



上海奕方农业科技股份有限公司



## 公开转让说明书

(反馈稿)

推荐主办券商



天风证券股份有限公司

二零一六年三月



## 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，由于自身及所处行业的特点，提示投资者关注公司可能出现的以下风险及重大事项：

### （一）食品质量安全风险

公司主要从事食品业务。随着我国对食品安全的日趋重视、消费者对食品安全意识及权益保护意识的增强，食品质量安全控制已成为食品企业的重中之重。虽然公司已经建立了严格的质量控制体系，并多次通过了知名食品企业，如可口可乐、雀巢等公司的食品安全质量审核，但若发生不可预计的食品安全质量方面的问题，不但会产生赔偿风险，还将会对公司的信誉、市场形象、销售、未来发展等造成一定负面影响。

### （二）研发人员流失风险

创新是公司的灵魂。公司一直以来非常重视创新，在切入果蔬配料市场、确立果蔬配料业务为重点发展业务之时，公司首先设立的就是研发中心。这些年来，公司陆续培养了一批在产品研发、生产工艺、机器设备、品质检测、食品安全保障、果蔬种植等方面具有专才的技术人员。如果专业技术人才，尤其是经验丰富的技术人才流失，将对公司经营造成一定影响。

### （三）技术泄密风险

公司已经掌握了果蔬精深加工技术、产品开发及应用技术、果蔬原材料及果蔬配料产品品质与安全检测技术、果蔬种植技术等多项与生产经营有关的核心技术，如果关键技术泄密，将对公司经营造成一定影响。

### （四）税收优惠与政府补助风险



公司属于高新技术企业,享受 15%企业所得税税收优惠。公司子公司奕方(上海)属于农业类企业,享受免征企业所得税优惠。公司子公司奕方食品属于小型微利企业,享受 20%企业所得税税收优惠。

报告期内,公司政府补助及其占利润总额的比例情况如下:

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
政府补助	2,183,374.06	918,146.00	6,754,046.37
利润总额	18,025,603.26	-2,894,035.57	15,973,850.02
政府补助占利润总额比例 (%)	12.11	-31.73	42.28

如果未来国家及地方政府税收优惠政策或政府补助政策出现不可预测的调整,或公司未来不能被认定为高新技术企业,将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

### (五) 原材料供应及价格上涨风险

公司生产所需原材料为各类瓜果蔬菜等农产品。这些原材料的供应具有很强的季节性,且受气候等不可抗力影响较大,歉收时不仅供应紧张,且采购价格大幅上涨。由于原材料成本占公司生产成本的比例较大,约在 70%左右,一旦发生原材料供应不足及价格大幅上涨,将对公司经营业绩造成一定影响。

目前公司种植的猕猴桃、部分桑葚已经成熟,未来柚子、橙子、柠檬、玫瑰、树莓、蓝莓成熟后,能加强抵抗原材料供应及价格上涨风险。

### (六) 主要生产经营场所剩余租赁期较短的风险

受资金实力制约,公司除了在松江区泖港镇拥有一幢 5,431.39 平方米的自有厂房外,其他主要生产经营场所均采用租赁形式,其中个别租赁的冷库及仓库的租赁期到 2015 年底,剩余的租赁期较短,如果租赁期到期后不能续租,公司需要搬迁主要生产经营场所,将对公司生产经营造成一定影响,以及带来一定的搬迁费用。



## 目 录

声 明.....	2
重大事项提示 .....	3
释 义.....	7
<b>第一节 公司基本情况 .....</b>	<b>10</b>
一、公司基本信息 .....	10
二、公司股票挂牌情况.....	10
三、公司股权情况 .....	12
四、公司的子公司、分公司情况 .....	28
五、公司董事、监事和高级管理人员情况.....	42
六、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标及监管指标简表.....	45
七、公司挂牌相关机构情况.....	46
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>48</b>
一、公司业务情况 .....	48
二、与业务相关的关键资源要素 .....	60
三、与业务相关的主要情况.....	79
四、所处行业的基本情况 .....	86
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>105</b>
一、公司三会情况 .....	105
二、公司治理机制建设及执行情况.....	107
三、公司及控股股东、实际控制人近两年违法违规及受处罚情况 .....	110
四、公司独立运营情况 .....	110
五、公司同业竞争情况.....	112
六、公司近两年资金占用、对外担保的情况 .....	112
七、公司董事、监事和高级管理人员相关情况 .....	114



八、公司董事、监事和高级管理人员近两年变动情况 .....	118
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>120</b>
一、报告期内经审计的财务报表 .....	120
二、报告期内财务会计报告的审计意见 .....	134
三、主要会计政策和会计估计 .....	134
四、报告期内的主要会计数据和财务指标 .....	162
五、关联方、关联关系及关联方往来、关联交易 .....	198
六、提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 .....	207
七、报告期内的资产评估情况 .....	208
八、股利分配政策和报告期内分配及实施情况 .....	208
九、纳入合并报表范围的子公司情况 .....	209
十、公司面临的风险 .....	212
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>215</b>
一、公司全体董事、监事、高级管理人员签名 .....	215
二、主办券商声明 .....	216
三、律师事务所声明 .....	218
四、会计师事务所声明 .....	219
五、资产评估机构声明 .....	220
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>221</b>



## 释 义

在本说明书中，除非文意另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、奕方科技	指	上海奕方农业科技股份有限公司，以及其前身上海荣港工贸发展有限公司
上海荣港	指	上海荣港工贸发展有限公司
荣港集团	指	荣港集团（香港）有限公司
上海新万钧	指	上海新万钧精细化工进出口有限公司
奕方（上海）	指	奕方（上海）农业种植有限公司
奕方（湖北）	指	奕方（湖北）农业科技有限公司
海南铭果园	指	海南铭果园食品有限公司
江西奕鲜	指	江西奕鲜农业有限公司
奕方食品	指	奕方食品（上海）有限公司
江西奕方	指	江西奕方农业科技有限公司
钧乐食品	指	上海钧乐食品有限公司
巴味塔	指	巴味塔（上海）商贸有限公司
第二分公司、二分公司	指	上海奕方农业科技股份有限公司第二分公司及其前身
广州分公司	指	上海奕方农业科技股份有限公司广州分公司及其前身
青岛分公司	指	上海奕方农业科技股份有限公司青岛分公司及其前身
成都分公司	指	上海奕方农业科技股份有限公司成都分公司及其前身
大连分公司	指	上海奕方农业科技股份有限公司大连分公司及其前身
天津分公司	指	上海奕方农业科技股份有限公司天津分公司及其前身
股东大会	指	上海奕方农业科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海奕方农业科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海奕方农业科技股份有限公司监事会
公司章程	指	上海奕方农业科技股份有限公司章程
公司章程（草案）	指	上海奕方农业科技股份有限公司章程（草案）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌之行为
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
众华会计师事务所	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
锦天城律师事务所	指	上海市锦天城律师事务所
银信评估	指	银信资产评估有限公司
本转让说明书	指	上海奕方农业科技股份有限公司公开转让说明书



元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013年1月1日至2015年9月30日
软银	指	SBCVC FUND III COMPANY LIMITED
艾克船舶	指	上海艾克船舶设备有限公司
翔智创投	指	翔智创业投资企业
金立创投	指	深圳市金立创新投资有限公司
润凯投资	指	上海润凯投资有限公司
翰盈投资	指	上海翰盈投资有限公司
软库博辰	指	软库博辰创业投资企业
上创信德	指	上海上创信德创业投资有限公司
嘉信上凯	指	宁波嘉信上凯股权投资合伙企业（有限合伙）
钱氏家族	指	黄锦荣先生、QIAN RONG（钱戎）女士、钱潇先生及钱永明先生组成的家族
可口可乐	指	美国可口可乐公司及其相关关联方
肯德基	指	美国百胜餐饮集团旗下肯德基品牌及其相关关联方
百事可乐	指	美国百事可乐公司及其相关关联方
旺旺	指	旺旺集团及其相关关联方
娃哈哈	指	杭州娃哈哈集团有限公司及其相关关联方
伊利	指	内蒙古伊利实业集团股份有限公司及其相关关联方
蒙牛	指	内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司及其相关关联方
光明	指	光明乳业股份有限公司及其相关关联方
桃李	指	桃李食品有限公司及其相关关联方
雀巢	指	雀巢（中国）食品有限公司及其相关关联方
无限极（中国）	指	无限极（中国）有限公司
好丽友	指	好丽友食品有限公司及其相关关联方
法国罗盖特	指	ROQUETTE FRERES
法国罗地亚	指	Rodia International Trading Co., Ltd.
台湾立安东	指	台湾立安东化工股份有限公司
限额以上休闲餐饮门店	指	年主营业务收入 200 万元及以上的休闲餐饮业企业法人单位
HACCP	指	Hazard Analysis and Critical Control Point（危害分析和关键控制点）。它是一种全面分析食品状况预防食品安全问题的控制体系，涉及从水、农田、养殖场到餐桌全过程食品安全的预防体系，具有科学性、高效性、可操作性及易验证性。
QS	指	Quality Safety（质量安全）。带有 QS 标志的产品表示该产品已经过国家的批准，可以进入市场。食品生产企业必须经过强制性的质量安全检验，产品检验合格后，在最小销售单元的食品包装上标注食品生产许可证编号，并加印食品质量安全市场准入标志（“QS”标志）后才能出厂销售。





GMP	指	Good Manufacturing Practice（良好操作规范）。它是食品生产、加工、包装、贮存、运输和销售的规范性文件，是政府强制性的食品生产、贮存的卫生法规。
果蔬配料	指	是由果蔬原料加工得来的产品，尤其指果蔬粒、果蔬酱，应用于下游食品生产中，使下游食品生产具有很大的方便性。
果蔬制品	指	果蔬制品是指以果蔬为主要原料，采用熬制、调配、压榨、离心、萃取、浓缩、发酵等工艺，制成果蔬粒、果蔬酱、果蔬汁等产品的过程。果蔬制品广泛应用于食品制造及餐饮服务等行业，如饮料、乳品、休闲餐饮、烘焙行业，或直接提供给消费者食用。
预拌粉	指	按配方将所需的部分原辅料预先混合，然后销售给厂家使用的原料。预拌粉与一般意义上的单一原料有着本质区别，它是将一些技术含量以复配粉的方式包含在内的一个复配半成品。
中试	指	中试是在大规模产量前的较小规模试验，中试成功后基本就可以量产了。

注：本转让说明书中主要数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。



## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本信息

公司名称	上海奕方农业科技股份有限公司
法定代表人	黄锦荣
有限公司成立日期	1999年01月07日
股份公司成立日期	2010年12月14日
注册资本	100,000,000.00元人民币
住所	上海市松江区泖港镇新宾路1258号
邮编	201607
电话号码	021-31265533
传真号码	021-57861255
互联网网址	<a href="http://www.yi-fang.cn">http://www.yi-fang.cn</a>
电子信箱	info@yi-fang.cn
董事会秘书	陈宁
所属行业	农副产品加工业（分类代码：C13）
经营范围	农业技术的推广和咨询服务，果蔬种植；研究开发食品添加剂；生产水果制品（果酱）、蜜饯、其他食品（椰纤果）；以下四项限分支机构生产：罐头（其它罐头）果冻、水果制品（果酱）、其他食品（椰纤果）；销售自产产品，从事上述产品同类商品及食品原料（粮食、植物油、食糖、食盐除外）的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及相关配套服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
主要业务	公司主要经营食品加工业务，致力于为食品制造及餐饮服务等企业提供果蔬配料综合解决方案。
统一社会信用代码	91310000631343915C

### 二、公司股票挂牌情况

**(一) 股票挂牌情况**

股票代码	【】
股票简称	【】
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	100,000,000.00 股
挂牌日期	【】
股票转让方式	协议转让

**(二) 股东所持股份的限售安排****1、法律法规及《公司章程》规定的限售情形**

《公司法》第一百四十一条规定：“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。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《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。”

**2、股东对所持股份自愿锁定的承诺**

无。

**3、本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况**

公司股东持股情况及可本次进入股份转让系统转让的股份数量如下：

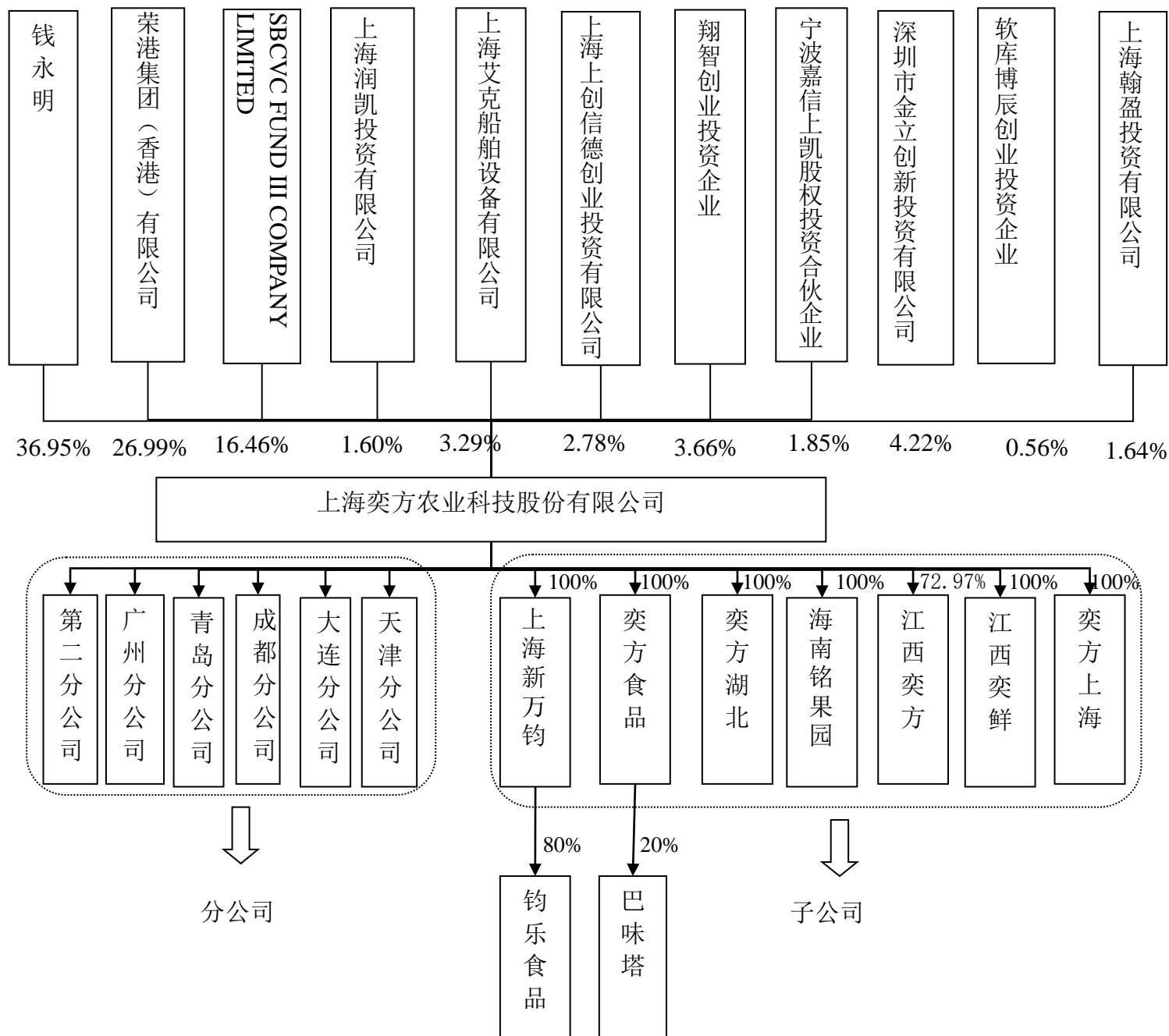
序	股东名称	任职情	股份数量(股)	持股比例	本次可进入股份转让系
---	------	-----	---------	------	------------



号		况		(%)	统转让的股份数量(股)
1	钱永明	董事	36,946,400	36.95	9,236,600
2	荣港集团(香港)有限公司	-	26,990,500	26.99	8,996,833
3	SBCVC FUND III COMPANY LIMITED	-	16,464,500	16.46	16,464,500
4	深圳市金立创新投资有限公司	-	4,218,800	4.22	4,218,800
5	翔智创业投资企业	-	3,663,300	3.66	3,663,300
6	上海艾克船舶设备有限公司	-	3,292,900	3.29	3,292,900
7	上海上创信德创业投资有限公司	-	2,777,800	2.78	2,777,800
8	宁波嘉信上凯股权投资合伙企业	-	1,851,900	1.85	1,851,900
9	上海翰盈投资有限公司	-	1,638,600	1.64	546,200
10	上海润凯投资有限公司	-	1,599,800	1.60	533,266
11	软库博辰创业投资企业	-	555,500	0.56	555,500
12	合计	-	100,000,000	100.00	52,137,599

### 三、公司股权情况

#### (一) 股权结构图



## (二) 公司前 10 名股东及持有 5%以上股份股东持股情况

截至本公开转让说明书签署之日, 公司前 10 名股东及持有 5%以上股份股东持股情况如下:

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	股份是否存在质押或争议
1	钱永明	36,946,400	36.95	境内自然人	否



2	荣港集团(香港)有限公司	26,990,500	26.99	境外法人	否
3	SBCVC FUND III COMPANY LIMITED	16,464,500	16.46	境外法人	否
4	深圳市金立创新投资有限公司	4,218,800	4.22	境内法人	否
5	翔智创业投资企业	3,663,300	3.66	境内法人	否
6	上海艾克船舶设备有限公司	3,292,900	3.29	境内法人	否
7	上海上创信德创业投资有限公司	2,777,800	2.78	境内法人	否
8	宁波嘉信上凯股权投资合伙企业	1,851,900	1.85	境内法人	否
9	上海翰盈投资有限公司	1,638,600	1.64	境内法人	否
10	上海润凯投资有限公司	1,599,800	1.60	境内法人	否
合计		99,444,500	99.44	-	-

截至本公开转让说明书签署日，股东间存在如下关联关系：

- 1、QIAN RONG（钱戎）和黄锦荣系夫妻关系，QIAN RONG（钱戎）持有荣港集团 60% 股权，黄锦荣持有荣港集团 40% 股权，荣港集团持有公司 26.99% 股权。
  - 2、QIAN RONG（钱戎）系钱永明女儿，黄锦荣系钱永明女婿。
  - 3、钱潇持有润凯投资 77.48% 股权，润凯投资持有公司 1.60% 股权；钱潇持有瀚盈投资 35.50% 股权，瀚盈投资持有公司 1.64% 股权；钱潇系钱永明儿子，钱潇系 QIAN RONG（钱戎）弟弟，黄锦荣系钱潇姐夫。
  - 4、软库博辰的投资人 SBCVC COMPANY LIMITED 及 SBCVC(HK)LIMITED 是软银的关联方，因此软银与软库博辰存在关联关系。
- 除上述股东之间存在关联关系外，公司其他股东之间不存在关联关系。

### （三）控股股东和实际控制人

#### 1、控股股东和实际控制人基本情况

公司控股股东为钱永明。公司的实际控制人为黄锦荣先生、QIAN RONG（钱戎）女士、钱潇先生及钱永明先生组成的家族（以下简称钱氏家族）。钱永明先生为 QIAN RONG（钱戎）女士及钱潇先生的父亲，QIAN RONG（钱戎）女士与黄锦荣先生系夫妻关系，QIAN RONG（钱戎）女士与钱潇先生系姐弟关系。

钱永明先生现直接持有公司 36.95% 的股份，QIAN RONG（钱戎）女士和黄锦荣先生通过荣港集团间接持有公司 26.99% 的股份，钱潇先生为润凯投资控股



股东并通过润凯投资间接控制发行人 1.60% 的股份，钱潇先生为翰盈投资控股股东并通过翰盈投资间接控制发行人 1.64% 的股份，因此四人共计控制公司 67.18% 的股份，为公司的实际控制人。

2010 年 12 月，钱永明先生、QIAN RONG (钱戎) 女士、黄锦荣先生及钱潇先生签署了《一致行动协议》，约定一致行动的范围包括：A. 行使董事会、股东大会的表决权；B. 向董事会、股东大会行使提案权；C. 行使董事、监事候选人提名权；D. 保证所推荐的董事人选在董事会行使表决权时，采取相同的意思表示；E. 各方在参与发行人的其他经营决策活动中以及履行股东权利和义务等方面，意思表示保持一致。协议有效期至 2020 年 12 月 31 日。

公司控股股东、实际控制人身份情况、相互关系及截至 2015 年 9 月 30 日的持股情况如下：

姓名	国籍	身份证号	住所	相互关系	持股情况
黄锦荣	中国香港 (英国永久居留权)	E967XXX (X)	上海市松江区新桥镇明华路 X 弄 X 室	钱永明先生女婿、QIAN RONG(钱戎)女士丈夫、钱潇先生姐夫	通过荣港集团间接持有公司 26.99% 的股份
QIAN RONG (钱戎)	英国	7613XXXX X		钱永明先生女儿、黄锦荣先生妻子、钱潇先生姐姐	
钱潇	中国 (无境外永久居留权)	330105197 4XXXXXX XX	杭州市拱墅区湖墅新村 X 幢底层 X 号	钱永明先生儿子、QIAN RONG(钱戎)女士弟弟、黄锦荣先生妻弟	通过润凯投资间接持有公司 1.60% 的股份，通过翰盈投资间接持有公司 1.64% 的股份
钱永明	中国 (无境外永久居留权)	330105193 9XXXXXX XX	杭州市拱墅区清河闸弄 X 号 X 单元 X 室	QIAN RONG (钱戎) 女士及钱潇先生父亲、黄锦荣先生岳父	直接持有公司 36.95% 的股份

#### (1) 钱永明先生

钱永明，1939 年出生，本科学历，无境外永久居留权。1958 年 9 月 1 日至 1962 年 7 月 31 日就读于上海戏剧学院表演系；1962 年 9 月至 1999 年 12 月历任浙江话剧团演员、导演；2001 年 1 月至 2010 年 11 月历任上海荣港工贸发展有限公司副总经理、董事；2010 年 12 月至今任上海奕方农业科技股份有限公司董事。钱永明先生最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。



## (2) 黄锦荣先生

黄锦荣，1957年1月出生，中国香港籍，本科学历，英国永久居留权。1980年1月至1984年8月历任中国银行香港分行职员；1984年9月至1989年1月任香港东宝食品有限公司市场部经理；1989年2月至1996年1月，任香港添万企业有限公司副总经理；1996年2月至2009年4月，任达翎国际贸易（上海）有限公司执行经理；2009年4月至2010年12月，任上海荣港工贸发展有限公司董事长/总经理；2010年12月至今任上海奕方农业科技股份有限公司董事长。黄锦荣先生最近24个月内不存在重大违法违规行为。

## (3) QIAN RONG（钱戎）女士

QIAN RONG（钱戎），1968年出生，中专学历，英国国籍。1989年5月至1993年8月任杭州越剧院演员；1993年9月至1996年1月任杭州天港实业有限公司行政经理；1996年2月至1998年12月，任达翎国际贸易（上海）有限公司行政经理；1999年1月至2010年12月任上海荣港工贸发展有限公司董事长/总经理；2010年12月至今任上海奕方农业科技股份有限公司董事/总经理。QIAN RONG（钱戎）女士最近24个月内不存在重大违法违规行为。

## (4) 钱潇先生

钱潇，1974年5月出生，硕士学历，无境外永久居留权。1993年9月至1995年12月在杭州天港实业有限公司从事食品原料及食品添加剂销售工作；1996年1月至2008年11月任达翎国际贸易（上海）有限公司销售员；2008年11月至2010年11月任上海荣港工贸发展有限公司任董事及销售总监；2010年12月至今任上海奕方农业科技股份有限公司董事、高级销售总监。钱潇先生最近24个月内不存在重大违法违规行为。

## 2、控股股东、实际控制人最近两年内是否发生变化

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生过变更。

## (四) 其他持股5%以上股东基本情况

### 1、荣港集团（香港）有限公司





成立时间：2008 年 8 月 14 日

股 本：10,000 股

登记编号：1265132

注册地址：UNIT 2401A 24/ F PARK-IN COMM CENTRE 56 DUNDAS STREET MONGKOK KL

经营范围：根据荣港集团的《商业登记证》并经荣港集团确认，荣港集团除持有奕方科技股份外并未开展其他业务经营。

截至本公开转让说明书签署之日，QIAN RONG（钱戎）女士持有荣港集团 60.00% 股权，黄锦荣先生持有 40.00% 股权。

## **2、SBCVC FUND III COMPANY LIMITED**

成立时间：2008 年 7 月 7 日

股 本：10,000 股

登记编号：1253652

注册地址：UNIT C 9/F REGENGCY CENTRE PHASE TWO 41-43 WONG HANG RD HK

SBCVC FUND III COMPANY LIMITED（简称软银），系于 2008 年 7 月 7 日依据香港《公司条例》（香港法例第 32 章）在香港注册成立成为有限公司（注册编号为 39516060-000-07-11-7，公司号码为 1253652），目前有效存续。该公司的授权股本为 10,000 股普通股，均已发行，每股面值 1 港元，由一家注册于新加坡的 SBCVC Fund III PTE. LTD.（公司注册号为 201117717K）100% 持有。

### **（五）公司非自然人股东的私募基金备案的登记情况**

公司股东翔智创业投资企业、上海上创信德创业投资有限公司、宁波嘉信上凯股权投资合伙企业、软库博辰创业投资企业，已依据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求完成备案。



荣港集团（香港）有限公司是公司实际控制人 QIAN RONG（钱戎）及黄锦荣控制的公司，并不对外进行私募投资，不属于私募投资管理人或私募投资基金，不需要在中国证券投资基金业协会备案。

上海翰盈投资有限公司是公司核心员工持有公司股份的持股平台，并不对外进行私募投资，不属于私募投资管理人或私募投资基金，不需要在中国证券投资基金业协会备案。

上海润凯投资有限公司是公司核心员工持有公司股份的持股平台，并不对外进行私募投资，不属于私募投资管理人或私募投资基金，不需要在中国证券投资基金业协会备案。

上海艾克船舶设备有限公司是自然人蔡秀英、芮立军投资设立的公司，主营船舶设备及配件、海洋工程设备及配件的销售业务，并不对外进行私募投资，不属于私募投资管理人或私募投资基金，不需要在中国证券投资基金业协会备案。

SBCVC FUND III COMPANY LIMITED 是在境外注册设立的私募基金管理机构，根据相关法律规定，境外注册设立的私募基金管理机构暂不纳入登记范围。

深圳市金立创新投资有限公司是以自有资金进行投资的有限公司，设立时的全部资金均来源于内部的自有资金，未通过非公开方式募集资金，不属于私募投资管理人或私募投资基金，不需要在中国证券投资基金业协会备案。

## （六）设立以来股本的形成及其变化

### 1、1999 年 1 月，公司前身上海荣港成立

1998 年 12 月 25 日，金培荣和钱永明夫妇共同出资设立上海荣港，注册资本为人民币 200.00 万元，其中金培荣现金出资人民币 120.00 万元、钱永明现金出资人民币 80.00 万元。

1999 年 1 月 7 日，上海云间会计师事务所出具上云会验（99）第 160 号《验资报告》，对上海荣港设立时的注册资本缴付情况进行了审验；1999 年 1 月 7 日，上海荣港取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为 3102272030398 的《企业法人营业执照》。



上海荣港设立时的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例
金培荣	1,200,000	60.00%
钱永明	800,000	40.00%
<b>合 计</b>	<b>2,000,000</b>	<b>100.00%</b>

## 2、1999年11月，第一次增资

为扩大业务规模，1999年11月24日，上海荣港股东会通过决议，决定增加注册资本人民币300.00万元，增资价格按照1.00元/出资额，其中金培荣现金出资人民币180.00万元，钱永明现金出资人民币120.00万元。

1999年11月29日，上海安信会计师事务所有限公司出具安业私字（99）第0180号《验资报告》，对上海荣港本次增资进行了审验。1999年11月29日，上海荣港取得上海市工商行政管理局换发的注册号为3102272030398的《企业法人营业执照》。

上海荣港增资后的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	比例
金培荣	3,000,000	60.00%
钱永明	2,000,000	40.00%
<b>合 计</b>	<b>5,000,000</b>	<b>100.00%</b>

## 3、2003年3月，第二次增资

2003年3月2日，上海荣港股东会通过决议，决定增加注册资本人民币500.00万元，增资价格按照1.00元/出资额，其中金培荣现金出资人民币300.00万元，钱永明现金出资人民币200.00万元。

2003年3月1日，上海新高信会计师事务所有限公司出具新高信财审验字（2003）第0369号《验资报告》，对本次增资进行了审验。2003年3月4日，上海荣港取得上海市工商行政管理局松江分局换发的注册号为3102272030398的《企业法人营业执照》。



增资后的上海荣港股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	比例
金培荣	6,000,000	60.00%
钱永明	4,000,000	40.00%
合 计	<b>10,000,000</b>	<b>100.00%</b>

#### 4、2009 年 4-7 月，第三次增资

2008 年 11 月 18 日，上海荣港股东会通过决议，同意荣港集团以等值于 1,360.00 万元人民币的美元现汇认购公司 45.00% 的股权，其中等值 818.18 万元人民币的美元现汇作为新增注册资本，即增资价格为 1.66 元/出资额。该增资价格以上海荣港 2007 年 12 月 31 日经审计的净资产人民币 13,979,492.00 元，即 1.40 元/出资额为参考依据，经双方协商确定。在公司申请外商投资企业营业执照时缴付不低于 20%，剩余部分在变更营业执照之日起 1 年内缴足；溢价部分计入资本公积，在变更营业执照之日起 3 个月内缴足。

2008 年 11 月 19 日，荣港集团、金培荣及钱永明签订《增资协议》，同意荣港集团增资成为上海荣港的股东。2009 年 3 月 11 日，上海市商务委员会下发《市商务委关于同意外方增资认购上海荣港工贸发展有限公司部分股权的批复》（沪商外资协[2009]858 号）文件，同意本次增资事宜。2009 年 3 月 19 日，上海市人民政府向上海荣港核发了批准号为商外资沪松合资字[2009]0568 号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2009 年 4 月 27 日，上海荣港取得上海市工商行政管理局换发的注册号为 310227000515302 的《企业法人营业执照》。

本次增资共分三次完成，具体如下：

##### （1）第一期出资

2009 年 4 月 17 日，上海申威联合会计师事务所对第一期出资出具申威验字[2009]第 046 号《验资报告》。

首期出资缴足后，上海荣港股权结构如下：



股东	注册资本		实收资本	
	出资额（元）	出资比例	累计出资额（元）	占注册资本总额比例
荣港集团（香港）有限公司	8,181,819	45.00%	1,936,300	10.65%
金培荣	6,000,000	33.00%	6,000,000	33.00%
钱永明	4,000,000	22.00%	4,000,000	22.00%
<b>合计</b>	<b>18,181,819</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,936,300</b>	<b>65.65%</b>

### （2）第二期出资

2009年5月12日，上海申威联合会计师事务所对第二期出资出具申威验字[2009]第062号《验资报告》。

第二期出资缴足后，上海荣港股权结构如下：

股东	注册资本		实收资本	
	出资额（元）	出资比例	累计出资额（元）	占注册资本总额比例
荣港集团（香港）有限公司	8,181,819	45.00%	2,023,300	11.13%
金培荣	6,000,000	33.00%	6,000,000	33.00%
钱永明	4,000,000	22.00%	4,000,000	22.00%
<b>合计</b>	<b>18,181,819</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,023,300</b>	<b>66.13%</b>

### （3）第三期出资

2009年7月21日，上海申威联合会计师事务所对第三期出资出具申威验字[2009]第110号《验资报告》。2009年7月22日，上海荣港取得上海市工商行政管理局换发的注册号为310227000515302的《企业法人营业执照》。

第三期出资缴足后，上海荣港股权结构如下：

股东	注册资本		实收资本	
	出资额（元）	出资比例	累计出资额（元）	占注册资本总额比例
荣港集团（香港）有限公司	8,181,819	45.00%	8,181,819	45.00%



金培荣	6,000,000	33.00%	6,000,000	33.00%
钱永明	4,000,000	22.00%	4,000,000	22.00%
<b>合计</b>	<b>18,181,819</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,181,819</b>	<b>100.00%</b>

### 5、2009年12月，第四次增资

2009年9月，上海荣港董事会通过决议，同意软银、艾克船舶、翔智创投、金立创投向上海荣港现金增资人民币4,000.00万元，占增资后注册资本的16.39%，其中人民币3,564,167.00元计入注册资本，溢价部分计入资本公积金。2009年9月8日，软银、翔智创投、金立创投、艾克船舶与上海荣港股东签订了《增资协议》。

2009年11月5日，上海市松江区人民政府下发《关于同意上海荣港工贸发展有限公司增加投资方、增资及董事会变更的批复》（沪松府外经字[2009]第398号）文件，同意上海荣港本次增资事宜。2009年11月13日，上海市人民政府向上海荣港核发了批准号为商外资沪松合资字[2009]0568号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2009年12月14日，上海申威联合会计师事务所出具申威验字[2009]第193号《验资报告》，对本次增资进行了审验。2009年12月21日，上海荣港取得上海市工商行政管理局换发的注册号为310227000515302的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，上海荣港股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	比例
荣港集团（香港）有限公司	8,181,819	37.62%
金培荣	6,000,000	27.59%
钱永明	4,000,000	18.39%
SBCVC FUND III COMPANY LIMITED	2,227,604	10.24%
深圳市金立创新投资有限公司	445,521	2.05%
翔智创业投资企业	445,521	2.05%
上海艾克船舶设备有限公司	445,521	2.05%
<b>合计</b>	<b>21,745,986</b>	<b>100.00%</b>



## 6、2010年2月，第五次增资

2010年1月6日，上海荣港董事会通过决议，同意软银、艾克船舶、翔智创投、金立创投向上海荣港溢价增资人民币4,000.00万元，占增资后注册资本的11.78%，其中人民币3,565,959元计入注册资本，溢价部分计入资本公积金。2010年1月6日，软银、翔智创投、金立创投、艾克船舶与上海荣港其余股东签订了《增资协议》。

2010年1月19日，上海市松江区人民政府下发《关于同意上海荣港工贸发展有限公司增资及经营范围变更的批复》（沪松府外经字[2010]第021号）文件，同意上述增资事宜。2010年1月27日，上海市人民政府向上海荣港核发批准号为商外资沪松合资字[2009]0568号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2010年2月22日，上海申威联合会计师事务所出具申威验字[2010]第016号《验资报告》，对本次增资进行了审验。2010年2月26日，上海荣港取得上海市工商行政管理局换发的注册号为310227000515302的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，上海荣港的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	比例
荣港集团（香港）有限公司	8,181,819	32.32%
金培荣	6,000,000	23.70%
SBCVC FUND III COMPANY LIMITED	4,456,328	17.61%
钱永明	4,000,000	15.80%
深圳市金立创新投资有限公司	891,266	3.52%
翔智创业投资企业	891,266	3.52%
上海艾克船舶设备有限公司	891,266	3.52%
<b>合计</b>	<b>25,311,945</b>	<b>100.00%</b>

## 7、2010年5月，股权转让

2010年5月，公司41名员工通过设立两家投资公司——润凯投资及翰盈投资，分别以433.00万元及443.50万元价格受让荣港集团持有的1.71%股权和1.75%股权，即每元出资额转让价格为10元，从而间接成为公司股东。





2010年5月17日，荣港集团与润凯投资及翰盈投资签署《关于购买和出售上海荣港工贸发展有限公司3.463%的股权之股权转让协议》。2010年5月19日，上海市松江区人民政府核发了《关于同意上海荣港工贸发展有限公司股权转让的批复》（沪松府外经字[2010]第190号），同意上述股权转让。2010年5月24日，上海市人民政府向上海荣港核发批准号为商外资沪松合资字[2009]0568号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2010年5月26日，上海荣港取得上海市工商行政管理局换发的注册号为310227000515302的《企业法人营业执照》。

本次转让后，上海荣港的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	比例
荣港集团（香港）有限公司	7,305,319	28.86%
金培荣	6,000,000	23.70%
SBCVC FUND III COMPANY LIMITED	4,456,328	17.61%
钱永明	4,000,000	15.80%
深圳市金立创新投资有限公司	891,266	3.52%
翔智创业投资企业	891,266	3.52%
上海艾克船舶设备有限公司	891,266	3.52%
上海翰盈投资有限公司	443,500	1.75%
上海润凯投资有限公司	433,000	1.71%
<b>合计</b>	<b>25,311,945</b>	<b>100.00%</b>

## 8、2010年6月，第六次增资

2010年5月24日，经上海荣港董事会决议，同意软库博辰、上创信德、嘉信上凯、翔智创投、金立创投向上海荣港现金增资人民币3,500.00万元，其中人民币175.43万元计入注册资本，溢价部分计入资本公积金。2010年5月24日，新增股东软库博辰、上创信德及嘉信上凯与原股东翔智创投、金立创投以及其余股东签订了《增资协议》。





2010年5月31日，上海市松江区人民政府核发了《关于同意上海荣港工贸发展有限公司新增投资方、增资及经营范围变更的批复》（沪松府外经字[2010]第207号），同意本次增资事宜。2010年6月3日，上海市人民政府向上海荣港核发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（批准号：商外资沪松合资字[2009]0568号）。2010年6月18日，上海申威联合会计师事务所出具申威验字[2010]第104号《验资报告》，对本次增资进行了审验。2010年6月24日，上海荣港取得上海市工商行政管理局换发的注册号为310227000515302的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，上海荣港的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	比例
荣港集团（香港）有限公司	7,305,319	26.99%
金培荣	6,000,000	22.17%
SBCVC FUND III COMPANY LIMITED	4,456,328	16.46%
钱永明	4,000,000	14.78%
深圳市金立创新投资有限公司	1,141,872	4.22%
翔智创业投资企业	991,519	3.66%
上海艾克船舶设备有限公司	891,266	3.29%
上海上创信德创业投资有限公司	751,847	2.78%
宁波嘉信上凯股权投资合伙企业	501,240	1.85%
上海翰盈投资有限公司	443,500	1.64%
上海润凯投资有限公司	433,000	1.60%
软库博辰创业投资企业	150,353	0.56%
<b>合 计</b>	<b>27,066,244</b>	<b>100.00%</b>

## 9、2010年8月，股权继承

2010年7月，金培荣女士因病去世，金培荣女士的法定继承人包括其夫钱永明先生、其女 QIAN RONG（钱戎）女士、其子钱潇先生等三人。根据上海市普陀区公证处出具的（2010）沪普证字第2149号《公证书》，金培荣女士持有的



上海荣港 22.17% 股权属于其个人财产，钱永明先生继承上述全部遗产，QIAN RONG（钱戎）女士和钱潇先生对上述遗产均表示自愿放弃继承权。

2010 年 8 月 3 日，上海市松江区人民政府下发《关于同意上海荣港工贸发展有限公司股权转让的批复》（沪松府外经字[2010]第 314 号）文件，同意金培荣女士拥有的上海荣港 22.17% 股权转让给钱永明先生。2010 年 8 月 10 日，上海市人民政府向上海荣港核发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（批准号：商外资沪松合资字[2009]0568 号）。2010 年 8 月 13 日，上海荣港取得上海市工商行政管理局换发的注册号为 310227000515302 的《企业法人营业执照》。

变更后的上海荣港股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	比例
钱永明	10,000,000	36.95%
荣港集团（香港）有限公司	7,305,319	26.99%
SBCVC FUND III COMPANY LIMITED	4,456,328	16.46%
深圳市金立创新投资有限公司	1,141,872	4.22%
翔智创业投资企业	991,519	3.66%
上海艾克船舶设备有限公司	891,266	3.29%
上海上创信德创业投资有限公司	751,847	2.78%
宁波嘉信上凯股权投资合伙企业	501,240	1.85%
上海翰盈投资有限公司	443,500	1.64%
上海润凯投资有限公司	433,000	1.60%
软库博辰创业投资企业	150,353	0.56%
<b>合 计</b>	<b>27,066,244</b>	<b>100.00%</b>

#### 10、2010 年 12 月，整体变更为股份有限公司

2010 年 8 月 20 日，上海荣港董事会审议通过，同意上海荣港以截至 2010 年 6 月 30 日经立信审计的净资产人民币 200,536,937.29 元，按照 1: 0.498661251 的比例折为 100,000,000 股，每股面值人民币 1.00 元，其余人民币 100,536,937.29 元计入资本公积。同意上海荣港更名为上海奕方农业科技股份有限公司。



2010年9月19日，上海市商务委员会下发《市商务委关于同意上海荣港工贸发展有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（沪商外资批[2010]2557号）文件，同意上海荣港变更为股份公司。2010年9月21日，上海市人民政府向股份公司核发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（批准号：商外资沪股份字[2009]0568号）。2010年12月8日，立信出具信会师报字（2010）第12069号《验资报告》，对发行人设立时的注册资本进行了审验。2010年12月14日，上海荣港取得上海市工商行政管理局换发的注册号为310227000515302的《企业法人营业执照》。

整体变更为股份公司后，各发起人持股情况如下：

股东名称	持股数（股）	持股比例
钱永明	36,946,400	36.95%
荣港集团（香港）有限公司	26,990,500	26.99%
SBCVC FUND III COMPANY LIMITED	16,464,500	16.46%
深圳市金立创新投资有限公司	4,218,800	4.22%
翔智创业投资企业	3,663,300	3.66%
上海艾克船舶设备有限公司	3,292,900	3.29%
上海上创信德创业投资有限公司	2,777,800	2.78%
宁波嘉信上凯股权投资合伙企业	1,851,900	1.85%
上海翰盈投资有限公司	1,638,600	1.64%
上海润凯投资有限公司	1,599,800	1.60%
软库博辰创业投资企业	555,500	0.56%
<b>合 计</b>	<b>100,000,000</b>	<b>100.00%</b>

