

---

# 上海晶纯生化科技股份有限公司

（住所：上海市奉贤区南桥镇旗港路 1008 号）

## 公开转让说明书

阿拉丁®

## 主办券商



**中信证券股份有限公司**  
CITIC Securities Company Limited

（住所：深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座）

## 挂牌公司声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者关注如下事项：

### （一）公司治理的风险

有限公司期间，公司治理不够规范，公司存在诸如未按要求提前发出会议通知、股东会届次记录不清，相关决议书面记录保存不完整等不规范现象。公司由有限公司整体变更设立为股份有限公司后，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则，制定了《重大经营和投资决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等各项管理制度。随着公司经营规模扩大、员工数量增加，公司的组织结构也愈加复杂，对公司治理提出了更高的要求。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险将可能影响公司的持续成长。

### （二）实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人徐久振、招立萍夫妇实际持有公司 2,400 万股，持股比例为 80%。徐久振先生在有限公司阶段历任监事职务，自股份公司设立以来一直担任公司的技术总监；招立萍在有限公司阶段历任执行董事职务，自股份公司设立以来一直担任公司的董事长，并兼任总经理；徐久振、招立萍夫妇在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人徐久振、招立萍夫妇利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

### （三）公司部分房产暂未取得房产证可能产生的持续经营风险

2008 年 12 月 19 日，晶纯实业和上海市奉贤区南桥镇杨王工业园区签订了《土地批租协议》，协议约定：工业园将位于园内的 30 亩土地租给晶纯实业使用，土地性质为集体所有制；土地上盖厂房及其他配套设施（总计面积 7726.7 平方米）以专业评估机构的评估价格一并转让给晶纯实业。经公开挂牌出让，上述批租协议所涉土地依现状挂牌转让，2013 年 4 月 18 日，晶纯实业取得“沪房地奉字（2013）第 006225 号”土地使用权证。

2013 年 9 月 2 日，晶纯实业和杨王投资签订了《厂房转让协议》，约定由杨王投资将位于上海市奉贤区南桥镇宁富路 139 号的土地上所有建筑及配套设备

作价 300 万元转让给晶纯实业，土地面积约为 5.8 亩。

上述两处地上建筑及附属设施正在依照国家有关法律、法规的规定补办相关手续及房地产权证。公司实际控制人徐久振、招立萍夫妇出承诺，若因上述房屋产权问题导致公司及子公司被有权机关罚款或有其他损失，均由实际控制人承担，保证不使公司及子公司因此遭受任何损失。

虽然公司补办房产证手续正在积极推进中，但补办房产证手续的办理需要较长时间，在暂未取得房地产权证的情况下，公司仍面临相关房产被确认为违建，现有相关经营场所不能继续使用的可能，进而减少公司资产，并可能对公司的持续经营产生不利影响。

#### （四）互联网系统风险

互联网是由众多的网络和计算机通过电话线、光纤、电缆等技术手段互联而成的超大型计算机网络，其最大的特点是开放性。互联网客观存在着网络基础设施故障、软件漏洞、链路中断等系统风险，甚至还不排除网络恶意攻击引起整个网络瘫痪的可能性。

公司以自有的电子商务平台（[www.aladdin-e.com](http://www.aladdin-e.com)）作为主要营销手段，因此，互联网特有的系统风险也作用于公司。互联网系统风险一旦发生，将可能造成一段时间内不能访问公司电子商务平台等情况，使得公司大部分销售活动中断，这将给公司的正常经营和市场声誉带来较大影响，公司存在计算机系统、数据安全性方面互联网系统风险。

#### （五）发生安全和环保事故的风险

公司生产的部分试剂产品为危险化学品或易制毒化学品，有易燃、腐蚀等性质，在其生产、装卸和仓储过程中，操作不当会造成人身安全和财产损失等安全事故。此外，试剂在生产过程中会产生废水、废气、废渣等排放物，如果操作不当可能发生泄漏、污染等环保事故。为此国务院分别出台了《危险化学品安全管理条例》、《安全生产许可证条例》等法规，对试剂企业的生产经营进行了严格规定。

长期以来，公司一直坚持“安全居首，预防为主”的方针，将安全和环保放在生产经营的重要位置。公司制订了一系列安全生产规章制度，建立了安全教育

培训制度，并不断完善安全生产硬件和软件设施。由于公司一贯重视安全生产和环保建设，迄今为止，没有发生重大安全生产及环保事故，也没有受到安全环保部门的行政处罚。

但是，由于公司在生产经营过程中涉及的部分原料或产品为易燃物质，并使用腐蚀性物质等危险化学品。如因操作不当、设备老化失修或其它偶发因素，可能会发生失火、爆炸等安全事故，或者因污染物外泄等原因可能产生环保事故，从而可能对公司未来的生产经营产生不利的影响。

公司所经营产品中包含少量纳入危险化学品管理目录（简称“目录”）的产品，且属于国家邮政局《禁寄物品指导目录及处理办法（试行）》（简称“目录”）中规定禁止邮寄物品。为此公司申领了《危险化学品经营许可证》，该许可证内容并未包含危险化学品运输资质，公司也未自建危险品物流运输体系，部分纳入上述目录管理的产品系通过不具备危险化学品道路运输资质的第三方物流公司及快递公司运输和递送。国务院颁布的《危险化学品安全管理条例》第四十六条规定：“通过道路运输危险化学品的，托运人应当委托依法取得危险货物道路运输许可的企业承运。”交通部颁布的《快递市场管理办法》第二十九条规定了易燃性、腐蚀性等危险物品禁止寄递。公司通过普通物流公司及快递公司运输和递送产品的行为与上述法规及规章的规定冲突。根据公司就此作出的说明：由于公司的产品销售及分装策略，上述产品均采用独立小包装，每个包装单元所含化学物质总量较低（不超过 500 克），且不包含剧毒产品，所有产品包装均具有抗高温、抗高压、抗震动的性能。为确保递送过程的安全，公司与快递公司共同对包装安全性进行过试验，且至今未发生任何产品安全事故或人身、财产、环境安全及公共安全事故。2013 年 12 月，为进一步规范流程和安全生产制度，公司进行了危险化学品及邮政禁寄物品的梳理，合计共梳理出 59 种纳入上述两个“目录”管理的产品，并已经将上述产品下架和停止销售。公司并与中外运化工国际物流有限公司签订了《危险品公路运输合同》，对于今后的危险化学品及邮政禁寄物品，将统一采用公路物流运输的方式运送。

关于运输事项，公司及实际控制人徐久振、招立萍于 2013 年 12 月 27 日作出如下承诺：1、本承诺出具后，公司除通过有危险化学品运输资质的物流企业运输或递送危险化学品及邮政禁寄物品外，不再通过其他任何方式运送或邮寄、

递送纳入上述两个“目录”管理的产品。2、除非特殊业务需要，公司将不再经营纳入上述两个“目录”管理的产品。3、如公司违反上述承诺，导致任何第三方的人身、财产损害，或导致任何环境危害事故或公共安全事故，或导致公司自身的任何财产损害；则该等损失由实际控制人赔偿给第三方或赔偿给公司，保证公司不会因此遭受任何损失或索赔。4、如公司违反上述承诺，导致公司遭到有关安全生产、道路运输、邮政、公安、环保及其他相关行政机关的处罚，或者遭到法院的罚金等；则该等损失由实际控制人赔偿给公司，保证公司不会因此遭受任何损失。

对于公司的安全生产状况，上海市奉贤区安全生产监督管理局于 2014 年 2 月 19 日出具《关于安全生产情况的证明》，写明：“该企业在 2011 年 1 月至 2014 年 2 月期间，在奉贤区范围内未发生生产安全死亡和重伤事故，也没有因违反相关安全生产法律法规而受到我局行政处罚。”

#### **（六）税收优惠政策不能持续的风险**

公司于 2012 年 11 月 18 日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201231000179），有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，公司企业所得税减按 15% 的税率征收。如果公司高新技术企业认定到期后不能延续或相应的税收优惠政策发生变化，会对公司的经营业绩产生一定的影响。

## 目 录

释义.....	1
<b>第一节 公司基本情况.....</b>	<b>5</b>
一、 基本信息 .....	5
二、 股份挂牌情况.....	6
三、 主要股东及实际控制人基本情况 .....	7
四、 公司设立以来的股本形成与变化情况.....	10
五、 分公司基本情况.....	15
六、 公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	15
七、 最近两年的主要会计数据及财务指标简表 .....	17
八、 中介机构情况.....	18
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>20</b>
一、 公司主要业务、主要产品或服务及其用途 .....	20
二、 公司组织结构、主要生产或服务流程及方式 .....	25
三、 主要业务相关的资源要素.....	31
四、 业务相关情况.....	45
五、 公司商业模式.....	49
六、 公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征 .....	51
<b>第三节 公司治理.....</b>	<b>60</b>
一、 股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况 .....	60
二、 董事会对公司治理机制执行情况的评估结果 .....	61
三、 公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况 .....	62
四、 公司的独立性.....	65
五、 同业竞争情况.....	67
六、 报告期内资金占用及为关联方担保的情况 .....	75
七、 董事、监事、高级管理人员有关情况说明 .....	76
八、 最近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	78
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>79</b>
一、 报告期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 .....	79
二、 财务报表编制基础、合并报表范围及变化情况.....	96
三、 会计师审计意见.....	97
四、 报告期采用的主要会计政策和会计估计 .....	97
五、 主要会计政策、会计估计的变更情况.....	119
六、 最近两年的主要财务数据和财务指标.....	119
七、 报告期内公司主要资产情况.....	124
八、 报告期内公司主要负债情况.....	135
九、 报告期股东权益情况 .....	139
十、 关联方及关联交易 .....	140
十一、 资产负债变日后事项 .....	146
十二、 或有事项及其他重要事项.....	146

