

# 山东巴罗克生物科技股份有限公司

Shandong Biologix Biotech Co., Ltd.

**BIOLOGIX**

## 公开转让说明书

(反馈稿)

主办券商



**招商证券股份有限公司**  
China Merchants Securities CO., LTD.

二〇一六年十一月

## 声明

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

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

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

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

## 目 录

声明.....	2
目 录.....	1
重大事项提示.....	3
<b>第一节 基本情况.....</b>	<b>7</b>
一、公司概况.....	7
二、股份挂牌情况、限售安排及锁定情况.....	8
三、公司股权结构和股东及实际控制人情况.....	9
四、公司治理结构及组织架构.....	14
五、公司股本形成及变化情况.....	15
六、公司资产重组情况.....	26
七、公司子公司基本情况.....	28
八、董事、监事及高级管理人员.....	38
九、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	43
十、本次挂牌的有关机构情况.....	45
<b>第二节 公司业务.....</b>	<b>48</b>
一、公司主营业务及其变化情况.....	48
二、公司主要产品和服务.....	48
三、主要业务及产品的生产流程与方式.....	62
四、公司主要业务模式.....	68
五、业务相关的关键资源要素.....	71
六、公司业务经营情况.....	80
七、公司安全生产和环境保护.....	88
八、公司研发情况.....	91
九、公司战略发展方向.....	93
十、公司所处行业概况.....	94
<b>第三节 公司治理.....</b>	<b>109</b>
一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	109
二、内部控制制度的自我评价意见.....	110
三、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况.....	110
四、公司独立性.....	111

五、同业竞争.....	112
六、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用,或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况.....	116
七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明.....	117
<b>第四节 公司财务会计信息.....</b>	<b>118</b>
一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	118
二、近两年经审计的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表.....	121
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	137
四、公司执行的税收政策及主要税种.....	143
五、非经常性损益.....	145
六、财务状况分析.....	147
七、经营成果分析.....	169
八、现金流量分析.....	181
九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	183
十、期后事项、或有事项及其他重要事项.....	186
十一、最近两年一期的资产评估情况.....	187
十二、股利分配政策和近两年的分配情况.....	187
十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	188
十四、管理层对公司近两年的财务状况、经营成果和现金流量分析.....	190
十五、公司对可能影响持续经营的风险因素的自我评估.....	192
<b>第五节 有关声明.....</b>	<b>196</b>
<b>第六节 附件.....</b>	<b>203</b>
一、主办券商推荐报告.....	203
二、公司 2016 年 1-4 月、公司 2015 年度、2014 年度审计报告.....	203
三、法律意见书.....	203
四、公司章程.....	203
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	203

## 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，提醒投资者应对公司可能出现的以下风险予以充分的关注：

### 一、经济周期波动风险

公司生产的产品主要涉及生物实验耗材及器具行业，与生命科学研究息息相关，该行业受整体经济环境的影响，可能导致公司业绩出现周期性波动风险。当国内外经济不景气时，消费者、企业、政府的收入和支出水平将有不同程度的下降。此时，企业的产品研发，政府机构和科研院所的科学研究，针对消费品的检测检验等活动将受经济影响而出现放缓迹象，对实验室用品的需求也将受到影响，宏观经济波动对实验室用品行业有一定影响作用。

### 二、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人李雪琳（XUELIN LI），直接持有公司 82.88%的股份，且李雪琳任公司董事长兼总经理，对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和其他小股东利益。

### 三、专利技术失密及仿制的风险

公司拥有生物样本库至尊系统等产品的关键专利技术。该技术是公司多年研究、反复试验的成果，对提高产品质量、降低制造成本、保持公司竞争力具有重要作用。公司在经营过程中与客户进行了大量技术沟通和资料交换，包括样品测试、测试结果资料的交换、配方的调整等。虽然公司通过资料加密、员工保密协议、持续研发等多种防范措施，但仍存在技术失密和仿制风险。

### 四、技术研发风险

目前公司所在的行业处于快速发展阶段，相关领域的研发水平和技术的不断提高、企业需求的转变和对产品要求的提升、行业内竞争的日益激烈等因素都推动业内企业对自身产品不断进行升级改造。因此，如果由于公司对技术、产品和市场的发展趋势判断失误，或者技术骨干流失、研发条件落后等原因，造成公司

的持续研发能力不足，无法保持并提升其产品的先进性和适用性，将导致公司的市场竞争能力下降，从而使公司面临市场地位和持续盈利能力受到不利影响的风险。

## 五、公司治理风险

股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度，但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因治理结构不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

## 六、行业竞争加剧的风险

目前，全球实验室用品的制造端基本由赛默飞、康宁等国际巨头所垄断，这些国际巨头在品牌声誉、产品质量等方面均具有较强的竞争优势，从而导致国内企业以实验室用品的贸易为主。由于贸易领域的进入门槛较低，因此我国实验室用品行业的集中度较低，企业之间的竞争较为激烈。随着我国实验室用品市场的快速发展，未来将可能有更多的企业进入这一行业，而一些国际巨头也开始通过设立子公司的方式直接进入国内市场，行业面临竞争加剧的风险。

## 七、汇率变动风险

公司的产品主要为外销，报告期内外销收入占营业收入的比例为 65.53%，并且客户与公司结算外销产品货款时主要使用美元货币，近年来人民币对美元的汇率波动幅度较大，对公司出口产品的盈利能力产生不确定性影响。报告期内，公司2014年度、2015年度和2016年1-4月产生的汇兑损益分别为-68,701.45元、-369,741.20元和173,738.92元，分别占当期利润总额的比为-1.61%、-2.92%和35.48%，后续存在汇率大幅波动对公司经营业绩产生影响的风险。

## 释 义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

巴罗克、公司、本公司、 母公司、股份公司	指	山东巴罗克生物科技股份有限公司
有限公司、巴罗克有限	指	巴罗克（济南）生物技术有限公司
养老产业基金、产业基金	指	湖南健康养老产业投资基金企业(有限合伙)
基金管理公司	指	湖南高新创投健康养老基金管理有限公司
子裕投资	指	湖南子裕投资合伙企业（有限合伙）
济南新梦	指	济南新梦投资合伙企业（有限合伙）
瑞华塑业、常州公司	指	瑞华塑业（常州）有限公司-公司子公司
生物工程	指	济南巴罗克生物工程有限公司-公司子公司
巴罗克香港、香港公司	指	BIOLOGIX GROUP LIMITED-公司子公司
本说明书、本转让说明书	指	山东巴罗克生物科技股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2016年1-4月、2015年度、2014年度
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	山东巴罗克生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东巴罗克生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东巴罗克生物科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的山东巴罗克生物科技股份有限公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	招商证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中审华寅五洲、会计事务所	指	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
中银、律师事务所	指	北京中银（长沙）律师事务所
国众联、评估事务所	指	国众联资产评估土地房地产估价有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会

商务部	指	中华人民共和国商务部
新会计准则	指	国家财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》
生物样本库	指	主要是指标准化收集、处理、储存和应用健康和疾病生物体的生物大分子、细胞、组织和器官等样本（包括人体器官组织、全血、血浆、血清、生物体液或经处理过的生物样本（DNA、RNA、蛋白等））以及与这些生物样本相关的临床、病理、治疗、随访、知情同意等资料及其质量控制、信息管理与应用系统。
CryoKING 至尊系列	指	公司品牌之一，该系列产品主要是为用户提供用于样本采集存储、样本信息化标记识别、样本的综合信息化便利化管理的软硬件系统性解决方案。
Datamatrix 码	指	一种矩阵式二维条码，其最大特点就是密度高，其最小尺寸是目前所有条码中最小的码。

注：除特别说明外，本说明书所有数字保留2位小数，若出现合计数尾数与各分项数字之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节 基本情况

### 一、公司概况

中文名称：山东巴罗克生物科技股份有限公司

英文名称：Shandong Biologix Biotech Co., Ltd.

注册资本：30,000,000 元

法定代表人：XUELIN LI

有限公司成立日期：2010 年 11 月 10 日

股份公司成立日期：2016 年 7 月 22 日

住所：济南市高新区颖秀路 2766 号 401、402 室

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31 号），公司属于“C 制造业”之子类“C29 橡胶和塑料制品业”；根据中华人民共和国统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于“C 制造业”之“C2929 其他塑料制品制造”。根据全国中小企业股份转让系统制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司业务属于“C 制造业”之“C2929 其他塑料制品制造行业”；根据股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“15 医疗保健”之“1511 制药、生物科技和生命科学”。

经营范围：生物制品的技术开发、转让、咨询、服务；生物制品、体外诊断试剂的生产、销售；实验室设备的生产、销售；实验室管理软件的开发、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）。

主营业务：生物样本库系统的一体化解决方案和高端实验室器具及相关设备的研发、生产和销售。

统一社会信用代码：91370100560778232M

董事会秘书：刘伟

信息披露事务负责人：刘伟

邮编：250101

电话：0531-88688390

传真：0531-67803768

电子邮箱：BOARD@BiologixGroup.com

互联网网址：www.biologixgroup.com

## 二、股份挂牌情况、限售安排及锁定情况

### （一）股票代码、股票简称、挂牌日期

股票代码：

股票简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：30,000,000 股

挂牌日期：年 月 日

转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年”。

“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

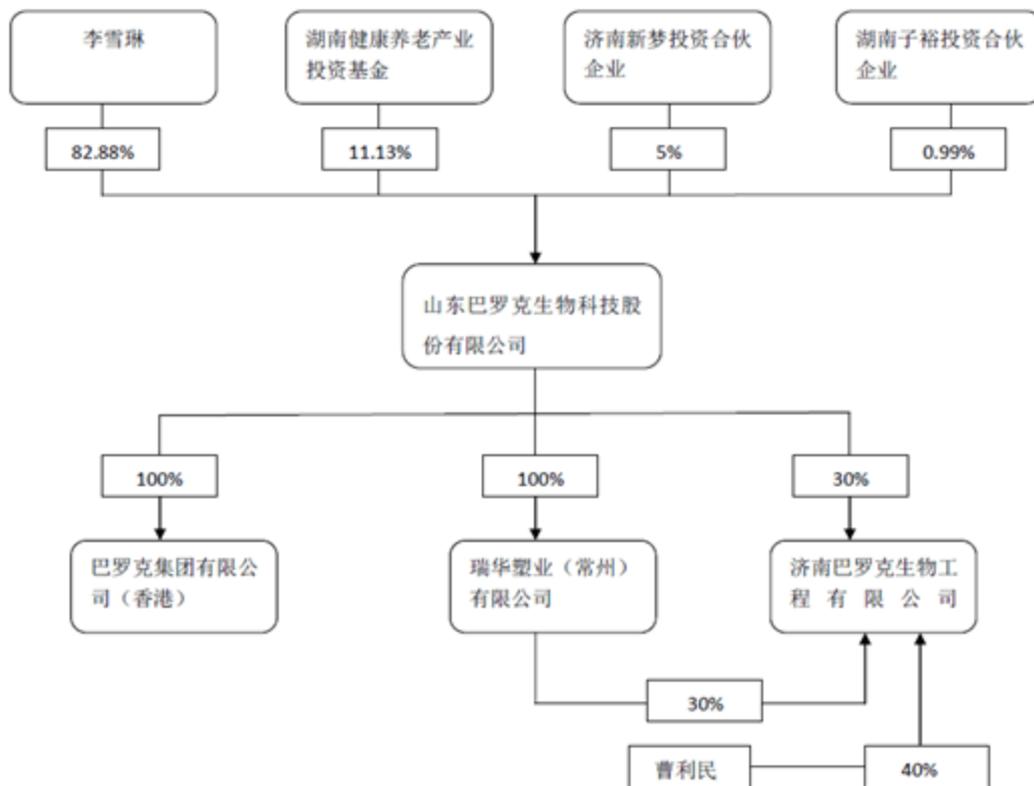
另据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.9 条规定：“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

公司股本总额为 30,000,000 股，股东所持股份限售具体情况如下表：

序号	股东名称	禁限售原因	持股数量（股）	持股比例（%）	流通股份（股）
1	李雪琳	控股股东、股份公司成立不足一年	24,864,000	82.88	0
2	湖南健康养老产业投资基金企业(有限合伙)	发起人，股份公司成立不足一年	3,339,000	11.13	0
3	济南新梦投资合伙企业(有限合伙)	发起人，股份公司成立不足一年	1,500,000	5.00	0
4	湖南子裕投资合伙企业（有限合伙）	发起人，股份公司成立不足一年	297,000	0.99	0
合计			30,000,000	100.00	0

### 三、公司股权结构和股东及实际控制人情况

#### （一）股权结构图



## (二) 股东持股情况

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
1	李雪琳	24,864,000	82.88	境外自然人
2	湖南健康养老产业投资基金企业(有限合伙)	3,339,000	11.13	境内合伙企业
3	济南新梦投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000	5.00	境内合伙企业
4	湖南子裕投资合伙企业(有限合伙)	297,000	0.99	境内合伙企业
合计		30,000,000	100.00	

## (三) 控股股东及实际控制人情况

截至本公开转让说明书签署日,李雪琳直接持有本公司股份 2,486.40 万股,持股比例为 82.88%,并一直担任公司董事长兼总经理,实际控制公司的经营决策和发展方向,能够对股东大会、董事会决议以及公司董事、监事、高级管理人员的提名和任免产生实质性影响。据此,李雪琳系本公司控股股东及实际控制人。

报告期,公司控股股东和实际控制人未发生变更。

李雪琳基本情况如下：

李雪琳，英文名（XUELIN LI），男，1962年出生，美国籍，获境外永久居留权。1991年至1995年，毕业于美国堪萨斯大学，获药理学和毒理学博士学位。1995至1999年，在美国南卡罗莱那医科大学做博士后研究。1999年至今年任美国康达国际有限公司（ConStar International, LLC）执行董事；1999年至今，任瑞华国际投资公司（NOVATEK, LLC）执行董事；2007年至今，任瑞华塑业（常州）有限公司执行董事兼**总经理**；2013年至今，任BIOLOGIX EUROPE GmbH执行董事；2010年至今，任本公司董事长兼**总经理**。

#### （四）其他股东基本情况

##### （1）湖南健康养老产业投资基金企业（有限合伙）

注册地址：湖南省长沙市开福区芙蓉北路159号

注册资本：50,500.00万元

执行事务合伙人：湖南高新创投健康养老基金管理有限公司

企业性质：有限合伙企业

成立日期：2015年8月7日

经营范围：以自有资金进行风险投资、股权投资、创业投资、项目投资、医院投资，受托管理股权投资基金（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）。（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）。

截至本公开转让说明书签署日，湖南健康养老产业投资基金持有公司333.90万股，占公司股份总额的11.13%。

截至公开转让说明书签署日，湖南健康养老投资基金的股权结构如下：

序号	合伙人姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	湖南高新创业投资集团有限公司	30,000.00	59.40	货币
2	长沙创元集团有限公司	15,000.00	29.70	货币

序号	合伙人姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
3	湖南高新纵横资产经营有限公司	5,000.00	9.90	货币
4	湖南高新创投健康养老基金管理有限公司	500.00	1.00	货币
合计		50,500.00	100.00	-

(2) 济南新梦投资合伙企业（有限合伙）

注册地址：山东省济南市高新区港兴三路北段济南药谷1号

注册资本：298万元

执行事务合伙人：刘伟

企业性质：有限合伙企业

成立日期：2015年10月12日

经营范围：以自有资金对外投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；企业管理咨询。（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）。

截至本公开转让说明书签署日，济南新梦投资合伙企业持有公司150.00万股，占公司股份总额的5.00%。

截至公开转让说明书签署日，济南新梦投资合伙企业的股权结构如下：

序号	合伙人姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	刘伟	278.00	93.29	货币
2	吴文洁	10.00	3.35	货币
3	冯卫华	5.00	1.68	货币
4	周路花	5.00	1.68	货币
合计		298.00	100.00	-

(3) 湖南子裕投资合伙企业（有限合伙）

注册地址：湖南省长沙市天心区新姚南路169号九峰小区一区26栋502室

注册资本：2,000万元

执行事务合伙人：邓文斌

企业性质：有限合伙企业

成立日期：2016年3月29日

经营范围：以自有资产进行风险投资，股权投资管理（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）。（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）

截至本公开转让说明书签署日，湖南子裕投资合伙企业持有公司 297,000 股，占公司股份总额的 0.99%。

截至公开转让说明书签署日，湖南子裕投资合伙企业的股权结构如下：

序号	合伙人姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	邓文斌	500.00	20.00	货币
2	张邦君	500.00	20.00	货币
3	伍励	500.00	20.00	货币
4	张思	500.00	20.00	货币
合计		2,000.00	100.00	-

上述股东之间不存在关联关系。

#### （五）公司或其股东的私募基金备案情况

截至本公开转让说明书签署日，公司 4 名股东中，1 名股东为自然人股东，另外 3 名非自然人股东是否为私募投资基金管理人或私募投资基金的认定及登记备案情况说明如下：

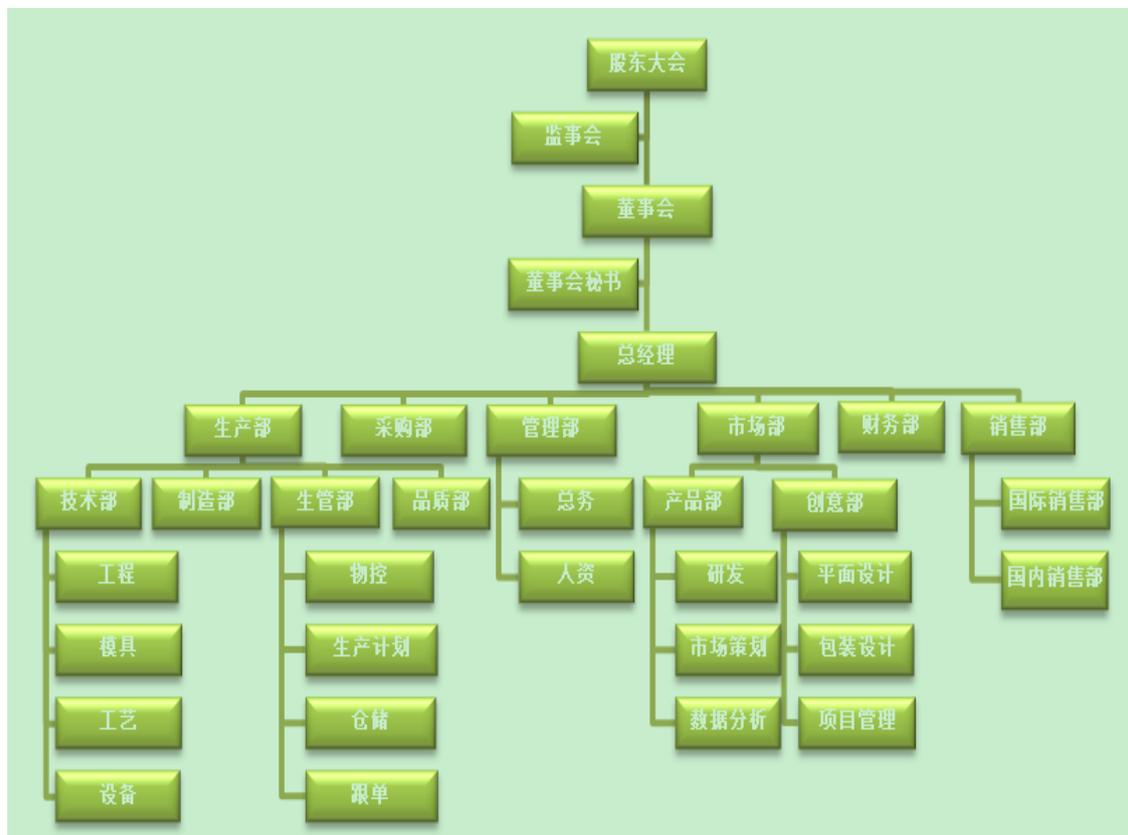
1、公司有限合伙股东湖南健康养老产业投资基金企业的经营范围为：以自有资金进行风险投资、股权投资、创业投资、项目投资、医院投资，受托管理股权投资基金（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。湖南健康养老产业投资基金企业其股东为湖南高新创投健康养老基金管理有限公司、长沙创元集团有限公司、湖南高新创业投资集团有限公司、湖南高新纵横资产经营有限公司。湖南健康养老产业投资基金企业于 2016 年 8 月 4 日

取得中国证券投资基金业协会核发的《私募投资基金备案证明》，基金编号：SL4016。基金管理人为湖南高新创投健康养老基金管理有限公司；其基金管理人已于2016年7月15日取得中国证券投资基金业协会核发的《私募投资基金管理人登记证书》，登记编号：P1032270。

2、公司有限合伙股东济南新梦是公司及其子公司的核心员工为持有公司股份而设立的特定目的持股平台，除持有公司股份外，未向外募集资金从事其他投资业务。因此，济南新梦投资不是私募投资基金，不需要进行私募投资基金登记备案。

3、公司有限合伙股东湖南子裕投资合伙企业，其股东均为自然人，以自有资金进行投资，不存在向他人募集资金的情形，其资产也未委托基金管理人进行管理，不属于私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要进行私募投资基金登记备案。

#### 四、公司治理结构及组织架构



## 五、公司股本形成及变化情况

### （一）有限公司设立

2010年11月3日，济南市工商行政管理高新分局核发《外商投资企业名称预先核准通知书》（（济）工商外名核字[2010]第000149号），同意预先核准的企业名称为“巴罗克（济南）生物技术有限公司”。

2010年11月4日，股东李雪琳签订了《巴罗克（济南）生物技术有限公司章程》。根据该章程记载，公司注册资本为30万美元，以现汇方式出资15万美元、以知识产权方式出资折合15万美元。公司注册资本在营业执照签发之日起3个月内缴纳首期出资，其余2年内缴足。法定代表人：李雪琳。住址：济南高新区舜华路750号大学科技园A104室。

2010年11月5日，济南高新区管委会商务局向巴罗克核发《关于设立巴罗克（济南）生物技术有限公司的批复》（济高管商务外资字[2010]10号）。

2010年11月8日，山东省人民政府向巴罗克核发了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资鲁府济高字[2010]0375号）。

2010年11月10日，济南市工商行政管理局开发区分局核准了巴罗克的工商设立登记手续，并核发了《企业法人营业执照》，载明巴罗克设立时注册资本为300,000.00美元，法定代表人李雪琳。公司类型为有限责任公司（外国自然人独资），注册号为370127400000209，住所为济南市高新区舜华路750号大学科技园A104，经营范围为“生物技术开发，实验室设备的开发、生产，销售本公司生产的产品（涉及许可证管理的凭许可证经营）”。

有限公司设立时的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资（美元）	实际出资（美元）	持股比例（%）
1	李雪琳	300,000.00	0.00	100.00
合计		300,000.00	0.00	100.00

### （二）有限公司第一次变更实收资本

2010年12月1日，有限公司股东决定：公司实缴资本变更为49,990.00美元。

2010年12月1日,山东新华有限责任会计师事务所济南分所向公司出具《验资报告》(鲁新会师济外验字[2010]第YW002号),根据该验资报告,截至2010年12月1日止,公司已收到股东李雪琳第1期缴付的出资额49,990.00美元,占注册资本总额的16.66%,出资方式为货币资金。

2010年12月6日,济南市工商行政管理局开发区分局核准了上述实收资本变更事项,并办理了工商变更登记手续。

此次出资完成后,公司的股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资(美元)	实际出资(美元)	持股比例(%)
1	李雪琳	300,000.00	49,990.00	100.00
合计		300,000.00	49,990.00	100.00

### (三) 有限公司第二次变更实收资本

2011年1月17日,有限公司股东决定:公司实缴资本变更为149,975.00美元。

2011年1月17日,山东新华有限责任会计师事务所济南分所向公司出具《验资报告》(鲁新会师济验字[2011]第YW001号),根据该验资报告,截至2011年1月17日止,公司已收到股东李雪琳第2期缴付的出资额99,985.00美元,出资方式为货币资金;公司累计实收资本为149,975.00美元,占注册资本的49.99%。

2011年8月30日,济南市工商管理高新分局核准了上述实收资本变更事项,并办理了工商变更登记手续。

此次出资完成后,公司的股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资(美元)	实际出资(美元)	持股比例(%)
1	李雪琳	300,000.00	149,975.00	100.00
合计		300,000.00	149,975.00	100.00

### (四) 有限公司第三次变更实收资本

2011年8月1日，有限公司股东决定：（1）住所由原注册地址迁移至济南市高新区颖秀路2766号401、402室。（2）公司实缴资本变更为150,000.00美元。

2011年8月2日，山东新华有限责任会计师事务所济南分所出具《验资报告》（鲁新会师济外验字[2011]第YW009号），根据该验资报告，截至2011年8月2日止，公司已收到股东李雪琳第2期缴付的剩余出资额490.00美元，其中25.00美元计入注册资本，剩余金额计入资本公积，出资方式为货币资金。公司累计实收资本为15万美元；占注册资本的50.00%。

2011年9月6日，济南市工商行政管理高新分局核准了上述住所及实收资本变更事项，并办理了工商变更登记手续。

此次出资完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（美元）	实际出资（美元）	持股比例（%）
1	李雪琳	300,000.00	150,000.00	100.00
合 计		300,000.00	150,000.00	100.00

#### （五）有限公司第四次变更实收资本

2012年10月8日，有限公司股东决定：（1）修改设立时公司章程规定的出资方式，由知识产权折合出资15.00万美元修改为现汇出资15.00万美元。（2）公司实缴资本变更为300,000.00美元。

2012年12月10日，山东舜兴会计师事务所向公司出具《验资报告》（鲁舜兴会验字[2012]第81593号），根据该验资报告，截至2012年12月8日止，公司已收到股东李雪琳第3期缴付的出资额150,200.00美元，其中150,000.00美元计入注册资本，剩余金额计入资本公积，出资方式为货币资金。当期公司累计实收资本为30万美元；占注册资本的100.00%。

2012年12月11日，济南市工商行政管理高新分局核准了上述实收资本变更事项，并办理了工商变更登记手续。

此次出资完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（美元）	实际出资（美元）	持股比例（%）
----	------	----------	----------	---------

1	李雪琳	300,000.00	300,000.00	100.00
合 计		300,000.00	300,000.00	100.00

注：此次出资方式变更事项，获得了济南市高新区管委会商务局的同意批复。文号为：济高管商务外资字（2012）43号。主要内容为：同意你公司投资者李雪琳变更出资方式。由原来的“以现汇出资15万美元，知识产权出资15万美元”变更为“全部以现汇出资”。同意公司就以上变更事项签署的章程修订案。

#### （六）有限公司第一次增资

2015年12月31日，有限公司股东决定：用未分配利润450,000.00美元转增资本。公司注册资本由300,000.00美元增至750,000.00美元，出资期限自营业执照变更之日起3个月内全部到位，并相应修改公司章程。

上述新增实收资本事项，2016年1月18日，经山东齐鲁会计师事务所向公司出具《验资报告》（齐鲁会验字[2016]第2016号）验证。此次转增后，公司累计实收资本为75.00万美元；占注册资本的100.00%。

2016年1月18日，济南市投资促进局向巴罗克核发《关于巴罗克（济南）生物技术有限公司增资的批复》（济投资审批字[2016]6号），同意有限公司增资，并同意公司的章程修正案。

2016年1月18日，山东省人民政府向巴罗克核发了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资鲁府济高字[2010]0375号）。

2016年1月18日，济南市工商行政管理高新分局核准了上述实收资本变更事项，并办理了工商变更登记手续。

此次出资完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（美元）	实际出资（美元）	持股比例（%）
1	李雪琳	750,000.00	750,000.00	100.00
合 计		750,000.00	750,000.00	100.00

注：此次增资公司用未经审计的未分配利润转增注册资本，存在瑕疵。经主办券商和律师核查认为：本次未分配利润转增虽未经过专项审计，但增资经公司董事会决议通过，经会计师事务所出具验资证明，并办理完工商变更登记手续。担任本次申报审计的会计师，期后

对该事项进行了复核，会计师认为公司在转增时其未分配利润是真实的，不存在出资不实的情形。

### （七）有限公司第二次增资，变更为中外合资企业

2016年1月19日，有限公司股东决定：（1）公司性质由有限责任公司（外籍自然人独资）变更为有限责任公司（中外合资企业）。（2）同意增加投资方济南新梦投资合伙企业（有限合伙），其人民币出资2,972,911.20元认缴45,250.00美元计入注册资本，占注册资本的比5.69%，剩余金额计入资本公积。按照股东缴款日汇率折算，济南新梦人民币出资折算为455,897.31美元。公司注册资本由750,000.00美元增至795,250.00美元。

济南新梦投资合伙企业（有限合伙）为员工持股平台，以10.08元/股参与本次增资扩股，定价依据根据公司最近一期（2015年12月31日）母公司每股净资产（0.98元）作为基础，同时参考同行业的市净率情况，经双方友好协商后确定的，增资价格合理。

2016年3月19日，山东齐鲁会计师事务所向公司出具《验资报告》（齐鲁会验字[2016]第2020号），根据该验资报告，截至2016年3月19日止，公司已收到股东济南新梦投资合伙企业（有限合伙）缴付的出资额45,250.00美元，出资方式为货币资金；当期公司累计实收资本为795,250.00美元；占注册资本的100.00%。

2016年1月19日，济南市投资促进局向巴罗克核发《关于巴罗克（济南）生物技术有限公司增资的批复》（济投资审批字[2016]7号），同意有限公司增资，并同意公司章程修正案。

2016年1月19日，山东省人民政府向巴罗克核发了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资鲁府济高字[2010]0375号）。

2016年1月20日，济南市工商行政管理高新分局核准了上述实收资本变更事项，并办理了工商变更登记手续。

此次出资完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资(美元)	实际出资(美元)	持股比例(%)
1	李雪琳	750,000.00	750,000.00	94.31

2	济南新梦投资合伙企业（有限合伙）	45,250.00	45,250.00	5.69
合 计		795,250.00	795,250.00	100.00

#### （八）有限公司第三次增资

2016年3月30日，**巴罗克有限召开董事会并形成决议**：（1）将注册资本由795,250.00美元增至904,940.00美元。（2）同意巴罗克增加投资方湖南健康养老产业投资基金企业（有限合伙）及湖南子裕投资合伙企业（有限合伙），并相应修改公司章程。

本次增资：湖南健康养老产业投资基金企业（有限合伙）出资人民币18,360,000.00元认缴100,690.00美元计入注册资本，占注册资本的比11.13%，剩余金额计入资本公积；湖南子裕投资合伙企业（有限合伙）出资人民币1,640,000.00元认缴9,000.00美元计入注册资本，占注册资本的比0.99%，剩余金额计入资本公积。按照股东缴款日汇率折算，养老产业基金人民币出资折算为2,842,765.35美元，子裕投资人民币出资折算为252,766.56美元。2016年3月31日，济南市投资促进局向巴罗克核发《关于巴罗克（济南）生物技术有限公司增资的批复》（济投资审批字[2016]58号），同意有限公司增资，并同意公司章程修正案。

**湖南健康养老产业投资基金企业（有限合伙）、湖南子裕投资合伙企业（有限合伙）**为公司的外部投资者，以**28.03元/股**参与本次增资扩股，定价依据以**不低于公司最近一期（2016年3月31日）合并层面的每股净资产的价格（2.14元）**为基础，并基于公司产品应用的领域及未来的发展前景，参考私募股权市场的估值体系，经公司原股东与投资机构充分协商后确定最终增资价格。

2016年4月30日，山东齐鲁会计师事务所向公司出具《验资报告》（齐鲁会验字[2016]第2017号），根据该验资报告，截至2016年4月30日止，公司已收到股东湖南子裕投资合伙企业（有限合伙）缴付的出资额9,000.00美元、湖南健康养老产业投资基金企业（有限合伙）缴付的出资额100,690.00美元，出资方式为货币资金；当期公司累计实收资本为904,940.00美元；占注册资本的100.00%。

2016年3月31日，山东省人民政府向巴罗克核发了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资鲁府济高字[2010]0375号）。

2016年3月31日，济南市工商行政管理高新分局核准了上述实收资本变更事项，并办理了工商变更登记手续。

此次出资完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（美元）	实际出资（美元）	持股比例（%）
1	李雪琳	750,000.00	750,000.00	82.88
2	湖南健康养老产业投资基金企业（有限合伙）	100,690.00	100,690.00	11.13
3	济南新梦投资合伙企业（有限合伙）	45,250.00	45,250.00	5.00
4	湖南子裕投资合伙企业（有限合伙）	9,000.00	9,000.00	0.99
合计		904,940.00	904,940.00	100.00

### （九）股份公司的设立

2016年7月2日，巴罗克有限召开董事会并形成决议：巴罗克有限整体变更为股份公司，以巴罗克有限截至2016年4月30日经审计的净资产为基数，按一定比例折为股份公司的股本，净资产超过注册资本部分作为股份公司的资本公积，各股东在股份公司中的持股比例保持不变。

2016年6月8日，中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具“CHW证审字[2016]0394号”《审计报告》，确认巴罗克有限截至2016年4月30日的净资产值为3,012.40万元。

2016年6月10日，国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具“国众联评报字（2016）第2-499号”《巴罗克（济南）生物技术有限公司拟进行股份公司改造项目评估报告书》，确认巴罗克有限截至2016年4月30日的净资产评估值为3,197.95万元，增值率6.16%。

2016年7月2日，股份公司创立大会决议以巴罗克有限截至2016年4月30日经审计的净资产3,012.40万元为基数，按照1.0041:1的比例折为股份公司的总股本3,000.00万股，溢价部分作为股份公司的资本公积，各股东在股份公司中的持股比例保持不变。

2016年7月2日，中审华寅出具“CHW证验字[2016]0041号”《山东巴罗克生物科技股份有限公司（筹）验资报告》，对股份公司的注册资本实收情况进行验证，根据验资结论，截至2016年7月2日，股份公司已收到全体股东以其拥有的巴罗克有限净资产折合的股本3,000.00万元。

2016年7月20日，济南市投资促进局下发《关于同意巴罗克（济南）生物技术有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（济投资审批字[2016]195号），同意巴罗克有限变更为外商投资股份有限公司，并更名为山东巴罗克生物科技股份有限公司；同意公司注册资本以巴罗克有限截至2016年4月30日经审计的净资产3,012.40万元为基数转增为3000万股，净资产余额计入公司资本公积金；同意公司发起人签订的《发起人协议》和章程。

2016年7月20日，山东省人民政府向巴罗克核发了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资鲁府济高字[2010]0375号）。

2016年7月22日，股份公司在济南市工商行政管理高新分局办理了工商注册登记手续，领取了注册号为91370100560778232M的《企业法人营业执照》。

公司整体变更为股份公司后，其注册资本为3,000万元，股本结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	李雪琳	2,486.40	2,486.40	82.88	净资产
2	湖南健康养老产业投资基金企业（有限合伙）	333.90	333.90	11.13	净资产
3	济南新梦投资合伙企业（有限合伙）	150.00	150.00	5.00	净资产
4	湖南子裕投资合伙企业（有限合伙）	29.70	29.70	0.99	净资产
合计		3,000.00	3,000.00	100.00	—

#### 1、公司设立及股权变更主管机关审批的权限及其适格性

根据商务部《下放外商投资企业备案和批准证书发放管理权限、进一步简化审批程序等有关问题》（[2005]第59号），今后国务院有关部门批准设立外商投资企业或变更，应将企业批复文件（包括合同、章程等申报材料）向企业所在地省级商务主管部门备案，由省级人民政府颁发外商投资企业批准证书；今后国务院有关部门核准的新设外商投资项目，合同、章程报企业所在地省级人民政府审批并颁发批准证书。

根据《商务部关于下放外商投资审批权限有关问题的通知》（商资发[2010]209号）的规定，《外商投资产业指导目录》鼓励类、允许类总投资3亿美元和限制类总投资5,000万美元（以下简称限额）以下的外商投资企业的设立及其变更事项，由省、自治区、直辖市、计划单列市、新疆生产建设兵团、副省级城市商务主管部门及国家级经济技术开发区负责审批和管理。

根据2010年山东省商务厅《关于进一步下放外商投资企业审批事项有关问题的通知》，《外商投资产业指导目录》鼓励类、允许类总投资（含增资）1亿美元以下、并购交易额5000万美元（以下简称限额）以下外商投资企业的设立及变更事项，由各设区市商务主管部门负责审批和管理（济南、青岛市及国家级经济技术开发区审批权限按照商务部有关规定执行）。

综上，公司在有限公司设立、历次股权变更以及整体改制变更为股份有限公司时，均取得了济南高新区管委会商务局或济南市投资促进局出具的设立及变更批复、山东省人民政府核发的批准证书，并获得工商行政部门的核准，符合其审批权限，具备适格性。

## 2、外汇管理相关规定执行情况

公司自设立以来，依法办理了外汇登记证，历次股本及企业性质变更已履行了必要的内部决策程序和外资审批程序，并办理了外汇登记变更备案手续，认真遵守国家外汇管理有关法律、法规，历年均通过海关、外汇等部门联合年检，不存在因违反外汇管理相关规定而受到处罚的情形。

## 3、纳税的合法合规性

新修订的《中华人民共和国企业所得税法》自2008年1月1日正式施行后，内资企业和外资企业在企业所得税上的区别政策已经不再存在，企业所得

税按照应纳税所得额的 25% 计算缴纳，公司及控股子公司在外商投资（或转为内资）情况下未享受免征、减征企业所得税税款的税收优惠政策，不涉及税收优惠补缴问题。

公司全资子公司瑞华塑业 2015 年发生一起因违规抵扣在建工程进项税额，被常州市国家税务局稽查局行政处罚，公司及其它子公司巴罗克香港、巴罗克工程报告期内不存在因税务问题遭受行政处罚的情形。

#### （十）实际控制人李雪琳与投资者之间的特殊利益安排情况

2016 年 8 月 11 日，母公司（甲方）、李雪琳（乙方）、济南新梦（丙方）、投资方养老产业基金（丁方）、投资方子裕投资（戊方）共同签订了《关于巴罗克（济南）生物技术有限公司之增资补充协议》（以下统称《补充协议》）。

上述补充协议中关键条款：

##### 1、股份回购约定

当出现下列重大事项时，投资方有权利要求原股东乙方受让投资人所持有的全部股份，受让价格：投资方按年单利 12% 计算的投资本金和收益之和（包括已支付给投资方税后股利）