公司自然人股东钱永明，在公司整体变更为股份有限公司过程中，没有缴纳个人所得税。当地税务机关同意钱永明缓缴个人所得税，2015年11月20日，钱永明出具承诺：“本人将于上海奕方农业科技股份有限公司（以下简称“奕方科技”）股票在全国中小企业股份转让系统挂牌或首次公开发行并上市后，或任何主管税务机关要求的时候，缴纳本人作为奕方科技自然人股东，因奕方科技以



截至 2010 年 6 月 30 日的净资产由有限责任公司整体变更为股份有限公司时，所应缴纳的个人所得税，并承担由此而使奕方科技遭受的任何处罚或损失。”

#### **（六）重大资产重组情况**

报告期内，公司及其全资子公司上海新万钧，将之前从事的二氧化硅产品及罗盖特产品在中国境内的代理销售业务，以及与该业务有关的资产、人员、债权债务全部转让给巴味塔（上海）商贸有限公司，转让价款为 4,045.10 万元，截至 2015 年 9 月 30 日，已完成上述行为的转让交接。

公司及子公司转让上述业务的原因：上述业务属于贸易类的业务，技术含量较低，不是未来公司发展的重点，且与公司主营业务关联度不大，为了集中精力发展主营业务，遂将上述业务转让。

#### **四、公司的子公司、分公司情况**

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 6 家全资子公司、1 家控股子公司、1 家控股孙公司、1 家参股孙公司及 6 家分公司，具体情况如下：

##### **（一）海南铭果园食品有限公司**

成立时间：2006 年 2 月 21 日

注册资本：125 万元

注册地和主要经营地：定安县定城镇塔岭开发区

法定代表人：黄锦荣

经营范围：水果制品（果酱）、其他食品（椰纤果）的生产及销售；农产品的储运及销售；农作物的种植（凡需行政许可的项目凭行政许可经营）。

股权结构：奕方科技持有该公司 100% 股权。

股本演变情况：

海南铭果园设立时的注册资本为 100 万元，分别由李春生、李枚秋、黄兰以现金方式出资 45 万元、40 万元及 15 万元，后经多次股权转让，至上海荣港增资前，海南铭果园的股权结构如下：



股东名称	出资额（人民币/元）	出资比例
赵依林	350,000	35.00%
李春生	300,000	30.00%
李枚秋	150,000	15.00%
曾 军	100,000	10.00%
易武华	100,000	10.00%
<b>总 计</b>	<b>1,000,000</b>	<b>100.00%</b>

由于客户要求公司必须拥有自己的椰果发酵基地，以及公司为控制压缩椰果的品质及成本，因此，公司决定参股海南铭果园。

2007年3月6日，上述股东召开股东会，一致通过上海荣港以现金方式增资60万元，认购海南铭果园20%的股权（人民币25万元的出资），其他股东放弃优先认缴权。本次增资价格为2.40元/出资额。2007年3月23日，海南荣德诚会计师事务所出具《验资报告》（荣德诚会验字[2007]第03089号），对截至2007年3月23日的海南铭果园的新增注册资本的缴付情况进行了审验。2007年4月27日，海南省定安县工商局向海南铭果园核发《企业法人营业执照》（注册号：4600252000467）。本次增资完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币/元）	出资比例
赵依林	350,000	28.00%
李春生	300,000	24.00%
李枚秋	150,000	12.00%
曾 军	100,000	8.00%
易武华	100,000	8.00%
上海荣港工贸发展有限公司	250,000	20.00%
<b>总 计</b>	<b>1,250,000</b>	<b>100.00%</b>

2007年7月22日，经海南铭果园其他股东同意，易武华与曾军签署了《股



权转让协议》，曾军以人民币 5 万元的对价购买易武华持有的 4% 的海南铭果园股权；易武华与赵依林签署《股权转让协议》，赵依林以人民币 5 万元的对价购买易武华持有的 4% 的海南铭果园股权。本次股权转让价格为 1.00 元/出资额。2008 年 4 月 11 日，海南省定安县工商局向海南铭果园核发《企业法人营业执照》（注册号：469025000003877）。本次股权转让完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币/元）	出资比例
赵依林	400,000	32.00%
李春生	300,000	24.00%
李枚秋	150,000	12.00%
曾 军	150,000	12.00%
上海荣港工贸发展有限公司	250,000	20.00%
<b>总计</b>	<b>1,250,000</b>	<b>100.00%</b>

为了加强对海南铭果园的控制力，公司拟以收购方式增持海南铭果园股权。2008 年 10 月 10 日，上海荣港分别与赵依林、李枚秋签署了《股权转让协议》，上海荣港以人民币 40 万元的对价受让赵依林持有的海南铭果园的 32% 的股权，以人民币 7.50 万元的对价，即 1.00 元/出资额受让李枚秋持有的海南铭果园的 6% 的股权。2008 年 10 月 12 日，海南铭果园股东会决议，同意上述股权转让。2008 年 10 月 15 日，上海荣港与赵依林签署了《股权转让协议补充协议》，约定上海荣港受让的赵依林持有的 32% 股权的对价由人民币 40 万元调整为人民币 60 万元，相应转让价格调整为 1.50 元/出资额。2008 年 11 月 27 日，海南省定安县工商局向海南铭果园核发《企业法人营业执照》（注册号：469025000003877）。本次股权转让完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币/元）	出资比例
李春生	300,000	24.00%
李枚秋	70,050	6.00%
曾 军	150,000	12.00%



上海荣港工贸发展有限公司	720,050	58.00%
<b>总 计</b>	<b>1,250,000</b>	<b>100.00%</b>

2009年8月20日，李春生与上海荣港签署了《股权转让协议》，上海荣港以人民币30万元收购李春生持有的24%的海南铭果园股权，即1.00元/出资额，其中上海荣港以54,000个发酵盘作价人民币18万元，于2009年4月1日交付给李春生，余额人民币12万元在协议签订后5天内支付给李春生。

2009年11月15日，李枚秋与上海荣港签署了《股权转让协议》，上海荣港以人民币5.50万元为对价购买李枚秋持有的6%的海南铭果园股权，即0.73元/出资额。

2009年11月30日，曾军与上海荣港签署了《股权转让协议》，上海荣港以15万元为对价购买曾军持有的12%的海南铭果园公司股权，即1.00元/出资额。2009年12月3日，海南铭果园股东会决议，同意上述股权转让。

2010年1月4日，海南省定安县工商局向海南铭果园核发《企业法人营业执照》（注册号：469025000003877）。

本次股权转让完成后，海南铭果园成为奕方科技的全资子公司。

## （二）上海新万钧精细化工进出口有限公司

成立时间：2009年12月10日

注册资本：550万元

注册地和主要经营地：上海市松江区泖港镇新宾路1258号201室

法定代表人：QIAN RONG（钱戎）

经营范围：从事货物及技术的进出口业务；预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）、食品添加剂、化工产品及其原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）批发。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】。

股权结构：奕方科技持有该公司100%股权。





## 股本演变情况：

### 1、上海新万钧的设立

2009年11月，上海荣港股东签署股东决议，决定由上海荣港出资500,000.00元设立全资子公司上海新万钧精细化工进出口有限公司；并于同日签署了《上海新万钧精细化工进出口有限公司章程》。

2009年11月18日，上海申威联合会计师事务所出具申威验字[2009]第180号《验资报告》，验证确认注册资本已到位，均为货币出资。

2009年12月10日，上海市工商局松江分局核准了上海新万钧的设立申请，并核发了《企业法人营业执照》。

### 2、2010年1月增资

2010年1月6日，上海荣港签署股东决定，决定将上海新万钧的注册资本增至5,500,000.00元；并于同日签署了公司章程修正案。

2010年1月7日，上海申威联合会计师事务所出具申威验字[2010]第001号《验资报告》，验证确认新增注册资本已到位，均为货币出资。

2010年1月15日，上海市工商局松江分局核准了上海新万钧的增资申请，并核发了《企业法人营业执照》。

### （三）奕方（上海）农业种植有限公司

成立时间：2008年12月19日

注册资本：100万元

注册地和主要经营地：上海市松江区泖港镇新宾路1258号-101室

法定代表人：QIAN RONG（钱戎）

经营范围：水稻、蔬菜、瓜果种植；农业技术的推广、咨询服务；食用农产品的销售（不含生猪产品）的销售（除零售）；果树采摘，观光旅游。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

股权结构：奕方科技持有该公司100%股权。





股本演变情况：该公司自设立以来，不存在股票发行及股权转让情况。

#### （四）奕方（湖北）农业科技有限公司

成立时间：2010年3月24日

注册资本：1,000万元

注册地和主要经营地：仙桃市黄金大道西端富迪产业园

法定代表人：黄锦荣

经营范围：农业技术的推广和咨询服务；研究开发食品添加剂；罐头（果蔬罐头）（有效期至2016年9月11日止）、糖果制品（糖果）（有效期至2014年8月18日）、饮料（果蔬及蔬菜汁类）（有效期至2015年1月16日）、蜜饯的生产及销售（有效期至2016年12月19日）；水果制品（果酱）的生产及销售（有效期至2018年1月3日）；本企业产品的进出口及相关配套服务（法律、行政法规禁止的项目除外；法律法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

股权结构：奕方科技持有该公司100%股权。

股本演变情况：

##### 1、湖北奕鲜的设立

2010年3月12日，上海荣港签署股东决定，决定出资2,000,000.00元设立全资子公司湖北奕鲜；并于同日签署了《湖北奕鲜农业科技有限公司章程》。

2010年3月，武汉精审会计师事务所出具武精审验字[2010]053号《验资报告》，验证确认注册资本已到位，均为货币出资。

2010年3月24日，湖北省仙桃市工商局核准了湖北奕鲜的设立申请，并核发了设立后的《企业法人营业执照》。

##### 2、2010年7月增资

2010年7月15日，上海荣港签署股东决定，将湖北奕鲜的注册资本增至10,000,000.00元；并于同日签署了章程修正案。

2010年7月21日，武汉精审会计师事务所出具武精审验字[2010]133号《验



资报告》，验证确认新增注册资本已到位，均为货币出资。

2010年7月23日，湖北省仙桃市工商局核准了湖北奕鲜的增资申请，并核发了本次增资完成后的《企业法人营业执照》。

### 3、2013年4月公司名称变更

2013年4月28日，经湖北省仙桃市工商局核准，“湖北奕鲜农业科技有限公司”名称变更为“奕方（湖北）农业科技有限公司”。

## （五）江西奕鲜农业有限公司

成立时间：2011年6月8日

注册资本：3,500万元

注册地和主要经营地：吉安县梅塘镇河源村

法定代表人：黄锦荣

经营范围：水果种植、销售；水果加工。（以上项目国家由专项规定的除外，含国家法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批及禁止项目）

股权结构：奕方科技持有该公司100%股权。

股本演变情况：

### 1、江西奕鲜的设立

2011年6月8日，奕方科技签署股东决定，决定出资人民币6,000,000.00元设立全资子公司江西奕鲜；并于同日签署了《江西奕鲜农业有限公司章程》。

2011年6月8日，吉安海诚联合会计师事务所出具吉海诚验字[2011]第102号《验资报告》，验证确认注册资本已到位，均以货币出资。

2011年6月8日，吉安县工商局核准了江西奕鲜的设立申请，并核发了《企业法人营业执照》。

### 2、2011年8月增资



2011年8月3日，奕方科技签署股东决定，决定将江西奕鲜的注册资本增至10,000,000.00元；并于同日签署了江西奕鲜的章程修正案。

2011年8月3日，吉安海诚联合会计师事务所出具吉海诚验字[2011]第153号《验资报告》，验证确认新增注册资本已到位，均为货币出资。

2011年8月3日，吉安县工商局核准了江西奕鲜的增资申请，并核发了《企业法人营业执照》。

### 3、2012年10月的增资

2012年10月10日，奕方科技签署股东决定，决定将江西奕鲜的注册资本增至20,000,000.00元；并于同日签署了江西奕鲜的公司章程修正案。

2012年10月17日，吉安海诚联合会计师事务所出具吉海诚验字[2012]第229号《验资报告》，验证确认新增注册资本已到位，均为货币出资。

2012年10月30日，吉安县工商局核准了江西奕鲜的增资申请，并核发了《企业法人营业执照》。

### 4、2013年3月的增资

2013年2月15日，奕方科技签署股东决定，决定将江西奕鲜的注册资本增至35,000,000.00元；并于同日签署了江西奕鲜的公司章程修正案。

2013年3月11日，吉安海诚联合会计师事务所出具吉海诚验字[2013]第037号《验资报告》，验证确认新增注册资本已到位，均为货币出资。

2013年3月12日，吉安县工商局核准了江西奕鲜的增资申请，并核发了《企业法人营业执照》。

## （六）奕方食品（上海）有限公司

成立时间：2012年11月19日

注册资本：100万元

注册地和主要经营地：中国（上海）自由贸易试验区港澳路239号2幢楼5层507室



法定代表人：陈宁

经营范围：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）、食品添加剂、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售；从事货物及技术的进出口业务、转口贸易、区内贸易及贸易代理；商业性简单加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股权结构：奕方科技持有该公司 100% 股权。

股本演变情况：该公司自设立以来，不存在股票发行及股权转让情况。

### （七）江西奕方农业科技有限公司

成立时间：2014 年 7 月 22 日

注册资本：18,500 万元

注册地和主要经营地：江西省吉安县工业园凤凰园区

法定代表人：武国良

经营范围：农业技术的推广和咨询服务，果蔬种植，农业开发、研究开发食品添加剂，自产产品销售，进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股权结构：奕方科技持有该公司 100% 股权。

股本演变情况：

#### 1、江西奕方的设立

2014 年 7 月 20 日，奕方科技签署股东决定，确认由奕方科技出资人民币 50,000,000.00 元设立全资子公司江西奕方农业科技有限公司；并于同日签署了《江西奕方农业科技有限公司章程》。

2014 年 7 月 22 日，江西省吉安县工商局核准了江西奕方的设立申请，并核发了设立后的《营业执照》。

#### 2、2015 年 4 月资产重组



2014年12月，奕方科技启动其下属全资子公司江西奕方和江西奕鲜的重组事宜。2015年3月，奕方科技2014年度股东大会通过《关于将江西奕鲜农业有限公司相关资产及负债转让于江西奕方农业科技有限公司的议案》及《关于受让江西奕鲜农业有限公司对江西奕方农业科技有限公司享有的债权并豁免江西奕方农业科技有限公司支付义务的议案》。2015年4月30日，江西奕方与江西奕鲜签署《资产暨债务转让协议》，同意江西奕鲜将其名下主要资产及其负债一并转让给江西奕方，转让价款合计为29,266,620.51元（“标的债权”）。同日，江西奕鲜、奕方科技及江西奕方签署《债权转让确认书》，各方同意，江西奕鲜将其对江西奕方享有的标的债权转让给奕方科技。同时，奕方科技与江西奕方签署《债务豁免暨出资确认书》，确认奕方科技豁免江西奕方应承担的资产及负债转让价款的支付义务，上述豁免的金额作为奕方科技对江西奕方投入的资本金，计入江西奕方资本公积。

截至本公开转让说明书出具日，上述资产重组事宜中的资产（土地使用权、林地使用权及对应的林木所有权和林木使用权）已完成过户手续。

### 3、2015年12月的增资

2015年12月8日，奕方科技签署股东决定，决定将江西奕方的注册资本增至135,000,000.00元，并于同日签署了江西奕方的章程修正案。增资完成后，奕方科技对江西奕方出资135,000,000.00元，占江西奕方注册资本的100%。

2015年12月30日，吉安县市场监督管理局核准了江西奕方的增资申请，并核发了变更后的《营业执照》。

### 4、2016年1月的增资

2015年12月24日，江西奕方召开股东会，同意贫困地区产业发展基金有限公司以货币方式对公司增资50,000,000.00元，增资完成后，江西奕方的注册资本增至185,000,000.00元。

本次增资完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币/元）	出资比例
------	------------	------



奕方科技	135,000,000	72.97%
贫困地区产业发展基金有限公司	50,000,000	27.03%
<b>总 计</b>	<b>185,000,000</b>	<b>100.00%</b>

2016年1月11日，吉安县市场监督管理局核准了江西奕方的增资申请，并核发了变更后的《营业执照》。

#### （八）上海钧乐食品有限公司

成立时间：2012年11月19日

注册资本：100万元

注册地和主要经营地：上海市松江区泖港镇新宾路1258号1幢210室

法定代表人：黄锦荣

经营范围：批发；预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；清洁、护肤用品批发零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股权结构：上海新万钧精细化工进出口有限公司持股80%，王晓冰持股20%。

股本演变情况：

##### 1、钧乐食品的设立

2012年11月5日，法人上海新万钧，自然人王晓冰、杨哲浩签署了《上海钧乐食品有限公司章程》，确定由上海新万钧出资600,000.00元，王晓冰出资200,000.00元，杨哲浩出资200,000.00元，合计出资人民币1,000,000.00元设立上海钧乐食品有限公司。

2012年11月12日，上海德欣会计师事务所出具沪德欣（2012）验字3594号《验资报告》，验证确认注册资本已到位，均为货币出资。

2012年11月19日，上海市工商局松江分局核准了钧乐食品的设立申请，并核发了《企业法人营业执照》。



设立时，钧乐食品的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（元）	持股比例（%）
1	上海新万钧	600,000	60.00
2	王晓冰	200,000	20.00
3	杨哲浩	200,000	20.00
合计		1,000,000	100.00

## 2、2013年5月的股权转让

2013年3月29日，钧乐食品通过股东会决议，同意王晓冰将其持有的公司20.00%的股权（对应200,000.00元出资额）以200,000.00元的价格转让给王文静；同日，上海新万钧股东签署了公司章程修正案。

2013年5月10日，上海市工商局松江分局核准了上海钧乐的股权转让申请，并核发了《企业法人营业执照》。

该次股权转让完成后，钧乐食品的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（元）	持股比例（%）
1	上海新万钧	600,000	60.00
2	王文静	200,000	20.00
3	杨哲浩	200,000	20.00
合计		1,000,000	100.00

## 3、2013年10月的股权转让

2013年10月16日，钧乐食品通过股东会决议，同意杨哲浩将其持有的公司20.00%的股权（对应200,000.00元出资额）以20,000.00元的价格转让给上海新万钧；同意王文静将其持有的公司20.00%的股权（对应200,000.00元出资额）以200,000.00元的价格转让给王晓冰。同日，钧乐食品股东签署了公司章程修正案。

2013年10月23日，上海市工商局松江分局核准了钧乐食品的股权转让申请，并核发了《企业法人营业执照》。



该次股权转让完成后，钧乐食品的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（元）	持股比例（%）
1	上海新万钧	800,000	80.00
2	王晓冰	200,000	20.00
合计		1,000,000	10.00

#### （九）巴味塔（上海）商贸有限公司

成立时间：2015年8月7日

注册资本：4,320万元

注册地和主要经营地：中国（上海）自由贸易试验区富特北路207号第二层K10室

法定代表人：Hidde van der Wal

经营范围：食品流通，食品添加剂、化工产品与原材料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），并提供相关配套服务。

股权结构：Barentz International B.V. 持股80%，奕方食品（上海）有限公司持股20%。

股本演变情况：该公司自设立以来，不存在股票发行及股权转让情况。

#### （十）第二分公司

第二分公司成立于2007年10月16日，现持有上海市工商行政管理局核发的注册号为310227001356193的《营业执照》、上海市质量技术监督局核发的代码为66777557-6的《组织机构代码证》、上海市国家税务局和上海市地方税务局核发的国地税沪字310227667775576号的《税务登记证》；其营业场所位于上海市松江区泖港镇新波路517弄27-29号。

#### （十一）广州分公司

广州分公司成立于2004年11月25日，现持有广州市工商局番禺分局核发





的注册号为 440126000022183 的《营业执照》、广州市质量技术监督局核发的代码为 76952048-6 的《组织机构代码证》、广州市国家税务局核发的粤国税字 440181769520486 号的《税务登记证》和广州市地方税务局核发的粤地税字 440113769520486 号的《税务登记证》；其营业场所现位于广州市番禺区洛浦街迎宾路上滘路段 68 号东海花园 7 座 406 房。

## （十二）青岛分公司

青岛分公司成立于 1999 年 10 月 19 日，现持有青岛市工商局崂山分局核发的注册号为 370212329012880 的《营业执照》、青岛市质量技术监督局崂山分局核发的代码为 72401783-6 的《组织机构代码证》、山东省青岛市国家税务局和地方税务局核发的鲁税青字 370212724017836 号的《税务登记证》；其营业场所位于青岛市崂山区香港东路 238 号蔚蓝海岸 22 号楼 1602 室。

## （十三）成都分公司

成都分公司成立于 2008 年 7 月 3 日，现持有成都市工商局核发的注册号为 510108000029032 的《营业执照》、成都市质量技术监督局核发的代码为 67716783-0 的《组织机构代码证》、成都市成华区国家税务局和成都市地方税务局核发的川税字 510108677167830 号的《税务登记证》；其营业场所位于成都市成华区二仙桥西路 34 号 109 室。

## （十四）大连分公司

大连分公司成立于 2001 年 4 月 26 日，现持有大连市工商局核发的注册号为 210200400009043 的《营业执照》、大连市质量技术监督局核发的代码为 72886917-1 的《组织机构代码证》、大连市国家税务局和地方税务局核发的大国地税中字 210202728869171 号的《税务登记证》；其营业地址位于大连市中山区港景园 12 号 1 单元 7 层 1 号。

## （十五）天津分公司

天津分公司成立于 2002 年 12 月 25 日，现持有天津市工商局核发的统一社会信用代码为 91120116744039346E 的《营业执照》；其营业场所位于天津开发区奥运路 11 号 2-2-212。



## 五、公司董事、监事和高级管理人员情况

### （一）董事

公司第二届董事会由 7 名董事组成。公司现任董事由 2013 年第二次临时股东大会选举产生，任期至 2016 年 9 月，任期届满可连选连任。

截至本转让说明书签署之日，公司董事情况如下：

序号	姓名	职务	本届任期
1	黄锦荣	董事长	2013 年 9 月-2016 年 9 月
2	QIAN RONG（钱戎）	董事	2013 年 9 月-2016 年 9 月
3	钱永明	董事	2013 年 9 月-2016 年 9 月
4	SONG ALAN ANLAN（宋安澜）	董事	2013 年 9 月-2016 年 9 月
5	钱潇	董事	2013 年 9 月-2016 年 9 月
6	秦曦	董事	2013 年 9 月-2016 年 9 月
7	王琪	董事	2013 年 9 月-2016 年 9 月

1、黄锦荣，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况/三、公司股权情况/（三）控股股东和实际控制人”。

2、QIAN RONG（钱戎），详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况/三、公司股权情况/（三）控股股东和实际控制人”。

3、钱永明，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况/三、公司股权情况/（三）控股股东和实际控制人”。

4、钱潇，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况/三、公司股权情况/（三）控股股东和实际控制人”。

5、SONG ALAN ANLAN（宋安澜），男，1957 年出生，美国国籍，1991 年毕业于美国康涅狄格大学，博士后。1991 年至 1995 年任美国康涅狄格大学电机系助理教授；1995 年至 2000 年任 UTStarcom 创始团队信息技术总监；2000 年 1 月至今任软银中国创业投资基金主管资本管理合伙人；2009 年 11 月至 2010 年



12月兼任上海荣港副董事长；2010年12月至今兼任上海奕方农业科技股份有限公司董事。

6、秦曦，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于复旦大学管理科学系，研究生。1993年6月至1996年4月任万国证券公司部门经理；1996年4月至1998年6月任复旦金仕达计算机公司副总经理；1998年7月至2002年12月任上海申银万国证券公司研究所有限公司所长、总经理；2003年1月至2004年11月任上海申银万国证券公司投资银行部总经理；2004年11月至2006年12月任金信证券公司副总裁；2007年1月至今，任上海创和投资管理有限公司董事长、总经理；2007年11月至今任上海上创信德投资管理有限公司董事长、总经理；2010年5月至2010年12月兼任上海荣港董事，2010年12月至今兼任上海奕方农业科技股份有限公司董事。

7、王琪，女，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东省社会科学院经济学系，研究生。1985年7月至1987年8月任长春教育学院教师；1987年9月至1990年9月任广东核电服务总公司翻译；1990年10月至1997年7月任深圳先科集团深飞激光办公室主任；1997年8月至1999年12月任深圳市国成科技投资有限公司总经理助理；1999年12月至2005年7月任光彩科技投资管理有限公司副总裁；2005年8月至2008年8月任中科招商基金管理有限公司投资总监、业务董事；2008年9月至今任金立创投副总裁；2010年12月至今兼任安徽时联特种溶剂股份有限公司监事；2010年12月至今兼任上海奕方农业科技股份有限公司董事；2011年10月至今兼任南京瑞吉生物科技有限公司董事。

## （二）监事

公司第三届监事会由3名监事组成，其中包括2名股东代表监事和1名职工代表监事。股东代表监事由2013年第二次临时股东大会及2015年第一次临时股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工大会选举产生，任期至2016年9月，任期届满可连选连任。

截至本转让说明书签署之日，公司监事情况如下：

序号	姓名	职务	本届任期



1	张秋煌	监事会主席	2013年9月-2016年9月
2	王金章	职工代表监事	2013年9月-2016年9月
3	范振庆	监事	2015年8月-2016年9月

1、张秋煌，男，1951年10月出生，本科学历，中国台湾籍。1987年8月至1995年1月历任宏碁集团稽核、财务督导及决策；1995年2月至2000年4月，任新加坡宏碁国际股份有限公司台湾分公司总经理；2000年4月至今任英属维尔京群岛智基创投股份有限公司上海代表处（ID TECHVENTURES LTD., SHANGHAI REPRESENTATIVE OFFICE）创始合伙人/总经理；2010年5月至2010年12月兼任上海荣港监事；2010年12月至今兼任上海奕方农业科技股份有限公司监事；现任翔智创业投资企业负责人；智龙（苏州）创业投资管理有限公司董事长。

2、范振庆，男，1983年10月出生，本科学历，无境外永久居留权。2002年7月至2007年2月任职于上海冠生园冷冻食品有限公司品保部；2007年3月至2007年11月，任上海大塚食品有限公司质量管理部部长；2007年12月至2008年11月，任上海意优食品有限公司品保助理；2008年12月至2009年10月，任奋勤（上海）企业管理有限公司咨询师；2009年11月至今，先后在上海荣港工贸发展有限公司、上海奕方农业科技股份有限公司任质量总监、监事。

3、王金章，男，1965年11月出生，中学学历，无境外永久居留权。1984年2月至1999年12月从事自由职业；2000年1月至2010年12月，任职于上海荣港工贸发展有限公司；2010年12月至今任职于上海奕方农业科技股份有限公司并兼任监事。

### （三）高级管理人员

根据公司章程规定，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人为公司高级管理人员。公司现有高级管理人员3名，均由董事会聘任，其中总经理1名、副总经理兼董事会秘书1名、财务总监1名。

截至本转让说明书签署之日，公司高级管理人员情况如下：

序号	姓名	职务
----	----	----



1	QIAN RONG (钱戎)	总经理
2	陈宁	副总经理、董事会秘书
3	曹嘉平	财务总监

总经理 QIAN RONG (钱戎) 详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况/三、公司股权情况/(三) 控股股东和实际控制人”，其他高级管理人员简介如下：

1、陈宁，女，1977年8月出生，大专学历，无境外永久居留权。2000年9月至2008年9月任中国建筑第八工程局项目资料员；2008年10月至2011年7月任上海荣港工贸发展有限公司及上海奕方农业科技股份有限公司行政总监；2010年3月至今任湖北奕方监事；2011年7月至今任上海奕方农业科技股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

2、曹嘉平，男，1964年11月出生，研究生学历，无境外永久居留权。1996年7月至2002年1月，任上海康普艾压缩机有限公司财务主管；2002年2月至2006年1月，任来鑫集团上海博海投资有限公司财务经理；2006年2月至2007年2月，任上海玛逊国际贸易有限公司财务经理；2007年3月至2010年12月，任上海荣港工贸发展有限公司财务经理；2010年12月至今，任上海奕方农业科技股份有限公司财务总监。

## 六、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标及监管指标简表

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
资产总额	527,959,145.14	500,823,148.08	441,794,046.19
股东权益合计	252,567,712.21	239,562,429.84	245,828,671.32
归属于申请挂牌公司的股东权益合计	255,328,651.30	241,369,192.90	246,172,704.82
每股净资产(元/股)	2.53	2.40	2.46
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	2.55	2.41	2.46
资产负债率(%)	52.16%	52.17%	44.36%
流动比率(倍)	1.09	1.07	1.17
速动比率(倍)			



	0.70	0.69	0.76
项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
营业收入	269,588,644.59	345,929,678.63	337,861,769.72
净利润	13,005,282.37	-6,266,241.48	12,313,064.94
归属于申请挂牌公司股东的净利润	13,959,458.40	-4,803,511.92	13,566,065.64
扣除非经常性损益后的净利润	7,451,933.15	-4,852,402.42	11,980,426.86
归属于申请公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,405,934.81	-3,389,908.56	13,240,025.46
毛利率	25.55%	22.06%	25.70%
加权平均净资产收益率	5.62%	-1.97%	5.66%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	3.38%	-1.39%	5.52%
基本每股收益（元/股）	0.14	-0.05	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.14	-0.05	0.14
应收账款周转率（次）	2.15	3.10	3.52
存货周转率（次）	1.33	1.92	2.12
经营活动产生的现金流量净额	-10,496,374.32	-12,255,534.05	10,259,757.66
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.10	-0.12	0.10

## 七、公司挂牌相关机构情况

<b>1、主办券商</b>	天风证券股份有限公司
法定代表人:	余磊
住所:	湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号高科大厦四楼
电话:	027-87618898
传真:	027-87618863
项目小组负责人:	张志孟
项目组其他成员:	徐衡平、王义锋、张志孟
<b>2、律师事务所</b>	上海市锦天城律师事务所
负责人:	吴明德
住所:	上海市浦东新区花园石桥路33号花旗集团大厦14层
联系电话:	021-61059000
传真:	021-61059100
经办律师:	方夏骏、杨晖
<b>3、会计师事务所</b>	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
负责人:	孙勇
住所:	上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室



电话:	021-63525500
传真:	021-63525566
签字注册会计师:	卞文漪、王翔
<b>4、资产评估机构</b>	<b>银信资产评估有限公司</b>
法定代表人:	梅惠民
住所:	嘉定工业区叶城路1630号4幢1477室
电话:	021-63391088
传真:	021-63391116
签字资产评估师:	徐红兵、刘欢
<b>5、证券登记结算机构</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司北京分公司</b>
住所:	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话:	010-50939980
传真:	010-50939716
<b>6、证券交易所</b>	<b>全国中小企业股份转让系统有限责任公司</b>
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889513





## 第二节 公司业务

### 一、公司业务情况

#### (一) 主营业务

公司主要经营食品业务,致力于为食品制造及餐饮服务等企业提供果蔬配料综合解决方案。公司的主要产品包括果粒类产品(椰果、黄桃丁、菠萝丁、芦荟丁等)、果酱类产品(焙烤果酱、酸奶果酱、饰顶果酱、涂抹果酱、分层果酱、淋酱、冰品果酱等)、甜品辅料类产品(爆爆珠等)、果干类产品(桑葚干、橙皮干、苹果干、蓝莓干、柚子皮干等),以及从事食品原辅料、添加剂的代理业务。报告期内,公司主营业务未发生变化。

#### (二) 主要产品和服务及其用途

公司果蔬配料产品是由果蔬原料加工得来的产品,尤其指果蔬粒、果蔬酱,应用于下游食品生产和餐饮企业中,使下游食品生产和餐饮应用具有很大的方便性。

按照加工后的产品形态划分,公司的果蔬配料产品目前主要包括四大类,分别为果粒类产品、果酱类产品、甜品辅料类和果干类:

主要产品	产品简介
果粒类产品	指以果蔬经过加工后的颗粒状产品,包括椰果、草莓丁、黄桃丁、菠萝丁、芦荟丁等各种水果丁。公司的水果丁还可以通过获得专利的硬化技术进行硬化处理,硬化后的果丁可以灌装至酸奶、牛乳、含乳饮料和果汁饮料中而依然保持果粒的完整性和良好的嚼感。
果酱类产品	指以果蔬经过加工后的凝胶状产品,包括焙烤果酱、酸奶果酱、饰顶果酱、涂抹果酱、分层果酱、淋酱、冰品果酱、果泥等。
甜品辅料类	一代果汁爆爆珠系列,选用天然海藻胶膜包埋果汁;二代谷物和果蔬包埋爆爆珠系列:即将黑米、薏仁、红豆、小米、马蹄等谷物粒和蔬菜粒包裹在爆爆珠内部,保持了颗粒的完整性,使产品充满嚼感及丰富口感。现一代爆爆珠及二代包埋爆爆珠公司均已申请国家和国际级专利。此外,公司的甜品辅料类产品还包括牛奶果伴。
果干类	用新鲜水果经过去皮、取核、糖水煮制、浸泡、烘干和整理包装等主要工序制成的食品。公司的果脯类产品包括桑葚干、橙皮干、苹果干、蓝莓干、柚子皮干等,可以广泛应用于工业市场作为辅料或直接终端销售。





其中，公司的创新产品：椰果干正在申请国家专利。该产品将原有椰果只能用水充填，而且必须保存于液体中的传统理念来了一个颠覆性的突破：填充物可以是糖、果汁等原料，而且不用保存于液体中。公司的椰果干可以跟一般的果干一样干态保存，像果干一样直接食用。既可以作为工业辅料，也可以作为终端产品直接销售。

本公司主要产品明细及用途如下表所示：

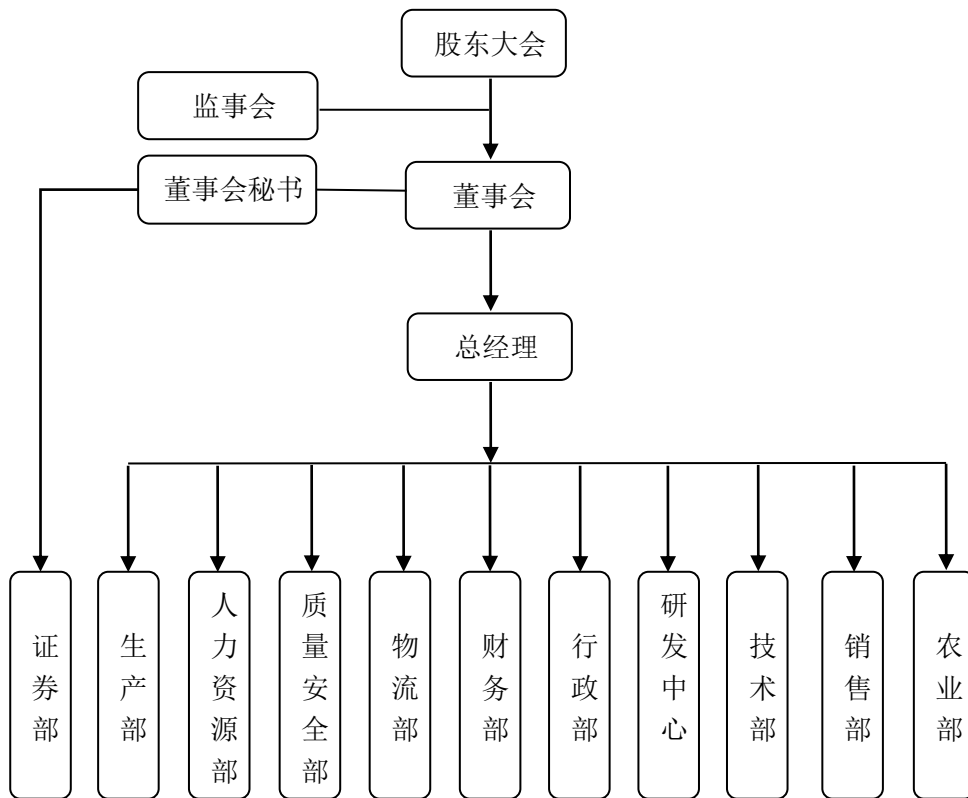
大类	涵盖	细分产品名称	产品图片	产品用途
果粒类	椰果	本色椰果、彩色椰果、复合椰果、高糖椰果		适用于工业和餐饮市场的酸奶、牛乳、含乳饮料、果饮、冰品、冰淇淋、糕点等。
	水果丁	芦荟丁、果汁芦荟丁、草莓丁、桃丁、蓝莓等。也可以进行硬化处理		
果酱类	烘焙果馅	蓝莓鲜果馅、菠萝黄桃椰果鲜果馅等		适用于烘焙各种糕点、面包及丹麦派的表面装饰及夹层。
	果泥	金桔柠檬果泥、西柚番石榴百香果果泥等复合型果泥和柠檬、芒果等基础果泥		适用于餐饮市场的饮料、甜品等配制
	果茶	黑糖甘蔗马蹄、玫瑰蔓越莓等复合型果茶		适用于餐饮和工业市场的果茶、甜品等配制



	果粒果酱	菠萝、草莓、百香果、蓝莓等		适用于刨冰、甜品等餐饮配料。
	酸奶果酱	黄桃芒果、草莓桑葚、燕麦核桃等		作为工业和餐饮市场的酸奶配料。
甜品辅料类	爆爆珠	荔枝、草莓、芒果、梅子、葡萄、巧克力等		适用于奶茶、果饮、牛乳、乳饮料、咖啡、冰粥及甜品等，常温、低温、冷饮均可。
	谷物/果蔬包埋爆爆珠	黑米、薏仁、红豆、马蹄、小米、大麦仁及燕麦仁等		
	果冻	牛奶果伴		中西餐厅、咖啡厅、饮品外卖店等制作布丁、布蕾、水果捞等花式甜品。
果干类	水果干、椰果干	桑葚干、橙皮干、苹果干、蓝莓干、椰果干等		直接食用或应用于牛乳、含乳饮料、酸奶、冰淇淋、果汁等饮料和面包、蛋糕等烘焙食品。

### (三) 主要产品和服务的业务流程

#### 1、内部组织结构





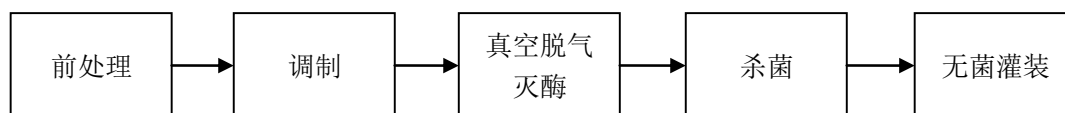
各部门职责如下：

序号	部门	职能职责
1	生产部	建立生产部门的工作条例,依据销售计划,有效组织生产部门资源并保质、保量、高效、安全完成生产任务。
2	人力资源部	负责公司人事管理工作,保障公司内部工作流程通畅,办公正常运转,并合理降低用工成本。
3	质量安全部	负责推动、督导公司规范、标准的执行,及跟进订单的执行并监控货品按要求出货。
4	物流部	负责公司原材料采购供应及物资储运管理,搜集主要原材料国内、外信息,确保生产环节所需原材料的正常供应、调配和管理;组织招投标及价格谈判,签订采购合同;供应商的开发、建立供应商档案,组织拟增原料的评审;根据供应商评估及采购计划制订采购分配比例。
5	财务部	负责公司的财务预算、会计核算、成本管理、税收管理、资金筹措。
6	行政部	负责公司日常的行政管理与接待工作;负责公司文件、档案的管理工作。
7	研发中心	根据销售部所提供的市场信息和对市场需求的把握,开发出新产品、新技术,对外满足客户和市场需求,对内指导生产部门技术应用。
8	销售部	在总经理的授权下负责业务部日常监管及督导工作,协助总经理制定营销目标和计划,进行市场分析、销售预测,并适时调整公司业务组织模式。
9	农业部	主要负责公司各原材料种植相关业务。
10	证券部	负责公司投资预算、投资计划及投资项目可行性报告的编制报批工作;负责公司改制及挂牌上市筹备、挂牌上市后证券事务以及投资者关系维护等工作。