十三、 报告期内的资产评估情况.....	146
十四、 股利分配政策及实际股利分配情况.....	147
十五、 公司控股子公司的基本情况.....	148
十六、 公司近两年主要会计数据和财务指标分析 .....	149
十七、 风险因素 .....	151
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>155</b>
一、 公司全体董事、监事、高级管理人员声明 .....	155
二、 主办券商声明.....	156
三、 律师事务所声明.....	157
四、 会计师事务所声明 .....	158
五、 资产评估师事务所声明 .....	159
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>160</b>
一、 主办券商推荐报告 .....	160
二、 财务报表及审计报告 .....	160
三、 法律意见书 .....	160
四、 公司章程 .....	160
五、 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	160



## 释义

在本公开转让说明书中，除非特别说明，下列简称具有如下特定意义：

一、一般简称：		
公司、本公司、股份公司、晶纯生化	指	上海晶纯生化科技股份有限公司
晶纯实业、有限公司	指	上海晶纯实业有限公司
晶纯试剂	指	上海晶纯试剂有限公司
仕创投资	指	上海仕创投资有限公司
元一文化	指	上海元一文化用品有限公司
仕元科学	指	上海仕元科学器材有限公司
阿拉丁试剂	指	阿拉丁试剂（上海）有限公司
杨王投资	指	上海杨王投资发展有限公司
复盛生物	指	上海复盛生物高科技有限公司
仕博生物	指	上海仕博生物技术有限公司
耀鲁石材	指	上海耀鲁石材有限公司
耀鲁石材雕塑	指	上海耀鲁石材雕塑有限公司
福全实业	指	上海福全实业投资有限公司
Sigma-Aldrich	指	西格玛奥德里奇贸易有限公司
Thermo Fisher	指	赛默飞世尔科技有限公司
Alfa Aesar	指	阿法埃莎化学有限公司
TCLShanghai	指	梯希爱(上海)化成工业发展有限公司
锦天城、锦天城律师事务所	指	上海锦天城律师事务所
瑞华、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	指	根据企业变更核准通知书（（国）名称变核内字[2013]第647号），经国家工商行政管理总局审核，同意核准国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）名称变更为瑞华会计

		师事务所（特殊普通合伙）
推荐主办券商、中信证券	指	中信证券股份有限公司
内核小组	指	中信证券股份有限公司全国股份转让系统推荐挂牌项目内部审核小组
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报价转让	指	公司股份在全国股份转让系统公挂牌进行报价转让
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《上海晶纯生化科技股份有限公司章程》
《有限公司章程》	指	由上海晶纯实业有限公司股东会通过的《上海晶纯实业有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《重大经营及投资决策制度》	指	《上海晶纯生化科技股份有限公司重大经营及投资决策制度》
《对外担保管理制度》	指	《上海晶纯生化科技股份有限公司对外担保管理制度》
《关联交易决策制度》	指	《上海晶纯生化科技股份有限公司关联交易决策制度》
《投资者关系管理制度》	指	《上海晶纯生化科技股份有限公司投资者关系管理制度》
《总经理工作细则》	指	《上海晶纯生化科技股份有限公司总经理工作细则》
《董事会秘书工作细则》	指	《上海晶纯生化科技股份有限公司董事会秘书工作细则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人的统称
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
两年	指	2013年度和2012年度
公司法	指	2005年10月27日，第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修订，2006年1月1日生效的《中华人民共和国

		公司法》
工作指引	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2013年2月8日发布实施的《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
<b>二、专业术语</b>		
化学试剂	指	化学试剂属于专用化学品，它源于教学、科学研究、分析测试对高纯度化学品的要求，目前已成为工业生产所需要的高纯度的功能材料和原料的纯净精细化学品。
通用化学试剂	指	最常用、应用范围最广的基本化学试剂，它是科研、教学、分析检测、工业生产中进行化学实验、材料分析及其它专用化学品和精细化工合成所必需的化学品。通用化学试剂一般可分为无机液体试剂、有机液体试剂、无机固体试剂、有机固体试剂等。
无机试剂	指	无机化学品是指不含碳原子的化学品；无机试剂是化学试剂中按照化学品化学类属而分的一个通俗的称谓，即化学品类属是无机化学品的化学试剂。
有机试剂	指	有机化学品是指含碳原子的化学品；有机试剂是化学试剂中按照化学品化学类属而分的一个通俗的称谓，即化学品类属是有机化学品的化学试剂。
色谱试剂	指	用于色谱分析、色谱分离、色谱制备的化学试剂。色谱试剂根据用途的不同，分为色谱标准物、色谱固定相、色谱固定液、色谱担体、高压液相色谱淋洗剂、离子标准液、离子对试剂。
易制毒化学品	指	国家规定管制的可用于制造毒品的前体、原料和化学助剂等物质。目前我国列管了三类 24 个品种，第一类主要是用于制造毒品的原料，第二类、第三类是可以用于制造毒品的辅助配剂。
食品添加剂	指	为改善食品品质和色、香、味以及为防腐、保鲜和加工工艺的需要而加入食品的人工合成或者天然物质。
化工原料	指	在国民经济中成熟应用的基础化学品，主要分为无机化工原料和有机化工原料，无机化工原料主要可分为无机酸、无机碱、无机盐、氧化物、单质、工业气体和其它种类；有机化工原料可分为烷烃及其衍生物、烯烃及其衍生物、炔烃及其衍生物、醌类、醛类、醇类、酮类、酚类、醚类、酯类、有机酸、羧酸盐、碳水化合物、杂环类、腈类、卤代类、胺酰类、其它种类。
均相催化剂	指	均相催化剂是呈现在同一相的反应中（例如：液态催化剂在液态混合反应）。
非均相催化剂	指	非均相催化剂呈现在不同相的反应中（例如：固态催化剂在液态混合反应）。
国家标准	指	在全国范围内统一的技术要求，由国务院标准化行政主管

		部门编制计划, 协调项目分工, 组织制定 (含修订), 统一审批、编号、发布, 国家标准文件注有汉语拼音缩写的 GB (国标) 标识。
行业标准	指	由我国各主管部、委 (局) 批准发布, 在该部门范围内统一使用的标准。
ppm	指	杂质含量指标, 指百万分之一, 即 10 的-6 次方。
ppb	指	杂质含量指标, 指十亿分之一, 即 10 的-9 次方。
ppt	指	杂质含量指标, 指万亿分之一, 即 10 的-12 次方。
CRM	指	Customer Relationship Management, 客户关系管理系统。
ERP	指	Enterprise Resource Planning, 企业资源计划系统。
OEM	指	Original Equipment Manufacturer, 品牌生产者不直接生产产品, 而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品, 控制销售渠道, 具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产。
国家统计局	指	中华人民共和国统计局
财政部	指	中华人民共和国财政部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会

注: 本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本信息

中文名称:	上海晶纯生化科技股份有限公司
英文名称:	Shanghai Jingchun Scientifical Co., Ltd.
法定代表人:	招立萍
有限公司设立日期:	2009 年 3 月 16 日
股份公司设立日期:	2013 年 10 月 12 日
注册资本:	3,000 万元
公司住所:	上海市奉贤区南桥镇旗港路 1008 号
公司电话:	021-20337333
公司传真:	021-50323701
公司网址:	www.aladdin-e.com
电子邮箱:	service@aladdin-e.com
邮政编码:	201401
董事会秘书:	赵新安
信息披露事务负责人:	赵新安
所属行业:	根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012），公司属于化学原料和化学制品制造业（C26）；根据国民经济行业分类（GB_T 4754-2011），公司属于化学试剂和助剂制造业（C2661）。
经营范围:	化学试剂、生物试剂、生物工程产品领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，化学试剂（含药物中间体、添加剂、生物试剂、电子化学品）的分装和批发、零售（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），从事货物进出口及技术进出口业务。【经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营】
主要业务:	试剂的研发、生产及销售
组织机构代码:	68551864-5

## 二、股份挂牌情况

### （一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：	830793
股票简称：	晶纯生化
股票种类：	人民币普通股
每股面值：	1.00 元/股
股票总量：	3,000 万股
挂牌日期：	年 月 日

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司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；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

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

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

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

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年以内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%（因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外）；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述规定的股份锁定外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