（1）2016、2017、2018 三个年度中任一年度公司净利润较上一年度下降比例超过 30%（净利润均以经各方共同认可的审计机构审计后的合并净利润为基准）。

（2）当公司新增亏损达到以【2015】年【12】月【31】日为基准日公司当期净资产的 20% 时。

##### 2、引进新投资者的限制

（1）公司如因发展需要而引进新战略投资者（以下简称“新投资者”），须与丁方进行协商一致。

（2）各方同意，公司以任何方式引进新投资者的，应尽量安排新投资者的投资价格不得低于本协议投资方的投资价格。

## 2、股东之间关于特别约定对公司的影响：

### （1）对公司控股权影响

公司控股股东为李雪琳，持有股份公司 82.88% 股权，即使在发生回购的情况下，控股股东李雪琳持股比例增加，控制权不会发生变动，所以股东之间股份回购约定对巴罗克的控股权不会产生影响。

### （2）对公司的资金影响

股份回购的特别约定只对原股东和投资方具有约束力，对巴罗克并不具有约束力，股东之间的股份回购条款对巴罗克的资金不会产生影响。

### （3）对公司治理结构的影响

李雪琳作为公司实际控制人合计可支配巴罗克股东表决权比例达 82.88%，可支配股权比例较大，因此，股份回购协议是否履行对股东大会的有效运行不构成实质影响。公司董事会成员中有股份回购约定投资方养老产业基金委派的董事邓文斌，仅占有董事会席位为 1 人，即使发生股份回购情况，其更换对公司董事会运行不会造成重大影响。

### （4）李雪琳的履约能力

从主要回购条件来看，公司所处行业处于成长阶段，公司自身目前处于快速发展阶段，且未来通过新三板挂牌使得公司的综合实力及知名度得到进一步提高，未来回购被触发的可能性较小。

李雪琳是美籍华人，美国堪萨斯大学药理学和毒理学博士，美国南卡罗莱那医科大学博士后。博士后研究完成后，李雪琳先后在美国和德国设立自己的公司并持续经营至今，且李雪琳在美国和中国均有房产，其自有资产既具备一定履约能力。同时李雪琳出具承诺，若未来回购发生，本人将通过自有资金、现金分红或自筹资金的方式确保履约上述条款中的义务，采取一切措施确保公司不受任何影响。

综上所述，上述条款仅约束实际控制人和投资人股东。股东之间关于股份回购约定对公司控股权、公司资金以及公司治理等方面不会造成重大影响。

## 六、公司资产重组情况

公司报告期内存在三次资产重组情况。分别发生在 2015 年 9 月、11 月和 12 月。前两次是直接受让瑞华塑业和巴罗克香港原股东 100%的股权。后一次是通过受让生物工程原股东 30%的股权完成控股。瑞华塑业和巴罗克香港在收购前的最终实际控制人均为李雪琳，因此这两次收购属于同一控制下的企业合并。

### （一）收购的必要性：

随着公司的业务发展，公司有整合自身相关产业的迫切需求，公司希望通过集团化、规模化运营，使得公司从产品、价值和知识方面得到全面提升。

### （二）收购的原因：

报告期瑞华塑业、巴罗克香港、生物工程与巴罗克有限同为公司实际控制人李雪琳控制的企业，上述公司在具体业务方面各有侧重，但也存在交叉之处。其中，瑞华塑业主要负责公司的原料采购、产品生产和销售职能，巴罗克香港主要负责公司产品的海外销售，生物工程主要负责生物技术工程、医学检验技术的开发。为了适应公司的发展规划，进一步完善和梳理公司内部组织架构和股权关系，避免同业竞争并减少关联交易，提高管理决策效率，同时实现公司整体挂牌的战略目标。巴罗克有限在报告期内对瑞华塑业、巴罗克香港、生物工程实施收购。上述资产重组完成后，瑞华塑业、巴罗克香港成为巴罗克有限的全资子公司，生物工程成为巴罗克有限的控股子公司。巴罗克有限作为控股公司对各块业务进行统筹管理。

### （三）审议程序及作价依据：

#### 1、收购瑞华塑业

2015 年 9 月 6 日，巴罗克有限公司股东决定公司受让关联方 NOVATEK, LLC 持有的瑞华塑业的 100%的股权的决议。2015 年 9 月 6 日，巴罗克有限和 NOVATEK, LLC 签订股权转让协议，巴罗克有限同意收购 NOVATEK, LLC 所持有的瑞华塑业合计 100%的股权。协议约定交易价格为：经常州开瑞会计事务所（报告号：常开瑞内审[2015]第 0171 号）审计后瑞华塑业 2015 年 8 月 31 日的净资产

金额人民币 3,764,950.59 元。2015 年 9 月 10 日，瑞华塑业工商变更登记办理完毕，截止到 2016 年 4 月 30 日，公司股权收购款的支付义务已经履行完毕。

## 2、收购巴罗克香港

2015 年 11 月 21 日，巴罗克有限公司股东决定公司受让刘伟持有的巴罗克香港 100%的股权的决议。2015 年 11 月 21 日，巴罗克有限和刘伟签订股权转让协议，巴罗克有限同意收购刘伟代李雪琳持有的巴罗克香港合计 100%的股权。协议约定收购价格是李雪琳实际对巴罗克香港的原始投入金额 100 万港币（投资时为人民币 83.69 万元），经 Chan Yiu Fai Certified Public Accountant (Practising)（中文名：陈耀辉执业会计师）审计后，2015 年 11 月 21 日，巴罗克香港账面净资产金额为港币 100 万（折算为人民币 82.00 万元），截止到 2016 年 4 月 30 日，巴罗克香港在香港已经完成变更登记，公司股权收购款的支付义务也已经履行完毕。

经主办券商核查：刘伟和李雪琳在 2012 年 9 月 10 日之间签订了关于巴罗克香港股权的代持协议，由刘伟以出资人的名义代李雪琳行使股东权利。且李雪琳一直能够控制巴罗克香港的财务和经营政策。因此，李雪琳在报告期内能对巴罗克香港进行实际控制。本次收购属于同一控制下企业合并。此次收购后，巴罗克有限成为巴罗克香港的控股股东，原刘伟与李雪琳的股权代持关系已经解除。

## 3、收购生物工程

2015 年 12 月 25 日，瑞华塑业股东决定收购刘伟持有的生物工程 30%的股权。同日，生物工程召开股东会，会议审议同意股东刘伟将其持有的生物工程 30%的股份转让给瑞华塑业，并相应修改公司章程。2015 年 12 月 25 日，刘伟与瑞华塑业签订股权转让协议。因生物工程成立时间不长，且暂未开展实际的经营活动，故协议约定的交易价格以刘伟对生物工程的原始出资金额 30 万进行了股权转让。截止到 2016 年 4 月 30 日，生物工程工商变更登记已经办理完毕，瑞华塑业股权收购款的支付义务已经履行完毕。

### （四）收购股权对公司的影响

上述股权交易行为系公司实际控制人李雪琳控制下的多家企业，为优化结构、理顺股权关系所进行的股权架构调整，上述交易解决公司可能存在的同业竞争问题并减少了关联交易，突出主营业务优势，降低运营成本，增加了公司的整体实力。股权收购后，收购方与被收购方的资产、业务、人员均未发生明显变动。公司主营业务没有发生变更。收购事项对公司业务和经营无不利影响。通过收购提高公司在生产和营销方面的协同性，更有利于公司的日常运营。

除上述事项外，公司不存在其他资产重组事项。

## 七、公司子公司基本情况

### （一）瑞华塑业（常州）有限公司

#### （1）瑞华塑业基本情况

瑞华塑业系巴罗克的全资子公司，现持有常州市钟楼区市场监督管理局于2007年08月22日核发的注册号为91320404666358586K《企业法人营业执照》。根据该营业执照及工商登记资料，瑞华塑业基本信息如下：

名称	瑞华塑业（常州）有限公司		
成立时间	2007年08月22日	纳入合并范围的时间	2015年08月31日
法定代表人	李雪琳		
注册资本	149.83568万元人民币		
住所	常州市钟楼区邹区镇林场村		
经营范围	生产塑料制品，销售自产产品；从事生物实验室产品的设计服务；从事塑料制品的国内采购、批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。（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	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
	山东巴罗克生物科技股份有限公司	149.83568	100.00

#### （2）瑞华塑业股本形成及变化情况

##### 1、瑞华塑业有限的设立

2007年8月22日，江苏省常州工商行政管理局核发《名称预先登记核准通知书》（[2007]第06110083号），同意预先核准的企业名称为“瑞华塑业（常州）有限公司”。

2007年8月18日，股东NOVATEK, LLC签订了《瑞华塑业（常州）有限公司章程》。根据该章程记载，公司注册资本为20万美元，公司注册资本在营业执照签发之日起6个月内全部缴清。法定代表人：李雪琳，住址：常州市武进区邹区镇邹区村。

2007年8月22日，江苏省常州市外商管理委员会向瑞华塑业核发《关于同意设立瑞华塑业（常州）有限公司的批复》（常外资委武[2007]193号）。

2007年8月22日，江苏省人民政府向瑞华塑业核发了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资苏府资字[2007]72689号）。

2007年8月22日，江苏省常州工商行政管理局向瑞华塑业核发了注册号为企独苏常总字第004990号的《企业法人营业执照》，经营范围为“生产塑料制品（除医用）；销售自产产品。（以上项目凡涉及专项许可的，取得专项许可手续后方可经营）”。

瑞华塑业设立时的股权结构为：

股东名称	认缴出资（美元）	实际出资（美元）	持股比例（%）
NOVATEK, LLC	200,000.00	0.00	100.00
合计	200,000.00	0.00	100.00

## 2、瑞华塑业有限第一次变更实收资本

2007年11月7日，常州大华联合会计师事务所向公司出具常大会验(2007)第107号《验资报告书》，根据该验资报告，截至2007年10月29日止，公司已收到股东NOVATEK, LLC（美国瑞华国际责任有限公司）缴纳的出资额合计20万美元，公司的实收资本为20万美元，股东以美金现汇出资20万美元。

2007年11月19日，常州市工商局向瑞华塑业颁发《外商投资公司准予变更登记通知书》，准予变更登记事项：将实收资本变更为20万美元。

2007年11月19日，常州市工商局核准了上述实收资本变更事项，并办理了工商变更登记手续。

本次实收资本变更后，瑞华塑业的股权结构如下：

股东名称	认缴出资（美元）	实际出资（美元）	持股比例（%）
NOVATEK, LLC	200,000.00	200,000.00	100.00
合计	200,000.00	200,000.00	100.00

### 3、瑞华塑业有限第一次股权转让，第一次变更住所

2015年9月6日，瑞华塑业召开股东会，决议同意：股东NOVATEK, LLC将其在公司的全部出资额20万美元、占注册资本的100%，转让给新股东巴罗克；撤销该公司原执行董事、总经理、监事的委派，由变更后的公司的股东根据修改后的公司章程重新作出决定；终止原公司章程。

2015年9月6日，原股东NOVATEK, LLC与股东巴罗克签署《股权转让协议》，协议约定：巴罗克拟受让NOVATEK, LLC持有瑞华塑业的全部出资额20万美元、100%的股权，巴罗克以2015年8月31日瑞华塑业账面净资产向NOVATEK, LLC支付转让款。

2015年9月5日，常州开瑞会计师事务所有限公司出具《常开瑞会内审(2015)第0171号》审计报告：瑞华塑业在收购基准日2015年8月31日的账面净资产为3,764,950.59元。

2015年9月6日，常州市钟楼区商务局向瑞华塑业颁发了编号为常钟商资[2015]第037号《关于同意瑞华塑业（常州）有限公司变更经营地址、股权转让并变更为内资企业的批复》，批准：瑞华塑业（常州）有限公司经营地址由原来的“常州市武进区邹区镇邹区村”变更为“常州市钟楼区邹区镇邹区村”；投资方美国NOVATEK, LLC将其全部股权20万美元转让给新投资方巴罗克（济南）生物技术有限公司，受让方巴罗克（济南）生物技术有限公司按照股权转让协议的规定向转让方瑞华塑业（常州）有限公司支付转让款；股权变更后，公司的注册资本仍为20万美元；原公司章程终止；企业性质将由外商独资企业变更为内资企业。

2015年9月7日，瑞华塑业召开股东会，决议同意：1、将公司从原“有限责任公司（外国法人独资）”变更为“有限公司（法人独资）”；2、将公司注册资本的币种从美元变更为人民币；3、因行政区区域调整公司住所由原常州市武进区邹区镇邹区村变更为常州市钟楼区邹区镇邹区村；4、通过新的公司章程；5、决定任命李雪琳为公司执行董事，执行董事为公司法定代表人，刘伟为公司总经理、冯卫华为公司监事。

2015年9月10日，常州市工商局瑞华塑业颁发《公司准予变更登记通知书》，准予变更登记事项如下：1、将住所变更为常州市钟楼区邹区镇邹区村；2、注册资本变更为149.83568万元人民币；3、将企业类型变更为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；4、将股东变更为巴罗克（济南）生物技术有限公司。

本次股权变更后，瑞华塑业的股权结构如下：

股东名称	认缴出资（万元）	实际出资（万元）	持股比例（%）
巴罗克（济南）生物技术有限公司	149.83568	149.83568	100.00
合计	149.83568	149.83568	100.00

根据江苏省商务厅《关于进一步做好外商投资审批管理服务工作的通知》（苏商资[2013]1147号的规定，“第一、二产业新设或单次增加投资总额3,000万美元（含本数）-1亿美元以下（不含本数）鼓励类及允许类外资项目审批权限下放到部分地方商务部门”。

根据《关于外商投资企业境内投资的暂行规定》第二条的规定，“在中国境内设立，采取有限责任公司形式的外资经营企业、中外合作经营企业和外资企业以及外商投资股份有限公司，以本企业名义，在中国境内投资设立企业或购买其他企业投资者股权的行为”属于外商投资企业境内投资。因此，巴罗克购买常州塑业股权的行为，属于外商投资企业境内投资。

瑞华塑业设立时的经营范围为主要从事塑料制品生产销售和生物实验室产品的设计服务，不属于投资性公司；根据《外商投资产业指导目录》（2015年

修订)，瑞华塑业设立时的经营范围属于鼓励性外商投资行业，因此根据《关于外商投资举办投资性公司暂行规定》的规定，巴罗克可直接向被投资公司所在地公司登记机关提出申请，无须向外经贸主管部门申请办理审批程序。

综上，常州塑业在有限公司设立及股权变更时，履行了必要的审批程序，审批机关适格。

## (二) BIOLOGIX GROUP LIMITED

### (1) 巴罗克香港基本情况

巴罗克香港系巴罗克的全资子公司，现持有 2011 年 5 月 24 日核发的注册号为 58408818-000-05-11-A 的《公司注册证书》。根据该公司注册证书登记资料，巴罗克香港基本信息如下：

名称	BIOLOGIX GROUP LIMITED		
成立时间	2011 年 5 月 24 日	纳入合并范围的时间	2015 年 11 月 21 日
执行董事	刘伟		
注册资本	100 万港币		
住所	23/F, 0N Hong Comm Bldg., 145 Hennessy Rd., Wanchai, HK.		
股权结构	股东名称	出资额（万港币）	持股比例（%）
股权结构	山东巴罗克生物科技股份有限公司	100.00	100.00

### (2) 巴罗克香港股本形成及变化情况

#### 1、巴罗克香港的设立

2011 年 5 月 16 日，李雪琳向香港特别行政区公司注册处申请成立巴罗克香港，公司注册资本为 100 万港币，出资方式为货币出资。

2011 年 5 月 24 日，香港特别行政区公司注册处处长钟麓玲向巴罗克香港核发了《公司注册证书》。设立时，巴罗克香港的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额（万港币）	出资比例（%）
1	李雪琳	货币	100.00	100.00
合计			100.00	100.00

## 2、巴罗克香港第一次股权转让

2012年9月10日，李雪琳将其所持的巴罗克香港100%的股份转让给刘伟，并取得香港特别行政区税务局印花稅处和公司注册登記处的登記备案。

本次变更完成之后，巴罗克香港的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额(万港币)	出资比例(%)
1	刘伟	货币	100.00	30.00
合计			100.00	100.00

注：本次股权转让同时（2012年9月10日），李雪琳与刘伟签订《股权代持协议》，约定李雪琳委托刘伟作为自己以港币100万元出资的名义持有人，并由刘伟代为行使其相关股东权利，该出资占巴罗克香港100%的股权，该股权为代持股权。

## 3、巴罗克香港第二次股权转让

2015年11月21日，刘伟以人民币83.69万元（100万港币）出让巴罗克香港100%的股权给巴罗克有限，并取得香港特别行政区税务局印花稅处和公司注册登記处的登記备案。

本次变更完成之后，巴罗克香港的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额(万港币)	出资比例(%)
1	巴罗克(济南)生物技术有限公司	货币	100.00	100.00
合计			100.00	100.00

根据《香港公司条例》、《税务条例》、《印花稅条例》的相关规定，香港私人有限公司设立及股份转让，应当到税务局办理印花稅繳納登記，到公司注册署办理公司注册证书登記。经核查，巴罗克香港已经按照香港法律规定取得税务局印花稅处和公司注册登記处的登記备案，并且香港高李严律师行2016年

7月11日出具《法律意见书》，证实巴罗克香港根据香港公司条例在香港注册成立，自成立之日起至2016年4月30日，公司依法设立并有效存续，每年经过税务审计，按时申报缴纳了利得税，公司的税务申报和缴纳合法合规公司，没有进入破产程序，也不存在香港法院的诉讼案件。因此，主办券商认为巴罗克香港公司设立及股权变更履行了必要的审批程序，公司设立及股权变更合法、合规。

### （三）济南巴罗克生物工程有限公司

#### （1）生物工程基本情况

生物工程系巴罗克的控股子公司，现持有济南高新技术产业开发区管委会市场监管局于2015年5月22日核发的注册号为9137010030727986X1《企业法人营业执照》。根据该营业执照及工商登记资料，济南巴罗克生物工程有限公司基本信息如下：

名称	济南巴罗克生物工程有限公司		
设立时间	2015年05月22日	纳入合并范围的时间	2015年12月25日
法定代表人	刘伟		
注册资本	100万人民币		
住所	山东省济南市高新区颖秀路2766号科研生产楼四层405、406室		
经营范围	生物工程；生物技术开发；医学检验技术开发；医疗器械的生产、销售；化工产品（不含危险化学品）的销售；货物及技术进出口。（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	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
	曹利民	40.00	40.00
	瑞华塑业（常州）有限公司	30.00	30.00
	山东巴罗克生物科技股份有限公司	30.00	30.00

#### （2）生物工程股本形成及变化情况

##### 1、生物工程的设立

2015年5月16日，巴罗克（济南）生物技术有限公司与刘伟、曹利民向济南市高新区工商行政管理局申请成立济南巴罗克生物工程有限公司，公司注册资本为100万元，出资方式为货币出资。

2015年5月22日，济南市高新技术产业开发区管委会市场监管局向济南巴罗克生物工程核发了《企业法人营业执照》。设立时，济南巴罗克生物工程的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	曹利民	货币	40.00	40.00
2	刘伟	货币	30.00	30.00
3	巴罗克(济南)生物技术有限公司	货币	30.00	30.00
合计			100.00	100.00

## 2、济南巴罗克生物工程第一次股权转让

2015年12月25日，济南巴罗克生物工程召开股东会，会议同意自然人股东刘伟退出，将其所持济南巴罗克生物工程30%的股份转让给瑞华塑业(常州)有限公司，并相应修改公司章程。2015年12月25日，刘伟与瑞华塑业(常州)有限公司签订股份转让协议，并进行股权转让。

2016年1月12日，济南高新技术产业开发区管委会市场监管局核准了上述变更事项。本次变更完成之后，济南巴罗克生物工程公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	曹利民	货币	40.00	40.00
2	瑞华塑业(常州)有限公司	货币	30.00	30.00
3	巴罗克(济南)生物技术有限公司	货币	30.00	30.00
合计			100.00	100.00

根据《关于外商投资企业境内投资的暂行规定》(以下简称“《暂行规定》”)第七条，外商投资企业在鼓励类或允许类领域投资设立公司，应向被投资公司

所在地公司登记机关提出申请；根据《暂行规定》第九、第十一条，外商投资企业在限制类领域投资设立公司的，应向被投资公司所在地省级外经贸主管部门提出申请，省级外经贸主管部门对外商投资企业作出同意批复的，外商投资企业凭该批复文件向被投资公司所在地公司登记机关申请设立登记。

巴罗克公司与刘伟、曹利民投资设立济南巴罗克生物工程有限公司时，济南巴罗克生物工程有限公司所从事的业务为生物技术工程、医学检验技术的开发，不属于《外商投资产业指导目录》中的外商限制类行业，主办券商认为，巴罗克与刘伟、曹利民投资设立济南巴罗克生物工程有限公司不需要取得商务主管部门审批同意。

#### （四）本公司及各子公司业务划分及定位

股份公司：生物样本库相关技术、实验室设备的研发和销售。依靠公司在技术和渠道上的资源，专注于公司产品研发、更新换代、品牌的全球推广。

瑞华塑业：生产生物样本库相关产品及实验室器具。主要履行公司的原料采购、产品生产和销售职能。借助于股份公司在产品技术上的优势，逐步树立自身的品牌形象。

生物工程：生物技术工程、医学检验技术的开发。是公司诊断试剂的研发中心，为巴罗克的发展输送未来产品。

巴罗克香港：主要负责公司产品的海外销售。利用自身的区位优势，将公司产品销往海外，并不断开拓优质的海外客户。

#### （五）子公司报告期合法规范经营情况

##### 1、瑞华塑业报告期内合法合规经营情况

报告期内，子公司瑞华塑业发生一次因违法违规行为而受到国家行政机关或行业主管部门处理、处罚的情形。

2015年12月2日，常州市国家税务局稽查局对子公司瑞华塑业出具了《税务行政处罚决定书》（常国税稽罚[2015]132号），瑞华塑业因违规抵扣在建工程

进项税额，瑞华塑业被查补税款金额 160,228.65 元，缴纳罚款 80,114.33 元，缴纳滞纳金 34,459.33 元。

主办券商认为：①上述行为不属于公司及其财务人员的故意行为造成。②事后公司积极改正，公司及财务人员通过加强增值税进项税抵扣的相关知识及业务的学习和管理，来规避税务风险。③根据江苏省国家税务局发布并于 2014 年 10 月 1 日起施行的《江苏省国税系统重大税收违法案件信息公布办法（试行）》，第五条第一款规定：（一）纳税人伪造、变造、隐匿、擅自销毁账簿、记账凭证，或者在账簿上多列支出或者不列、少列收入，或者经税务机关通知申报而拒不申报或者进行虚假的纳税申报，不缴或者少缴应纳税款，查补税款金额 300.00 万元以上，且占应纳税额百分之十以上的为重大税收违法案件。公司被查补税款金额为 160,228.65 元，所涉及金额远小于此规定。故上述行为不属于重大违法违规行为。

经核查，上述行为已经得到纠正，罚款金额已经缴纳。2016 年 8 月 10 日，常州市国家税务局第一税务分局就瑞华塑业的税务问题出具相关税收证明，主要内容为：自 2014 年 1 月 1 日至今，该纳税户每月按时申报缴纳税款，所执行税种、税率及享受的税收优惠符合国家税收法律法规及规范性文件的要求，暂未发现其欠缴任何税款。2015 年 12 月 2 日，税务处理并一般行政处罚。

综上所述，报告期内，瑞华塑业虽受到过主管部门的处罚，但非主观故意行为，且处罚机关认定为一般行政处罚，不构成重大违法违规情形。故上述行为不属于重大违法违规行为。

除上述情形外，公司及控股股东、实际控制人最近二年一期内不存在违法违规行为，未受到工商、税务、环保等国家机构的处罚。

## 2、巴罗克香港报告期内合法合规经营情况

巴罗克香港取得了香港特别行政区公司注册处核发的《公司注册证书》，香港高李严律师行 2016 年 7 月 11 日出具《法律意见书》，证实巴罗克香港根据香港公司条例在香港注册成立，自成立之日起至 2016 年 4 月 30 日，公司依法设立并有效存续，每年经过税务审计，按时申报缴纳了利得税，公司的税务申报和缴纳合法合规公司，没有进入破产程序，也不存在香港法院的诉讼案件。

### 3、生物工程报告期内合法合规经营情况

生物工程公司于2015年5月22日成立，公司在报告期内暂未开展具体的经营活动，公司取得了当地国税、地税、工商局、市场监管局、社会保险事业局等相关监管部门报告期内无违法违规的证明。

## 八、董事、监事及高级管理人员

### （一）董事、监事及高级管理人员基本情况

#### 1、董事基本情况

公司本届董事会由五名董事构成，全体董事均由本公司股东大会选举产生。

序号	姓名	性别	年龄	现任职位	任职期限
1	李雪琳	男	54	董事长、总经理	2016年7月—2019年7月
2	刘伟	女	32	董事、副总经理 兼董秘	2016年7月—2019年7月
3	邓文斌	男	46	董事	2016年7月—2019年7月
4	周路花	女	35	董事	2016年7月—2019年7月
5	刘娜	女	27	董事	2016年7月—2019年7月

李雪琳，详见“第一节基本情况”之“三、控股股东及实际控制人基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人情况”。

刘伟，女，汉族，1984年出生，中国籍，无境外永久居留权。2007年毕业于青岛农业大学管理系，获学士学位。2007年至今，历任瑞华塑业（常州）有限公司办公室主任、**监事**；2011年至今，任巴罗克香港执行董事；2015年至今，任济南巴罗克生物工程有限公司总经理；2016年至今，任济南新梦投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2010年至今，任本公司董事、副总经理，现任本公司董事、副总经理兼董秘。

邓文斌，男，汉族，1970年出生，中国籍，无境外永久居留权。2001年毕业于新南威尔士大学，获硕士学历。2001年至2005年，任中国网络通信集团公司湖南公司财务经理；2005年至2009年，任美国道富银行新加坡分行投资经理；2009年至2010年，任长沙先导投资控股有限公司投资管理部总经理助理；2010

年至 2011 年，任中科招商投资（基金）管理有限公司投资总监；2011 年至 2015 年，任湖南华鸿财信创业投资有限公司投资总监；2015 年至今，任湖南高新创投健康养老基金管理有限公司高级投资经理；2016 年至今，任湖南子裕投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年至今，任本公司董事。

周路花，女，汉族，1981 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2003 年毕业于常州市职工大学，大专学历。2003 年至 2007 年，任江苏康友医用器械有限公司办公室主任；2007 年至 2009 年，任常州环球镁科技有限公司销售经理；2009 年至今，历任瑞华塑业销售部经理、副总经理；2016 年至今，任济南新梦投资合伙企业（有限合伙）合伙人；2016 年 7 月至今，任本公司董事。

刘娜，女，汉族，1989 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2012 年毕业于济南师范大学，获学士学位。2013 年至 2015 年，任台湾脱普生活用品服务有限公司 HR 专员；2015 年至今，任本公司管理部主任，现任本公司董事、管理部主任。

## 2、监事基本情况

公司本届监事会由三名监事构成，非职工监事均由本公司股东大会选举产生，职工监事柳燕华系第一届第一次职工代表大会选举产生。

序号	姓名	性别	年龄	现任职位	任职期限
1	吴炜炜	女	32	监事会主席	2016 年 7 月—2019 年 7 月
2	徐秀翠	女	36	监事	2016 年 7 月—2019 年 7 月
3	柳燕华	女	31	监事	2016 年 7 月—2019 年 7 月

吴炜炜，女，1984 年出生，中国籍，无境外永久居留权；2007 年毕业于鲁东大学商务英语专业，学士学位。2007 年至 2011 年，任瑞华塑业国际销售部欧洲大区经理；2011 年至今，任巴罗克香港国际销售部经理；2016 年 7 月至今，任本公司监事会主席。

徐秀翠，女，汉族，1980 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2002 年毕业于山东轻工业学院，获学士学位。2002 年至 2003 年，任山东嘉世广告公司平面广告设计师；2003 年至 2007 年，任山东乐力日用品公司市场策划；2007 年至

2012年，任瑞华塑业市场部设计师；2012年至今，任本公司市场部经理，现任本公司监事、创意部经理。

柳燕华，女，1985年出生，中国籍，无境外永久居留权；2007年毕业于江西服装学院，大专学历。2007年至2011年，任上海迈金医疗器械有限公司行政助理；2012年至2015年，任济南圣通环保技术有限公司行政专员；2015年至今，任公司行政专员，现任本公司职工监事、行政专员。

### 3、高级管理人员基本情况

公司共有三名高级管理人员，均由本公司董事会任命。

序号	姓名	性别	年龄	现任职位	任职期限
1	李雪琳	男	54	董事长、总经理	2016年7月—2019年7月
2	刘伟	女	32	董事、副总经理、 董事会秘书	2016年7月—2019年7月
2	吴文洁	女	35	财务负责人	2016年7月—2019年7月

李雪琳，详见“第一节基本情况”之“三、控股股东及实际控制人基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人情况”。

刘伟，详见“董事基本情况”。

吴文洁，女，1981年出生，中国籍，无境外永久居留权。2013年毕业于中央广播电视大学，本科学历。2000年至2002年，任中国工商银行股份有限公司常州分行朝阳分理处柜员；2004年至2011年，任常州九洲福安物业服务有限公司主办会计；2011年至今，任瑞华塑业主办会计、财务部负责人；2016年至今，任济南新梦投资合伙企业（有限合伙）合伙人；2016年7月至今，任本公司财务负责人。

#### （二）董事、监事及高级管理人员及其近亲属持有公司股份的情况

序号	股东名称	职务	持股数量 (股)	持股比例(%)	备注
1	李雪琳	董事长、总经理	24,864,000	82.88	直接持股
2	刘伟	董事、副总经理兼 董秘	1,399,350	4.66	通过济南新梦间接持股
3	邓文斌	董事	74,250	0.25	通过子裕投资间

					接持股
4	吴文洁	财务负责人	50,250	0.17	通过济南新梦间接持股
5	周路花	董事	25,200	0.08	通过济南新梦间接持股
合计数			26,413,050	88.04	

### (三) 董事、监事及高级管理人员对外投资情况

序号	姓名	投资单位名称	出资额	持股比例(%)
1	李雪琳	BIOLOGIX EUROPE GmbH	2.50 万欧元	100%
		NOVATEK, LLC		100%
		ConStar International, LLC		100%
2	刘伟	济南新梦投资合伙企业（有限合伙）	277.30 万元	93.28%
3	吴文洁	济南新梦投资合伙企业（有限合伙）	10.00 万元	3.36%
4	周路花	济南新梦投资合伙企业（有限合伙）	5.00 万元	1.68%
5	邓文斌	湖南子裕投资合伙企业（有限合伙）	500.00 万元	25.00%

公司董事、监事及高级管理人员除上述的投资情况外不存在其他对外投资情况。

### (四) 董事、监事及高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事、副总经理兼董秘刘伟和公司董事刘娜系姐妹关系，除此之外，公司董事、监事及高级管理人员相互之间不存在其他亲属关联关系情形。

### (五) 董事、监事及高级管理人员兼职情况

序号	姓名	兼职单位	担任职务	备注
1	李雪琳	美国堪萨斯中文学校	名誉校长	
		济南市侨商会	副会长	
		瑞华塑业（常州）有限公司	执行董事兼 <b>总经理</b>	本公司子公司
		NOVATEK, LLC	执行董事	
		BIOLOGIX EUROPE GmbH	执行董事	
		ConStar International, LLC	执行董事	
2	邓文斌	湖南子裕投资合伙企业	执行事务合伙人	

		(有限合伙)		
		湖南高新创投健康养老基金管理有限公司	高级投资经理	
3	刘伟	济南巴罗克生物工程有限公司	执行董事兼总经理	本公司子公司
		瑞华塑业(常州)有限公司	<b>监事</b>	本公司子公司
		BIOLOGIX GROUP LIMITED	执行董事	本公司子公司
		济南新梦投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	
4	吴文洁	瑞华塑业(常州)有限公司	财务部负责人	本公司子公司
5	吴炜炜	BIOLOGIX GROUP LIMITED	国际销售部经理	本公司子公司
6	周路花	瑞华塑业(常州)有限公司	副总经理	本公司子公司

本公司董事、监事及高级管理人员除上述的兼职情况外,不存在其他兼职情况。

#### (六) 董事、监事及高级管理人员的任职资格

本公司董事、监事及高级管理人员均符合法律法规规定的任职资格。

#### (七) 最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形

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

#### (八) 与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

董事、监事及高级管理人员本人及其直系亲属没有与公司签订重要协议或作出重要承诺情况。

#### (九) 董事、监事及高级管理人员报告期内的变动情况及其原因

因有限责任公司阶段大部分时间是外商独资,公司最高权力机构为自然人股东李雪琳。2016年1月19日公司变更为中外合资企业,按照相关法律要求,公司于2016年1月20日成立董事会,李雪琳、刘伟、刘娜为公司董事,李雪琳

为公司董事长兼总经理，吴炜炜为公司监事。公司整体变更为股份有限公司后，按照公司法等法律法规的要求，公司股东大会选举李雪琳、刘伟、邓文斌、周路花、刘娜为公司董事；职工代表大会选举柳燕华为职工监事；公司董事会选举李雪琳为董事长；公司监事会选举吴炜炜为监事会主席；同时董事会任命李雪琳为公司总经理，刘伟为公司副总经理兼董事会秘书，吴文洁为财务负责人。

公司在最近两年一期，运行稳定，公司管理层没有发生重大变动。

本公司的上述董事、监事及高级管理人员的选聘和变动均履行了必要的法律程序，符合法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

## 九、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

主要会计数据与财务指标	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总额（万元）	3,877.88	2,455.52	1,665.23
股东权益合计（万元）	3,101.10	765.85	929.57
归属于申请挂牌公司股东的权益合计（万元）	3,065.49	727.54	929.57
每股净资产（元/股）	5.29	1.58	4.79
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	5.23	1.50	4.79
资产负债率（母公司）（%）	4.92	46.43	68.93
流动比率（倍）	4.16	1.08	1.55
速动比率（倍）	3.10	0.66	0.76
项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	878.39	2,947.48	1,917.57
净利润（万元）	37.96	1,099.74	341.79
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	40.66	1,101.43	341.79
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	36.91	946.46	293.42
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	39.61	948.14	293.42
毛利率（%）	50.56	58.23	55.91

净资产收益率(%)	1.96	129.73	42.13
扣除非经常损益后净资产收益率(%)	1.91	111.65	36.16
基本每股收益(元/股)	0.0647	2.2621	1.7624
稀释每股收益(元/股)	0.0647	2.2621	1.7624
应收账款周转率(次)	3.10	18.43	11.36
存货周转率(次)	0.75	2.19	2.01
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-290.02	1,052.07	423.47
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.49	2.16	2.18

注：1、每股净资产按照“当期净资产 / 期末注册资本”计算。

2、资产负债率按照“当期负债/当期资产”计算。

3、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。

4、速动比率按照“(流动资产-存货) / 流动负债”计算。

5、销售毛利率按照“(营业收入-营业成本) / 营业收入”计算。

6、净资产收益率按照“净利润/加权平均净资产”计算。

7、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益的净利润/加权平均净资产”计算。

8、基本每股收益按照“当期净利润/发行在外的普通股加权平均数”计算。

9、公司没有发行在外的稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

10、每股经营活动现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额 / 期末注册资本”计算。

11、应收账款周转率按照“当期营业收入 / ((期初应收账款+期末应收账款) / 2)”计算。

12、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货) / 2)”计算。

13、上述指标均以合并报表数据为基础进行计算。

## 十、本次挂牌的有关机构情况

### （一）主办券商

名称：招商证券股份有限公司

法定代表人：宫少林

住所：深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层

联系电话：0755-82943666

传真：0755-82943100

项目小组负责人：刘飞

项目小组成员：彭鹏、刘飞、李清清

### （二）律师事务所

名称：北京中银(长沙)律师事务所

负责人：何敬上

地址：长沙市芙蓉区五一大道 599 号供销大厦 10 楼 1009 室

邮政编码：410005

联系电话：0731-85556053

传真：0731-85556153

经办律师：潘金平、谢婷婷

### （三）会计师事务所

名称：中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：方文森

总部地址：天津市和平区解放北路 188 号

邮政编码：300042

联系电话：022-23193866

传真：022-23559045

经办注册会计师：李永萍、胡赞明

#### **（四）资产评估机构**

名称：国众联资产评估土地房地产估价有限公司

法定代表人：黄西勤

联系地址：深圳市罗湖区深南东路 2019 号东乐大厦 10 楼 1008 号

邮政编码：518002

联系电话：0755-25132939

传真：0755-25132275

经办资产评估师：邢贵祥、陈军

#### **（五）证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文华

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

邮编：100033

#### **（六）股票交易机构**

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话：010-63889513

传真：010-63889514

邮编：100033

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务及其变化情况

公司的经营范围为：生物制品的技术开发、转让、咨询、服务；生物制品、体外诊断试剂的生产、销售；实验室设备的生产、销售；实验室管理软件的开发、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）。

主营业务：生物样本库系统的一体化解决方案以及高端实验室器具及相关设备的研发、生产和销售。

巴罗克致力于生物样本库系统性解决方案的提供以及生物实验室器具和设备的研发、生产和销售。生物样本库解决方案瞄准样本储备、样本识别和样本管理三类技术，提出基础版、升级版、顶配版样本存储技术方案，样本批量和单支、红外光学和射频技术、专业设备和辅助工具等利益点样本识别方案，基于大数据云端和单机的通配型样本库管理方案。生物实验室器具主要为液体处理、微生物学、PCR、细胞培养系列等常备器具，以及移液设备、搅拌混匀设备、离心设备、PCR 设备、恒温控制设备、电泳和蓝光观测设备等高端仪器设备。公司销售包含国内和国际两大方向，公司终端客户主要为从事生物和医学教学的高等学校、生命科学研究机构、各级检验疾控单位以及从事生物医学类研发检验有关企业等，如清华大学、中国科学院微生物研究所、中国艾滋病检测预防中心、台湾成功大学附属医院的肾病中心等。

公司从设立至今，主营业务没有发生重大变化。**公司及控股子公司现从事的主营业务符合《外商投资产业指导目录》（2015 年修订）的规定。**

### 二、公司主要产品和服务

公司自成立以来，在自身经营范围内做横向扩张和纵向延伸，形成目前归属于生物通用实验室器具和设备的五大产品线，以及成为公司核心增长点的生物样本库相关产品。

生物样本库产品，主要包括针对样本储备、样本识别和样本管理三类技术的配套产品和解决方案。生物实验室器具，指在生物或医学实验室中，经过对相关测试品进行实验操作所消耗掉或仅限于数次或一次性使用的产品；生物实验室设备指配合实验室器具进行常规研究的仪器设备。

