；根据《农药登记资料规定》(农业部10号令)规定，昆虫信息素产品作为生物化学农药纳入管理，需申请登记备案。但由于昆虫信息素产品专一性强，用量少，品种较多等原因，相关企业在推广使用的昆虫信息素产品基本都还没有依照《农药管理条例》

及《农药管理条例实施办法》等行业相关法律、法规和规范性文件进行登记。”同时主管农药登记的农业部农药检定所于 2015 年 1 月 22 日出具《关于昆虫信息素产品登记的说明》，农业部农药检定认为：“按照《农药管理条例》、《农药管理条例实施办法》和《农药登记资料规定》，昆虫信息素属于生物化学农药，应按规定在农业部进行产品登记。但昆虫信息素产品在生产工艺、使用方式、评估技术指标等方面具有特殊性，国际上对此类产品的登记管理模式也存在差异，目前我所正在修改和完善此类产品的登记资料规定。”由于我国对昆虫信息素产品的监管立法处于滞后状态，相关部门正在积极推进相关法律的修改完善。

4) 在多年的试点示范应用中，公司的昆虫信息素产品获得了各级农业部门和广大客户的广泛认可，取得了显著的社会效益和生态效益。2015 年 1 月 16 日，农业部种植管理司为公司出具了昆虫信息素（性诱剂）应用证明：“昆虫信息素（简称性诱剂）是一种新型生物制剂，具有用量微少、专一性强、不污染环境、对非靶标生物安全等优点。该类产品的应用是替代高毒农药、减少农药用量、促进农产品质量安全、保护生态环境的有效途径。……北京中捷四方生物科技股份有限公司是专业研发生产昆虫信息素产品的生物技术公司，其产品近年来在北京、山西、甘肃、河北、河南、湖北、新疆等 20 多个省区市的蔬菜、水果、茶叶、玉米等多种作物上得到了应用，累计防治害虫面积达 3000 万亩次以上，取得了显著的社会效益和生态效益。环保型昆虫信息素的开发，符合国家相关产业的扶持发展方向。”

5) 公司已经积极与相关监管部门沟通，在相关法律修改完善后，尽快办理产品备案登记，配合监管部门的监管执法随时完善自身的经营资质。

综上所述，公司主要产品为昆虫信息素类产品，昆虫信息素是一种新型生物制剂，具有用量微少、专一性强、不污染环境、对非靶标生物安全等优点。该类产品的应用是替代高毒农药、减少农药用量、促进农产品质量安全、保护生态环境的有效途径。公司目前的经营行为属于立法未完善之前的试点应用，在多年的经营过程中，公司的昆虫信息素产品得到了广泛的认可，取得了显著的社会效益和生态效益，符合国家相关产业的扶持发展方向。随着我国昆虫信息素产业的发展，国家的相关监管立法也必将日臻完善，公司会根据法规要求的变化随时完善公司自身的经营资质。

## （二）支付现金分红的风险

2013年10月25日，公司召开股东会，全体股东通过利润分配方案，按持股比例对所有股东分配股利1,500万元，目前尚有900万元股利尚未进行支付。公司报告期末货币资金余额635.40万元，不足以支付应付股东的股利，如果股东要求公司进行支付，将会对公司的现金流造成重要影响。

针对上述风险，公司股东崔艮中、徐军、徐文泉、崔莫、王丽敏、赵二拴、马四国、崔国卿、张楠、河北聚融投资有限公司和河北阜融资产管理有限公司承诺在从2014年8月31日起两年内，不会要求公司进行股利的支付。

### （三）报告期内存在较多的关联资金拆借

公司2012年末存在较多和关联方直接的资金拆借，其中应收关联方2,430.91万元，应付关联方1,251.33万元。上述关联交易未经相关决策程序，未约定利息，实际亦未支付/收取利息，存在一定的瑕疵。