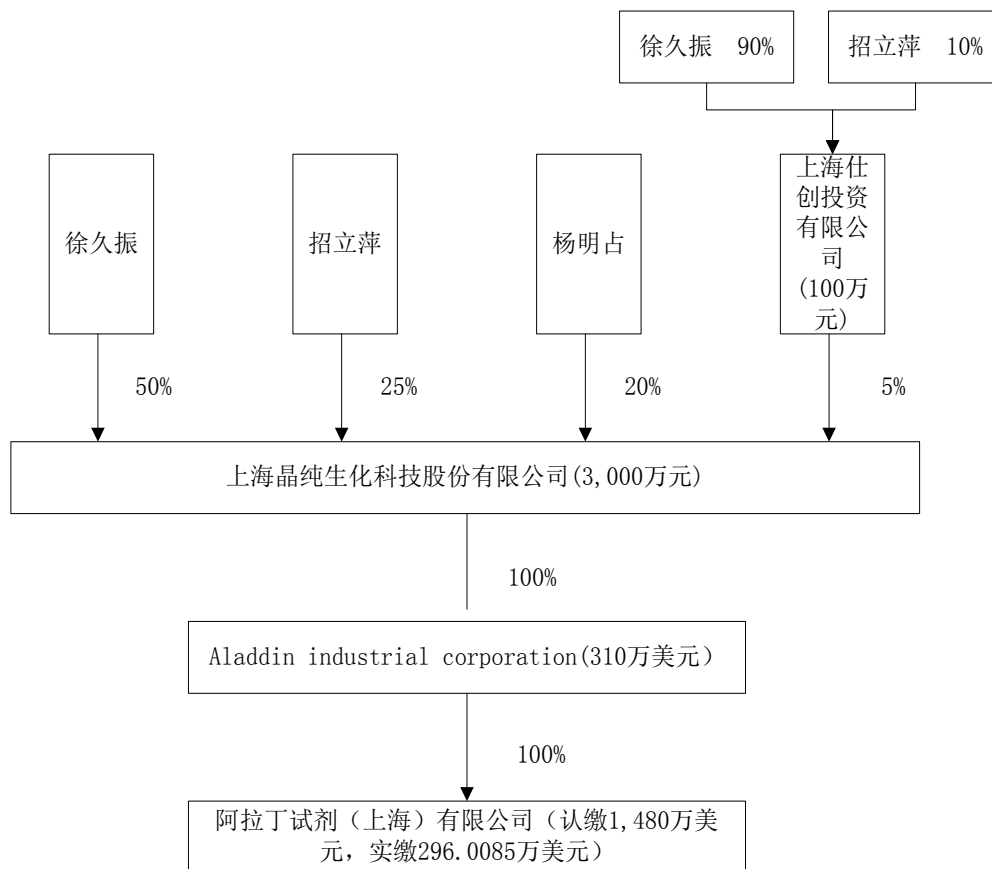
## 3、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2013 年 10 月 12 日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立不足一年，无可转让股份。

## 三、主要股东及实际控制人基本情况

### （一）股权结构图

公司股权结构如下：



## （二）公司控股股东、实际控制人的基本情况

### 1、控股股东

公司控股股东为徐久振先生，持股数量为 1,500 万股，直接持股比例为 50%，股东性质为自然人。

徐久振先生，1966 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历；2004 年 5 月至 2013 年 11 月，就职于仕元科学，担任执行董事职务；2011 年 4 月至今，就职于 ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION，担任董事职务；2009 年 3 月至今，就职于有限公司，历任监事职务，现任股份公司技术总监，任期 3 年。

报告期内，公司的控股股东发生过变更。自有限公司成立至 2012 年 3 月有限公司第一次股权转让，公司控股股东为晶纯试剂；自有限公司第一次股权转让完毕至今，公司控股股东为徐久振。公司控股股东的变更并未导致公司实际控制人的变更。



## 2、实际控制人

本公司实际控制人为徐久振、招立萍夫妇，两位股东直接持有公司 2,250 万股，直接持股比例为 75%；通过仕创投资间接持有公司 150 万股，间接持股比例为 5%；两位股东合计持有公司 2,400 万股份，控股比例为 80%。

徐久振先生的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东”。

招立萍女士，1980 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 4 月至 2012 年 4 月，就职于上海中卡智能卡有限公司，担任副总经理职务；2012 年 10 月至今，就职于有限公司，历任执行董事职务，现任股份公司董事长、总经理，任期 3 年。

公司自设立以来，实际控制人一直为徐久振、招立萍夫妇，近两年未发生变化。

### （三）公司股东的基本情况

#### 1、公司股东持股情况

序号	股东	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	徐久振	15,000,000.00	50.00	自然人
2	招立萍	7,500,000.00	25.00	自然人
3	杨明占	6,000,000.00	20.00	自然人
4	仕创投资	1,500,000.00	5.00	法人
合计		30,000,000.00	100.00	

公司股东徐久振与招立萍系夫妻关系；徐久振、招立萍分别持有仕创投资 90% 股权、10% 股权。除上述情形外，公司其他股东之间不存在关联关系。

各股东持有的公司股份不存在质押或其他争议事项。

徐久振、招立萍的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

杨明占，男，1963 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1978 年 7 月至 1993 年 7 月，就职于山东省巨野县大义供销社，担任业务经理职

务；1993年8月至1999年4月，就职于山东省巨野县长安车队；1999年4月至2002年5月，就职于山东省巨野县第五棉花加工厂，担任厂长职务；2007年8月至今，就职于上海耀鲁石材有限公司，担任总经理；2013年9月至2013年11月，就职于公司，担任董事职务。

仕创投资的基本情况如下：

名称：	上海仕创投资有限公司
注册号：	310225000557622
法定代表人：	招立萍
设立日期：	2007年04月24日
注册资本：	100万元
住所：	浦东新区南汇新城镇芦潮港路1758号320室
经营范围：	实业投资，企业管理咨询、投资咨询（以上咨询除经纪），家用电器、日用百货、建筑材料、体育用品、办公用品、服装、金属材料的销售。（以上凡涉及行政许可的凭许可证经营）【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

仕创投资的股权结构如下：

序号	股东	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	徐久振	900,000.00	90	自然人
2	招立萍	100,000.00	10	自然人
合计		1,000,000.00	100	

仕创投资的股东基本情况如下：

徐久振、招立萍的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

#### 四、公司设立以来的股本形成与变化情况

##### （一）有限公司设立

有限公司由自然人徐久振、招立萍、杨明占和法人晶纯试剂共同出资组建，注册资本为50万元。其中，晶纯试剂以货币资金出资25万，徐久振以货币资金出资10万元，杨明占以货币资金出资10万元，招立萍以货币资金出资5万元。

2009 年 3 月 10 日，上海安华达会计师事务所有限公司出具沪安会验字（2009）YNF3-138 号《验资报告》，确认各股东货币出资总额为 50 万元。

2009 年 3 月 16 日，有限公司经上海市工商行政管理局奉贤分局核准设立，并核发了《企业法人营业执照》，注册号 310226000940881。公司注册资本为 50 万元，实收资本为 50 万元；公司法定代表人为招立萍；住所为上海市奉贤区南桥镇旗港路 1008 号；经营范围为化学试剂、生物试剂、生物工程产品领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，化学试剂（含药物中间体、添加剂、生物试剂、电子化学品）的分装和批发、零售（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）【企业经营涉及涉及行政许可的，凭许可证件经营】。

有限公司设立时股东出资及出资比例如下表：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
晶纯试剂	25	50	货币
徐久振	10	20	货币
招立萍	10	20	货币
杨明占	5	10	货币
合 计	50	100	

## （二）有限公司第一次增加注册资本

2009 年 9 月 2 日，有限公司召开临时股东会，同意公司注册资本由 50 万元增加至 1,000 万元；同意晶纯试剂以货币方式增资 475 万元，招立萍以货币方式增资 195 万元，杨明占以货币方式增资 190 万元，徐久振以货币方式增资 90 万元；同意相应修改有限公司章程。

本次增资价格是以出资金额与注册资本金 1:1 的比例确定的，晶纯试剂以货币方式出资 475 万元，公司注册资本增加 475 万元；招立萍以货币方式增资 195 万元，公司注册资本增加 195 万元；杨明占以货币方式增资 190 万元，公司注册资本增加 190 万元；徐久振以货币方式增资 90 万元，公司注册资本增加 90 万元。

2009 年 9 月 17 日，上海君开会计师事务所出具沪君会验（2009）YN9-623 号《验资报告》，经审验，截至 2009 年 9 月 16 日止，有限公司已收到晶纯试剂、招立萍、杨明占、徐久振缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 950 万元整，均

为货币出资。

2009年9月23日，上海市工商行政管理局奉贤分局核准变更事项并换发《企业法人营业执照》，注册号310226000940881。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
晶纯试剂	500	50	货币
招立萍	200	20	货币
杨明占	200	20	货币
徐久振	100	10	货币
合 计	<b>1,000</b>	<b>100</b>	

### （三）有限公司第一次股权转让

2012年3月16日，晶纯试剂与徐久振签署股权转让协议，约定晶纯试剂将所持有的公司40%股权作价400万元转让给徐久振。本次股权转让价格是以原股东最初投入公司的注册资本金确定的。

同日，有限公司召开临时股东会，决议同意法人股东晶纯试剂将所持有的公司40%股权作价400万元人民币转让给自然人股东徐久振。

2012年3月22日，上海市工商行政管理局奉贤分局核准变更事项并换发《企业法人营业执照》，注册号310226000940881。

本次股权转让后，公司股权结构如下表：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
徐久振	500	50	货币
招立萍	200	20	货币
杨明占	200	20	货币
晶纯试剂	100	10	货币
合计	<b>1,000</b>	<b>100</b>	

### （四）有限公司第二次增加注册资本

2013年1月15日，有限公司召开临时股东会，决议同意公司注册资本由人民币1,000万元增加至人民币2,000万元；同意徐久振以货币形式增资人民币500万元，招立萍以货币形式增资人民币300万元，杨明占以货币形式增资人民币200万元；同意相应修改有限公司章程。