公司主要产品类型列举如下：

产品类别	系列名称	主要产品或服务
生物样本库相关产品 	冻存管	螺口管、冷冻管、2ml 内旋冻存管、2ml 外旋冻存管、5ml 外旋冻存管、预置 2D 编码冻存管
	冻存盒	普通纸冻存盒、ID-Color 纸冻存盒、PP 冻存盒、PC 冻存盒
	冻存架	滑槽式抽屉型、侧取式抽屉型、卧式冻存架、经济系列冻存架
	样本扫描识别系统	至尊第一代整盒扫描仪、至尊第一代整盒扫描仪扫描管理软件、至尊第二代综合智能扫描仪、红外扫描枪、智能手机平台识别 APP: CryoScan
	样本综合管理系统	至尊生物样本库综合管理软件
生物实验室相关产品	通用实验器具系列	离心管、吸头、试管、玻片、玻片盒、手套、微型离心管、吸管、试剂槽、量杯、漏斗
	细胞培养系列	细胞推刮器、细胞过滤器、细胞刮、细胞铲、细胞培养板、细胞培养瓶、细胞培养皿
	微生物系列	细菌培养皿、接种环、接种针
	PCR 系列	PCR 单管、PCR 八连管、PCR 板
	实验室仪器设备	移液设备、搅拌混匀设备、离心设备、PCR 设备、恒温控制设备、电泳和蓝光观测设备

### （一）生物样本库相关产品

巴罗克 CryoKING 至尊生物样本库系列产品，贯穿“一英寸革命”和“多码合一”创新理念，围绕样本储备、样本识别和样本管理三大生物样本库技术类别，提出基础版、升级版、顶配版样本存储技术方案，样本批量和单支、红外光学和射频技术、专业设备和辅助工具等利益点样本识别方案，基于大数据云端和单机的通配型样本库管理方案，打造样本库管理完整解决方案闭环，具有设计专业、理念先进、安全高效的特点，其标准化、程序化和数字化性能指标均处于较高水平。

在样本储备技术方面，作为巴罗克核心技术产品，公司通过多年经验总结提出两大理论：“一英寸革命”和“多码合一”。一英寸革命是指用一半的空间和成本使样本存储量增加一倍，每台冰箱能多存储 34032 个样本，10×10（100）格意味着比普通 9×9（81）格冻存盒多存储 23%的样本。多码合一就是将冻存管底部二维码、侧面二维码和编码数字整合到一支冻存管，实现一支冻存管多种编码识别区域。冻存管在实际冻存中经常发生标签脱落、预置码损伤问题，导致信息丢失，对科研造成难以估量的损失。“多码合一”多重编码保障，有效降低编码信息损伤造成的样本损坏，同时提供多样化的编码信息识别方式，适应实验室不同的需求环境。

在样本识别技术方面，巴罗克除纳入基本红外扫描设备之外，结合样本库大规模、小批量存储特点，开发不同使用平台关键扫描设备，从至尊一代整盒扫描仪到至尊二代综合扫描仪，实现了由激光整盒到光学整盒和单支一体的产品升级，至尊二代综合扫描仪是将基础光学原理和智能设备、整盒和单支综合整备的扫描设备，大幅提高样本识别效率，除此之外，为辅助样本库单支即时性扫描，为用户提供借助于智能手机平台的扫描 APP：CryoScan。CryoScan 是通过智能手机平台对 Datamatrix 二维码扫描的软件系统。

在样本管理技术方面，CryoKING 至尊生物样本库管理软件在整合项目管理、样品管理、研究管理与一体，集成对目录编制、样品检索、冷冻存储、打包运输的动态跟踪管理，实现样本库管理规范化、程序化、数字化方面处于同类型产品第一梯队。公司利用云端技术，通过为用户构建虚拟云端数据库系统，在数据库模拟超低温冰箱或液氮设备的储存模式，实现单个样本存储动态在客户端实时显示更新，以实现输入数据存储编号，即能看到该冻存管在存储设备中所在的位置。生物样本库管理软件获得的存储数据通过互联网实现云端同步，一方面保证可存储数据的安全性，一方面用户可借助客户端服务，在非数据库主机上，实现存储信息的实时调阅和状态查新。由此打通“数据存储—数据扫描录入—数据实时更新—数据有效利用”等样本库存储关键通路，实现生物样本库管理真正的信息化、科学化。

公司生物样本库主要产品、图示及用途如下表列示：

产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
冷冻管		<p>本产品采用医疗级聚丙烯材质，实现-86℃到121℃安全存储，反复冻融；配合用户使用需求，提供 0.5ml、1.5ml 和 2ml 三种容量，2ml 管带有印刷刻度和书写区域；加入 O 型圈的设计保障整体密封性，配合实验和工业需求，设计有锥形底和可站立底两种设计；产品严格消毒，无 DNase、无 RNase，无内毒素和外源 DNA。</p>
螺口管		<p>本产品采用医疗级聚丙烯材质，实现-86℃到121℃安全存储，反复冻融；配合用户使用需求，提供 0.5ml、1.5ml 和 2ml 三种容量，2ml 管带有印刷刻度和书写区域；加入 O 型圈的设计保障整体密封性，配合实验和工业需求，设计有锥形底和可站立底两种设计；根据三码合一创新理念，冻存管侧面激光印刷 2D 编码和编码数字，配合扫描仪和样本库管理软件使得存储信息化。</p>
预置 2D 编码冻存管		<p>本产品独创卡扣和容纳槽专利设计，预置 Datamatrix 二维码通过激光蚀刻技术刻印在卡扣上，卡扣嵌入专利独特设计——六棱边容纳槽；采用超声波焊接技术连接卡扣和管身底部的凹槽；独特显微成像 2D 编码系统，保证编码的唯一性；螺纹帽和管体螺纹自紧固密封设计，保证冻存管绝对密封，耐受 -196℃-121℃，为高价值样品存储提供完美的信息化载体。</p>
2ml&5ml 外旋冻存管		<p>2ml&amp;5ml 外旋冻存管是实验室普通样本存储的基本工具，采用六棱脚管底，便于单手操作；管盖一体化设计，保障了密封性，外旋管无 O 型圈，避免垫圈慢性毒性，管体耐受 -196℃-121℃，液氮气相条件下安全存储，可反复冻融；另外，根据三码合一创新理念，冻存管侧面激光印刷 2D 编码和编码数字，配合扫描仪和样本库管理软件使得存储信息化。</p>

产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
2ml 内旋冻存管		<p>2ml 内旋冻存管是实验室普通样本存储的基本工具，采用六棱脚管底，便于单手操作；内旋设计有 O 型圈，提供高密封性；耐受 -196℃-121℃，液氮气相条件下安全存储，可反复冻融；另外，根据三码合一创新理念，冻存管侧面激光印刷 2D 编码和编码数字，配合扫描仪和样本库管理软件使得存储信息化。</p>
扫描型冻存盒		<p>本冻存管独创性的双体结合承载孔设计，上圆柱体，底为六棱边，提供嵌入式紧固设计，使得管体与承载孔之间留有一定间隙，避免冻存管长时间存储导致粘合问题；配合预置 2D 编码冻存管使用，六棱结构稍窄，冻存管底部结构外凸，确保在液氮气相或超低温冰箱保存结霜的情况下，实现对管底二维码的信息化识别，达到提高样本库的识别效率。</p>
普通纸冻存盒		<p>本产品采用耐用型硬纸板制成，表面特殊防水设计；耐受温度范围：-196℃到 121℃，耐醇类等温和有机溶剂，提供 1 英寸、2 英寸和 3 英寸选择，配套各容量冻存管。</p>
ID-Color 冻存盒		<p>冻存盒采用 ABS 高性能塑料柱型/网格格挡，柱状格挡提高 23% 的样本存储量；盖体边缘斜切角设计，承重部位和翻盖连接部位的双层加厚处理；将 Datamatrix 二维码引入冻存盒信息化管理；封盖封底一体化设计，高强度粘合，无金属构件，避免生锈污染样本，为液氮存储提供一种美观耐用冻存盒。</p>

产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
PC 冻存盒		<p>本产品 PC 冻存盒耐受-196℃到 121℃，液氮可气相条件下安全存储，耐醇类等温和有机溶剂，可反复冻融；提供 5×5（25 格）、9×9（81 格）、10×10（100 格）三种 2 英寸冻存盒规格，9×9（81 格）3.75 英寸冻存盒规格可选，适配对应标准冻存管和冻存架。</p>
PP 冻存盒		<p>本产品 PP 冻存盒可耐受温度范围：-90℃到 121℃，耐醇类等温和有机溶剂；提供 5×5（25 格）、9×9（81 格）、10×10（100 格）三种规格可选，适配对应标准冻存管和冻存架。</p>
冻存架		<p>冻存架是为冻存盒提供承载的金属器材，由耐腐蚀性超厚不锈钢制成，提供滑槽式抽屉型、侧取式抽屉型、经济系列框架型和卧式冻存架四种类型可选，采用国际标准设计，适配 1 英寸和 2 英寸标准冻存盒和大多数标准冰箱，滑槽式设计避免结冰，并有凸出把手设计，便于拿取。</p>
至尊第一代整盒扫描仪		<p>扫描仪通过设计一种含有绿光模组的扫描设备承载体以及开发编程可识别二维码图像计算机识别程序软件，实现对整盒冻存管二维码信息的快速识别，为提高通用性，设计了一种可为冻存盒提供定位的可定制定位板，并开发一种通用性适配 SQL server、Oracle、MySQL、Postgres、HSQL 等国际主流数据库的接口程序，为样本的快速识别提供了行之有效的工具。</p>

产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
<p>至尊第二代综合扫描仪</p>		<p>至尊第二代扫描仪：将单支扫描和整盒扫描的智能化整合扫描仪：设计一种利用光学反射原理设计的冻存管二维码图像反射转移系统，包括整盒反射转移和单支反射转移；开发编程一种整合单支和整盒扫描的识别管理系统，将整盒扫描分为 9*9、10*10 市场主流冻存管排列分布格局，配套对应可操作模块化数据表；设计一种可为冻存盒提供扫描定位的定位板，并可根据用户需求定制；开发编程一种智能化光学校正软件，在开机后可进行自动校准，并在特殊冻存盒扫描需求时，可进入人工模式进行校对；开发一种借助于蓝牙、wifi 等方式的数据存储再编辑和传输程序，解决数据再编辑和应用导出的问题，并可预置管理数据库软件；通过以上结构设计和编码程序整合到一台智能化计算机扫描仪系统，实现对冻存管的单支扫描、整盒扫描以及数据再处理和传输。</p>
<p>扫描枪</p>		<p>扫描枪用于单支冻存管二维码的扫描，采用红外线精准识别技术，可接入 CryoKING 至尊生物样本库管理软件实现样本信息的精准快速采集。</p>
<p>CryoScan</p>		<p>CryoScan 是实现智能手机识别 Datamatirx 二维码的 APP 扫描工具，主要为样本库管理者提供即时信息查询工具，极具便利性。</p>

产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
至尊样本库管理软件		至尊生物样本库管理软件整合项目管理、样品管理、研究管理与一体，集成对目录编制、样品检索、冷冻存储、打包运输的动态跟踪管理，真正实现样本库管理规范化、程序化、数字化，是科学研究中样本数据管理和统计查询工具。

## （二）生物实验室相关产品

生物实验室器具和仪器作为支撑生物技术研发的重要基础组成，其先进性与否直接影响到科研结果的准确性和科研水平的高低。为保证实验器具和仪器对生物技术研发的强力支持，公司持续加大对实验器具和仪器的资金、技术支持，结合用户对实验器具和设备的核心需求，进一步增强公司实验室器具和仪器在科研领域的可应用性。

除为用户提供实验室通用器具类别之外，公司根据当前生物行业研发方向细分更加专业化领域，提供细胞培养、微生物、PCR 三大系列：细胞培养强调对细胞培养的适用性，公司综合引进等离子表面处理（TC 处理）技术，对培养品进行超亲水处理，更大程度上满足细胞贴壁培养需要；在检验检疫关键性器具-微生物系列，公司通过微波定向加热技术和纳米级激光打磨表面处理来保障接种环/针材质的均匀性、环口/针头的精密性，尤其是接种环使得挑取菌落误差率达到 8%以下，远低于市场平均 23%的误差率，真正达到了检验检疫级别标准；在基因工程研究领域关键的 PCR 方面，巴罗克瞄准 PCR 实验两大痛点：易爆盖和荧光定量不通用的问题，从材质和设计进行科研攻关，大大降低爆盖率，并推出普通 PCR 和荧光 PCR 通用设计。

在实验室设备领域，公司根据使用用途为用户提供移液设备、搅拌混匀设备、离心设备、PCR 设备、恒温控制设备、电泳和蓝光观测设备六大系列多种型号产品，尤其是数字移液器，因其在替代手动移液器的潜力，已经引起行业广泛关注；

为回应近年科研界打造节能环保实验室趋势，针对电泳高污染高危害的 EB 染剂和紫外灯，推出的蓝光观测设备，正在创造电泳观察手段的新趋势。

公司生物实验室器具及设备主要产品、图示及用途如下表列示：

(1) 通用实验器具系列：

产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
离心管		<p>离心管提供 15ml 和 50ml、锥形底和可站立离心管，在满足实验室基本离心需求，实现固液分离，特别的巴罗克离心管同样适用于小尺度高密度悬浮细胞培养试验。</p>
微型离心管		<p>微型离心管尤其适用于小规模精密样品的超速离心，整体采用耐高温高压的医疗级聚丙烯材质制成，巴罗克赋予的独特设计，增强其密封能力的可靠性，保证单手操作的便利性。</p>
吸头		<p>移液器吸头是实验室最常见的器具，根据使用情景分为常规吸头和滤芯吸头，分别提供 10 <math>\mu</math>L、200 <math>\mu</math>L、1000 <math>\mu</math>L 规格，其中常规吸头还为深度取液研发设计了加长版，滤芯吸头可提供非低吸附处理和低吸附处理的规格。</p>

产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
吸管		<p>吸管是实验室中位量液体转移的首选工具，根据不同使用吸管，提供 160mm 和 180mm 长度的吸管，180mm 为加长设计，便于进行大容量的液体转移。</p>
试剂槽		<p>试剂槽是试剂调和以及转移的中间载体，有 PVC 材质 55ml，PS 材质 25ml、55ml、100ml 设计，PP 材质 50ml 设计多种规格。</p>
玻片、玻片盒		<p>玻片是进行显微观察的重要工具，提供磨砂和非磨砂类型，玻片盒有 25 片和 100 片规格。</p>
手套		<p>手套是进行无菌实验操作的必备工具，有一次性无粉乳胶手套、一次性无粉丁腈手套。</p>

(2) 细胞培养系列：

产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
细胞推刮器	 <p>BIOLGIX® Cell Spreader Cell Spreader Cantact-Tip</p>	<p>作为细胞或者细菌均匀涂布的重要工具，细胞推刮器的 L 型设计可以使得其在培养基表面运转自如。</p>
细胞过滤器	 <p>BIOLGIX® Cell Filter</p>	<p>细胞过滤器在细胞实验承担基础细胞分离筛选功能，提供 40 μm、70 μm、100 μm 三种筛网孔径，可以满足不同类别细胞分离要求。</p>
细胞刮	 <p>BIOLGIX® Cell Scraper</p>	<p>细胞刮承担刮取培养基表面细胞的功能，18cm 和 25cm 手柄以及提供充分韧性和灵活性的刮头能更大范围内的刮取细胞，并减少细胞损伤。</p>
细胞铲	 <p>BIOLGIX® Cell Scooper</p>	<p>细胞铲承担铲取培养基表面细胞的功能细胞铲铲头独特的坡度设计、精凿的铲片，保证铲头的灵活控制并减少操作对细胞的损伤。</p>

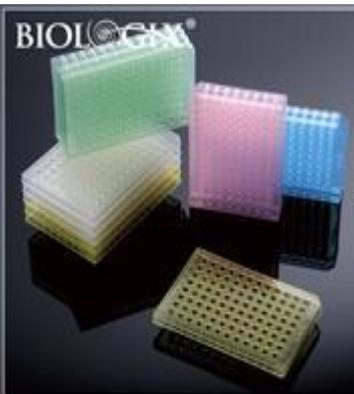
(3) 微生物系列：

产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
------	------	------------

产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
细菌培养皿		<p>细菌培养皿是做微生物培养重要工具，特别周边加厚和透气孔设计，有 60*15、90*15、150*15 三种规格。</p>
接种环		<p>微生物操作或检验检疫挑取菌落的主要工具，环口激光定向打磨处理，误差率达到 8%，远低于市面平均 23%的误差率。</p>

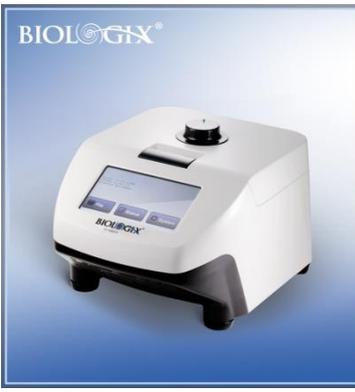
(4) PCR 系列：

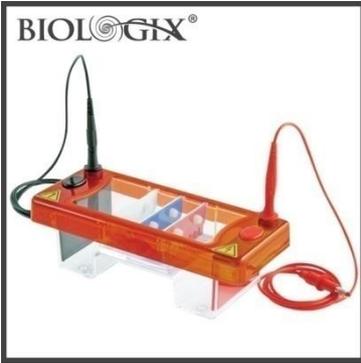
产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
PCR 单管		<p>一次性 PCR 单管采用医疗级聚丙烯制成，具有较好的透明性和高度的密封性，可用于基因扩增实验，平盖设计可直接用于荧光定量 qPCR 实验，可承受 6000RCF 的离心力。</p>
PCR 八连管		<p>一次性 PCR 八联管采用医疗级聚丙烯制成，具有较好的透明性和高度的密封性，可用于基因扩增实验，平盖设计可直接用于荧光定量 qPCR 实验，可承受 6000RCF 的离心力。</p>

产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
PCR 板		<p>PCR 板尤其适用于规模化扩增，医疗级聚丙烯制成，耐受 6000RCF 的离心力。</p>

(5) 实验室仪器设备：

产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
移液器		<p>主要用于实验室微量和小规模液体转移，包括数字移液器、手动移液器、大容量电子移液器等，可分别配合吸头和移液器使用；其中数字移液器是用于替代手动移液器的信息化移液器。</p>
搅拌器		<p>搅拌器是用于对液体混合而设计的磁力搅拌装置，应用于化学分析和生物试剂混合方面，主要包括迷你磁力搅拌器、Classic 磁力搅拌器、LED 数显加热型磁力搅拌器，其中数显加热型磁力搅拌器运用更智能化的设计，满足实验室使用需求。</p>

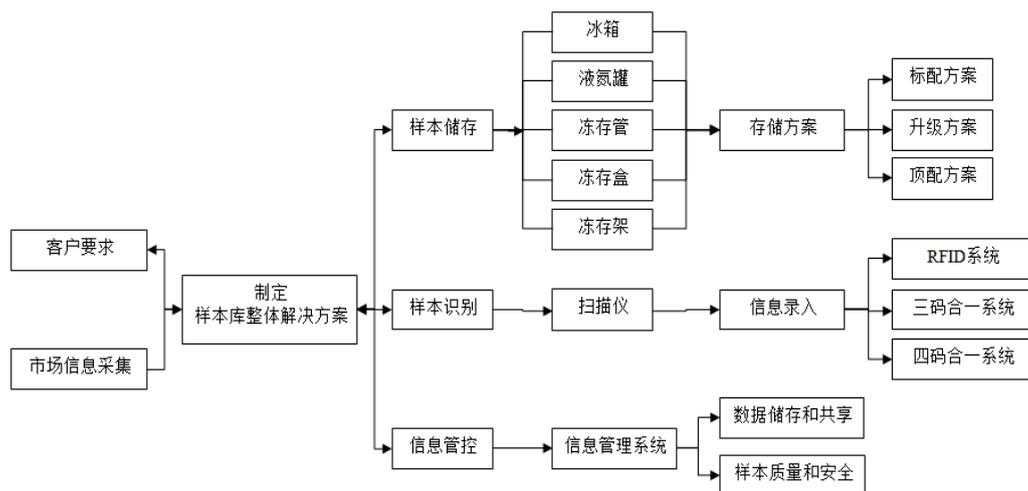
产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
混匀仪	 <p>BIOLGIX混匀仪，图中展示了手持式混匀仪和台式混匀仪，均带有蓝色适配器，用于混匀试管中的样品。</p>	<p>混匀仪用于生命科学和理化分析领域，用于样品组织、细胞、菌液等震荡、混匀和搅拌，分为可调式、旋转类型混匀仪，多种适配器增大了其使用范围。</p>
摇床	 <p>BIOLGIX摇床，图中展示了带有蓝色夹具的摇床，用于平面培养设备的混匀震荡。</p>	<p>摇床用于平面培养设备的混匀震荡，提供的多种夹具能适用培养皿、烧瓶、三角瓶等多种设备。</p>
PCR 仪	 <p>BIOLGIX PCR 仪，图中展示了带有触摸屏和旋钮的PCR仪，用于基因扩增。</p>	<p>PCR 仪是基因扩增的重要工具，广泛应用于分子生物学，临床诊断、刑事侦查等领域，梯度和等度双方向的 PCR 仪，高度严谨的温控模块，可以优化 PCR 实验，提高 PCR 的科研效率。</p>
离心机	 <p>BIOLGIX 离心机，图中展示了带有数字显示屏和旋钮的离心机，用于实验室固液分离。</p>	<p>离心机是用于实验室固液分离或者不同密度液体分离装置，提供掌上离心机、微量小型离心机、微量离心机、冷冻型微量离心机等，可根据实际情况适配。</p>

产品名称	产品图片	产品说明（产品用途）
金属浴		金属浴是用于可广泛应用于样品的保存、各种酶的保存和反应、核酸和蛋白质的变性处理、PCR反应、电泳的预变性和血清凝固等方面，根据不同使用情景，可配套普通金属浴、恒温金属浴、恒温振荡金属浴、干浴器等类型。
电泳槽		电泳槽是用于凝胶电泳的载体，是用于观察核酸和蛋白质特性的重要工具，根据实验分类使用不同尺寸的电泳槽，并配备不同规格电源。
蓝光透射仪		蓝光透射仪是一种配合高安全新染剂实现对电泳条带观察的重要装备，摒弃高危害 EB 染剂和高辐射紫外灯带来的危害，电泳条带观察更直观更安全。

### 三、主要业务及产品的生产流程与方式

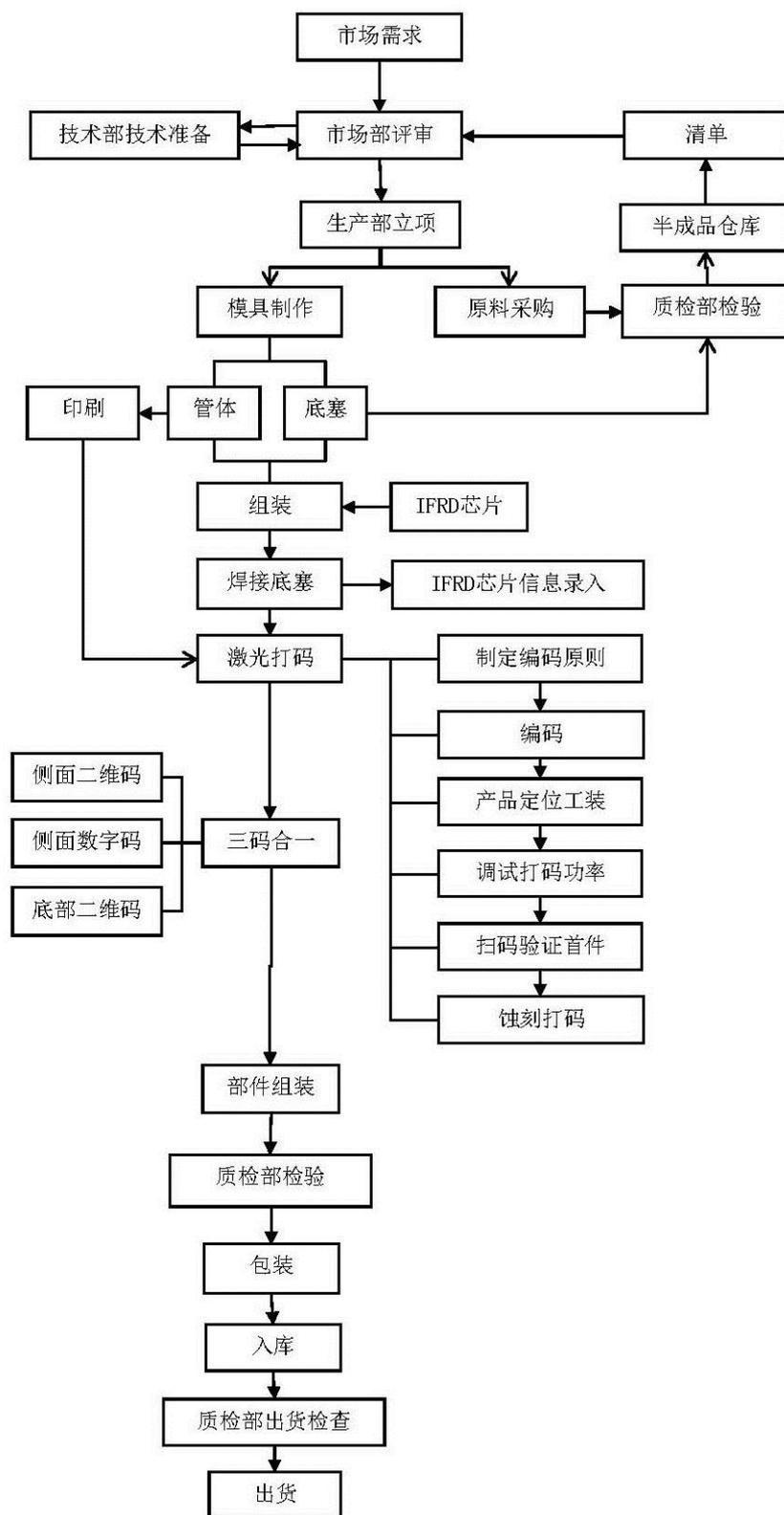
#### （一）生物样本库相关产品生产流程

公司生物样本库相关产品主要分为塑料制品、金属制品、扫描识别和软件处理系统产品，这三类产品分别有不同的生产流程。公司按照客户对生物样本库的管理要求，制作相应的样本储备方案、样本识别方案和样本管理方案，针对不同的方案提供不同配套产品。其业务流程如下：



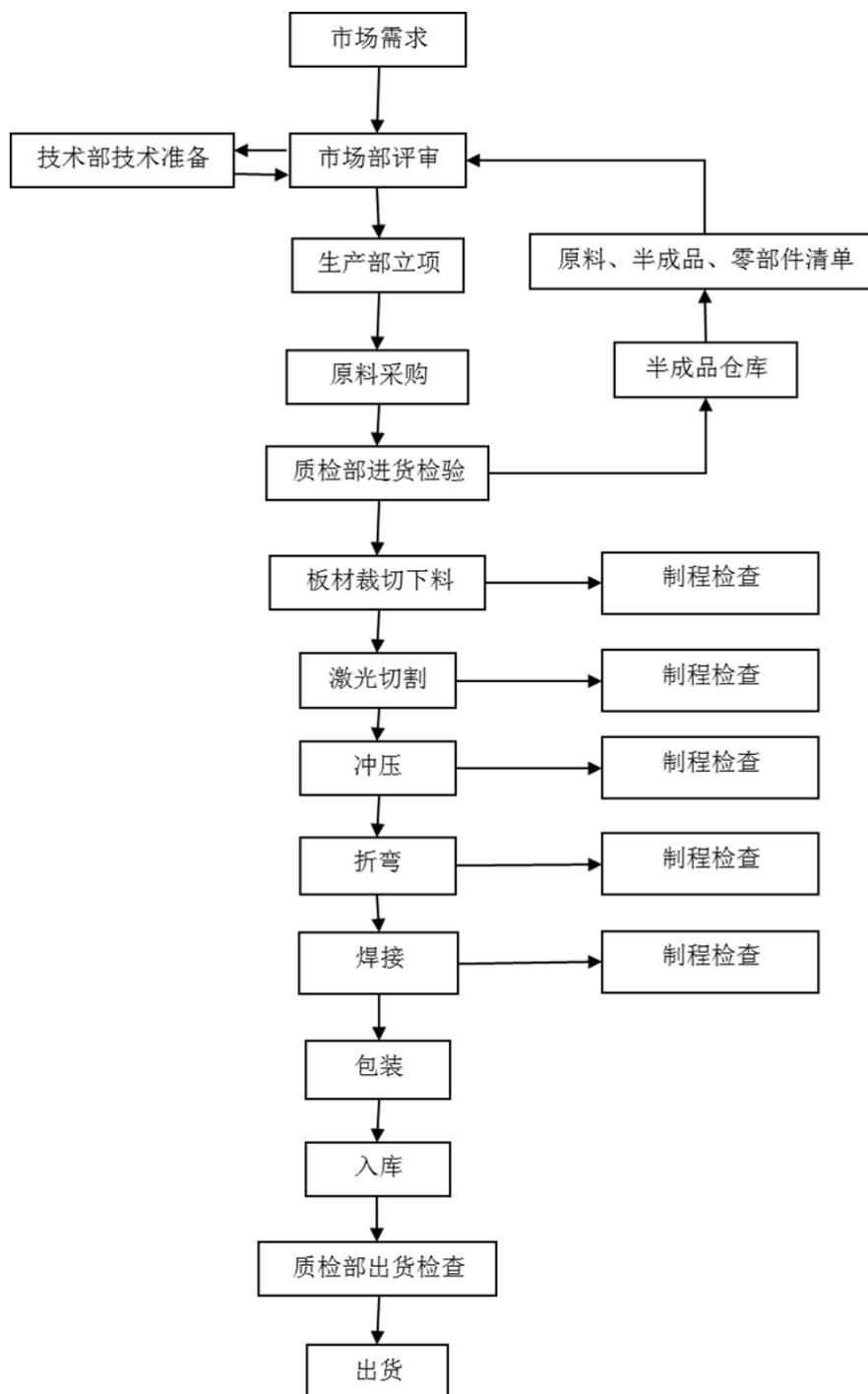
**(1) 生物样本库塑料制品生产流程:**

生物样本库塑料制品主要为冻存管系列产品，二维码和数字码的激光蚀刻打码工序，以及底塞焊接工艺的应用使其明显区别与普通的塑料制品，这类产品的生产流程基本如下：



(2) 生物样本库金属制品生产流程:

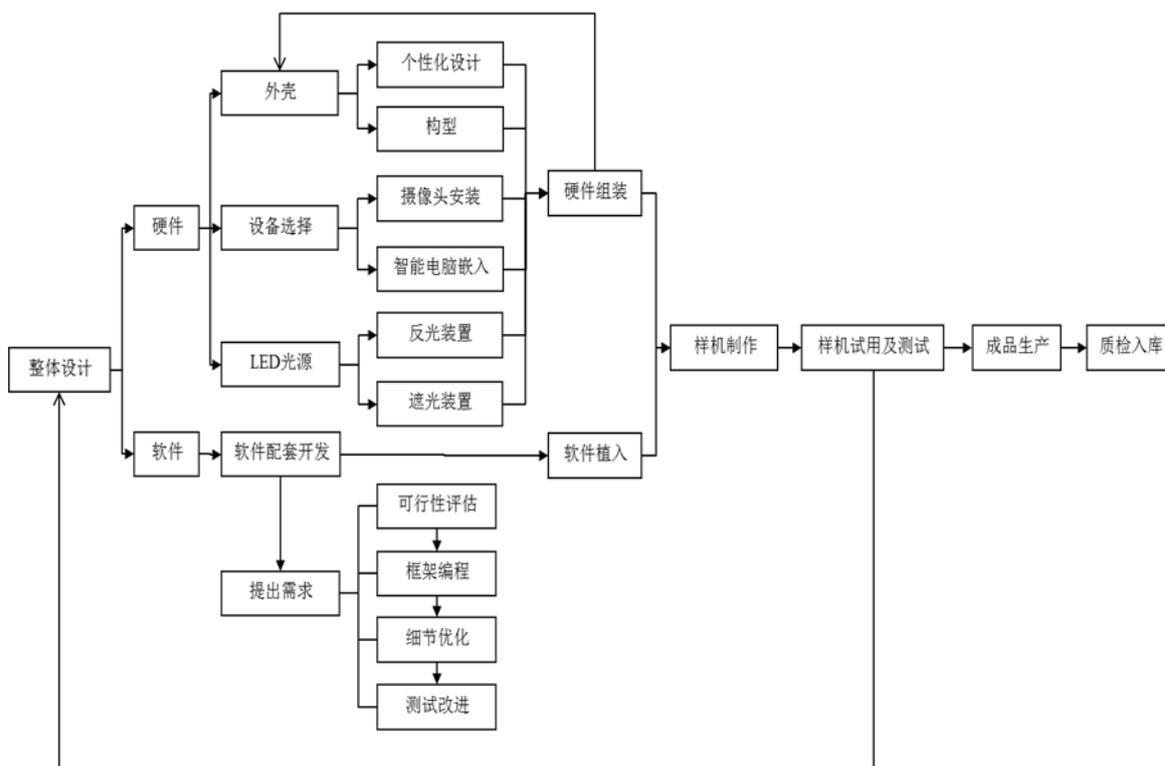
生物样本库的冻存架系列产品为金属制品，其生产主要是根据图纸进行板材裁切、激光切割、冲压成型、折弯、整体焊接，每一步都要经过严格的制程检查。其通用生产流程如下：



(3) 样本扫描识别系统产品生产流程：

样本扫描识别系统主要为生物样本库提供配套的管理，包括扫描仪、扫描枪等产品。这类产品生产分为硬件设计和软件设计，硬件方面除个性化的外壳构型

外，主要进行的有 LED 光源的选择和装配，以及拍摄装备和电脑系统的选择。软件的开发方向主要建立在市场的需求和技术部门的人性化创意上，根据操作习惯和对未来市场的引导提出功能需求，进行框架编程和细节上的优化。其通用生产流程如下：

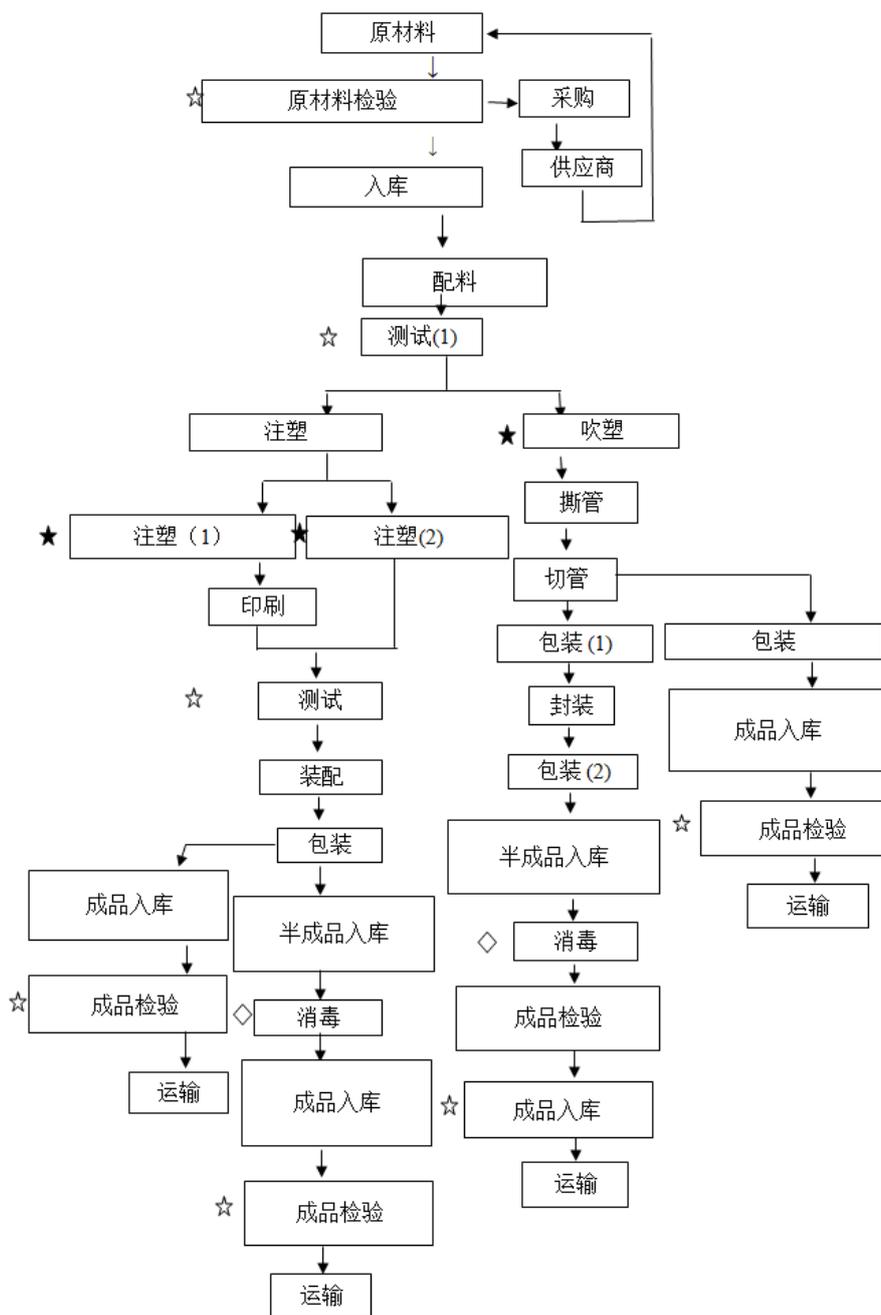


## (二) 生物实验室器具及设备生产流程

### (1) 生物实验室器具产品生产流程

公司的生物实验室器具产品以塑料粒子为主要原料的加工产品，公司的生物实验室器具产品用于生物、医学、科研等实验领域，其加工程序要求十分严格，例如，所有产品内外均不得含有碎屑或杂质，无菌、无热源、无核酸酶、无外垢性 DNA、外包装坚固不得有丝毫破损等等。各产品生产流程大致相同。一部分产品公司需根据客户要求进行产品设计开发，但该产品整体生产流程基本如下：