公司在2013年清理了所有与关联方直接的资金拆借，除正常工作出差备用金外，公司将尽可能减少与公司关联方之间的关联交易和资金往来。股份公司成立后，公司制定了章程、关联交易管理制度、董事会议事规则、监事会议事规则，完善了公司内部控制制度，建立了董事会、监事会、高级管理人员的现代企业治理结构，完善了公司治理，公司将在以后的经营管理中，严格按照公司的各项规章制度，杜绝不必要的关联方交易，维护公司利益。公司实际控制人崔艮中及公司各股东均已作出承诺，将严格按照公司制定的规章制度，正确履行股东大会职责，杜绝公司与股东之间、公司与同一控制下企业之间的资金拆借行为，维护公司的利益，确保公司经营、特别是资金使用的独立性。公司董事会出具确认，将严格按照公司规章制度的规定，严格执行关联交易的决策程序，保证公司经营的独立性，规范公司关联交易的公允定价，维护公司的利益。公司监事会出具确认，将严格按照公司规章制度的规定，监督公司董事会、管理层严格执行关联交易的决策程序，保证公司经营的独立性，规范公司关联交易的公允定价，维护公司的利益。

### （四）报告期内存在利用个人卡收取货款的情形

公司客户分布比较分散，之前公司的账户开立在交通银行，部分地区的客户不方便前往交通银行进行汇款，同时公司有部分产品销售给个人，主要集中在农村和偏远地区，由于当地中国农业银行和邮政储蓄银行的网点较多且对公汇款比较麻烦，公司出于尽早回款的考虑，于是受托管理股东王丽敏和会计人员王芳在

中国农业银行和邮政储蓄银行开立个人银行卡，接受客户将货款支付个人卡账户中的做法，导致公司报告期内存在利用个人卡收取货款的情形。2014 年度和 2013 年度公司通过个人卡收取的资金总额分别为 132.87 万元和 89.52 万元，占当期营业收入比例分别为 2.82% 和 1.91%。报告期内公司销售收入呈上升的趋势，现金收款金额也在增长，对公司的经营造成一定的风险。

单位：元

户名	开户行	金额	
		2014 年度	2013 年度
王丽敏	中国农业银行	1,275,273.48	889,874.30
王丽敏	邮政储蓄银行	53,402.00	
王芳	邮政储蓄银行		5,370.00
合计		1,328,675.48	895,244.30
营业收入		47,051,373.53	46,805,008.26
占营业收入的比例（%）		2.82	1.91

针对上述风险，公司制定了较为完善的内部控制管理制度，从 2014 年起与个人卡名义持有人王丽敏签订了《个人卡托管协议》，其中条款（二）约定：“相关个人银行卡内资金归公司所有，并授权公司负责管理，未经公司财务部及公司相关负责人批准，持卡人不得擅自挪用或者转存个人卡内的资金”。实际业务开展中，公司财务根据发货单、客户的验收单核实时客户支付至个人卡中的金额，并及时将余额转存至公司账户，公司出纳逐一核对个人卡流水，确保资金正确。公司从 2014 年 9 月 28 日起通知客户货款必须汇入公司在中国工商银行或者交通银行开立的账户，不得再汇入中国农业银行和邮政储蓄银行的个人银行卡，同时公司于 2014 年 9 月 28 日修改了公司的《财务工作管理办法》，其中第四章货币资金的管理第三十三条第一项规定：“公司收取客户货款必须汇入公司在银行开立的账户”。从 2014 年 9 月 28 日起至本公开转让说明书公告日，公司没有再发生个人银行卡收取货款的情形。

### （五）税收政策风险

根据财税[2008]56 号和财税[2001]113 号等文件的规定以及公司获得的相关备案文件，公司销售的农药、农膜、有机肥以及农机产品免征增值税；同时，公司于 2013 年 11 月 11 日取得了证书编号为 GF201311000545 的国家高新技术企业证书，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，减按 15% 税率征收企业所得税。若国家取消上述税收优惠、公司无法取得当地税务主管部门的备案