本次增资价格是以出资金额与注册资本金 1:1 的比例确定的，徐久振以货币形式出资人民币 500 万元，公司注册资本增加 500 万元；招立萍以货币形式出资人民币 300 万元，公司注册资本增加 300 万元；杨明占以货币形式出资人民币 200 万元，公司注册资本增加 200 万元。

2013 年 2 月 1 日，青岛振青会计师事务所出具青振沪内验字（2013）第 017 号《验资报告》，经审验，截至 2013 年 1 月 30 日，有限公司已收到徐久振、招立萍、杨明占缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 1,000 万元整，均为货币出资。

2013 年 2 月 16 日，上海市工商行政管理局奉贤分局核准变更事项并换发《企业法人营业执照》，注册号 310226000940881。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
徐久振	1,000	50	货币
招立萍	500	25	货币
杨明占	400	20	货币
晶纯试剂	100	5	货币
合计	2,000	100	

#### （五）有限公司第三次增加注册资本

2013 年 5 月 27 日，有限公司召开临时股东会，决议同意公司注册资本由人民币 2,000 万元增加至 3,000 万元；同意徐久振以货币方式增资 98 万元及以实物（房产）方式增资 402 万元，招立萍以实物（房产）方式增资 250 万元，杨明占以货币方式增资 200 万元，晶纯试剂以货币方式增资 50 万元；同意相应修改有限公司章程。

2013 年 5 月 31 日，上海万千房地产估价有限公司出具了“沪万千估字 2013 第 078023 号”《上海市浦东新区新金桥路 196 号 601 室办公房地产估价报告》，经估价，该用于增资的房产于估价时点的公开市场价值为 652 万元。

本次增资价格是以出资金额与注册资本金 1:1 的比例确定的。徐久振以货币方式出资 98 万元及以实物（房产）方式增资 402 万元，公司注册资本增加 500 万元；招立萍以实物（房产）方式出资 250 万元，公司注册资本增加 250 万元；

杨明占以货币方式增资 200 万元，公司注册资本增加 200 万元；晶纯试剂以货币方式出资 50 万元，公司注册资本增加 50 万元。

2013 年 7 月 16 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所出具瑞华沪验字【2013】第 317C0001 号《验资报告》，经审验，截至 2013 年 5 月 31 日，有限公司已收到徐久振、招立萍、杨明占缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 1,000 万元整，其中，实物出资 652 万元整，货币出资 348 万元整。

2013 年 7 月 31 日，上海市工商行政管理局奉贤分局核准变更事项并换发《企业法人营业执照》，注册号 310226000940881。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
徐久振	1,500	50	货币、实物
招立萍	750	25	货币、实物
杨明占	600	20	货币
仕创投资	150	5	货币
合 计	3,000	100	

说明：2013 年 7 月 19 日，晶纯试剂更名为“上海仕创投资有限公司”。

#### （六）有限公司整体变更为股份公司

2013 年 8 月 31 日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意作为发起人，以 2013 年 7 月 31 日为基准日，以公司经审计的净资产 66,745,491.31 元按 2.2248:1 比例折合为股本 3,000 万元，整体变更为股份公司，净资产扣除股本后的余额 36,745,491.31 元计入资本公积。

2013 年 9 月 2 日，银信资产评估有限公司出具了银信评报字（2013）沪第 566 号《评估报告》，经评估，有限公司截至 2013 年 7 月 31 日账面净资产评估值为人民币 12,163.35 万元。

2013 年 9 月 17 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字（2013）第 317A0003 号《验资报告》，经审验，截至 2013 年 9 月 17 日止，股份公司已收到全体股东缴纳的股本合计人民币 3,000 万元整，出资方式为净资产。

2013 年 9 月 17 日，股份公司全体发起人依法召开了股份公司创立大会，通过了公司章程、“三会”议事规则等，选举了第一届董事会及第一届监事会成员，

并审核了公司筹办情况及相关设立费用。

2013年9月17日，股份公司依法召开了职工大会，选举了职工代表监事。

2013年10月12日，上海市工商行政管理局对股份公司核发了《企业法人营业执照》，注册号为310226000940881。

本次整体变更后，股份公司股东及持股比例如下：

发起人	出资金额（万元）	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
徐久振	1,500	净资产	1,500	50
招立萍	750	净资产	750	25
杨明占	600	净资产	600	20
仕创投资	150	净资产	150	5
合 计	<b>3,000</b>		<b>3,000</b>	<b>100</b>

## 五、分公司基本情况

报告期内，公司无分公司。

## 六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

招立萍女士的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

赵新安，男，1970年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学博士。2000年1月至2013年11月先后在天同证券有限公司、太平资产管理有限公司、东北证券股份有限公司等单位工作，曾先后担任高级研究员、部门经理等职务。2013年11月至今任股份公司董事、董事会秘书，任期3年。

顾玮戡，男，1975年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年10月至2001年3月，就职于亚太农用化学集团有限公司，担任会计职务；2002年6月至2006年3月，就职于上海光达照明有限公司，担任财务主管职务；2006年4月至2011年3月，就职于特瑞堡工程织物（上海）有限公司，担任会计经理职务。2011年3月至今就职于有限公司，历任财务部负责人，现任股份公司董事、财务总监，任期3年。

王坤，女，1980年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年9月至2006年7月，就职于上海蓝猫卡通文化用品有限公司，担任人事助理兼总经理助理职务；2006年7月至2007年12月，就职于上海俊凯卡通文化用品有限公司，担任行政人事主管职务；2010年5月至2010年12月，就职于上海移通网络有限公司，担任人事部主管职务；2011年3月至今就职于有限公司，历任行政人事部负责人，现任股份公司董事，任期3年。

凌青，男，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。2003年1月至2003年8月，就职于上海药明康德新药开发有限公司，担任有机合成研究员职务；2006年7月至2010年8月，就职于杰达维（上海）医药科技发展有限公司，担任高级研究员、实验室主任职务；2010年8月至2012年2月，就职于立诺康（无锡）医药科技有限公司，担任研发主管职务；2012年4月至今，就职于有限公司，历任研发部负责人，现任股份公司董事，任期3年。

## （二）公司监事

阿庆德，男，1979年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2006年10月，就职于上海双鸽实业有限公司，担任实验室主管职务；2006年11月至2008年6月，就职于上海百灵威化学技术有限公司，担任销售主管职务；2009年3月至2013年9月，就职于有限公司，任销售部负责人；2013年9月至今，就职于股份公司，现任监事会主席，任期3年。

姜苏，男，1982年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至2008年4月，就职于三福添加剂（深圳）有限公司工作，担任工艺研究员职务；2008年5月至2010年8月，就职于深圳美凯特科技有限公司，担任有机合成研究员职务；2010年9月至2010年11月，就职于中科院广州生物医药与健康研究院，担任有机合成研究员职务；2011年3月至今，就职于有限公司，历任检测部负责人，现任股份公司监事，任期3年。

韩刚，男，1979年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年8月至2009年8月，就职于富士康集团（杭州公司），担任生管课长职务；2009年8月至2011年11月，就职于熠辉阳光能源有限公司，担任运营科长职务；2011年11月至今，就职于有限公司，历任计划部负责人，现任股份公司职工代表监事，任期3年。



### （三）公司高级管理人员

公司高级管理人员共 3 名，公司董事长、总经理为招立萍女士；公司董事会秘书为赵新安先生、财务总监为顾玮彧先生。

招立萍女士的基本情况详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

赵新安先生的基本情况详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（一）公司董事”。

顾玮彧先生的基本情况详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（一）公司董事”。

### 七、最近两年的主要会计数据及财务指标简表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
营业收入	65,256,086.80	50,110,057.77
净利润	18,687,671.18	13,828,860.34
归属于申请挂牌公司股东的净利润	18,687,671.18	13,828,860.34
扣除所得税后的非经常性损益合计	239,496.11	860,400.28
扣除非经常性损益后的净利润	18,448,175.07	12,968,460.06
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	18,448,175.07	12,968,460.06
毛利率（%）	71.83	69.02
净资产收益率（%）	29.54	42.04
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	29.16	39.42
基本每股收益	0.62	1.38
稀释每股收益	0.62	1.38
应收帐款周转率（次）	29.08	15.07
存货周转率（次）	2.49	2.12
经营活动产生的现金流量净额	9,612,109.27	8,256,203.77
每股经营活动产生的现金流量净额	0.32	0.83
项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总额	101,963,937.21	71,070,311.52

股东权益合计	78,428,995.94	39,746,661.79
归属于申请挂牌公司的股东权益合计	78,428,995.94	39,746,661.79
每股净资产	2.61	3.97
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	2.61	3.97
资产负债率（%）	23.08	44.07
流动比率（倍）	1.99	1.81
速动比率（倍）	0.58	0.86

## 八、中介机构情况

### （一）主办券商

主办券商：	中信证券股份有限公司
主管领导：	王东明
住所：	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座
电话：	021-61768639
传真：	021-61768690
项目负责人：	李鹏
项目小组成员：	吕峰、陈功、计恺、顾承胜、林艳、向晗

### （二）律师事务所

律师事务所：	上海市锦天城律师事务所
负责人：	吴明德
住所：	上海市浦东新区花园石桥路33号花旗集团大厦3楼、6楼、14楼
电话：	021-61059000
传真：	021-61059100
经办律师：	吴卫明、徐艳丽

### （三）会计师事务所

会计师事务所：	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
法定代表人：	杨剑涛

<b>住所:</b>	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
<b>电话:</b>	021-62281910
<b>传真:</b>	021-62286290
<b>经办注册会计师:</b>	宋长发、刘万富