## 2、公司主要产品的生产工艺流程

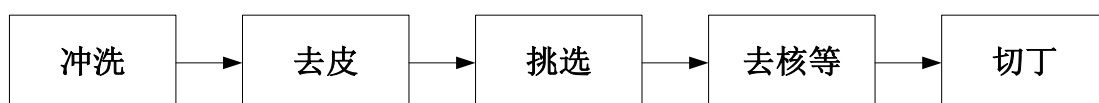
### (1) 果蔬配料产品

#### 1) 果粒类产品



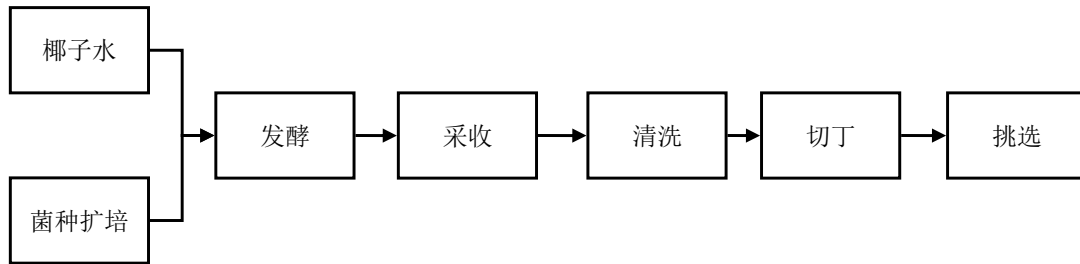
其中：不同种类的果蔬采取不同的前处理工艺：

①肉质果，如苹果、梨、黄桃、木瓜等的前处理工艺流程如下：





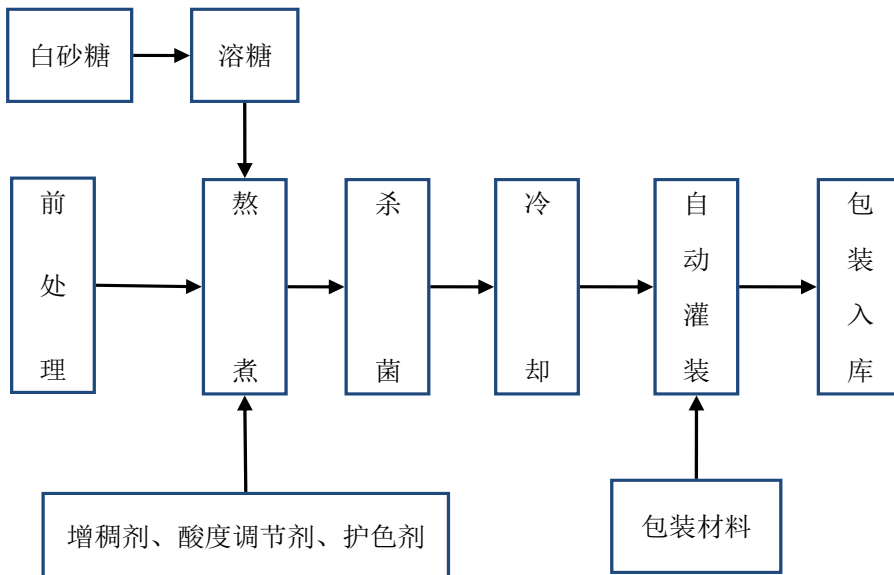
②椰果类产品的发酵及前处理工艺流程如下：



注：公司生产椰果类产品的方式有两种，一种由全资子公司海南铭果园以椰子水为原料，自行生产压缩椰果，然后再由松江基地或仙桃基地将压缩椰果进行复水脱酸，调制（糖化脆化）杀菌，最后成为椰果成品对外销售；另一种是松江基地或仙桃基地以向供应商采购的压缩椰果为原料，同样经过复水脱酸，调制（糖化脆化）杀菌的生产程序，制成椰果成品。因此，如果采用压缩椰果生产椰果成品，则没有前处理及发酵过程。

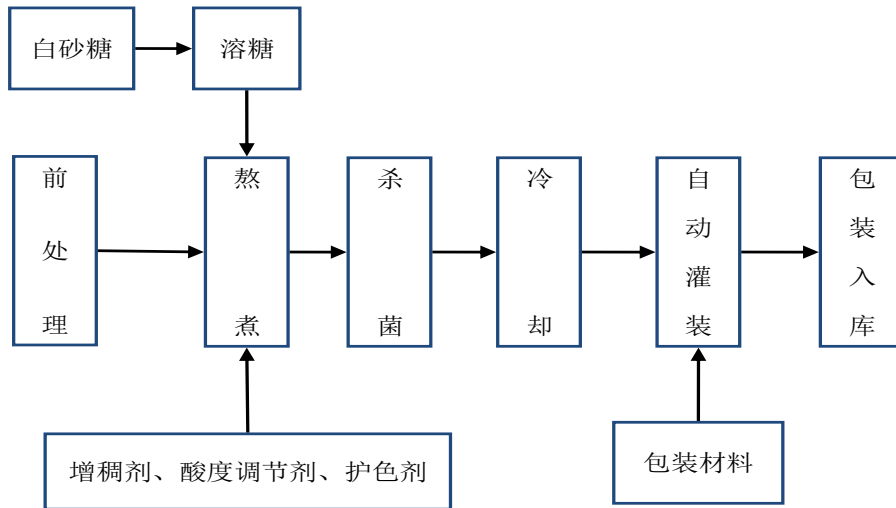
虽然不同的果类产品采用不同的原材料，但除了前处理不一样以外，后段工艺基本相同，因此，除了前处理部分设备是专用设备以外，后段设备均为通用设备。

## 2) 果酱类产品

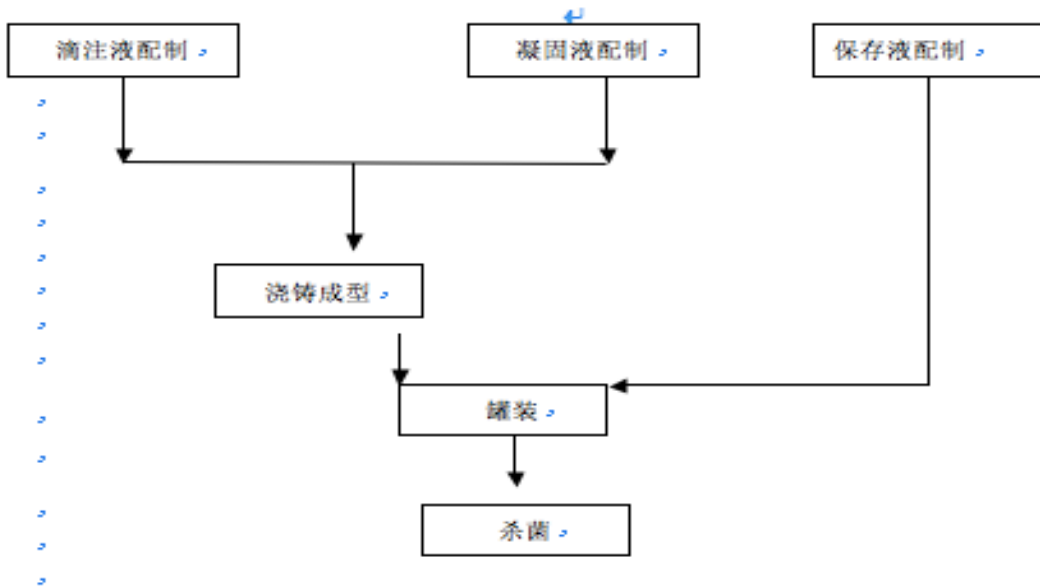


## 3) 甜品辅料类

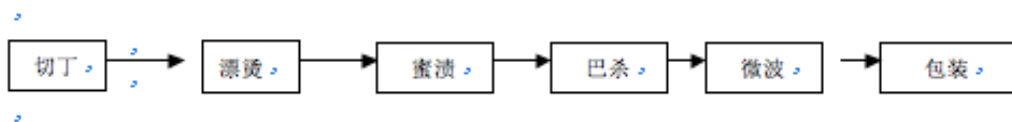
### ①果冻（牛奶果伴）



### ②爆爆珠

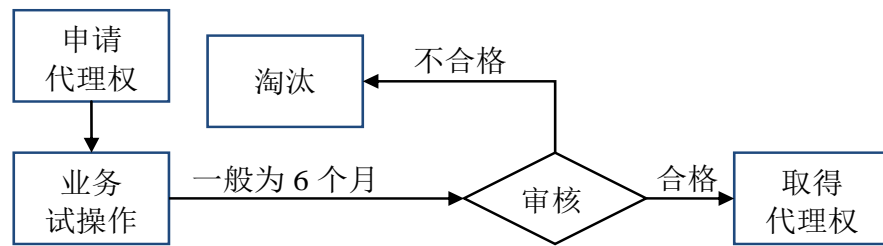


### (4) 果干





## (2) 代理业务流程图



## (四) 经营模式

### 1、采购模式

公司日常采购的物资包括原材料，如各种果蔬、压缩椰果，以及糖料、各种辅料、包装物、代理产品等。

#### (1) 采购渠道

对于各种果蔬，除桑葚基本由自有种植基地供应外，其他种类的果蔬主要向一般供应商及农村合作社采购单冻果蔬，只有零星采购向农户个人采购。公司已经建立了广泛、稳定、可靠的采购渠道，可以满足多品种、大批量的采购需求。

压缩椰果除了由海南铭果园供给一部分外，其余直接向厂家采购；糖料、其他辅料及包装物等则向厂家或经销商采购。

代理产品全部向法国罗盖特集团等厂商采购。

#### (2) 开发及确定供应商

公司由采购部门牵头，组织各部门对供应商的产品质量、资质、社会信誉及生产能力等进行评审，确定并编制合格供应商名录。

#### (3) 采购流程

对于果蔬等农作物，一般在采摘期过后一个月之内，根据全年生产计划向全国各地的合格供应商集中下达采购订单，同时要求供应商集中加工为单冻果蔬，然后按每月生产计划，或根据库存和实际需要通知供应商送货。

对于压缩椰果，以及糖料、辅料、包装物等常用原辅料，每周由生产经理批准《备料计划单》或《请购单》申请至采购部门，采购部门从已有合格供应商名录中根据订单和生产计划情况自行安排采购。



对于其他不常用的原辅料或从未采购的原辅料，通常由采购部门根据生产需要，经过分管生产的领导（生产经理，生产总监）批准的《备料计划单》或《请购单》，至少向 3 家合格供应商询价，筛选供应商，经审批后，与供应商签订采购合同，下达订单。

对于客户常用的代理产品，公司每年制定采购总计划并报给厂商，通常由采购部门汇总采购需求，每月制定采购计划，经总经理批准后与厂商签订合同，下达订单；对于客户不常用的个别代理产品，销售部在拿到订单后，向采购部门发出《请购单》，经审批后，采购部门与厂商签订采购合同，下达订单。

#### （4）采购结算

对于首次合作的果蔬供应商，公司在查验、确认样品后，与供应商签订合同并预付全款，供应商收齐货款后发货；少数大批量采购预付 30% 货款，供应商收齐货款后发货。

对于曾经合作的果蔬供应商，公司一般在签订协议后预付 30% 的定金，每批货到验收合格后结清该批货款，最后一批货验收合格后结清余款；少数供应商或零星采购需全额预付现款，或货到后全额付款。

通过一般供应商采购的果蔬原材料，由一般供应商开具增值税专用发票；通过农村合作社采购的果蔬原材料，由农村合作社开具农产品普通发票；通过农户个人采购的果蔬原材料，公司将按照税务部门的规定，在获得农户提供的身份证复印件及当地村委会开具的自产自销证明（须列明收购果蔬的品名、数量、单价、总金额）后，自行开具上海市农产品收购专用发票；采购完成后公司物流部门办理入库，财务部门根据发票及入库单登记入帐。

椰果、辅料、包装物等市场供应稳定的产品，公司通常不需要预付定金，待货到验收后，在账期内全（通常为 2~3 个月）额结清货款。

白糖产品的采购须付清货款后，供应商才发货。

代理产品的结算有两种方式，一种在货物装船后一定时间内（通常为 90 天），公司根据约定的方式付款；另一种是在供应商发货前 2-3 天，由公司通过进出口公司代开信用证，然后由公司与进出口公司结清货款。由于公司资金紧张，如果





由公司直接向银行申请开具信用证，需要存入一定金额的保证金，因此通过进出口公司代为办理进口业务、开具信用证，减轻了公司资金压力。

#### （5）持续考评

采购部门每年组织对供应商进行评审，从产品质量、合同履行情况、售后服务等方面进行综合评分并由此确定供应商等级，考评不合格的供应商直接淘汰。

## 2、生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式。对于定制产品和通用产品，生产模式略有不同。

#### （1）定制产品

新客户尤其是大客户在与公司合作之前，一般都要求公司具备足够的生产能力，在确定公司的生产能力能够满足订单及交货期的要求后，再进行工厂审核及考虑下一步的合作事宜。

#### （2）通用产品

公司的通用产品主要根据分销商的订单及销售计划安排生产：首先，分销商在业务人员的陪同下，会实地考察公司生产现场、管理水平和食品安全控制能力；接着，分销商在确定订购产品种类后，向公司下达订单，公司客服部在接到订单后即交由生产部组织生产。

## 3、销售模式

公司的销售模式分为直销模式和分销模式两类。直销是指将产品直接销售给产品的最终用户，本公司针对大型食品制造及餐饮服务等企业采取直销模式。分销是指通过分销商将产品销售给最终用户，本公司针对零散及小型用户采取分销模式。

#### （1）果蔬配料产品

公司的果粒类产品主要采取直销方式，果酱类产品则采取直销与分销相结合的方式。通过直销模式，公司可以更加贴近客户，及时了解客户的需求及其新产品开发趋势。公司以为客户提供产品综合解决方案为目标，深入到客户产品研发的早期阶段，与客户共同建立研发平台并形成战略合作关系，在实现销售的同时，



牢牢把握住客户，占据市场。由于客户需求量较大，因此，以直销模式实现的销售收入占果蔬业务营业收入的比例也较高，报告期内均在 95% 以上；对于零散及小型用户，如遍布在大街小巷的各种咖啡屋、糕饼店等，公司则采取分销模式，利用分销商的渠道和资源，销售通用型果粒类和果酱类产品，并以此快速覆盖主要城市的消费市场。报告期内，分销实现的收入均不超过果蔬业务营业收入的 5%。

## （2）其他业务

公司其他两类业务的产品——粉体产品和代理产品全部采取直销加经销相结合的销售模式。

## （3）销售结算

根据销售模式的不同，公司销售结算模式略有区别：

### A、直销结算模式

由于公司直销的对象主要是大客户和长期合作客户，信用好且信誉高，因此，公司对于该类客户给予一定账期，一般为 60 至 90 天。对于小客户，一般为货到付款或款到发货。

客户在接收产品并检验合格后，通知公司开具发票；具体情况按照合同约定，客户以公司开具发票的日期为账期的起始日，完成其内部付款审核程序后，在付款日结算回款。

### B、分销结算模式

对于分销商，采用收取全额预收款或一定比例预收款，其余货款采取款清发货的方式，个别长期合作、信誉良好的分销商，为货到付款或给予一般不超过 30 天的账期。

## 4、研发模式

公司的研发模式分为定向开发和非定向开发两类。

### （1）定向开发



定向开发模式以客户需求为主导。公司在客户产品研发的初始阶段就直接跟进，以客户需求为关注目标，全程参与客户新产品研发的全过程。甚至在客户自身未有明确需求的情况下，即通过研究客户产品理念和市场动态，以客户服务为己任，推介公司已有的新品，主动引导客户产品的发展。

传统研发模式一般首先由企业研发新品，在新产品研发到一定阶段后推介给客户，然后在客户的要求下进行改进。整个研发过程基本以企业自身为主导。

#### 1、定期交流，在客户产品的初期直接切入，全程跟进

由销售人员牵头，组织研发人员经常与客户进行技术交流，在了解客户的新产品趋势和理念的同时，介绍市场动态，推介公司新品。通过新品推介，公司主动引导客户了解公司的新产品，供客户选择性的把部分产品作为其产品储备；如果客户正在研发新品，公司也会在客户产品的初期直接切入，全程参与客户的新品研发。

#### 2、全面合作，为客户量身定制整体解决方案

公司首先根据客户目标新产品的特性和市场定位，从果蔬的特点和客户的应用需求两方面考虑选择合适的果蔬原材料，并调整公司产品的搭配、外观、口感、风味等，协助客户的目标新品能迎合消费者的口味和需求。

另外，客户在把将果蔬配料添加到自己产品的生产过程中，可能遇到不少技术难题，例如，对于果粒添加产品来说，在添加过程中保证果粒的饱满度、均匀度，以及减少灌装设备喷嘴堵塞等，一直是技术难点之一。如果客户提出要求，公司必须能够协助客户解决生产技术难题，例如，根据客户生产设备及工艺的特点，协助客户选择设备，如输送泵、阀门、灌装设备等，以及改进工艺，实现果粒添加产品的生产。

通过定向开发，公司产品开发的的目的性更为明确，不仅直接提高了产品开发的效率和效果，而且提高了为客户服务的质量。

#### (2) 非定向开发

非定向开发是指公司所开发的产品在特定的应用领域具有通用性，适合下游同一行业中的不同客户和产品。非定向开发模式的开发流程如下：



首先，公司研发人员通过实地考察下游市场、参考文献资料、汇总分销商反馈信息等方式，了解把握下游市场产品的发展趋势；

其次，根据研发人员收集总结的信息确立产品开发方向和相关的技术方案；

最后，公司研发人员参照下游企业普遍采用的工艺流程做新产品的应用测试，依照测试的结果归纳出新产品的特性和相关使用方案，并推向市场。

虽然非定向开发不针对特定的客户和产品，但因为其针对某一特定应用领域，要求在该应用领域具有较强的通用性，不仅需要满足客户的加工特性，而且还要受到消费者的欢迎，所以技术要求较高，也是公司的优势之一。

为持续增强公司研发技术开发能力，公司保持较高的研发费用投入比例，报告期内公司研发费用投入具体情况如下：

期间	研发费用（元）	营业收入（元）	占当期营业收入比例（%）
2015年1-9月	6,551,341.62	230,425,727.16	2.84%
2014年度	8,524,947.03	281,325,836.34	3.03%
2013年度	8,886,214.93	290,537,023.85	3.06%

## 二、与业务相关的关键资源要素

公司拥有独立自主的与主营产品或服务相关的技术研发体系，并且具备较强的自主创新能力，属于上海市高新技术企业。经过多年的创新发展与产品研发，公司积累了丰富的产品研发经验，拥有多项自主研发形成的知识产权。随着研发水平提高，公司产品科技含量不断提高，主营业务盈利能力持续加强，未来成长性日益显现。

### （一）公司产品或服务所使用的核心技术

截至本转让说明书签署日，公司核心技术具体情况如下：

#### 1、果粒类产品技术

技术名称	技术描述	使用情况	技术阶段
分离提纯技术	一种细菌纤维素从母液中快速分离提纯方法。	用于椰果发酵过程的菌种选育和扩培	大批量生产
膜的制备技术	一种相互粘连多层细菌纤维素膜的制备方法，通过控制发酵配方和工艺参数，使得发酵效率大幅提高，成活率高，产品纤维聚合度高，品种较好	用于椰果发酵	大批量生产



	的一种方法。		
凝胶制备技术	一种可食用细菌纤维素凝胶的制备方法，使用了新资源原料代替椰子水制备细菌纤维素。	应用于细菌纤维的生产	大批量生产

## 2、果酱类产品技术

技术名称	技术描述	使用情况	技术阶段
果粥技术	谷豆果粥的生产加工方法，使得谷物淀粉充分糊化，阻止其反生，另外，使产品形成均一稳定的状态。	用于谷物类果酱加工，产品广泛应用于酸奶、乳饮料和餐饮等领域	大批量生产
焙烤工艺技术	耐焙烤鲜果馅的制作工艺，使得果馅产品耐高温焙烤，保油保水效果好，扩大了应用范围。	成功应用于果馅加工，该果馅广泛应用于焙烤领域中的各个产品中。	大批量生产
青提加工技术	一种青提红提的生产工艺，保证了提子整颗或颗粒最佳口感和货架期。	成功应用于果酱加工，该果酱广泛应用于酸奶、乳饮料和餐饮领域	大批量生产
长效技术	一种长效果酱的制作工艺，通过控制果酱的水分活度，成功开发了长效果酱。	已成功应用于果酱加工中，该果酱可以应用于饼干、面包夹心中。	大批量生产
凝固技术	通过渗透压技术、表面张力等技术开发的应用于半凝固或凝固型酸奶的上层果酱。	已成功用于果酱加工中，所得产品广泛应用于酸奶中。	大批量生产

## 3、甜品辅料类产品技术

技术名称	技术描述	使用情况	技术阶段
液汁包埋技术	采用专利技术将各种可食用液体，包裹在可食用天然胶膜内。外皮具有一定的张力，在外力作用下破裂时具有一定的爆破感	产品广泛应用于乳饮料和餐饮等领域	大批量生产
固体芯包埋技术	采用专利技术将固体芯（如谷物，水果等）包裹在可淀粉和食用胶膜内。通过糊化和渗透压的作用，使外皮具有爆破的口感，减少谷物的淀粉析出。	产品广泛应用于乳饮料和餐饮等领域	大批量生产

## 4、果干类产品技术

技术名称	技术描述	使用情况	技术阶段
调味及果汁椰果干技术	一种椰果干的制备方法，通过利用胶体，糖渍和微波烘干技术，得到更有劲道的椰果产品，并添加纤维调味料或浓缩果汁，使之有更多变的口味	产品广泛应用于休闲，烘焙等领域	大批量生产

## 5、生产应用类技术



技术名称	技术描述	使用情况	技术阶段
移动储藏技术	一种可移动式无菌储罐，与客户端进行无菌对接使用，在提高了安全性的同时，减少了工序和人员，提高了效率，降低了成本，另外，无菌罐取代了塑料包装袋和纸箱，减少了包材使用，实现了节能环保。	用于果粒、果酱无菌包装	大规模使用
硬化技术	一种果蔬碱性硬化方法。	用于果粒、果酱加工	大批量生产
菌种选育及储藏技术	将菌种选育方法成功地应用到了工业生产中，实现了标准化作业，在降低成本的同时，保证了菌种的活力和生命周期。	已在生产中使用该技术	大规模使用
菌种二次扩培技术	实现了菌种二次扩培技术的标准化作业，使成功率在 99.5% 以上。	已在生产中使用该技术	大规模使用
椰果发酵技术	包括一种相互粘连多层细菌纤维素膜的制备方法、一种细菌纤维素从母液中快速分离以及以废弃果汁或果渣为原料生产可食用彩色细菌纤维素的方法。公司的该项技术具有成本低、产量高的优势，且可开发多种具有不同颜色、色牢度高、口感好、营养价值丰富的可食用彩色细菌纤维素产品。	已在生产中使用该技术	大规模使用
椰果糖渍、硬化和脆化技术	根据椰果硬化和脆化的机理，通过调整配方、控制加工的条件，使椰果具有各种不同的口感，同时也增加了椰果的应用领域。	已在生产中使用该技术	大规模使用
管式杀菌、无菌冷灌装技术	该技术克服了管式杀菌对果粒破碎度大的问题，解决了无菌冷灌装均匀度的难题，在实现了流水线连续作业、提高了生产效率的同时，改善产品品质。	已在生产中使用该技术	大规模使用
稳定技术	采用复合胶体方式使得产品在不同的环境和不同领域使用时更加稳定，利用胶体之间的增效作用，减少胶体的用量，既提高产品品质又降低产品成本。	已在生产中使用该技术	大规模使用
护色技术	通过开发复合式护色剂，并结合生产工艺，降低产品护色的成本。	已在生产中使用该技术	大规模使用
微波杀菌烘干技术	利用微波加热原理，利用微波能促使物料中的水分子快速运动，从而达到快速烘干的效果	应用于果干生产	大规模使用
真空蜜渍技术	利用抽真空对水果形成负压，从而使被蜜渍物料快速吸收蜜渍液	应用于果干生产	大规模使用
快速溶胶技术	将胶体通过乳化泵快速溶解后，经过套管杀菌机，完成胶体熟化、冷却，既降低能耗又能使胶体品质稳定	应用于包埋爆爆珠生产	大规模使用
包埋成型技术	将预包埋对象通过滚圆机进行均匀上粉（包埋介质），再通过振动分散	应用于包埋爆爆珠生产	大规模使用





机分散在多层成型溜槽上进行介质反应成型
---------------------

## (二) 主要无形资产

### 1、土地使用权

截至本转让说明书签署日，公司拥有的土地使用权情况如下：

使用权人	证书号	地址	取得方式	用途	面积 (m <sup>2</sup> )	终止日期	他项权利
奕方科技	沪房地松字(2011)第009453号	松江区泖港镇新宾路1258号	出让	工业	6,894.00	2054.08.30	无
江西奕方	吉国用(2014)第9-166号	吉安县工业园凤凰园区栖凤大道东侧	出让	工业	61,036.07	2062.05.15	无
江西奕方	吉国用(2014)第9-167号	吉安县工业园凤凰园区栖凤大道东侧	出让	工业	40,000.20	2062.05.15	无
奕方(湖北)	仙国用(2013)第1593号	仙桃市干河办事处杂八湾村(318国道北侧)	出让	工业	59,026.45	2061.07.19	无

### 2、林权使用权

证书号	发证时间	林地使用人	使用权人	地址	面积(亩)	主要树种	终止日期
吉县府林证字(2014)第091008001号	2014.12.16	江西奕方	河源村委重源8组	梅塘镇河源村委重源8组	63.1	脐橙、柚子	2041.11.30
		江西奕方	河源村委重源8组	梅塘镇河源村委重源8组	48	脐橙、柚子	2041.11.30
		江西奕方	河源村委重源9组	梅塘镇河源村委重源9组	36.3	脐橙、柚子	2041.11.30
		江西奕方	河源村委重源9组	梅塘镇河源村委重源9组	15.4	脐橙、柚子	2041.11.30
		江西奕方	河源村委重源村小组	梅塘镇河源村委重源村小组	2.2	脐橙、柚子	2041.11.30
		江西奕方	河源村委重源村小组	梅塘镇河源村委重源村小组	37.6	脐橙、柚子	2041.11.30
吉县府林证字(2014)第091008003号	2014.12.17	江西奕方	河源村委重源8组	梅塘镇河源村委重源8组	4.5	脐橙、柚子	2041.11.30
		江西奕方	河源村委重源8组	梅塘镇河源村委重源9组	5	脐橙、柚子	2041.11.30
		江西奕方	河源村委重源8组	梅塘镇河源村委重源8组	13	脐橙、柚子	2041.11.14
		江西奕方	河源村委重源9组	梅塘镇河源村委重源9组	197.5	橙、柚	2041.06.13
		江西奕方	河源村委重源9组	梅塘镇河源村委重源9组	202.3	橙、柚	2041.11.30
		江西奕方	河源村委	梅塘镇河源村	7	脐橙、柚	2041.11.30



			重源村小组	委重源村小组		子	
吉县府林证字 (2014)第 091002001号	2014. 12.17	江西奕方	河源村委 源口村	梅塘镇河源村 委源口村	55.2	脐橙、柚 子	2041.11.30
		江西奕方	河源村委 源口村	梅塘镇河源村 委源口村	13.8	脐橙、柚 子	2041.11.30
		江西奕方	河源村委 源口村	梅塘镇河源村 委源口村	228.4	脐橙、柚 子	2041.11.30
吉县府林证字 (2014)第 090409001号	2014. 12.17	江西奕方	东门村委 甘竹村	梅塘镇东门村 委甘竹村	1.2	脐橙、柚 子	2041.12.31
		江西奕方	东门村委 甘竹村	梅塘镇东门村 委甘竹村	99.3	脐橙、柚 子	2035.12.31
		江西奕方	东门村委 甘竹村	梅塘镇东门村 委甘竹村	137	脐橙、柚 子	2035.12.31
		江西奕方	东门村委 甘竹村	梅塘镇东门村 委甘竹村	35	脐橙、柚 子	2035.12.31
吉县府林证字 (2014)第 090402001号	2014. 12.18	江西奕方	东门村委 上东门罗 家村	梅塘镇东门村 委上东门罗家 村	45	脐橙、柚 子	2035.12.31
		江西奕方	东门村委 上东门罗 家村	梅塘镇东门村 委上东门罗家 村	225	脐橙、柚 子	2035.12.31
		江西奕方	东门村委 上东门罗 家村	梅塘镇东门村 委上东门罗家 村	21	脐橙、柚 子	2035.12.31
吉县府林证字 (2014)第 091500001号	2014. 12.18	江西奕方	敛溪村委 会	梅塘镇敛溪村 委古夹湖村	26	脐橙、柚 子	2041.11.30
		江西奕方	敛溪村委 下车颜家 村小组	梅塘镇敛溪村 委下车颜家村 小组	91	脐橙、柚 子	2041.11.30
		江西奕方	敛溪村委 下车颜家 村小组	梅塘镇敛溪村 委下车颜家村 小组	42	脐橙、柚 子	2041.11.30
		江西奕方	敛溪村委 下车颜家 村小组	梅塘镇敛溪村 委下车颜家村 小组	184	脐橙、柚 子	2041.11.30
		江西奕方	敛溪村委 下车颜家 村小组	梅塘镇敛溪村 委下车颜家村 小组	147	脐橙、柚 子	2041.11.30
		江西奕方	敛溪村委 下车肖家 村小组	梅塘镇敛溪村 委下车肖家村 小组	40	脐橙、柚 子	2041.11.30
吉县府林证字 (2014)第 091102001号	2014. 12.18	江西奕方	固源村委 社下2组	梅塘镇固源村 委社下2组	152.8	脐橙、柚 子	2041.12.31
		江西奕方	固源村委 社下2组	梅塘镇固源村 委社下2组	107.8	脐橙、柚 子	2041.12.31
		江西奕方	固源村委 社下2组	梅塘镇固源村 委社下2组	6.3	脐橙、柚 子	2041.12.31
		江西奕方	固源村委 社下2组	梅塘镇固源村 委社下2组	4.4	脐橙、柚 子	2041.12.31
		江西奕方	固源村委 社下3组	梅塘镇固源村 委社下3组	161	脐橙、柚 子	2041.12.31
		江西奕方	固源村委 社下3组	梅塘镇固源村 委社下3组	32	脐橙、柚 子	2041.12.31
吉县府林证字 (2014)第 071702001号	2014. 12.11	江西奕方	瑞溪村委 苍山肖家 村小组	固江镇瑞溪村 委苍山肖家村 小组	146.5	脐橙、蓝 莓	2040.12.31
		江西奕方	瑞溪村委	固江镇瑞溪村	17.3	脐橙、蓝	2040.12.31





			苍山肖家村小组	委苍山肖家村小组		莓	
		江西奕方	瑞溪村委苍山肖家村小组	固江镇瑞溪村委苍山肖家村小组	167.7	脐橙、蓝莓	2040.12.31
		江西奕方	瑞溪村委苍山肖家村小组	固江镇瑞溪村委苍山肖家村小组	68.6	脐橙、蓝莓	2040.12.31
		江西奕方	瑞溪村委苍山肖家村小组	固江镇瑞溪村委苍山肖家村小组	85.2	脐橙、蓝莓	2040.12.31
吉县府林证字(2014)第071702002号	2014.12.11	江西奕方	瑞溪村委苍山肖家村小组	固江镇瑞溪村委苍山肖家村小组	179.8	脐橙、蓝莓	2040.12.31
		江西奕方	瑞溪村委苍山肖家村小组	固江镇瑞溪村委苍山肖家村小组	31.4	脐橙、蓝莓	2040.12.31
吉县府林证字(2014)第011802001号	2014.12.10	江西奕方	乌石村委禾溪小组	敦厚镇乌石村委禾溪小组	7.8	橙、柚	2042.10.26
		江西奕方	乌石村委禾溪小组	敦厚镇乌石村委禾溪小组	11.4	橙、柚	2042.10.26
		江西奕方	乌石村委禾溪小组	敦厚镇乌石村委禾溪小组	96.5	橙、柚	2042.10.26
吉县府林证字(2014)第011803001号	2014.12.10	江西奕方	乌石村委沅门村小组	敦厚镇乌石村委沅门村小组	62.6	橙、柚	2042.10.28
		江西奕方	乌石村委沅门村小组	敦厚镇乌石村委沅门村小组	34.8	橙、柚	2042.10.28
		江西奕方	乌石村委沅门村小组	敦厚镇乌石村委沅门村小组	95.3	橙、柚	2042.10.28
		江西奕方	乌石村委沅门村小组	敦厚镇乌石村委沅门村小组	63.8	橙、柚	2042.10.28
		江西奕方	乌石村委沅门村小组	敦厚镇乌石村委沅门村小组	62.4	橙、柚	2042.10.28
吉县府林证字(2014)第011803002号	2014.12.10	江西奕方	乌石村委沅门村小组	敦厚镇乌石村委沅门村小组	38.2	橙、柚	2042.10.28
		江西奕方	乌石村委沅门村小组	敦厚镇乌石村委沅门村小组	113.8	橙、柚	2042.10.28
		江西奕方	乌石村委沅门村小组	敦厚镇乌石村委沅门村小组	154.3	橙、柚	2042.10.28
		江西奕方	乌石村委沅门村小组	敦厚镇乌石村委沅门村小组	40.1	橙、柚	2042.10.28
		江西奕方	乌石村委沅门村小组	敦厚镇乌石村委沅门村小组	21.5	橙、柚	2042.10.28
吉县府林证字(2014)第011801001号	2014.12.11	江西奕方	乌石村委沿塘边村小组	敦厚镇乌石村委沿塘边村小组	122.6	橙子、蓝莓	2042.06.20
		江西奕方	乌石村委沿塘边村	敦厚镇乌石村委沿塘边村小	256.5	橙子、蓝莓	2042.06.20



		小组	组			
	江西奕方	乌石村委沿塘边村小组	敦厚镇乌石村委沿塘边村小组	488.9	橙子、蓝莓	2042.06.20
	江西奕方	乌石村委沿塘边村小组	敦厚镇乌石村委沿塘边村小组	151.9	橙子、蓝莓	2042.06.20
	江西奕方	乌石村委沿塘边村小组	敦厚镇乌石村委沿塘边村小组	27.4	橙子、蓝莓	2042.06.20
	江西奕方	乌石村委沿塘边村小组	敦厚镇乌石村委沿塘边村小组	79.8	橙子、蓝莓	2042.06.20
吉县府林证字(2014)第011708001号	江西奕方	敦厚镇苍田村委长坵村小组	敦厚镇乌石村委沅门村小组	291	橙、柚	2042.10.25
	江西奕方	仓田村委长坵村小组	敦厚镇乌石村委沅门村小组	132.4	橙、柚	2042.10.25
	江西奕方	仓田村委长坵村小组	敦厚镇乌石村委沅门村小组	180.4	橙、柚	2042.10.25

### 3、农村土地承包经营权

承包方	发包方	坐落	面积(亩)	用途	经营期限
奕方(上海)	上海泖港资产经营管理有限公司	松江区泖港镇	287.74	农副业生产经营	2015.09.01-2018.8.31

### 4、专利技术

截至本转让说明书签署日,公司共有19项,其中发明专利12项、实用新型6项及外观设计1项,公司专利不存在权属纠纷或潜在纠纷。公司已获得授权的专利如下表列示:

序号	名称	来源	专利号	申请日	类型	授权公告日	期限
1	一种高色牢度彩色椰果的生产方法	自主研发	ZL201010603033.7	2010.12.21	发明专利	2012.09.19	20年
2	一种高色牢度彩色椰果的生产方法	自主研发	ZL201010603048.3	2010.12.21	发明专利	2013.03.27	20年
3	耐烘焙鲜果馅的制作工艺	自主研发	ZL200910056109.6	2009.8.7	发明专利	2012.12.19	20年
4	分层酸奶用的下层果酱及制备方法	自主研发	ZL201110072958.8	2011.3.24	发明专利	2013.02.20	20年
5	一种水果碱性硬化方法	自主研发	ZL200910055816.3	2009.8.3	发明专利	2013.04.17	20年
6	可食用细菌纤维素凝胶的制备方法	自主研发	ZL200910056590.9	2009.8.18	发明专利	2013.06.19	20年
7	用于半凝固或凝固型酸奶的上层果酱	自主研发	ZL201010225341.0	2010.7.13	发明专利	2013.11.06	20年
8	全自动高压水式水域振动颗粒分离机	自主研发	ZL201110356303.3	2011.11.11	发明专利	2013.11.20	20年
9	一种青提红提的生	自主研发	ZL200910194548.3	2009.8.25	发明专利	2013.11.27	20年



	产工艺						
10	长效果酱的制作工艺	自主研发	ZL200910199213.0	2009.11.20	发明专利	2013.11.27	20年
11	以废弃果汁或果渣为原料生产可食用彩色细菌纤维素的方法	自主研发	ZL201010137913.X	2010.4.1	发明专利	2013.10.30	20年
12	果汁椰果干及制备方法	自主研发	ZL201310289785.4	2013.7.11	发明专利	2015.04.22	20年
13	食品储存瓶	自主研发	201430324302.5	2014.9.3	外观专利	2015.02.18	10年
14	一种可移动式无菌罐	自主研发	ZL20090075642.2	2009.7.31	实用新型	2010.06.09	10年
15	柑橘类瘪籽和小籽的自动分离器	自主研发	ZL201120444793.8	2011.11.11	实用新型	2012.07.11	10年
16	一种管式杀菌机	自主研发	ZL201120444802.3	2011.11.11	实用新型	2012.07.11	10年
17	一种调配缸搅拌装置	自主研发	ZL201120444770.7	2011.11.11	实用新型	2012.07.11	10年
18	全自动高压水式水域振动颗粒分离机	自主研发	ZL201120444794.2	2011.11.11	实用新型	2012.07.04	10年
19	附有阀门的饮料包装盒	自主研发	ZL201420498040.9	2014.9.1	实用新型	2015.01.07	10年

## 5、注册商标

截至本转让说明书签署日，公司拥有与主营业务相关的商标总计 41 项，具体情况如下表：

序号	商标	所有权人	证书号码	类别	权利期限	商标来源
1		奕方科技	1373942	第 30 类	2010.03.14-2020.03.13	继受取得
2		奕方科技	3722404	第 30 类	2015.07.14-2025.07.13	继受取得
3		奕方科技	5617360	第 29 类	2009.06.07-2019.06.06	继受取得
4		奕方科技	5617361	第 30 类	2009.07.14-2019.07.13	继受取得
5		奕方科技	5622972	第 29 类	2009.06.07-2019.06.06	继受取得
6		奕方科技	5622973	第 30 类	2009.07.21-2019.07.20	继受取得
7		奕方科技	5758706	第 30 类	2009.10.14-2019.10.13	继受取得
8		奕方科技	5758707	第 29 类	2009.06.28-2019.06.27	继受取得
9		奕方科技	6075869	第 29 类	2009.08.14-2019.08.13	继受取得
10		奕方科技	6075870	第 29 类	2009.08.14-2019.08.13	继受取得
11		奕方科技	6075871	第 31 类	2009.08.14-2019.08.13	继受取得



12		奕方科技	6075872	第 31 类	2009.08.14-2019.08.13	继受取得
13	脉珍果	奕方科技	6637895	第 29 类	2010.03.14-2020.03.13	继受取得
14		奕方科技	7065405	第 29 类	2011.01.21-2021.01.20	继受取得
15	奕方	奕方科技	8251699	第 32 类	2011.05.07-2021.05.06	原始取得
16		奕方科技	8251702	第 32 类	2011.05.07-2021.05.06	原始取得
17		奕方科技	8483888	第 29 类	2011.10.21-2021.10.20	原始取得
18		奕方科技	8483949	第 30 类	2011.08.14-2021.08.13	原始取得
19	YIFANG	奕方科技	8483991	第 30 类	2011.11.14-2021.11.13	原始取得
20	YIFAN	奕方科技	8486220	第 30 类	2011.10.14-2021.10.13	原始取得
21		奕方科技	9851591	第 29 类	2013.11.21-2023.11.20	原始取得
22		奕方科技	10101615	第 35 类	2012.12.21-2022.12.20	原始取得
23		奕方科技	10101752	第 40 类	2012.12.21-2022.12.20	原始取得
24		奕方科技	10101795	第 42 类	2013.02.28-2023.02.27	原始取得
25		奕方科技	10101849	第 43 类	2012.12.21-2022.12.20	原始取得
26	满果	奕方科技	10350943	第 29 类	2013.03.21-2023.03.20	原始取得
27	百变随心	奕方科技	10538975	第 32 类	2013.04.21-2023.04.20	原始取得
28	妙玄J	奕方科技	10539020	第 29 类	2013.04.14-2023.04.13	原始取得
29	妙玄J	奕方科技	10539060	第 32 类	2013.04.14-2023.04.13	原始取得
30	百变随心	奕方科技	10539069	第 29 类	2013.04.14-2023.04.13	原始取得
31	虹彩妹妹	奕方科技	10577827	第 29 类	2013.10.07-2023.10.06	原始取得
32	虹彩妹妹	奕方科技	10577900	第 32 类	2013.10.28-2023.10.27	原始取得
33	<b>B&amp;I</b>	钧乐食品	11807268	第 5 类	2014.05.07-2014.05.06	原始取得
34	哺恩	钧乐食品	11807325	第 5 类	2014.07.21-2024.07.20	原始取得
35	<b>B&amp;I</b>	钧乐食品	11808020	第 29 类	2014.05.14-2024.05.13	原始取得
36	哺恩	钧乐食品	11808067	第 29 类	2014.05.07-2024.05.06	原始取得
37	Oceania	钧乐食品	11808114	第 5 类	2014.05.07-2024.05.06	原始取得
38		钧乐食品	12487589	第 29 类	2014.09.28-2024.09.27	原始取得
39		钧乐食品	12487622	第 5 类	2014.09.28-2024.09.27	原始取得
40	哺恩	钧乐食品	30249670 9 (香港)	第 5 类	2013.01.16-2023.01.15	原始取得



41	<b>B&amp;I</b>	钧乐食品	30249672 7 (香港)	第 5 类	2013.01.16-2023.01.15	原始取得
----	----------------	------	--------------------	-------	-----------------------	------

### (三) 业务许可与公司资质

#### 1、业务许可及资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的业务许可及资质证书如下：

##### (1) 食品流通/食品经营许可证

序号	公司名称	发证机关	许可证编号	许可范围	发证日期	有效期
1	奕方食品（上海）有限公司	上海市食品药品监督管理局	SP31011512 10063854	预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）	2015/06/08	2016/09/14
2	上海新万钧精细化工进出口有限公司	上海市工商行政管理局松江分局	JY13101170 003399	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品）、特殊食品销售（婴幼儿配方乳粉）	2015/12/01	2019/10/19
3	上海奕方农业科技股份有限公司	上海市工商行政管理局	SP31011710 10023944	预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）	2013/05/24	2016/05/23
4	上海钧乐食品有限公司	上海市食品药品监督管理局松江分局	SP31011712 10020541	预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）	2014/08/27	2016/09/14

##### (2) 全国工业产品生产许可证

序号	公司名称	发证机关	证书编号	许可产品	发证日期	有效期
1	上海奕方农业科技股份有限公司	上海市质量技术监督局	QS31171702 0002	水果制品（果酱）	2013/10/11	2016/11/06
			QS31172801 0103	其他食品（椰纤果）	2013/06/06	2016/06/05
2	上海奕方农业科技股份有限公司第二分公司	上海市质量技术监督局	QS31170901 2421	罐头（其他罐头）	2013/09/05	2016/11/27
		上海市食品药品监督管理局	QS31171302 0019	果冻	2015/02/04	2018/02/28
		上海市食品药品监督管理局松江分局	QS31171702 0094	水果制品（果酱）	2015/01/21	2018/02/28
		上海市质量技术监督局	QS31172801 0105	其他食品（椰纤果）	2013/07/03	2016/07/02
3	奕方（湖北）	仙桃市质量	QS42000901 0003	罐头（果蔬罐头）	2013/08/02	2016/09/11