文件或者高新技术企业证书期满复审不合格，则将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

针对上述风险，公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。同时，公司将严格按照财政、税收的相关文件规定，合法合规经营，争取持续获得相关备案文件，进而能够持续享受上述优惠政策。

#### （六）应收账款坏账风险

2014年末和2013年末应收账款账面净额分别为807.98万元和542.11万元，占总资产的比例分别为11.39%和8.23%，占当年营业收入的比重分别为17.17%和11.58%，2014年末应收账款净额较2013年末增长了49.04%，增长率较高主要是因为2014年12月销售额较高。公司应收账款账龄较短，且公司的主要客户是政府机关，例如农业局、林业局、茶叶站、森防站、果树站和植保站等，不能收回的风险较小，但由于应收账款金额较大，占用公司较多营运资金，如果发生大额呆坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

针对上述风险，公司制定了完善的客户信用政策，将进一步优化客户选择，对回款时间较长、信誉较差的客户减少合作或要求对方预付货款；要求销售、财务等有关部门人员加强对应收账款的管理，做好应收账款的回收工作。最大程度上确保应收账款及时、全额的收回，降低应收账款坏账风险。

#### （七）实际控制人不当控制的风险

公司股东崔艮中、王丽敏为夫妻关系，两人合计持有公司1722.40万股股份，占公司总股本的53.59%，王丽敏为北京聚力盈创投资管理中心（有限合伙）的执行合伙人，能够通过该企业控制公司150.00万股股份，占公司总股本的4.67%，因此两人合计能够控制的公司股份总数为1,872.40万股，占公司总股本的58.26%。崔艮中自公司成立至今一直担任公司执行董事、董事长、总经理等重要职务，对公司的经营决策起决定性影响。若崔艮中、王丽敏夫妇利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。

#### （八）人才流失的风险

持续技术创新是公司的核心竞争力之一，公司成立以来，培养了若干专业的研发、技术及管理人才。目前，公司在昆虫信息素绿色防控行业内，在核心技术

的先进性、技术人员的队伍、项目实践经验等方面均处相对领先地位。现行业快速发展，国内对本行业人才的需求日益增强，争夺日趋激烈，如果公司高级技术人员流失，将对公司的核心竞争力带来不利影响。

针对上述风险，公司制定了严格的保密制度，并采取了一系列的人才稳定措施，如提供有竞争力的岗位和薪酬，提供良好的员工福利，公司主要管理、部分核心技术人员均为公司股东，未来公司还将进一步吸收核心技术及管理人员持股，以稳定公司管理、技术人员，吸引外部人才；公司与大部分销售、技术员工签订了保密协议、竞业禁止协议，并每月提供不等的补贴，有效稳定了公司员工，防范人才流失。

### （九）政策及市场变化的风险

信息素产品在国内开始商品化推广较晚，对最终用户农户来说属于新生事物。目前公司产品主要为政府的农业局、林业局、茶叶站、森防站、果树站、植保站等采购后发放给农户，未来如果国家降低对信息素产品采购的预算或补贴，而最终用户农户尚未完全认可信息素产品，可能导致市场对于信息素产品需求下降。此外，公司产品面向农林业，农林业病虫害疫情的变化也会对公司产品的生产销售带来一定的影响，从而给公司经营业绩带来下降或波动的风险。

针对上述风险，公司除做好政策跟踪及产品宣传推广外，还计划利用自主研发的核心技术，生产原药及制剂，从而大幅降低产品成本，使产品价格更易为广大农户接受；此外，公司销售模式渐由单一产品销售过渡到综合防控，形成以信息素产品为核心，整合、集成其他绿色病虫害防治技术与产品，为客户提供综合的生态调控解决方案和技术服务；逐步由政府主导示范转向市场主导的产品销售及技术服务，最终实现产品的市场化，增强抗风险能力。