(四) 资产评估机构

<b>资产评估机构:</b>	银信资产评估有限公司
<b>住所:</b>	杭州市教工路 18 号世贸丽晶城 A 座欧美中心 C 区 1105 室
<b>电话:</b>	0571-88216941
<b>传真:</b>	0571-88216968
<b>经办人员:</b>	江星、崔松

(五) 证券登记结算机构

<b>名称:</b>	中国证券登记结算有限责任公司
<b>法定代表人:</b>	戴文华
<b>住所:</b>	深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 层
<b>电话:</b>	0755-25938000
<b>传真:</b>	0755-25988122

(六) 证券挂牌场所

<b>名称:</b>	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
<b>法定代表人:</b>	杨晓嘉
<b>地址:</b>	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
<b>咨询电话:</b>	010-63889512

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务、主要产品或服务及其用途

#### （一）主营业务

晶纯生化是集研发、生产和销售为一体，专业从事高纯度科技研发用材料和试剂产品制造的高科技企业，涵盖了生命科学、材料科学、高端化学、分析色谱等基础创新领域。

2013 年度和 2012 年度，公司主营业务收入分别为 65,256,086.80 元和 50,110,057.77 元，主营业务收入占营业收入比重均为 100%，主营业务明确。公司自设立以来主营业务没有发生重大变化。

#### （二）主要产品

通过公司多年试剂研发、生产、销售的成功实践，以及公司掌握的研发用试剂的相关核心技术，公司逐步成为国内科研试剂领域的领先企业之一，公司的主要产品包括生命科学、材料科学、高端化学、分析色谱等领域的试剂产品。

##### 1、分析色谱产品

公司生产的分析色谱产品主要代表试剂包括卡尔菲休水分试剂、分析标准品、无水溶剂、离子对色谱系列试剂、衍生试剂等。

分析色谱产品	简介	用途
卡尔菲休水分试剂	公司首次使用二乙醇胺或咪唑来替代传统使用的不良碱吡啶，成为卡尔菲休试剂的创新者，开国内此类试剂变革的先河。	该产品用于容量法测定的单组分和双组分试剂、库仑法试剂、测定酮醛、标定滴定度和缓冲溶液等。
分析标准品	公司在制造和供应多种分析技术和研究领域的分析标准品和参考物质方面拥有多年的经验，公司拥有 3,600 多种标准品，涵盖 21 个大类，包括纯品、溶液、单标、混标、认证标准品等各种类型，能适应不断更新的分析方式。	分析标准品，被广泛用于色谱法、电泳法、显微学、分光光度法、滴定法和物理性质测试等方法的分析检测；涵盖农业和环境标准品、中药标准品、色谱标准品、无机有机溶液标准品、食品和饮料标准品、生命科学标准品、临床标准品、高分子标准品、核材料和放射性标准物质等。
无水溶剂	公司应用先进的净化和控制技术，经过严格除水处理，通过对每一批次的无水	该产品主要用于化学合成、高通量药物筛选、寡核苷

	溶剂严格的质量控制特别是包装的选择，保证水含量从少于 5ppm 到少于 50ppm。具有优异的批次稳定性。	酸合成、有机金属合成等。
离子对色谱系列试剂	离子对试剂是由强亲水离子形成，反作用于样品分子的中性离子对。因此，可用于同时分离带电分子和非带电分子。	该产品是高效液相色谱专用试剂，主要分析测试有机碱类离子化合物，代替离子交换法，具有可靠的分离效果。也可用于分析多肽和蛋白质，是制备抗静电聚脂纤维的中间体。
衍生试剂	<p>衍生化技术是指将难以检测的目标化合物定量转化成另一种易于分析检测的化合物，通过对后者的分析检测达到对可疑目标化合物进行定性和定量分析的目的，这项技术在色谱分析中得到了广泛的应用。</p> <p>公司的衍生化试剂产品主要包括：硅烷化试剂、烷基化试剂、酰基化试剂等。</p>	<p>该产品在分析样品时，对羟基、胺基、羧基等进行衍生化时有十分重要的作用，主要表现在：</p> <p>改善样品的气相色谱性质；改善样品热稳定性；改善样品的分子质量；改善样品的质谱行为；分离手性化合物等。</p>



分析色谱产品（样图）

2、生命科学产品

公司生产的生命科学产品主要代表试剂包括聚乙二醇修饰剂、荧光试剂、氨茶碱、氯化乙酰硫代胆碱等。

生命科学产品	简介	用途
聚乙二醇修饰剂	聚乙二醇修饰剂的选择应综合考虑修饰剂的水解稳定性、反应活性；修饰剂与	聚乙二醇修饰剂主要应用于制药、生物技术等，作为

	蛋白质氨基酸残基之间反应的专一性、修饰位点、修饰剂与蛋白质的连接键的稳定性、毒性、抗原性；修饰后是否需要进一步分离、是否适于建立快速方便的分析方法、修饰剂是否能够简便快速地合成或购买等因素。	生物大分子的共价修饰物。
荧光试剂	荧光试剂能与荧光较弱或不显荧光的物质共价或非共价结合形成荧光的配合物。	该产品主要应用于对核酸、蛋白质、多肽等生物大分子的分析检测。
氨茶碱	易溶于水，不溶于乙醇或乙醚，露置空气中逐渐吸收二氧化碳气体而分解或茶碱,微有近臭，味苦。	该产品主要用于非选择性磷酸酯酶抑制剂，抗癫痫药。
氯化乙酰硫代胆碱	极易吸湿。易溶于水，微溶于丙酮。	该产品为测定乙酰胆碱酯酶的底物和烟碱性乙酰胆碱受体激动剂。



生命科学产品（样图）

3、高端化学产品

公司生产的高端化学产品代表试剂主要包括格拉布催化剂、格氏试剂、吡啶等。

高端化学产品	描述	用途
格拉布代催化剂	格拉布代催化剂在开环复分解聚合反应中的用量可以降低到百万分之一，在某些关环复分解反应中的用量也仅为万分之五。	格拉布催化剂主要应用于航天工程上的聚合物自修复复合材料。
格氏试剂	公司生产的格氏试剂具有以下特点：	该产品广泛应用于精细

	反应收率高、可多次收取、性价比高。	化工以及医药研发等领域。
吡啶	易溶于乙醇、乙醚、烃类和二硫化碳，微溶于沸水。具有弱碱性。有辛辣气味和灼烧味。吡啶的稀溶液及其盐类分别有绿色或紫色荧光。	该产品用于制吡啶染料，也用作荧光 pH 值指示剂。



高端化学产品（样图）

4、材料科学产品

公司的材料科学产品代表试剂主要包括碳纳米管、浴铜灵等。

材料科学产品	描述	用途
碳纳米管	碳纳米管的材料强度高、模量高、耐高温、热膨胀系数小、抵抗热变性能强。	该产品主要应用于聚合物复合材料的增强材料。
浴铜灵	不溶于水，溶于乙醇、2-丙醇、氯仿和苯。	该产品为测铜试剂，用于光度法测定血浆中的铜。



材料科学产品（样图）

### （三）公司主要产品用途及消费群体

2012年11月18日,公司取得证书编号为GR201231000179的高新技术企业证书。公司生产和销售高纯度特种化学品和生命科学研究用试剂产品,领域涵盖分析色谱、高端化学、生命科学和材料科学等基础创新领域。公司的产品可用于科学研究,包括化学合成、功能材料开发、基因组和蛋白质组研究、生物技术、药物开发、疾病诊断及制药、诊断和其他高科技制造业。

公司主要客户为如下四类:

大学科研机构,包括各大学理学院、生命科学学院、医学院、环境学院、化学学院、材料学院等以及与之相关联的系、专业或课题组。

拥有研发能力的企业客户,包括制药、化工、医疗、生物技术、新材料、光电子、纳米、环保、新能源、食品、化妆品及洗涤用品、微电子等行业的企业客户。此类客户需要购买试剂产品用于产品的研发以及质量管理方面的分析检测。

国家和地方等各级农林牧渔医等科研院所,包括科学院各研究所,如中国科学院、中国医学科学院、中国农业科学院、中国军事医学科学院等以及各地方研究院。此类客户需要购买试剂产品用于实施科学实验,完成科研课题。随着国家对科技投入逐年加大趋势,此类试剂用量逐年增加。