	农业科技有限公司	技术监督局	QS429113010003	糖果制品（糖果）	2014/08/19	2017/08/18
			QS429117016420	蜜饯	2013/12/20	2016/12/19
			QS429117020001	水果制品（果酱）	2013/12/20	2016/12/19
			QS429128010001	其他食品（糕点及其制品预拌粉、椰纤果）	2014/08/19	2018/01/03
4	海南铭果园食品有限公司	海南省质量技术监督局	QS460009010004	罐头（其他罐头）	2013/04/28	2016/04/27
			QS460017020076	水果制品（果酱） 食品品种明细：菠萝果酱、木瓜果酱	2014/02/19	2017/01/19
			QS460028010008	其他食品（椰纤果） 食品品种明细：蜜制椰纤果、压缩椰纤果、酸渍椰纤果	2014/02/19	2017/05/14

**(3) 质量管理体系认证证书**

序号	公司名称	质量标准	证书编号	认证范围	发证日期	有效期
1	上海奕方农业科技股份有限公司	ISO9001:2008 GB/T19001-2008	00115Q212528R1M/3100	总厂：果酱的设计开发和生产 第二分公司：爆爆珠罐头、椰果罐头、果酱的设计开发和生产	2015/12/09	2018/12/15
2	上海新万钧精细化工进出口有限公司	GB/T19001-2008/ ISO:9001:2008	02814Q10215R0S	货物（食品添加剂）的进口贸易	2014/03/25	2017/03/24

**(4) 食品安全管理体系认证证书**

序号	公司名称	质量标准	证书编号	认证范围	发证日期	有效期
1	上海奕方农业科技股份有限公司	GB/T22000-2006/ ISO22000:2005	001FSMS1201074	总厂：果酱的生产 第二分公司：爆爆珠罐头、椰果罐头、果酱的生产	2015/12/09	2018/12/15

**(5) 危险化学品经营许可证**

序号	公司名称	发证机关	证书编号	许可范围	发证日期	有效期
1	上海新万钧精细化工进出口有限公司	上海市松江区安全生产监督管理局	沪(松)安监管危经许【2015】200225	腐蚀品：酸性腐蚀品：乙酸【含量>80%】 上述经营场所内不准存放危险化学品	2015/02/03	2018/02/02



涉及特别许可凭  
许可经营**(6) 对外贸易经营者备案登记表**

序号	公司名称	备案登记机关	备案登记表编号	经营者类型	注册日期	有效期
1	上海奕方农业科技股份有限公司	上海市对外贸易经营者备案登记机关	00872977	外商投资股份有限公司	2011/01/05	--
2	上海新万钧精细化工进出口有限公司	上海市对外贸易经营者备案登记机关	00779735	私营有限责任公司	2010/01/28	--

**(7) 海关报关单位注册登记证书**

序号	公司名称	注册海关	海关注册编码	注册登记日期	有效期
1	上海奕方农业科技股份有限公司	中华人民共和国松江海关	3118930791	2014/02/11	长期
2	奕方食品	中华人民共和国上海外高桥保税区海关	3122461267	2015/12/07	长期
3	上海新万钧	中华人民共和国松江海关	3118961750	2015/07/14	长期

**(8) 海关进出口货物收发货人报关注册登记证书**

序号	公司名称	注册海关	海关注册登记编码	注册登记日期	有效期
1	上海奕方农业科技股份有限公司	中华人民共和国松江海关	3118930791	2014/02/11	2017/02/11

**(9) 外汇登记证**

序号	公司名称	发证机关	证号	经营范围	发证日期	有效期
1	奕方食品（上海）有限公司	国家外汇管理局上海市分局	F12-164	预包装食品、食品添加剂、化工原料及产品的销售	2012/12/24	-

**(10) 高新技术企业证书**

序号	公司名称	批准机关	证书编号	发证日期	有效期
1	上海奕方农业科技股份有限公司	上海市科学技术委员会 上海市财政局	GF201431000005	2014/09/04	三年



		上海市国家税务局 上海市地方税务局			
--	--	----------------------	--	--	--

**(11) 上海市重点龙头企业证书**

序号	公司名称	发证机关	证书编号	发证日期	有效期
1	上海奕方农业科技股份有限公司	上海市农业委员会	NO.039	201407	2016年06月底

**(12) 人员资质**

根据《食品安全法》、《食品安全法实施条例》等法律法规的规定，食品生产经营者应当建立并执行从业人员健康管理制度。从事接触直接入口食品工作的食品生产经营人员应当每年进行健康检查，取得健康证后方可上岗工作。

公司已严格按照食品安全管理体系（FSMS）建立了相应的生产和服务过程管理制度，所有生产班组操作人员及检测人员必须经体检合格后才能上岗；与食品生产有关的全体人员的健康检查参照《SSOP 文件》（卫生操作标准程序文件）中的规定执行；各生产工序、检测人员必须严格按照《GMP》（良好操作规范）、《SSOP 文件》等相关作业指导书进行操作。截至本公开转让说明书出具日，公司从事接触直接入口食品工作的食品生产及管理人员共计 332 人，均定期进行健康检查，并已取得医疗机构出具的《健康证》。

**2、奖项荣誉情况**

报告期内，公司获得的奖项及荣誉情况如下：

颁发时间	荣誉/奖项	认定单位
2015	2014 年度松江区先进企业	上海市松江区人民政府
2014	国家级出口食品质量安全示范区示范企业	松江区出口食品质量安全示范区领导小组办公室
	2013 年度松江区先进企业	上海市松江区人民政府
	农业产业化上海市重点龙头企业	上海市农业委员会
2013	2012 年度松江区创新转型示范企业	上海市松江区人民政府





#### (四) 特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在特许经营权。

#### (五) 主要固定资产

##### 1、主要固定资产及生产设备的基本情况

公司拥有的主要固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

截至 2015 年 9 月 30 日，公司主要固定资产情况如下：

项目	原值(元)	累计折旧(元)	减值准备(元)	账面净值(元)
房屋及建筑物	21,575,632.98	6,738,346.84	-	14,837,286.14
机器设备	56,467,445.66	18,215,580.71	-	38,251,864.95
运输设备	2,987,414.40	2,127,484.50	-	859,929.90
办公设备	3,481,916.16	2,218,666.08	-	1,263,250.08
合计	84,512,409.20	29,300,078.13	-	55,212,331.07

##### 2、房屋建筑物情况

截至本转让说明书签署日，公司现有取得房屋所有权证的经营用房屋具体情况如下：

序号	房屋产权证号	坐落	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	规划用途	他项权利
1	沪房地松字(2011)第 009453 号	松江区泖港镇新宾路 1258 号	5,431.39	生产车间、办公楼	无

##### 3、公司租赁的房产

截至本转让说明书签署日，公司及子公司租赁房产的具体情况如下：

序号	承租方	出租方	用途	租赁面积 (M <sup>2</sup> )	位置	租赁期限
1	奕方科技	上海明颐房屋维修工程有限公司、上海明颐塑木制品厂	第二分公司 厂房	8371.84	上海市松江区泖港镇新艳路 1099 号 2.3 幢	2013.04.01-2016.03.31
				3450.00	上海市松江区泖港镇新艳路 1099 号 1 幢	2015.07.20-2017.07.19
2	奕方科技	上海申泖电器安装有限公司	第二分公司 厂房	1536.08	上海市松江区泖港镇新波路 517 弄 27 号	2016.01.01-2016.12.31
3	奕方科技	上海合丽木业有限公司	第二分公司 厂房	2042.48	上海市松江区泖港镇新波路 517 弄 28 号	2015.05.10-2018.05.09



4	奕方科技	上海通路建筑装潢有限公司	第二分公司 厂房	2050.46	上海市松江区泖港镇新波路517弄29号	2015.06.23-2018.06.22
5	奕方科技	上海为林冷藏冷冻有限公司	冷库	1,236.00	上海市金山区亭林镇九丰路1065号	2015.04.01-2018.03.31
6	海南铭果园	海南佳士乐实业有限公司	厂房、办公楼	3300.00	海南省定安县塔岭工业园区栖凤路西段	2016.01.01-2016.12.31
7	奕方（湖北）	湖北富迪实业有限公司	标准厂房	9,177.00	富迪物流产业园区的A栋	2015.11.21-2016.05.20
			厂房空地	1,026.00		
			厂房道路	1,897.00		
			公寓楼	三套		
8	江西奕方	江西德亿电缆有限公司	江西奕方厂房	29542.80	江西吉安高新技术产业园梧桐路一号	2016.03.01-2021.02.28
9	成都分公司	成都商储集团有限公司货运分公司	成都分公司仓库	300.00	成都市二仙桥西路34号	2015.10.10-2016.12.31
10	大连分公司	李政德	大连分公司办公室	60.00	大连市中山区港景园12号1单元7层1号	2015.10.09-2017.10.08
11	青岛分公司	夏明	青岛分公司办公室	157.00	青岛市崂山区香港东路238号蔚蓝海岸小区22号楼1602房	2015.09.06-2016.09.06
12	天津分公司	崔俊勇	天津分公司办公室	116.73	天津市开发区第二大街10号御景园邸E-1-501	2015.02.01-2018.01.31
13	天津分公司	王鹤英	天津分公司办公室	45.20	天津市开发区奥东路11号2-2-212	2015.02.04-2016.04.03

## （六）员工情况

截至2015年9月30日，公司及子公司共有正式员工515人，具体情况如下：

### 1、员工专业结构

专业结构	人数（人）	占员工总人数比例（%）
技术及研发人员	60	11.7%
生产人员	279	54.2%
销售人员	30	5.8%
财务人员	10	1.9%
管理及行政人员	136	26.4%



合 计	515	100%
-----	-----	------

## 2、员工受教育程度

学历	人数(人)	占员工总人数比例(%)
本科及以上	73	14.2
大专	59	11.4%
高中专及以下	383	74.4%
合 计	515	100%

## 3、员工年龄分布

年龄	人数(人)	占员工总人数比例(%)
30岁以下	134	26%
31—40岁	175	34%
41—50岁	153	29.7%
51岁以上	53	10.3%
合 计	515	100%

## 4、核心技术人员

公司核心技术人员包括曾海彬、顾益东等5人，其具体的个人基本情况简介及持有公司股权情况如下：

曾海彬，男，1986年3月出生，硕士学历，无境外永久居留权。2011年5月至2012年9月，历任海升果业有限公司工艺工程师；2012年9月至2014年4月，历任常州牛塘化工厂应用研发经理；2014年4月至今任上海奕方农业科技股份有限公司研发员。

顾益东，男，1981年11月出生，大专学历，无境外永久居留权。2000年10月至2003年12月在上海清真食品有限公司从事动物检验检疫；2003年12月至2004年06月，历任上海爱之味食品有限公司品控、研发；2004年06月至2005年10月历任上海品高食品有限公司研发员；2005年10月至2010年12月历任上海荣港工贸发展有限公司研发员；2010年12月至今历任上海奕方农业科技股份有限公司研发员。

黄从青，男，1984年11月出生，本科学历，无境外永久居留权。2008年8月至2011年3月，历任曾田香料有限公司研发员；2011年3月至2011年8月历任昆山一弘藻业有限公司研发员；2011年8月至今，任上海奕方农业科技股份有限公司研发员。



王佳琪，女，1982年10月出生，本科学历，无境外永久居留权。2005年7月至2006年10月，历任上海丰原可可食品有限公司研发员；2006年10月至2007年1月，历任乐天（上海）食品有限公司QA；2007年1月至2010年12月，历任上海荣港工贸发展有限公司研发经理；2010年12月至今任上海奕方农业科技股份有限公司研发经理。王佳琪目前通过上海润凯投资有限公司间接持有奕方科技11,084股，持股比例为0.01%。

张晶晶，女，1986年1月出生，本科学历，无境外永久居留权。2007年7月至2009年7月，历任昆山胜麟香精香料有限公司应用工程师；2009年7月至2013年8月，历任昆山曼氏香精香料有限公司应用工程师；2013年8月至今任上海奕方农业科技股份有限公司研发员。

## （七）环保情况

### 1、废水

公司作为一个果蔬类产品精深加工企业，主要的污染物是废水。公司产生的废水主要是生产过程中产生的偏酸性废水、CIP清洗废水以及椰果发酵产生的废水。公司的废水经过专门处理后，在符合上海市《污水排入城镇下水道水质标准》（DB31/445-2009）的排放标准后，排入市政污水管网。

公司的全资子公司海南铭果园在椰果产品发酵过程中产生的废水主要是果片、果粒的清洗废水。公司首先通过沉渣池过滤废料，接着在调节池缓冲后，进入好氧生物接触氧化池通过微生物分解废水中的糖，最后在二沉池中进行污泥污水分离，在符合《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的一级排放标准后，排入工业园区污水管道。

### 2、其他污染物

公司在生产运营过程中产生的废气，主要来源于公司锅炉。公司在采购锅炉时直接采购环保型锅炉，自带废气处理装置，所产生的废气无需另行处理，直接符合《锅炉大气污染物排放标准》（DB31/387-2007）以及《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2001）中的排放标准后，实现达标排放。

公司产生的固体废渣主要来源于果蔬原材料处理后留下的果核、果皮、生产过程中的果蔬废料以及水煤浆锅炉产生的煤渣。对于果核、果皮等污染物，由当



地环卫部门统一处理。对于生产过程中的果蔬废料，公司将其过滤后经处理，做堆肥处理。对于水煤浆锅炉产生的煤渣，属一般废物，收集后外卖建筑材料生产厂家进行综合利用。

### 3、公司建设项目环保合规性

涉及到生产环节的公司包括奕方科技及其第二分公司、子公司海南铭果园、奕方（湖北）、江西奕方。其中，公司及其第二分公司、海南铭果园、奕方（湖北）进行果蔬食品的生产加工，在上海、海南和湖北设有生产基地，江西奕方正在进行建设项目的施工。截至本公开转让说明书出具日，有关建设项目的环保手续履行情况如下：

#### （1）公司及其第二分公司

2009年2月，奕方科技位于松江区泖港镇新滨路1258号，主要从事生产果粒、果酱、果馅等系列水果制品及预拌粉系列产品的“产品结构调整项目”通过上海市松江区环境保护局的审批，准予建设。2010年3月，经上海市松江区环境保护局审查，该项目环保审批手续齐全，环保治理设施得到落实，排放的污染物达到国家和上海市的排放标准，符合《建设项目环境保护设施竣工验收管理规定》规定的竣工验收条件，该局出具松环验[2010]68号《关于上海荣港工贸发展有限公司产品结构调整项目环境保护设施竣工验收审批意见》，同意该项目通过环保竣工验收。

2010年公司位于松江区泖港镇新波路517弄27-29号，主要生产椰果果粒、珍珠粉圆、果粒果酱的“上海奕方农业科技股份有限公司第二分公司建设项目”通过上海市松江区环境保护局的审批，准予建设。2011年4月，经上海市松江区环境保护局审查，该项目环保审批手续齐全，环保治理设施得到落实，排放的污染物达到国家和上海市的排放标准，符合《建设项目环境保护设施竣工验收管理规定》规定的竣工验收条件，该局出具松环保许管[2011]442号《关于“上海奕方农业科技股份有限公司第二分公司”验收的审批意见》，同意该项目通过环保竣工验收。

#### （2）海南铭果园

2010年7月，海南铭果园位于定安县塔岭工业园新区岳崧路，主要进行椰果



发酵、清洗、切片等的“铭果园椰果加工项目”通过定安县国土环境资源局的审批，准予建设。2011年8月，经定安县国土环境资源局审查，该项目符合环保竣工验收的条件，该局出具定土环资环字[2011]106号《定安县国土资源局关于铭果园椰果加工项目竣工环境保护验收的批复》，同意该项目通过环保竣工验收。

### (3) 奕方（湖北）

2011年，奕方（湖北）位于仙桃市黄金大道富迪物流园，主要生产椰果粒的“椰纤果、橘囊加工项目”通过仙桃市环境保护局的审批，准予建设。2012年10，经仙桃市环境保护局审查，该项目符合环保竣工验收的条件，该局出具仙环函[2012]93号《关于湖北奕鲜农业科技有限公司椰纤果、橘囊加工项目环境保护竣工验收意见的函》，同意该项目通过环保竣工验收。

### (4) 江西奕方

2014年8月，江西奕方位于江西省吉安高新技术产业园凤凰园区，主要生产果脯蜜饯、爆爆珠、速冻水果、椰果和果酱等产品的“果蔬综合加工项目”，取得吉安县环境保护局吉县环督字（2014）26号《关于江西奕方农业科技有限公司果蔬综合加工项目环境影响报告表的批复》，准予开工建设。目前该项目尚处于建设中，江西奕方将待项目竣工后，申请环保竣工验收，并办理相关排污许可。

## 4、公司排污合法合规性

奕方科技持有上海市松江区水务局于2011年3月2日颁发的《排水许可证》（许可证编号：沪水务排证字第SJPN1299），有效期至2016年3月1日。

公司全资子公司海南铭果园持有定安县国土环境资源局于2014年9月9日颁发的《排放污染物许可证》（许可证编号：90251014004A），有效期至2017年9月8日，污染物排放种类为：COD，NH<sub>3</sub>-N。

公司全资子公司奕方（湖北）持有仙桃市环境保护局颁发的《湖北省排放污染物许可证》，有效期限自2015年1月1日至2015年12月31日，排放主要污染物种类为：COD<sub>Cr</sub>、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、NH<sub>3</sub>。2015年12月30日，仙桃市环境保护局向奕方湖北出具《仙桃市主要污染物初始排放核定告知书（第一批）》，对奕方湖北的化学需氧量、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、粉尘初始排污权指标进行核定并予以公告，该局依公示数据对奕方湖北的排污权指标予以了确认。待湖北省企





业主要污染物核定事宜结束后，该局将向奕方湖北颁发新的《排放污染物许可证》。

报告期内，公司不存在环保违法行为，未受到过环保部门的行政处罚。

### （八）安全生产情况

公司无需取得有关部门的安全生产许可证，公司日常业务环节遵循了国家安全生产的有关规定，并采取了安全施工防护、风险防控等措施，公司安全生产事项合法合规。

### （九）质量标准

公司取得了中国质量认证中心核发的《质量管理体系认证证书》，确认公司建立的质量管理体系符合 ISO9001-2008 GB/T19001-2008 标准，认证范围为“总厂：蜜饯、果酱的设计开发和生产；第二分公司：椰果罐头、果冻、果酱的设计开发和生产”。

公司取得了中国质量认证中心核发的《食品安全管理体系认证证书》，确认公司建立的食品安全管理体系符合 GB/T22000-2006 / ISO22000:2005 标准，认证范围为“总厂：蜜饯、果酱的生产；第二分公司：椰果罐头、果冻、果酱的生产”。

### （十）人员、资产、业务的匹配性

公司拥有生产经营所必须的资产，从公司员工的教育背景、学历、职业经历等方面看，公司员工状况与公司业务发展的匹配性和互补性较好，公司的资产、业务与人员具有匹配性、关联性。

## 三、与业务相关的主要情况

### （一）主要产品或服务的销售情况

#### 1、主营业务收入构成和规模

项 目	2015 年 1-9 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
果酱类	68,585,313.58	25.44	64,273,288.15	18.58	64,791,736.26	19.18
椰果类	39,279,949.53	14.57	66,563,218.23	19.24	80,285,286.94	23.76
果馅类	8,127,589.27	3.01	21,833,359.36	6.31	17,025,819.77	5.04



果茶类	4,691,430.97	1.74	5,812,041.83	1.68	3,764,634.66	1.11
刨冰类	2,720,607.61	1.01	2,977,037.39	0.86	2,372,967.73	0.70
爆爆珠	8,370,374.13	3.10	9,826,048.01	2.84	22,479,577.40	6.65
果干果脯	18,714,251.92	6.94	10,938,968.19	3.16	8,043,527.35	2.38
粉体类			1,066,680.38	0.31	92,061.10	0.03
<b>果蔬配料业务收入小计</b>	<b>150,489,517.01</b>	<b>55.82</b>	<b>183,290,641.54</b>	<b>52.98</b>	<b>198,855,611.21</b>	<b>58.86</b>
乳品类	704,820.58	0.26	1,592,254.73	0.46	1,625,796.53	0.48
淀粉类	35,415,921.18	13.14	47,979,789.24	13.87	37,546,706.06	11.11
调味品类	142,999.96	0.05	1,005,065.79	0.29	1,872,833.43	0.55
多元醇类	52,594,223.69	19.51	76,880,299.77	22.22	69,587,515.79	20.60
二氧化硅类	9,152,125.46	3.39	14,674,223.74	4.24	10,192,463.07	3.02
其他类	19,503,851.20	7.23	14,958,283.14	4.32	12,395,408.63	3.67
转口类	1,533,217.30	0.57	3,740,616.95	1.08	3,828,951.92	1.13
奶粉类	51,968.21	0.02	1,808,503.73	0.52	1,956,483.08	0.58
<b>代理业务收入小计</b>	<b>119,099,127.58</b>	<b>44.18</b>	<b>162,639,037.09</b>	<b>47.02</b>	<b>139,006,158.51</b>	<b>41.14</b>
<b>合计</b>	<b>269,588,644.59</b>	<b>100.00</b>	<b>345,929,678.63</b>	<b>100.00</b>	<b>337,861,769.72</b>	<b>100.00</b>

## 2、产品或服务的主要消费群体及最近两年前五大客户情况

### (1) 产品或服务的主要消费群体

公司客户大多为长期合作的上市公司或行业龙头企业，前五大客户均为国内知名食品饮料制造商或餐饮服务商，财务和经营状况良好且商业信用度较高，支付能力强。

### (2) 公司主要客户情况

报告期内，公司前五名销售客户及销售情况具体如下：

序号	客户名称	销售金额（元）	占当期销售的比例（%）
<b>2015年1-9月</b>			
1	蒙牛乳业	28,952,644.80	10.74
2	桃李股份有限公司	25,177,605.14	9.34
3	伊利	11,633,156.00	4.32
4	北京鲜果时间商贸有限公司	9,403,321.48	3.49
5	南京大地冷冻食品有限公司	9,043,377.83	3.35
<b>前5名客户合计</b>		<b>84,210,105.25</b>	<b>31.24</b>
<b>2014年度</b>			
1	蒙牛乳业	35,048,081.41	10.13
2	桃李股份有限公司	15,152,338.03	4.38





3	可口可乐饮料（上海）有限公司	14,942,554.87	4.32
4	上海贯众化学有限公司	14,934,318.03	4.32
5	北京鲜果时间商贸有限公司	13,083,472.71	3.78
<b>前 5 名客户合计</b>		<b>93,160,765.05</b>	<b>26.93</b>
<b>2013 年度</b>			
1	可口可乐饮料（上海）有限公司	40,308,202.82	11.93
2	蒙牛乳业	37,263,365.56	11.03
3	百胜餐饮公司	17,579,067.18	5.20
4	上海贯众化学有限公司	15,932,561.15	4.72
5	旺旺	14,173,968.84	4.20
<b>前 5 名客户合计</b>		<b>125,257,165.55</b>	<b>37.08</b>

公司的董事、监事、高级管理人员和其他核心人员、主要关联方或持有发行人 5% 以上股份的股东在上述销售客户中不拥有权益。

## （二）主要原材料、能源及供应情况

### 1、公司原材料供应情况

#### （1）主要原材料

公司生产所需要的原材料主要包括水果、糖（白砂糖和果葡糖浆）等，均为市场上大规模销售的常规产品，不存在原材料短缺问题。

#### （2）主要能源需求

公司主营业务所需的能源以电力为主，由公司经营所在地的电力公司统一供应。由于公司经营过程中耗电较少，不存在电力供应紧张的问题。

### 2、公司主要供应商情况

公司供应商主要是为公司提供水果、糖的厂商。

报告期内，公司前五名供应商及采购情况具体如下：

序号	供应商名称	采购金额含税 (元)	占当期采购的 比例 (%)
<b>2015 年 1-9 月</b>			
1	罗盖特	61,947,950.43	30.61
2	定安德盛食品有限公司	10,051,260.00	4.97
3	南京大地冷冻食品有限公司	7,900,000.00	3.90
4	昆山品青生物科技有限公司	7,271,573.25	3.59
5	上海糖汇实业有限公司	7,127,250.00	3.52
<b>前 5 名供应商合计</b>		<b>94,298,033.68</b>	<b>46.59</b>
<b>2014 年度</b>			



1	罗盖特	133,482,728.80	42.10
2	定安德盛食品有限公司	19,914,107.50	6.28
3	上海糖汇实业有限公司	7,713,472.00	2.43
4	昆山品青生物科技有限公司	6,833,986.50	2.16
5	台湾立安东	4,736,291.89	1.49
<b>前 5 名供应商合计</b>		<b>172,680,586.69</b>	<b>54.46</b>
<b>2013 年度</b>			
1	罗盖特	111,333,630.63	39.84
2	定安德盛食品有限公司	22,279,897.50	7.97
3	上海糖汇实业有限公司	11,584,872.10	4.15
4	浙江省粮油食品进出口股份有限公司	11,515,504.00	4.12
5	昆山品青生物科技有限公司	6,739,040.25	2.41
<b>前 5 名供应商合计</b>		<b>163,452,944.48</b>	<b>58.50</b>

注：罗盖特数据为罗盖特（中国）精细化工有限公司和法国罗盖特合计数。

公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员、主要关联方或持有发行人 5%以上股份的股东在上述供应商中不拥有权益。

### （三）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

本节所称重大合同是指对公司生产经营活动、未来发展及财务状况具有重要影响的合同。

报告期内，公司已履行完毕的重大业务合同如下：

序号	合同主体	交易对方	合同名称	合同号	签署日期	合同金额（万元）	合同类型	履行情况
1	奕方科技	内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	购销合同	YCG121001 CG-YL-206	2012-9-20	框架协议	产品销售	履行完毕
			补充协议	YCG121001 CG-YL-206-2	2012-12-17	框架协议	产品销售	履行完毕
2	奕方科技	卡夫食品（北京）有限公司、卡夫食品（苏州）有限公司湖西分公司、卡夫食品（江门）有限公司、吉百利糖果（广州）有限公司	产品购买协议	CONTR-130 3-0011	2013-1-1	框架协议	产品销售	履行完毕
3	奕方科技	百事饮料（广州）有限公司	采购合同	NCB-POR-1 3054	2013-12-1	框架协议	产品销售	履行完毕
4	奕方科技	亨氏（青岛）食品有限公司	采购合同	HQD-RM-S HYF-CY14-0050	2014-5-1	943,800 （不含税， 税率 17%）	产品销售	履行完毕
			采购合同	HQD-RM-S HYF-CY14-	2014-7-1	2,420,300 （不含税，		



				0066		税率 17%)		
			补充协议	HQD-RM-S HYF-CY14- 0071	2014-7-7	739,649.3(不含税, 税率 17%)		
			采购合同	HQD-RM-S HYF-CY14- 0072	2014-7-28	568,400(不含税, 税率 17%)		
			采购合同	HQD-RM-S HYF-FY14- 0111	2013-12-20	665,000 (含税)		
			补充协议	HQD-RM-S HYF-CY14- 0023	2014-1-8	680,000(含税)		
5	奕方科技	可口可乐饮料(上海)有限公司	产品购销合同	G2G-ISA-01 709	2014-1-1	框架协议	产品销售	履行完毕
6	奕方科技	昆山统一企业食品有限公司	买卖合同	无	2013-12-24	框架协议	产品销售	履行完毕
7	奕方科技	沈阳桃李面包股份有限公司	购买基本合同	2013-HT-27 7	2013-12-5	框架协议	产品销售	履行完毕
8	奕方科技	百胜咨询(上海)有限公司	采购协议	1833	2013-12-31	框架协议	产品销售	履行完毕
9	奕方科技	浙江一鸣食品股份有限公司	原料买卖合同	YM-GY-NN -140414-01	2014-2-18	框架协议	产品销售	履行完毕
			补充协议书	无	2014-5-21	框架协议	产品销售	履行完毕
10	奕方科技	上海来伊份股份有限公司	采购合同	LYF-CPCG- BZHT-2014- 101	2014-3-20	框架协议	产品销售	履行完毕
11	奕方科技	ROQUETTE FRERES (法国罗盖特)	合同	SK-10-478	2014-7-22	USD61,110	产品采购	履行完毕
12	奕方科技	定安德盛食品有限公司	购销合同	DADS20140 208	2014-2-8	框架协议	产品采购	履行完毕
13	奕方科技	上海糖汇实业有限公司	购销合同	SHTH20140 208	2014-2-8	框架协议	产品采购	履行完毕
14	奕方科技	河北德力食品有限公司	购货合同	HBDI20140 706	2014-7-4	1,966,900 (含税)	产品采购	履行完毕
15	奕方科技	昆山品青生物科技有限公司	购销合同	YF--2014	2014-3-5	框架协议	产品采购	履行完毕

报告期内, 公司正在履行中的重大业务合同如下:

序号	合同主体	交易对方	合同名称	合同号	签署日期	合同金额(万元)	合同类型	履行情况
1	奕方科技	百胜咨询(上海)有限公司	采购协议	10767	2014-12-30	框架协议	产品销售	履行中
				10770	2014-12-30			



				15188	2015-6-15			
				15697	2015-6-26			
2	奕方科技	光明乳业股份有限公司	2015年供货协议	2015ZBY21	2014-12-25	框架协议	产品销售	履行中
3	奕方科技	可口可乐饮料(上海)有限公司	产品购销合同	G2G-ISA-02204	2015-1-1	框架协议	产品销售	履行中
4	奕方科技	昆山统一企业食品有限公司	买卖合同	无	2014-9-9	框架协议	产品销售	履行中
5	奕方科技	内蒙古蒙牛乳业(集团)股份有限公司	补充协议	YCG130930CG-YL-18-10	2014-12-9	框架协议	产品销售	履行中
			补充协议	YCG130930CG-YL-18-11	2015-1-12			
			购销合同	YCG150715CG-YL-005	2015-7-1			
6	奕方科技	亨氏(青岛)食品有限公司	采购合同	HQD-RM-Yifang-CY15-0062	2015-2-1	框架协议	产品销售	履行中
7	奕方科技	上海来伊份股份有限公司	采购合同	LYF-CPCG-BZHT-2015-173	2015-4-1	框架协议	产品销售	履行中
8	奕方科技	沈阳桃李面包股份有限公司	购买基本合同	无	2015-1-1	框架协议	产品销售	履行中
9	奕方科技	内蒙古伊利实业集团股份有限公司液态奶事业部	原料购销合同书	YL-YTN-YL2015110	2015-7-1	框架协议	产品销售	履行中
10	奕方科技	浙江一鸣食品股份有限公司	原料买卖合同	YM-GY-NN-150319-01	2015-3-19	框架协议	产品销售	履行中
11	奕方科技	百胜咨询(上海)有限公司	采购协议	20437	2015-12-01	框架协议	产品销售	履行中
			采购协议	20963	2016-02-01	框架协议	产品销售	履行中
			采购协议	21626	2016-01-01	框架协议	产品销售	履行中
12	奕方科技	广州光明乳品有限公司	采购合同	无	2016-01-01	框架协议	产品销售	履行中
13	奕方科技	可口可乐饮料(上海)有限公司	产品购销合同	G2G-ISA-02874	2016-01-01	框架协议	产品销售	履行中
14	奕方科技	内蒙古蒙牛乳业(集团)股份有限公司	补充协议	YCG150715CG-YL-005-01	2016-01-01	框架协议	产品销售	履行中
15	奕方科技	沈阳桃李面包股份有限公司	购买基本合同	无	2016-01-01	框架协议	产品销售	履行中
16	奕方科技	营口北方糖业有限公司	购销合同	20150408002	2015-4-8	1,192,320(含税)	产品采购	履行中
17	奕方	定安德盛食品有限	购销合	DADS201	2015-1-1	框架协议	产品	履行



	科技	公司	同	50101			采购	中
18	奕方科技	上海糖汇实业有限公司	购销合同	SHTH20150103	2015-1-1	框架协议	产品采购	履行中
19	奕方科技	昆山品青生物科技有限公司	购销合同	YF-PQ2015	2015-3-5	框架协议	产品采购	履行中
20	奕方科技	江苏固得塑胶有限公司	购货合同	YF-JSGD-2015	2015-2-28	框架协议	产品采购	履行中
21	奕方科技	弗英(天津)物流系统科技有限公司	购销合同	FYTJ-YF-2016	2016-01-01	框架协议	产品采购	履行中
22	奕方科技	杭州环申包装新材料股份有限公司	购销合同	HZHS-YF-2016	2016-01-01	框架协议	产品采购	履行中
23	奕方科技	江苏固得塑胶有限公司	购销合同	YF-JSGD-2016	2016-01-01	框架协议	产品采购	履行中
24	奕方科技	上海崛起糖业有限公司	购销合同	SHJQ-YF-2016	2016-01-01	框架协议	产品采购	履行中
25	奕方科技	上海塘汇实业有限公司	购销合同	SHTH-YF-2016	2016-01-01	框架协议	产品采购	履行中

报告期内公司签署的金额大于 1,000 万元的银行借款合同情况如下：

序号	合同主体	交易对方	签署日期	合同金额(万元)	履行情况
1	奕方科技	杭州银行上海长宁支行	2013-4-26	2,000.00	履行完毕
2	奕方科技	浦发银行松江支行	2013-9-17	1,050.00	履行完毕
3	奕方科技	浦发银行松江支行	2014-4-22	1,400.00	履行完毕
4	奕方科技	浦发银行松江支行	2014-10-27	1,400.00	履行完毕
5	奕方科技	浦发银行松江支行	2015-5-4	1,400.00	履行中
6	奕方科技	浦发银行松江支行	2015-11-5	1,400.00	履行中
7	奕方科技	浦发银行松江支行	2015-12-16	1,000.00	履行中

#### (四) 关于持续经营能力的自我评估

##### 1、公司行业发展前景较好

2008 至 2013 年，公司的目标市场下游饮料销售额增长 142%，乳品销售额增长 99%，休闲餐饮营业额增长 116%，焙烤食品销售额增长 168%。果蔬配料产品不仅大幅改善了饮料、乳品等口感，同时因为果蔬配料产品富含各种维生素、矿物质和膳食纤维，也符合人们对健康的诉求。下游应用市场的高速增长也带动了果蔬配料市场需求大幅增长。

##### 2、公司拥有优质的客户资源



公司成立之初，通过代理业务积累了不少客户资源，并建立了良好的客户关系，使得公司能够更好地把握客户需求，在此基础上进行新产品——果蔬配料的需求开发，使公司很快从贸易商转型为果蔬加工厂商。经过多年的经营，公司在食品工业及休闲餐饮市场与众多行业或世界知名企业建立了稳定的长期合作关系，包括可口可乐、百事可乐、肯德基、星巴克、必胜客、蒙牛、伊利、光明、娃哈哈、味千、麦当劳等。因此，公司拥有优质的客户资源优势。

### **3、公司在研发创新、市场渠道、食品安全控制及原料供给等方面拥有较强的竞争优势**

公司主要从事果蔬配料业务，在研发创新、市场渠道、食品安全控制及原料供给等方面拥有较强的竞争优势，具体详见本节“四、所处行业的基本情况/(七)公司在行业中的竞争地位/1、竞争优势”。

综上所述，公司管理层对公司未来的持续经营能力充满信心，公司不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## **四、所处行业的基本情况**

### **(一) 行业概况**

#### **1、行业分类**

公司主营果蔬配料业务，是属于果蔬加工业的一种业务模式，公司产品是由果蔬原料加工得来的产品，主要为果蔬粒、果蔬酱。根据《中国证监会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 C13 农副产品加工业；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T 4754-2011）的分类标准，公司所属行业可归类为：C 制造业 C1372 水果和坚果加工；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类标准，公司所属行业可归类为：C 制造业 C1372 水果和坚果加工；《挂牌公司投资型行业分类指引》的分类标准，公司所属行业可归类为：14 日常消费品 1414111110 农产品。

#### **2、行业主管部门和行业政策**

##### **(1) 行业主管部门**





国家食品药品监督管理总局是国务院综合监督管理药品、医疗器械、化妆品、保健食品和餐饮环节食品安全的直属机构，负责起草食品（含食品添加剂、保健食品，下同）安全、药品（含中药、民族药，下同）、医疗器械、化妆品监督管理的法律法规草案，制定食品行政许可的实施办法并监督实施，组织制定、公布国家药典等药品和医疗器械标准、分类管理制度并监督实施，制定食品、药品、医疗器械、化妆品监督管理的稽查制度并组织实施，组织查处重大违法行为。

此外，食品行业协会负责加强行业自律，引导食品生产经营者依法生产经营，推动行业诚信建设，宣传、普及食品安全知识。

## （2）行业主要法律法规及政策

主要法律、法规及政策	发布单位	实施时间
《中华人民共和国食品安全法》	全国人大	2009年
《中华人民共和国产品质量法》	全国人大	1993年
《中华人民共和国农产品质量安全法》	全国人大	2006年
《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》	国务院	2005年
《中华人民共和国食品安全法实施条例》	国务院	2009年
《农产品产地安全管理办法》	农业部	2006年
《食品添加剂卫生管理办法》	卫生部	2002年
《食品添加剂使用标准》	国家卫生和计划生育委员会	2014年
《食品流通许可证管理办法》	国家工商行政管理总局	2009年
《食品生产加工企业质量安全监督管理实施细则（试行）》	国家质量监督检验检疫总局	2005年
《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例实施办法》	国家质量监督检验检疫总局	2014年
《食品生产许可管理办法》	国家食品药品监督管理总局	2015年
《食品生产许可审核通则》	国家质量监督检验检疫总局	2010年

## （二）行业发展现状和前景

### 1、行业发展现状

#### （1）果蔬加工业

果蔬加工业有着悠久的历史。早在几千年前，人们就已经用新鲜果蔬制成果脯、果糕、蜜饯、果醋、果酒等各种美食，有些果蔬制品还有保健功效；此外，



果蔬制品延长了果蔬的食用周期，增加了果蔬制品的多样性，使人们一年四季都可以享用自己喜爱的瓜果食品。

传统的果蔬加工业以手工作坊为主，属于劳动密集型产业，加工设备简单，手工操作比重大，规模小，机械化、自动化程度低，技术水平低，综合利用差，能耗高，产品品质及食品安全都难以得到保障。

经过多年的发展，我国现已成为世界上最大的果蔬生产国和果蔬制品加工基地。据联合国粮农组织统计，2007年我国果蔬总产值约1,500亿美元，其中水果种植面积194.1万公顷，产量10,520万吨，约占世界水果种植总面积的18%和总产量的20%；蔬菜种植面积1,155.2万公顷，产量56,452万吨，约占世界蔬菜种植总面积的35%和总产量的49%<sup>1</sup>。果蔬制品在国际市场上已形成非常明显的比较优势，浓缩苹果汁（浆）出口量占世界苹果汁贸易量的近50%，脱水蔬菜出口量占世界脱水蔬菜贸易量的67%，橘子罐头占世界贸易量的80%以上，芦笋罐头占世界贸易量的70%。果蔬加工业逐渐形成了以国际市场为主、国内市场为辅的外向型经济产业<sup>2</sup>。

近几年来，随着国外越来越多地采取技术贸易壁垒，利用自己的技术优势，调整进口产品的质量标准以阻碍国外产品进入本国市场，以及人民币升值、国内原材料、人工成本的不断攀升，果蔬出口增速放缓。然而，国内果蔬制品市场却增长迅速，规模以上果蔬加工企业工业总产值由2008年的2,794.52亿元增长至2013年的7195.59亿元，增幅达157.49%，年复合增长率达20.82%<sup>3</sup>。在国内市场消费需求的拉动下，果蔬加工业呈现一片繁荣景象。

果蔬加工业的市场供求状况呈现出初级加工及低附加值产品供大于求，而精深加工及高附加值产品则供不应求的局面。

## （2）果蔬配料业

果蔬配料产品的市场需求与下游行业终端产品的市场需求密切相关，2008至2013年，下游饮料销售额增长142%，乳品销售额增长99%，休闲餐饮营业额增长116%，焙烤食品销售额增长168%。下游应用市场的高速增长，带动了

<sup>1</sup> 苏东林、付复华、刘伟：《从果蔬生产大国向果蔬加工强国转变》，农产品加工，2009年第6期。

<sup>2</sup> 农业部农产品加工业领导小组办公室：《农产品加工重大关键技术筛选研究报告》，中国农业出版社。

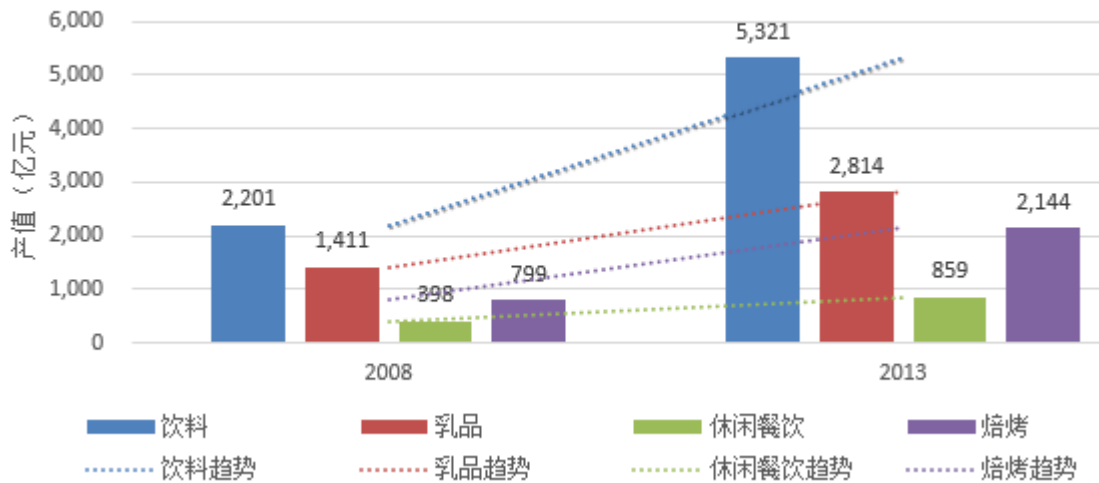
<sup>3</sup> 资料来源：《中国经济普查年鉴》（2008年）、《中国工业统计年鉴》（2014年）。