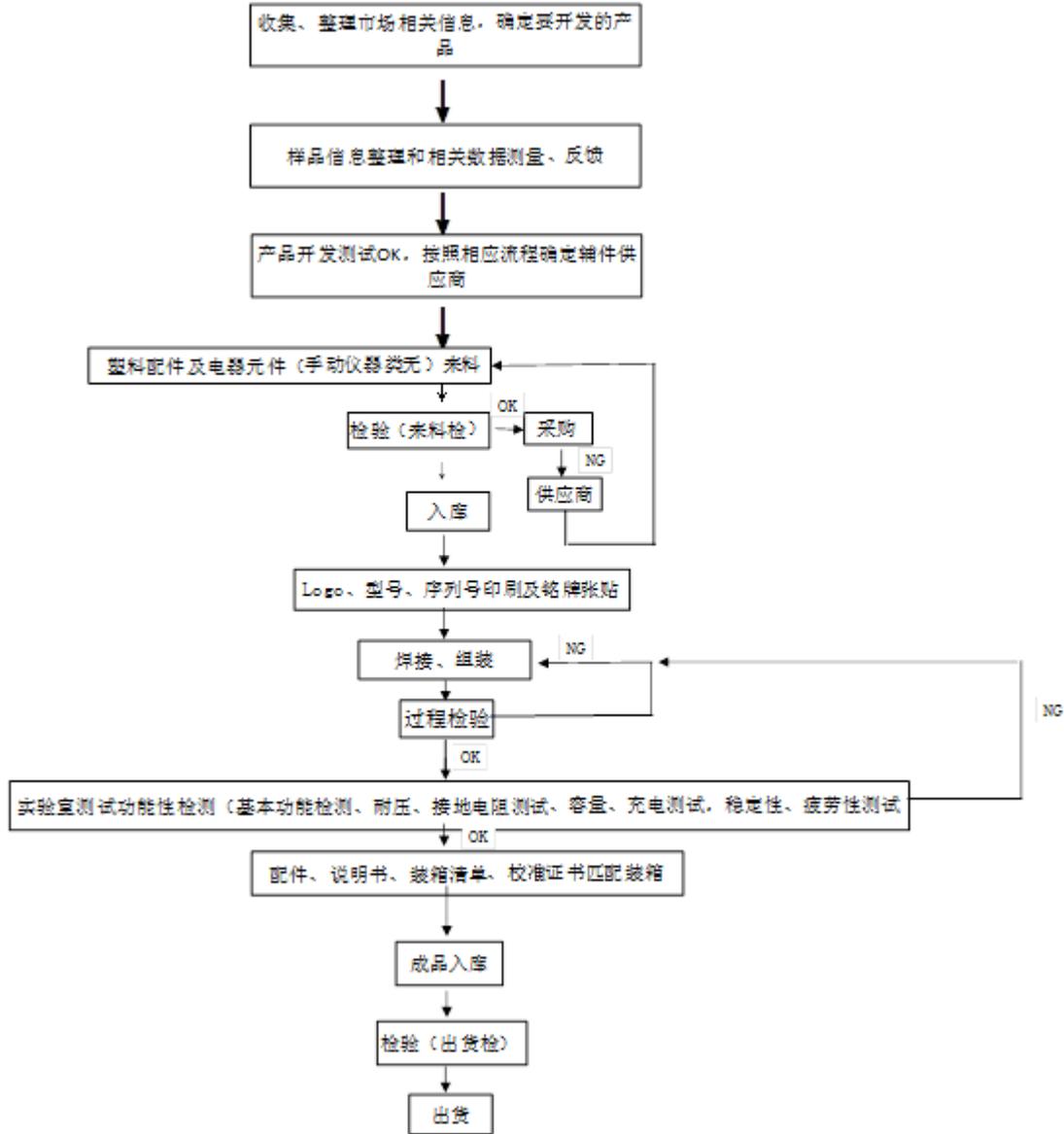
### 产品工艺流程图



注： ★基本工序； ☆ 特殊工序； ◇ 特殊工艺

### (2) 实验室仪器生产流程

公司实验室仪器均为桌面仪器类产品，公司通过市场信息确定要开发的产品，产品测试可行后按相应流程通过供应商采购定制配件及电器元件，最终产品由公司组装完成，该类产品生产流程基本如下：



#### 四、公司主要业务模式

公司基于实验室用品客户的实际需求，依托自身的技术以塑料代替原有玻璃材料制造相关生物实验室用品，并提供生物样本库整体解决方案相关产品。公司主要产品有生物样本库相关产品以及各类实验室器具、设备。公司上游主要是各类塑料粒子、辅助材料市场，公司建立了合格供应商数据库，并与供应商建立长期合作关系，在确保原材料质量的情况下，能够享受一定的规模采购优势，并且在供货周期方面保持良好的沟通。公司的下游主要是生物样本库的收集市场及实验室科研器具市场，公司以多年来积累的产品研发技术及经验为核心，一方面不

断完善与上游供应链的衔接与整合，另一方面以可靠的产品品质与良好的服务巩固拓展下游客户，形成了一套行之有效的商业模式。

### （一）采购模式

公司采购主要分为原材料采购和辅料采购，原材料主要是各类塑料粒子，辅料主要包括纸箱、医用包装膜等半成品、成品等包装使用之材料。公司的采购流程大体分为三步：制定采购计划、下单跟踪反馈、送检入库评价。首先制定采购计划；了解客户需求根据订单以及库存储备情况提交请购单，有针对性购买相关材料，公司开始生产排程；原材料到达后，公司会有专人对单、验收并入库。采购主要服务于生产，根据生产提交的生产计划制定采购计划，再根据供应商管理制度的要求进行采购，采购到的原材料经过生产部门的验收合格后，方可进入仓库，生产部门凭生产计划单据领用。

为确保外包商及供应商之品质稳定、交期迅速、价格合理、服务及配合性佳，使其水准不断提升进步以符合本公司在品质上的基本要求，并满足客户需要，公司建立了完善的供应商管理制度。公司针对供应商的交货品质，交期准确度及配合度，将供应商分为 I 类、II 类、III 类等级，并建立了合格供应商名册。

实际采购中，公司设置采购部，由采购组织评鉴小组，通过采购部、品质部、仓储部、财务部等多部门共同对采购过程进行控制和监督。采购部负责生产过程所需原材料、设备等物资的采购；采购部制定了完备的采购制度，每年组织对供应商进行合格供应商评定，建立合格供应商数据库，并与供应商建立长期合作关系。

### （二）生产模式

公司生产模式采用备货型生产模式。公司根据往年销售计划及今年销售计划的分析下达年度生产总计划，生管部结合年度生产总计划、销售需求、库存情况的分析下发生产订单，经总经理批准后发到各部门，生产部、技术部各生产线负责人根据生产订单确认机种、数量及要求等，配置各生产工位所需用的设备、模具、工治具以及作业指导书。生产部根据作业指导书要求进行生产，调试合格产品，自检完成后交给品质部门进行首件检验，经品质部实验室检测、品质签样合

格后正式生产；部分客户主要采购的是标准产品，针对这部分产品，公司根据技术参数进行制造，完工后进行验收、入库、销售。

为了确保生产产品的品质，控制生产成品，公司根据不同的产品设计了不同的生产线，也设计了不同的生产流程。公司各产品的生产流程详见“第二节 公司业务”之“三、主要业务及产品的生产流程与方式”。

### （三）销售模式

公司的主要产品为生物样本库相关产品和生物实验室器具及设备。公司以自有产品对外销售为主，存在少量 OEM 销售方式，经销网络已遍布全球多个国家。公司内销采用分销的模式。

公司为更好的维护内销市场，避免各经销商之间窜货、使各区域市场能有序的进行运转，公司制定了内销发货客户批号编码制度，为区分各区域合作的代理商、特约经销商、普通经销商、终端用户等发货情况，将其进行逐一编号进行管理。公司销售员定期与各区域的客户进行沟通，了解各区域货物发放、流通情况，严格审查窜区的客户，保证各区域的有序运转。

报告期内公司外销收入占公司总销售收入平均为 65.53%左右，外销占比较大。公司主要通过网络平台、展会及销售人员的开发来实现海外销售。公司国外销售主要是巴罗克品牌产品，海外销售主要是通过巴罗克香港，公司通过展会等形式推广自有品牌，逐步取得境外客户对公司自有品牌产品的认可，提高产品在国际市场的占有率。目前公司境外销售 OEM 贴牌产品占比 3%左右。为保证公司销售产品达到客户之需求与期望，提高公司的产品认可度，公司制定了合约订单审查控制程序、客户财产控制程序、客户满意度调查管制程序、客户投拆处理控制程序等制度使得客户的权益获得保障，并藉以改善本公司产品品质及提升公司商誉。

在定价策略上，公司采取“成本加成”的方式，加成幅度参照市场价格确定，同时公司根据产品成本和产品所在市场的基本行情确定最终产品的销售价格。

### （四）研发模式

公司的新工艺、新产品的研发工作与公司的整体发展相辅相成，公司研发主要由产品经理负责，此种方式下，产品经理根据市场情况结合公司发展战略制定公司新产品开发战略并细化立项，组织市场部、技术部、品质部进行设计评审，技术验证和技术确认，建立健全技术档案管理制度；技术部负责产品的性能测试、生产工艺的制定及量产准备，相关技术、工艺文件、标准样品件的制定、审批、归档和保管，以及与设计开发有关的新理念、新技术、新工艺的测试和替换；产品经理设计公司产品发展路线图、协调产品研发全过程、参与制定产品营销策略，跟踪产品在市场上发展的整个过程。

公司的研发分为自主研发和合作研发，研发过程中由各相关部门反馈实际应用效果，项目组针对反馈意见加以改进修正，最终实现项目的可运行，在技术工艺确定后申报专利。由于市场对产品工艺改进提升的需要，对产品技术要求的不断提高，为充分发挥科研优势，公司也与高校及其他公司进行合作研发，双方共同设立项目组，各自选派专业人员，相互配合，共同完成项目开发。

由于目前公司采取的研发往往是针对目标客户的需求，因此有明确的市场，主要研发项目风险相对较低；但是，为了控制研发的风险，公司也建立了完善的研发风险控制制度，从研发项目的立项、论证、验收均有严格的要求和成本控制，确保研发风险处于低位。

## 五、业务相关的关键资源要素

### （一）产品使用的主要技术

公司根据客户需求和下游行业发展趋势，不断研发新产品，使产品在功能性、安全性、先进性等方面更加突出，并在此基础上减少生产和使用成本。

公司目前产品所使用的关键技术描述如下：

序号	技术名称	技术特点及技术优势	应用产品
1	Datamatrix 二维码激光蚀刻技术	蚀刻二维码，不会脱落，避免了标记脱落，更加安全有效的保存样本信息。	2D 冻存管、2ml&5ml 冻存管、螺口管、普通冻存管
2	超声波焊接技术	两个部件通过超声波焊接技术有机融合在一起，并且在设计中预留存放 RFID 芯片的微小空间，实现了两	2D 冻存管

序号	技术名称	技术特点及技术优势	应用产品
		个部件的完美结合，保证样品信息永久不会丢失	
3	伽马射线消毒技术	保证消毒产品的无菌无热源，提高实验操作的安全性和效率。	所有消毒产品
4	Datamatrix 二维码光学识别技术	在红外识别之外开辟新的识别方法，利用光学设备的普遍性，实现 Datamatrix 二维码的快速识别。	CryoKING 至尊扫描仪、手机扫描 APP: CryoScan
5	RFID 芯片技术	RFID 芯片技术即射频芯片技术，应用到样本保存管中可实现冻存信息无接触式感应，完全避免冷冻或其他存储环境对信息识别的不利影响	CryoKING 至尊冻存管、冻存架、冻存盒

## （二）主要无形资产情况

### 1、专利技术

截至本说明书签署之日，公司拥有 8 项实用新型专利，均获得国家知识产权局颁发的《专利证书》。具体如下表所示：

序号	权利名称	权利类别	专利号	权利人	取得方式	发明人	申请日期	授权日期
1	生物学实验器件清洗处理装置	实用新型专利	ZL20152089584.5.1	巴罗克	受让	李雪琳	2015年11月11日	2016年5月4日
2	一种医用血浆制作液检测导流器	实用新型专利	ZL201520888649.1	巴罗克	受让	李雪琳	2015年11月10日	2016年5月4日
3	一种医用煮沸消毒设备防护罩	实用新型专利	ZL201520889256.2	巴罗克	受让	李雪琳	2015年11月10日	2016年5月4日
4	一种中医科检测节流器	实用新型专利	ZL201520947362.1	巴罗克	受让	李雪琳	2015年11月25日	2016年5月4日
5	一种中医科采用样本检测装置	实用新型专利	ZL201520942262.X	巴罗克	受让	李雪琳	2015年11月24日	2016年5月4日
6	一种生产塑料制品的注塑模具	实用新型专利	201520796830.X	瑞华塑业	受让	李雪琳	2016年5月4日	2016年7月6日

序号	权利名称	权利类别	专利号	权利人	取得方式	发明人	申请日期	授权日期
7	一种冻存盒	实用新型专利	ZL201520792138.X	巴罗克、瑞华塑业	原始取得	李雪琳	2015年10月9日	2016年6月1日
8	一种冻存管	实用新型专利	ZL201320634056.3	巴罗克、上海万格科学器材有限公司、复旦大学、上海爱基诺生物科技有限公司	原始取得	周学迅、杨亚军、蒋跃明、李雪琳、安宏	2013年10月14日	2014年4月2日

## (2) 正在申请的专利技术

目前公司正在申请的专利技术共计4项。具体如下表所示：

序号	权利名称	权利类别	申请号	权利人	取得方式	发明人	申请日期	进展
1	一种借助智能手机识别Datamatrix二维码的方法	发明专利	201510665014.X	巴罗克、瑞华塑业	原始取得	李雪琳	2015年10月9日	已经公开，进入实质审查阶段
2	奔月一号：一种新型试剂管	PCT国际专利	PCT/CN2016/086939	巴罗克、瑞华塑业、生物工程	原始取得	李雪琳	2016年4月23日	已被受理，等待初步审查
3	一种新型混合材质网格状冻存盒	实用新型专利	201620675856.3	巴罗克、瑞华塑业	原始取得	李雪琳	2016年6月22日	已被受理，等待初步审查
4	一种新型混合材质柱状冻存盒	实用新型	201620675750.3	巴罗克、瑞华塑业	原始取得	李雪琳	2016年6月22日	已被受理，等待初步审查

## 2、著作权

截至本说明书签署之日，公司拥有8项著作权，其中软件著作权7项、图纸版权1项，均获得国家版权局颁发的《著作权登记证书》。具体如下表所示：

序号	权利名称	权利类别	登记号	权利人	取得方式	开发完成日期	登记日期
1	新型扫描	软件	2015SR22	巴罗克	原始	2015年8月	2015年11月

序号	权利名称	权利类别	登记号	权利人	取得方式	开发完成日期	登记日期
	Datamatrix 二维码的软件系统	著作权	5445		取得	16日	18日
2	一种扫描 Datamatrix 二维码的安卓软件系统	软件著作权	2016SR105772	巴罗克	原始取得	2015年9月16日	2016年5月16日
3	一种编码标签精准校对系统	软件著作权	2016SR105535	瑞华塑业	原始取得	2015年12月26日	2016年5月16日
4	一种产品编号信息校对系统	软件著作权	2016SR105519	瑞华塑业	原始取得	2015年12月1日	2016年5月16日
5	一种实验室样本综合管理软件系统	软件著作权	2016SR105936	瑞华塑业	原始取得	2015年12月1日	2016年5月16日
6	一种实验样本追踪软件系统	软件著作权	2016SR103694	瑞华塑业	原始取得	2015年12月1日	2016年5月13日
7	一种生物样品冻存管读码软件程序	软件著作权	2016SR105767	瑞华塑业	原始取得	2016年3月5日	2016年5月16日
8	奔月一号图形作品	图纸著作权	国作登字-2016-J-00265216	巴罗克	原始取得	2015年6月1日	2016年4月27日

### 3、商标权

截至本说明书签署之日，公司有 1 项商标获得工商行政管理总局商标局颁发的《商标注册证》并有效使用。具体如下表所示：

序号	权利名称	权利范围	权利人	有效期	注册号	受理单位
1		样品离心和浓缩；PCR 系列；冻存系列；液体处理系列；细胞培养产品；培养皿；细胞推刮器；接种环&接种针；玻片盒；玻片；果蝇培养；桌面仪器等	巴罗克香港	2014.12.14-2024.12.13	12909621	工商行政管理总局商标局
2	<b>CryoKING</b>	试管；吸量管；化学仪器和器具；细菌培养器；测	巴罗克	受理中	17589343	中华人民共和国工

序号	权利名称	权利范围	权利人	有效期	注册号	受理单位
		量器械和仪器；物理学设备和仪器；理化试验和成分分析用仪器和量器；毛细管；实验室料盘；滴定管；				工商行政管理总局商标局
3	巴罗克	技术研究；技术项目研究；科学研究；地质研究；化学研究；生物学研究；包装设计；托管计算机站(网站)；化学分析；细菌学研究	巴罗克	申请受理中	20647481	中华人民共和国工商行政管理总局商标局
4	巴罗克	软盘；衡器；校准口径圈；信号灯；卫星导航仪器；声导管；近摄镜；测绘仪器；显微镜载玻片盒；非医用X光产生装置和设备	巴罗克	申请受理中	20647090	中华人民共和国工商行政管理总局商标局
5	巴罗克	软盘；衡器；校准口径圈；信号灯；卫星导航仪器；声导管；近摄镜；测绘仪器；显微镜载玻片盒；非医用X光产生装置和设备	巴罗克	申请受理中	20647014	中华人民共和国工商行政管理总局商标局

#### 4、公司土地情况

截至本报告签署之日，公司无土地使用权。

#### (三) 公司业务经营许可及其他认定证书情况

巴罗克及其各子公司的主要业务合法合规生产和销售涉及的资质许可及其他证书如下：

##### 1、巴罗克的经营资质和经营认证

序号	资质/证书名称	颁发机构	证书编号	有效期	证书单位
1	海关报关单位注册登记证书	济南海关	3701343683	2014年4月9日 -2017年4月9日	巴罗克

## 2、瑞华塑业的经营资质和经营认证

瑞华塑业主要从事公司的原料采购、产品生产和销售。公司主要业务合法合规经营，生产和销售涉及的资质许可及其他证书取得情况如下：

序号	资质/证书名称	颁发机构	证书编号	有效期	证书单位
1	CE 认证证书	Shanghai NQA Certification Co., Ltd.	NO. 02209	2014 年 7 月 21 日 -2017 年 5 月 22 日	瑞华塑业
2	ISO9001:2008 质量体系认证证书	TUVRheinland	01 100 095995	2016 年 6 月 30 日 -2018 年 9 月 14 日	瑞华塑业
3	FDA 认证证书	美国 FDA 认证	3007303687	无有效期	瑞华塑业
4	海关报关单位注册登记证书	常州海关	3204943225	2007 年 11 月 23 日 -2016 年 11 月 3 日	瑞华塑业
5	排放污染物许可证	常州市钟楼区环境保护局	320404201600 0002B	2016 年 6 月 28 日 -2017 年 12 月 31 日	瑞华塑业
6	自理报检单位备案登记证明书	常州出入境检验检疫局	3216602873	无有效期	瑞华塑业
7	原产地签证企业注册证书	国家质量监督检验检疫总局	321601854	2008 年 1 月 11 日 -2017 年 1 月 9 日	瑞华塑业

根据瑞华塑业的经营范围、主营业务，其所属行业、业务除上述资质外，不需要获得其他特别的资质、许可及认证。

## 3、巴罗克香港的经营资质和经营认证

根据巴罗克香港的经营范围和所在地区的規定，其经营的业务不需要特别的资质、许可及认证。

## 4、生物工程的经营资质和经营认证

生物工程暂未开展具体的经营活动，故暂无相关的资质、许可及认证。

#### (四) 主要固定资产情况

##### 1、固定资产总体情况

公司的固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备及电子设备等。

截至2016年4月30日，公司固定资产总体情况如下：

单位：万元

项目	原值	累计折旧	减值准备	净值	综合成新率 (%)
机器设备	561.45	211.80		349.65	62.28
运输设备	47.50	18.45		29.05	61.16
电子设备及其他	354.74	177.97		176.76	49.83
合计	963.69	408.23		555.46	57.64

##### 2、房屋建筑物情况

截至本报告签署之日，公司无房屋建筑物所有权。

##### 3、重大的机器设备情况

截止2016年4月30日，公司账面价值25万元及以上的重大机器设备情况如下：

单位：万元

序号	资产名称	型号	数量 (台)	原值	累计折旧	净值	成新率 (%)
1	净化设备		1.00	40.68	27.70	12.98	31.92
2	净化车间用铝型材彩钢板		1.00	38.64	7.95	30.69	79.42
3	双色小型塑管丝印机	RUV-215	1.00	31.86	7.57	24.30	76.25
4	净化车间用材料		1.00	27.65	4.38	23.27	84.17
5	双色小型塑管丝印机	广州互通 RUV-215	1.00	27.35	4.55	22.80	83.38
6	注塑机(海天)18号	MA2800II/1350-B	1.00	25.21	4.59	20.62	81.79
合计数			6.00	191.40	56.74	134.66	70.36

公司的主要生产设备运行状况良好，在日常生产过程中，公司十分重视对主要生产设备的维护检修工作，安排专人负责巡回检查，并建立设备档案和设备维护记录，保证了公司的正常生产经营。

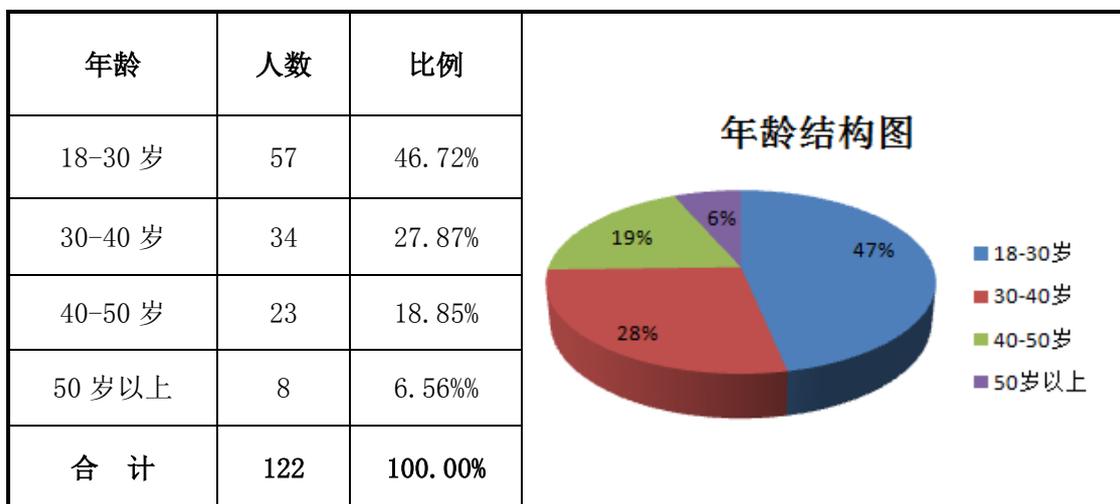
**(五) 公司员工情况**

**1、公司员工结构情况**

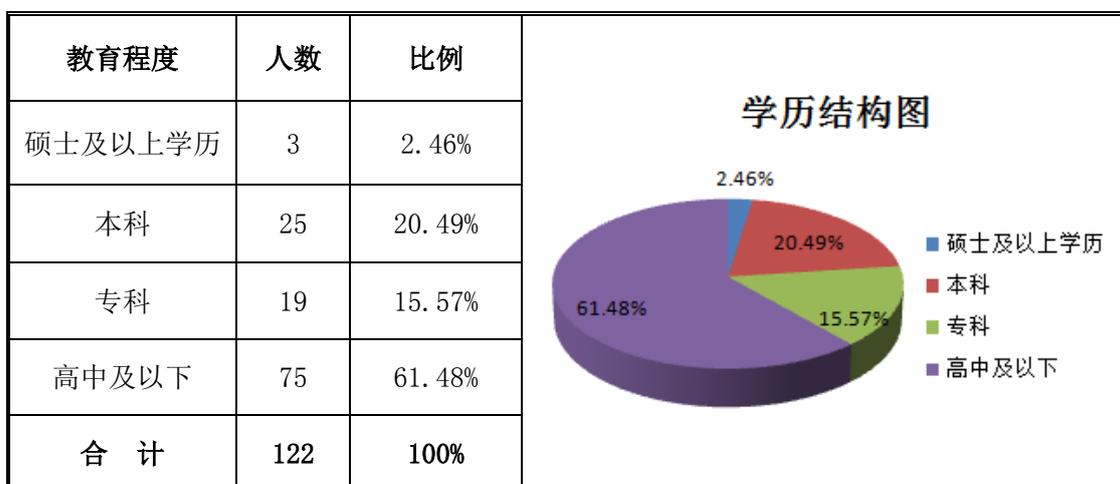
截止 2016 年 4 月 30 日，公司员工总数为 122 人（含子公司）。员工的年龄分布、受教育程度及任职分布如下所示：

**(1) 年龄结构**

公司员工平均年龄为 34 岁，各年龄段人员及占比如下表所示：



**(2) 学历结构**



**(3) 任职分布**

公司员工主要集中在生产部和销售部门，员工部门分布结构如下所示：

部门	人数	比例
生产人员	53	43.44%
销售人员	27	22.13%
管理人员	11	9.02%
技术人员	17	13.93%
辅助人员	14	11.48%
合计	122	100.00%

**部门结构图**

## 2、公司执行社会保障制度、住房公积金缴纳、医疗制度等情况

根据《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规规定，本公司实行全员劳动合同制。公司已根据国家和地方政府的有关规定，为员工办理了基本养老、医疗及大病互助、失业、工伤、生育等社会保险。

(1) 报告期内为员工实际缴纳金额情况如下：

单位：万元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
基本养老保险费	7.82	21.46	8.95
医疗保险费	3.19	9.59	6.54
失业保险费	0.44	1.41	1.04
工伤保险费	0.32	1.00	0.68
生育保险费	0.30	0.84	0.64
<b>合计数</b>	<b>12.07</b>	<b>34.30</b>	<b>17.85</b>

根据公司提供的《员工花名册》和《劳动合同》，截止2016年4月30日，公司在册员工人数为122人，其中购买五险人数为47人。

经主办券商核查，报告期内，未缴纳社保的员工中除新入司员工外，其余均系瑞华塑业的生产人员，该部分员工未缴纳社保的主要原因如下：①6名员工为新入司员工，经核查公司现已为其办理社保手续；②51名员工为农村户籍员工，

已经在原居住地购买新农保，不愿意购买其他形式的保险；③剩余 18 名员工因自身原因，不愿意购买社保。已购买新农保及不愿意购买社保的员工，签订了自愿不购买社保的承诺。

公司及其子公司除瑞华塑业以外，已经取得当地社会保障事业局出具的证明：该单位已在我市参加养老、医疗、失业、工伤和生育社会保险，自 2014 年 1 月至 2016 年 6 月申报的各项保险费已缴纳（此证明用于单位新三板挂牌）。

## （2）住房公积金

因公司城镇户籍员工大多已自购住宅，农村户籍员工在原居住地自建住宅等原因员工自愿放弃缴纳住房公积金，所以公司在报告期内未按照《住房公积金管理条例》、《常州市住房公积金管理办法》《济南市住房公积金管理办法》等相关法律、法规的规定为员工缴存住房公积金。

公司目前未因上述未为自愿放弃缴纳的职工缴纳住房公积金的情形而遭受行政处罚。

## （3）未按规定执行社会保障制度、住房公积金缴纳、医疗保险制度等情况对财务报表的影响

公司对应缴未缴的社会保险、住房公积金均已经计提，并不影响财务报表公允性。

## （4）实际控制人承诺

根据公司控股股东、实际控制人李雪琳出具的《承诺函》，若公司因未按时、足额为员工缴纳社保和住房公积金而受到主管机关的追缴、处罚、滞纳金等原因，导致公司可能遭受或承担任何补缴费用、罚款、滞纳金等经济责任，本人将对此承担全部责任，对公司由此遭受的任何损失将予以全额补偿。

## 六、公司业务经营情况

### （一）公司最近两年一期产品及服务的收入及成本情况

#### 1、公司近两年一期产品的收入情况

单位：万元

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
生物实验室相关产品	587.63	66.90	1,650.33	55.99	1,170.64	61.05
生物样本库相关产品	290.76	33.10	1,297.15	44.01	746.93	38.95
合计	878.39	100.00	2,947.48	100.00	1,917.57	100.00

## 2、公司近两年一期产品的成本情况

单位：万元

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
生物实验室相关产品	313.26	72.14	837.38	68.02	590.75	69.88
生物样本库相关产品	120.98	27.86	393.77	31.98	254.63	30.12
合计	434.24	100.00	1,231.15	100.00	845.38	100.00

## (二) 公司前五大客户情况

## 1、2016年1-4月前五大客户

单位：万元

客户名称	营业收入	占当期营业收入的比例%
Medical Wire & Equipment Co., Ltd	163.90	18.66
Biologix Europe GmbH	75.21	8.56
Starlab International GmbH	70.42	8.02
Dominique Dutscher s.a.	62.79	7.15
neolab Migge Laborbedarf-Vertriebs GmbH	37.97	4.32
合计	410.29	46.71

## 2、2015年度前五大客户

单位：万元

客户名称	营业收入	占当期营业收入的比例%
------	------	-------------

客户名称	营业收入	占当期营业收入的比例%
Medical Wire & EquipmentCo.,Ltd	299.45	10.16
Max Scientific	199.39	6.76
Faram E. A. Ltd,	124.06	4.21
上海万格科学器材有限公司	114.39	3.88
Gibthai Co. Ltd.	100.24	3.40
合计	837.53	28.41

### 3、2014 年度前五大客户

单位：万元

客户名称	营业收入	占当期营业收入的比例%
Medical Wire & EquipmentCo.,Ltd	255.42	13.32
青岛海尔特种电器有限公司	136.80	7.13
上海万格科学器材有限公司	100.88	5.26
BioTech	91.48	4.77
Thanes Development	76.02	3.96
合计	600.60	34.45

公司董事长兼总经理李雪琳为公司客户 Biologix Europe GmbH 的实际控制人，其占股比例 100%。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在上述前五名客户中占有权益。

### 4、主要客户获取方式及交易背景

公司主要通过参加国内外展会进行产品的展示，收集意向客户的信息，然后持续跟进，包括电话回访、邮件沟通及上门拜访等方式，实行精准的营销，将客户意向转化为公司的实际订单；国外客户在采购中比较注重产品质量的稳定性和交货的及时性，价格方面较为透明，对供应商的选择也比较严格，一旦成为其供应商则合作较为稳定。

因公司海外终端单个客户对公司产品年需求的总量不大且型号较多，直接向本公司采购不经济，本公司直接向终端客户销售也不经济，所以公司产品主

要对海外非终端客户进行销售。该类产品在行业类其他企业也主要是通过非终端客户进行销售。

经主办券商核查，公司不存在专门的经销商。公司的海外销售合同中无退货条款，对所有非终端客户均采取买断式销售，不存在退货风险。报告期内及期后未发现公司客户有退货的记录。

#### 5、公司主要客户基本情况

主要客户	中文名称	基本情况	合作模式	定价政策	销售方式
Medical Wire & Equipment Co., Ltd	麦瓦意生物医疗实验室有限公司	创立于1956年，总部在英国，主营业务是无菌拭子	签订框架式协议，按日常订单式组织生产	成本加成方式	品牌经销商 FOB买断式销售
Dominique Dutscher s. a.	多米尼克杜澈股份公司	创立于1982年，总部在法国。主营法实验室医疗产品销售公司，经销多种实验室产品。	签订框架式协议，按日常订单式组织生产	成本加成方式	品牌经销商 FOB买断式销售
neoLab Migge Laborbedarf-Vertriebs GmbH	诺莱宝实验室产品公司	创立于1950年，总部德国海德堡，产品范围包括从耗材和设备到标准化学产品和特殊产品和化学品的一切	签订框架式协议，按日常订单式组织生产	成本加成方式	品牌经销商 FOB买断式销售
Max Scientific	麦克斯实验室产品公司	成立于2012年，总部美国，通过网络营销巴罗克产品，主要面向美国市场的终端客户	签订框架式协议，按日常订单式组织生产	成本加成方式	品牌经销商 FOB买断式销售
Faram E. A. Ltd,	法拉墨有限公司	创立于1992年，总部肯尼亚，该公司主要以参加竞标为主。主要销售实验室仪器耗材类产品。	签订框架式协议，按日常订单式组织生产	成本加成方式	品牌经销商 FOB买断式销售
Gibthai Co. Ltd.	葛布泰有限公司	创立于1985年，总部泰国，主营实验室产品的销。	签订框架式协议，按日常订单式组织生产	成本加成方式	品牌经销商 FOB买断式销

					售
Biologix Europe GmbH	巴罗克德国有限公司	创立于2012年，总部德国，关联方公司：销售巴罗克产品，客户群体主要是欧洲市场的零散小众客户	签订框架式协议，按日常订单式组织生产	成本加成方式	品牌经销商 FOB买断式销售
Starlab International GmbH	斯达莱国际有限公司	创立于2000年，总部在德国，主要从事多种实验室耗材仪器的销售	签订框架式协议，按日常订单式组织生产	成本加成方式	品牌经销商 FOB买断式销售
BioTech	巴尔泰生物技术有限公司	创立于1998年，总部捷克，经营多种实验室产品的销售。	签订框架式协议，按日常订单式组织生产	成本加成方式	品牌经销商 FOB买断式销售
Thanes Development	特耐发展有限公司	成立于1989年，总部泰国，经营科学、牙科、医药等领域的领先品牌产品。	签订框架式协议，按日常订单式组织生产	成本加成方式	品牌经销商 FOB买断式销售

资料来源：根据各公司网站及公开资料整理

### （三）公司主要原材料及前五大供应商情况

本公司原材料主要为各种塑料粒子，PP料（聚丙烯）、PE料（聚乙烯）、PS料（聚苯乙烯）、PC料（聚碳酸酯）、色母等，市场供应充足。

#### 1、2016年1-4月前五大供应商

单位：万元

序号	供应商名称	金额（含税）	占材料采购额的比例（%）
1	常州润珠塑料有限公司	44.74	20.21%
2	常州富格化工有限公司	19.53	8.82%
3	天津中裕顺嘉科技有限公司	10.83	4.89%
4	建生裕科（上海）贸易有限公司	9.25	4.18%

序号	供应商名称	金额（含税）	占材料采购额的比例（%）
5	余姚市永锦塑化有限公司	1.04	0.47%
	合计	85.38	38.58%

## 2、2015 年度前五大供应商

单位：万元

序号	供应商名称	金额（含税）	占材料采购额的比例（%）
1	常州富格化工有限公司	166.57	19.99%
2	余姚市晶润贸易有限公司	80.83	9.70%
3	常州润珠塑料有限公司	75.59	9.07%
4	天津中裕顺嘉科技有限公司	12.00	1.44%
5	建生裕科（上海）贸易有限公司	10.72	1.29%
	合计	345.71	41.49%

## 3、2014 年度前五大供应商

单位：万元

序号	供应商名称	金额（含税）	占材料采购额的比例（%）
1	常州富格化工有限公司	260.34	29.92%
2	余姚市晶润贸易有限公司	75.36	8.66%
3	天津欧拓费克科技有限公司	46.37	5.33%
4	苏州晋圣博高分子材料科技有限公司	19.87	2.28%
5	昆山双赢塑化有限公司	2.76	0.32%
	合计	404.69	46.51%

公司与前五大客户之间不存在关联关系, 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在上述前五名供应商中占有权益。

### （四）重大业务合同及履行情况

#### 1、固定资产购置合同

报告期内，金额为 20 万及以上或对公司持续经营有重大影响的固定资产购置合同如下：

单位：万元

序号	供应商	采购标的	采购数量	采购金额	合同履行情况
1	江苏海天机械销售有限公司	注塑机	4	85.00	履行完毕
2	玉环同发塑机有限公司	吹塑机、模具	3	21.90	履行完毕
合计数				106.90	

## 2、销售合同

报告期内，金额为 20 万及以上或对公司持续经营有重大影响的销售合同如下：

单位：万元

序号	单位名称	金额	标的物	合同履行情况
1	MedicalWire&EquipmentCo.,Ltd	20.65	通用实验室器具产品	履行完毕
2	Gibthai Co. Ltd	64.16	通用实验室器具产品、冻存系列产品	履行完毕
3	Starlab International GmbH	33.27	液体处理系列产品	履行完毕
4	Dominique Dutscher s.a	34.69	离心管、细胞培养系列、PCR 系列、微生物学系列	履行完毕
5	neoLab Migge Laborbedarf-Vertriebs GmbH	37.97	通用实验室器具、微生物系列产品	正在履行
6	上海万格科学器材有限公司	58.50	至尊系列产品	履行完毕
7	PT Laborindo Sarana-RMB	20.78	通用实验室器具、微生物系列产品	正在履行
8	青岛海尔特种电器有限公司	26.76	至尊系列产品	履行完毕
合计数		296.78		

## 3、采购合同

报告期内，金额为 10 万以上已经签订尚未执行或正在执行的对公司持续经营有重大影响的采购合同如下：

单位：万元

序号	单位名称	金额	标的物	合同履行情况
----	------	----	-----	--------

序号	单位名称	金额	标的物	合同履行情况
1	建生裕科（上海）贸易有限公司	12.81	PC 树脂	正在履行
2	江天精密制造科技（苏州）有限公司	17.50	PCR 单管模具	正在履行
3	常州罗氏精密模具有限公司	13.20	枪头盒模具	正在履行
4	深圳博莱盛精密模具有限公司	15.00	PCR 单管模具	正在履行
5	常州金钻精密模具有限公司	13.50	枪头盒模具	正在履行
6	天津中裕顺嘉科技有限公司	10.80	耐辐照灭菌 PP 原料	正在履行
7	常州富格化工有限公司	10.06	聚苯乙烯、PE 管	正在履行
合计		92.87		