国家各级事业单位、国家和各地方级各类检测中心和检测部门。如国家和地方食品质量监督检验中心、环境检测中心、药品监督和检测中心、家具建材等分

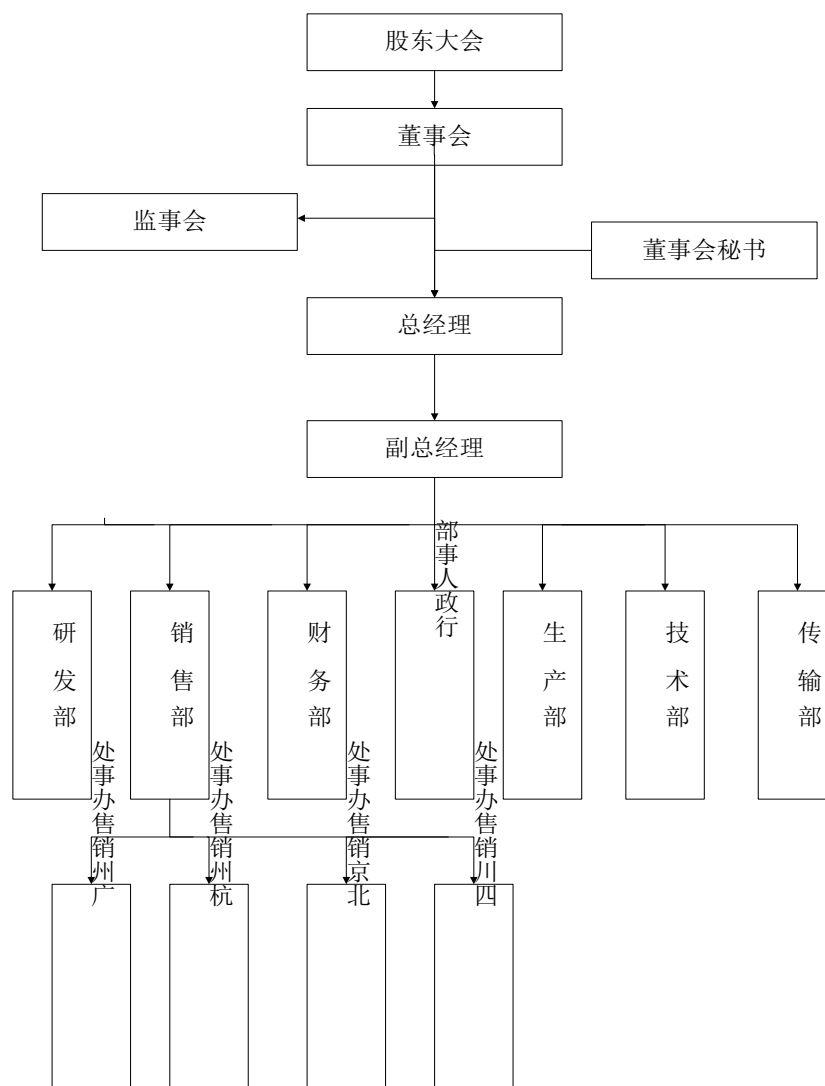


析检测部门等。

## 二、公司组织结构、主要生产或服务流程及方式

### （一）公司组织结构图

公司组织结构如下：



### （二）公司主要业务流程

#### 1、公司业务流程

公司产品种类和规格繁多，公司经营始终以市场需求为导向，以现有技术积累和产品储备为基础，不断根据客户需求的变化开发新产品，并改进生产工艺和设备，以提高产品品质，降低生产成本。公司熟悉试剂行业客户需求频繁、分散的特点，将供应链管理贯穿公司采购、生产和销售的始终，能安全、及时地将优质产品提供给广大客户。

### （1）采购流程

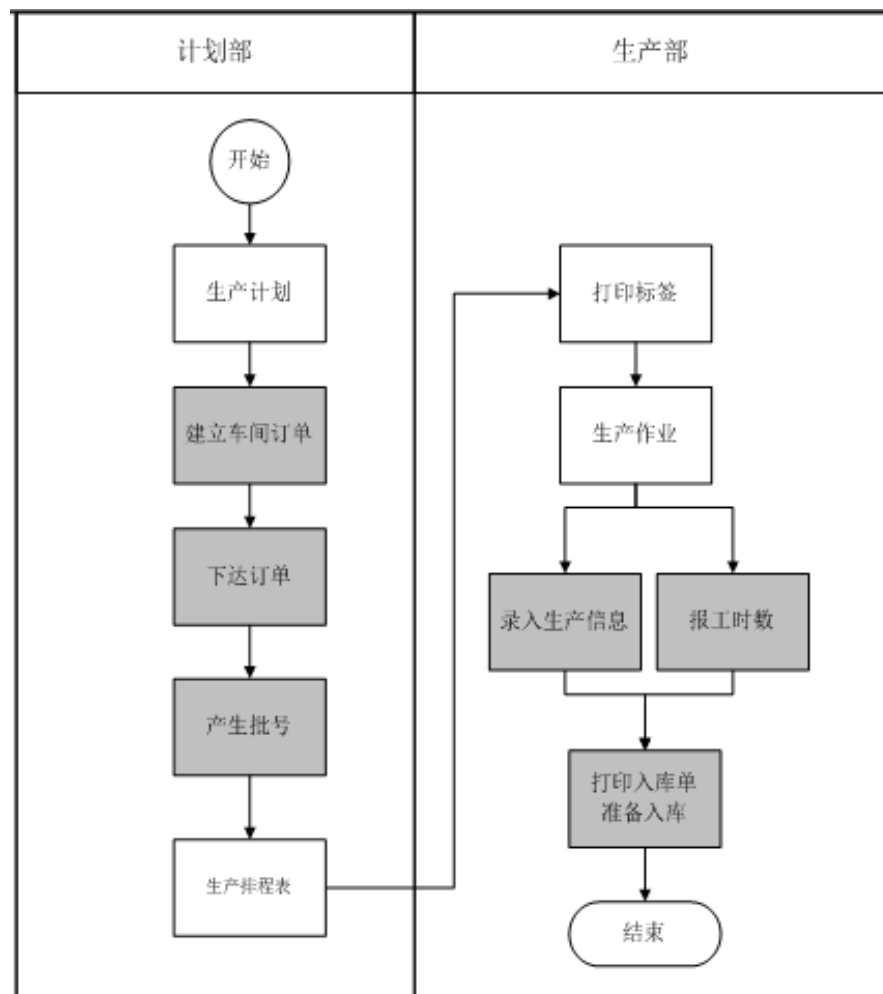
公司物料供应采用集中采购制度，采购工作系根据计划部及其他部门的物料请购需求拟定的。对储备物料采用预购备用方式，对非储备物料采用现购现备方式。所有采购业务的办理都需经同供应商的询价、比价和议价流程。

公司建立了供应商阶段性评价体系，对供应商的引进、评估、优化及淘汰实施动态管理。所有物料采购均实施独立跟踪制度以提高工作效能。采购金额一千元以下由采购主管审批，一万元以下由采购经理审批，一万元以上由总经理审批。

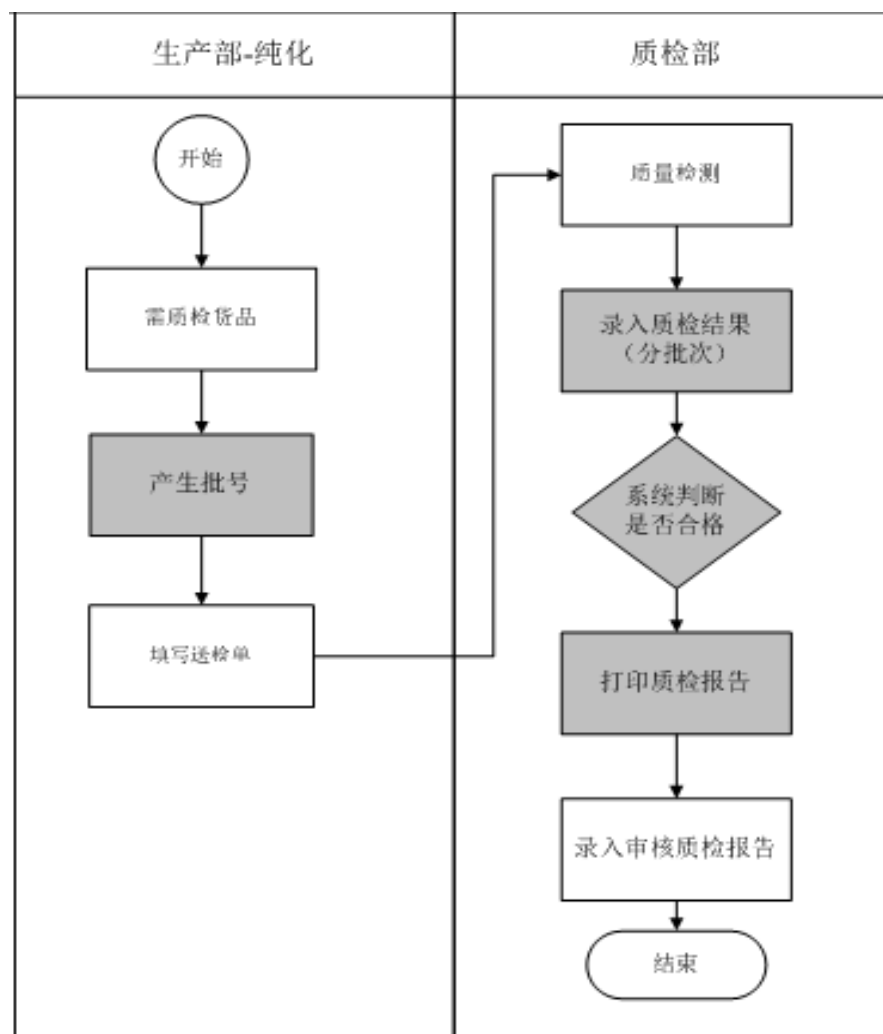
公司对物料采购过程完整记录并保存以供后续查阅参考。

### （2）生产流程

公司利用互联网信息系统、自行建立了 **ERP** 内部管理系统以及电子商务平台。公司充分整合行业资源，实行采购与销售，重点加强产品研发和纯化、产品检测等。公司利用系统提供的信息，采用订单生产式生产并保持适量库存，从而既保证了产品的高质量，又能做到快速、高效的供应。从原料检测，原料出库，包材供应，标签打印，分装封口，成品检测，成品入库都是在 **ERP** 管理系统的指令下，一条龙操作，完成一种产品的分装生产时间，多则 3-5 个小时，少则 30 分钟。生产流程包括生产、纯化质检两部分，具体如下所示：