果蔬配料市场需求大幅增长，由此带来大中型企业扩张产能，以及新进入者加快涌入，使得整个行业的供给有所提高，但仍未能满足快速增长的市场需求。

2008-2013年下游应用市场增长情况比较



资料来源：《中国经济普查年鉴》（2008年）、《中国统计年鉴》（2009、2014年）、《中国工业统计年鉴》（2014年）

## 2、行业发展前景

随着人们生活水平及对健康认识的提高，消费者对食品的消费已经从生存型消费加速向健康型、享受型消费转变，对食品的安全、健康、方便、诱人提出更高要求，不仅要“好吃、好看、好玩”，食品消费也进一步多样化，甚至具有时尚特征，成为目标消费人群表达个性、品味和生活态度的一种方式。

为了适应消费观念的改变，满足消费需求，食品制造商及餐饮服务商都将目光投向果蔬粒、果蔬酱等果蔬制品，果蔬配料行业应运而生。果蔬配料产品富含各种维生素、矿物质和膳食纤维，有益健康；另外，果蔬配料产品不仅承载香、酸、甜等味觉元素，进入口腔咀嚼后快速释放这些滋味，使人产生强烈的味觉刺激，增强愉悦感和食欲，符合国“眼见为实”、“货真价实”的认知习惯，也是食品美学的良好体现；而且，果蔬配料产品品种丰富、色彩缤纷、口味清新、口感自然，可以与果汁饮料、茶饮料、植物蛋白饮料、乳饮料、酸奶、液态奶、冰品、果冻、饼干、快餐食品、面包等多种食品搭配，以及在咖啡厅、冷饮店中使用，为下游食品创造出“百变”效果，成为下游应用领域开发各种各样新品的重要方式，符合下游行业适应消费观念改变的需求，从而有利于下游食品制造商满足消费者对健康、时尚、活力、内涵等个性化生活的追求。例如，可口可乐旗下的美



汁源“果粒奶优”、伊利的“大果粒”、肯德基的“黄桃蛋挞”等以果粒为卖点的新产品都是以时尚表达品牌个性，用产品创新为时尚注入活力，用高端路线诠释对时尚的追求；利乐中国也专门推出了常温液态奶果粒添加无菌灌装系统。可见，果蔬配料作为新兴行业，广受到市场欢迎。随着果蔬配料被越来越多地应用在食品制造及餐饮服务等行业，将在下游市场需求增长的拉动下蓬勃发展。

### （三）行业市场竞争状况

#### 1、行业竞争格局现状

果蔬加工业是市场化程度比较高的行业，企业竞争激烈，尤其对于低附加值、同质化严重的产品。但就果蔬加工业四个细分子行业来说，其竞争格局却各不相同：果菜汁及果菜汁饮料制造行业竞争最为激烈，在激烈的竞争环境中存活下来的企业综合实力比较强，因此，果菜汁及果菜汁饮料制造行业集中度是最高的；蔬菜、水果和坚果加工业主要是速冻、脱水蔬菜、净菜、配菜，以及瓜子、开心果等坚果加工，是工业销售产值最高的行业，但行业集中度却不高，说明大型企业不多；蔬菜、水果罐头制造行业受宏观经济环境变化的影响，如主要进口国利用技术贸易壁垒阻碍国外产品进入本国市场，人民币升值、原材料价格、人工成本上涨等，导致企业经营比较困难，亏损企业超过 15%，亏损面比较大；蜜饯制作行业的竞争相对不激烈，工业销售产值也最小，2013 年仅为 463.95 亿元，但增长速度最快，是 2008 年的 3.19 倍，仍有较大市场潜力。因此，果蔬加工业的四个细分子行业各自存在各自的问题，只有构建新的发展模式，才能扩大我国果蔬产业规模，创造良好的经济效益与社会效益。

果蔬配料行业作为果蔬加工业中的新兴业态、新的发展模式，竞争格局与上述传统果蔬加工业略有不同，主要体现在其一旦成为下游食品企业及餐饮服务商的供应商后，将对其竞争对手形成一种先发优势，只有在下游客户需求增长而原有供应商无法满足需求时，其竞争对手才可能进入下游客户的供应体系。

果蔬加工业各细分子行业工业销售产值、规模以上企业数量及户均产值如下：

年份	行 业	工业销售产值（亿元）	企业总数	户均产值（万元）
2013	蔬菜、水果罐头制造	1,103.30	673	16,393.76



年	果菜汁及果菜汁饮料制造	1,190.99	520	22,903.65
	蔬菜、水果和坚果加工	4,437.35	3,140	14,131.69
	蜜饯制作	463.95	385	12,050.65
	<b>合计</b>	<b>7,195.59</b>	<b>4,718</b>	<b>15,251.36</b>
2008年	蔬菜、水果罐头制造	440.57	694	6,348.27
	果菜汁及果菜汁饮料制造	501.29	438	11,444.98
	蔬菜、水果和坚果加工	1,707.33	3,112	5,486.28
	蜜饯制作	145.33	334	4,351.20
	<b>合计</b>	<b>2,794.52</b>	<b>4,578</b>	<b>6,104.24</b>

数据来源：《中国经济普查年鉴》（2008年）、《中国工业统计年鉴》（2014年）

## 2、行业内的主要企业

### （1）阿果安娜（AGRANA GROUP）

阿果安娜是一家全球性农产品加工制造商，成立于1988年，拥有56个生产基地遍布全球五大洲，2014至2015财年营业收入25亿欧元。阿果安娜主要产品分为三类：食糖类产品、淀粉类产品和水果类产品。其中，水果类产品包括果酱、果馅和浓缩果汁。

### （2）北京安德鲁水果食品有限公司

北京安德鲁水果食品有限公司是一家以水果加工为核心业务的中法合资公司。公司引进先进的国外生产线，由来自国外的工程师监控管理。销售产品品牌包括：“Andros 爱果士”、“BonneMaman 巧婆婆”、“Pierrot Gourmand 倍乐果”、“Fruit Me Up! 果乐士”、“FruitForce 随果乐”等等。

### （3）鲜活果汁工业（昆山）有限公司

鲜活果汁工业（昆山）有限公司是一家台资控股企业，公司产品为专供连锁餐饮业及餐厅使用的浓缩果汁、风味糖浆或相关果酱、天然果粉等加工食品，作为现调果汁饮品的原料。

### （4）海南省文昌南椰实业有限公司

海南省文昌南椰实业有限公司是专业的椰子产品深加工企业，主要从事椰子产品的深加工，除了椰果以外，公司产品还有椰子原浆、高品质椰子糖、椰子粉、各种纯天然热带水果浆、椰棕以及椰壳碳等，主要应用于糕点及馅料等下游行业。

## （四）上、下游行业对本行业的影响



## 1、上游行业对本行业的影响

果蔬加工业的上游为果蔬种植业。我国是果蔬种植大国，2008年至2013年，我国水果产量由19,220万吨增加到25,093万吨<sup>4</sup>，增长了31%，为果蔬加工业提供了充足的原材料供应。

与一般果蔬加工业相比，果蔬配料行业对原材料的安全性、供应稳定性、品种可加工性的要求更高。虽然我国是果蔬种植大国，但种植过程中滥施化肥、农药，以及土壤、水源、大气污染等原因，造成果蔬等农作物重金属、农残等理化指标超标，达不到食品安全的要求；而且，分散的种植模式难以与工业化大生产相对接；此外，适合工业化加工的专用品种并不多。因此，果蔬种植业有必要提高产业化、集约化、标准化程度，加大培育和推广专用加工品种的力度，这样才更有利于原材料的品质和产量的提高，为果蔬配料行业提供安全、优质、稳定的原料供应。

## 2、下游行业对本行业的影响

果蔬制品既可以作为食品直接出售给消费者，又可以作为食品配料，在食品制造及餐饮服务等行业中广泛应用。由于公司的果蔬制品主要用作食品配料，因此，以下只分析下游主要应用领域对本行业的影响。

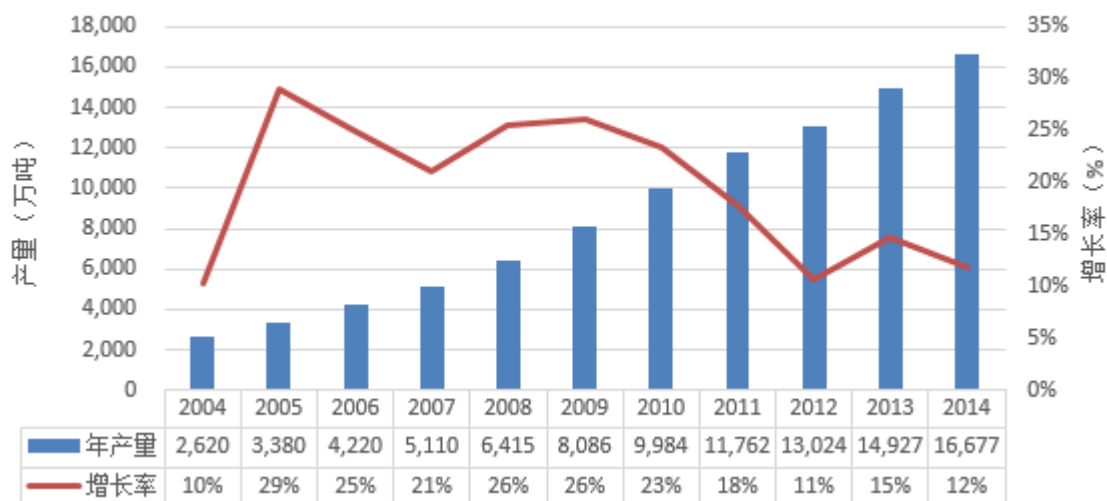
### （1）饮料

在经历了碳酸饮料、瓶装水、茶饮料、果汁、凉茶、含乳饮料等多次产业浪潮后，饮料行业已成为中国发展最快的消费行业之一。2004年至2014年我国软饮料年产量由2,620万吨增加到16,677万吨，年复合增长率高达20%，增长速度很快，在此拉动之下，果蔬配料产品在饮料领域的需求量持续增长，预计未来果蔬配料仍将保持较高的增长速度。

<sup>4</sup> 资料来源：《中国统计年鉴》（2014年），国家统计局网站。



2004-2014软饮料行业产量及同比增速



数据来源：国家统计局

果蔬配料在除碳酸饮料和瓶装水以外的各个饮料细分行业，如果汁饮料、茶饮、植物蛋白饮料、乳饮料中广泛应用。由于饮料行业结构变化及饮料产量大幅增长，使得果蔬配料在饮料行业的需求越来越大。

## (2) 乳品

果蔬配料在乳品行业中的应用非常广泛，液态奶、酸奶、冰淇淋、奶酪等产品都可以添加果蔬配料。乳品行业产品创新的内在动力推动了对果蔬配料需求的大幅增长。

2008年至2014年，国内乳制品产量由1,810万吨增加到2,652万吨<sup>5</sup>，增长47%，中国人均奶类消费量只有32公斤，不到世界平均水平的1/3<sup>6</sup>，可见果蔬配料下游的乳品行业拥有巨大的市场空间。目前乳品市场逐渐步入成熟期，增速有所放缓，因此，未来的发展必须依靠创新，新品开发是乳品企业创新的重要手段。果蔬配料产品将因其健康、时尚、色彩缤纷、清新，能够与各类乳品搭配，从而“百变”为不同新品等特点，满足乳品企业新品开发的需求，以及乳品消费者多元化需求，目前，果粒牛奶、果粒酸奶在高端乳品中占有越来越高的比重，因此，果蔬配料在乳品中的需求量将越来越大。

## (3) 休闲餐饮

<sup>5</sup> 数据来源：国家统计局

<sup>6</sup> 高鸿宾在第四届中国奶业大会上的讲话



休闲餐饮主要指国民经济行业分类中的快餐服务、饮料及冷饮服务等两个子行业，果蔬配料在其中都得到广泛应用。在休闲餐饮行业的迅速发展，以及“吃得健康、吃得有趣”潮流的带动下，果蔬配料作为一种健康、时尚、百变的休闲食品受到市场的普遍欢迎。

近年来，休闲餐饮行业发展迅速，2008年至2013年，我国限额以上休闲餐饮门店数由6,016家增加到13,354家，增长率122%；营业面积由196.07万平方米增加到389.53万平方米，增长率99%；营业收入由397.64亿元增长到858.87亿元<sup>7</sup>，增长率116%，年复合增长率达17%，行业规模和市场容量增长都十分迅猛。果蔬配料因其健康、时尚、百变的形象，迎合了休闲餐饮“吃得健康、吃得有趣”的发展趋势，在休闲餐饮行业中得到大量使用。因此，在休闲餐饮行业的快速发展及休闲、时尚、百变、健康潮流的带动下，果蔬配料的市场容量将大幅增长。

#### **(4) 焙烤**

果蔬配料作为主要馅料之一，广泛应用于面包、糕点、饼干等焙烤食品中。焙烤食品因其方便、休闲的特点，近年来需求增长迅速，带动了果蔬馅料的快速发展。2008至2013年，我国焙烤行业销售额由798.80亿元增长到2144.36亿元，增长超过168%，年复合增长率达22%，不仅持续发展，而且市场容量迅速扩大。随着人们生活水平的提高和生活节奏的加快，对具有方便、休闲特点的焙烤食品的需求会越来越大，从而拉动果蔬配料的市场需求大幅提高。

综上所述，下游应用领域虽然各有各的发展态势，但都带动了果蔬配料行业的发展，拉动了果蔬配料的市场需求增长。随着健康饮食观念日益深入人心，以及消费需求的多样化，以健康、时尚、色彩缤纷、清新、百搭百变、休闲等为特点的果蔬配料食品将越来越受到市场青睐，果蔬配料行业将迎来高速发展的大好时机。

#### **(五) 影响行业发展的有利因素和不利因素**

##### **1、有利因素**

影响果蔬加工业及果蔬配料行业发展的有利因素基本相同，具体如下：

<sup>7</sup> 数据来源：《中国统计年鉴》（2009、2014年）。





## (1) 国家产业政策大力支持行业发展

国家对食品产业和食品科技发展高度重视,《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020)》提出了“重点发展农产品精深加工、产后减损和绿色供应链产业化关键技术,开发农产品加工先进技术装备及安全监测技术,发展以健康食品为主导的农产品加工业和现代流通业,拓展农民增收空间”的农业发展思路,并将“农产品精深加工与现代储运”列为农业优先领域。

2010年中央一号文件《关于加大统筹城乡发展力度 进一步夯实农业农村发展基础的若干意见》指出:提高农业科技创新和推广能力,发展农业产学研联盟,加强农业重点实验室、工程技术中心、科技基础条件平台建设。实施农村科技创业行动、科技富民强县专项行动计划、科普惠农兴村计划,推进现代农业产业技术体系建设。国家发改委也提出重点实施“农产品-食品加工示范工程”。

2011年农业部出台《全国农业和农村经济发展第十二个五年规划》及《农产品加工业”十二五”发展规划》,提出了“十二五”时期农业和农村经济发展的总体目标和主要任务,提出巩固提高粮食综合生产能力、大幅提升农业科学技术和物质装备水平、调整优化农业和农村经济结构、努力促进农民持续较快增收、大力发展农业农村公共服务、完善创新农业农村发展体制机制、加强农村生态环境保护等七大主要任务,并对种植业、畜牧业、渔业、农产品加工业、农垦经济等5大产业发展进行了布局安排,且拟从强化多元投入、加强农业补贴补助力度、完善农业奖补机制等8个方面提出重点措施,并将果蔬加工业作为重点产业发展。

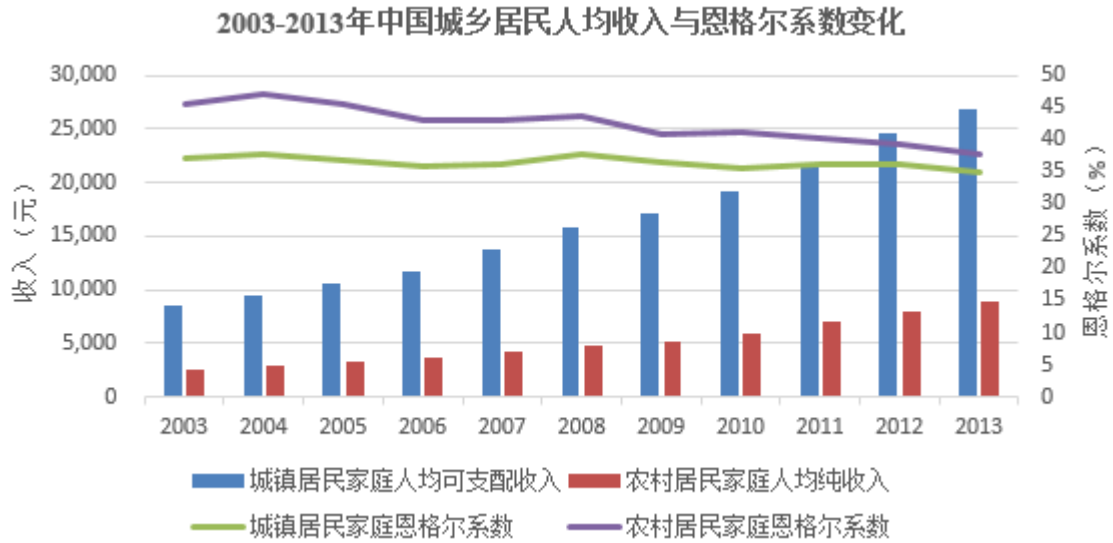
## (2) 国内市场需求不断扩大

随着我国经济的快速发展,人民的生活水平逐步提高,消费意识日益增强,对果蔬消费需求持续增长。2003年至2013年,我国城镇居民人均可支配收入由8,472.20元增加到26,955.10元,恩格尔系数由37.10%下降到35.00%;农村居民人均纯收入由2,622.20元增加到8,895.90元,恩格尔系数由45.60%下降到37.70%。发达国家经验表明,恩格尔系数下降到40%以下时,食品消费结构往往发生巨大变化,加工食品需求迅速上升,食品消费由数量增长转向品质提升,食品工业总需求在相当长时期内将持续增长,增长速度保持在10%以上。生活水





平的提高使得人们的消费意识得以放开，健康消费观念渐入人心，由于果蔬制品迎合了这种健康消费观念，市场需求将不断扩大。



数据来源：《中国统计年鉴》（2014年）

### （3）标准体系及质量安全体系越来越完善

各类国家标准和行业规范内容涵盖产品分类、产品标准、技术条件、测定方法、质量控制等方方面面，为企业标准化生产提供了依据。食品安全市场准入制度和食品质量安全 QS 认证的强制执行，为行业整体食品安全提供了有力保障。HACCP（危害分析与关键点控制）、GMP（良好操作规范）、ISO22000（食品安全管理体系）等国际食品质量控制体系的引入和推广，加快企业质量控制体系向国际要求靠拢，带动整个行业质量控制水平不断提升。标准体系及质量安全体系越来越专业化和精细化，越来越完善。

### （4）原料供应充足

由于我国幅员辽阔，气候多样，果蔬品种十分丰富，产量巨大，产地集中，为果蔬加工业发展提供了充足的原料保障。

### （5）装备水平提高

加工设备的升级换代是提升产品品质的必要条件，也是扩大产能，降低能耗，强化食品安全管理、提高综合资源利用率的重要手段。近年来，我国果蔬加工业在加大主要成套设备和关键加工设备及技术引进的同时，加强了相关技术的消化吸收和转化利用，装备的国产化程度显著提升，使得装备水平、技术水平和工艺



水平得以明显提高，技术创新步伐明显加快，产业结构调整得以优化，极大地推动整个果蔬加工业的发展。

### **(6) 保鲜技术日益成熟**

我国的机械冷藏设施建设一直呈迅速发展的态势，物流基础设施建设日趋完善。果蔬的贮藏保鲜及流通技术研究基本成熟。新的保鲜技术、新兴保鲜剂和中草药保鲜剂得到开发，如利用自然冷源的果蔬保鲜技术、利用高压静电场的果蔬贮藏保鲜技术、利用电生功能水的保鲜技术等，部分成果已经在生产上得到应用。保鲜技术的日益成熟，明显降低了果蔬原料的物流损耗，改善了冻果的品质，并使得大部分果蔬制品得以不受农作物生长周期的影响从而实现全年生产。

## **2、不利因素**

影响果蔬加工业及果蔬配料行业发展的不利因素基本相同，具体如下：

### **(1) 企业发展受制于融资难**

果蔬加工业发展受制于融资难问题。由于果蔬原料收购季节性强、资金用量大、采购集中，而企业大多利润率不高，依靠资本积累自我发展的能力不足，迫切地需要资金支持。而当前的融资环境不利于企业获得金融支持，一是业内企业资产规模小、信用等级低、抵押物少，只有小部分能够获得商业性金融机构的信贷；二是民营企业由于政策的限制，难以得到政策性银行的资金支持；三是农村信用合作社等涉农金融机构的力量有限，远远不能满足果蔬企业对资金的需求；四是部分大企业因远离城市，不动产价值低、变现困难，获得银行贷款的难度较大。

### **(2) 研发投入不足**

果蔬企业普遍不重视研发，对研发工作重要性的认识不足，依靠科技创新发展的意识薄弱，愿意花巨资购进生产设备，却不愿意增加研发投入，将资源用于技术研发和人才培养，导致研发投入长期不足，产品开发与价值提升缓慢，工艺改进和产业升级滞后，严重影响果蔬加工业的长远发展。

### **(3) 专用加工品种缺乏，原料基地较少**



尽管我国在果蔬加工原料的选育方面取得了一定的进步，但是适合工业加工的果蔬品种仍然很少，制约了果蔬加工业的良性发展。近年来果蔬加工业在专用加工品种的引进和适宜栽培方面做了大量工作，但是具有一定规模的原料基地建设仍然没有取得很大的成效。

#### **(4) 专业人才缺乏**

国内专业技术与管理人才严重缺乏，专业教育滞后于行业发展，高等教育教材仍然停留在上世纪 70、80 年代，甚至是 50、60 年代的水平。果蔬加工业长期以来停留在粗放式扩张阶段，依赖于政策支持和资源投入，导致企业对人才培养不重视；而新兴业态的形成，迫切地需要大量技术、工艺、设备、检验和研究型人才。专业人才的巨大缺口，严重制约企业的技术创新、产品研发和品质管理，影响整个行业的发展。

#### **(六) 行业进入的主要障碍**

对于一般果蔬加工企业，食品安全、销售壁垒是进入行业的主要障碍，但对于果蔬配料行业，其行业门槛则更高，体现在：

##### **1、食品安全壁垒**

作为果蔬配料供应商，下游食品制造商及餐饮服务商，尤其是大型食品制造商及餐饮服务商对其食品安全要求更高，确定一家合格供应商前要对其进行长期考察、多次审验，有时甚至需要 2~3 年时间；成为合格供应商后，企业还必须接受客户的定期和不定期的持续监督和检查，因此，食品安全壁垒比一般果蔬加工业更高。

##### **2、研发壁垒**

作为果蔬配料供应商，必须具备配合客户新品开发的能力，体现在一是能够根据客户新品定位，提供合适的果蔬配料方案，二是能够根据客户的不同需求，提供不同品种的果蔬配料，三是能够根据客户生产设备及工艺的特点，协助客户设备选型，改进工艺，实现生产。另外，还需要掌握其他各种技术，如精深加工技术、原材料与产品检测技术、果蔬品种筛选及种植技术、无废弃开发技术等等，还需要了解生产设备的各项性能，因此，果蔬配料行业的技术更加综合、全面，技术难度及研发壁垒更高。



### 3、专业人才壁垒

由于果蔬配料行业需要综合运用多种学科知识，属于知识、技术、人才密集型行业，需要精通行业技术、工艺、设备、管理的专业人才，因此，专业人才壁垒比一般果蔬加工业更高。

由于果蔬配料行业属于新兴行业，专业人才数量较少，人力资源成本较高；同时，市场竞争的关键在于更快抢占市场份额，无论是引进新设备，探索新工艺，还是开发新产品，都离不开专业人才的支持，因此人才对于企业的发展十分重要。业内大中型企业经过多年的积累，培养了稳定的、专业的人才团队，而新进入者难以找到合适的人才，存在人力资源障碍。

### 4、渠道壁垒

果蔬配料行业下游大型食品制造商及餐饮服务商一旦建立稳定的合格供应商团队，就不会轻易更换供应商，并且在有新的需求时，会优先考虑从合格供应商中选择采购对象，因此，企业一旦成为其合格供应商，就在一定程度上占据了宝贵的销售渠道资源，从而形成了对新进入者的渠道壁垒。

### 5、产能壁垒

果蔬配料企业在成为大型食品制造商及餐饮服务商的合格供应商之前，必须达到客户对产能的最低要求，因此，企业必须提前进行固定资产投资，以拥有相应的生产能力，并在正式生产前投入大量资源进行中试，投资风险相比一般果蔬加工业更高。

### 6、原材料采购壁垒

由于果蔬配料企业多元化的产品结构，对原材料多样性的需求远大于一般果蔬加工业，且采购量大，对品种也有一定要求，因此，企业拥有稳定、广泛、可靠的原材料供应渠道至关重要，原材料采购壁垒较高。

### 7、资金壁垒

果蔬配料行业属于典型的资本密集型行业，现代化生产设备和技术引进、高额研发投入和人力资源成本、原材料的季节性集中采购、普遍较高的存货和



较长的应收账款期等因素，造成企业需要投入大量资金用于周转，因此资金壁垒很高。

## （七）公司在行业中的竞争地位

根据最新统计数据，2013年果蔬加工业销售产值为7,195.59亿元，户均产值为15,251.36万元<sup>8</sup>，同年公司果蔬配料产品营业收入为19,885.56万元，占比为2.7636/10000<sup>9</sup>，公司果蔬配料产品营业收入高于行业户均产值，说明公司在行业中处于相对领先的竞争地位。

### 1、竞争优势

#### （1）较强的研发与创新能力

公司在从事代理业务的起步阶段就非常重视对食品专业知识的积累和掌握，并运用专业知识为客户提供专业服务，如协助客户在乳制品中应用变性淀粉，以改良乳制品品质，同时也开发了变性淀粉的新用途，利用代理产品为主要原料，有针对性地根据客户需求配制预拌粉，等等；同时，由于长期的专业知识积累，使公司在切入果蔬配料业务时具有较强的研发能力，能够深入客户新产品研发阶段，与客户共同研制新产品，并根据客户的需要，根据客户生产设备及工艺的特点，协助客户设备选型，改进工艺，实现生产。

如今，公司已拥有20余人的技术团队，研究领域覆盖果蔬原料、果蔬配料产品开发、终端产品应用、生产设备工艺及食品安全控制等方面。公司坚持以市场需求为导向，通过不断推陈出新，以“缤纷的果蔬”满足下游客户“百变随心”创造新产品的需求，在提高客户产品附加值的同时，保持公司果蔬配料产品的市场领先地位，推动公司可持续发展。目前，公司开发成功的新产品达200多个，其中被客户储备的新产品占10%左右，只要客户下达订单，同时公司具备相应产能，就能够实现生产和销售。

<sup>8</sup> 数据来源：《中国工业统计年鉴》（2014年）。

<sup>9</sup> “/10000”表示“万分之”。





## (2) 市场渠道的先发优势

作为国内起步较早的果蔬配料供应商之一，公司拥有众多实力雄厚的客户，如可口可乐、肯德基、雀巢等一批行业乃至世界著名企业，形成了市场渠道的先发优势。

大客户对供应商相当挑剔，考查时间也较长，一般长达 2~3 年，在选择供应商的过程中付出了不少精力，投入了不少资源，因此，客户一般不会轻易更换供应商，并且有新的需求时，优先考虑从合格供应商中选择采购对象。报告期内，公司不仅通过保持优质、安全、稳定的产品品质、保证准时交货等方式，有效提升客户的满意度，巩固合作关系，提高客户对其定制的系列产品的订货量，以及提高该系列产品占客户采购的同类产品的份额，同时，积极主动地与客户进行技术交流，持续不断地为他们“量身研制”新产品，进一步加强与原有客户的合作关系，优先获得原有客户的新产品订单，从而保障营业收入的持续增长。

## (3) 较全面的食品安全管控措施

公司具有较全面的食品安全管控措施，从硬件及软件方面保障食品安全：

一是重视对现代化设备的投入。公司秉承“做自己孩子放心吃的食品”的理念，升级了传统的果酱生产加工设备，通过引进了意大利无菌果酱自动生产设备和管道式无菌果粒自动生产设备，将果酱的生产实现连续化、自动化、智能化的生产方式，提高了产品质量的安全性，同时减少了传统生产方式中所存在的手工操作比重。

### 公司现代化果酱生产线





二是注重对食品安全体系的持续改进。食品安全管理体系是一个需要不断的更新与优化的过程，通过摸索与改进，公司将安全体系较好地融入到整个生产链的过程中。特别是在对产品的研发的初级阶段，公司就对产品开展了风险评估与质量管控策划，并在生产过程中不断更新质量策划管控的要求；公司不断加强原料供应商及其基地的准入与考核，对原料行业每年均会进行排摸，对供应商提供的物料进行风险划分，对高风险的原物料均会不少于一次的现场审核，确保生产使用原料的安全性。随着中国食品安全法及其标准要求不断提高，公司每月都会对国家最新的法律法规与标准进行合规性的评价，评价涵盖了生产过程中标准的应用和产品检验标准的采用、原料标准的引用等方面，从而保障了公司原料与成品均能满足最新法律法规的要求。

三是健全的食品追溯体系。通过产品批次上的唯一编码，公司可以在 2 小时内溯源至该批次产品使用原料信息，生产加工信息、设备运行信息、产品检验等信息。同时公司还在设备安装了实时监控，对于关键控制点所要求的信息，进行了全面、详细的记录，保证了对产品质量进行全程掌控。

四是培养食品安全质量的专业人才。食品安全管理人员水平的高低，将直接关系到公司产品的质量。公司现在拥有国家注册质量工程师、国家注册审核员、标准化注册人员、高级检验工及其一批经验丰富的质量从业人员，通过专业知识服务于生产链的加工各个环节，公司建立了一套完善的考核与培训激励机制，鼓励员工更多接触新的管理方法与理念，运用到生产过程中的管控中。同时我们还与国内知名的食品大专院校进行积极合作，可以给我们提供一些专业学术上的支持。

#### **(4) 拥有标准化种植基地**

为了从源头管控食品安全，实现从“农田到餐桌”的全程控制，公司决定向上游种植业延伸，建立自己的标准化种植基地。2008 年，公司在上海市松江区泖港镇租赁 588 亩农田主要种植桑葚，建立第一个标准化种植基地；2011 年 6 月，公司成立全资子公司江西奕鲜，在吉安建立第二个标准化种植基地，主要种植蓝莓、树莓、柠檬、橙、柚子、桑葚、玫瑰等果蔬原料。





标准化种植基地一方面保证了原材料质量和供应，例如桑葚基地已经可以满足生产对桑葚的需求，吉安种植基地也可以部分满足生产对果蔬原料的需求；另一方面也降低了原材料价格波动带来的影响，从而减少果蔬等农产品价格持续上涨对公司盈利能力的影响，进一步巩固公司的竞争优势。

## **2、竞争劣势**

### **(1) 资金劣势**

公司作为果蔬产品整体解决方案供应商，由于资金瓶颈制约了产能扩张、工艺改进和研发投入。随着公司订单的增多，公司目前的产能已经满足不了需求；同时随着人们对食品品质要求的提高，果蔬加工业的工艺水平和生产标准化程度都在不断提高，需要进行设备的全面更新；另外，公司为了保持产品研究的领先优势和确保食品质量安全，也需要对研发设备和产品检测设备进行更新。

### **(2) 生产远离原料产地**

目前公司主要的生产集中在上海地区，远离公司的原料产地，高昂的物流费用和生产运营费用造成了公司较高的成本。

## **(八) 公司未来发展战略**

公司的经营目标是成为工业乳品业和休闲餐饮业综合排名第一的果酱类产品供应商，公司的爆爆珠系列产品市场占有率做到世界第一。公司未来几年具体业务规划如下：

### **1、加大研发投入，保持产品领先地位**

“科技创新”是公司重要的竞争策略。在多年的发展历程中，公司一贯注重技术创新，先后取得并保有了多项专利及核心专有技术，使得公司产品具有技术领先、品质高等特点。

公司将进一步加强研发团队建设，提升团队实力。公司将陆续引进学历高、经验丰富的研发人员补充进来，并为员工提供培训交流的机会。同时公司计划与国内外知名高校和知名餐饮企业合作，形成强大的技术联盟。

在产品开发上，公司将依托公司现代化的种植基地的原料优势，从原料进行选择和管理，将果蔬的每个部分都进行深度开发，增强产品的附加值。针对工业



食品市场，公司在现有良好果蔬产品的基础上，陆续将包埋类产品广泛推广和应用在乳品，饮料和烘焙行业；在休闲餐饮市场，公司将保持一年两次的开发速度，寻找新型原料引入产品，保持行业领先水平。

在产品成本管控上，公司将继续优化产品设计方案，合理选择原材料，丰富原料库信息和产品储备库信息，为产品开发提供优质资源。

## **2、加大市场扩张力度**

经过多年的经营，公司目前已经有了较为稳定的客户群，下游客户均为知名食品饮料制造商及连锁餐饮公司。未来两年，公司将主要开拓工业乳品市场，使果酱类产品的市场份额达到 30% 以上，使爆爆珠系列产品的市场份额达到 70% 以上，公司还计划将爆爆珠系列产品打入日本及韩国的乳品、糖果和餐饮市场。

## **3、在靠近原料地建设厂房，努力降低生产成本**

为了降低原材料的运输成本，以及人员工资等其他成本，公司目前已经在江西种植基地附近租赁厂房，并计划 2016 年将全部生产搬迁到江西。届时上海总部主要职能为研发和销售，发挥大城市吸引技术等人才的优势。



## 第三节 公司治理

### 一、公司三会情况

#### （一）最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

公司自整体变更设立以来，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构。公司关于股东大会、董事会、监事会的相关制度健全，运行情况良好。《公司章程》的制定和内容符合《公司法》及其他法律法规的规定。公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会的组成人员以及高级管理人员均按照法律法规和公司章程及内部制度履行相应的职责。

公司重要决策制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相应的职责。

#### 1、股东大会

股东大会由钱永明、荣港集团（香港）有限公司、SBCVC FUND III COMPANY LIMITED、深圳市金立创新投资有限公司、翔智创业投资企业、上海艾克船舶设备有限公司、上海上创信德创业投资有限公司、宁波嘉信上凯股权投资合伙企业、上海翰盈投资有限公司、上海润凯投资有限公司、软库博辰创业投资企业组成。

##### （1）股东大会的职权

股东大会是公司的权力机构，依据《公司章程》“第四章、第二节 股东大会的一般规定”对公司的相关事项行使决定权和审批权。

##### （2）股东大会职责履行情况



自公司整体变更设立至本转让说明书签署日，股东大会根据《公司法》和《公司章程》的规定规范运作，公司历次召开股东大会，所有股东均按时参加并对会议议案进行审议和发表意见。股东均依法履行股东义务，行使股东权利。

## 2、董事会

董事会由黄锦荣、QIAN RONG（钱戎）、钱永明、SONG ALAN ANLAN（宋安澜）、钱潇、秦曦、王琪 7 人组成。

### （1）董事会的职权

董事会对股东大会负责，具体职权详见《公司章程》“第五章、第二节 董事会”。

### （2）董事会职责履行情况

自公司整体变更设立至本公开转让说明书签署日，董事会按照相关法律法规和《公司章程》的规定规范运作，公司历次召开董事会，所有董事均按时参加并对会议议案进行审议和发表意见。董事均依法履行董事义务，行使董事权利。

## 3、监事会

监事会由张秋煌、王金章和范振庆组成。

### （1）监事会的职权

监事会是公司的常设监督机构，对全体股东负责。具体职权详见《公司章程》“第七章、第二节 监事会”。

### （2）监事会履行职责情况

自公司整体变更设立至本公开转让说明书签署日，监事会按照相关法律法规和《公司章程》的规定规范运作，公司历次召开监事会，所有监事均按时参加并对会议事项进行审议和发表意见。监事均依法履行监事义务，行使监事权利。

### （二）上述机构和人员履行职责的情况

公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。公司股东大会、董事会、



监事会的成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，上述成员能够按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司治理制度独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。

### **(三) 投资者参与公司治理及职工代表监事履行责任的实际情况**

公司现有 11 名股东，公司召开股东大会会议，所有股东均予出席，对股东大会的各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，公司股东充分行使了其股东权利，严格履行了其股东责任。

公司董事会共有 7 名董事。公司现任 7 名董事由 2013 年第二次临时股东大会选举产生，公司全体股东出席了会议，对选举上述 7 名董事的议案予以审议并表决通过。

公司监事会共有 3 名监事，其中包括 1 名职工代表监事。公司非职工代表监事由 2013 年第二次临时股东大会选举产生，职工代表监事由职工代表大会选举产生，公司历次监事会，职工代表监事均予出席，对监事会各项议案予以审议并参与表决。职工代表监事通过参加监事会会议，充分行使了其监督公司生产经营及董事、高级管理人员的责任。

## **二、公司治理机制建设及执行情况**

### **(一) 董事会关于公司治理机制能否给股东提供保护及保证股东行使相关权利的讨论**

董事会认为：公司自整体变更为股份公司后，完善了法人治理结构，建立了由股东大会、董事会和监事会组成的公司治理体系，并制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》等一系列制度文件。通过前述完善的制度设计，公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### **(二) 公司治理相关机制、制度的建设情况**

#### **1、投资者关系管理制度**



2015年10月8日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议并通过了修订后的《投资者关系管理制度》。

## 2、纠纷解决机制

《公司章程》对纠纷解决作出如下规定：

“第九条 本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力的文件。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

第三十四条 公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起60日内，请求人民法院撤销。

第三十五条 董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续180日以上单独或合并持有公司1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

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

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

第三十六条 董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。”



### 3、累积投票制

《公司章程》对于累积投票制作了如下规定：

“第八十一条 董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。

股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定，可以实行累积投票制。

前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。董事会应当向股东告知候选董事、监事的简历和基本情况。

董事、监事提名的方式和程序如下：

(1) 由持有或合并持有公司表决权股份总数 3%以上的股东向上届董事会提出董事、监事候选人名单；

(2) 由公司董事会将董事、监事候选人名单以提案的方式交由股东大会表决。

(3) 代表职工的董事、监事由公司职工代表大会或职工代表大会联席会议选举产生。”

### 4、关联股东和董事回避制度

2015年10月8日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议并通过了修订后的《关联交易决策制度》。

### 5、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度

2015年10月8日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议并通过了修订后的《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》等制度。

### (三) 董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

董事会经过评估后认为：公司治理机制执行情况良好，公司股东大会、董事会和监事会均能遵循《公司章程》和三会议事规则等要求进行运作，公司制定的相关制度均能得到有效实施，公司股东权利得到了有效保障。





### 三、公司及控股股东、实际控制人近两年违法违规及受处罚情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在违法违规及受处罚的情况。

报告期内，公司曾受到过上海市松江区质量技术监督局的行政处罚，原因是2013年10月31日，上海市松江区质量技术监督局在对公司进行现场检查时，发现公司存在产品紧急放行（出厂）的情况，上海市松江区质量技术监督局认为公司在产品尚未完成出厂检验的情况下作了紧急放行处理，违反了《中华人民共和国食品安全法》第十五条第一款及第三十七条第一款的规定，对公司作出没收违法所得2,897.50元，罚款56,812.50元的行政处罚决定。

上海市松江区质量技术监督局对公司紧急放行的产品，委托第三方检验机构进行了检验，检验结果显示公司紧急放行的产品质量合格，公司产品不存在质量问题。

2015年11月19日，上海市松江区市场监督管理局（上海市工商行政管理局松江分局、上海市松江区质量技术监督局、上海市食品药品监督管理局松江分局和上海市松江区物价局的价格执法机构，已整合组建为“上海市松江区市场监督管理局”）出具《证明》：

“上海奕方农业科技股份有限公司于2013年12月受到原上海市松江区质量技术监督局处罚（详见第2820130188号处罚决定书），该行为不属于重大违法行为。

除此之外，该公司自2013年1月1日至今，没有其他因违反质量技术监督、食品（药品、医疗器械、化妆品）监督管理相关法律法规的违法行为而受到本机关行政处罚的记录。”

除此之外，公司及其子公司不存在其他合规经营问题，公司不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

### 四、公司独立运营情况

公司在业务、资产、人员、财务和机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场自主经营以及独立承担责任与风险的能力。



### **（一）业务独立**

公司主要从事食品制造的研发、生产和销售业务，公司拥有从事上述业务的完整、独立的研发、采购和销售系统，具备独立面向市场自主经营的能力，不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动。

### **（二）资产独立**

公司在整体变更设立时，有限公司的全部资产和负债均由公司承继，公司资产与控股股东、实际控制人的资产严格分开，完全独立运营，公司目前业务和生产经营所需资产的权属完全由公司独立享有，不存在权属纠纷。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营以及资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

### **（三）人员独立**

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员。公司劳动、人事及工资管理完全独立，公司现任总经理、副总经理、财务总监和业务部门负责人均属专职，在公司领薪，并未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### **（四）财务独立**