#### 4、借款合同

截止公开转让说明书签署日，公司无借款合同在执行。公司报告期内借款合同如下：

单位：万元

序号	单位名称	金额	资金用途	合同期限	合同履行情况
1	平安银行股份有限公司宁波北仑支行	50.00	购注塑机	2013年5月20日-2014年5月19日	已完成
2	平安银行股份有限公司宁波北仑支行	55.00	购注塑机	2014年4月21日-2015年4月20日	已完成
合计		105.00			

#### 4、租赁合同

序号	租赁方	承租方	租赁标的物	面积	房屋用途	租期	产权/备案/备注
1	济南迪亚实业有限责任公司	巴罗克	济南市高新区颖秀路 2766 号科研生产楼 4 层 401 室	208m <sup>2</sup>	经营办公用房	2014 年 6 月 1 日-2017 年	济房权证高字第 042620

序号	租赁方	承租方	租赁标的物	面积	房屋用途	租期	产权/备案/备注
						5月31日	
2	济南迪亚实业有限责任公司	巴罗克	济南市高新区颖秀路2766号科研生产楼4层407、408室	211m <sup>2</sup>	科研及办公用房	2015年5月19日-2017年5月31日	济房权证高字第042620
3	济南迪亚实业有限责任公司	生物工程	济南市高新区颖秀路2766号科研生产楼4层412室	219m <sup>2</sup>	科研及办公用房	2015年6月1日-2017年5月31日	济房权证高字第042620
4	济南迪亚实业有限责任公司	生物工程	济南市高新区颖秀路2766号科研生产楼4层405、406室	150m <sup>2</sup>	科研、生产及办公用房	2015年5月19日-2017年5月31日	济房权证高字第042620
5	常州市华源漆业有限公司	瑞华塑业	常州市武进区邹区镇林场村	13000m <sup>2</sup>	生产储存塑料产品及实验室其他产品	2013年4月1日-2022年3月31日	常房权证武字第21004730

截至转让说明书签署日，公司生产经营用厂房均为租赁房屋，鉴于主要生产基地常州厂房租赁期限较长，在可预见的时间内，租赁房屋不会对公司持续稳定经营造成重大影响。

## 七、公司安全生产和环境保护

### （一）安全生产情况

公司一贯重视安全生产，建立了完善的安全生产管理体系。公司建立健全了各类安全生产管理制度及安全操作程序文件，如生产管理控制程序、生产设备管理程序、监控管理制度、货梯使用管理制度、作业指导书文件、注塑成型工艺指导书等。这些制度和程序文件对安全生产管理的原则、安全检查形式及流程、事

故处理程序及处罚措施进行了详细规定；此外，公司还通过定期对各级管理人员、生产人员进行安全生产知识培训，提高员工安全生产的意识。

报告期内，公司没有发生重大安全伤亡事故，也未因违反安全生产法律法规而受到安全行政处罚。

## （二）环境保护情况

根据原国家环境保护总局发布的《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）、国家环境保护总局办公厅发布的《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环发[2007]105号），环境保护部办公厅发布的《上市公司环保核查行业分类管理名录通知》（[2008]373号），公司及其子公司所属的“橡胶和塑料制品业”行业，不属于国家环境保护监管部门认定的重污染行业。除子公司瑞华塑业外，母公司、生物工程及巴罗克香港主要进行产品的销售及研发，经营活动不涉及环境污染，其经营活动符合国家和地方有关环保法律、法规和规范性文件的要求。

### （1）子公司建设项目环评批复和环保验收情况

针对瑞华塑业报送的《瑞华塑业（常州）有限公司年产生物实验室器具 7500 万（套）项目环境影响报告表》（下称报告表），2016 年 5 月 6 日，常州市钟楼区环境保护局核发了《关于瑞华塑业（常州）有限公司瑞华塑业（常州）有限公司新建塑料制品、生物实验室器具制造加工项目（分阶段验收生物实验室器具 7500 万套/年）报告表的批复》（常钟环（管）准字[2016]第 05002 号），同意公司按照《报告表》规定在常州市钟楼区邹区镇林场村建设。

2016 年 6 月 23 日，常州市钟楼区环境保护局出具了常钟环验[2016]32 号《验收意见》：同意瑞华塑业（常州）有限公司“新建塑料制品、生物实验室器具制造加工项目中部分项目（即年产生物实验室器具 7500 万（套））竣工通过环保验收。

子公司年产生物实验室器具 7500 万(套)项目于 2013 年 5 月 1 日正式投产，存在未经验收投入生产使用的情形。根据《建设项目环境保护管理条例》第二十

八条，“违反本条例规定，建设项目需要配套建设的环境保护设施未建成、未经验收或者验收不合格，主体工程正式投入生产或者使用的，由审批该建设项目环境影响报告书、环境影响报告表或者环境影响登记表的环境保护行政主管部门责令停止生产或者使用，可以处10万元以下的罚款。”因此，公司存在被环保部门处以罚款的风险。

针对瑞华塑业面临的处罚风险，公司实际控制人李雪琳已经出具《关于瑞华塑业环保有关事项的承诺》：

“就瑞华塑业《年产生物实验室器具7500万（套）项目》的环保手续相关问题，本人承诺，如果瑞华塑业因为《年产生物实验室器具7500万（套）项目》的环保手续方面存在任何不合规的行为而受到环保主管部门的任何行政处罚，本人将承担因该行政处罚而遭受的损失。”

主办券商和律师认为：瑞华塑业具有生产环节所需的相关资质。根据主办券商和律师现场核查的结果，瑞华塑业报告期内公司没有因违反环境法律、法规受到行政处罚，公司自成立以来无违反国家环境保护方面的法律、法规和规范性文件的情形；公司建设项目目前已经常州市钟楼区环境保护局的环评验收；公司实际控制人李雪琳已就上述环评事宜出具了书面承诺。公司未办理环评事项即投入生产的行为没有造成环境污染事故，公司也未被责令停产、停业，也未被实施环境行政强制措施。不存在其他严重违反环保法律、法规、规章规定的环境行为的情形。

## （2）污染物排放及治理措施情况

子公司生产过程产生的污染物主要是废气、废水、噪声和固废，上述废弃物经环保设施处理后达标排放或回收利用，生产过程中不存在重污染情形。根据《瑞华塑业（常州）有限公司年产生物实验室器具7500万（套）项目环境影响报告表》，子公司现有生产项目主要工艺流程中污染物排放及治理措施情况如下：

项目名称		年产生物实验室器具7500万台（套）项目		
类别	污染源	污染物	治理措施	执行标准
废气	注塑、印	非甲烷总烃	氧气罩收集+活性炭吸	《大气污染物综合排放

	刷废气		附+15m高的排气筒高空排放	标准》（GB16297-1966）表2 二级标准
废水	生活污水	COD <sub>CR</sub> 、SS、NH <sub>3</sub> -N、TP、动植物油	隔油后的食堂废水与生活污水一并经化粪池预处理	《农田灌溉水质标准》（GB5084-2005）中旱作标准后用作农肥
噪声	设备噪声	等效A等级	选用低噪声设备，并采取隔声、减震等综合措施	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）表1中2级标准要求
固废	危险废物	废活性炭	厂内暂存，交由有资质的单位处理	100%有效处置不外排
	一般固废	废包装材料、员工生活垃圾	废包装材料交由外公司回收利用，生活垃圾交由城市环卫部门统一处理	

### （3）瑞华塑业排污许可证的取得

瑞华塑业已取得常州市钟楼区环境保护局核发的《江苏省排放污染物许可证》。根据江苏省环保厅网站公布的“十二五”总量减排目标责任书2015年度重点项目名单，公司不属于污染物减排对象。

### （4）瑞华塑业不存在环保违法和受处罚情况

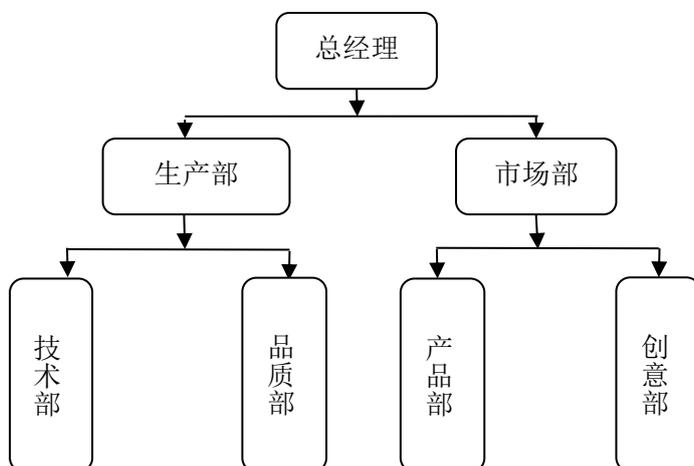
经主办券商及律师的走访，瑞华塑业自设立至今不存在因环保违法违规行为而受到行政处罚的情形。

## 八、公司研发情况

### （一）研究机构

公司以市场需求为出发点，通过市场研究，根据客户的需求进行产品规划、产品开发，公司技术研发人员主要分布在技术部、品质部、产品部与创意部。公

司专门设了产品部，根据公司年度目标制度的产品开发需求制定产品开发计划；同时，技术部、品质部与创意部参与具体的研发项目当中。研发机构结构图如下图所示：



其中总经理、产品部的产品经理负责规划巴罗克产品的市场研究、产品规划、产品开发、产品上市、产品的生命周期管理。产品部负责产品的开发，根据公司年度目标制度的产品开发需求制定产品开发计划、组织产品设计过程中的设计评审，技术验证和技术确认，以及建立健全技术档案管理制度；创意部负责产品的包装及形象设计，产品的上市推广计划、推广反馈及回报评估；技术部负责产品的性能测试、生产工艺的制定及量产准备，以及与设计开发有关的新理念、新技术、新工艺、新材料等的测试和替换；品质部负责相关技术、工艺文件、标准样品件的制定、审批、归档和保管，以及产品质量的检验。

## （二）研发队伍

### 1、研发队伍介绍

公司研发人员共计 7 名，具有相关职称的研发人员 1 名；其中获得博士学位 1 人，本科及以上学历共 4 人，大专学历 2 人。

### 2、核心技术人员情况

目前公司的核心技术人员如下：

序号	姓名	年龄	主要业务经历及职务	现任职务	专业
----	----	----	-----------	------	----

序号	姓名	年龄	主要业务经历及职务	现任职务	专业
1	李雪琳	54	详见“第一节 基本情况；七、董事、监事及高级管理人员；（一）董事、监事及高级管理人员基本情况”。	董事长、总经理	药理学、毒理学
2	郭银生	32	硕士学历；2010-2012年就职于矿业安全工程股份有限公司，任研发工程师；2012-2016年就职于济南农化有限公司，任产品经理；2016至今任巴罗克公司产品经理。	巴罗克产品经理	生物
3	宋捷	31	本科学历；2009-2011年就职于常州新区金利达电子有限公司，任品质部经理；2011-2014年就职于衣威比利制衣（常州）有限公司，任制造部部长；2014年至今任瑞华塑业（常州）有限公司品质部主任。	瑞华塑业品质部主任	管理学
4	游挺	33	大专学历；2005-2009年就职于东莞市凯兴塑料制品厂，任模具工程师；2009-2014年就职于吴江凯明塑胶有限公司，任工程科长；2014-2015年就职于苏州东昊塑胶五金有限公司，任项目管理；2015年至今任巴罗克公司工程师。	工程师	工商管理

报告期内，公司核心技术及业务团队较为稳定，未发生重大变化。

### （三）公司未来研究方向

详见“第二节公司业务”至“九、公司战略发展方向”

## 九、公司战略发展方向

### 1、公司发展目标

作为全球化运营并且有一定知名度和影响力的实验室器具（仪器）生产供应商，巴罗克拥有现代化样本库器具的设计、生产和销售的技术与市场，企业有独特的商业模式可以使得核心业务嵌入相关行业的传统运营过程，并且在价值链下游做大规模的服务延伸，抓住市场机遇期，实现企业迅速发展壮大，成为实验室器具（仪器）以及生物样本库存储领域的龙头企业，打造国内第一品牌。

未来三年内巴罗克将利用目前已经有的生物样本库产品技术优势和知识优势，继续加大技术、团队、市场投入，按照中期产品研发计划和市场反馈，不断开发出领先于竞争对手的、满足客户隐形需求的、高性价比的产品，以样本库管理软件作为开门产品、客户终生使用巴罗克产品的商业模式，迅速抢占生物样本库存储领域的市场。

## 2. 公司未来发展方向及市场定位

### （一）2016 年发展规划：

完成一系列升级版生物样本库管理软件的投入市场，该软件达到较先进水平，满足中型及大型生物样本库的应用要求，为生物样本库的全面自动化做准备工作。

### （二）2017-2018 年发展规划：

进入生物样本库市场的快速发展阶段。降低电子芯片至尊系列产品成本，全面进行国内国际市场推广和宣传，建立巴罗克的生物样本示范库，努力成为行业标杆。集合生物样本库高中端器具、扫描设备、自动化工作站、样本库管理软件、样本库建设服务等一系列产品和服务。

### （三）2019-2020 年发展规划：

根据市场需求进行生物样本库软件的进一步升级，从功能、价格、品牌等方面达到市场领先水平。研究开发可以实现同时满足客户精确定位样本位置及远程定位样本所在储存容器位置的双芯片冻存管及管理软件。全面推进至尊系列样本库产品、服务的国际市场，努力成为国际市场的优秀品牌企业。

## 十、公司所处行业概况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31号），公司属于“C 制造业”之子类“C29 橡胶和塑料制品业”；根据中华人民共和国统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于“C 制造业”之“C2929 其他塑料制品制造”。根据全国中小企业股份转让系统制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司业务属于“C 制造业”之“C2929 其他塑料制品制造行业”；根据股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“15 医疗保健”之“1511 制药、生物科技和生命科学”。

### （一）行业发展概况

公司生产的产品主要涉及生物实验耗材及器具行业，与生命科学研究息息相关。日常生产经营活动涉及提供生物样本库系统的一体化解决方案和高端实验室器具及相关设备的研发、生产和销售。实验室用品包括实验室用仪器、试剂和标

准品、实验室器具三大类产品，是随着社会技术水平和研发水平的不断进步而逐渐发展起来的。实验室用仪器和实验室器具是当今生命科学、环境科学、生物医药、食品卫生、临床医学、商品检验及环境检测等领域不可缺少的研究及检测工具。随着现代生物制药、食品安全、环境检测行业的发展，实验室用品行业也随着这些行业的发展而水涨船高。

### 1、全球实验室用品行业概况

全球生物实验室用品的市场分布并不均衡，美国是世界生物实验室用品生产和需求量最大的市场，欧洲次之。这些地区的生物仪器市场竞争非常激烈，制造商们期望开辟新市场来大幅增长销售。国际巨头在行业内依然具有较强的竞争优势，目前，全球生物实验室用品的跨国公司主要有：赛默飞世尔科技公司（Thermo Fisher）、美国 BD 公司（Becton, Dickinson and Company）、美国 Bio-Rad 公司、美国 Life 公司、瑞士罗氏诊断（Roche）、安捷伦科技公司（Agilent）、贝克曼库尔特公司（Beckman）、GE 医疗公司、珀金埃尔默公司（Perkin Elmer）、吉尔森公司（Gilson）等。

长期以来，生物实验室用品制造及技术一直为美国和欧洲垄断，随着中国和印度等新兴经济体的快速发展，亚太地区也已经成为生物仪器行业增长最快的市场。

### 2、我国实验室用品行业概况

我国是亚洲实验室用品的第二大市场，也是世界上发展最快的市场之一，但是我国实验室用品行业起步较晚，在产品技术、质量和规模上面与美国、欧洲等国存在较大的差距。

我国从事生命科学的研究人员有 4 万多人，硕士以上占 1/4。高等院校（如生命科学院和医学院），制药企业、法医部门、农业与环境监测部门等均是实验室用品终端使用者。随着我国对科学研究、生产研发、检验检疫等领域的逐渐重视，近几年国内的实验室用品发展趋势不断见好，“十五”期间，我国生命科学技术领域的科技经费增长近 4 倍，已建成各类生命科学重点实验室和工程研究中心约 200 个，实验室用品市场需求也随之增长。

国内实验室用品行业中，高端实验室用品基本被国外企业垄断。由于国外优质企业起步较早、发展较为成熟，国外企业的竞争优势主要集中于产品的更新和生物技术的创新。一些企业采用多国本土化战略，在国内建设工厂，如康宁、EP等；一些企业采用与国内代理商合作的方式，利用代理商渠道优势拓展市场，如eBioscience、BioVision等。而随着中国本土生命科学人才储备不断增多，国内实验室用品企业也正在发生变化，一些规模较大的企业已经逐渐获得客户的认可，并逐渐开始从事一些产品的生产，包括实验室器具器具、试剂等。国产实验室器具的生产和销售也形成了一定的规模。

现如今，随着我国生命科学领域不断衍生出新的应用和需求，实验室用品的种类也变得越来越纷繁复杂，要求实验室用品的技术更新速度加快，并满足客户更大通量、更高灵敏度、操作更简便的要求。

## （二）上游行业及下游行业情况

### 1、上游行业情况

行业上游市场包括各类塑料粒子，辅助材料等，竞争较为激烈。中国的塑料工业发展迅速，在世界各国塑料制品产量排名始终位于前列，其中多种塑料产品，如PVC、氨基模塑料等产量位于全球首位，已经成为世界塑料大国。塑料制品业是制造业的基础之一，也是制造业的重要组成部分。上游行业内的技术开发能力和加工生产能力将直接影响公司产品的质量、成本和使用效果。目前，行业上游的原材料供应商资源较为充裕，制造业的足够产能能够保障稳定的供应能力。

### 2、下游行业情况

行业下游产业为各实验室，科研、检验检疫机构及生物样本库的收集市场，下游行业对于上游产品质量、创新性的重视程度相对较高。实验室器具生产行业的企业将来自上游的各类塑料粒子与辅助材料进行加工制造，进而形成自身的产品，最终将产品销售给高校和政府部门的实验室，科研、检验检疫机构等。

## （三）行业发展规模和前景

全球市场规模：实验室用品市场增长的主要因素包括国际贸易活跃程度、产品质量法规升级、工业技术与质量标准化提升、环保节能需求增长等。根据LPA

的报告，2012 年全球实验室用品市场规模为 381 亿美元，较 2011 年增长 2%。LPA 预计，2012 年-2015 年全球实验室用品市场复合增长率为 1.8%，到 2015 年，市场规模将达到 401 亿美元。



图：2011-2015 年全球实验室用品市场规模及增长率  
数据来源：LPA (Laboratory Products Association)

国内市场规模：2012 年我国生物实验室用品市场在世界市场中的占比为 3.4%，即 80 亿人民币，与欧盟、美国分别 40.6%、39.2%的比例相比依然有较大的差距。从世界范围来看，我国实验室用品市场尚处于起步阶段，未来仍具有较大的发展空间。随着科学技术的创新日渐受到政府和企业的重视，以及产品质量安全、食品安全、环境保护等各种需求的不断增长，我国实验室用品市场将继续保持持续、快速增长的态势。

#### (四) 行业主管部门、行业监管体系及行业主要法律法规政策

##### 1、行业主管部门及行业监管体系

在我国，国家发改委行业承担其他医疗设备及器械制造业宏观管理职能，国家工业和信息化部为其行业主管部门，国家质量监督检验检疫总局为其质量监管部门。行业主要监管部门及职责具体信息如下：

部门名称	职能
国家发改委	负责制定产业政策，拟订并组织中长期规划和年度计划，按国务院规定权限审批、核准、审核重大建设项目。
国家工业和信息化部	发挥行业管理职能，研究战略，拟订规划和产业政策并组织实施等。

部门名称	职能
国家质量监督检验检疫总局	管理产品质量监督工作，管理和指导质量监督检查。

## 2、行业主要法律法规及产业政策

与公司所处行业相关的产业政策和法律法规如下：

文件名称	发布单位	有关内容	生效时间
《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》	国务院	第五章前言中：生物技术和生命科学将成为21世纪引发新科技革命的重要推动力量，基因组学和蛋白质组学研究正在引领生物技术向系统化研究方向发展。	2006. 2. 7
《促进生物产业加快发展的若干政策》	国务院办公厅	政策目标为引导技术、人才、资金等资源向生物产业集聚，促进生物技术创新与产业化，加速生物产业规模化、集聚化和国际化发展。加快推进生物基高分子新材料、生物基绿色化学品、糖工程产品规模化发展，鼓励和促进中小生物企业发展。	2009. 6. 2
《国民经济和社会发展规划第十二个五年规划纲要》	第十一届全国人民代表大会第四次会议	第三篇转型升级，提高产业核心竞争力”之“第十章 培育发展战略性新兴产业”提出：“大力发展节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车等战略性新兴产业。”“生物产业重点发展生物医药、生物医学工程产品、生物农业、生物制造。”“建设医药、重要动植物、工业微生物菌种等基因资源信息库，建设生物药物和生物医学工程产品研发与产业化基地，建设生物育种研发、试验、检测及良种繁	2011. 3. 14

文件名称	发布单位	有关内容	生效时间
		育基地, 建设生物制造应用示范平台。	
《医药工业“十二五”发展规划》	工业和信息化部	我国生物技术在“十二五”期间的发展目标为: “生物技术自主创新能力显著升, 生物技术整体水平进入世界先进行列, 部分领域达到世界领先水平”, “生物产业年均增长率保持在 15%以上”。	2012. 1. 19
《产业结构调整指导目录》(2013 年修正)	国家发改委	“鼓励类”之“十三、医药”中包括: “现代生物技术药物、重大传染病防治疫苗和药物、新型诊断试剂的开发和生产, 大规模细胞培养和纯化技术、大规模药用多肽和核酸合成、发酵、纯化技术开发和应用, 采用现代生物技术改造传统生产工艺。”	2013. 5. 1
《产业结构调整指导目录》(2013版)	国家发改委	鼓励类: 差别化、功能性聚酯 (PET) 的连续共聚改性[阳离子染料可染聚 (CDP、ECDP)、碱溶性聚 (COPET)、高收缩聚酯 (HSPET)、阻燃聚酯、低熔点聚酯等。	2013. 6. 7
《产业结构调整指导目录》(2015年修正)	国家发改委	鼓励类: 高端制造及其他领域: 高性能纳米硬质合金刀具和大晶粒硬质合金盾构刀具及深加工产品、稀土及贵金属催化剂材料、低模量钛合金材及记忆合金等生物医用材料。	2015. 6. 1
《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》	十二届全国人大四次会议	第六章: 加快突破新一代信息通信、新能源、新材料、航空航天、生物医药、智能制造等领域核心技	2016. 3. 18

文件名称	发布单位	有关内容	生效时间
		术。加快能源、生命、地球系统与环境、材料、粒子物理和核物理、空间和天文、工程技术等科学领域和部分多学科交叉领域国家重大科技基础设施建设,依托现有先进设施组建综合性国家科学中心。	

## （五）影响行业发展的有利因素和不利因素

### 1、有利因素

#### （1）国家对生物医药行业的政策支持

近年来,我国政府出台的诸多有利于规范和促进生物医药行业发展的产业政策如下:

《医药工业“十二五”发展规划》提出,我国生物技术在“十二五”期间的发展目标为:“生物技术自主创新能力显著提升,生物技术整体水平进入世界先进行列,部分领域达到世界领先水平”,“生物产业年均增长率保持在15%以上”。

《产业结构调整指导目录(2011年本)》(2013年修正)之“鼓励类”之“十三、医药”中包括:“现代生物技术药物、重大传染病防治疫苗和药物、新型诊断试剂的开发和生产,大规模细胞培养和纯化技术、大规模药用多肽和核酸合成、发酵、纯化技术开发和应用,采用现代生物技术改造传统生产工艺。”

《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》之“第三篇转型升级提高产业核心竞争力”之“第十章培育发展战略性新兴产业”提出:“大力发展节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车等战略性新兴产业。”“生物产业重点发展生物医药、生物医学工程产品、生物农业、生物制造。”“建设医药、重要动植物、工业微生物菌种等基因资源信息库,建设生物药物和生物医学工程产品研发与产业化基地,建设生物育种研发、试验、检测及良种繁育基地,建设生物制造应用示范平台。”

《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》中将生物产业作为重点发展方向和任务，具体内容为：“面向人民健康、农业发展、资源环境保护等重大需求，强化生物资源利用、转基因、生物合成、抗体工程、生物反应器等共性关键技术和工艺装备开发；加强生物安全研究和管理，建设国家基因资源信息库。着力提升生物医药研发能力，开发医药新产品，加快发展生物医学工程技术和产品，大力发展生物育种，推进生物制造规模化发展，加速构建具有国际先进水平的现代生物产业体系，加快海洋生物技术及产品的研发和产业化。“十二五”期间，产业规模年均增速达到 20%以上。”

《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中，强化科技创新引领作用，加快突破新一代信息通信、新能源、新材料、航空航天、生物医药、智能制造等领域核心技术。加快能源、生命、地球系统与环境、材料、粒子物理和核物理、空间和天文、工程技术等科学领域和部分多学科交叉领域国家重大科技基础设施建设，依托现有先进设施组建综合性国家科学中心。

## (2) 经济环境优势

中国的经济快速增长已经进入到一个新的十年。伴随着国家财富的增加及人民对医疗卫生、日常饮食、农业等产业的日益注重而蓬勃发展，作为基础学科之一的生命科学得到更大的重视，中国把生命科学技术发展上升为国家战略，为了抢占技术制高点，中国政府在该领域的资金投入持续加大。尤其在新的十三五规划中，包括干细胞等新兴的生命科学相关的研究领域，得到来自国家层面的更多重视。而新近推动的生物组织标本库的建设和法医相关的人群遗传基因相关的研究陆续开展，使得生命科学行业面临新的发展契机，生命科学的快速发展也对实验室仪器和器具的产量和质量提出了更高的要求。

随着经济快速发展，中国也不断出现新的社会关注问题，各大科研院所也往往因社会热点问题而调整自身的研究方向，或寻求新的研究课题。例如，在甲型流感大流行的期间，很多医院或农业科研单位，纷纷对相关的基础研究作出申请方案，申请经费投入到相关的药物开发、分子检测或者基因序列的相关研究工作中。在这个过程中，生物实验室设备制造厂商有了很多新的市场机会。

## (3) 市场优势

中国市场购买力巨大，并持续增长，我国是亚洲实验室用品的第二大市场，也是世界上发展最快的市场之一。随着改革开放之后的中国经济实力不断增强，使得中国各地的科研单位及政府实验室都得到强有力的资金支持，新设立的科研机构也不断涌现。随着新设立机构的建立，带来对实验室设备的需求增大。

中国各地遍布的与生命科学相关的实验室，原有的国产设备均已到了更新换代的集中时期，重点科研单位需要用技术性能更为优越的现代设备来取代原有的老旧设备。同时，原先在非重点实验室中大量应用的国产设备也需要升级成为高性能设备，以满足更多研究工作开展的需求，各地实验室的设备更新需求不断增大。

除此之外，政府实验室的采购量大增，对疾控系统、血站系统、法医检验系统、质检系统等政府实验室的装备更新和新建实验室的投入加大，以维护公众利益，这部分的市场所占比例越来越大。

## 2、不利因素

### (1) 国外产品占据行业主导地位

在生物实验室高端器具市场，国外产品处于垄断地位，我国本土企业与欧美竞争对手之间仍存在巨大的差距。生物实验室一次性器具对稳定性、工艺精度、材料及表面处理等多项指标有着较高的要求，技术难度大，国内企业在产品研发和创新方面取得了较大的进步，但部分原材料还需进口，一些产品指标与国外先进水平存在较大差距。目前，我国实验室器具需求量大，增长迅速，但国内生物实验室器具生产企业90%以上为中小型企业，市场竞争力相对薄弱，国内生产企业的集中度亟待提高。

### (2) 国产品牌接受程度有待进一步提高

现阶段，我国自行研发的生物实验室器具，从产品的基本性能和功能已与国外产品接近，有一定的市场占有率，并在不断上升。一批国内优秀企业通过引进技术和自主研发相结合的方式，已在产品质量和种类上取得突破。但是，由于国外有着长期的技术积累和较好的产品口碑，国内产品在市场往往需要以更低的价格参与市场竞争，生物实验室对国内器具品牌的认可度有待提高。

### (3) 行业竞争加剧

目前，全球实验室用品的制造端基本由赛默飞、康宁等国际巨头所垄断，这些国际巨头在品牌声誉、产品质量等方面均具有较强的竞争优势，从而导致国内企业以实验室用品的贸易为主。由于贸易领域的进入门槛较低，因此我国实验室用品行业的集中度较低，企业之间的竞争较为激烈。随着我国实验室用品市场的快速发展，未来将可能有更多的企业进入这一行业，而一些国际巨头也开始通过设立子公司的方式直接进入国内市场，行业面临竞争加剧的风险。

## (六) 行业基本风险特征

### 1、技术创新压力较大

生产实验室用品均需要不断满足下游行业对产品的质量、技术等各方面的需求，要求企业具有不断的创新和技术研发能力，导致存在研发压力较大的风险，除了紧随前沿技术，同时也必须拥有丰富的实际生产经验。

### 2、低端产品竞争激烈

国内企业专业化程度低，较多的企业生产工艺落后，设备简单，除部分合资企业和出口企业外，大部分企业没有健全的工业管理体系，在国内市场存在低价竞争的风险。

## (七) 行业壁垒

### 1、技术壁垒

实验室用品行业是一个多学科交叉、知识密集、资金密集型的高技术产业，行业产品是综合了医学、生物力学、医用材料学、机械制造等多种学科的高新产品。产品专有技术积累和科研开发能力的培养是一个长期的过程，一般企业在短时间内无法迅速形成。对于大部分用户而言，产品主要生产设备都是根据自身的生产工艺量身定制，在长期的生产过程中不断优化和改进。对于缺乏符合要求的工艺设备以及缺乏长期的工艺技术经验积累的企业很难生产出质量稳定的合格产品。

生物实验室一次性器具对稳定性、工艺精度、材料及表面处理等多项指标有着较高的要求,技术难度大,国内企业在产品研发和创新方面取得了较大的进步,但部分原材料还需进口,一些产品指标与国外先进水平存在较大差距。

## 2、人才壁垒

实验室用品行业是特殊的高科技行业,产品综合了医学、电子、自动化控制等多种学科的新技术,缺乏技术和科研开发能力的企业难以进入。核心技术人才需要具备医学、电子、自动化控制等综合知识,还须具备多年的同行业实践经验;销售人员需要具备市场营销和产品性能、使用等多方面知识;这些人才难以在短期内培养。

## 3、品牌认知及客户基础壁垒

生物实验室器具市场客户一般比较稳定,使用者主要是生产企业和科研院所,重复订货率高。通常,生物实验器具的消费者比较集中,而且目标客户群体相对明确,销售人员能方便有效地面对目标消费者进行沟通和交流。

客户大多数属于理性购买,专业采购知识丰富,购买决策过程长,参与人数多。生物实验器具特别是大量生物实验器具的购买一般都属于知识性购买、理性购买,购买者对产品的技术条件、规格、用途及标准化等要求较严格。客户在选择产品时对品牌尤其关注,优质产品多年积累的品牌效应,是新进入者短期内难以逾越的障碍。由于国外有着长期的技术积累和较好的产品口碑,国内产品市场中往往需要以更低的价格参与市场竞争,生物实验室对国内品牌的认可度有待提高。

## 4、专利壁垒

产品的优异性能是生物实验室用品生产企业的核心竞争力之一,产品的性能在很大程度上由其设计能力和制造工艺决定。为保持竞争力和保护自身利益,生物实验室用品生产企业通常通过专利保护等方式对其产品的设计和制造工艺进行保护。在生物实验室用品设计领域,现有专利很可能是已有条件下的最佳工艺路线,能够达到最高的生产效率。在不侵犯现有专利的前提下,除非是设计思路有了突破性的改变,否则新产品的性能很难超过现有的专利产品。

(八) 行业的周期性、区域性或季节性特征

1、行业的周期性

目前该行业处于生命周期中的成长期。根据产品生命周期特性,如下表所示:

行业生命周期	特征	行业特征
幼稚期	这一时期的市场增长率较高,需求增长较快,技术变动较大,行业中的用户主要致力于开辟新用户、占领市场,但此时技术上有很大的不确定性,在产品、市场、服务等策略上有很大的余地,对行业特点、行业竞争状况、用户特点等方面的信息掌握不多,企业进入壁垒较低。	全球具有规模的制造商主要集中在美国及欧洲,国内企业主要生产中高端产品,行业竞争者数量不断增多; 技术处于发展阶段,行业内竞争主要靠产品质量竞争、在高质量基础上的价格竞争以及服务的竞争; 市场规模逐步增大,空间广阔。
成长期	这一时期的市场增长率很高,需求高速增长,技术渐趋定型,行业特点、行业竞争状况及用户特点已比较明朗,企业进入壁垒提高,产品品种及竞争者数量增多。	
成熟期	这一时期的市场增长率不高,需求增长率不高,技术上已经成熟,行业特点、行业竞争状况及用户特点非常清楚和稳定,买方市场形成,行业盈利能力下降,新产品和产品的新用途开发更为困难,行业进入壁垒很高。	
衰退期	这一时期的市场增长率下降,需求下降,产品品种及竞争者数目减少。	

2、行业区域性特征

本行业的区域性特征不明显。

3、行业的季节性特征

本行业具有一定季节性,针对本公司来说,公司每年上半年是淡季,9月份至年末是旺季。公司的终端客户主要为全球从事生物和医学教学的高等学校、生

命科学研究机构、各级检验疾控单位以及从事生物医学类研发检验有关企业等，这些机构上半年开始编制预算，采购集中在下半年。

## （九）行业竞争格局及公司在行业中的竞争地位

### 1、行业竞争格局

在该行业中，行业的领导者包括来自欧美发达国家的大型跨国公司，如美国的生命技术公司，美国的赛默飞世尔公司，美国贝克曼库尔特公司（于 2011 年被丹纳赫集团所收购），美国密立博公司（目前已被德国默克公司收购），瑞士罗氏集团等。其中美国生命技术公司当属技术创新的领头羊，该公司源自 PE 公司的生命科学部门，自上世纪八十年代随着其毛细管测序设备的技术优势及 PCR 技术的专利优势取得该行业上游研究设备中的绝对垄断地位，并通过与试剂供应商美国英杰公司的整合，打造成上游研究整体方案的提供商。另一个杰出的代表是美国赛默飞世尔公司，该公司通过不断的兼并收购，大大扩充了其产品线长度。使之覆盖了整体实验室的解决方案。其产品横跨物理化学分析、生物研究、医疗诊断，目前年销售额超过 100 亿美元，并持续扩张。

目前，在国内主要从事实验室用品行业的企业数量较多，且规模不一，但是我国实验室用品行业起步较晚，在产品技术、质量和规模上面与美国、欧洲等国存在较大的差距。

行业内主要竞争对手，情况如下：

广州洁特生物过滤股份有限公司：新三板挂牌公司（证券代码：“834589”，证券简称：“洁特生物”）。2015 年销售额 102,787,766.83 元，扣非后归属于母公司的净利润为 10,401,603.36 元。提供的主要产品与服务为：离心管、移液管、过滤器、细胞培养系列等生物实验室一次性高端耗材的研发、生产和销售。

上海安谱实验科技股份有限公司：新三板挂牌公司（证券代码：“832021”，证券简称：“安谱实验”）。2015 年销售额 215,058,706.22 元，扣非后归属于母公司的净利润为 29,361,696.18 元。提供的主要产品与服务为：实验室用品实验室用品的选型以及实验室技术方案的咨询、开发等服务。

### 2、公司在行业中的竞争地位

巴罗克公司拥有生物实验室用品和生物样本库相关产品的设计、生产和销售的技术与市场，企业独特的商业模式使得核心业务嵌入相关行业的传统运营过程，并且在价值链下游做大规模的服务延伸，抓住市场机遇期，使得企业迅速发展壮大。

巴罗克产品的终端使用者为科研机构、技术企业、科研院校以及私有化实验室，覆盖生物、医学、农业、植保、工业、环保等行业，为全球用户提供科学研究、教学实验、样本库管理等方面产品服务。巴罗克产品销往全球主要地区，销售团队分为国内销售和国外销售两支队伍，通过各区域代理商、经销商实现产品的销售、服务，并参与国际国内大型行业项目的竞标。

巴罗克公司已成为国内实验室用品提供商之一，公司产品的终端使用者主要为专业机构客户群，如国家疾控中心，中科院基金研究所，清华大学，复旦大学等。公司的产品渠道优势使公司成为行业内少数具有规模经济趋势的综合性产品供应商。

## **（十）公司竞争优势与劣势**

### **1、公司竞争优势**

#### **（1）产品优势**

公司目前产品主要面向实验室用品市场，有能力成为国内该细分行业领先品牌。公司产品包括生物样本库相关产品及生物实验室相关产品两大类，业务及产品涵盖范围较广。

公司至尊系列产品采用二维码识别技术及相关软硬件的结合，实现了从样本采集、存储、记录到大数据处理及追踪的全程服务；专利技术产品冻存管在加速实验及超低温检测中体现了超强性能，可实现-196度存储20年零爆管率，产品性能远高于市场同类产品。至尊系列产品终端使用者单位包括IRRI（国际水稻研究所）、中国国家疾控中心、中科院基金研究所，清华大学，复旦大学等在内的多家科研单位，营造了良好的品牌信誉，加速了市场的迅速扩张。生物实验室器具市场过去基本依赖进口，巴罗克相关产品可逐步实现取代进口，巴罗克在生物样本库领域独树一帜，具有较强竞争力。

## （2）制造技术优势和团队优势

公司具有完全自主知识产权开发的应用于生物样本库的产品，且拥有较丰富的专业知识和经验，具有继续快速推动生物样本库发展的能力。目前已经是在生物样本库行业具有一定影响力的公司，且具备成为生物样本库行业领先公司的能力。同时公司具有一批稳定、技术熟练的机械制造技术人员，是公司一直以来能够生产质量稳定产品的有效保障，也是公司竞争优势的体现。

## （3）市场优势

基于下游客户对高品质产品的需求，加上全球实验室用品的需求在不断增多，公司的产品能够有较广阔的市场；公司通过不断研发，为客户创造性提供解决方案，提高客户的粘性和依赖度，获得了客户的高度认可；公司在提高产品质量的同时，建立了良好的售后服务体系，确保客户在遇到产品质量、使用方面问题时能够及时得到回复和解决，这些都使得公司拥有一定的市场优势。