生产流程图



纯化、质检流程图

### (3) 销售流程

公司的销售主要以电子商务平台（[www.aladdin-e.com](http://www.aladdin-e.com)）为主，其中终端客户约占 60%左右，经销商约占 40%。目前公司主要以款到发货为主，对部分信誉较好的客户采用账期付款；公司收款方式包括银行转账、支付宝、快钱等。

公司的电子商务销售流程如下：

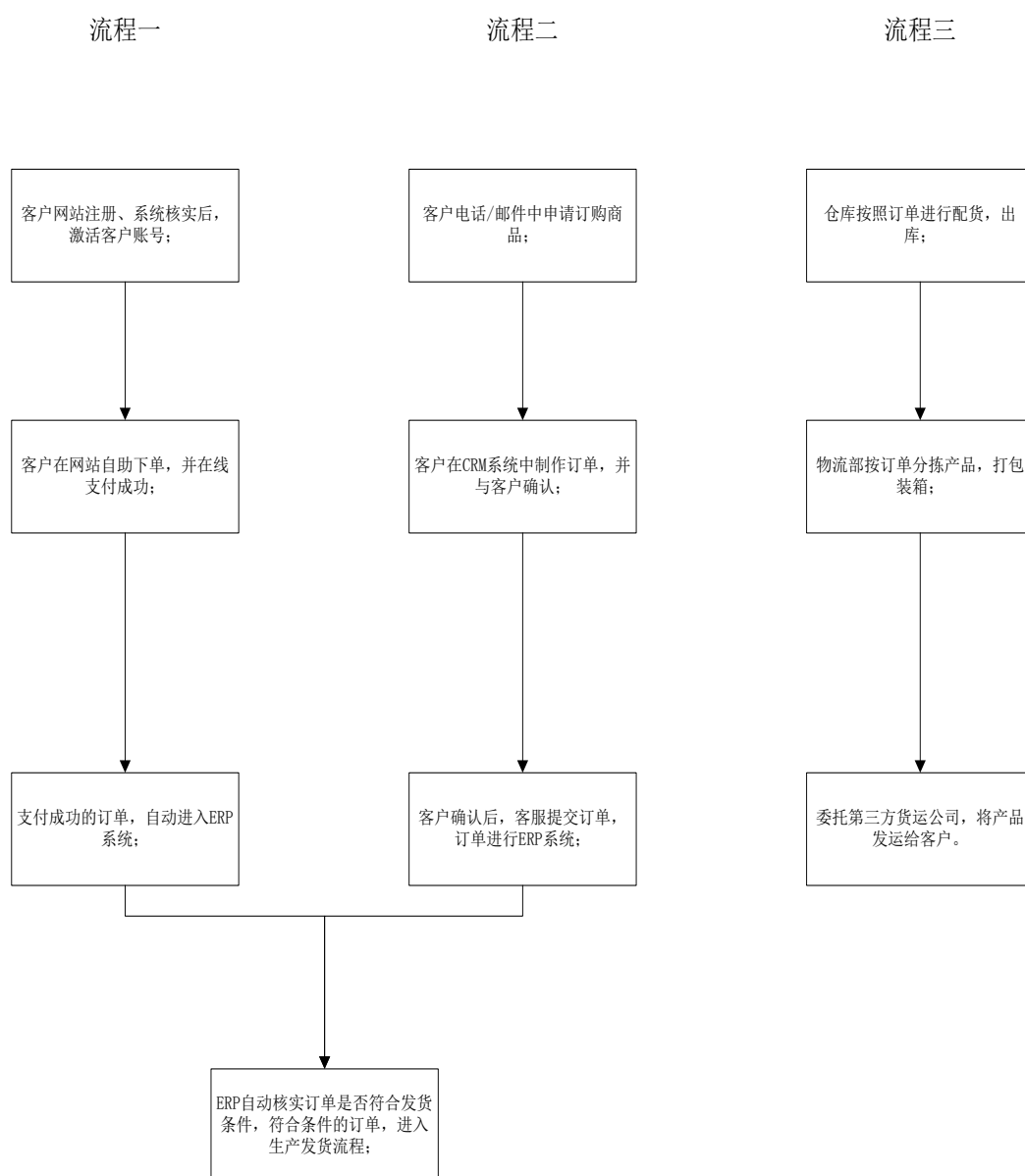
首先，客户在阿拉丁电子商务平台自助注册账号，自助选择产品，提交订单，订单支付成功后，订单自动进入 ERP 系统。

其次，客户电话或邮件至客服中心，售前疑问，客户网站提交/电话/邮件提交疑问问题，客服接收信息，核实处理，并在 CRM 中记录；客服人员在 CRM 系统中，为客户建立订单，发给客户确认后，提交订单，订单自动进入 ERP 系

统。特定包装产品咨询，客户网站提交/电话/邮件提交疑问问题，客服接收信息，OA 提交《特定包装询价》流程，经与工厂相关部门沟通，核实处理。

再次，进入 ERP 的订单，系统自动核实订单是否符合发货条件，对符合条件的订单，进入生产发货流程。

最后，售后疑问，客户网站提交/电话/邮件提交疑问问题，客服接收信息，OA 提交《订单遗留问题》流程，经与技术支持团队沟通，核实处理。



## 2、项目开发流程

企业新产品与新工艺的研发，由研发部根据公司产品整体战略规划提出研究

计划，并提交《企业研究开发项目立项书》和《研发项目计划书》，经公司决策层审查批准后，由研发部组织实施。

公司的产品开发设计过程包含四个阶段：概念开发和产品规划阶段、详细设计阶段、小规模生产阶段、增量生产阶段。

（1）在概念开发与产品规划阶段，根据全球范围内将有关市场机会、竞争力、技术可行性、生产需求的信息综合起来，确定新产品的框架。这包括新产品的概念设计、目标市场、期望性能的水平、投资需求与财务影响。

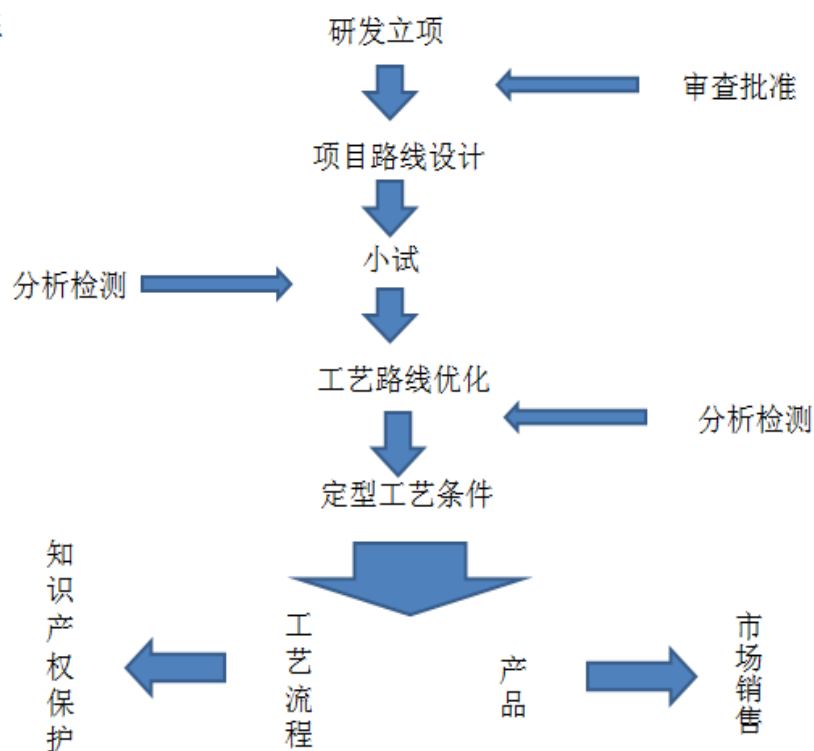
（2）详细设计阶段，一旦方案通过，新产品项目便转入详细设计阶段。该阶段基本活动是产品原型的设计与构造以及商业生产中的使用的工具与设备的开发。详细产品工程的核心是“设计--建立--测试”循环。详细产品工程阶段结束以产品的最终设计达到规定的技术要求并签字认可作为标志。

（3）小规模生产的阶段，在该阶段中，在生产设备上加工与测试的单个零件已装配在一起，并作为一个系统在工厂内接受测试。

（4）开发的最后一个阶段是增量生产。

研发基本流程图如下：

研发基本流程



## 研发基本流程图

### 三、主要业务相关的资源要素

#### (一) 公司主要产品及服务的技术含量

##### 1、离子对色谱级试剂制备技术

离子色谱是高效液相色谱的一种，因其分析速度快、检测灵敏度高、选择性好、多离子同时分析、稳定性高的特点，在食品行业、医药卫生、石油化工、环境地质、质量检测等众多领域有着极其广泛的用途。

离子对色谱试剂是高效液相色谱仪必不可少的专用试剂。对 7 种常见阴离子（ $F^-$ 、 $Cl^-$ 、 $Br^-$ 、 $NO_2^-$ 、 $NO_3^-$ 、 $SO_4^{2-}$ 、 $PO_4^{3-}$ ）和 6 种常见阳离子（ $Li^+$ 、 $Na^+$ 、 $NH_4^+$ 、 $K^+$ 、 $Mg^{2+}$ 、 $Ca^{2+}$ ）的平均分析时间已分别小于 8 分钟。用高效快速分离柱对上述 7 种最重要的常见阴离子进行分离只需 3 分钟。