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司能够独立作出财务决策，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预的情况。

### **（五）机构独立**

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了独立完善的管理机构和生产经营体系。公司及下属各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在隶属关系，不存



在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置、经营活动的情况。

## 五、公司同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争

公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争关系。

### （二）控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为保障公司及公司其他股东的合法权益，避免未来发生同业竞争及潜在同业竞争事项，公司持股 5% 以上股东及公司实际控制人于 2015 年 12 月出具《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

“1、截至本声明与承诺出具之日，本公司/本人及其他下属公司未直接或间接从事或参与任何在商业上对奕方科技构成竞争的业务及活动；

2、本公司/本人在作为奕方科技股东/实际控制人期间，将不会投资、收购、经营、发展任何与奕方科技业务构成竞争的业务或其他活动，以避免与奕方科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、为了更有效地避免未来本公司/本人及直接或间接控制的其他企业与奕方科技之间产生同业竞争，本公司/本人将通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响公司直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与奕方科技相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；

4、本公司/本人确认，本承诺函旨在保障公司全体股东之权益作出，如违反上述任何一项承诺，本人/本公司愿意承担由此给奕方科技造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本公司/本人违反上述承诺所取得的收益归奕方科技所有。”

## 六、公司近两年资金占用、对外担保的情况

### （一）资金占用情况

公司资金占用的情况，参见本转让说明书“第四节 公司财务”之“五、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”。

### （二）对外担保情况



公司不存在对外担保及为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

### **(三) 公司为防止资金、资产等被占用、转移所采取的具体安排**

公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，专门制定了《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》，部分规定如下：

“第三条 公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其关联方使用：

- (一) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其关联方使用；
- (二) 通过银行或非银行金融机构向控股股东及其关联方提供委托贷款；
- (三) 委托控股股东及其关联方进行投资活动；
- (四) 委托控股股东及其关联方开具没有真实背景的商业承兑汇票；
- (五) 代控股股东及其关联方偿还债务；

(六) 全国中小企业股份转让系统有限责任公司（“全国股份转让系统公司”）认定的其他方式。

第四条 公司董事、监事、高级管理人员及公司控股子公司的董事长、总经理应按照公司治理制度的相关规定勤勉尽职地履行自己的职责，维护公司资金和财产安全。公司董事长是防止资金占用、资金占用清欠工作的第一责任人。

第五条 公司股东大会和董事会按照《业务规则》以及公司章程的规定权限、职责和程序审议批准关联交易事项。

第六条 公司与控股股东及关联方进行关联交易，资金审批和支付流程必须严格执行关联交易协议和资金管理有关规定。

第七条 公司及子公司与控股股东及关联方开展采购、销售、提供或者接受劳务等经营性关联交易事项时，必须签订有真实交易背景的经济合同。由于市场原因，致使已签订的合同无法如期执行的，应详细说明无法履行合同的实际情况，经合同双方协商后解除合同，作为已预付货款退回的依据。



第八条 公司财务部门应定期自查、上报与控股股东及关联方非经营性资金往来情况，杜绝控股股东及关联方的非经营性占用资金的情况发生。

第九条 公司董事、监事、高级管理人员要时刻关注公司是否存在被控股股东及关联方占用资金等侵犯公司和其他股东利益的行为，如发现异常情况，应及时通知公司董事会采取相应措施。”

## 七、公司董事、监事和高级管理人员相关情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况

序号	姓名	所任职务	股份（股）		持股比例（%）
			直接持股	间接持股	
1	黄锦荣	董事长	0	10,796,200	10.80
2	QIAN RONG (钱戎)	董事、总经理	0	16,194,300	16.19
3	钱永明	董事	36,946,400	0	36.95
4	SONG ALAN ANLAN (宋安澜)	董事	0	0	0
5	钱潇	董事	0	1,821,228	1.82
6	秦曦	董事	0	0	0
7	王琪	董事	0	0	0
8	张秋煌	监事会主席	0	0	0
9	王金章	监事	0	0	0
10	范振庆	监事	0	36,955	0.04
11	陈宁	副总经理、董事会秘书	0	0	0
12	曹嘉平	财务总监	0	73,910	0.07
合计			65,868,993		65.87

**(二) 董事、监事和高级管理人员相互之间存在亲属关系的情况**

钱永明与 QIAN RONG（钱戎）、钱潇系父女、父子关系，QIAN RONG（钱戎）与黄锦荣系夫妻关系，QIAN RONG（钱戎）与钱潇系姐弟关系。

除此之外，公司其他董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。

**(三) 董事、监事和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**

董事、监事和高级管理人员与公司签订了《劳动合同》和《保密及竞业禁止协议》，除此之外，董事、监事和高级管理人员与公司不存在签订其他重要协议或做出重要承诺的情况。

**(四) 董事、监事和高级管理人员在其他单位兼职情况**

姓名	职务	兼职单位	现兼职情况	兼职单位与公司的关系
黄锦荣	董事长	荣港集团	董事长	公司股东
		海南铭果园	董事长兼总经理	公司全资子公司
		奕方（湖北）	执行董事兼总经理	
		钧乐食品	执行董事	
		江西奕鲜	执行董事	
		上海新万钧	总经理	
		巴味塔	董事	公司子公司参股公司
QIAN RONG （钱戎）	董事兼总经理	奕方（上海）	执行董事	公司全资子公司
		上海新万钧	执行董事	
		海南铭果园	董事	
钱永明	董事	奕方（上海）	监事	公司全资子公司
钱潇	董事兼高级销售总监	润凯投资	执行董事兼总经理	公司股东
		第二分公司	负责人	公司分公司
		上海新万钧	监事	公司全资子公司
秦曦	董事	上创信德	董事兼总经理	公司股东
		上海创和投资管理有 限公司	董事长兼总经理	--



		上海上创信德投资管理有限公司	董事兼总经理	--
		上海上创新微投资管理有限公司	董事兼总经理	--
		上海新微电子有限公司	董事兼总经理	--
		上海睿朴资产管理有限公司	执行董事	--
		上海图原置业投资有限公司	董事	--
		深圳亚通光电股份有限公司	董事	--
		苏州金禾新材料股份有限公司	董事	--
		达盛投资有限公司	董事	--
		深圳市金百泽电子科技股份有限公司	独立董事	--
		大唐电信科技股份有限公司	董事	--
		上海新安纳电子科技有限公司	董事	--
		上海矽睿科技有限公司	董事	--
		上海新物科技有限公司	董事	--
		上海物联网有限公司	董事长兼总经理	--
		建科机械(天津)股份有限公司	董事	--
		上海新傲科技股份有限公司	监事	--
SONG ALAN ANLAN (宋安澜)	董事	软库博辰	联合管理委员会成员	公司股东
		SBCVC FUND III COMPANY LIMITED	董事	公司股东
		软银中国创业投资有限公司(新加坡)	主管合伙人	--
		Global Data Solutions Limited	董事	--
		欧普图斯(苏州)光学纳米科技有限公司	董事	--
		上海普丽盛包装股份有限公司	董事	--
		速位互动股份有限公司	董事	--
		天津海泰环保科技发展有限公司	副董事长	--
		苏州纳通生物纳米技术有限公司	董事	--





		汇胜集团股份有限公司	董事	--
		苏州汉朗光电有限公司	董事	--
		Sunshow Limited	董事	--
		Easou Holdings Company Limited	董事	--
		Crossmo Technology Limited	董事	--
		Dajie Investment Hoidings Ltd.	董事	--
		Prologium Hoidings Limited	董事	--
		西安擎天软件科技有限公司	董事	--
		苏州游视网络有限公司	董事	--
		杭州蚁国科技有限公司	董事	--
		陕西华拓科技有限责任公司	副董事长	--
		上海创竞投资管理有限公司	主管合伙人	--
		Brisbane Materials Hoidings INC.	董事	--
		Huishi Corporation Limited	董事	--
		Octillion Power Systems Australia PTY Ltd.	董事	--
		德泓国际绒业股份有限公司	监事	--
王琪	董事	金立创投	副总裁	公司股东
		安徽时联特种溶剂有限公司	监事	--
		南京瑞吉科生物科技有限公司	董事	--
张秋煌	监事会主席	翔智创投	负责人	公司股东
		智龙（苏州）创业投资管理有限公司	董事长	--
		英属维尔京群岛智基创投股份有限公司	总经理	--
范振庆	监事兼质量总监	江西奕方	监事	公司全资子公司
陈宁	副总经理兼董事会秘书	奕方食品	执行董事	公司全资子公司
		奕方（湖北）	监事	公司全资子公司
		巴味塔	监事	公司子公司参股公司



### （五）董事、监事和高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突情况

截至本转让说明书签署之日，公司董事、监事和高级管理人员不存在与公司利益冲突的对外投资情况。

### （六）董事、监事和高级管理人员最近两年受到相关处罚情况

公司董事、监事、高级管理人员具备法律法规规定的任职资格，最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形，不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的问题，最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

公司董监高、核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

## 八、公司董事、监事和高级管理人员近两年变动情况

### （一）董事变动情况

报告期初，公司董事为黄锦荣、QIAN RONG（钱戎）、钱永明、钱潇、SONG ALAN ANLAN（宋安澜）、王琪、秦曦、李宪明、江波、陈文浩、陈昆松。报告期内变化情况如下：

变动时间	变动前人员	变动情况	变动后人员	变动原因	变动依据
2015.8.25	黄锦荣、QIAN RONG（钱戎）、钱永明、钱潇、SONG ALAN ANLAN（宋安澜）、王琪、秦曦、李宪明、江波、陈文浩、陈昆松	免去李宪明、江波、陈文浩、陈昆松独立董事职务	黄锦荣、QIAN RONG（钱戎）、钱永明、钱潇、SONG ALAN ANLAN（宋安澜）、王琪、秦曦	公司取消独立董事制度	2015 年第一次临时股东大会决议

### （二）监事的变化情况

报告期初，公司监事为张秋煌、王金章、陆晶晶。报告期内变化情况如下：



变动时间	变动前人员	变动情况	变动后人员	变动原因	变动依据
2015.8.25	张秋煌、王金章、陆晶晶	陆晶晶辞去监事职务, 股东大会选举范振庆为公司监事	张秋煌、王金章、范振庆	公司监事因个人原因辞职	2015 年第一次临时股东大会决议

### (三) 高级管理人员的变化情况

报告期初, 公司高级管理人员为 QIAN RONG (钱戎)、陈宁、曹嘉平。报告期内公司高级管理人员未发生过变更。



## 第四节 公司财务

以下引用的财务数据，非经特别说明，均引自众华会计师事务所出具的《审计报告》(众会字 2015(5957))。本节的财务会计数据及有关分析反映了公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-9 月经审计的财务报告及其附注的主要内容。投资者若想详细了解公司的财务会计信息，请阅读财务报表及其附注和审计报告全文。

### 一、报告期内经审计的财务报表

#### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### (二) 合并财务报表范围及变化情况

##### 1、截至本公开转让说明书签署日，纳入合并范围的子公司

投资对象	持股比例 (%)	注册地	注册资本
海南铭果园	100.00	定安县定城镇塔岭开发区	125 万人民币
奕方(湖北)	100.00	仙桃市黄金大道西段富迪产业园	1,000 万人民币
江西奕鲜	100.00	江西省吉安市吉安县梅塘镇河源村	3,500 万人民币
钧乐食品	80.00	上海市松江区泖港镇新宾路 1258 号 1 幢 210 室	100 万人民币
奕方(上海)	100.00	上海市松江区泖港镇新宾路 1258 号-101 室	100 万人民币
上海新万钧	100.00	上海市松江区泖港镇新宾路 1258 号 201 室	550 万人民币
奕方食品	100.00	中国(上海)自由贸易试验区港澳路 239 号 2 幢楼五层 507 室	100 万人民币
江西奕方	100.00	江西省吉安县工业园凤凰园区	5,000 万人民币

##### 2、合并范围变化情况

###### (1) 2015 年 1-9 月

合并财务报表范围未发生变化。



## (2) 2014 年度

合并财务报表范围未发生变化。

## (3) 2013 年度

合并财务报表范围未发生变化。

**(三) 合并财务报表****1、合并资产负债表**

单位：元

资 产	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金	24,831,837.48	36,547,104.53	36,786,103.87
应收票据		161,150.00	200,000.00
应收账款	119,127,912.09	125,984,134.44	91,024,832.85
预付款项	17,822,783.48	10,308,467.28	12,604,120.43
应收股利			
其他应收款	27,498,706.97	6,986,275.66	7,312,451.87
存货	101,951,295.31	98,128,194.17	78,955,915.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,613,604.89		
<b>流动资产合计</b>	<b>293,846,140.22</b>	<b>278,115,326.08</b>	<b>226,883,424.31</b>
非流动资产：			
长期股权投资	8,640,000.00		
投资性房地产			
固定资产	55,212,331.07	63,744,788.70	67,559,322.46
在建工程	111,774.76	1,122,152.88	4,646,500.00
生产性生物资产	94,283,027.62	86,825,131.94	66,668,236.61
无形资产	57,614,592.19	59,009,478.66	60,963,360.80
开发支出		100,000.00	100,000.00
长期待摊费用	4,129,202.05	4,521,026.56	8,816,372.70
递延所得税资产	6,987,650.46	7,385,243.26	6,156,829.31
其他非流动资产	7,134,426.77		
<b>非流动资产合计</b>	<b>234,113,004.92</b>	<b>222,707,822.00</b>	<b>214,910,621.88</b>
<b>资产总计</b>	<b>527,959,145.14</b>	<b>500,823,148.08</b>	<b>441,794,046.19</b>



负债和所有者权益	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
流动负债：			
短期借款	195,302,167.99	169,672,615.33	126,328,715.36
应付票据			10,000,000.00
应付账款	56,693,517.01	83,216,735.35	56,489,527.42
预收款项	2,448,264.57	1,761,030.15	1,292,513.86
应付职工薪酬		4,407.14	70,510.04
应交税费	9,453,717.66	3,203,228.66	-1,443,954.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,965,803.00	1,424,347.63	1,076,226.93
一年内到期的非流动负债	2,968,443.32		
其他流动负债	1,541,769.60		
<b>流动负债合计</b>	<b>270,373,683.15</b>	<b>259,282,364.26</b>	<b>193,813,538.89</b>
非流动负债：			
长期借款			
长期应付款	3,169,507.36		
递延收益	1,848,242.42	1,978,353.98	2,151,835.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>5,017,749.78</b>	<b>1,978,353.98</b>	<b>2,151,835.98</b>
<b>负债合计</b>	<b>275,391,432.93</b>	<b>261,260,718.24</b>	<b>195,965,374.87</b>
所有者权益：			
实收资本	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	99,338,713.97	99,338,713.97	99,338,713.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,517,065.57	10,517,065.57	9,817,071.86
未分配利润	45,472,871.76	31,513,413.36	37,016,918.99
归属于母公司所有者权益合计	255,328,651.30	241,369,192.90	246,172,704.82
少数股东权益	-2,760,939.09	-1,806,763.06	-344,033.50
<b>所有者权益合计</b>	<b>252,567,712.21</b>	<b>239,562,429.84</b>	<b>245,828,671.32</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>527,959,145.14</b>	<b>500,823,148.08</b>	<b>441,794,046.19</b>

## 2、合并利润表

单位：元

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	269,588,644.59	345,929,678.63	337,861,769.72
减：营业成本	200,707,467.10	269,623,285.00	251,018,932.97
营业税金及附加	1,879,956.16	726,871.70	845,559.95
销售费用	21,866,278.38	29,476,051.31	30,503,034.88



管理费用	25,432,401.57	37,311,147.98	32,909,207.03
财务费用	10,460,005.45	9,954,931.03	6,441,536.41
资产减值损失	-2,340,744.92	-206,547.89	258,551.69
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）	4,842,251.44		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,425,532.29	-956,060.50	15,884,946.79
加：营业外收入	2,192,922.70	1,053,845.63	6,795,521.16
其中：非流动资产处置利得		4,445.02	90.50
减：营业外支出	592,851.73	2,991,820.70	6,706,617.93
其中：非流动资产处置损失		136,742.92	30,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,025,603.26	-2,894,035.57	15,973,850.02
减：所得税费用	5,020,320.89	3,372,205.91	3,660,785.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,005,282.37	-6,266,241.48	12,313,064.94
归属于母公司所有者的净利润	13,959,458.40	-4,803,511.92	13,566,065.64
少数股东损益	-954,176.03	-1,462,729.56	-1,253,000.70
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	13,005,282.37	-6,266,241.48	12,313,064.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,959,458.40	-4,803,511.92	13,566,065.64
归属于少数股东的综合收益总额	-954,176.03	-1,462,729.56	-1,253,000.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.14	-0.05	0.14
（二）稀释每股收益	0.14	-0.05	0.14

### 3、合并所有者权益变动表





单位：元

项 目	2015年1-9月							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	盈余 公积	未分配 利润		
一、上年年末余额/本年初余额	100,000,000.00	99,338,713.97			10,517,065.57	31,513,413.36	-1,806,763.06	239,562,429.84
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						13,959,458.40	-954,176.03	13,005,282.37
(一) 综合收益总额						13,959,458.40	-954,176.03	13,005,282.37
(二) 所有者投入和减少 资本								
(三) 利润分配								
(四) 所有者权益内部结 转								
(五) 专项储备								
(六) 其他								
三、本期末余额	100,000,000.00	99,338,713.97			10,517,065.57	45,472,871.76	-2,760,939.09	252,567,712.21

单位：元

项 目	2014年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	盈余 公积	未分配 利润		
一、上年年末余额/本年初余额	100,000,000.00	99,338,713.97			9,817,071.86	37,016,918.99	-344,033.50	245,828,671.32



二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					699,993.71	-5,503,505.63	-1,462,729.56	-6,266,241.48
(一) 综合收益总额						-4,803,511.92	-1,462,729.56	-6,266,241.48
(二) 所有者投入和减少 资本								
(三) 利润分配					699,993.71	-699,993.71		
提取盈余公积					699,993.71	-699,993.71		
(四) 所有者权益内部结 转								
(五) 专项储备								
(六) 其他								
三、本期期末余额	100,000,000.00	99,338,713.97			10,517,065.57	31,513,413.36	-1,806,763.06	239,562,429.84

单位：元

项 目	2013 年度							少数股东权益	所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	盈余 公积	未分配 利润			
一、上年年末余额/本年 年初余额	100,000,000.00	99,873,263.54			8,343,915.14	24,924,010.07	394,417.63	233,535,606.38	
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-534,549.57			1,473,156.72	12,092,908.92	-738,451.13	12,293,064.94	
(一) 综合收益总额						13,566,065.64	-1,253,000.70	12,313,064.94	
(二) 所有者投入和减少 资本		-534,549.57					514,549.57	-20,000.00	
其他		-534,549.57					514,549.57	-20,000.00	



(三) 利润分配					1,473,156.72	-1,473,156.72		
提取盈余公积					1,473,156.72	-1,473,156.72		
(四) 所有者权益内部结转								
(五) 专项储备								
(六) 其他								
三、本期期末余额	100,000,000.00	99,338,713.97			9,817,071.86	37,016,918.99	-344,033.50	245,828,671.32



## 4、合并现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	295,072,935.62	389,911,994.36	419,437,081.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,170,152.78	912,442.07	5,340,254.95
经营活动现金流入小计	297,243,088.40	390,824,436.43	424,777,336.90
购买商品、接受劳务支付的现金	235,451,867.68	314,693,117.61	313,662,004.85
支付给职工以及为职工支付的现金	27,168,041.07	34,857,592.69	30,325,113.45
支付的各项税费	19,263,778.73	13,755,672.41	17,020,901.88
支付其他与经营活动有关的现金	25,855,775.24	39,773,587.77	53,509,559.06
经营活动现金流出小计	307,739,462.72	403,079,970.48	414,517,579.24
经营活动产生的现金流量净额	-10,496,374.32	-12,255,534.05	10,259,757.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,080,382.28	6,101,338.18	800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	5,080,382.28	6,101,338.18	800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,793,097.09	27,632,394.89	42,001,527.30
投资支付的现金			20,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,640,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	1,138,000.00		
投资活动现金流出小计	21,571,097.09	27,632,394.89	42,021,527.30
投资活动产生的现金流量净额	-16,490,714.81	-21,531,056.71	-42,020,727.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	200,028,015.70	223,858,918.23	150,828,715.36
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,500,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	200,028,015.70	225,358,918.23	153,828,715.36
偿还债务支付的现金	174,398,463.04	180,515,018.26	112,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,580,141.31	9,634,285.37	6,946,275.84
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	11,050,000.00		130,527.78
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>184,028,604.35</b>	<b>190,149,303.63</b>	<b>119,176,803.62</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>15,999,411.35</b>	<b>35,209,614.60</b>	<b>34,651,911.74</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,777,589.27	-162,023.18	-3,267.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-22,765,267.05</b>	<b>1,261,000.66</b>	<b>2,887,674.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额	35,047,104.53	33,786,103.87	30,898,429.71
六、期末现金及现金等价物余额	12,281,837.48	35,047,104.53	33,786,103.87

#### (四) 母公司财务报表

##### 1、母公司资产负债表

单位：元

资 产	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金	11,754,082.43	27,068,726.65	22,690,493.99
应收票据			
应收账款	97,627,487.02	104,669,134.08	74,535,902.13
预付款项	13,065,295.15	10,268,842.20	12,140,326.55
应收股利			
其他应收款	214,523,382.61	176,719,611.67	151,538,333.36
存货	70,952,705.35	65,072,989.17	49,551,575.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,452,572.87		
<b>流动资产合计</b>	<b>409,375,525.43</b>	<b>383,799,303.77</b>	<b>310,456,631.90</b>
非流动资产：			
长期股权投资	88,386,620.51	54,880,000.00	54,280,000.00
投资性房地产			
固定资产	36,314,032.65	43,477,692.25	50,708,073.97
在建工程			
无形资产	539,265.25	549,658.00	574,015.00
开发支出		100,000.00	100,000.00
长期待摊费用	1,258,422.37	1,895,277.94	4,428,087.28
递延所得税资产	6,578,078.19	7,042,016.66	4,959,443.53
其他非流动资产	7,134,426.77		
<b>非流动资产合计</b>	<b>140,210,845.74</b>	<b>107,944,644.85</b>	<b>115,049,619.78</b>
<b>资产总计</b>	<b>549,586,371.17</b>	<b>491,743,948.62</b>	<b>425,506,251.68</b>

负债和所有者权益	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
流动负债：			
短期借款	147,117,636.06	128,417,992.17	90,110,473.28
应付票据			10,000,000.00



应付账款	35,668,324.70	54,384,241.46	46,320,692.50
预收款项	1,211,345.32	574,265.99	349,832.79
应付职工薪酬			
应交税费	6,080,535.31	4,170,983.81	1,185,030.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款	58,469,539.29	32,894,821.93	13,091,180.36
一年内到期的非流动负债	2,968,443.32		
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>251,515,824.00</b>	<b>220,442,305.36</b>	<b>161,057,209.55</b>
非流动负债：			
长期借款			
长期应付款	3,169,507.36		
递延收益	1,623,822.00	1,734,324.00	1,881,660.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>4,793,329.36</b>	<b>1,734,324.00</b>	<b>1,881,660.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>256,309,153.36</b>	<b>222,176,629.36</b>	<b>162,938,869.55</b>
所有者权益：			
实收资本	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	100,536,937.29	100,536,937.29	100,536,937.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,517,065.57	10,517,065.57	9,817,071.86
未分配利润	82,223,214.95	58,513,316.40	52,213,372.98
<b>所有者权益合计</b>	<b>293,277,217.81</b>	<b>269,567,319.26</b>	<b>262,567,382.13</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>549,586,371.17</b>	<b>491,743,948.62</b>	<b>425,506,251.68</b>

## 2、母公司利润表

单位：元

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、营业收入	230,425,727.16	281,325,836.34	290,537,023.85
减：营业成本	176,630,756.93	223,320,629.94	226,679,020.84
营业税金及附加	1,236,460.77	556,541.88	685,852.74
销售费用	14,127,466.15	17,157,944.52	21,272,965.45
管理费用	20,035,423.43	20,171,410.43	24,316,748.27
财务费用	9,011,528.75	8,964,718.02	5,292,365.97
资产减值损失	-3,092,923.13	13,883,820.81	-2,939,260.21
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）	12,862,806.80	9,597,285.20	
其中：对联营企业和合营企业的投资收			



益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,339,821.06	6,868,055.94	15,229,330.79
加：营业外收入	2,065,719.63	681,038.13	6,073,362.63
其中：非流动资产处置利得		4,445.02	
减：营业外支出		10,200.00	4,007,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,405,540.69	7,538,894.07	17,295,693.42
减：所得税费用	3,695,642.14	538,956.94	2,564,126.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,709,898.55	6,999,937.13	14,731,567.22
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	23,709,898.55	6,999,937.13	14,731,567.22

### 3、母公司所有者权益变动表





单位：元

项 目	2015年1-9月							
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	盈余 公积	专项 储备	未分配 利润	所有者权益合计
一、上年年末余额/本年初余额	100,000,000.00	100,536,937.29			10,517,065.57		58,513,316.40	269,567,319.26
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							23,709,898.55	23,709,898.55
(一) 综合收益总额							23,709,898.55	23,709,898.55
(二) 所有者投入和减少 资本								
所有者投入资本								
(三) 利润分配								
对所有者(或股东)的 分配								
三、本期期末余额	100,000,000.00	100,536,937.29			10,517,065.57		82,223,214.95	293,277,217.81

项 目	2014年度							
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	盈余 公积	专项 储备	未分配 利润	所有者权益合计
一、上年年末余额/本年初余额	100,000,000.00	100,536,937.29			9,817,071.86		52,213,372.98	262,567,382.13
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					699,993.71		6,299,943.42	6,999,937.13
(一) 综合收益总额							6,999,937.13	6,999,937.13
(二) 所有者投入和减少 资本								



资本								
所有者投入资本								
(三) 利润分配					699,993.71		-699,993.71	
提取盈余公积					699,993.71		-699,993.71	
三、本期期末余额	100,000,000.00	100,536,937.29			10,517,065.57		58,513,316.40	269,567,319.26

项 目	2013 年度							
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	盈余 公积	专项 储备	未分配 利润	所有者权益合计
一、上年年末余额/本年初余额	100,000,000.00	100,536,937.29			8,343,915.14		38,954,962.48	247,835,814.91
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,473,156.72		13,258,410.50	14,731,567.22
(一) 综合收益总额							14,731,567.22	14,731,567.22
(二) 所有者投入和减少 资本								
所有者投入资本								
(三) 利润分配					1,473,156.72		-1,473,156.72	
提取盈余公积					1,473,156.72		-1,473,156.72	
三、本期期末余额	100,000,000.00	100,536,937.29			9,817,071.86		52,213,372.98	262,567,382.13



## 4、母公司现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	239,225,158.92	299,347,457.33	347,075,666.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,055,355.47	562,312.06	4,461,590.89
经营活动现金流入小计	241,280,514.39	299,909,769.39	351,537,257.18
购买商品、接受劳务支付的现金	199,984,877.77	258,529,592.09	248,522,734.23
支付给职工以及为职工支付的现金	20,180,091.24	18,179,999.43	21,933,448.57
支付的各项税费	15,354,470.92	8,288,908.89	12,411,299.94
支付其他与经营活动有关的现金	17,836,484.82	27,442,133.40	39,640,807.47
经营活动现金流出小计	<b>253,355,924.75</b>	<b>312,440,633.81</b>	<b>322,508,290.21</b>
经营活动产生的现金流量净额	<b>-12,075,410.36</b>	<b>-12,530,864.42</b>	<b>29,028,966.97</b>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,080,382.28	6,101,338.18	
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	<b>5,080,382.28</b>	<b>6,101,338.18</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,742,781.25	4,007,417.11	7,640,015.67
投资支付的现金	4,240,000.00	600,000.00	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	13,139,559.21	13,941,655.78	20,964,949.99
投资活动现金流出小计	<b>20,122,340.46</b>	<b>18,549,072.89</b>	<b>43,604,965.66</b>
投资活动产生的现金流量净额	<b>-15,041,958.18</b>	<b>-12,447,734.71</b>	<b>-43,604,965.66</b>
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	154,528,517.70	169,333,205.86	114,610,473.28
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	7,324,225.00	1,500,000.00	11,930,562.30
筹资活动现金流入小计	161,852,742.70	170,833,205.86	126,541,035.58
偿还债务支付的现金	135,828,873.81	131,025,686.97	112,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,558,185.33	6,415,159.31	5,522,062.26
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	7,586,346.68	2,612,179.95	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>149,973,405.82</b>	<b>140,053,026.23</b>	<b>117,622,062.26</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>11,879,336.88</b>	<b>30,780,179.63</b>	<b>8,918,973.32</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,126,612.56	76,652.16	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-16,314,644.22</b>	<b>5,878,232.66</b>	<b>-5,657,025.37</b>
加：期初现金及现金等价物余额	25,568,726.65	19,690,493.99	25,347,519.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>9,204,082.43</b>	<b>25,568,726.65</b>	<b>19,690,493.99</b>

## 二、报告期内财务会计报告的审计意见

众华会计师事务所接受公司委托，对公司截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 9 月 30 日的资产负债表，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-9 月的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了“众会字 2015（5957）”标准无保留意见的《审计报告》。

## 三、主要会计政策和会计估计

### （一）财务报表编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

经公司评估，自审计报告期末起的 12 个月内，公司持续经营能力良好，不存在导致对公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



#### **（四）记账本位币**

记账本位币为人民币。

#### **（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

##### **1、同一控制下的企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

##### **2、非同一控制下的企业合并**

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。



购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### **3、因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的**

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## **（六）合并财务报表的编制方法**

### **1、合并范围**

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### **2、控制的依据**

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### **3、决策者和代理人**

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。



在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

(1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

(2) 除(1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

#### 4、投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

(1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

(2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

(3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

(1) 拥有一个以上投资；

(2) 拥有一个以上投资者；

(3) 投资者不是该主体的关联方；

(4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

#### 5、合并程序





子公司所采用的会计政策或会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由公司合并编制。

公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。



因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6、特殊交易会计处理

### (1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

### (2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理



处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### **（八）外币业务和外币报表折算**

#### **1、外币业务**

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

#### **2、外币财务报表的折算**



以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## **（九）金融工具**

### **1、金融工具的确认和终止确认**

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

（2）该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### **2、金融资产的分类**

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

（2）应收款项

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。



### （3）可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### （4）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

## 3、金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

## 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。



金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

## 5、金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包





括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## 6、金融负债的计量

金融负债于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 7、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 8、金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损





失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## （十）应收款项

### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

对于期末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，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

公司与子公司及子公司之间的应收款不计提坏账，根据金额大小列示于单项金额重大或单项金额不重大。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合。按组合计提坏账准备的计提方法：

按组合计提坏账准备的计提方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备 | 账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内	-	-
6—12个月	5	5
1—2年	10	10
2—3年	50	50
3年以上	100	100

## （十一）存货

### 1、存货的类别



存货包括原材料、在产品、产成品、发出商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

## 3、确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 4、存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

## （十二）长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准



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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

## 2、初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本节“三、主要会计政策和会计估计/（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

（1）以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

（2）以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

（3）在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

（4）通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法后续计量



公司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，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

## （2）权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。



投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

(4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本节“三、主要会计政策和会计估计/（九）金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本节“三、主要会计政策和会计估计/（九）金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按本节“三、主要会计政策和会计估计/（六）合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。



(5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

(6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### (十三) 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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-15	5	19-6.33
运输设备	5-10	5	19-9.5
其他设备	2-10	5	47.5-9.5

#### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法





公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### **4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

#### **（十四）在建工程**

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前





所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### **（十五）借款费用**

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### **（十六）生物资产**



1、公司的生物资产为桑树、柑橘林等资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产。

2、生物资产按成本进行初始及后续计量。

(1) 生物资产的初始确认：

按照其取得方式不同，初始计量的范围也不相同：外购生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他费用，自行繁殖的生产性生物资产（如产畜、役畜）的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等；投资者投入生物资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。公司持有的生物资产为自行种植的果树。公司将与生物资产有关的所有支出，予以资本化，包括工程费、人工费、苗木等。

(2) 生物资产的后续计量：

生物资产的后续计量主要分为成长阶段和成熟阶段。

①成长阶段

处于生长期的生物资产为满足自身生长投入较大，这部分投入一是满足生物资产自身生长、价值增值的要求，二是满足生物资产实现其产能的需要。在这两中需求中，前者大于后者。而且这期间价值升值较快，所以，这期间的投入，能够分清上述两类投入的，分别确认为生产性生物资产的增值成本和生产性生物资产的产能成本或期间费用等。不能分清两类投入的，依据重要性原则，全部作为生产性生物资产的增值成本。生产性生物资产的增值成本，不仅能增加生产性生物资产的自身价值，而且能延长生产性生物资产的使用寿命，满足资产支出资本化的条件，所以应予以资本化，增加生产性生物资产账面价值。公司对于苗木的种植后续发生的支出，也予以资本化，直到果树达到成熟阶段。

②成熟阶段

生产性生物资产进入成熟期，其自身价值趋于稳定，其后的支出主要是维持生物资产实现其产能的需要，属维护性支出。该支出由于不再增加生物资产自身



价值，所以不进行资本化处理，即不确认为生产性生物资产的增值成本，而应费用化处理，记入期间费用或作为当期产能的成本。

公司对处于成熟阶段的生物资产，按生命周期计提折旧。与生物资产有关的后续支出，计入制造费用。

处于成熟阶段的生物资产折旧一般分为产量法和平均年限法。

3、公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，桑树使用寿命确定为15年，残值率0%，柑橘林使用寿命确定为20年，残值率0%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净残值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净残值或改变折旧方法。

4、每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

## （十七）无形资产

### 1、计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	预计使用寿命
土地使用权	50年
林地使用权	30年
专利权	5年
软件使用权	2年



对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 2、内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。



不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## **（十八）长期资产减值**

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## **（十九）长期待摊费用**

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。摊销期限按 2-5 年摊销。

## **（二十）职工薪酬**

### **1、短期薪酬**

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。在职工提供服务从而增加了其未来



享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## 2、离职后福利

### (1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度





的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- ①修改设定受益计划时。
- ②企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### 3、辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

(1) 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。

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### 4、其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。





(2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

(3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## **(二十一) 预计负债**

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## **(二十二) 收入确认**

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### **1、销售商品收入确认和计量原则**



商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

## **2、提供劳务收入的确认和计量原则**

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

## **3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则**

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

### **（二十三）政府补助**

#### **1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### **2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### **（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债**



递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

## **(二十五) 租赁**

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

### **1、经营租赁的会计处理方法**

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### **2、融资租赁的会计处理方法**

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

## **(二十六) 商誉**

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额, 或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。



企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额,包含于长期股权投资。

## (二十七) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

### 2、重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

## (二十八) 前期会计差错更正

### 1、追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

### 2、未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 四、报告期内的主要会计数据和财务指标

### (一) 主要财务指标分析

#### 1、盈利能力分析

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
毛利率	25.55%	22.06%	25.70%
加权平均净资产收益率	5.62%	-1.97%	5.66%
加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)	3.38%	-1.39%	5.52%
每股收益(元/股)	0.14	-0.05	0.14
每股收益(元/股)(扣除非经常性损益)	0.08	-0.03	0.13

毛利率=(主营业务收入-主营业务成本)/主营业务收入

净资产收益率、每股收益按照《公开发行证券的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及披露》(2010年修订)的要求计算并列示



## (1) 毛利率分析

2013年、2014年及2015年1-9月，公司毛利率分别为25.70%、22.06%和25.55%。报告期内，公司毛利率较为平稳。2014年毛利率相对较低。

2014年产品毛利贡献率如下：

单位：元

品名	收入	成本	产品毛利贡献率
乳品类	1,592,254.73	1,351,094.56	0.07%
淀粉类	47,979,789.24	38,116,843.49	2.85%
调味品类	1,005,065.79	762,071.98	0.07%
多元醇类	76,880,299.77	67,359,891.74	2.75%
二氧化硅类	14,674,223.74	9,894,716.65	1.38%
其他类	14,958,283.14	11,657,425.84	0.95%
转口类	3,740,616.95	3,374,840.81	0.11%
奶粉类	1,808,503.73	1,308,618.73	0.14%
代理业务小计	162,639,037.09	133,825,503.80	8.33%
果酱类	64,273,288.15	49,132,627.69	4.38%
椰果类	66,563,218.23	49,551,212.83	4.92%
果馅类	21,833,359.36	14,023,794.16	2.26%
果茶类	5,812,041.83	3,912,832.00	0.55%
刨冰类	2,977,037.39	2,387,927.89	0.17%
爆爆珠	9,826,048.01	6,962,953.81	0.83%
果干果脯	10,938,968.19	8,972,641.90	0.57%
粉体类	1,066,680.38	853,790.92	0.06%
果蔬配料业务小计	183,290,641.54	135,797,781.20	13.73%
合计	345,929,678.63	269,623,285.00	22.06%

产品毛利贡献率=（产品主营业务收入-产品主营业务成本）/主营业务收入

从上表可见，公司代理业务中，淀粉类和多元醇类贡献的毛利率较多，即这两类产品毛利率变动对代理业务的毛利率的变动影响较大。淀粉类和多元醇类系公司代理法国罗盖特的产品，包括变性淀粉系列（预糊化、乙酰化、各种功能性变性淀粉等）和多糖醇系列（山梨醇、麦芽糖醇、麦芽糊精、甘露醇等）。淀粉类2014年毛利率较2013年下降2.69%，其中主要代理产品玉米变性淀粉



(CH10G) 的毛利率下降了 6.70%，主要原因为公司于 2014 年 3 月起新增了向大客户好丽友廊坊工厂、沈阳工厂供货，对于原先已供货的好丽友上海工厂、广州工厂增加了供货量。由于好丽友与法国罗盖特是战略联盟合作伙伴，所以公司在销售单价方面给予一定的优惠，导致毛利率有所下降。在 2014 年多元醇类 2014 年毛利率较 2013 年下降 1.99%，其中主要代理产品麦芽糖醇粉 (P200) 的毛利率下降了 4.98%，主要原因为大客户无限极 (中国) 与法国罗盖特建立了战略联盟合作关系，所以公司在销售单价方面给予了 10% 的优惠，导致毛利率有所下降。在上述主要代理产品毛利率都下降的情况下，导致 2014 年代理业务毛利率有所下降。

公司果蔬配料业务中，果酱类和椰果类贡献的毛利率较多，果酱类 2014 年毛利率较 2013 年下降 1.05%，椰果类 2014 年毛利率较 2013 年下降 8.19%。椰果类产品是公司主要产品，在 2010 年研发成功，并于当年 12 月 21 日申请了《一种高色牢度彩色椰果的生产方法》的发明专利，专利号为 ZL201010603033.7 及 ZL201010603048.3。公司的椰果类产品在刚推出时往往可以获得较高的售价，但随着工艺成熟及后来跟进者增加，毛利率由最初的 30% 以上逐渐降至目前 22% 左右。原因主要有 (1) 公司主要产品销售单价下降。公司主要大客户采购时都会在供应商名录中选择价格相对优惠、质量及服务较好的公司向其采购，椰果类产品也不例外，竞争对手之间不光依靠优质的产品，优越的产品服务，也依靠相对优惠的产品价格以博得大客户的青睐。在产品质量、产品服务能够保证的情况下，价格优惠是销售产品的主要手段之一。公司大客户都是实力雄厚，全球知名的企业，在价格谈判中，公司无太多的话语权，定价权由客户主导，所以公司大客户每年基本有 3%-5% 的降价。为了稳定产品的毛利率，公司也开拓了许多小客户，虽然小客户所需的量相对较少，但是售价较大客户高，且公司更能主导产品定价权。椰果类主要产品中 CaCo 椰果果粒平均售价 2014 年较 2013 年下降 0.07 元/公斤，蒙牛椰果-21600283 平均售价 2014 年较 2013 年下降 0.09 元/公斤，蒙牛椰果-21600348 平均售价 2014 年较 2013 年下降 0.09 元/公斤。(2) 公司椰果车间发生的制造费用增加。2014 年椰果类每吨制造费用增加 237.38 元，制造费用增加主要是人员成本增加 90 元/吨、租赁费用增加 58.55 元/吨、电费增加 31.19 元/吨、水费增加 19.50 元/吨。





2015年1-9月份，公司毛利率有所回升，一方面由于公司各产品销售比重有所变化，同时部分餐饮客户逐渐增加采购量，使综合毛利率有所提升。另一方面得益于公司研发的新产品（如：第二代爆爆珠）投产，公司有了新的业务利润增长点。

## （2）净资产收益率和每股收益分析

2013年、2014年及2015年1-9月，公司加权平均净资产收益率分别为5.66%、-1.97%和5.62%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为5.52%、-1.39%和3.38%，呈现一定的波动。2014年加权平均净资产收益率为负数，主要是因为：①公司2014年毛利率较2013年有所下降，参见上述毛利率分析；②公司2014年管理费用、财务费用较2013年均有所上升，参见本节“四、报告期内的主要会计数据和财务指标/（三）主要费用及变动情况”。2013年、2014年及2015年1-9月，公司每股收益分别为0.14、-0.05和0.14，扣除非经常性损益后的每股收益分别为0.13、-0.03和0.08，呈现一定的波动，变动原因与加权平均净资产收益率一致，具体参考上述对加权平均净资产收益率的分析。

## 2、偿债能力分析

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
资产负债率（合并）	52.16%	52.17%	44.36%
流动比率（倍）	1.09	1.07	1.17
速动比率（倍）	0.70	0.69	0.76

资产负债率=（负债总额/资产总额）×100%

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产－存货－一年内到期的非流动资产－其他流动资产）/流动负债

### （1）资产负债率

公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年9月30日的资产负债率分别为44.36%、52.17%、52.16%，处于合理水平。