## 2、公司竞争劣势

### （1）知名度劣势

公司在目前的行业内虽然有一定的知名度，但是与国外上市公司和实力更强的企业相比，具有一定的劣势。生物实验室器具产品被国际主要品牌垄断较严重，虽然目前该种情况在改善，但是仍然需要较长时间扩大巴罗克品牌产品的市场占有率。

### （2）资金实力劣势

公司目前的流动资金较为充足，但未来公司希望扩大生产规模，而自有资金用于购买土地、建设厂房、建设生产线等，必然会导致现金流不足的问题出现，所以对于资金需求量较大的项目，企业面临的资金压力比较大。

### 第三节 公司治理

#### 一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

##### (一) 报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

公司自股份公司设立以后，为积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，管理层进一步加强完善公司治理工作。根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并制定了健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，该等议事规则符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

##### (二) 报告期内股东大会、董事会、监事会的运行情况

股份公司设立以来，严格依照《公司法》、《公司章程》等规定，股东大会、董事会、监事会各司其职，运行情况良好。在报告期内股东大会召开共计 1 次，程序合法，决议事项符合公司法、章程中关于股东大会的规定，股东大会运行情况较好；董事会召开共计 1 次，程序合法、决议事项符合公司法、章程中关于董事会的规定，董事会运行情况较好；监事会召开共计 1 次，程序合法、决议事项符合公司法、章程中关于监事会的规定，监事会运行情况较好。

2016 年 9 月 2 日，公司召开第一届董事会第二次会议，一致审议通过了《提请股东大会审议〈防范控股股东、实际控制人及其关联方资金占用管理制度〉的议案》、《提请股东大会审议〈承诺管理制度〉的议案》、《提请股东大会审议〈委托理财管理制度〉的议案》、《提请股东大会审议〈公司 2016 年度日常性关联交易预计不超过 150 万元〉的议案》、《提请召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》。

2016 年 9 月 19 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，本次会议通过了《关于制定〈防范控股股东、实际控制人及其关联方资金占用管理制度〉的议案》、《关于制定〈承诺管理制度〉的议案》、《关于制定〈委托理财管理制度〉的议案》、《关于公司 2016 年度日常性关联交易预计不超过 150 万元的议案》。

### （三）独立董事制度的建立健全及运行情况

公司没有建立独立董事制度。

### （四）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

股份公司设立以来，公司按照《公司章程》等规定建立了董事会秘书制度，并制定了《董事会秘书工作规定》。

公司自设立以来，公司董事会秘书严格按照《董事会议事规则》、《董事会秘书工作规定》有关规定履行职责。

## 二、内部控制制度的自我评价意见

公司按照内部控制环境、风险识别与防范、控制活动、检查与评价等内部控制要素建立了适应公司当前业务现状和发展阶段的内部控制体系。该体系运行以来，得到了公司管理层、各执行部门的支持与配合，内控制度运行情况良好，没有发生严重违反内控要求的事件，公司管理效率较高，经营风险得到合理控制。

## 三、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

### （一）制度安排

公司制定《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》和《关联交易管理办法》对对外担保和对外投资以及关联交易的决策进行规范和管理。

### （二）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项执行情况

#### 1、对外担保

报告期内，公司无对外担保事项。

#### 2、重大投资

报告期内，重大投资方面，公司投资收购了两家全资子公司：瑞华塑业及巴罗克香港。具体情况详见“第一节基本情况”之“六、公司重大资产重组情况”。

### 3、委托理财

报告期内，公司无委托理财事项。

### 4、关联交易

报告期内，公司有关关联交易事项详见本公开转让说明书“第四节 公司财务会计信息”之“八、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”的内容。

## 四、公司独立性

### （一）业务独立情况

公司主营业务为生物实验室及生物样本库相关的产品及设备的研发、生产和销售，公司业务完全独立于主要股东及其控制的其他企业；公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的采购、生产、销售、研发、服务体系，具有独立自主地进行经营活动的权利，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司主要股东及其控制的其他企业；公司独立对外签订合同。

### （二）资产独立情况

公司是发起设立的股份公司，公司的资产独立、完整。公司拥有生产经营所必需的场所、设备及其他辅助和相关的配套设施、权利，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对主要股东及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

公司目前合法拥有与业务经营相关的设备、商标、专利、及其他经营设备的所有权或者使用权，具有独立的运营系统，公司的资产独立完整。

### （三）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、

实际控制人及其控制的其他企业中兼职。其他董事、监事和高级管理人员均未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，与高级管理人员和核心技术人员签订了保密协议。

#### （四）财务独立性情况

公司及各子公司均设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开立了独立的银行账户，独立纳税。

#### （五）机构独立情况

公司已按照《公司法》、《公司章程》、股东大会和董事会决议及机构内部规章制度的规定，建立健全了法人治理结构及内部经营管理机构，公司上述各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其设置不受任何股东或其他单位或个人的控制；公司独立行使经营管理职权，与股东及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形，可以完全自主决定机构设置。同时，公司具有独立的办公机构和场所，不存在机构混同的情形。

综上，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有面向市场的自主经营能力和独立的服务体系。

## 五、同业竞争

### （一）报告期内同业竞争情况

#### 1、控股股东对外投资或者控股公司的同业竞争情况

公司控股股东及实际控制人为李雪琳，详见“第一节基本情况”之“三、公司股权结构和股东及实际控制人情况”之“（三）控股股东及实际控制人情况”。

截至本公开转让说明书签署日，控股股东及实际控制人控制的其他企业有瑞华国际投资公司（NOVATEK, LLC）和 BIOLOGIX EUROPE GmbH 和美国康达国际有限公司（ConStar International, LLC）。

## (1) 瑞华国际投资公司 (NOVATEK, LLC)

公司名称	瑞华国际投资公司 (NOVATEK, LLC)
法定代表人	李雪琳
与本公司的关系	本公司与该公司受同一控股股东李雪琳控制
主营业务	以自有资金进行投资业务

## (2) BIOLOGIX EUROPE GmbH

公司名称	BIOLOGIX EUROPE GmbH
法定代表人	李雪琳
与本公司的关系	本公司与该公司受同一控股股东李雪琳控制
主营业务	销售医疗设备和设施, 以及实验室设备, 销售一次性产品。

## (3) 美国康达国际有限公司 (ConStar International, LLC)

公司名称	美国康达国际有限公司 (ConStar International, LLC)
法定代表人	李雪琳
与本公司的关系	本公司与该公司受同一控股股东李雪琳控制
主营业务	药理学咨询

经核查, 瑞华国际投资公司 (NOVATEK, LLC) 的主营业务是以自有资金进行投资业务, 美国康达国际有限公司 (ConStar International, LLC) 的主营业务是药理学咨询, 与本公司不同, 这两家公司与本公司不构成同业竞争。

经核查, BIOLOGIX EUROPE GmbH 是一家销售型公司, 只经营和销售本公司产品, 年均销售额约为 100.00 万人民币。BIOLOGIX EUROPE GmbH 成立于 2013 年 4 月, 其客户群体主要是欧洲市场的零散小众客户, 且其市场定位及服务层级明显区别于公司在欧洲的大型经销商。BIOLOGIX EUROPE GmbH 无法与公司形成竞争关系, 目前对公司业务不构成同业竞争的威胁。但是, 随着海外市场业务的增长, 公司的销售渠道将逐渐多层次化, BIOLOGIX EUROPE GmbH 可能会与公司产生同业竞争关系。为彻底解决未来可能存在的同业竞争问题, 公司及李雪琳本人均承诺: 在公司挂牌后一年之内, 完成对 BIOLOGIX EUROPE GmbH 的收购。

**2、与持有公司 5%以上股份的自然人股东及公司董事、监事、高级管理人员直接或间接控制的, 或者其担任董事、高级管理人员的企业同业竞争核查**

关联方名称 (姓名)	与本公司关系	法定代表人	经营范围	公司主营业务
子裕投资	本公司董事邓文斌担任	邓文斌	以自有资产进行风险	以自有资产

	该企业执行事务合伙人兼		投资，股权投资管理（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）。（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）	进行风险投资、股权投资
基金管理公司	本公司董事邓文斌担任该公司高级投资经理	潘四平	养老基金管理，股权管理，资产管理，创业投资，项目投资及产业投资（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）	养老基金管理，股权管理，创业投资，项目投资及产业投资
济南新梦	本公司董事、副总经理、董秘刘伟担任该公司法定代表人	刘伟	以自有资产进行股权投资	以自有资产进行股权投资

子裕投资的经营范围为以自有资产进行风险投资，股权投资管理（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）。（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），与本公司经营范围不相同，且主营业务为以自有资产进行风险投资、股权投资，与本公司不构成同业竞争。

基金管理公司的经营范围为养老基金管理，股权管理，资产管理，创业投资，项目投资及产业投资（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），与本公司经营范围不相同，且主营业务养老基金管理，股权管理，创业投资，项目投资及产业投资，与本公司不构成同业竞争。

济南新梦是本公司及子公司常州塑业的核心员工为持有公司股份而设立的特定目的持股平台，经营范围为以自有资产进行股权投资，与本公司不构成同业竞争。

## （二）控股股东、实际控制人为避免同业竞争出具的承诺

为了更好的保护公司及其他股东的利益，避免同业竞争，公司的控股股东、实际控制人李雪琳出具了《避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

1、自本承诺函签署之日起：

(1) 承诺人不会直接或间接进行与巴罗克经营有相同或类似业务的投资，不会直接或间接新设或收购从事与巴罗克有相同或类似业务的经营性机构，不会自行或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与巴罗克的业务构成竞争或可能构成竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对巴罗克的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；

(2) 如巴罗克进一步拓展其业务范围，承诺人及承诺人控制的其他企业等经营性机构将不与巴罗克拓展后的业务相竞争；若与巴罗克拓展后的业务相竞争，承诺人及承诺人控制的其他企业等经营性机构将以停止经营相竞争的业务的方式或者将相竞争的业务纳入到巴罗克经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；

(3) 承诺人或承诺人控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与巴罗克经营有关的新产品、新业务，巴罗克有优先受让、经营的权利；

(4) 承诺人或承诺人控制的其他企业如拟出售与巴罗克经营相关的任何其他资产、业务或权益，巴罗克均有优先购买的权利；承诺人保证承诺人或承诺人控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予巴罗克的条件不逊于向任何第三方提供的条件。

2、承诺人在公司挂牌后一年之内，完成对 BIOLOGIX EUROPE GmbH 的收购。

3、承诺人确认本承诺函旨在保障巴罗克及巴罗克全体股东权益而作出，承诺人不会利用对巴罗克的实际控制关系进行损害巴罗克及巴罗克除承诺人外的其他股东权益的经营活动；

4、如违反上述任何一项承诺，承诺人将采取积极措施消除同业竞争，并愿意承担由此给巴罗克或巴罗克除承诺人以外的其他股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出；

5、承诺人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；上述各项承诺在承

诺人作为巴罗克实际控制人期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。

## 六、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

### （一）资金占用和对外担保情况的说明

#### 1、报告期内本公司的资金占用情况

本公司报告期内及申报基准日后至反馈意见回复日，不存在资金被关联方以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。具体占用情况及其规范措施详见“第四节财务会计信息”之“六、财务状况分析”之“（二）主要资产情况”之“6、其他应收款”。

#### 2、报告期内本公司的对外担保事项

本公司报告期内不存在对外提供担保的情形。本公司的公司章程中已明确对外担保的审批权限和审议程序，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

### （二）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所采取的具体安排

为规范关联方占款问题，公司专门制定了《关联交易管理制度》，第十九条规定：“公司应采取有效措施控制关联人以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源，包括但不限于如下情况：

- （1）有偿或无偿拆借公司资金给关联人使用；
- （2）通过银行或非银行金融机构向关联人委托贷款；
- （3）委托关联人进行投资活动；
- （4）为关联人开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

- (5) 代关联人偿还债务；
- (6) 为关联人提供担保。”

第二十条规定：公司董事会应于每个会计年度结束后聘请具有执行证券、期货从业资格的会计师事务所对公司关联人占用情况，进行专项审计并出具专项报告。公司监事至少应每季度查阅公司与关联人之间的资金往来情况，了解公司是否存在被关联人占用、转移资金、资产及其它资源的情况。

第二十一条规定：公司发生关联人占用、转移资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全等保护性措施避免或减少损失。

## 七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

### （一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款的情况

本公司报告期内不存在资金被主关联方以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。具体占用情况及其规范措施详见“第四节财务会计信息”之“六、财务状况分析”之“（二）主要资产情况”之“6、其他应收款”。

### （二）为关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为主要股东及其控制的其他企业或其他关联方担保的情况。

## 第四节 公司财务会计信息

### 一、审计意见类型及会计报表编制基础

#### （一）近两年财务会计报告的审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）对 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度的财务报告实施了审计，并出具编号为 CHW 证审字[2016] 0394 号标准无保留意见的审计报告。

#### （二）财务报表编制基础

本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及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。本公司自设立之日起执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》及其他相关规定。

#### （三）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的净资产的入账价值相对于为进行企业合并支付的对价账面价值之间的差额，应调整资本公积（资本溢价）项目或其他所有者权益项目。在合并当期编制合并财务报表时，应对报表的期初数进行调整，同时应对比较报表的有关项目进行调整。在编制比较报表时，应将被合并方的有关资产、负债并入，同时因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积（资本溢价或股本溢价）。对于被合并方在企业合并前实现的留存收益（盈余公积和未分配利润之和）中归属于合并方的部分，自资本公积转入留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

本公司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为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大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，确认为商誉；本公司对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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

### （四）合并报表编制基础的方法及说明

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别

财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母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。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

公司在报告期内纳入合并范围子公司情况如下：

子公司名称	注册地	注册资本	法定代表人	持股比例	主营业务
瑞华塑业	江苏常州	149.84 万元	李雪琳	100.00%	生产塑料制品，销售自产产品；从事生物实验室产品的设计服务；从事塑料制品的国内采购、批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口业务。
生物工程	山东济南	100 万	刘伟	60.00%	生物工程；生物技术开发；医学检验技术开发；医疗器械的生产、销售；化工产品（不含危险化学品）的销售；货物及技术进出口。
巴罗克香港	中国香港	100 万港币	刘伟	100.00%	主要是在海外销售瑞华塑业（常州）有限公司公司生产的各种产品。

由于报告期内母公司收购瑞华塑业和巴罗克香港属于同一控制下企业合并，故将瑞华塑业和巴罗克香港 2014 年及 2015 年的单体报表纳入合并范围。

## 二、近两年经审计的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

### 1、合并资产负债表（单位：元）

资 产	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产			
货币资金	20,626,922.47	8,518,251.88	3,913,016.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	64,624.65
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,186,303.26	2,479,755.41	717,990.54
预付款项	2,122,501.55	325,735.48	332,250.28
应收利息			
应收股利			
其他应收款	286,854.19	167,417.56	71,004.37
存货	4,934,606.54	6,719,187.42	4,545,448.22
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,125,443.50	42,738.00	86,189.79
<b>流动资产合计</b>	<b>32,282,631.51</b>	<b>18,253,085.75</b>	<b>9,730,524.30</b>
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	5,554,602.54	5,761,499.08	6,086,906.99
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	60,577.58	110,622.91	260,758.91

资 产	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
递延所得税资产	55,535.40	45,429.92	11,272.67
其他非流动资产	825,410.74	384,590.74	562,796.10
<b>非流动资产合计</b>	<b>6,496,126.26</b>	<b>6,302,142.65</b>	<b>6,921,734.67</b>
<b>资产总计</b>	<b>38,778,757.77</b>	<b>24,555,228.40</b>	<b>16,652,258.97</b>
流动负债			
短期借款			141,378.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,544,590.47	2,295,741.58	2,382,708.93
预收款项	2,135,160.82	2,294,595.53	905,285.90
应付职工薪酬	132,217.02	126,985.98	340,531.11
应交税费	198,634.80	2,609,689.91	733,800.44
应付利息			
应付股利	1,393,622.56	3,696,293.38	99,289.22
其他应付款	363,561.31	5,873,439.34	1,672,636.08
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>7,767,786.98</b>	<b>16,896,745.72</b>	<b>6,275,630.51</b>
非流动负债			
长期借款	0.00	0.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	0.00	0.00	1,080,978.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,080,978.32</b>
<b>负债合计</b>	<b>7,767,786.98</b>	<b>16,896,745.72</b>	<b>7,356,608.83</b>
所有者权益(或股东权益)			
实收资本(或股本)	5,865,170.92	4,861,504.10	1,939,384.10
资本公积	21,973,446.84	4,202.45	2,322,559.25
减:库存股			
其他综合收益			

资 产	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	2,816,252.55	2,409,652.52	5,033,706.79
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>30,654,870.31</b>	<b>7,275,359.07</b>	<b>9,295,650.14</b>
少数股东权益	356,100.48	383,123.61	0.00
<b>所有者权益合计</b>	<b>31,010,970.79</b>	<b>7,658,482.68</b>	<b>9,295,650.14</b>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>38,778,757.77</b>	<b>24,555,228.40</b>	<b>16,652,258.97</b>

## 2、母公司资产负债表（单位：元）

资 产	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产			
货币资金	15,477,414.27	3,206,685.58	572,346.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,113,131.01	1,868,846.11	689,409.32
预付款项	5,297,473.14	867,942.20	20,000.00
应收利息			
应收股利	3,000,000.00	2,000,000.00	-
其他应收款	285,199.81	162,207.37	65,228.54
存货	86,262.49	520,511.88	521,173.55
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	0.00	42,738.00	15,839.91
<b>流动资产合计</b>	<b>26,259,480.72</b>	<b>8,668,931.14</b>	<b>1,883,997.84</b>
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,884,950.59	4,884,950.59	0.00
投资性房地产			
固定资产	492,030.15	531,139.57	578,167.23
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生物性生物资产			

资 产	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,779.33	28,480.66	48,584.66
递延所得税资产	24,044.31	20,580.45	5,168.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,422,804.38</b>	<b>5,465,151.27</b>	<b>631,920.85</b>
<b>资 产 总 计</b>	<b>31,682,285.10</b>	<b>14,134,082.41</b>	<b>2,515,918.69</b>
流动负债			
短期借款	0.00	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	186,752.14	422,817.28	202,400.00
预收款项	1,132,209.95	1,706,137.85	254,638.00
应付职工薪酬	95,725.82	126,985.98	73,432.70
应交税费	143,615.05	330,161.34	2,865.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款	0.00	3,976,133.96	120,000.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,558,302.96</b>	<b>6,562,236.41</b>	<b>653,336.42</b>
非流动负债			
长期借款	0.00	0.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	0.00	0.00	1,080,978.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,080,978.32</b>
<b>负 债 合 计</b>	<b>1,558,302.96</b>	<b>6,562,236.41</b>	<b>1,734,314.74</b>
所有者权益(或股东权益)			

资 产	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本(或股本)	5,865,170.92	4,861,504.10	1,939,384.10
资本公积	21,973,446.84	4,202.45	4,202.45
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	0.00	0.00	0.00
未分配利润	2,285,364.38	2,706,139.45	-1,161,982.60
<b>所有者权益合计</b>	<b>30,123,982.14</b>	<b>7,571,846.00</b>	<b>781,603.95</b>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>31,682,285.10</b>	<b>14,134,082.41</b>	<b>2,515,918.69</b>

### 3、合并利润表（单位：元）

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
<b>一、营业收入</b>	<b>8,783,928.34</b>	<b>29,474,844.78</b>	<b>19,175,683.49</b>
减:营业成本	4,342,446.75	12,311,529.22	8,453,826.06
加 营业税金及附加	58,083.03	85,244.91	69,319.30
销售费用	1,600,293.17	3,432,401.77	3,914,748.01
管理费用	2,062,190.47	3,148,883.94	3,125,298.77
财务费用	190,174.84	-318,319.09	1,185.48
资产减值损失	55,080.78	179,294.58	-9,622.42
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益	0.00	-17,748.69	1,847.52
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>475,659.30</b>	<b>10,618,060.76</b>	<b>3,622,775.81</b>
加:营业外收入	14,000.00	2,158,636.73	645,011.43
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	0.00	114,861.66	77.34
其中:非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>489,659.30</b>	<b>12,661,835.83</b>	<b>4,267,709.90</b>
减:所得税费用	110,082.40	1,664,445.43	849,835.12
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>379,576.90</b>	<b>10,997,390.40</b>	<b>3,417,874.78</b>
归属于母公司所有者的净利润	406,600.03	11,014,266.79	3,417,874.78

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
少数股东损益	-27,023.13	-16,876.39	0.00
<b>五、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益	0.0647	2.2621	1.7624
(二) 稀释每股收益	0.0647	2.2621	1.7624
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>379,576.90</b>	<b>10,997,390.40</b>	<b>3,417,874.78</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	406,600.03	11,014,266.79	3,417,874.78
归属于少数股东的综合收益总额	-27,023.13	-16,876.39	0.00

#### 4、母公司利润表（单位：元）

项 目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
<b>一、营业收入</b>	<b>2,947,017.85</b>	<b>13,602,073.32</b>	<b>1,411,044.11</b>
减：营业成本	2,348,333.09	8,429,779.05	803,027.26
营业税金及附加	30,798.35	16,732.36	4,303.85
销售费用	1,063,197.60	1,784,876.97	468,800.43
管理费用	920,000.87	1,359,077.63	798,822.52
财务费用	-4,928.57	-98,220.95	1,537.24
资产减值损失	13,855.44	61,645.96	17,243.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	1,000,000.00	3,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-424,238.93</b>	<b>5,048,182.30</b>	<b>-682,690.28</b>
加：营业外收入		2,017,731.33	581,437.89
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			77.34
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-424,238.93</b>	<b>7,065,913.63</b>	<b>-101,329.73</b>
减：所得税费用	-3,463.86	275,671.58	-4,310.77
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-420,775.07</b>	<b>6,790,242.05</b>	<b>-97,018.96</b>

五、其他综合收益			
六、综合收益总额	-420,775.07	6,790,242.05	-97,018.96

## 5、合并现金流量表（单位：元）

项目	2016年1-4月	2015年度	2014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	8,213,855.10	31,016,877.00	21,595,776.57
收到的税费返还	5,210.19	1,198,759.00	1,578,591.85
收到其他与经营活动有关的现金	78,004.14	1,424,649.10	1,601,305.78
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>8,297,069.43</b>	<b>33,640,285.10</b>	<b>24,775,674.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,404,530.93	13,447,620.45	10,658,936.24
支付给职工以及为职工支付的现金	2,360,369.38	6,071,470.01	4,196,208.09
支付的各项税费	2,898,288.64	201,845.95	433,446.55
支付其他与经营活动有关的现金	4,534,072.88	3,398,612.99	5,252,380.62
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>11,197,261.83</b>	<b>23,119,549.40</b>	<b>20,540,971.50</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,900,192.40</b>	<b>10,520,735.70</b>	<b>4,234,702.70</b>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		46,875.96	1,847.52
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>46,875.96</b>	<b>1,847.52</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期	1,736,064.11	831,466.52	2,966,698.98

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
资产支付的现金			
投资支付的现金	3,764,950.59	820,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>5,501,014.70</b>	<b>1,651,466.52</b>	<b>2,966,698.98</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-5,501,014.70</b>	<b>-1,604,590.56</b>	<b>-2,964,851.46</b>
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	22,972,911.21	400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00	
取得借款收到的现金			550,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>22,972,911.21</b>	<b>400,000.00</b>	<b>550,000.00</b>
偿还债务支付的现金		141,378.83	579,458.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,302,670.82	4,854,374.02	1,012,587.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,302,670.82</b>	<b>4,995,752.85</b>	<b>1,592,045.43</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>20,670,240.39</b>	<b>-4,595,752.85</b>	<b>-1,042,045.43</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-160,362.70</b>	<b>284,843.14</b>	<b>84,099.12</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>12,108,670.59</b>	<b>4,605,235.43</b>	<b>311,904.93</b>

项 目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
加：期初现金及现金等价物的余额	8,518,251.88	3,913,016.45	3,601,111.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>20,626,922.47</b>	<b>8,518,251.88</b>	<b>3,913,016.45</b>

### 6、母公司现金流量表（单位：元）

项 目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,431,161.31	15,381,558.74	1,557,101.29
收到的税费返还	0.00	169,073.81	168,163.85
收到其他与经营活动有关的现金	6,121.84	938,149.54	283,500.80
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>2,437,283.15</b>	<b>16,488,782.09</b>	<b>2,008,765.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	6,227,737.01	10,656,476.71	847,076.75
支付给职工以及为职工支付的现金	534,068.11	1,193,969.00	605,873.12
支付的各项税费	240,534.67	22,086.59	230,976.69
支付其他与经营活动有关的现金	1,757,162.46	1,731,953.43	495,744.62
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>8,759,502.25</b>	<b>13,604,485.73</b>	<b>2,179,671.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,322,219.10</b>	<b>2,884,296.36</b>	<b>-170,905.24</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		1,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,000,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	616,192.31	126,212.07	364,453.94

支付的现金			
投资支付的现金	3,764,950.59	1,120,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>4,381,142.90</b>	<b>1,246,212.07</b>	<b>364,453.94</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,381,142.90</b>	<b>-246,212.07</b>	<b>-364,453.94</b>
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	22,972,911.21		
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>22,972,911.21</b>		
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>22,972,911.21</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
四、汇率变动对现金的影响	1,179.48	-3,745.23	-876.54
五、现金及现金等价物净增加额	12,270,728.69	2,634,339.06	-536,235.72
加：期初现金及现金等价物的余额	3,206,685.58	572,346.52	1,108,582.24
六、期末现金及现金等价物余额	15,477,414.27	3,206,685.58	572,346.52

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年1-4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	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	4,861,504.10	4,202.45				2,409,652.52		7,275,359.07	383,123.61	7,658,482.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年初余额	4,861,504.10	4,202.45				2,409,652.52		7,275,359.07	383,123.61	7,658,482.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,003,666.82	21,969,244.39				406,600.03		23,379,511.24	-27,023.13	23,352,488.11
（一）综合收益总额						406,600.03		406,600.03	-27,023.13	379,576.90
（二）所有者投入和减少资本	1,003,666.82	21,969,244.39						22,972,911.21		22,972,911.21
1. 所有者投入资本	1,003,666.82	21,969,244.39						22,972,911.21		22,972,911.21
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	5,865,170.92	21,973,446.84				2,816,252.55		30,654,870.31	356,100.48	31,010,970.79

项目	2015 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	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			小计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>1,939,384.10</b>	<b>2,322,559.25</b>				<b>5,033,706.79</b>		<b>9,295,650.14</b>		<b>9,295,650.14</b>
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并		-2,318,356.80				-2,266,593.79		-4,584,950.59		-4,584,950.59
其他										
<b>二、本年初余额</b>	<b>1,939,384.10</b>	<b>4,202.45</b>				<b>2,767,113.00</b>		<b>4,710,699.55</b>		<b>4,710,699.55</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>2,922,120.00</b>					<b>-357,460.48</b>		<b>2,564,659.52</b>	<b>383,123.61</b>	<b>2,947,783.13</b>
（一）综合收益总额						11,014,266.79		11,014,266.79	-16,876.39	10,997,390.40
（二）所有者投入和减少资本									400,000.00	400,000.00
1. 所有者投入资本									400,000.00	400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配						-8,449,607.27		-8,449,607.27		-8,449,607.27
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配						-8,449,607.27		-8,449,607.27		-8,449,607.27
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	2,922,120.00					-2,922,120.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	2,922,120.00					-2,922,120.00				
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
<b>四、本期期末余额</b>	<b>4,861,504.10</b>	<b>4,202.45</b>				<b>2,409,652.52</b>		<b>7,275,359.07</b>	<b>383,123.61</b>	<b>7,658,482.68</b>

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	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
<b>一、上年年末余额</b>	<b>1,939,384.10</b>	<b>2,322,559.25</b>				<b>2,669,351.29</b>		<b>6,931,294.64</b>		<b>6,931,294.64</b>
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
<b>二、本年年初余额</b>	<b>1,939,384.10</b>	<b>2,322,559.25</b>				<b>2,669,351.29</b>		<b>6,931,294.64</b>		<b>6,931,294.64</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>						<b>2,364,355.50</b>		<b>2,364,355.50</b>		<b>2,364,355.50</b>
（一）综合收益总额						3,417,874.78		3,417,874.78		3,417,874.78
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配						-1,053,519.28		-1,053,519.28		-1,053,519.28
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配						-1,053,519.28		-1,053,519.28		-1,053,519.28
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
<b>四、本期期末余额</b>	<b>1,939,384.10</b>	<b>2,322,559.25</b>				<b>5,033,706.79</b>		<b>9,295,650.14</b>		<b>9,295,650.14</b>

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年1-4月							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	4,861,504.10	4,202.45				2,706,139.45		7,571,846.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	4,861,504.10	4,202.45				2,706,139.45		7,571,846.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,003,666.82	21,969,244.39				-420,775.07		22,552,136.14
（一）综合收益总额						-420,775.07		-420,775.07
（二）所有者投入和减少资本	1,003,666.82	21,969,244.39						22,972,911.21
1.所有者投入资本	1,003,666.82	21,969,244.39						22,972,911.21
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.对股东的分配								
3.其他								
（四）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（五）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	5,865,170.92	21,973,446.84				2,285,364.38		30,123,982.14

项目	2015 年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,939,384.10	4,202.45				-1,161,982.60		781,603.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,939,384.10	4,202.45				-1,161,982.60		781,603.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,922,120.00					3,868,122.05		6,790,242.05
（一）综合收益总额						6,790,242.05		6,790,242.05
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转	2,922,120.00					-2,922,120.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他	2,922,120.00					-2,922,120.00		
四、本期期末余额	4,861,504.10	4,202.45				2,706,139.45		7,571,846.00

项目	2014 年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,939,384.10	4,202.45				-1,064,963.64		878,622.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,939,384.10	4,202.45				-1,064,963.64		878,622.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-97,018.96		-97,018.96
（一）综合收益总额						-97,018.96		-97,018.96
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	1,939,384.10	4,202.45				-1,161,982.60		781,603.95

### 三、主要会计政策、会计估计及其变更情况

#### (一) 报告期内公司的主要会计政策、会计估计

报告期内，公司采用的主要会计政策、会计估计包括：

##### 1、应收款项坏账准备的核算

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

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

##### (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	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款和金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

组合名称	分类标准	计提标准
账龄组合	按账龄划分	账龄分析法
其他组合	关联方往来款及为员工代垫保	期末对上述款项进行单独的减值

	险、应收的出口退税等。	测试，除非有证据表明存在无法收回部分或者是全部款项外，一般不计提。
--	-------------	-----------------------------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 2、存货的核算方法

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、周转材料、发出商品、产成品等。

(2) 存货的计价方法：存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按个别认定法计价，低值易耗品采用一次摊销法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(4) 存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

### 3、固定资产

(1) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 固定资产计价方法

①购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；②自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；③投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；④固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；⑤盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；⑥接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

(3) 固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。固定资产的分类、预计使用年限、预计净残值率及年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.75

机器设备	10	9.5
运输设备	8	11.88
电子设备及其他	5	19.00

#### (4) 固定资产减值准备

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，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做相应的调整，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）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 4、收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认

- 1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 5) 相关的成本已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体执行时参考下列标准：公司产品销售均存在客户验收环节，公司对于销售收入的确认均以客户验收单作为依据。

(2) 提供劳务的收入，按以下方法确认

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入,并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入,在下列条件均能满足时予以确认

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

(4) 收入金额的确定

除已收或应收的合同或协议价款不公允外,公司按照从购买方已收或应收的合同协议款,确定收入金额。如合同或协议价款的收取采用递延方式,且金额较大的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额,在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销,计入当期损益。

## 5、政府补助

(1) 区分与资产相关政府补助和收益的标准

与资产相关的政府补助是指公司取得、用于购建或以其他方式形成长期,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。

(2) 与政府补助相关的递延收益摊销方法以及摊销期限确认的方法

与资产相关的政府补助,公司取得该补助时,不能全额确认为当期收益,而确认为递延收益,自相关资产可使用时起,在该项资产预计可以使用期限内平均分配,计入营业外收入。

与收益相关的政府补助,用于补偿公司以后期间费用或损失的,在取得时先计入到递延收益,然后于确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿企业已经发生费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

(3) 政府补助的确认时点

除按照固定的定额标准取得的政府补助于确认应收金额当期确认外，其他政府补助于收到当期确认。

#### (4) 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 6、外币业务和外币报表折算

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

## (二) 报告期内公司的主要会计政策、会计估计变更情况

### 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”）要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

单位：元

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2015年12月31日/2015年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/ 减少-
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	1,080,978.32
		其他流动负债	-1,080,978.32

## 四、公司执行的税收政策及主要税种

### 1、报告期主要税项及税率

税 项	计税基础	税 率
增值税	销售商品和让售原材料收入	17%

城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%
其他税项	按国家和地方税务部门规定计缴	

注：巴罗克控股子公司巴罗克香港执行香港地区 16.5% 的利得税税率，无流转税。

## 2、享受的主要税收优惠政策

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》(财税〔2002〕7号)规定，本公司出口货物执行“免、抵、退”税管理办法。公司及子公司瑞华塑业产品销售出口免征增值税，出口退税率因产品不同而不同，其中仪器为 15%，耗材为 13%，冷冻架 9%。

公司报告期内各期出口退税情况及对公司业绩的影响：

单位：万元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
应收出口退税金额	39.48	123.37	164.75
实收出口退税金额	0.52	119.88	157.86
不可免征和抵扣的增值税金额	3.17	64.73	34.41
营业利润	47.57	1,061.81	362.28
不可免征和抵扣的增值税金额占当期营业利润的比重 (%)	0.07	0.06	0.09

公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月公司应收出口退税额分别为 164.75 万元、123.37 万元、39.48 万元，同时产生的不可免征和抵扣的增值税金额为 34.41 万元、64.73 万元、3.17 万元，占当期营业利润的比重分别为 0.09%、0.06% 和 0.07%，占比较小，不可免征和抵扣的增值税金额对当期营业利润的影响很小。出口退税额影响公司的现金流，但根据公司现行财务制度，出口退税款未计入损益类科目，因此出口退税不会对公司业绩构成直接影响。但是，如果未来出口退税的税收政策发生变化，将导致公司税负成本变化，从而对公司的经营业绩产生较大影响。

(2) 子公司巴罗克香港适用中国香港地区的税收体系。

## 五、非经常性损益

### 1、非经常性损益明细

单位：万元

项 目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	0.00	0.00	0.00
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	1.40	211.38	62.94
除上述各项之外的其他营业外收支净额	0.00	-7.00	1.55
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1.40</b>	<b>204.38</b>	<b>64.49</b>
减：所得税影响	0.35	51.09	16.12
少数股东损益影响数	0.00	0.00	0.00
<b>归属于母公司的非经常性损益影响数</b>	<b>1.05</b>	<b>153.28</b>	<b>48.37</b>
<b>扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润</b>	<b>39.61</b>	<b>948.14</b>	<b>293.42</b>
非经常性损益占当期归属于母公司净利润的比例（%）	2.58	13.92	14.15

公司2016年1-4月、2015年度、2014年度非经常性损益占当期归属于母公司净利润的比例分别2.58%、13.92%、14.15%，2014年度公司非经常性损益占利润比重均较大，但报告期内占比逐年下降，2016年1-4月非经常性损益占利润比重已经降至2.58%占比较小。公司非经常性损益的不确定性对公司未来利润增长存在一定的影响。

报告期内，公司营业外支出的明细情况如下：

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
违约金、赔偿金及罚款支出		114,573.66	77.34
其他		288.00	
合计		114,861.66	77.34

如上表，报告期内，公司营业外支出包括违约金、赔偿金及罚款支出（包括社保迟缴滞纳金、税收罚款等）和其他款项。

社保迟缴滞纳金系公司 2014 年 5 月未及时缴纳职工社会保险被济南市社会保险征缴处收取滞纳金 77.34 元。

税收罚款系公司子公司瑞华塑业 2015 年因违规抵扣在建工程进项税额，被常州市国家税务局罚款 80,114.33 元，缴纳滞纳金 34,459.33 元，累计 114,861.66 元。

其他款项系公司子公司瑞华塑业在清理往来款项时，确认未无法收回的零星款项 288.00 元，在 2015 年度进行了清理，计入营业外支出所致。

## 2、政府补助明细

单位：万元

补助项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关
济南市“5150”引才计划		108.10	53.24	与收益相关
泰山学者		90.00		与收益相关
收高新技术创业服务中心房屋补贴款		3.65	4.90	与收益相关
海外展补贴收入	1.40			与收益相关
工业企业转型升级专项资金补贴		9.00		与收益相关
技改投入奖收到镇政府补贴款		0.63		与收益相关
国际市场开拓资金补贴收入			2.50	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金			2.30	与收益相关
合计	1.40	211.38	62.94	

报告期营业外收支的变动主要是 2015 年度营业外收入的大幅增加所致。2015 年度营业外收入的增加主要是因为收到济南市“5150”引才计划、泰山学者等政府补助 198.10 万元所致。

## 六、财务状况分析

以下涉及金额单位均为人民币万元

### (一) 公司资产总体情况

报告期公司资产总体构成情况如下：

项 目	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
<b>流动资产：</b>						
货币资金	2,062.69	53.19	851.83	34.69	391.30	23.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	6.46	0.39
应收账款	318.63	8.22	247.98	10.10	71.80	4.31
预付款项	212.25	5.47	32.57	1.33	33.23	2.00
其他应收款	28.69	0.74	16.74	0.68	7.10	0.43
存货	493.46	12.73	671.92	27.36	454.54	27.30
其他流动资产	112.54	2.90	4.27	0.17	8.62	0.52
<b>流动资产合计</b>	<b>3,228.26</b>	<b>83.25</b>	<b>1,825.31</b>	<b>74.33</b>	<b>973.05</b>	<b>58.43</b>
<b>非流动资产：</b>						
固定资产	555.46	14.32	576.15	23.46	608.69	36.55
长期待摊费用	6.06	0.16	11.06	0.45	26.08	1.57
递延所得税资产	5.55	0.14	4.54	0.19	1.13	0.07
其他非流动资产	82.54	2.13	38.46	1.57	56.28	3.38
<b>非流动资产合计</b>	<b>649.61</b>	<b>16.75</b>	<b>630.21</b>	<b>25.67</b>	<b>692.17</b>	<b>41.57</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,877.88</b>	<b>100.00</b>	<b>2,455.52</b>	<b>100.00</b>	<b>1,665.23</b>	<b>100.00</b>