### （十）原材料价格变化的风险

公司 2014 年度和 2013 年度主营业务成本中直接材料占比分别为 90.07% 和 90.97%，公司使用的主要原材料为信息素产品生产中使用的制板原料、引诱剂原料、诱捕剂原料和辅助材料，以及采购后直接销售的有机肥、防虫网、农药和农膜等。由于成本中材料占比较高，如果公司使用的原材料价格发生大幅变化，将对公司的业绩造成一定影响。

针对上述风险，公司会依据原材料价格波动的情况提前采购以避免价格上涨对公司业绩带来不利影响。同时，公司采购的原材料通用性较强，市场供应充足

且供应商众多，不存在对特定供应商的依赖；公司外购直接销售的产品，会依据产品的采购价格来调整对外销售价格，以保证销售的毛利。

## 第五节 有关声明

### 一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

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

全体董事：（签字）

崔艮中 崔艮中

徐文泉 徐文泉

王丽敏 王丽敏

马四国 马四国

杨 哲 杨哲

全体监事：（签字）

张文海 张文海

徐 莉 徐莉

解晓军 解晓军

全体高级管理人员：（签字）

崔艮中 崔艮中

徐文泉 徐文泉

崔国卿 崔国卿

邹 杰 邹杰

北京中捷四方生物科技股份有限公司



## 二、主办券商声明

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

项目小组成员：（签字）

周毅

周毅

黄秀聪

黄秀聪

刘寅

刘寅

程云

程云

邓建

邓建

项目负责人：（签字）

周毅

周毅

法定代表人/授权代表人：（签字）

李新



# 申万宏源证券有限公司

## 法定代表人授权委托书

兹授权 赵玉华（职务：申万宏源证券有限公司副总经理）代表本人（申万宏源证券有限公司总经理、法定代表人）对所分管部门已依照公司规定履行完审批决策流程的事项，对外签署下列法律文件：

### 一、新三板推荐挂牌项目文件

- 1、公开转让说明书中的主办券商声明；
- 2、主办券商关于XX股份有限公司股权形成过程（历史沿革）的专项核查报告；
- 3、主办券商对申请文件真实性、准确性和完整性的承诺书；
- 4、主办券商对电子文件与书面文件保持一致的声明；
- 5、主办券商关于推荐XX股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的推荐报告。

### 二、挂牌公司股票发行与重大资产重组项目文件

- 1、重大资产重组报告书、重大资产重组独立财务顾问相关报告及核查意见；
- 2、定向发行说明书（股东人数超过200人）；
- 3、股票发行情况报告书，主办券商关于股票发行合法合规意见；
- 4、优先股发行相关报告及核查意见。

### 三、新三板项目相关协议

- 1、推荐挂牌并持续督导相关协议及其补充协议；
- 2、新三板项目相关的保密协议；
- 3、财务顾问类相关协议：包括企业改制、挂牌公司股票发行、申请挂牌同时股票发行及与收购、重大资产重组、优先股相关的财务顾问协议；
- 4、为新三板挂牌公司发行公司债、私募债、可转债等产品提供



服务，所需签署的相关协议；

5、原申银万国证券股份有限公司及原宏源证券股份有限公司所开展项目，由新公司承继权利义务时，需签署的补充协议等。

本授权委托书自授权人与被授权人签字之日起生效，原则上有效期为一年。有效期截止后未及时签署新的授权委托书，则本授权委托书自动延续。

如发生授权人或被授权人在公司不再担任相关职务的，则本授权委托书自动失效。

本授权事项不得转授权。

(以下无正文)

授权人:

李梅

被授权人:

李梅



### 三、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审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人（签字）：



签字注册会计师（签字）：



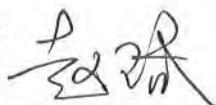
#### 四、律师事务所声明

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

律师事务所负责人（签字）：



经办律师签字：



2015 年 6 月 16 日

## 五、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所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资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人（签字）：

签字注册资产评估师（签字）：



北京国融兴华资产评估有限责任公司



## 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