2014年末较2013年末资产负债率有所提高，主要系因为2014年企业因业务发展需要短期借款有所增加，来缓解流动资金的压力。





2015 年 9 月末与 2014 年末基本持平。

## (2) 流动比率与速动比率

公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 9 月 30 日的流动比率分别为 1.17、1.07、1.09，速动比率分别为 0.76、0.69、0.70，其变动原因与资产负债率变动原因大致相同。

## 3、运营能力分析

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
应收账款周转率（次）	2.15	3.10	3.52
存货周转率（次）	1.33	1.92	2.12

应收账款周转率（次）=营业收入/应收账款平均余额

存货周转率（次）=营业成本/存货平均余额

报告期内，应收账款周转率保持平稳。公司给予客户的账期一般在 4 个月左右，主要客户系蒙牛、伊利、旺旺等资金实力雄厚的企业，回款压力不大。

报告期内，存货周转率保持平稳，由于公司行业特点，公司生产的果粒类产品所需原材料橙子、柚子等柑橘类水果临时采购的成本较高，所以在采摘期时需要大量采摘入库冷藏，导致存货保持较大的余额。公司部分大客户一般在当月下旬下个月订单，所以公司需要一定的备货量满足客户的订单需求。2010 年起，公司为了加强对果蔬配料产品的食品安全质量的管控，对所有果蔬配料产品均要求放置 15 天以确定产品无胀包现象后方可出货。因此，公司存货周转率不高。

## 4、获取现金能力分析

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
经营活动产生的现金流量净额	-10,496,374.32	-12,255,534.05	10,259,757.66
其中：销售商品、提供劳务收到的现金	295,072,935.62	389,911,994.36	419,437,081.95
销售商品、提供劳务收到的现金占营业收入的比例	109.45%	112.71%	124.14%
投资活动产生的现金流量净额	-16,490,714.81	-21,531,056.71	-42,020,727.30



筹资活动产生的现金流量净额	15,999,411.35	35,209,614.60	34,651,911.74
现金及现金等价物净增加额	-22,765,267.05	1,261,000.66	2,887,674.16
每股经营活动现金流量净额	-0.10	-0.12	0.10

由上表可见，近三期公司“销售商品、提供劳务收到的现金”占营业收入比重较高，说明公司的主营业务获取现金的能力较强。

2013年、2014年和2015年1-9月公司经营活动产生的现金流量净额为10,259,757.66元、-12,255,534.05元、-10,496,374.32元；每股经营活动产生的现金流量净额分别为0.10元、-0.12元、-0.10元。公司销售商品、提供劳务收到的现金占营业收入的比例逐年降低，销售收款金额逐渐减少，同时，支付给职工的薪酬及采购支付的现金又有所增加，导致2014年和2015年1-9月经营活动产生的现金流量净额为负数。

2013年、2014年和2015年1-9月公司投资活动产生的现金流量净额为-42,020,727.30元、-21,531,056.71元、-16,490,714.81元。主要为投资联营企业、购买生产经营设备等支出。

2013年、2014年和2015年1-9月公司筹资活动产生的现金流量净额为34,651,911.74元、35,209,614.60元、15,999,411.35元。主要为收到的银行借款。

## (二) 营业收入及营业成本结构及分析

### 1、营业收入的构成及分析

报告期内，公司营业收入构成如下表所示：

单位：元

项 目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	269,588,644.59	100.00	345,929,678.63	100.00	337,861,769.72	100.00
合 计	<b>269,588,644.59</b>	<b>100.00</b>	<b>345,929,678.63</b>	<b>100.00</b>	<b>337,861,769.72</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主营业务突出，营业收入中全部为主营业务收入。报告期内，公司主营业务收入构成情况如下表所示：



单位：元

项 目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
果酱类	68,585,313.58	25.44	64,273,288.15	18.58	64,791,736.26	19.18
椰果类	39,279,949.53	14.57	66,563,218.23	19.24	80,285,286.94	23.76
果馅类	8,127,589.27	3.01	21,833,359.36	6.31	17,025,819.77	5.04
果茶类	4,691,430.97	1.74	5,812,041.83	1.68	3,764,634.66	1.11
刨冰类	2,720,607.61	1.01	2,977,037.39	0.86	2,372,967.73	0.70
爆爆珠	8,370,374.13	3.10	9,826,048.01	2.84	22,479,577.40	6.65
果干果脯	18,714,251.92	6.94	10,938,968.19	3.16	8,043,527.35	2.38
粉体类			1,066,680.38	0.31	92,061.10	0.03
<b>果蔬配料业务收入小计</b>	<b>150,489,517.01</b>	<b>55.82</b>	<b>183,290,641.54</b>	<b>52.98</b>	<b>198,855,611.21</b>	<b>58.86</b>
乳品类	704,820.58	0.26	1,592,254.73	0.46	1,625,796.53	0.48
淀粉类	35,415,921.18	13.14	47,979,789.24	13.87	37,546,706.06	11.11
调味品类	142,999.96	0.05	1,005,065.79	0.29	1,872,833.43	0.55
多元醇类	52,594,223.69	19.51	76,880,299.77	22.22	69,587,515.79	20.60
二氧化硅类	9,152,125.46	3.39	14,674,223.74	4.24	10,192,463.07	3.02
其他类	19,503,851.20	7.23	14,958,283.14	4.32	12,395,408.63	3.67
转口类	1,533,217.30	0.57	3,740,616.95	1.08	3,828,951.92	1.13
奶粉类	51,968.21	0.02	1,808,503.73	0.52	1,956,483.08	0.58
<b>代理业务收入小计</b>	<b>119,099,127.58</b>	<b>44.18</b>	<b>162,639,037.09</b>	<b>47.02</b>	<b>139,006,158.51</b>	<b>41.14</b>
<b>合 计</b>	<b>269,588,644.59</b>	<b>100.00</b>	<b>345,929,678.63</b>	<b>100.00</b>	<b>337,861,769.72</b>	<b>100.00</b>

从上表所见，公司2013年、2014年、2015年1-9月代理业务占营业收入比例分别为41.14%、47.02%、44.18%。代理业务中主要系为法国罗盖特代理变性淀粉系列产品和多糖醇系列产品，为法国罗地亚、台湾立安东代理二氧化硅（食用抗结块剂）。

报告期内，代理业务收入发展较为平稳，主要原因（1）公司从事代理业务的时间较早，具有丰富的行业经验；（2）公司只代理食品行业内的龙头企业甚至全球知名厂商生产的产品，代理产品的品质较高；（3）公司采取“以服务带动销售”的策略，对代理产品不是通过简单的“低买高卖”赚取差价，而是对客户进行悉心指导，协助他们解决在产品使用过程中遇到的问题；（4）公司拥有一支专业销售团队，销售人员均为食品专业毕业或从事食品行业多年的专业人才，同时公司对新入职员工进行专门培养，由各区域经理负责“传、帮、带”，以提高其专业



水平；（5）公司在广州、成都、大连、青岛、天津等地建立了分支机构和配送中心，形成了覆盖沿海及西南部分地区的销售及配送网络，为客户提供及时、安全、准确、周到的送货服务。

由于代理业务占用资金较多，毛利率较低，公司为集中资源及资金发展果蔬配料业务，公司于 2015 年 9 月 30 日将为法国罗盖特提供的淀粉类、多元醇类代理业务及为法国罗地亚、台湾立安东提供的二氧化硅代理业务出售给巴味塔，该部分代理业务出售以后，代理业务收入占主营业务收入比例仅有 7.00% 左右。

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-9 月果蔬配料业务占营业收入比例分别为 58.86%、52.98%、55.82%。公司以果蔬配料为核心业务，以“果蔬缤纷，百变随心”的理念，以产品创新、技术进步作为动力，以客户需求为主导，深入到食品生产企业产品研发的早期阶段，全程参与客户的产品开发过程，与客户建立紧密的战略合作关系，为客户源源不断地开发和提供优质、安全、健康的果蔬配料产品。报告期内，果蔬配料业务是公司收入及利润主要来源。

## 2、营业成本的构成及分析

公司营业成本的核算内容主要包括：燃料动力、直接材料、直接人工、制造费用四项。

报告期内，公司自产产品的营业成本按照成本要素（项目）归集情况如下表所示：

单位：元

项 目	2015 年 1-9 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
燃料动力	2,619,999.33	2.46	3,802,818.59	2.79	3,284,398.88	2.39
直接材料	79,098,930.92	74.61	98,370,634.85	72.45	107,064,372.38	77.93
直接人工	8,663,347.38	8.17	11,282,102.75	8.31	9,827,426.69	7.15
制造费用	15,628,465.20	14.74	22,342,225.01	16.45	17,204,962.62	12.52
<b>合 计</b>	<b>106,010,742.83</b>	<b>100.00</b>	<b>135,797,781.20</b>	<b>100.00</b>	<b>137,381,160.57</b>	<b>100.00</b>



报告期内，公司燃料动力、直接材料、直接人工、制造费用结构较为稳定。公司自产产品营业成本中，直接人工费用主要为各产品生产人员的薪酬；制造费用是租赁费、固定资产折旧、人员薪酬、水电费、维修配件、维修费用等。公司成本构成中，直接材料占比较高，说明成本受原材料价格影响较大，总体而言，燃料动力、直接材料、直接人工、制造费用占比波动不大，符合公司的正常生产经营状况。

### （三）主要费用及变动情况

公司最近两年及一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	269,588,644.59	345,929,678.63	337,861,769.72
销售费用	21,866,278.38	29,476,051.31	30,503,034.88
管理费用	25,432,401.57	37,311,147.98	32,909,207.03
财务费用	10,460,005.45	9,954,931.03	6,441,536.41
<b>期间费用合计</b>	<b>57,758,685.40</b>	<b>76,742,130.32</b>	<b>69,853,778.32</b>
销售费用占营业收入比重（%）	8.11%	8.52%	9.03%
管理费用占营业收入比重（%）	9.43%	10.79%	9.74%
财务费用占营业收入比重（%）	3.88%	2.88%	1.91%
期间费用占营业收入的比重（%）	21.42%	22.18%	20.68%

#### 1、销售费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司 2013 年、2014 年和 2015 年 1-9 月销售费用占营业收入的比重分别为 9.03%、8.52% 和 8.11%，占比持续下降。

##### （1）明细情况

单位：元

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
差旅费	870,766.36	1,775,541.30	2,166,552.77
参展会务费		1,010,425.67	2,076,161.43
职工薪酬、福利及社会保险费	3,321,227.40	3,309,087.24	4,409,372.60
业务招待费	1,124,609.14	956,241.53	1,443,523.31
运输费	8,894,117.96	11,818,417.92	13,178,736.37
仓储费	4,114,185.68	5,349,136.98	4,663,746.83
其他	46,227.90	110,700.67	259,079.37



电话费	61,163.21	96,670.29	119,405.89
推广费	1,635,000.00	2,105,467.96	989,029.74
广告费	356,405.58	45,000.00	26,698.11
客户样品	8,535.97	71,609.70	4,063.39
无形资产摊销	66,686.70	88,915.60	88,915.60
租赁费	1,251,424.09	1,999,269.17	1,077,749.47
报关费用	115,928.39	738,467.97	
检疫抽样		1,099.31	
<b>合计</b>	<b>21,866,278.38</b>	<b>29,476,051.31</b>	<b>30,503,034.88</b>

## (2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2014年销售费用发生额较2013年减少3.37%，主要系职工薪酬、福利及社会保险费发生额减少了106.57万元，降幅24.95%，主要原因系钧乐奶粉销量不好，公司决定不再销售该产品，相关的业务人员待遇也有所降低；运输费发生额减少136.03万元，降幅10.32%，主要受大批量运输和小批量运输的单价不同的影响。2015年因受钧乐奶粉的影响相关的参展会务费也不再发生，同时公司继续加强费用控制，将费用维持相对稳定的水平。

## 2、管理费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司2013年、2014年和2015年1-9月管理费用占营业收入的比重分别为9.74%、10.79%和9.43%，呈现一定波动性。

### (1) 明细情况

单位：元

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
职工薪酬、福利及社会保险费	12,695,811.09	17,462,594.31	14,980,196.83
折旧与摊销	1,674,885.47	2,593,939.10	1,909,190.66
税金	561,279.74	765,036.16	485,878.83
新产品研制	6,551,341.62	8,524,947.03	8,886,214.93
租赁费	422,887.17	962,998.09	1,163,061.30
咨询费	420,398.12	605,905.66	510,353.55
业务招待费	204,247.70	1,157,348.02	480,457.30
其他	371,048.59	723,645.47	525,119.34
差旅费	446,760.20	1,437,737.45	909,809.55
办公费	893,084.80	1,560,732.70	1,233,563.96
电话费	190,251.95	293,096.09	305,994.26
快递费	162,237.46	14,398.00	7,135.50
欠薪保障金		324.00	324.00
水电费	21,351.60	5,757.30	7,887.00



装修款	28,040.04		12,462.24
车辆费用	356,342.97	596,468.33	1,017,935.68
修理费	49,333.32	86,367.00	5,245.17
物料消耗		51,815.38	252,537.20
保险费	383,099.73	452,153.89	215,839.73
会务费		15,884.00	
<b>合 计</b>	<b>25,432,401.57</b>	<b>37,311,147.98</b>	<b>32,909,207.03</b>

## (2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2014 年管理费用发生额较 2013 年增长 13.38%，主要系职工薪酬、福利及社会保险费发生额增加了 248.24 万元，增长 16.57%，主要原因系人员工资所有增加；折旧与摊销发生额增加 68.47 万元，增长 35.87%，主要原因系公司增加因业务发展需要，增加了固定资产投入；2014 年业务招待费（包括销售费用和管理费用）较 2013 年增加 18.96 万元，增长 9.86%；2014 年差旅费（包括销售费用和管理费用）增加 13.69 万元，增长 4.45%，符合公司收入增长趋势。2015 年管理费用占营业收入比例与 2013 年、2014 年基本相当，体现了公司较强的费用控制能力，费用也在合理范围。

## 3、财务费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司 2013 年、2014 年和 2015 年 1-9 月财务费用占营业收入的比重分别为 1.91%、2.88%和 3.88%，呈现上升趋势。

### (1) 明细情况

单位：元

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
利息支出	8,147,318.81	9,634,285.37	7,077,054.31
利息收入	107,341.64	46,523.46	213,556.98
利息净支出	8,039,977.17	9,587,761.91	6,863,497.33
汇兑净损失	1,777,589.27	162,023.18	-553,441.05
银行手续费	209,616.51	205,145.94	131,480.13
未确认融资费用的摊销	432,822.50		
<b>合 计</b>	<b>10,460,005.45</b>	<b>9,954,931.03</b>	<b>6,441,536.41</b>

## (2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2014 年，公司为满足日常经营和业务发展的需要，通过质押、保证、信用等方式增加了短期借款，补充了公司日常运营资金，导致相应的利息支出较 2013





年增加 255.72 万元。2013 年至 2015 年 1-9 月，随着人民币的波动性贬值，美元借款产生的汇兑损失逐渐增加，2014 年汇兑净损失较 2013 年增加了 71.55 万元，2015 年 1-9 月汇兑净损失较 2014 年增加 161.56 万元。

公司 2013 年、2014 年和 2015 年 1-9 月期间费用占营业收入的比重分别为 20.68%、22.18%、21.42%，基本维持在 21% 左右，公司通过建立较为完善的成本费用内控制度，严格执行公司预算，使期间费用维持在较稳定、合理的水平。

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

##### **1、重大投资收益情况**

单位：元

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
业务重组利得	4,842,251.44		
合 计	<b>4,842,251.44</b>		

由于代理业务占用资金较多，毛利率较低，公司为集中资源及资金发展果蔬配料业务，决定减少代理业务。

根据上海新万钧、上海奕方农业科技股份有限公司以及巴味塔(以下简称“各方”)于 2015 年 8 月 12 日签署《资产收购协议》，并于 2015 年 9 月 11 日签署《修改协议》(以下合称“协议”)。协议约定，巴味塔以人民币 4,045.10 万元收购上海新万钧、上海奕方农业科技股份有限公司多年从事二氧化硅产品及罗盖特产品在中国的代理销售业务(“业务”)以及与业务相关的有形资产和无形资产(“资产”)。2015 年 9 月 30 日，各方签署了《交接确认单》。截止 2015 年 9 月 30 日上海奕方农业科技股份有限公司及上海新万钧账面应收与业务有关的客户账款余额为人民币 4,000.00 万元，应付罗盖特(中国)精细化工有限公司账款余额为人民币 2,445.20 万元，存货不含税销售金额人民币 1,714.60 万元，确认资产重组收益人民币 484.23 万元。

##### **2、非经常性损益情况**

报告期内公司非经常性损益情况如下：

单位：元



项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-132,297.90	-29,909.50
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,183,963.94	918,146.00	6,754,046.37
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,842,251.44		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出其他符合非经常性损益定义的损益项目	-583,892.97	-2,723,823.17	-6,635,233.64
减：所得税影响额	-888,798.82	524,371.71	237,136.95
少数股东权益影响额（税后）	-174.37	-235.70	6,597.90
<b>合 计</b>	<b>5,553,349.22</b>	<b>-1,413,839.06</b>	<b>332,638.08</b>
非经常性损益占当期净利润的比例（%）	42.70%	22.56%	2.70%
非经常性损益占营业收入的比例（%）	2.06%	-0.41%	0.10%

报告期内公司计入非经常性损益的营业外收入主要来源于政府补助、处置固定资产收益、个税返还、无需支付的款项、废品收入，营业外支出主要来源于赔偿费、罚款支出、违约金、对外捐赠、赞助费、无法收回的款项、处置固定资产损失，投资收益主要来源于业务重组利得，不具有可持续性。公司 2013 年、2014 年和 2015 年 1-9 月非经常性损益净额占当期净利润比例分别为 2.70%、22.56%、42.70%，其中 2015 年与巴味塔业务重组收益 4,842,251.44 元导致 2015 年 1-9 月非经常性损益净额占当期净利润比例较高。公司 2013 年、2014 年和 2015 年 1-9 月非经常性损益净额占营业收入比例分别为 0.10%、-0.41%、2.06%，非经常性损益净额占营业收入比例较小，对公司持续经营影响不大。

### 3、适用税率及主要税收优惠政策

#### （1）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率（%）		
		2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣	17	17	17



	除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)			
营业税	应纳税营业额	5	5	5
城市维护建设税	应缴流转税税额	1、5	1、5	1、5
教育费附加	应缴流转税税额	3	3	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2	2	2
河道管理费	应缴流转税税额	1	1	1
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、20、25	15、20、25	15、20、25

#### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2015年1-9月	2014年度	2013年度
奕方科技	15%	15%	15%
奕方食品	20%	20%	20%
奕方(上海)	免企业所得税	免企业所得税	免企业所得税

#### (2) 主要税收优惠政策

2011年8月17日,奕方科技取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》,证书有效期为3年,证书编号GR201131000076。

2014年9月4日,奕方科技取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》,证书有效期为3年,证书编号GF201431000005。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定,2011年至2016年奕方科技适用的企业所得税税率为15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条(一)项及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的有关规定,从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征企业所得税。2010年1月14日,上海市地方税务局松江分局下发沪地税松所减免(2010)000008号《企业所得税优惠审批结果通知书》,同意奕方(上海)对符合农、林、牧、渔业项目的所得享受免征企业所得税优惠,执行期从2009年4月1日起。2011年1月12日,上海市地方税务局松江分局下发沪地税松所减免(2011)000005号《企业所得税优惠事先备案结果通知书》,



同意奕方（上海）对符合农、林、牧、渔业项目的所得享受免征企业所得税优惠，执行期从 2010 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第一款规定，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条规定，财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34 号）规定及财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策政策有关问题的通知》（财税〔2015〕34 号）规定奕方食品属于小型微利企业，2013 年、2014 年、2015 年 1-9 月按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### （五）报告期内各期末主要资产情况

#### 1、货币资金

单位：元

项 目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	292,758.04	1,323,952.60	970,385.16
银行存款	11,989,079.44	33,723,151.93	32,815,718.71
其他货币资金	12,550,000.00	1,500,000.00	3,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>24,831,837.48</b>	<b>36,547,104.53</b>	<b>36,786,103.87</b>

其他货币资金全部为保证金。

#### 2、应收票据

单位：元

种 类	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		161,150.00	200,000.00
<b>合 计</b>		<b>161,150.00</b>	<b>200,000.00</b>

（1）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元

项 目	2015 年 9 月 30 日 终止确认金额	2015 年 9 月 30 日 未终止确认金额
银行承兑汇票		
<b>合 计</b>		
项 目	2014 年 12 月 31 日 终止确认金额	2014 年 12 月 31 日 未终止确认金额



银行承兑汇票	953,040.00	
<b>合 计</b>	<b>953,040.00</b>	
<b>项 目</b>	<b>2014年12月31日 终止确认金额</b>	<b>2014年12月31日 未终止确认金额</b>
银行承兑汇票	790,000.00	
<b>合 计</b>	<b>790,000.00</b>	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露：

单位：元

类 别	2015年9月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	(%)	金额	(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,003,257.59	100.00	1,875,345.50	1.55	119,127,912.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>121,003,257.59</b>	<b>100.00</b>	<b>1,875,345.50</b>	<b>1.55</b>	<b>119,127,912.09</b>

续上表

类 别	2014年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	(%)	金额	(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	129,374,867.71	100.00	3,390,733.27	2.62	125,984,134.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>129,374,867.71</b>	<b>100.00</b>	<b>3,390,733.27</b>	<b>2.62</b>	<b>125,984,134.44</b>

续上表

类 别	2013年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	(%)	金额	(%)	
单项金额重大并单					



独计提坏账准备的 应收账款					
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款	93,519,623.92	100.00	2,494,791.07	2.67	91,024,832.85
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>93,519,623.92</b>	<b>100.00</b>	<b>2,494,791.07</b>	<b>2.67</b>	<b>91,024,832.85</b>

## (2) 账龄分析

单位：元

账 龄	2015.9.30			2014.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	98,533,108.83			109,410,006.75		
6个月-1年	7,626,194.08	381,309.71	5.00	6,800,544.49	340,027.22	5.00
1-2年	14,819,853.91	1,481,985.40	10.00	8,838,755.48	883,875.55	10.00
2-3年	24,100.77	12,050.39	50.00	4,317,460.99	2,158,730.50	50.00
3年以上				8,100.00	8,100.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>121,003,257.59</b>	<b>1,875,345.50</b>	<b>1.55</b>	<b>129,374,867.71</b>	<b>3,390,733.27</b>	<b>2.62</b>

账 龄	2013.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	68,956,699.15		
6个月-1年	2,559,428.25	127,971.42	5.00
1-2年	21,587,321.52	2,158,732.15	10.00
2-3年	416,175.00	208,087.50	50.00
<b>合 计</b>	<b>93,519,623.92</b>	<b>2,494,791.07</b>	<b>2.67</b>

公司制定了较为完善的应收账款管理制度并严格执行，结合客户综合实力、行业地位、信用情况等进行综合分析评价，根据客户信用评价结果和业务合作关系类型确定不同的应收账款账期。

截至公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年9月30日，公司一年以内应收账款余额占应收账款余额分别为76.47%、89.82%、87.73%。公司通过加强应收账款回款管理，将应收账款的坏账风险降到最低。

## (3) 应收账款金额前5名情况



单位：元

2015年9月30日应收账款余额前五名			
单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海钰邦达食品配料有限公司	13,334,103.17	11.02	
南京大地冷冻食品有限公司	10,580,752.00	8.74	
上海协能食品配料有限公司	7,837,849.51	6.48	158,872.45
上海贯众化学有限公司	7,341,153.10	6.07	300,554.87
蒙牛乳制品武汉有限责任公司	4,017,627.78	3.32	
<b>合计</b>	<b>43,111,485.56</b>	<b>35.63</b>	<b>459,427.32</b>
2014年12月31日应收账款余额前五名			
单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海贯众化学有限公司	10,074,483.36	7.79	95,914.05
上海协能食品配料有限公司	7,500,925.00	5.80	
南京大地冷冻食品有限公司	7,177,849.51	5.55	
蒙牛乳业宿迁有限公司	4,676,320.00	3.61	
宜昌孚尔高分子科技有限公司	4,441,509.00	3.43	
<b>合计</b>	<b>33,871,086.87</b>	<b>26.18</b>	<b>95,914.05</b>
2013年12月31日应收账款余额前五名			
单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海贯众化学有限公司	8,228,668.60	8.80	
上海协能食品配料有限公司	4,329,675.00	4.63	152,037.50
湖北友芝友乳业有限责任公司常温部	3,356,115.00	3.59	
可口可乐饮料(上海)有限公司	2,698,687.80	2.89	
南京大地冷冻食品有限公司	2,564,284.51	2.74	214,078.95
<b>合计</b>	<b>21,177,430.91</b>	<b>22.65</b>	<b>366,116.45</b>

公司客户比较分散，业务发展并不对某单一客户形成重大依赖，应收账款余额前五名的客户多为长期合作伙伴，该等客户信誉良好，基本能够按照协议约定在结算账期内付款，应收账款回收性较好，坏账风险较小。

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄分析

最近两年及一期末，公司按账龄分析法计提坏账准备的预付款项情况如下：

单位：元

账龄	2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	16,881,984.71	94.72	9,388,088.41	91.07	12,553,340.85	99.60
1至2年	211,824.42	1.19	920,378.42	8.93	50,779.58	0.40





2至3年	728,974.35	4.09	0.45			
3年以上						
<b>合计</b>	<b>17,822,783.48</b>	<b>100.00</b>	<b>10,308,467.28</b>	<b>100.00</b>	<b>12,604,120.43</b>	<b>100.00</b>

公司预付款项为主要为预付材料采购款，账龄主要在一年以内，坏账风险较小。

## (2) 主要债务人

公司预付款项前五大明细如下：

单位：元

2015年9月30日预付款项前五名			
单位名称	金额（元）	与本公司关系	占预付账款总额比例（%）
南京大地冷冻食品有限公司	2,200,000.00	非关联方	12.34
上海泖浦果疏种植专业合作社	2,000,000.00	非关联方	11.22
定安德盛食品有限公司	1,333,872.80	非关联方	7.48
罗盖特（中国）精细化工有限公司	866,375.00	非关联方	4.86
昆山古威商贸有限公司	715,000.00	非关联方	4.01
<b>合计</b>	<b>7,115,247.80</b>		<b>39.91</b>
2014年12月31日预付款项前五名			
单位名称	金额（元）	与本公司关系	占预付账款总额比例（%）
昆山千灯紫玉山房茶艺竹艺有限公司	3,510,000.00	非关联方	34.05
上海泖浦果疏种植专业合作社	688,000.00	非关联方	6.67
上海葆锐沅实业有限公司	469,812.00	非关联方	4.56
杭州时进塑料制品有限公司	468,974.35	关联方	4.55
台州市黄岩果园食品有限公司	467,914.80	非关联方	4.54
<b>合计</b>	<b>5,604,701.15</b>		<b>54.37</b>
2013年12月31日预付款项前五名			
单位名称	金额（元）	与本公司关系	占预付账款总额比例（%）
定安德盛食品有限公司	5,717,390.30	非关联方	45.36
安吉县森之蓝蓝莓专业合作社	2,000,000.00	非关联方	15.87
待摊费用-椰果车间仓库租金	282,654.00	非关联方	2.24
进口增值税	281,040.78	非关联方	2.23
泖港镇农技中心	260,000.00	非关联方	2.06
<b>合计</b>	<b>8,541,085.08</b>		<b>67.76</b>



## 5、其他应收款

### (1) 其他应收账款分类披露：

单位：元

类 别	2015年9月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	(%)	金额	(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,548,110.78	100.00	1,049,403.81	3.68	27,498,706.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>28,548,110.78</b>	<b>100.00</b>	<b>1,049,403.81</b>	<b>3.68</b>	<b>27,498,706.97</b>

续上表

类 别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	(%)	金额	(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,445,810.04	100.00	459,534.38	6.17	6,986,275.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>7,445,810.04</b>	<b>100.00</b>	<b>459,534.38</b>	<b>6.17</b>	<b>6,986,275.66</b>

续上表

类 别	2013年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	(%)	金额	(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,480,587.57	100.00	168,135.70	2.25	7,312,451.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					



<b>合 计</b>	<b>7,480,587.57</b>	<b>100.00</b>	<b>168,135.70</b>	<b>2.25</b>	<b>7,312,451.87</b>
------------	---------------------	---------------	-------------------	-------------	---------------------

公司 2015 年 9 月 30 日其他应收款余额较 2014 年 12 月 31 日增加 21,102,300.74 元，主要系新增了与巴味塔的往来款 22,050,100.00 元。

### (2) 账龄分析

最近两年及一期末，公司其他应收款均按账龄分析法计提坏账准备，情况如下：

单位：元

账 龄	2015.9.30			2014.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6 个月以内	24,552,079.89			3,067,530.56		
6 个月-1 年	926,570.80	46,328.55	5	1,498,149.25	74,882.89	5.00
1-2 年	1,373,172.60	137,317.26	10	2,748,211.38	274,821.14	10.00
2-3 年	1,661,058.98	830,529.49	50	44,177.00	22,088.50	50.00
3 年以上	35,228.51	35,228.51	100	87,741.85	87,741.85	100.00
<b>合 计</b>	<b>28,548,110.78</b>	<b>1,049,403.81</b>	<b>3.68</b>	<b>7,445,810.04</b>	<b>459,534.38</b>	<b>6.17</b>

账 龄	2013.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6 个月以内	5,714,672.77		
6 个月-1 年	1,419,806.46	70,990.33	5
1-2 年	221,247.00	22,124.70	10
2-3 年	99,681.34	49,840.67	50
3 年以上	25,180.00	25,180.00	100
<b>合 计</b>	<b>7,480,587.57</b>	<b>168,135.70</b>	<b>2.25</b>

截至公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 9 月 30 日止，公司一年以内其他应收账款余额占其他应收账款余额分别为 95.37%、61.32%、89.25%。总体而言，公司一年以内的其他应收款占比较大，对于一年以上的其他应收款公司充分计提了坏账准备。

### (3) 主要债务人

公司其他应收款前五大明细如下：

单位：元

**2015年9月30日其他应收款前五名**

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
巴味塔	资金往来	22,050,100.00	6个月以内	77.24	
傅玉燕	备用金	800,000.00	6个月以内	2.80	
杨飞	备用金	445,356.73	3年以内	1.56	103,440.85
孙旭东	备用金	378,022.00	2年以内	1.32	30,382.90
李洋	备用金	376,587.00	3年以内	1.32	124,643.50
<b>合计</b>		<b>24,050,065.73</b>		<b>84.24</b>	<b>258,467.25</b>

**2014年12月31日其他应收款前五名**

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
孙旭东	备用金	716,203.00	2年以内	9.62	27,148.30
袁志华	备用金	406,935.25	1年以内	5.47	4,677.78
叶经理	备用金	404,763.74	6个月以内	5.44	
汪永根	备用金	326,130.00	6个月以内	4.38	
卢曼	备用金	311,738.00	2年以内	4.19	18,360.20
<b>合计</b>		<b>2,165,769.99</b>		<b>29.10</b>	<b>50,186.28</b>

**2013年12月31日其他应收款前五名**

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
湖北绿生	租金补贴	1,430,000.00	6个月以内	19.12	
湖北韩氏生态	租金补贴	770,000.00	6个月以内	10.29	
袁志华	备用金	399,856.90	1年以内	5.35	6,188.40
白洪伟	备用金	288,149.40	1年以内	3.85	2,612.67
叶经理	备用金	278,271.74	6个月以内	3.72	
<b>合计</b>		<b>3,166,278.04</b>		<b>42.33</b>	<b>8,801.07</b>

**6、存货**

报告期内，公司存货明细情况如下：

单位：元

项目	2015.9.30			2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,723,119.17	18,619,281.36	27,103,837.81	33,498,137.65	18,182,020.70	15,316,116.95
在产品	471,807.35		471,807.35	622,872.32		622,872.32



库存商品	102,277,390.44	31,004,141.22	71,273,249.22	112,462,077.93	32,856,628.46	79,605,449.47
周转材料	3,102,400.93		3,102,400.93	2,583,755.43		2,583,755.43
合计	<b>151,574,717.89</b>	<b>49,623,422.58</b>	<b>101,951,295.31</b>	<b>149,166,843.33</b>	<b>51,038,649.16</b>	<b>98,128,194.17</b>

项目	2013.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,250,909.01	14,798,766.23	11,452,142.78
在产品	1,235,741.20		1,235,741.20
库存商品	101,185,079.00	37,633,771.70	63,551,307.30
周转材料	2,716,724.01		2,716,724.01
合计	<b>131,388,453.22</b>	<b>52,432,537.93</b>	<b>78,955,915.29</b>

公司计提存货跌价准备的原因为：（1）由于行业特性，公司生产及代理的产品有严格的保质期，对于尚在保质期内但库龄较长的产品全额计提了减值准备；（2）公司部分原材料中椰果及果粒由于订单量不大，出于谨慎性原则，全额计提了减值准备；（3）公司因涉及张广栋涉嫌侵犯商业秘密罪一案（刑事起诉书案号“常检刑诉（2013）132号”），生产的橙囊都已无权对外销售，故对该部分产品全额计提了减值准备。

## 7、其他流动资产

报告期内，公司其他流动资产系待抵扣增值税进项税额。

## 8、长期股权投资

### （1）分类情况

单位：元

项目	2015.9.30			2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	8,640,000.00		8,640,000.00			
合计	<b>8,640,000.00</b>		<b>8,640,000.00</b>			

项目	2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资			
合计			

### （2）明细情况

单位：元

被投资单位	2015.09.30	2014.12.31	2013.12.31
巴味塔	8,640,000.00		
合计	<b>8,640,000.00</b>		



公司 2015 年第一次临时股东大会通过决议，同意奕方科技与 Barentz International B.V 合资设立巴味塔，奕方科技持股 20%。

## 9、固定资产

公司固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备，均为经营所必备的资产。报告期内，不同类别固定资产及累计折旧等明细如下：

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
一、账面原值合计	84,512,409.20	93,542,780.03	93,605,700.91
其中：房屋及建筑物	21,575,632.98	21,575,632.98	19,433,507.20
机器设备	56,467,445.66	65,626,852.40	66,503,866.42
运输设备	2,987,414.40	2,979,614.40	4,006,662.98
办公设备	3,481,916.16	3,360,680.25	3,661,664.31
二、累计折旧	29,300,078.13	29,797,991.33	26,046,378.45
其中：房屋及建筑物	6,738,346.84	5,635,910.38	4,335,580.12
机器设备	18,215,580.71	20,180,568.37	16,866,630.10
运输设备	2,127,484.50	1,987,745.65	2,726,936.15
办公设备	2,218,666.08	1,993,766.93	2,117,232.08
三、账面净值合计	55,212,331.07	63,744,788.70	67,559,322.46
其中：房屋及建筑物	14,837,286.14	15,939,722.60	15,097,927.08
机器设备	38,251,864.95	45,446,284.03	49,637,236.32
运输设备	859,929.90	991,868.75	1,279,726.83
办公设备	1,263,250.08	1,366,913.32	1,544,432.23
四、减值准备合计			
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
运输设备			
办公设备			
五、账面价值合计	55,212,331.07	63,744,788.70	67,559,322.46
其中：房屋及建筑物	14,837,286.14	15,939,722.60	15,097,927.08
通用设备	38,251,864.95	45,446,284.03	49,637,236.32
专用设备	859,929.90	991,868.75	1,279,726.83



运输工具	1,263,250.08	1,366,913.32	1,544,432.23
------	--------------	--------------	--------------

截至 2015 年 9 月 30 日，公司的固定资产原值为 84,512,409.20 元，累计折旧金额为 29,300,078.13 元，固定资产账面净值为 55,212,331.07 元，固定资产净值占原值比为 65.33%。固定资产总体成新率尚可，除部分厂房改造外，暂无面临淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

截至 2015 年 9 月 30 日，公司无用于抵押的固定资产。

## 10、在建工程

单位：元

项 目	2015.9.30			2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房改造	111,774.76		111,774.76	929,960.30		929,960.30
爆爆珠新设备				192,192.58		192,192.58
柑橘园建设工程						
合 计	111,774.76		111,774.76	1,122,152.88		1,122,152.88

项 目	2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
厂房改造	645,000.00		645,000.00
柑橘园建设工程	4,001,500.00		4,001,500.00
合 计	4,646,500.00		4,646,500.00

## 11、生产性生物资产

公司采用成本计量模式的生产性生物资产，不同类别生产性生物资产及累计折旧等明细如下：

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
一、账面原值合计	94,744,014.75	87,233,843.00	67,004,751.60
其中：猕猴桃（已成熟）	4,500.00	4,500.00	4,500.00
桑葚（已成熟）	1,078,441.04	1,078,441.04	1,078,441.04
桑葚（未成熟）	30,139,465.90	27,961,528.27	22,095,124.57
柚子（未成熟）	13,915,852.24	12,698,447.19	9,419,294.75
橙子（未成熟）	6,966,551.12	6,357,848.59	4,718,272.37
柠檬（未成熟）	24,260,023.80	22,190,435.22	16,615,876.07
玫瑰（未成熟）	1,173,368.18	1,075,975.78	813,643.58





树莓（未成熟）	10,763,971.57	9,911,788.03	7,616,381.32
蓝莓（未成熟）	6,441,840.90	5,954,878.88	4,643,217.90
二、累计折旧	460,987.13	408,711.06	336,514.99
其中：猕猴桃（已成熟）	1,525.00	1,300.00	1,000.00
桑葚（已成熟）	459,462.13	407,411.06	335,514.99
桑葚（未成熟）			
柚子（未成熟）			
橙子（未成熟）			
柠檬（未成熟）			
玫瑰（未成熟）			
树莓（未成熟）			
蓝莓（未成熟）			
三、账面净值合计	94,283,027.62	86,825,131.94	66,668,236.61
其中：猕猴桃（已成熟）	2,975.00	3,200.00	3,500.00
桑葚（已成熟）	618,978.91	671,029.98	742,926.05
桑葚（未成熟）	30,139,465.90	27,961,528.27	22,095,124.57
柚子（未成熟）	13,915,852.24	12,698,447.19	9,419,294.75
橙子（未成熟）	6,966,551.12	6,357,848.59	4,718,272.37
柠檬（未成熟）	24,260,023.80	22,190,435.22	16,615,876.07
玫瑰（未成熟）	1,173,368.18	1,075,975.78	813,643.58
树莓（未成熟）	10,763,971.57	9,911,788.03	7,616,381.32
蓝莓（未成熟）	6,441,840.90	5,954,878.88	4,643,217.90
四、减值准备合计			
其中：猕猴桃（已成熟）			
桑葚（已成熟）			
桑葚（未成熟）			
柚子（未成熟）			
橙子（未成熟）			
柠檬（未成熟）			
玫瑰（未成熟）			
树莓（未成熟）			
蓝莓（未成熟）			
五、账面价值合计	94,283,027.62	86,825,131.94	66,668,236.61



其中：猕猴桃（已成熟）	2,975.00	3,200.00	3,500.00
桑葚（已成熟）	618,978.91	671,029.98	742,926.05
桑葚（未成熟）	30,139,465.90	27,961,528.27	22,095,124.57
柚子（未成熟）	13,915,852.24	12,698,447.19	9,419,294.75
橙子（未成熟）	6,966,551.12	6,357,848.59	4,718,272.37
柠檬（未成熟）	24,260,023.80	22,190,435.22	16,615,876.07
玫瑰（未成熟）	1,173,368.18	1,075,975.78	813,643.58
树莓（未成熟）	10,763,971.57	9,911,788.03	7,616,381.32
蓝莓（未成熟）	6,441,840.90	5,954,878.88	4,643,217.90

## 12、无形资产

公司无形资产为土地使用权、专利权、品牌使用费及软件使用费。报告期内，不同类别无形资产及累计摊销等明细如下：

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
一、账面原值合计	64,355,230.10	64,355,230.10	64,355,230.10
土地使用权	63,076,074.10	63,076,074.10	63,076,074.10
专利权	210,000.00	210,000.00	210,000.00
品牌使用费	889,156.00	889,156.00	889,156.00
软件使用权	180,000.00	180,000.00	180,000.00
二、累计摊销合计	6,740,637.91	5,345,751.44	3,391,869.30
土地使用权	6,106,120.01	4,777,920.24	2,923,453.70
专利权	210,000.00	210,000.00	199,500.00
品牌使用费	244,517.90	177,831.20	88,915.60
软件使用权	180,000.00	180,000.00	180,000.00
三、账面价值合计	57,614,592.19	59,009,478.66	60,963,360.80
土地使用权	56,969,954.09	58,298,153.86	60,152,620.40
专利权			10,500.00
品牌使用费	644,638.10	711,324.80	800,240.40
软件使用权			

截至 2015 年 9 月 30 日，公司无形资产未发生可收回金额低于账面价值的情况，不存在抵押、质押等担保情形。

## 13、开发支出



单位：元

项 目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
桑椹中功效物质的提纯工艺研究开发		100,000.00	100,000.00
合 计		<b>100,000.00</b>	<b>100,000.00</b>

#### 14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	2015.9.30			2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海南铭果园食品有限公司	1,139,426.10	1,139,426.10		1,139,426.10	1,139,426.10	
合 计	1,139,426.10	1,139,426.10		1,139,426.10	1,139,426.10	
被投资单位名称或形成商誉的事项	2013.12.31					
	账面余额	减值准备	账面价值			
厂房改造	1,139,426.10	1,139,426.10				
合 计	1,139,426.10	1,139,426.10				

商誉系公司 2008 年 12 月收购海南铭果园时形成的，根据合并日海南铭果园净资产为 23.37 万元，公司获取 58% 股权后累计支付的对价为 127.50 万元，经计算商誉为 113.94 万元（127.50-23.37×58%）。鉴于子公司海南铭果园亏损，公司根据谨慎性原则于 2009 年末对该项商誉全额计提减值。