从上述表中可以看出，报告期内公司资产结构较为稳定，公司主要的资产包括货币资金、存货以及固定资产。

### (二) 主要资产情况

#### 1、货币资金

公司2016年4月30日、2015年12月31日以及2014年12月31日，货币资金余额分别为2,062.69万元、851.83万元、391.30万元，主要由银行存款构

成。2016年货币资金增加主要是由于本期收到养老产业基金和子裕投资对本公司的投资款所致。

报告期内货币资金明细情况如下：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	8.65	14.19	5.49
银行存款	2,054.04	837.63	385.81
合计	2,062.69	851.83	391.30

报告期各期末，公司持有的外币货币资金余额列示如下：

项目	2016年4月30日			2015年12月31日		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金						
其中：美元	38.37	6.4589	247.85	62.20	6.4936	403.91
欧元	5.73	7.3439	42.10	0.48	7.0952	3.43
英镑	0.00	9.4403	0.01	2.26	9.6159	21.71
港元	13.78	0.8326	11.47	28.61	0.8378	23.97
货币资金小计			301.43			453.01

续表：

项目	2014年12月31日		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	32.82	6.119	200.85
欧元	0.48	7.4556	3.60
英镑	1.79	9.5437	17.13
港元	17.69	0.7889	13.96
货币资金小计			235.53

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

报告期内，公司仅在2014年12月31日，存在6.46万元的交易性金融资产，均为报告期以前公司持有的少量股票资产，该部分资产已于2015年出售，合计产生了1.59万元的亏损，此后公司没有再进行过任何类似的投资行为。

报告期内以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产明细情况如下：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
交易性金融资产			6.46
合计			6.46

### 3、应收账款

公司 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日以及 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值分别 318.63 万元、247.98 万元、71.80 万元，应收账款报告期内逐年增长，主要是由于收入逐年增长。报告期内公司账龄在 1 年以内的应收账款占比平均为 88.09%，应收账款回收情况良好，坏账准备计提政策稳健、谨慎，不存在发生大额坏账损失的风险。

#### (1) 应收账款规模合理性分析

公司应收账款总体规模不大，这主要是行业性质所决定的，对行业可比企业的应收账款周转率比较分析如下：

序号	公司名称	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1	洁特生物	3.84	6.57
3	安谱实验	7.27	7.03
	平均值	5.56	6.80
	本公司	18.43	11.36

通过比较分析公司应收账款周转率高于同行业平均水平，主要是因为公司仅给合作一年以上的大客户给予一定额度的信用政策，使得公司应收账款整体规模较小，周转率较快。

公司结算周期一般为 1-2 个月，结合信用期，对应收账款余额形成情况分析如下：

时间	应收账款余额	当期最后一个月销售额（含税）	占比（%）
2016 年 4 月 30 日	346.24	325.57	94.03
2015 年 12 月 31 日	270.72	355.48	131.31
2014 年 12 月 31 日	76.65	107.61	140.39

从上表可以看出，公司产品销售形成应收账款余额占当期最后一个月销售额的比例均值在 100%以上，说明公司应收账款信用期大约为 1-2 个月，且公司回款良好。

#### (2) 应收账款质量分析：

## 1) 应收账款账龄分析:

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内 (含1年)	310.05	89.54	244.79	90.42	56.15	73.25
1-2年(含 2年)	15.01	4.34	6.15	2.27	20.51	26.75
2-3年(含 3年)	21.15	6.11	19.78	7.31		
3年以上	0.03	0.01				
<b>合计</b>	<b>346.24</b>	<b>100.00</b>	<b>270.72</b>	<b>100.00</b>	<b>76.65</b>	<b>100.00</b>

报告期内公司应收账款结构较为稳定,且账龄在1年以内的应收账款占比平均约为88.09%左右。公司2016年4月30日末应收账款账龄2-3年金额大于2015年12月31日末应收账款账龄1-2年金额的原因是公司2015年12月31日末应收账款账龄为2-3年中大部分往来是在4月份以后发生。故在2016年4月30日这个时点账龄应该归集在2-3年中。

## 2) 针对各期末应收账款的期后回款情况分析如下:

时间	应收账款余额	期后一个月回款情况	回款比例(%)
2016年4月30日	346.24	380.38	109.86
2015年12月31日	270.72	419.40	154.92
2014年12月31日	76.65	97.56	127.28

根据期后回款情况,公司应收账款回款稳定,说明公司客户稳定,信用状况较好。

## (3) 重大客户情况

截至2016年4月30日,公司应收账款前五大客户情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海万格科学器材有限公司	非关联方	78.17	1年以内	22.58
Biologix Europe GmbH	关联方	68.53	1年以内	19.79
Max Scientific	非关联方	30.11	1年以内	8.70
Dominique Dutscher s.a	非关联方	27.97	1年以内	8.08
Medical Wire & Equipment	非关联方	26.12	1年以内	7.54

Ltd			
<b>合计</b>		<b>230.90</b>	<b>66.69</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款前五大客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海万格科学器材有限公司	非关联方	79.87	1 年以内 78.17 万元，1-2 年 1.70 万元	29.50
Medical Wire & Equipment Ltd	非关联方	22.38	1 年以内	8.27
SLA Biologix SDN. BHD.	非关联方	19.78	2-3 年	7.31
北京诺其雅盛生物科技有限公司	非关联方	18.00	1 年以内	6.65
BioExpress	非关联方	17.67	1 年以内	6.53
<b>合计</b>		<b>157.71</b>		<b>58.26</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款前五大客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
SLA Biologix SDN. BHD.	非关联方	19.70	1-2 年	25.70
上海万格科学器材有限公司	非关联方	18.54	1 年以内	24.18
Medical Wire & Equipment Ltd	非关联方	9.42	1-2 年	12.29
青岛海尔特种电器有限公司	非关联方	7.71	1 年以内	10.06
BioExpress	非关联方	5.28	1 年以内	6.89
<b>合计</b>		<b>60.65</b>		<b>79.12</b>

截至 2016 年 4 月 30 日，应收账款中持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东欠款情况详见“第四节财务会计信息”之“九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”之“(二) 关联方往来及关联方交易”之“1、关联方往来”。

(4) 坏账准备计提情况分析：

项目	2016 年 1-4 月	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款账面余额	346.24	270.72	76.66

计提坏账准备	27.61	22.75	4.86
应收账款账面价值	318.63	247.98	71.80
计提比例(%)	7.97	8.40	6.34

公司坏账准备的计提处于比较稳定的状态。除个别客户，公司各期末的应收账款基本在 1-2 个月内可以收回，发生坏账损失的情况比较少，从整体来看，公司应收账款处于安全合理的水平，未发生过重大的坏账损失。

(5) 报告期各期末，公司持有的外币应收账款余额列示如下：

项目	2016年4月30日			2015年12月31日		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
应收账款						
其中：美元	19.30	6.4589	124.65	15.10	6.4936	98.03
欧元	5.26	7.3439	38.63			
英镑	2.77	9.4403	26.12	2.33	9.6159	22.38
港元	0.05	0.8326	0.04	0.05	0.8378	0.04
应收账款小计			189.44			120.45

续表：

项目	2014年12月31日		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	5.52	6.119	33.80
英镑	0.99	9.5437	9.42
应收账款小计			43.22

#### 4、预付账款

公司 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日以及 2014 年 12 月 31 日，预付账款的账面价值分别为 212.25 万元、32.57 万元、33.23 万元。2016 年 4 月 30 日公司预付账款金额较 2015 年 12 月 31 日增加 179.68 万元。主要系预付给北京洞见知行投资管理有限公司财务咨询费增加 57.50 万元，预付给 SPL Life Sciences 材料款增加 68.14 万元，预付给中审华寅五洲会计师事务所的审计费增加 12.00 万元等所致。报告期预付账款账龄结构如下：

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	212.25	100.00	32.57	100.00	33.23	100.00
<b>合计</b>	<b>212.25</b>	<b>100.00</b>	<b>32.57</b>	<b>100.00</b>	<b>33.23</b>	<b>100.00</b>

## (2) 重大预付账款情况

截至 2016 年 4 月 30 日预付款项金额前五名单位情况如下：

单位名称	金额	比例 (%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
SPL Lifesciences	68.14	32.10	非关联方	2016 年	交易未完成
北京洞见知行投资管理有限公司	57.50	27.09	非关联方	2016 年	交易未完成
常州富格化工有限公司	19.53	9.20	非关联方	2016 年	交易未完成
江苏省电力公司常州供电公司	12.86	6.06	非关联方	2016 年	交易未完成
中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）	12.00	5.65	非关联方	2016 年	中介费
<b>合计</b>	<b>170.03</b>	<b>80.11</b>			

截至 2015 年 12 月 31 日预付款项金额前五名单位情况如下：

单位名称	金额	比例 (%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
江苏省电力公司常州供电公司	10.58	32.49	非关联方	2015 年	交易未完成
济南迪亚实业有限公司	4.32	13.26	非关联方	2015 年	交易未完成
Dollar Bank	3.23	9.91	非关联方	2015 年	交易未完成
济南网道文化传播有限公司	2.33	7.15	非关联方	2015 年	交易未完成
广州市情迷贸易有限公司	1.90	5.82	非关联方	2015 年	交易未完成
<b>合计</b>	<b>22.36</b>	<b>68.63</b>			

2014 年 12 月 31 日预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	金额	比例 (%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
江苏省电力公司常州供电公司	10.41	31.32	非关联方	2014 年	交易未完成
常州富格化工有限公司	6.54	19.69	非关联方	2014 年	交易未完成
邹区镇春橡水暖店	4.34	13.08	非关联方	2014 年	交易未完成

The Pittsburgh conference 300 Penn Center Blvd	2.96	8.91	非关联方	2014年	交易未完成
上海格博会展服务有限公司	2.00	6.02	非关联方	2014年	交易未完成
<b>合计</b>	<b>26.25</b>	<b>79.02</b>			

截至2016年4月30日，预付账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权的股东单位欠款。

## 5、存货

### 存货规模的合理性分析

公司2016年4月30日、2015年12月31日以及2014年12月31日，公司存货的账面价值分别为493.46万元、671.92万元、454.54万元，公司存货余额较为稳定。

公司存货余额规模主要与行业特征相关，同时也与公司销售和生产方式相关，具体分析如下：

#### 1) 从行业特征角度分析公司存货余额规模的合理性

报告期内公司存货周转率与行业可比企业的对比分析：

序号	公司名称	2015年12月31日	2014年12月31日
1	洁特生物	3.86	4.59
3	安谱实验	2.73	2.59
	<b>平均值</b>	<b>3.30</b>	<b>3.59</b>
	<b>本公司</b>	<b>2.19</b>	<b>2.01</b>

上述可比企业与公司所处行业及相关市场和产品相似度较高。从上表可以看出，本公司存货周转率低于可比企业的存货周转率，主要因为公司的生产模式为备货型生产模式区别与可比企业。

#### 2) 从公司销售和生产方式角度分析公司存货余额规模的合理性

各报告期末公司存货情况如下：

项目	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)

项目	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
原材料	64.98	13.17	120.59	17.95	96.95	21.33
库存商品	372.79	75.55	504.06	75.02	330.51	72.71
包装物	55.69	11.28	47.28	7.04	27.08	5.96
<b>合计</b>	<b>493.46</b>	<b>100.00</b>	<b>671.92</b>	<b>100.00</b>	<b>454.54</b>	<b>100.00</b>

各报告期公司存货明细情况基本稳定，没有大幅变动，存货余额较大的是库存商品。对于库存商品期末余额规模的合理性分析如下：

从生产角度，在生产上实行的是备货型生产模式，该方式生产效率高，客户订货提前期短，但是会造成公司库存水平较高。

从销售角度，原材料及库存商品的规模与经营规模密切相关，随着销售规模的不断增长，公司原材料采购相应有所增加。根据公司备货型生产的模式，公司各报告期末存货余额与主要公司客户需求订单影响：

存货 明细	项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
原材 料	原材料余额	64.98	120.59	96.95
	有订单对应的原 材料余额	21.96	49.44	29.41
	订单覆盖率(%)	33.79	41.00	30.34
库存 商品	产成品余额	372.79	504.06	330.51
	有订单对应的产 成品额	119.31	196.98	103.78
	订单覆盖率(%)	32.00	39.08	31.40

从上表可以看出，公司各报告期末的原材料及库存商品大部分不具有相应的订单覆盖，这符合公司备货型生产的生产特点。

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款变动合理性分析

公司2016年4月30日、2015年12月31日以及2014年12月31日，其他应收账款账面价值分别为28.69万元、16.74万元、7.10万元，报告期内公司其他应收款金额较小，主要为公司日常经营活动中产生的押金、履约保证金和备用金。

各报告期末其他应收款余额组成情况如下：

性质	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
押金、履约保证金	18.28	15.77	7.29
代缴社保	0.50	0.80	0.54
出口退税款			0.06
备用金	11.39	1.01	
<b>合计</b>	<b>30.17</b>	<b>17.58</b>	<b>7.90</b>

(2) 重大其他应收款情况

2016年4月30日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
石光哲	备用金	9.47	1年以内	31.39
无锡市欧普兰科技有限公司	履约保证金	8.50	1年以内	28.17
济南迪亚实业有限公司	押金	6.28	1年以内	20.80
广州笔煊展览服务有限公司	履约保证金	3.50	1年以内	11.60
吴秀玉	备用金	0.55	1年以内	1.82
<b>合计</b>		<b>28.30</b>		<b>93.78</b>

2015年12月31日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
济南迪亚实业有限公司	押金	15.67	1年以内	89.15
代缴社保	代缴社保	0.80	1年以内	4.55
吴秀玉	备用金	0.55	1年以内	3.13
叶青	备用金	0.46	1年以内	2.64
济南前景印刷有限公司	履约保证金	0.09	1年以内	0.53
<b>合计</b>		<b>17.58</b>		<b>100.00</b>

2014年12月31日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
济南迪亚实业有限	履约保证金	6.88	1年以内	87.16

公司			64,285.12元, 3-4年	
常州兆联网络科技有限公司	履约保证金	0.21	1年以内	2.66
代缴社保	社保	0.54	1年以内	6.86
济南亘富广告设计有限公司	履约保证金	0.20	1年以内	2.53
出口退税款	出口退税	0.06	1年以内	0.78
<b>合计</b>		<b>7.90</b>		<b>100.00</b>

注：截止 2016 年 4 月 30 日，其他应收款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

#### （4）坏账准备计提情况分析：

项目	2016 年 1-4 月	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应收款账面余额	30.17	17.58	7.90
计提坏账准备	1.48	0.84	0.80
其他应收款账面价值	28.69	16.74	7.10
计提比例(%)	7.97	8.4	6.34

公司其他应收款坏账准备的计提处于比较稳定的状态。公司对代缴社保、出口退税款进行个别认定不计提坏账准备，其他款项按照账龄计提坏账准备。

#### （4）关联方资金占用情况

公司报告期内及申报基准日后截至本公开说明书签署之日，不存在控股股东、实际控制人及其关联方非经营性占用公司资金的情形。

### 7、其他流动资产

公司 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日以及 2014 年 12 月 31 日，其他流动资产账面金额分别为 112.54 万元、4.27 万元、8.62 万元，主要为待抵扣的进项税和待摊费用。2016 年 4 月 30 日其他流动资产增加，主要系 2016 年 4 月瑞华塑业本年仍需摊销的房屋租赁费 90.08 万元所致。

### 8、固定资产

## (1) 公司固定资产情况

各报告期末公司固定资产及在建工程账面价值情况如下：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
房屋及建筑物			
机器设备	349.65	367.43	402.95
运输设备	29.05	30.93	36.57
电子设备及其他	176.76	177.79	169.17
合计	555.46	576.15	608.69

报告期内，公司固定资产总额比较稳定，主要为机器设备及电子设备。资产无抵押质押等情况。

截至2016年4月30日，公司各类资产计提折旧情况如下：

项目	原值	累计折旧	减值准备	净值	综合成新率(%)
房屋及建筑物					
机器设备	561.45	211.80		349.65	62.28
运输设备	47.50	18.45		29.05	61.16
电子设备及其他	354.74	177.97		176.76	49.83
合计	963.69	408.23		555.46	57.64

公司短期内不会产生固定资产的更新需求。公司定期对固定资产使用情况进行检查，没有闲置、报废的固定资产情况，公司固定资产不存在减值迹象。

## (2) 报告期固定资产变动情况

2016年1-4月公司固定资产变动情况如下：

项目	2016-1-1	本期增加	本期减少	2016-4-30
一、固定资产原价				
其中：房屋及建筑物				
机器设备	561.45			561.45
运输设备	47.50			47.50
电子设备及其他	335.13	19.61		354.74
合计	944.08	19.61		963.69

项目	2016-1-1	本期增加	本期减少	2016-4-30
二、累计折旧				
其中：房屋及建筑物				
机器设备	194.02	17.78		211.80
运输设备	16.57	1.88		18.45
电子设备及其他	157.34	20.64		177.97
<b>合计</b>	<b>367.93</b>	<b>40.30</b>		<b>408.23</b>
三、固定资产减值准备				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备及其他				
<b>合计</b>				
四、固定资产账面价值				
其中：房屋及建筑物				
机器设备	367.43			349.65
运输设备	30.93			29.05
电子设备及其他	177.79			176.76
<b>合计</b>	<b>576.15</b>			<b>555.46</b>

2015年度公司固定资产变动情况如下：

项目	2015-1-1	本期增加	本期减少	2015-12-31
一、固定资产原价				
其中：房屋及建筑物				
机器设备	544.90	16.56		561.45
运输设备	47.50			47.50
电子设备及其他	268.54	66.59		335.13
<b>合计</b>	<b>860.94</b>	<b>83.15</b>		<b>944.08</b>
二、累计折旧				
其中：房屋及建筑物				
机器设备	141.95	52.08		194.02
运输设备	10.93	5.64		16.57
电子设备及其他	99.37	57.97		157.34

项目	2015-1-1	本期增加	本期减少	2015-12-31
<b>合计</b>	<b>252.25</b>	<b>115.69</b>		<b>367.93</b>
三、固定资产减值准备				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备及其他				
<b>合计</b>				
四、固定资产账面价值				
其中：房屋及建筑物				
机器设备	402.95			367.43
运输设备	36.57			30.93
电子设备及其他	169.17			177.79
<b>合计</b>	<b>608.69</b>			<b>576.15</b>

2014年度公司固定资产变动情况如下：

项目	2014-1-1	本期增加	本期减少	2014-12-31
一、固定资产原价				
其中：房屋及建筑物				
机器设备	354.67	190.22		544.90
运输设备	22.30	25.20		47.50
电子设备及其他	192.32	76.22		268.54
<b>合计</b>	<b>569.29</b>	<b>291.64</b>		<b>860.94</b>
二、累计折旧				
其中：房屋及建筑物				
机器设备	97.50	44.44		141.95
运输设备	8.28	2.65		10.93
电子设备及其他	55.15	44.22		99.37
<b>合计</b>	<b>160.93</b>	<b>91.31</b>		<b>252.25</b>
三、固定资产减值准备				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				

项目	2014-1-1	本期增加	本期减少	2014-12-31
电子设备及其他				
<b>合计</b>				
四、固定资产账面价值				
其中：房屋及建筑物				
机器设备	257.17			402.95
运输设备	14.01			36.57
电子设备及其他	137.18			169.17
<b>合计</b>	<b>408.36</b>			<b>608.69</b>

### 9、长期待摊费用

公司2016年4月30日、2015年12月31日以及2014年12月31日，长期待摊费用账面金额分别为6.06万元、11.06万元、26.08万元，报告期内长期待摊费用主要是房租和装修费。

### 10、其他非流动资产

公司2016年4月30日、2015年12月31日以及2014年12月31日，其他非流动资产账面金额分别为82.54万元、38.46万元、56.28万元。报告期内其他非流动资产明细情况如下：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付设备款	82.54	38.46	56.28
<b>合计</b>	<b>82.54</b>	<b>38.46</b>	<b>56.28</b>

### (三) 公司负债总体情况

报告期公司负债总体构成情况如下：

项目	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)	余额	比例(%)
短期借款					14.14	1.92
应付账款	354.46	45.63	229.57	13.59	238.27	32.39
预收款项	213.52	27.49	229.46	13.58	90.53	12.31
应付职工薪酬	13.22	1.70	12.70	0.75	34.05	4.63
应交税费	19.86	2.56	260.97	15.44	73.38	9.97

应付股利	139.36	17.94	369.63	21.88	9.93	1.35
其他应付款	36.36	4.68	587.34	34.76	167.26	22.74
<b>流动负债合计</b>	<b>776.78</b>	<b>100.00</b>	<b>1,689.67</b>	<b>100.00</b>	<b>627.56</b>	<b>85.31</b>
<b>非流动负债：</b>						
递延收益					108.10	14.69
<b>非流动负债合计</b>					<b>108.10</b>	<b>14.69</b>
<b>负债合计</b>	<b>776.78</b>	<b>100.00</b>	<b>1,689.67</b>	<b>100.00</b>	<b>735.66</b>	<b>100.00</b>

从上述表中可以看出，公司主要的负债包括应付账款、预收款项和其他应付款等往来款。报告期内 2015 年负债总额较其他两年增加较大，主要是系当期预收款增加及公司应付给 NOVATEK, LLC 的股权受让款增加所致。

#### （四）主要负债情况

##### 1、短期借款

（1）报告期内借款总体情况如下：

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	借款性质
短期借款			14.14	担保借款
<b>合计</b>			<b>14.14</b>	

（2）报告期内借款均系子公司瑞华朔业购买机器设备产生的借款，明细列示如下：

贷款单位	贷款金额	贷款期限	担保方	资金用途
平安银行股份有限公司宁波北仑支行	50.00	2013 年 5 月 20 日至 2014 年 5 月 19 日	江苏海天机械销售有限公司	购注塑机
平安银行股份有限公司宁波北仑支行	55.00	2014 年 4 月 21 日至 2015 年 4 月 20 日	江苏海天机械销售有限公司	购注塑机
<b>合计数</b>	<b>105.00</b>			

##### 2、应付账款

公司应付账款主要是采购原材料形成的应付款项，公司 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日以及 2014 年 12 月 31 日，公司应付账款余额分别为 354.46 万元、229.58 万元、238.27 万元。公司具有稳定的付款政策以及良好的付款信

用, 报告期末应付账款较 2015 年末有所增加, 主要系 2016 年对大龙兴创实验仪器(北京)有限公司、扬州宝利来塑胶有限公司及 SPL LIFE SCIENCES-US DOLLAR 的采购款增加所致。

报告期公司应付账款余额情况如下:

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	317.53	229.57	238.27
1 至 2 年	36.93		
<b>合计</b>	<b>354.46</b>	<b>229.57</b>	<b>238.27</b>

2016 年 4 月 30 日应付账款前五名情况如下:

单位名称	款项性质	期末数	账龄	比例 (%)
大龙兴创实验仪器(北京)有限公司	货款	47.42	一年以内	13.38
上海万格科学器材有限公司	货款	36.93	1-2 年	10.42
扬州宝利来塑胶有限公司	货款	31.42	一年以内	8.86
SPL LIFE SCIENCES-US DOLLAR	货款	30.64	一年以内	8.64
常州市望卓材料有限公司	货款	25.99	一年以内	7.33
<b>合计</b>		<b>172.41</b>		<b>48.64</b>

2015 年 12 月 31 日应付账款前五名情况如下:

单位名称	款项性质	期末数	账龄	比例 (%)
江苏中基国际货运代理有限公司	运费	42.13	一年以内	18.35
上海万格科学器材有限公司	货款	36.93	一年以内	16.09
常州市望卓材料有限公司	货款	20.00	一年以内	8.71
天津中裕顺嘉科技有限公司	货款	12.10	一年以内	5.27
常州市敦煌彩印有限公司	货款	7.10	一年以内	3.09
<b>合计</b>		<b>42.13</b>		<b>51.51</b>

2014 年 12 月 31 日应付账款前五名情况如下:

单位名称	款项性质	期末数	账龄	比例 (%)
江苏中基国际货运代理有限公司	运费	57.25	一年以内	24.03
Kossan Rubber Industries Bhd	货款	32.08	一年以内	13.46
江苏太湖县凯夫净化设备安装有限公司	设备款	10.71	一年以内	4.49
常州市望卓材料有限公司	货款	9.15	一年以内	3.84
常州市敦煌彩印有限公司	货款	7.46	一年以内	3.13
<b>合计</b>		<b>116.65</b>		<b>48.95</b>

截至 2016 年 4 月 30 日，期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

### 3、预收账款

2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日以及 2014 年 12 月 31 日，公司预收账款的账面价值分别为 213.52 万元、229.46 万元、90.53 万元。报告期预收账款账龄结构如下：

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	203.14	227.97	86.52
1 至 2 年	10.02	1.05	2.63
2 至 3 年	0.32	0.43	1.38
3 年以上	0.03	0.02	
<b>合计</b>	<b>213.52</b>	<b>229.46</b>	<b>90.53</b>

预收账款主要是预收客户的货款。报告期内公司预收账款余额在一年以内的占比平均为 97.02%。说明公司具有稳定的客户群体以及客户具有良好的信用。

2016 年 4 月 30 日预收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	比例 (%)	款项性质
neoLab Migge Laborbedarf-Vetriebs GmbH	非关联方	27.19	一年以内	12.73	货款
Dominique Dutscher s.a	非关联方	17.97	一年以内	8.42	货款
上海俊晟生物科技有限公司	非关联方	17.91	一年以内	8.39	货款

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	比例 (%)	款项性质
African	非关联方	10.71	一年以内	5.02	货款
郑州市金水区科创实验仪器	非关联方	9.14	一年以内	4.28	货款
<b>合计</b>		<b>82.92</b>		<b>38.84</b>	

2015年12月31日预收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	比例 (%)	款项性质
上海泰坦科技股份有限公司	非关联方	14.30	一年以内	6.23	货款
北京市普京康利科技有限公司	非关联方	10.16	一年以内	4.43	货款
郑州市金水区科创实验仪器	非关联方	9.14	一年以内	3.99	货款
福州同天电子技术开发有限公司	非关联方	8.35	一年以内	3.64	货款
广州市瀚宁实验仪器科技有限公司	非关联方	8.00	一年以内	3.49	货款
<b>合计</b>		<b>49.95</b>		<b>21.78</b>	

2014年12月31日预收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	比例 (%)	款项性质
杭州典瑞科技有限公司	非关联方	10.02	一年以内	11.07	货款
北京韵邦生物科技有限公司	非关联方	9.30	一年以内	10.27	货款
昆明谋好品科技有限公司	非关联方	6.73	一年以内	7.44	货款
青岛艾菲特生物科技有限公司	非关联方	6.04	一年以内	6.67	货款
Camlab	非关联方	5.36	一年以内	5.92	货款
<b>合计</b>		<b>37.46</b>		<b>41.37</b>	

截至2016年4月30日，期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

#### 4、应付职工薪酬

公司2016年4月30日、2015年12月31日以及2014年12月31日，公司应付职工薪酬余额分别为13.22万元、12.70万元、34.05万元。报告期内公司应付职工薪酬各期末余额较小，主要为尚未发放的工资、奖金、津贴及补贴。

报告期公司应付职工薪酬明细情况如下：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
短期薪酬	12.23	12.70	34.05
离职后福利-设定提存计划	0.99		
合计	13.22	12.70	34.05

## 5、应交税费

报告期公司应交税费明细情况如下：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
企业所得税	6.99	232.45	71.61
增值税	3.53	25.60	0.00
地方教育费附加	1.36	0.30	0.03
城市维护建设税	4.22	1.06	1.34
教育附加	2.04	0.45	0.05
代扣代缴个人所得税	1.22	0.88	0.29
水利建设基金	0.51	0.23	0.06
合计	19.86	260.97	73.38

2015年12月31日，公司应交税金增长较大，主要是由于公司2015年度销售收入增长导致销项税金增大以及营业利润增长计提的企业所得税增大所致。

## 6、其他应付款

2016年4月30日、2015年12月31日以及2014年12月31日，公司其他应付款余额分别为36.36万元、587.34万元、167.26万元。

报告期其他应付款账龄结构如下：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	36.32	468.66	121.50
1至2年	0.04	73.66	41.24
2至3年	0.00	40.50	4.52
3年以上	0.00	4.52	0.00
合计	36.36	587.34	167.26

2016年4月30日重大其他应付款情况如下：

单位名称	款项性质	期末数	账龄	占其他应付款账总额比例%
李雪琳	代垫款项	32.00	一年以内	88.02
常州市人力资源和社会保障局	代缴社保	0.04	一年以内	0.10
济南迪亚实业有限公司	房租	4.32	一年以内	11.88
<b>合计</b>		<b>36.36</b>		<b>100.00</b>

2015年12月31日重大其他应付款情况如下：

单位名称	款项性质	期末数	账龄	占其他应付款账总额比例%
李雪琳	代垫款项	206.53	1年以内 87.85 万元； 1-2年 73.66 万元；2-3 年 40.50 万元；3年以 上 4.52 万元；	35.16
济南迪亚实业有限公司	房租	4.32	一年以内	0.74
NOVATEK LLC	收购款	376.50	一年以内	64.10
<b>合计</b>		<b>587.34</b>		<b>100.00</b>

2014年12月31日重大其他应付款情况如下：

单位名称	款项性质	期末数	账龄	占其他应付款账总额比例%
李雪琳	代垫款项	165.89	1年以内 120.87 万元； 1-2年 40.50 万元；2-3 年 4.52 万元	99.18
徐坚强	模具修理款	0.63	一年以内	0.38
杭州春橡水暖店	模具修理款	0.74	一年以内	0.44
<b>合计</b>		<b>167.26</b>		<b>100.00</b>

截至2016年4月30日，其他应付款中持本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款情况详见“第四节财务会计信息”之“九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”之“(二)关联方往来及关联方交易”之“1、关联方往来”之“(2)关联方其他应付款”。

## 7、递延收益

报告期公司递延收益明细如下：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
济南市“5050”引才计划			108.10
合计			108.10

### (五) 公司所有者权益情况

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
股本	586.52	486.15	193.94
资本公积	2,197.34	0.42	232.26
未分配利润	281.63	240.97	503.37
归属于母公司所有者权益合计	3,065.49	727.54	929.57
少数股东权益	35.61	38.31	0.00
所有者权益合计	3,101.10	765.85	929.57

#### 1、股本

股本的具体变化见本说明书“第一章基本情况”之“五、公司股本形成及变化情况”的内容。

#### 2、资本公积

报告期公司资本公积变动情况如下：

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
股本溢价	0.42	2,196.92		2,197.34
合计	0.42	2,196.92		2,197.34

2016年资本公积增加，系股东资本投入的溢价，详见本说明书“第一章基本情况”之“五、公司股本形成及变化情况”的内容。

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
股本溢价	0.42			0.42
同一控制下企业合并调整期初数产生	231.84		231.84	0.00
合计	232.26		231.84	0.42

2015年资本公积的减少，主要系当期发生同一控制合并引起。

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
股本溢价	0.42			0.42
同一控制下企业合并调整期初数产生	231.84			231.84
合计	232.26			232.26

同一控制下企业合并调整期初数产生的资本公积，其中合并瑞华塑业增加149.84万元，合并巴罗克香港增加82.00万元。

### 3、未分配利润

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
年初未分配利润	240.97	503.37	266.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40.66	1,101.43	341.79
减：应付普通股股利	0.00	844.96	105.35
未分配利润转增股本	0.00	292.21	0.00
同一控制下企业合并调整	0.00	226.66	0.00
年末未分配利润	281.63	240.97	503.37

## 七、经营成果分析

以下涉及金额单位均为人民币万元

### （一）营业收入情况

#### 1、营业收入情况

项目	2016年1-4月	所占比例(%)	2015年度	所占比例(%)	2014年度	所占比例(%)
主营业务收入	878.39	100.00	2,947.48	100.00	1,917.57	100.00
合计	878.39	100.00	2,947.48	100.00	1,917.57	100.00

公司主营业务是生物样本库系统的一体化解决方案和实验室器具及相关设

备的研发、生产和销售，公司主营业务明确。公司收入确认原则：①内销业务：公司货物发出后视为风险报酬的转移，故以发货确认收入，②外销业务：公司外销业务采用的是 FOB 模式，故以报关单确认收入。

报告期内公司收入增加较快，主要原因系报告期内下游行业消费需求逐步上升带动公司产品销售逐步上升。同时近年来公司在开发新客户的同时，仍十分重视对老客户的不断维护，使得公司的业务逐年增长。

## 2、主营业务收入结构

### (1) 按公司产品分类

报告期内公司主营业务收入按产品划分如下：

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
生物实验室相关产品	587.63	66.90	1,650.33	55.99	1,170.64	61.05
生物样本库相关产品	290.76	33.10	1,297.15	44.01	746.93	38.95
<b>合计</b>	<b>878.39</b>	<b>100.00</b>	<b>2,947.48</b>	<b>100.00</b>	<b>1,917.57</b>	<b>100.00</b>

### (2) 按销售区域分类

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	收入金额	占比(%)	收入金额	占比(%)	收入金额	占比(%)
华东	89.13	10.15	422.56	14.34	384.58	20.06
华北	66.81	7.61	407.69	13.83	135.41	7.06
华南	23.79	2.71	176.83	6.00	88.06	4.59
华中	13.53	1.54	38.19	1.30	39.38	2.05
国内其它地区	11.75	1.34	53.62	1.82	28.38	1.48
<b>内销小计</b>	<b>205.01</b>	<b>23.34</b>	<b>1,098.89</b>	<b>37.28</b>	<b>675.81</b>	<b>35.24</b>
英国	163.9	18.66	311.47	10.57	272.71	14.22
美国	61.49	7.00	281.16	9.54	127.36	6.64
德国	184.96	21.06	148.67	5.04	119.90	6.25
捷克	15.72	1.79	27.31	0.93	111.06	5.79
泰国	3.05	0.35	124.32	4.22	80.45	4.2

澳大利亚	1.95	0.22	65.18	2.21	78.23	4.08
法国	63.78	7.26	81.54	2.77	71.38	3.72
菲律宾	11.65	1.33	67.38	2.29	70.41	3.67
哥伦比亚	16.85	1.92	105.97	3.6	65.19	3.4
智利	12.73	1.45	67.72	2.3	54.76	2.86
其他国家	137.3	15.62	567.87	19.25	190.31	9.93
外销小计	673.38	76.66	1,848.59	62.72	1,241.76	64.76
合计	878.39	100.00	2,947.48	100.00	1,917.57	100.00

注：海外收入是按照 2014 年前 10 名国家进行排序，剩余国家计入其他。

### 3、报告期内公司收入增长的原因及其合理性

(1)公司报告期内销售收入增长较大,其中 2015 年较 2014 年增加 1,029.91 万元,增长 53.71%。主要原因如下:

①生物样本库相关产品系 2014 年度开发的新产品系列,该系列产品是公司研发并于 2014 年开始投入市场。可以实现超低温安全存储,反复冻融,且产品预设 2D 编码和编码数字,可配合扫描仪和样本库管理软件使得存储信息化。该产品公司拥有自主知识产权的产品,国内市场上现无完全同类产品生产厂家。该系列产品在 2014 年推广期,因价格较高,客户存在一个接受认可的过程,且因生产效率、良品率等存在不确定性,公司一般是小批量的生产。2015 年度随着客户对公司生物样本库相关产品接受度的提高,订单逐渐增加。同时随着员工操作技术的娴熟、良品率的增加及新增模具等因素使得当年生产效率相对有所提高。

②公司主要是通过参与国内外行业展会获得行业发展方向及意向客户的信息。在行业展会上,公司除了发布公司新产品,收集行业最新的信息外,还会与来宾进行互动,了解潜在客户的需求,对于潜在客户,公司会重点跟踪,会后根据客户情况由专业的产品开发人员逐一回访。目前,国内外本行业展会的举行,呈现大小年的情况,具有国际影响力的行业展会,如上海慕尼黑分析生化展、德国慕尼黑分析生化技术展、美国癌症研究协会(AACR)等一般在双数年份举行,规模较小的在单数年份举行。公司在 2014 年通过参与大型展会获取大量潜在的客户,一般要到 2015 年才能实际转化为公司的订单。

(2) 2016年1-4月收入为878.39万元,1-4月为公司经营的淡季,占2015年营业收入的29.80%,无重大异常波动。

## (二) 营业成本情况

### 1、营业成本总体情况

项目	2016年 1-4月	所占比例 (%)	2015年度	所占比例 (%)	2014年度	所占比例 (%)
主营业务成本	434.24	100.00	1,231.15	100.00	845.38	100.00
合计	434.24	100.00	1,231.15	100.00	845.38	100.00

公司产品成本构成包括材料成本、直接人工和制造费用及其他。其中材料成本主要是公司生产领用的主要材料以及辅助材料、外采的半成品等,主要材料有各种塑料粒子,包括PP料(聚丙烯)、PE料(聚乙烯)、PS料(聚苯乙烯)、PC料(聚碳酸酯)、色母等;辅助材料包括外箱、纸盒、塑料袋等包装材料;外采的半成品主要包括不锈钢架、配套小型仪器及电源配件、灰板等。直接人工除打包工、打码工、印刷工实行计时工资制以外,其他生产一线员工的实行的是保底+定额计价工资制。制造费用主要包括车间管理人员工资福利、累计折旧、模具的折旧费、外协消毒费、修理维护等。

**成本费用归集和结转方法:**公司采用产品法进行成本核算,其中,直接材料按产品型号根据BOM单领用的原材料实际成本进行归集;直接人工按照产品系列制定相关标准的计件或计时工资,根据产量计算;月末制造费用按照产成品的产出重量比分摊到各产品的成本中。

### 2、主营业务成本结构

#### (1) 按公司产品分类

报告期内公司主营业务成本按产品划分如下:

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
生物实验室相关产品	313.27	72.13	837.38	68.78	590.75	69.87
生物样本库相	120.98	27.86	393.77	31.21	254.63	30.12

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
关产品						
合计	434.24	100.00	1,231.15	100.00	845.38	100.00