#### 15、长期待摊费用

单位：元

项 目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
车间改造	2,604,529.34	3,619,258.21	7,505,476.87
租赁费	111,387.50	117,300.00	146,850.00
设备安装	81,375.00	105,000.00	136,500.00
职工宿舍	384,139.21	617,157.31	927,848.07
装修费	34,271.00	62,311.04	99,697.76
围墙	913,500.00		
合 计	<b>4,129,202.05</b>	<b>4,521,026.56</b>	<b>8,816,372.70</b>

#### 16、递延所得税资产

(1) 报告期各期末，未经抵消的递延所得税资产明细如下：

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31



	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,819,721.52	459,368.47	3,845,080.91	590,549.85	2,661,786.75	417,231.62
存货跌价准备	41,472,117.58	6,228,205.86	44,209,684.39	6,722,006.46	31,325,023.93	4,773,175.36
未实现毛利冲销	2,000,507.58	300,076.13	484,579.73	72,686.95	606,730.00	91,009.49
可抵扣亏损					3,501,651.35	875,412.84
<b>合计</b>	<b>46,292,346.68</b>	<b>6,987,650.46</b>	<b>48,539,345.03</b>	<b>7,385,243.26</b>	<b>38,095,192.03</b>	<b>6,156,829.31</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项 目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
坏账准备	104,878.63	900.00	865.00
存货跌价准备	8,147,837.74	6,828,964.77	21,107,514.00
预提费用	1,233,069.60	771,992.34	1,586,119.27
可抵扣亏损	29,910,102.67	18,640,485.96	4,055,518.82
<b>合计</b>	<b>39,395,888.64</b>	<b>26,242,343.07</b>	<b>26,750,017.09</b>

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年 份	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
2016年			
2017年	4,049,509.28	4,055,518.82	4,055,518.82
2018年	3,617,080.36	3,487,315.44	
2019年	10,577,727.63	11,097,651.70	
2020年	11,665,785.40		
<b>合计</b>	<b>29,910,102.67</b>	<b>18,640,485.96</b>	<b>4,055,518.82</b>

## 17、资产减值准备

报告期内公司资产减值准备明细如下：

单位：元

项 目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
坏账准备	2,924,749.31	3,850,267.65	2,662,926.77
存货跌价准备	49,623,422.58	51,038,649.16	52,432,537.93
商誉减值准备	1,139,426.10	1,139,426.10	1,139,426.10
<b>合计</b>	<b>53,687,597.99</b>	<b>56,028,342.91</b>	<b>56,234,890.80</b>

## 18、其他非流动资产

单位：元

项 目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
-----	------------	-------------	-------------



未确认售后租回损益	7,134,426.77		
<b>合 计</b>	<b>7,134,426.77</b>		

公司 2015 年 1-9 月发生了售后租回业务，未确认售后租回损益系公司出售价格小于资产账面价值而产生的差异，差异已随租赁资产的折旧进度进行分摊。

## （六）报告期内各期末主要负债情况

### 1、短期借款

报告期内，短期借款具体情况如下：

单位：元

借款类别	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
质押借款	19,500,000.00	30,000,000.00	
保证借款	141,576,333.45	119,672,615.33	87,328,715.36
信用借款	34,225,834.54	20,000,000.00	39,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>195,302,167.99</b>	<b>169,672,615.33</b>	<b>126,328,715.36</b>

### 2、应付票据

单位：元

种 类	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票			10,000,000.00
<b>合 计</b>			<b>10,000,000.00</b>

### 3、应付账款

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
1 年以内	53,298,249.65	75,739,892.22	53,722,451.37
1-2 年	2,451,118.00	6,575,155.79	2,312,224.53
2-3 年	370,889.66	453,833.86	25,879.66
3 年以上	573,259.70	447,853.48	428,971.86
<b>合 计</b>	<b>56,693,517.01</b>	<b>83,216,735.35</b>	<b>56,489,527.42</b>

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 9 月 30 日，公司一年以内应付账款占应付账款比例分别为 95.10%、91.02%、94.01%。公司付款信



誉良好,与供应商能很好的长期合作,有能力维持与满足公司日常的采购及生产,使公司能良好的持续经营。

公司应付账款主要是向供应商的材料款,属于正常业务往来,2014年12月31日余额较2013年12月31日有所增加,主要系欠法国罗盖特的代理产品采购款有所增加,款项均为一年以内,并未长期拖欠。

报告期内,应付账款前五位明细如下:

单位:元

2015年9月30日应付账款前五名				
单位名称	金额	是否为关联方	账龄	占应付账款总额的比例(%)
法国罗盖特公司	3,468,607.99	非关联方	1年以内	6.12
昆山品青生物科技有限公司	2,566,693.25	非关联方	1年以内	4.53
上海青浦宏达包装材料厂	1,703,521.02	非关联方	1年以内	3.00
青岛聚大洋海藻工业有限公司	1,535,750.00	非关联方	1年以内	2.71
上海松柳印务有限公司	1,263,752.79	非关联方	1年以内	2.23
<b>合计</b>	<b>10,538,325.05</b>			<b>18.59</b>
2014年12月31日应付账款前五名				
单位名称	金额	是否为关联方	账龄	占应付账款总额的比例(%)
罗盖特(中国)精细化工有限公司	26,516,984.81	非关联方	1年以内	31.86
法国罗盖特公司	11,212,301.28	非关联方	1年以内	13.47
定安德盛食品有限公司	4,693,414.70	非关联方	2年以内	5.64
上海祥慧物流有限公司	1,693,240.00	非关联方	1年以内	2.03
弗莱斯克包装系统(天津)有限公司	1,155,270.00	非关联方	1年以内	1.39
<b>合计</b>	<b>45,271,210.79</b>			<b>54.39</b>
2013年12月31日应付账款前五名				
单位名称	金额	是否为关联方	账龄	占应付账款总额的比例(%)
罗盖特(中国)精细化工有限公司	22,476,840.52	非关联方	1年以内	39.79
吉安县永和建筑附属工程维护部	2,758,150.00	非关联方	2年以内	4.88
法国罗盖特公司	2,739,907.41	非关联方	1年以内	4.85
苏州国洁废物再生利用有限公司	1,047,536.00	非关联方	1年以内	1.85



上海定隆纸业集团有限公司	976,992.10	非关联方	1 年以内	1.73
<b>合 计</b>	<b>29,999,426.03</b>			<b>53.10</b>

#### 4、预收款项

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
1 年以内	1,696,099.55	1,761,030.13	1,288,526.36
1-2 年	752,165.00	0.02	3,987.50
2-3 年	0.02		
3 年以上			
<b>合 计</b>	<b>2,448,264.57</b>	<b>1,761,030.15</b>	<b>1,292,513.86</b>

公司预收款项全部为预收的货款。

报告期内，应付账款前五位明细如下：

单位：元

##### 2015 年 9 月 30 日预收款项前五名

单位名称	金额	是否为关联方	账龄	占预收款项总额的比例(%)
哈尔滨熹铭进出口贸易有限责任公司	500,000.00	非关联方	1 年以内	20.42
湖北洛赫兹生物科技有限公司	250,000.00	非关联方	1 年以内	10.21
厦门向阳坊食品有限公司	214,323.03	非关联方	1 年以内	8.75
上海奥捷凯国际贸易有限公司	157,080.00	非关联方	1 年以内	6.42
天津市大桥道糕点食品有限公司	141,050.00	非关联方	1 年以内	5.76
<b>合 计</b>	<b>1,262,453.03</b>			<b>51.56</b>

##### 2014 年 12 月 31 日预收款项前五名

单位名称	金额	是否为关联方	账龄	占预收款项总额的比例(%)
哈尔滨熹铭进出口贸易有限责任公司	500,000.00	非关联方	1 年以内	28.39
贵州君怡乐商贸有限公司	300,000.00	非关联方	1 年以内	17.04
湖北洛赫兹生物科技有限公司	250,000.00	非关联方	1 年以内	14.20
山东绿爱食品有限公司	104,000.00	非关联方	1 年以内	5.91
烟台盛隆食品有限公司	80,000.00	非关联方	1 年以内	4.54
<b>合 计</b>	<b>1,234,000.00</b>			<b>70.08</b>

##### 2013 年 12 月 31 日预收款项前五名

单位名称	金额	是否为关联	账龄	占预收款项总
------	----	-------	----	--------





		方		额的比例(%)
青岛惠都食品有限公司	315,035.97	非关联方	1年以内	24.37
日照昌华海产食品有限公司	202,417.08	非关联方	1年以内	15.66
大连旅顺新顺水产食品有限公司	171,000.00	非关联方	1年以内	13.23
即墨市倍护妇幼用品商店	50,803.00	非关联方	1年以内	3.93
哺恩奶粉批发部	50,000.00	非关联方	1年以内	3.87
<b>合计</b>	<b>789,256.05</b>			<b>61.06</b>

## 5、应付职工薪酬

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
短期薪酬		4,407.14	70,510.04
离职后福利-设定提存计划			
<b>合计</b>		<b>4,407.14</b>	<b>70,510.04</b>

## 6、应交税费

报告期内，公司应交税费余额明细如下：

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
企业所得税	879,419.44	1,397,318.90	-324,701.71
增值税	7,338,686.88	1,405,222.37	-1,432,899.78
城市维护建设税	534,070.63	119,396.21	108,698.69
教育费附加	248,277.10	102,494.24	73,433.41
河道管理费	145,621.12	96,280.35	84,573.45
地方教育费附加	165,518.08	48,032.06	19,567.78
个人所得税	24,071.50	33,957.23	26,673.14
土地使用税	118,052.91		
印花税		527.30	700.30
<b>合计</b>	<b>9,453,717.66</b>	<b>3,203,228.66</b>	<b>-1,443,954.72</b>

## 7、其他应付款

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
-----	-----------	------------	------------



项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
1年以内	1,604,160.55	1,013,462.38	820,880.97
1-2年	20,000.00	159,360.00	100,820.71
2-3年	139,300.00	100,000.00	4,525.25
3年以上	202,342.45	151,525.25	150,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,965,803.00</b>	<b>1,424,347.63</b>	<b>1,076,226.93</b>

公司其他应付款主要为物流押金等。

报告期内，其他应付款前五位明细如下：

单位：元

2015年9月30日其他应付款前五名				
单位名称	金额	是否为关联方	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
莫全忠	170,939.43	非关联方	1年以内	8.70
翁书剑	128,640.00	非关联方	1年以内	6.54
梁贵	125,401.00	非关联方	1年以内	6.38
上海祥慧物流有限公司	100,000.00	非关联方	3年以内	5.09
上海冉光国际物流有限公司	100,000.00	非关联方	1年以内	5.09
<b>合 计</b>	<b>624,980.43</b>			<b>31.80</b>
2014年12月31日其他应付款前五名				
单位名称	金额	是否为关联方	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
莫全忠	152,534.83	非关联方	1年以内	10.71
甘连梅	138,540.00	非关联方	1年以内	9.73
梁贵	126,034.00	非关联方	1年以内	8.85
翁书剑	122,640.00	非关联方	1年以内	8.61
上海祥慧物流有限公司	100,000.00	非关联方	2年以内	7.02
<b>合 计</b>	<b>639,748.83</b>			<b>44.92</b>
2013年12月31日其他应付款前五名				
单位名称	金额	是否为关联方	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
上海朗捷物流有限公司	100,000.00	非关联方	2年以内	9.29
上海世峰物流有限公司	100,000.00	非关联方	1年以内	9.29



上海祥慧物流有限公司	100,000.00	非关联方	1 年以内	9.29
上海苏洋物流有限公司	100,000.00	非关联方	3 年以上	9.29
吴清剑	80,340.93	非关联方	1 年以内	9.29
<b>合 计</b>	<b>480,340.93</b>			<b>44.63</b>

### 8、一年内到期的非流动负债

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
一年内到期的长期应付款	2,968,443.32		
<b>合 计</b>	<b>2,968,443.32</b>		

### 9、其他流动负债

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
预提费用	1,541,769.60		
<b>合 计</b>	<b>1,541,769.60</b>		

### 9、长期应付款

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
融资租赁款			
其中一年内到期	2,968,443.32		
其中一年以后到期	3,169,507.36		
<b>合 计</b>	<b>6,137,950.68</b>		

### 10、递延收益

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
政府补助	1,848,242.42	1,978,353.98	2,151,835.98
<b>合 计</b>	<b>1,848,242.42</b>	<b>1,978,353.98</b>	<b>2,151,835.98</b>

政府补助明细情况：

单位：元



项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31	与资产相关/ 与收益相关
经济果林补贴	224,420.42	244,029.98	270,175.98	与资产相关
国际先进仪器设备专项资金	118,000.00	127,000.00	139,000.00	与资产相关
锅炉改造补贴款	170,827.00	183,328.00	199,996.00	与资产相关
中央设备补助款	1,334,995.00	1,423,996.00	1,542,664.00	与资产相关
合 计	1,848,242.42	1,978,353.98	2,151,835.98	

#### (1) 经济果林补贴

上海市绿化管理局、上海市财政局为推进林业建设管理所发放的补贴，文件号为沪绿（2008）142号。2010年4月19日，公司收到经济林补贴374,760.00元。

#### (2) 国际先进设备补贴金

根据上海市经济信息化委关于下达《2010年上海市鼓励企业购买国际先进研发仪器设备专项资金计划》的通知（沪经信投（2010）530号），公司收到180,000.00元。

#### (3) 锅炉改造补贴款

松江区工业节能技术改造区产业节能专项资金奖励项目，区经委奖励公司节能资金250,000.00元。

#### (4) 中央设备补助款

根据上海市发展和改革委员会、上海市经济和信息化委员会关于上海荣港工贸发展有限公司（即：上海奕方农业科技股份有限公司）新型农业果蔬深加工产业化技术改造项目资金申请报告的批复（沪发改产（2010）052号），中央予以补助公司1,780,000.00元。

### (七) 股东权益情况

#### 1、股本及资本公积变动情况说明

单位：元

所有者权益	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
实收资本	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	99,338,713.97	99,338,713.97	99,338,713.97



盈余公积	10,517,065.57	10,517,065.57	9,817,071.86
未分配利润	45,472,871.76	31,513,413.36	37,016,918.99
少数股东权益	-2,760,939.09	-1,806,763.06	-344,033.50
<b>所有者权益合计</b>	<b>252,567,712.21</b>	<b>239,562,429.84</b>	<b>245,828,671.32</b>

## 2、盈余公积变动情况说明

根据《公司法》、《公司章程》的规定，公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额达到公司注册资本 50% 的，可不再提取。

公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 五、关联方、关联关系及关联方往来、关联交易

### （一）关联方及关联关系

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营决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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人：

### 1、存在控制关系的关联方

股东名称	持股比例（%）	关联关系
钱永明	36.95	实际控制人
荣港集团（香港）有限公司	26.99	实际控制人控制的企业
上海润凯投资有限公司	1.60	实际控制人控制的企业
上海翰盈投资有限公司	1.64	实际控制人控制的企业

### 2、不存在控制关系的关联方



(1) 公司的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员，以及上述人员直接或者间接控制的，或者担任董事、高级管理人员的，除公司及公司股东或子公司外的法人或者其他组织。

公司董事、监事和高级管理人员的基本情况参见本转让说明书“第三节 公司治理/七、公司董事、监事和高级管理人员相关情况”。

(2) 不存在控制关系的关联企业与自然人

序号	公司名称	与公司关系
1	SBCVC FUND III COMPANY LIMITED	持有公司 16.46% 股份
2	巴味塔	合营企业
3	上海创和投资管理有限公司	董事、监事、高级管理人员投资的公司
4	上海睿朴资产管理有限公司	董事、监事、高级管理人员投资的公司
5	上海上创信德投资管理有限公司	董事、监事、高级管理人员投资的公司
6	深圳市慧视通科技股份有限公司	董事、监事、高级管理人员投资的公司
7	南京瑞吉科生物科技有限公司	董事、监事、高级管理人员投资的公司
8	深圳市壹方娱乐有限公司	董事、监事、高级管理人员投资的公司

## (二) 关联交易决策程序执行情况

### 1、公司章程关于关联交易决策的规定

《公司章程》第三十九条规定：公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司应积极采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。公司发现股东侵占公司资金的，可立即申请冻结其股份。凡不能以现金清偿的，应通过司法拍卖等形式将股东所持股权变现偿还。公司可制定并执行《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》以防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产。

《公司章程》第四十一条规定：公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。……(5) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。



《公司章程》第五十五条规定：股东大会拟讨论董事、监事选举事项的，股东大会通知中将充分披露董事、监事候选人的详细资料，至少包括以下内容：……

(2) 与本公司或本公司的控股股东及实际控制人是否存在关联关系；

《公司章程》第七十八条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。有关联关系股东的回避和表决程序为：(1) 由关联关系股东或其他股东提出回避申请；(2) 由董事会全体董事过半数通过决议决定该股东是否属关联股东并决定其是否回避；(3) 关联股东不得参与审议和列席审议有关关联交易事项；(4) 股东大会对有关关联交易事项进行表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按本章程第七十五条规定表决。

《公司章程》第九十八条规定：董事应当遵守法律、行政法规和本章程，对公司负有下列忠实义务：……(9) 不得利用其关联关系损害公司利益。

《公司章程》第一百零七条规定：董事会行使下列职权：……(8) 在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项。

《公司章程》第一百一十条规定：董事会决定运用公司资产进行对外投资、收购出售资产、资产抵押、委托理财的权限为不超过公司最近一期经审计净资产的 30%，超过该数额的，需由股东大会决定；董事会决定关联交易的权限为不超过公司最近一期经审计净资产的 5% 且低于人民币 1000 万元，超过该数额的，需由股东大会决定。重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

《公司章程》第一百一十九条规定：董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。





《公司章程》第一百四十一条规定：监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

## 2、关联交易决策制度关于关联交易决策的规定

公司《关联决策管理制度》除了对前述规定已经提及的关联交易界定、关联交易内容、审议程序进行了规范外，最主要的是对关联交易的决策权限和执行要求进行了进一步的明确界定，以保证关联交易的执行处于严格的控制之下。具体如下：

第十一条规定：董事会对不超过公司最近一期经审计后净资产绝对值的 5%，且低于人民币 1000 万元的关联交易进行审议并作出决议。公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。关联董事回避后董事会不足法定人数时，应当由全体董事（含关联董事）就将该等交易提交公司股东大会审议等程序性问题作出决议，由股东大会对该等交易作出相关决议。

第十二条规定：股东大会对高于公司最近一期经审计后净资产绝对值的 5%，或高于人民币 1000 万元的关联交易进行审议并作出决议。

第十三条规定：公司与关联自然人发生的交易金额在人民币 30 万元以上的关联交易，应当及时披露。公司不得直接或者通过子公司向董事、监事、高级管理人员提供借款。

第十四条规定：公司与关联法人发生的交易金额在人民币 300 万元以上，且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上的关联交易，应当及时披露。

第十五条规定：公司与关联人发生的交易(公司获赠现金资产和提供担保除外) 金额在人民币 1000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易，除应当及时披露外，还应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计，并将该交易提交股东大会审议。

第十六条规定：公司为关联人提供担保的，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。公司为持有公司 5% 以下股份的股东提供担保的，参照前款的规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。



第十九条规定：日常关联交易协议至少应包括交易价格、定价原则和依据、交易总量或其确定方法、付款方式等主要条款。

第二十条规定：公司控制或持有 50% 以上股份的子公司所发生的关联交易，视同公司的行为，其披露标准适用本章规定；公司的参股公司所发生的关联交易，以其交易标的乘以参股比例或协议分红比例后的数额，适用本章规定。

### 3、关联交易的定价机制

关联交易的定价原则：

（一）关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有国家定价和市场价格，按照成本加合理利润的方法确定。如无法以上述价格确定，则由双方协商确定价格。

（二）交易双方根据关联事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

关联交易的定价方法：

（一）市场价：以市场价为准确定资产、商品或劳务的价格及费率。

（二）成本加成价：在交易的资产、商品或劳务的成本基础上加合理的利润确定交易价格及费率。

（三）协议价：根据公平公正的原则协商确定价格及费率。

### 4、关联交易的合规性和公允性

自股份公司成立以来，公司关联交易已严格遵循《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定的决策权限和批准程序，董事会、股东大会对关联交易的审议表决严格遵循了回避表决制度。

### 5、公司减少和规范关联交易的措施

为规范和减少关联交易，避免和消除可能出现的控股股东利用其控股地位影响公司，从而作出对控股股东有利但有可能会损害中小股东利益的情况，保证公司及中小股东利益不受侵犯，除前述制度安排外，公司还切实采取了以下措施：



(1) 公司实际控制人及持有公司 5% 以上股东已出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺“本公司在作为奕方科技股东期间，本公司将尽可能避免本公司及本公司直接或间接控制的其他企业与奕方科技之间进行关联交易。对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本公司将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行。本公司承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。”

(2) 公司制定了《关联交易决策制度》，各项关联交易将严格按照《关联交易决策制度》的规定进行；

(3) 公司建立了关联股东和关联董事的回避制度，保证关联交易符合公开、公平、公正的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益；

(4) 在未来生产经营中，公司将继续严格执行《公司章程》和《关联交易决策制度》中的相关规定，规范关联交易，并尽可能逐步减少和避免关联交易。

### (三) 关联交易情况

#### 1、经常性关联交易

##### (1) 关键管理人员及投资者报酬

单位：万元

关联方	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
关键管理人员	62.16	92.26	85.48
黄锦荣	18.00	24.00	24.00
钱戎	18.00	24.00	24.00

##### (2) 关联方担保

单位：元



担保方	被担保方	借款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	531,802.50 美元	15,000,000.00	2014-12-2	2017-12-2
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	479,810.00 美元	15,000,000.00	2014-12-17	2017-12-16
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	219,165.00 美元	15,000,000.00	2015-1-4	2018-1-6
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	169,578.75 美元	15,000,000.00	2015-2-25	2018-2-24
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	129,712.50 美元	15,000,000.00	2015-3-18	2018-3-18
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	621,147.50 美元	15,000,000.00	2015-6-1	2018-5-30
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	10,000,000.00	12,000,000.00	2015-8-5	2020-8-4
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	842,167.72 美元	25,000,000.00	2014-12-4	2017-12-4
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	400,000.00 美元	25,000,000.00	2014-10-28	2017-10-23
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	10,000,000.00	20,000,000.00	2015-4-2	2018-4-1
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	10,000,000.00	20,000,000.00	2015-4-14	2018-4-13
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	10,000,000.00	10,000,000.00	2015-4-20	2018-4-19
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	10,000,000.00	10,000,000.00	2015-4-23	2018-4-22
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	10,000,000.00	10,000,000.00	2015-5-13	2018-5-12
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	10,000,000.00	10,000,000.00	2015-5-20	2018-5-19
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	10,000,000.00	10,000,000.00	2015-5-27	2018-5-26
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	9,940,000.00	10,000,000.00	2015-7-31	2018-7-31
黄锦荣、QIAN RONG (钱戎)	上海新万钧	10,000.00	10,000,000.00	2015-7-31	2018-7-31



担保方	被担保方	借款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
黄锦荣、QIAN RONG（钱戎）	上海新万钧	10,000.00	10,000,000.00	2015-7-31	2018-7-31
黄锦荣、QIAN RONG（钱戎）	上海新万钧	10,000.00	10,000,000.00	2015-8-4	2018-7-31
黄锦荣、QIAN RONG（钱戎）	上海新万钧	10,000.00	10,000,000.00	2015-7-31	2018-7-31
黄锦荣、QIAN RONG（钱戎）	上海新万钧	10,000.00	10,000,000.00	2015-7-31	2018-7-31
黄锦荣、QIAN RONG（钱戎）（反担保）（注1）	上海新万钧	10,000,000.00	10,000,000.00	2015-4-9	2016-4-8

注 1：上海联合融资担保有限公司为上海新万钧向浦发银行上海松江支行的 10,000,000.00 元借款提供了最高限额为 10,000,000.00 元的保证担保，公司控制人黄锦荣和 RONG（钱戎）将其所拥有的位于南汇区航头镇鹤立西路 183 弄 402 号和徐汇区钦州南路 8 弄 18 号 303 室的两个房产抵押给上海联合融资担保有限公司，作为该项借款的反担保。

## 2、偶发性关联交易

### （1）出售商品和提供劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
巴味塔	销售货物	17,145,964.87		

### （2）关联方资产转让、债务重组

单位：元

关联方	关联交易内容	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
巴味塔	债权债务转让	15,547,969.66		

上述与巴味塔的关联交易形成的销售货物及债权债务转让是公司出售代理业务产生的，详细情况参见本节“四、报告期内的主要会计数据和财务指标/（四）重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种/1、重大投资收益情况”。



### 3、关联方应收应付款项

#### (1) 公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	账面余额		
		2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
其他应收款	巴味塔	22,050,100.00		

上述款项巴味塔已分别于 2015 年 10 月 8 日、2015 年 10 月 10 日、2015 年 10 月 16 日、2015 年 10 月 20 日归还公司。

#### (2) 公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	账面余额		
		2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
其他应付款	钱戎	131,336.00	36,300.00	
其他应付款	黄锦荣			30,105.80

### 4、关联交易的公允性分析

公司将淀粉类、多元醇类、二氧化硅代理业务整体出售给巴味塔，根据对巴味塔及公司其他客户主要产品的近订单单价的对比，除变性淀粉 PG8005 因独家供货，公司承担的采购及销售风险较高，所以销售给客户的价格略高于销售给巴味塔的价格之外，其余销售给巴味塔的产品价格均比销售给其他客户的价格上浮了 15% 左右。上述价格差异的主要系因公司与巴味塔（上海）的交易属于偶发性关联交易，巴味塔不具有价格谈判优势，制定的单价没有长期合作的客户优惠。

### 5、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

公司及其子公司与巴味塔之间因部分代理业务整体出售而发生的偶发性关联交易，以实现公司利益最大化、保护股东权益为出发点，按市场公允价格定价，且业经全体股东以 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于上海奕方农业科技股份有限公司与 Barentz International B.V. 合资设立巴味塔并向巴味塔出售公司及子公司部分资产的议案》，及 2015 年第三次临时股东大会审议通过的《关于



对公司最近两年及一期关联交易情况说明并确认的议案》予以确认，不存在损害公司及股东权益的情形，亦未对公司的财务状况和经营成果造成不利影响。

## 六、提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）资产负债表日后事项

截至本转让说明书签署日，公司无需要披露的日后事项。

### （二）或有事项

截至本转让说明书签署日，公司无需要披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

#### 1、承诺事项

##### （1）融资租赁承诺

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
资产负债表后第 1 年	3,839,100.00		
资产负债表后第 2 年	2,650,000.00		
资产负债表后第 3 年	980,000.00		
以后年度			
最低租赁付款额合计	7,469,100.00		
未确认融资费用	1,331,149.32		
应付融资租赁款	6,137,950.68		
1 年内到期的应付融资租赁款	2,968,443.32		
1 年后到期的应付融资租赁款	3,169,507.36		

##### （2）经营租赁承诺

单位：元

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
资产负债表后第 1 年	4,296,247.00		





资产负债表后第 2 年	1,942,201.00		
资产负债表后第 3 年	716,600.00		
合 计	<b>6,955,048.00</b>		

## 七、报告期内的资产评估情况

报告期内，公司不存在资产评估的情况。

## 八、股利分配政策和报告期内分配及实施情况

### （一）股利分配政策

- 1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；
- 2、公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因；
- 3、公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；
- 4、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。
- 5、公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：
  - （1）公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。
  - （2）公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。
  - （3）公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。
  - （4）公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。
  - （5）股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。
  - （6）公司持有的本公司股份不参与分配利润。



## （二）近两年股利分配情况

公司近两年未进行股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司未来将参照《证券法》、《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则中有关股利分配的规定进行分红。

## 九、纳入合并报表范围的子公司情况

### （一）上海新万钧

上海新万钧成立于 2009 年 12 月 10 日，注册资本 550 万元人民币，是奕方科技的全资子公司；注册地址为：上海市松江区泖港镇新宾路 1258 号 201 室；法定代表人为 QIAN RONG（钱戎）；经营范围为：从事货物及技术的进出口业务；食品添加剂、化工产品及其原料（除监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）批发；危险化学品批发（租用储存设施）（详见许可证）；批发：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏），乳制品（含婴幼儿配方乳粉）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

上海新万钧最近两年及一期主要财务数据如下：

单位：元

期 间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2015 年 9 月 30 日/2015 年 1-9 月	89,810,613.20	38,852,194.72	54,735,550.74	4,500,652.53
2014 年 12 月 31 日/2014 年度	91,090,028.62	34,351,542.19	82,131,585.37	5,920,665.02
2013 年 12 月 31 日/2013 年度	81,884,585.38	28,430,877.17	87,826,058.06	5,119,752.04

### （二）奕方食品

奕方食品成立于 2012 年 11 月 19 日，注册资本 100 万元人民币，是奕方科技的全资子公司；注册地址为：中国（上海）自由贸易试验区港澳路 239 号 2 幢楼五层 507 室；法定代表人为陈宁；经营范围为：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）、食品添加剂、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售；从事货物及技术的进出口业务、



转口贸易、区内贸易及贸易代理；商业性简单加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

奕方食品最近两年及一期主要财务数据如下：

单位：元

期 间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2015年9月30日/2015年1-9月	12,085,661.36	1,328,523.49	2,834,669.30	175,532.99
2014年12月31日/2014年度	1,134,851.44	1,152,990.50	3,998,400.30	92,620.38
2013年12月31日/2013年度	1,589,241.92	1,060,370.12	3,828,951.92	75,801.05

### （三）奕方（湖北）

奕方（湖北）成立于2010年3月24日，注册资本1,000万元人民币，是奕方科技的全资子公司；注册地址为：仙桃市黄金大道西端富迪产业园；法定代表人为黄锦荣；经营范围为：农业技术的推广和咨询服务；研究开发食品添加剂；罐头（果蔬罐头（有效期至2016年9月11日止）、糖果制品（糖果）（有效期至2014年8月18日）、饮料（果蔬及蔬菜汁类）（有效期至2015年1月16日）、其他食品（糕点及其制品预拌粉）（有效期至2015年1月3日）的生产和销售；本企业产品的进出口及相关配套服务（法律、行政法规禁止的项目除外；法律法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

奕方（湖北）最近两年及一期主要财务数据如下：

单位：元

期 间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2015年9月30日/2015年1-9月	52,942,806.08	-40,253,321.84	35,229,510.96	-3,834,037.18
2014年12月31日/2014年度	47,392,505.95	-36,419,284.66	44,588,698.41	-6,570,081.83
2013年12月31日/2013年度	43,011,774.81	-29,849,202.83	49,214,566.37	-6,110,343.01

### （四）海南铭果园

海南铭果园成立于2006年2月21日，注册资本125万元人民币，是奕方科技的全资子公司；注册地址为：定安县定城镇塔岭开发区；法定代表人为黄锦荣；经营范围为：水果制品（果酱）、其他食品（椰纤果）、罐头（其他罐头）的生产



及销售；农产品的储运及销售；农作物的种植（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。

海南铭果园最近两年及一期主要财务数据如下：

单位：元

期 间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2015年9月30日/2015年1-9月	4,050,607.78	-1,367,007.25	8,904,627.97	-751,355.08
2014年12月31日/2014年度	3,466,490.44	-615,652.17	9,217,546.16	-528,923.49
2013年12月31日/2013年度	4,330,908.38	-86,728.68	6,355,654.33	11,036.29

### （五）江西奕方

江西奕方成立于2014年7月22日，注册资本18,500万元人民币，是奕方科技的控股子公司；注册地址为：江西省吉安县工业园凤凰园区；法定代表人为武国良；经营范围为：农业技术的推广和咨询服务，果蔬种植，农业开发、研究开发食品添加剂，自产产品销售，进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

江西奕方最近两年及一期主要财务数据如下：

单位：元

期 间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2015年9月30日/2015年1-9月	137,882,324.99	29,067,565.17	-	-5,038,190.94
2014年12月31日/2014年度	831,996.60	599,135.60	-	-864.40
2013年12月31日/2013年度	-	-	-	-

### （六）江西奕鲜

江西奕鲜成立于2011年6月8日，注册资本3,500万元人民币，是奕方科技的全资子公司；注册地址为：江西省吉安市吉安县梅塘镇河源村；法定代表人为黄锦荣；经营范围为：水果种植、销售；水果加工。（以上项目国家有专项规定的除外，不含国家法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批及禁止项目）。

江西奕鲜最近两年及一期主要财务数据如下：

单位：元



期 间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2015年9月30日/2015年1-9月	29,270,893.31	29,270,893.31	-	-40,272.60
2014年12月31日/2014年度	129,351,157.10	29,311,165.91	-	-5,770,764.35
2013年12月31日/2013年度	120,653,355.26	35,081,930.26	-	126,818.87

### （七）奕方（上海）

奕方（上海）成立于2008年12月19日，注册资本100万元人民币，是奕方科技的全资子公司；注册地址为：上海市松江区泖港镇新宾路1258号-101室；法定代表人为QIAN RONG（钱戎）；经营范围为：水稻、蔬菜、瓜果种植；农业技术的推广、咨询服务；食用农产品（不含生猪产品）的销售（除零售）；果树采摘，观光旅游。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

奕方（上海）最近两年及一期主要财务数据如下：

单位：元

期 间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2015年9月30日/2015年1-9月	7,472,814.87	6,903,394.45	2,285,360.00	342,473.15
2014年12月31日/2014年度	6,841,435.18	6,560,921.30	4,310,959.16	800,990.15
2013年12月31日/2013年度	6,077,565.34	5,759,931.15	4,200,877.30	1,011,425.51

### （八）钧乐食品

钧乐食品成立于2012年11月19日，注册资本100万元人民币，是奕方科技的控股孙公司；注册地址为：上海市松江区泖港镇新宾路1258号1幢210室；法定代表人为黄锦荣；经营范围为：批发：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；清洁、护肤用品批发零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

钧乐食品最近两年及一期主要财务数据如下：

单位：元

期 间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2015年9月30日/2015年1-9月	10,872,221.16	-13,804,695.48	51,968.21	-4,770,880.17
2014年12月31日/2014年度	12,264,563.97	-9,033,815.31	1,808,503.73	-7,313,647.82



2013年12月31日/2013年度	12,715,210.45	-1,720,167.49	1,956,483.08	-2,706,211.58
--------------------	---------------	---------------	--------------	---------------

## 十、公司面临的风险

### （一）税收优惠与政府补助风险

公司属于高新技术企业，享受 15% 企业所得税税收优惠。公司子公司奕方（上海）属于农业类企业，享受免征企业所得税优惠。公司子公司奕方食品属于小型微利企业，享受 20% 企业所得税税收优惠。

报告期内，公司政府补助及其占利润总额的比例情况如下：

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
政府补助	2,183,374.06	918,146.00	6,754,046.37
利润总额	18,025,603.26	-2,894,035.57	15,973,850.02
政府补助占利润总额比例（%）	12.11	-31.73	42.28

如果未来国家及地方政府税收优惠政策或政府补助政策出现不可预测的调整，或公司未来不能被认定为高新技术企业，将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

### （二）原材料供应及价格上涨风险

公司生产所需原材料为各类瓜果蔬菜等农产品。这些原材料的供应具有很强的季节性，且受气候等不可抗力影响较大，歉收时不仅供应紧张，且采购价格大幅上涨。由于原材料成本占公司生产成本的比例较大，约在 70% 左右，一旦发生原材料供应不足及价格大幅上涨，将对公司经营业绩造成一定影响。

目前公司种植的猕猴桃、部分桑葚已经成熟，未来柚子、橙子、柠檬、玫瑰、树莓、蓝莓成熟后，能加强抵抗原材料供应及价格上涨风险。

### （三）主要生产经营场所剩余租赁期较短的风险

受资金实力制约，公司除了在松江区泖港镇拥有一幢 5,431.39 平方米的自有厂房外，其他主要生产经营场所均采用租赁形式，其中个别租赁的冷库及仓库的租赁期到 2015 年底，剩余的租赁期较短，如果租赁期到期后不能续租，公司需要搬迁主要生产经营场所，将对公司生产经营造成一定影响，以及带来一定的搬迁费用。



#### **（四）食品质量安全风险**

公司主要从事食品业务。随着我国对食品安全的日趋重视、消费者对食品安全意识及权益保护意识的增强，食品质量安全控制已成为食品企业的重中之重。虽然公司已经建立了严格的质量控制体系，并多次通过了知名食品企业，如可口可乐、雀巢等公司的食品安全质量审核，但若发生不可预计的食品安全质量方面的问题，不但会产生赔偿风险，还将会对公司的信誉、市场形象、销售、未来发展等造成一定负面影响。

#### **（五）研发人员流失风险**

创新是公司的灵魂。公司一直以来非常重视创新，在切入果蔬配料市场、确立果蔬配料业务为重点发展业务之时，公司首先设立的就是研发中心。这些年来，公司陆续培养了一批在产品研发、生产工艺、机器设备、品质检测、食品安全保障、果蔬种植等方面具有专才的技术人员。如果专业技术人才，尤其是经验丰富的技术人才流失，将对公司经营造成一定影响。

#### **（六）技术泄密风险**

公司已经掌握了果蔬精深加工技术、产品开发及应用技术、果蔬原材料及果蔬配料产品品质与安全检测技术、果蔬种植技术等多项与生产经营有关的核心技术，如果关键技术泄密，将对公司经营造成一定影响。

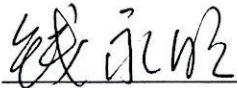




## 第五节 有关声明

### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员签名

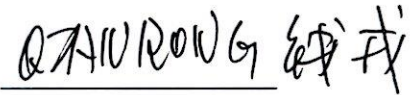
全体董事签名:



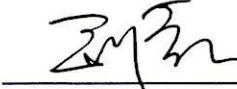
钱永明



黄锦荣



QIAN RONG (钱戎)



钱潇



SONG ALAN ANLAN (宋安澜)

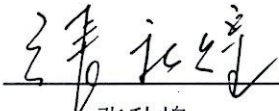


秦曦



王琪

全体监事签名:



张秋煌

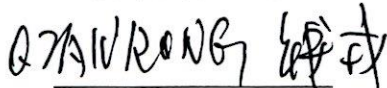


王金章

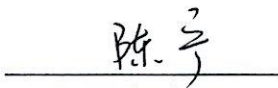


范振庆

全体高级管理人员签名:



QIAN RONG (钱戎)



陈宁



曹嘉平

上海奕方农业科技股份有限公司



2016年3月15日



## 二、主办券商声明

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

法定代表人或授权代表签名：\_\_\_\_\_

张玉玺

项目负责人签名：\_\_\_\_\_

张志孟

项目小组成员签名：

徐衡平

王义锋

张志孟



天风证券股份有限公司

2016年3月15日



## 天风证券股份有限公司 法定代表人授权书

兹授权张玉玺先生(身份证号: 440106197507301839; 公司职务: 中小企业服务中心总经理)代表我公司法定代表人签署以下新三板类项目文件:

一、新三板推荐业务申请文件及协议: 推荐挂牌并持续督导协议、公开转让说明书、无异议函(主办券商签字版)等;

二、新三板推荐业务持续督导文件及协议: 持续督导协议、终止持续督导协议等;

三、新三板推荐业务股票发行文件及协议: 主办券商合法合规性意见等;

四、新三板做市业务文件和协议: 股票认购协议、增资协议、做市证券划转申请表、法定代表人证明书等;

五、新三板推荐业务财务顾问文件及协议: 财务顾问协议等。

本授权有效期为: 2016年1月1日至2016年6月30日。

本授权书一式十二份, 除授权人、被授权人、行政中心、风控中心各执一份外, 另有八份作为相关授权文件之报送材料附件备用。

授权单位: 天风证券股份有限公司 (盖章)

法定代表人签字:

被授权人签字:

年 月 日



### 三、律师事务所声明

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

经办律师签名： 方夏骏                      杨晖  
方夏骏    杨晖

律师事务所负责人签名： 吴明德  
吴明德



上海市锦天城律师事务所

2016年 3月 15日



#### 四、会计师事务所声明

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

签字注册会计师签名：

卞文漪

王翔

会计师事务所负责人签名：

孙勇



众华会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年 3月 15日





### 五、资产评估机构声明

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

签字注册资产评估师签名：\_\_\_\_\_

  
徐红兵  


  
刘欢  

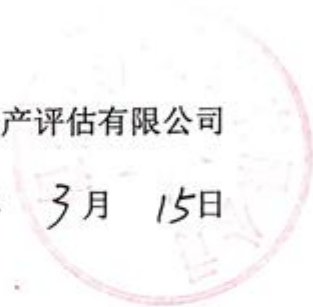

资产评估机构负责人签名：\_\_\_\_\_



梅惠民

银信资产评估有限公司

2016年 3月 15日



银信资产评估有限公司

关于上海奕方农业科技股份有限公司整体变更设立时资产评估  
经办注册资产评估师离职的说明及承诺

银信资产评估有限公司于2010年8月5日出具了沪银信汇业评报字[2010]第B150号《上海荣港工贸发展有限公司拟改制为股份有限公司涉及的该公司股东全部权益价值评估报告》。出具上述资产评估报告的经办注册资产评估师为曾钟豪、王艳。

2011年10月11日，本公司名称由上海银信汇业资产评估有限公司变更为上海银信资产评估有限公司。

2011年12月6日，本公司名称由上海银信资产评估有限公司变更为银信资产评估有限公司。

2012年8月，因原注册资产评估师为曾钟豪、王艳从本机构离职，无法继续在本机构为上海奕方农业科技股份有限公司出具的相关资产评估文件上签字，现经办注册资产评估师变更为徐红兵、刘欢。

对于上述情况，本机构作出如下承诺：

1、曾钟豪、王艳已于2012年8月正式从本机构离职，其系个人自身发展需要，不存在其他未说明原因；

2、本机构承诺此前出具的上述文件真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特此说明及承诺！

银信资产评估有限公司（盖章）



2015年12月21日





## 第六节 附件

投资者可以查阅与本次挂牌有关的备查文件,该等文件也在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露,具体包括以下文件:

- 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主要文件

(正文完)