## (2) 按成本明细分类

项目	成本明细	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
生物实验室相关产品	材料成本	176.23	59.02	445.12	61.47	349.84	63.13
	直接人工	41.67	13.95	99.72	13.77	59.03	10.65
	制造费用及其他	80.70	27.03	179.23	24.75	145.32	26.22
	其中：折旧摊销	25.47	8.53	61.94	8.55	56.59	10.21
	维护保养费	18.95	6.35	40.53	5.60	25.80	4.66
	消毒加工费：	7.44	2.49	20.39	2.82	14.75	2.66
	小计	298.6	100	724.07	100	554.19	100
生物样本库相关产品	材料成本	80.03	59	310.21	61.18	190.80	65.52
	直接人工	20.19	14.88	65.00	12.82	29.45	10.12
	制造费用及其他	35.42	26.11	131.87	26.00	70.94	24.36
	其中：折旧摊销	12.62	9.30	46.53	9.18	30.64	10.52
	维护保养费	7.47	5.50	25.81	5.09	13.49	4.63
	消毒加工费：	3.08	2.27	13.22	2.61	8.62	2.96
	小计	135.64	100.00	507.08	100.00	291.19	100.00
合计	材料成本	256.26	59.02	755.33	61.35	540.64	63.95
	直接人工	61.86	14.24	164.72	13.38	88.48	10.47
	制造费用及其他	116.12	26.74	311.10	25.27	216.26	25.58
	其中：折旧摊销	38.09	8.77	108.47	8.81	87.23	10.32
	维护保养费	26.42	6.08	66.34	5.39	39.29	4.65
	消毒加工费：	10.52	2.42	33.61	2.73	23.37	2.76
	合计	434.24	100.00	1,231.15	100.00	845.38	100.00

## (三) 毛利率情况及其变动分析

## 1、报告期内公司各产品毛利情况如下：

### 2016年1-4月

项目	收入金额	成本金额	毛利	毛利率(%)
生物实验室相关产品	587.63	313.26	274.37	46.69
生物样本库相关产品	290.76	120.98	169.78	58.39
合计	878.39	434.24	444.15	50.56

### 2015年度

项目	收入金额	成本金额	毛利	毛利率(%)
生物实验室相关产品	1,650.33	837.38	812.95	49.26
生物样本库相关产品	1,297.15	393.77	903.38	69.64
合计	2,947.48	1,231.15	1,716.33	58.23

### 2014年度

项目	收入金额	成本金额	毛利	毛利率(%)
生物实验室相关产品	1,170.64	590.75	579.89	49.54
生物样本库相关产品	746.93	254.63	492.30	65.91
合计	1,917.57	845.38	1,072.19	55.91

## 2、公司毛利率变动分析

公司毛利率在报告期内相对稳定，各期间毛利变动主要是由于公司产品结构的变化所致。

报告期内公司产品主要为生物实验室相关产品和生物样本库相关产品两大类。生物实验室相关产品在报告期的平均毛利率为 48.91%，生物样本库相关产品在报告期的平均毛利率为 67.05%。从上述报告期内主营业务收入按产品划分情况和报告期内公司各产品毛利情况可知，报告期内毛利的变动主要是由于高毛利的生物样本库相关产品在报告期销售占比的变动所致。

公司生物样本库相关产品，报告期内公司主要销售的是 CryoKING 至尊系列的冻存管、冻存盒和冷冻架等产品。该系列产品是公司研发并于 2014 年开始投入市场。可以实现超低温安全存储，反复冻融。且产品预设 2D 编码和编码数字，可配合扫描仪和样本库管理软件使得存储信息化。该产品公司拥有自主知识产

权的产品，国内市场上现无完全同类产品生产厂家，因此该产品公司在报告期内一直能获得较高的毛利率。

2014年度综合毛利率低于2015年，是因为毛利率较高的生物样本库相关产品系2014年度的新产品系列，新品销售价格较公司其他产品价格高，且部分产品在使用过程中需要有计算机及相关软件的支持。另外一方面，客户对于新品的接受度有一个过程，所以2014年度生物样本库相关产品的销售占比相对较低。新产品系列在生产的前期员工的熟练程度不够，生产效率较低，导致新品的良品率较低，且订单批量相对较小，单位产品分摊的固定成本较高等因素使得2014年度生物样本库相关产品的毛利率略低。

2015年度公司综合毛利率提高2.23%的原因，主要是生物样本库相关产品销售占比提高所致。随着客户对公司生物样本库相关产品的接受度提高订单逐渐增加，公司2015年度生物样本库相关产品销售占比提高。随着产量的提高单位产品分摊的制造成本也有所降低。另外，2015年度员工操作技术的娴熟、良品率的增加及新增模具等因素使得当年生产效率相对有所提高。

公司2016年1-4月生物样本库相关产品毛利率较2015年下降7.67%，主要原因是竞争对手有开始进入该市场的举动，公司为了进一步抢占生物样本库相关产品市场，对该系列产品主动调整了销售政策，对有能力完成公司目标任务的客户，在原销售价格的基础上根据具体产品下调了4-9%不等。同时2016年1-4月份是公司的销售淡季，单位产品分摊的成本有所增加所致。

下面是部分产品的价格调整情况：

产品名	原销售均价(元/箱)	现销售均价(元/箱)	差额(元)	变动率(%)
产品一	650.00	595.00	55	8.46
产品二	1,750.00	1,620.00	130	7.43
产品三	480.00	445.00	35	7.29
产品四	885.00	835.00	50	5.65
产品五	1,260.00	1,200.00	60	4.76
产品六	370.00	355.00	15	4.05

### 3、相关行业类似业务、产品毛利率比较

依据主营业务、所处行业等因素，选择与公司产品相近的新三板挂牌公司广州洁特生物过滤股份有限公司(证券代码：“834589”，证券简称：“洁特生物”)、

上海安谱实验科技股份有限公司（证券代码：“832021”，证券简称：“安谱实验”）、等作为可比企业，相关比较数据如下：

序号	公司名称	2015年度毛利率(%)	2014年度毛利率(%)
1	洁特生物	40.92	36.57
2	安谱实验	42.16	39.75
	本公司	49.26	49.54

注：因生物样本库相关产品无可比性，所以选择的公司毛利率为生物实验室相关产品的毛利率。

报告期内公司生物实验室相关产品主要为细胞培养系列和微生物系列以及通用实验器具系列等产品。从上表可知，报告期内公司生物实验室相关产品的综合毛利率高于可比企业的综合毛利率。主要有以下几个原因组成：主要是报告期内公司产品结构及毛利与可比企业有区别，公司的生产经营风格等多因素共同作用的结果。

#### （1）公司产品结构及毛利与可比企业有区别

公司报告期内细胞培养系列产品主要为细胞推刮器、细胞过滤器、细胞刮、细胞铲等。而可比企业洁特生物的细胞培养系列产品主要为细胞培养板、细胞培养瓶、细胞培养皿等产品。公司报告期内销售的微生物系列产品可比企业涉及较少。该类产品的平均毛利率报告期内为 48.97%，而可比企业的产品在市场上具有一定的同质化现象，毛利率相对偏低。

#### （2）公司的经营风格

结合公司在报告期内采用的信用政策和生产模式，不难发现公司属于经营风格偏稳健的企业。公司在日常经营中通过产品差异化等策略来避免因产品同质化导致的过度竞争。公司以追求产品的较高利润而非公司收入最大化为其主要经营目标。公司在目标客户定位上，选取的是高端优质客户。公司客户能够接受公司的收款发货政策，且愿意为公司先进的产品理念支付相应的对价。公司客户更关注的是产品品质及用户体验。

### 4、内外销毛利率分析

项目	2016年1-4月			2015年度			2014年度		
	营业收入	营业成本	毛利(%)	营业收入	营业成本	毛利(%)	营业收入	营业成本	毛利(%)

外销	673.38	338.63	49.71	1,848.59	801.63	56.64	1,241.76	565.53	54.46
内销	205.01	95.62	53.36	1,098.89	429.52	60.91	675.81	279.86	58.59
合计	878.39	434.24	50.56	2,947.48	1,231.15	58.23	1,917.57	845.38	55.91

报告期内，公司外销毛利率略低于内销毛利率，在实验室高端耗材及器具市场，国外产品基本处于垄断地位，我国本土企业与欧美竞争对手之间仍存在一定的差距，因此国内品牌要打入国外市场，一般都会在价格上体现一定的优势，故公司销售国外的产品价格略低于国内的价格，因此外销毛利率略低于内销毛利率。

#### （四）期间费用情况

##### 1、期间费用总体情况：

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额	占营业收入比例 (%)	金额	占营业收入比例 (%)	金额	占营业收入比例 (%)
期间费用合计	385.27	43.86	626.30	21.25	704.12	36.72
其中：销售费用	160.03	18.22	343.24	11.65	391.47	20.42
管理费用	206.22	23.48	314.89	10.68	312.53	16.30
财务费用	19.02	2.17	-31.83	-1.08	0.12	0.01
营业收入	878.39		2,947.48		1,917.57	

公司费用占收入比，报告期内有一定变动，三项费用中较大的销售费用和管理费用占收入的比例，呈现出双年费用占收入比较高的现象，主要是因为：

（1）主要费用占比 2015 年较 2014 年减少：①每年公司都会参与国内外行业展会，公司把参与行业展会视同是公司主要的销售手段，在行业展会上，除了发布公司产品外，还会与客户进行互动，了解客户的需求，对老客户进行答谢，重点跟踪新客户；国内外行业展会举行呈现大小年的情况，具有国际影响力的行业展会一般在双数年份举行，规模较小的在单数年份举行，导致公司与展会相关的费用（销售费用）在报告期内呈现出波动性。②公司通过展会

及其他渠道开拓的新客户，需要公司持续的跟进才能够转化成公司实际的销售订单，新客户的实际收入一般会滞后与客户开发费用发生的时间。

(2) 主要费用占比 2016 年 1-4 月较 2015 年有增加：①随着公司的发展，从 2016 年开始公司加大了参展力度并在全国各主要城市高校进行巡展。同时 2016 是双数年，公司参加国内外展会的次数增加等原因，导致相应的销售费用增加。②2016 年公司新三板上市筹备工作开始启动，为此，公司储备了部分管理人员，同时为了搭建更好的组织架构，对人员架构进行调整，部分人员调整到管理部门进行归口管理。导致公司管理费用中月均人工薪酬较 2015 年度有了较大幅度的增长。

## 2、销售费用

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
运输费	45.26	109.66	120.51
仓储保管费	3.88	14.82	14.76
展览费	21.89	36.61	58.94
广告费	0.69	4.73	23.06
职工薪酬	35.50	127.00	60.49
业务招待费	12.82	14.17	42.34
折旧费	0.88	2.27	0.70
差旅费	31.42	29.74	41.25
办公费	4.38	3.98	3.37
其它	3.32	0.26	26.05
<b>合计</b>	<b>160.03</b>	<b>343.24</b>	<b>391.47</b>

销售费用主要由运输费、职工薪酬、展览费和差旅费等组成。该四项费用报告期内占销售费用的比重较大。2016 年 1-4 月、2015 年度及 2014 年度公司的销售费用分别为 160.03 万元、343.24 万元及 391.47 万元。

2015 年运输费用较 2014 年下降的原因系部分经销商从采用公司提供的国际货代变为采用自己的国际货代所致。报告期内职工薪酬的变动，2015 年较 2014 年增加系公司人员增加所致。

## 3、管理费用

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
职工薪酬	84.41	166.04	122.27
折旧费	6.34	19.97	18.05
汽车费用	4.04	7.96	9.63
业务招待费	3.86	4.46	2.67
差旅费	8.76	10.25	18.72
办公费	19.53	46.38	36.56
会议费（外培训费以前做在了办公费用）	6.42	0.00	0.00
聘请中介机构费	5.66	0.00	0.00
产品设计费	22.60	0.36	70.71
长期待摊费用摊销	6.91	15.01	13.81
税金	1.31	1.59	1.44
租赁费	12.30	31.49	8.50
人事费用	15.03	3.39	2.62
电话通讯费	3.73	4.69	3.55
其他	5.32	3.32	3.99
<b>合计</b>	<b>206.22</b>	<b>314.89</b>	<b>312.53</b>

报告期内管理费用主要为职工薪酬，该项费用报告期内占管理费用的比重平均为44.70%。2016年1-4月、2015年度及2014年度公司的管理费用别为206.22万元、314.89万元及312.53万元。

报告期内职工薪酬月均数逐年增大，2015年增加系人员增加所致，2016年增加系公司对人员架构进行调整，部分人员从销售部门调整到管理部门进行归口管理。2015年租赁费用较2014年增加，系公司本部新增办公场所所致。2016年人事培训费用增加系公司为未来发展储备人员，本期加大了人员招选聘方面的投入。

#### 4、财务费用

报告期公司财务费用组成情况如下：

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
利息支出	0.00	0.18	2.36
减：利息收入	0.98	1.07	1.29
银行手续费	2.62	6.04	5.83
汇兑损益	17.37	-36.97	-6.78
合计	19.02	-31.83	0.12

公司财务费用总额较小，除2015年归还借款前有少量利息支出外，报告期内财务费用的变动主要是由汇兑损益造成。

公司境外销售的结算方式为T/T付款方式（国际电汇），主要结算货币为美元，美元兑人民币汇率造成财务费用汇兑损益的变化。

报告期内，公司发生的汇兑损益情况如下：

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额	占利润总额比例(%)	金额	占利润总额比例(%)	金额	占利润总额比例(%)
汇兑损失	28.12	57.43	29.25	2.31	37.36	8.75
减：汇兑收益	10.75	21.94	66.22	5.23	44.23	10.36
汇兑损益	17.37	35.48	-36.97	-2.92	-6.87	-1.61

公司2014年度、2015年度和2016年1-4月，汇兑损益分别为-68,701.45元、-369,741.20元和173,738.92元，分别占当期利润总额比为-1.61%、-2.92%和35.48%。2014年和2015年汇兑损益对公司业绩不构成重大影响，2016年1-4月汇兑损益绝对值较小，但因当期利润也较低，导致当期汇兑损益占利润的比例较高。

#### （五）资产减值损失

报告期公司资产减值损失情况如下：

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
坏账损失	5.51	17.93	-0.96
合计	5.51	17.93	-0.96

#### （六）投资收益

报告期公司投资收益情况如下：

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产处置损益		-1.77	0.18
<b>合计</b>		<b>-1.77</b>	<b>0.18</b>

报告期内投资收益均为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的持有和处置损益。该部分资产已于2015年出售，报告期合计产生了1.59万元的亏损，此后公司没有再进行过任何类似的投资行为。

## 八、现金流量分析

以下涉及金额单位均为人民币万元

报告期内，公司总体现金流量情况如下：

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	-290.02	1,052.07	423.47
投资活动产生的现金流量净额	-550.10	-160.46	-296.49
筹资活动产生的现金流量净额	2,067.02	-459.58	-104.20
期初现金及现金等价物余额	851.83	391.30	360.11
期末现金及现金等价物余额	2,062.69	851.83	391.30

### 1、经营活动现金流分析

报告期经营活动现金流明细如下：

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	821.39	3,101.69	2,159.58
收到的税费返还	0.52	119.88	157.86
收到其他与经营活动有关的现金	7.80	142.46	160.13
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>829.71</b>	<b>3,364.03</b>	<b>2,477.57</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	140.45	1,344.76	1,065.89
支付给职工以及为职工支付	236.04	607.15	419.62

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
的现金			
支付的各项税费	289.83	20.18	43.34
支付其他与经营活动有关的现金	453.41	339.86	525.24
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>1,119.73</b>	<b>2,311.95</b>	<b>2,054.10</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-290.02</b>	<b>1,052.07</b>	<b>423.47</b>

销售商品、提供劳务收到的现金变动较大，主要是由于报告期随着公司销售收入变动所致。

收到其他与经营活动有关的现金变动较大，主要是由于 2014、2015 年度收到的政府补贴金额较大所致。

支付给职工以及为职工支付的现金变动主要是公司人员和工资福利待遇逐年增加所致。

支付的各项税费 2016 较 2015 年增加较大，主要是 2015 年公司收入和利润增加较大，相关税费在 2015 年进行计提，并于 2016 年度缴纳所致。

## 2、投资活动现金流分析

2016 年 1-4 月净变动金额主要是由于支付瑞华塑业收购款和购置机器设备所致。2015 年净变动金额主要是由于支付香港巴罗克收购款和购置机器设备所致。2014 年净变动金额主要是购置机器设备所致。

## 3、筹资活动现金流分析

2016 年筹资活动净额交前期变动较大，主要系本期收到养老产业基金和子裕投资对本公司的投资款所致。

股东增资系公司筹资活动的资金的主要来源，公司为了控制财务费用、提高盈利能力，会根据自身财务状况及时调节银行借款水平。

由于公司处于发展时期，公司目前经营活动、投资活动和筹资活动的现金流量符合自身的经营状况。报告期内，公司在主要依靠内部留存收益和股权融资的

基础上较好地实现了可持续发展, 现金流基本能满足生产和投资活动对资金的需求。未来, 随着主营业务增长, 公司将优化成本管理, 严格控制费用开支, 加速营运资金的周转, 提高资金的使用效率。

## 九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

### (一) 关联方及关联方关系

依据《审计报告》、相关各方的声明与承诺, 报告期内, 公司的主要关联方如下:

#### 1、控制关系的关联方

名称	与本公司关系
李雪琳	实际控制人

#### 2、持 5%以上股份的股东

经核查公司的《公司章程》及公司在山东工商行政管理局的登记注册材料, 持有公司 5%以上股份的股东如下表所示:

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)	股东性质
1	李雪琳	2,486.40	82.88	境外自然人
2	湖南健康养老产业投资基金企业(有限合伙)	333.90	11.13	有限合伙
3	济南新梦投资合伙企业(有限合伙)	150.00	5.00	有限合伙
4	湖南子裕投资合伙企业(有限合伙)	29.70	0.99	有限合伙

#### 3、公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	现任职位
1	李雪琳	董事长、总经理
2	刘伟	董事、副总经理兼董秘
3	邓文斌	董事
4	周路花	董事
5	刘娜	董事、管理部主任
6	吴炜炜	监事会主席、销售部经理

7	徐秀翠	监事、创意部经理
8	柳燕华	监事
9	吴文洁	财务负责人

4、持有公司 5%以上股份的自然人股东及公司董事、监事、高级管理人员直接或间接控制的，或者其担任董事、高级管理人员的除公司以外的企业：

关联方名称（姓名）	与本公司关系	法定代表人	公司主营业务
湖南子裕	本公司董事邓文斌担任该企业执行事务合伙人	邓文斌	以自有资产进行风险投资，股权投资管理（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）。（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）
养老产业基金	本公司董事邓文斌担任该公司高级经理	湖南高新创投健康养老基金管理有限公司	以自有资金进行风险投资、股权投资、创业投资、项目投资、医院投资，受托管理股权投资基金
济南新梦	本公司董事刘伟担任该公司法定代表人	刘伟	以自有资金对外投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）
NOVATEK, LLC	本公司董事长李雪琳任该公司执行董事	李雪琳	以自有资金进行投资业务
BIOLOGIX EUROPE GmbH	本公司董事长李雪琳任该公司执行董事	李雪琳	销售医疗设备和设施，以及实验室设备，销售一次性产品
ConStar International, LLC	本公司董事长李雪琳任该公司执行董事	李雪琳	药理学咨询

## 5、公司的控股子公司

公司持有控股子公司共 3 家，子公司的具体情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“七、公司子公司基本情况”。

### （二）关联方往来及关联方交易

#### 1、关联方往来

## (1) 关联方应收账款

单位：万元

关联方名称	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
Biologix Europe Gmbh	68.53		
合计	68.53		

## (2) 关联方其他应付款

单位：万元

关联方名称	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
李雪琳	32.00	206.53	165.89
NOVATEK, LLC		376.50	
合计	32.00	583.02	165.89

## (3) 关联方应付股利

单位：万元

关联方名称	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
刘伟	139.36	369.63	9.93
合计	139.36	369.63	9.93

## 2、关联方交易

报告期内，公司的主要关联交易如下：

## (1) 日常性关联交易

## ①销售商品

单位：万元

关联方名称	2016年1-4月	2015年度	2014年度
BIOLOGIX EUROPE GmbH	75.21	72.75	71.15
合计	75.21	72.75	71.15

报告期内公司对关联方的销售采用市场公允价定价，相同产品公司销售给关联方的价格与销售给非关联方的定价原则一致。关联交易金额占全年销售比例不大，关联交易对公司经营没有重大影响。

除上述关联交易外，公司不存在其他关联交易事项。

### 3、关联方收购

时间	出让方	出让比例 (%)	收购方	收购对象	金额(万元)
2015.09.06	NOVATEK LLC	100.00	巴罗克	瑞华塑业	376.50
2015.11.21	刘伟	100.00		巴罗克香港	82.00

#### (三) 关联交易决策程序执行情况

公司制定了《关联交易管理办法》。公司及管理层承诺将严格按照公司章程和《关联交易管理办法》的规定，对将来可能发生的关联交易严格履行相关的董事会或股东大会等审批程序。

#### (四) 关联方交易的决策机制与规范措施

公司已经在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》及其他内部规定中规定了在关联交易决策时关联股东和关联董事应当回避表决、关联交易审批权限、关联交易公允决策的程序等制度。

## 十、期后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 公司涉及未决诉讼(执行)产生的原因、诉讼(执行)标的情况以及诉讼(执行)最新进展情况

公司于2016年9月2日收到南京市中级人民法院寄来的应诉通知书、起诉状副本等法律文书。根据法院送达的起诉状副本内容得知，2016年8月25日，原告杭州百伴生物技术有限公司以侵犯其发明专利为由起诉南京优赛斯生物技术有限公司和巴罗克公司，要求法院判令：1、两被告立即停止制造、销售、许诺销售原告的专利产品201320309563.X（该产品专利号为ZL201310207204.8、

专利名称为“高通量样品管理系统”)；2、两被告承担连带责任，共同赔偿原告经济损失1万元；3、两被告赔偿原告调查取证、聘请代理人等维权费用33,000元；4、两被告承担诉讼费。

目前公司已聘请北京集佳知识产权代理有限公司对专利权人为杭州百伴生物技术有限公司，申请日为2013年5月30日、专利号为ZL201310207204.8、专利名称为“高通量样品管理系统”的发明专利向国家知识产权局专利复审委员会提出了无效宣告请求，请求专利复审委员会宣告涉案专利的全部权利无效，理由是经过对技术公开证据和使用公开证据的比对，认为涉案专利权利要求1-9没有得到说明书的支持，不符合专利法第26条第4款的规定，没有创造性，不符合专利法第22条第3款的规定。

同时，公司委托北京市集佳律师事务所积极应诉，并向南京市中级人民法院提交了驳回杭州百伴生物技术有限公司起诉请求的答辩状和管辖权异议申请。

截止本反馈回复出具日，法院一审尚未开庭审理。

## (二) 公司涉及未决诉讼(执行)对公司资产、生产经营的影响

原告请求赔偿的诉讼标的金额较小，不到公司净资产的1%；且涉诉产品系与公司生物样本库产品一并销售的至尊一代扫描仪，主要用于读取公司生物样本库二维码数据，不属于公司的核心产品，报告期内涉诉产品销售收入占公司营业收入的比例约1%，即使公司将来败诉，对公司的资产损失和持续生产经营潜在影响较小。

## 十一、最近两年一期的资产评估情况

公司最近两年一期的进行资产评估情况为公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司的资产评估过程，详情见“第一节 公司基本情况”之“五、公司股本形成及变化情况”。

## 十二、股利分配政策和近两年的分配情况

### (一) 股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10%提取，盈余公积金达到注册资本 50%时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配股利，公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

## （二）最近两年分配情况

2015 年 12 月 31 日，有限公司股东决定，用未分配利润 450,000.00 美元转增资本。除此之外，公司报告期内无其他利润分配事项。合并资产负债表上的应付股利数，系巴罗克香港在收购日前的累计应付股利，收购日后无分配。

## （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以及公司章程中有关股利分配的规定进行分红。

## 十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

### （一）子公司基本情况

本公司子公司情况具体情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“六、公司子公司、分公司基本情况”。

### （二）子公司近两年一期主要财务数据

#### 1、瑞华塑业（常州）有限公司

单位：万元

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总额	1,371.48	1,148.65	892.13
负债总额	1,092.36	872.29	578.23
所有者权益	279.11	276.36	313.91
流动比率	0.68	0.67	0.55
速动比率	0.09	0.05	0.08
资产负债率 (%)	79.65	75.94	64.81

单位：万元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入	768.21	1,862.12	1,162.68
利润总额	102.74	341.93	-50.86
净利润	102.76	262.45	-70.01

## 2、BIOLOGIX GROUP LIMITED

单位：万元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总额	603.53	779.84	740.31
负债总额	363.34	623.20	204.05
所有者权益	240.18	156.64	536.26
流动比率	1.65	1.25	3.63
速动比率	1.48	0.81	1.66
资产负债率(%)	60.20	79.91	27.56

单位：万元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入	673.38	1,848.59	1,241.76
利润总额	94.91	524.74	384.73
净利润	83.55	465.34	318.46

## 3、巴罗克生物工程有限公司

单位：万元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总额	95.57	100.10	
负债总额	6.54	4.32	
所有者权益	89.03	95.78	
流动比率	14.61	23.17	
速动比率	13.24	22.17	
资产负债率(%)	6.84	4.32	

单位：万元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入			

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
利润总额	-6.76	-4.22	
净利润	-6.76	-4.22	

## 十四、管理层对公司近两年的财务状况、经营成果和现金流量分析

### （一）偿债能力分析

财务指标	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率（%）	20.03	68.81	44.18
流动比率（倍）	4.16	1.08	1.55
速动比率（倍）	3.10	0.66	0.76

公司2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日的资产负债率分别为20.03%、68.81%、44.18%，期末公司资产负债率较低，公司具有较好的偿债能力。公司期末资产结构总仅有股权融资无负债融资，公司不存在偿债的压力，且具有比较好的现金流。

公司2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日流动比率分别为4.16、1.08、1.55，速动比率分别为3.10、0.66、0.76，呈逐年上升趋势，说明公司的资产流动性较好。综合考虑公司较高的应收账款周转率和存货周转率以及公司以往的信用记录，公司目前具有较强的短期偿债能力，没有到期债务无法偿还的风险。

总之，公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段，财务风险较低，公司拥有良好的财务环境。

### （二）盈利能力分析

单位：万元

主要会计数据与财务指标	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	878.39	2,947.48	1,917.57
净利润（万元）	37.96	1,099.74	341.79

归属于公司股东的净利润（万元）	40.66	1,101.43	341.79
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	36.91	946.46	293.42
归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	39.61	948.14	293.42
综合毛利率（%）	50.56	58.23	55.91
净资产收益率（%）	1.96	129.73	42.13
扣除非经常性损益的净资产收益率（%）	1.91	111.65	36.16
基本每股收益（元/股）	0.0647	2.2621	1.7624
稀释每股收益（元/股）	0.0647	2.2621	1.7624
扣除非经常性损益的每股收益（元/股）	0.06	1.95	1.51

从公司总体的毛利率来看，报告期内综合毛利率较为稳定。公司所处行业产品均有一定技术门槛，公司产品一直保持一定的毛利率，同时公司将依托自身技术和研发优势及产品制造经验，将其产品范围延伸至生物样本库的各个应用领域，不断扩大产品种类，提高产品附加值，将进一步增强公司盈利能力。

### （三）营运能力分析

财务指标	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款周转率（次）	3.10	18.43	11.36
存货周转率（次）	0.75	2.19	2.01

公司2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日应收账款周转率分别为3.10、18.43及11.36。公司2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日的存货周转率分别为0.75、2.19、2.01。公司应收账款周转率较高和公司的信用政策相关，公司仅给合作一年以上的大客户给予一定额度的信用政策，使得公司应收账款整体规模较小，周转率较快。公司存货周转率公司与同行业相比较低，是因为公司的生产模式为备货型生产模式区别与可比企业。从总体实际经营情况来看，公司保持较好的营运能力。

### （四）现金流量状况分析

单位：万元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	-290.02	1,052.07	423.47
投资活动产生的现金流量净额	-550.10	-160.46	-296.49
筹资活动产生的现金流量净额	2,067.02	-459.58	-104.20
期初现金及现金等价物余额	851.83	391.30	360.11
期末现金及现金等价物余额	2,062.69	851.83	391.30

报告期公司经营活动现金流差异较大主要是由于：销售商品、提供劳务收到的现金变动较大，主要是由于报告期随着公司销售收入的变动所致。收到其他与经营活动有关的现金变动较大，主要是由于2014、2015年度收到的政府补贴金额较大所致。支付给职工以及为职工支付的现金变动主要是公司人员和工资福利待遇逐年增加所致。支付的各项税费2016较2015年增加较大，主要是2015年公司收入和利润增加较大，相关税费在2015年进行计提，并于2016年度缴纳所致。

2016年1-4月净变动金额主要是由于支付瑞华塑业收购款和购置机器设备所致。2015年净变动金额主要是由于支付香港巴罗克收购款和购置机器设备所致。2014年净变动金额主要是购置机器设备所致。

2016年筹资活动净额交前期变动较大，主要系本期收到到养老产业基金和子裕投资对本公司的投资款所致。

股东增资系公司筹资活动的资金的主要来源，公司为了控制财务费用、提高盈利能力，会根据自身财务状况及时调节银行借款水平。

由于公司处于发展时期，公司目前经营活动、投资活动和筹资活动的现金流量符合自身的经营状况。报告期内，公司在主要依靠内部留存收益和股权融资的基础上较好地实现了可持续发展，现金流基本能满足生产和投资活动对资金的需求。未来，随着主营业务增长，公司将优化成本管理，严格控制费用开支，加速营运资金的周转，提高资金的使用效率。

## 十五、公司对可能影响持续经营的风险因素的自我评估

### 一、经济周期波动风险

公司生产的产品主要涉及生物实验耗材及器具行业，与生命科学研究息息相关，该行业受整体经济环境的影响，可能导致公司业绩出现周期性波动风险。当国内外经济不景气时，消费者、企业、政府的收入和支出水平将有不同程度的下降。此时，企业的产品研发，政府机构和科研院所的科学研究，针对消费品的检测检验等活动将受经济影响而出现放缓迹象，对实验室用品的需求也将受到影响，宏观经济波动对实验室用品行业有一定影响作用。

应对措施：一方面，通过现有客户的深度挖掘，做大现有客户的市场预算；另一方面，开发新产品，利用现有业务优势，大力开发新客户和新业务模式，不断扩大市场规模，创造新的盈利增长点，减小经济周期波动风险。

## 二、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人李雪琳（XUELIN LI），直接持有公司 82.88% 的股份，且李雪琳任公司董事长兼总经理，对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和其他小股东利益。

应对措施：严格执行公司管理制度，建立良好的管理层治理结构，以制度保证公司运营的稳定性。加强对大股东的诚信意识和规范管理意识的培训和强调，从观念上完善控股股东的经营理念；公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了关联交易管理办法，完善了公司内部控制制度，从制度上保障股东权利合法、合理行使。

## 三、专利技术失密及仿制的风险

公司拥有生物样本库至尊系统等产品的关键专利技术。该技术是公司多年研究、反复试验的成果，对提高产品质量、降低制造成本、保持公司竞争力具有重要作用。公司在经营过程中与客户进行了大量技术沟通和资料交换，包括样品测试、测试结果资料的交换、配方的调整等。虽然公司通过资料加密、员工保密协议、持续研发等多种防范措施，但仍存在技术失密和仿制风险。

应对措施：与相关员工签订保密协议，并约定竞业禁止条款；制定公司商业秘密保护制度，明确各部门人员在保护工作中的责任及违反后的责任，并经相关员工签字确认。

#### 四、技术研发风险

目前公司所在的行业处于快速发展阶段，相关领域的研发水平和技术的不断提高、企业需求的转变和对产品要求的提升、行业内竞争的日益激烈等因素都推动业内企业对自身产品不断进行升级改造。因此，如果由于公司对技术、产品和市场的发展趋势判断失误，或者技术骨干流失、研发条件落后等原因，造成公司的持续研发能力不足，无法保持并提升其产品的先进性和适用性，将导致公司的市场竞争能力下降，从而使公司面临市场地位和持续盈利能力受到不利影响的风险。

应对措施：针对行业内产品更新换代较快的情况，公司将加强新工艺和新产品的研发；制定产品研发人才引进计划，计划每年引进一定数量的专业人才，以稳步提高公司整体的研发水平；公司还将加强与外部研发机构的合作、加强市场调研，持续追踪市场对同类产品的需求动态，积极推动企业内部的产品创新，将技术风险转化为公司发展的动力。

#### 五、公司治理风险

股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度，但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因治理结构不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：逐步树立规范治理意识，正确认识规范创造的价值；逐步完善公司各项制度，制定相应的违规措施，确保公司制度得以执行。

#### 六、行业竞争加剧的风险

目前，全球实验室用品的制造端基本由赛默飞、康宁等国际巨头所垄断，这些国际巨头在品牌声誉、产品质量等方面均具有较强的竞争优势，从而导致国内企业以实验室用品的贸易为主。由于贸易领域的进入门槛较低，因此我国实验室用品行业的集中度较低，企业之间的竞争较为激烈。随着我国实验室用品市场的

快速发展，未来将可能有更多的企业进入这一行业，而一些国际巨头也开始通过设立子公司的方式直接进入国内市场，行业面临竞争加剧的风险。

应对措施：一方面，利用现有业务优势，深度挖掘现有客户，保持持续良好的合作关系；另一方面，不断研发新业务模式，开拓新客户，不断提升客户体验，提升企业品牌形象。公司在产品构成上实行做大做强目标产品线、在生物样本库市场争取绝对优势的政策，不盲目开发不属于重点发展产品线的产品，高度集中在主营业务上，以保持核心竞争力，并且利用独具特色的商业模式，提高技术壁垒。

## 七、汇率变动风险

公司的产品主要为外销，报告期内外销收入占营业收入的比例为 65.53%，并且客户与公司结算外销产品货款时主要使用美元货币，近年来人民币对美元的汇率波动幅度较大，对公司出口产品的盈利能力产生不确定性影响。报告期内，公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月产生的汇兑损益分别为 -68,701.45 元、-369,741.20 元和 173,738.92 元，分别占当期利润总额的比为 -1.61%、-2.92% 和 35.48%，后续存在汇率大幅波动对公司经营业绩产生影响的风险。

应对措施：针对汇率波动风险，为了公司将灵活采取提前或延期结汇措施，如预测计价货币贬值，可在征得对方同意的条件下提前收汇，以避免该货币可能贬值带来的损失。反之，如果预测该货币升值，则可以争取延期收汇，以获得该货币升值带来的收益；同时，公司将加强海外销售的合同管理，尽可能在合同中约定汇率变动的责任条款，由买卖双方各自分别承担一定的汇率波动风险。

### 第五节 有关声明

#### 申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字：

李雪琳 李雪琳

刘伟 刘伟

邓文斌 邓文斌

周路花 周路花

刘娜 刘娜

全体监事签字：

徐秀翠 徐秀翠

吴炜炜 吴炜炜

柳燕华 柳燕华

全体高级管理人员签字：

李雪琳 李雪琳

吴文洁 吴文洁

刘伟 刘伟

山东巴罗克生物科技股份有限公司

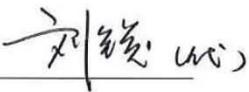


2016年11月28日

## 二、主办券商声明

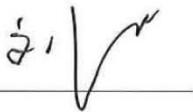
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人（签字）：



宫少林

项目负责人：



刘飞

项目小组成员：



彭鹏



刘飞



李清清

招商证券股份有限公司（公章）

2016年 11 月 24 日



# 授权委托书

本授权委托书声明：

招商证券股份有限公司授权 刘锐 先生 为本公司的合法代理人，负责签署：

与场外市场业务总部场外业务相关的法律文件，包括：1、全国中小企业股份转让系统挂牌转让并持续督导总服务协议、持续督导协议、保密协议、申报材料等法律文件；2、区域股权市场挂牌协议、申报材料等法律文件；3、定向发行相关申报材料及合同文件、财务顾问协议、并购协议等法律文件；4、产品说明书、风险揭示书、托管协议、产品购买合同，交易转让协议，投资顾问合同、研究顾问合同、登记服务协议、收益凭证交易协议等法律文件；5、中小企业私募债券承销协议（承销协议须不包含硬包销条款）、中小企业私募债合作协议及申报材料等法律文件；6、相关做市项目的协议（包括不限于定增协议、认购协议、保密协议）、申报材料、各类声明（放弃优先认购权等）各类法律文件、向股转及登记公司提供的各类申请及报备材料；7、其他综合事务类合同。

本授权委托书自 2015 年 4 月 7 日起生效，有效期至 2016 年 12 月 31 日。

授权人：招商证券股份有限公司（加盖公章）

法定代表人：宫少林

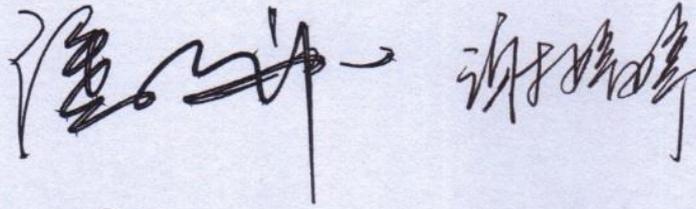
地址：深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层

日期：2015年4月6日

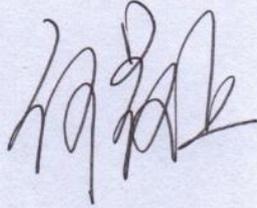
## 经办律师声明

本机构及经办律师已阅读山东巴罗克生物科技股份有限公司公开转让说明书，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。本机构及经办律师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。

经办律师（签字）：



机构负责人（签字）：



北京中银（长沙）律师事务所

2016年11月25日



### 审计机构声明

本机构及经办会计师已阅读山东巴罗克生物科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办会计师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（签字）：

李永萍 胡赞明  
  
431200010035

法定代表人（签字）：方文森

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年 11月 25日



## 更名通知

本所由于工作需要，事务所名称由“中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）”变更为“中审华会计师事务所（特殊普通合伙）”。相应的营业执照、执业资质及证券、期货相关业务许可证均已换领完毕，特此通知。

感谢贵公司长期以来对我所的支持！

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年11月1日



### 五、资产评估机构声明

本机构及经办资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的评估报告无矛盾之处。本机构及经办资产评估师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。

法定代表人：

黄西勤



签字注册资产评估师：

陈 军



签字注册资产评估师：

邢贵祥



国众联资产评估土地房地产估价有限公司

2016年 11月 28日



## 第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、公司 2016 年 1-4 月、公司 2015 年度、2014 年度审计报告

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

（正文完）