离子色谱技术分析无机和有机阴、阳离子可通过选择恰当的分离方式、分离柱和监测方法来达到。离子色谱技术的主要优点是可同时检测样品中的多种成分，并且在很短的时间内就可得到阴、阳离子以及样品组成的全部信息。

##### 2、奇碳高级脂肪酸的合成工艺方法

高级脂肪酸及其酯作为一类重要化合物在国民生产生活中有着日益广泛的用途。饱和高级脂肪酸酯作为既安全又具营养保健作用的抗氧化剂，用于食品、饮料、植物油类和高档化妆品行业。饱和高级脂肪酸类化合物在新药研发领域的研究和应用日渐活跃，饱和高级脂肪酸衍生物不但具有明显抗癌活性，并且在心血管疾病、动脉硬化症药物开发和肠胃类疾病的新药开发中得到广泛应用。

饱和高级脂肪酸一般通过动植物油脂中提取获得。油脂中的脂肪酸碳数几乎全部为偶数，油脂中提取得到脂肪酸为偶碳产物。要获得奇碳脂肪酸只能通过合成法得到。目前，奇碳饱和高级脂肪酸的最主要合成技术方法是石蜡氧化法，以石蜡为主要原料，通过高锰酸钾等氧化剂氧化裂解制备脂肪酸，石蜡本身是烷烃混合物，该法得到产物系宽馏分产品，难以得到高纯度专一饱和脂肪酸。开发的奇碳高级脂肪酸合成技术方法，成功应用于制备不同链长的奇碳高级脂肪酸。工艺先进、操作简便、产品纯度高，完全满足化工、医药、食品等科研生产部门的

产品需求。

### 3、催化活性的检测技术

活性是催化剂最重要的性质。催化剂的活性是催化剂能力的量度，通常用单位质量或单位体积催化剂对反应物的转化百分率来表示。不同类型的催化剂有着不同的活性评价目标，包括常规质量控制检验、催化剂活性快速筛选等。复相催化时，反应在催化剂表面进行，催化剂比表面即单位质量催化剂所具有的表面积的大小对活性起主要作用，评价测定催化剂活性的方法大致可分为静态法和流动法两种。静态法反应物不连续加入反应器，产物也不连续移去，流动法相反，反应物不断稳定地进入反应器发生催化反应，离开反应器后再分析其产物的组成。

### 4、空气敏感和湿气敏感产品生产操作技术

化学试剂产品品种繁多，性质各异，其中相当多的试剂品种性质极其活泼，对空气和湿度异常的敏感，空气或水分可能导致产品的分解、氧化、水解而变质。空气敏感和湿气敏感产品的生产操作中的产品分离纯化、分析鉴定、生产分装等必须在无水、无氧条件下进行。

空气敏感和湿气敏感产品生产操作技术涵盖有高真空线操作技术、双排系统无水无氧操作技术、手套箱操作技术等。

### 5、无水级溶剂脱水与制备技术

无水级溶剂产品主要针对金属有机反应、催化化学、有机合成及组合化学等对水分极为敏感的研究与应用领域。无水级溶剂产品，对水分含量的要求非常苛刻，需达到 ppm 级，该系列产品的含水量从<10ppm 到<50ppm 不等，挥发残留物少，因此，实验室使用时无需再进行额外的纯化及干燥过程。

无水级溶剂产品制备技术所涉的无水溶剂经过了高度的提纯及经特殊技术处理、活化，通过独特的初干燥、深度干燥工艺流程，使溶剂几乎完全脱水。并在无水条件下装瓶，包装瓶采用专门设计的无水隔膜瓶盖封瓶，真空包装。

### 6、钪、铈、钇、铟、铂、金、镍、铜、镓等金属化合物的均相催化剂合成技术

均相催化剂是溶于反应介质的催化剂，与反应物出于同一相。与多相催化相比，均相催化具有反应条件温和，副反应少，易于控制等优点。均相催化剂主要



用于均相催化氧化、烯烃聚合均相催化、加氢均相催化等。均相催化剂涉及钨、铈、钼、铟、铂、金、镍、铜、镉等多种金属化合物。

## （二）公司无形资产及资质证书（主要无形资产的取得方式和时间、实际使用情况、使用期限或保护期、最近一期末账面价值）

### 1、专利技术

#### （1）已授权的专利技术

截至本说明书签署日，公司及其子公司合计拥有 13 项实用新型专利，均为继受取得。具体情况如下表所示：

序号	专利名称	专利类型	专利号	有效期	发明人	专利权人
1	一种防腐蚀四氯瓶塞	实用新型	ZL201120011866.4	2011/01/17-2021/01/16	徐久振	晶纯实业
2	小口径试剂瓶瓶塞	实用新型	ZL201120384887.0	2011/10/11-2021/10/10	徐久振	晶纯实业
3	试剂瓶密封塞	实用新型	ZL201120384187.1	2011/10/11-2021/10/10	徐久振	晶纯实业
4	液体试剂瓶瓶塞	实用新型	ZL201120384188.6	2011/10/11-2021/10/10	徐久振	晶纯实业
5	试剂用低温密封箱	实用新型	ZL201120384886.6	2011/10/11-2021/10/10	徐久振	晶纯实业
6	固体试剂瓶瓶塞	实用新型	ZL201120384030.9	2011/10/11-2021/10/10	徐久振	晶纯实业
7	一种芥酸提纯装置	实用新型	ZL201220199379.X	2012/05/04-2022/05/03	徐久振	晶纯实业
8	一种甲基碳酸乙酯的合成装置	实用新型	ZL201220200198.4	2012/05/04-2022/05/03	徐久振	晶纯实业
9	试剂保温箱	实用新型	ZL201220200205.0	2012/05/04-2022/05/03	徐久振	晶纯实业
10	便携式密封箱	实用新型	ZL201220200348.1	2012/05/04-2022/05/03	候涛	晶纯实业
11	颗粒状试剂瓶塞	实用新型	ZL201220199916.0	2012/05/04-2022/05/03	候涛	晶纯实业
12	试剂瓶盖	实用新型	ZL201220200364.0	2012/05/04-2022/05/03	候涛	晶纯实业
13	防漏密封容器	实用新型	ZL201320114220.8	2013/09/18-2023/09/17	徐久振	晶纯实业

#### （2）正在申请的专利技术

截至本说明书签署日，公司及其子公司尚在申请的专利技术情况如下：

序号	申请专利名称	专利类型	专利申请号	申请日期	备注
----	--------	------	-------	------	----

1	一种硬脂酸的纯化方法	发明专利	201110089787.X	2011/4/12	收到专利受理通知书
2	一种芥酸提纯方法	发明专利	201210137314.7	2012/5/4	收到专利受理通知书
3	一种甲基磺酸乙酯的合成方法	发明专利	201210137514.2	2012/5/4	收到专利受理通知书

## 2、注册商标

### (1) 已授权的注册商标

截至本说明书签署日，公司无已授权的注册商标。

### (2) 正在申请变更的注册商标

截至本说明书签署日，公司从仕元科学（仕元科学为实际控制人控制的其他企业，其基本情况详见“第三节 公司治理”之“五 同业竞争情况”）受让的 30 项注册商标正在申请变更中，具体情况如下：

序号	商标名称	商标注册证编号	有效期	核定服务项目	注册人
1	阿拉丁	第 10218458 号	2013/03/07-2023/03/06	第 2 类	仕元科学
2	阿拉丁	第 10218516 号	2013/01/21-2023/01/20	第 3 类	仕元科学
3	阿拉丁	第 5723627 号	2009/12/07-2019/12/06	第 1 类	仕元科学
4	阿拉丁	第 10218633 号	2013/03/14-2023/03/13	第 5 类	仕元科学
5	阿拉丁	第 10218684 号	2013/03/14-2023/03/13	第 6 类	仕元科学
6	阿拉丁	第 10218758 号	2013/03/14-2023/03/13	第 10 类	仕元科学
7	阿拉丁	第 10218824 号	2013/03/14-2023/03/13	第 16 类	仕元科学
8	阿拉丁	第 10218865 号	2013/03/14-2023/03/13	第 17 类	仕元科学
9	阿拉丁	第 10218815 号	2013/01/21-2023/01/20	第 28 类	仕元科学
10	阿拉丁	第 10223320 号	2013/03/14-2023/03/13	第 39 类	仕元科学
11	阿拉丁	第 10223353 号	2013/01/28-2023/01/27	第 40 类	仕元科学
12	aladdin	第 5813298 号	2009/12/14-2019/12/13	第 1 类	仕元科学
13	aladdin	第 10242544 号	2013/02/28-2023/02/27	第 41 类	仕元科学
14	aladdin	第 10223655 号	2013/03/21-2023/03/20	第 7 类	仕元科学
15	aladdin	第 10223555 号	2013/03/21-2023/03/20	第 5 类	仕元科学
16	aladdin	第 10230092 号	2013/03/21-2023/03/20	第 16 类	仕元科学

17	aladdin	第 10233651 号	2013/03/21-2023/03/20	第 20 类	仕元科学
18	aladdin	第 10242491 号	2013/01/28-2023/01/27	第 40 类	仕元科学
19	aladdin	第 10242570 号	2013/03/07-2023/03/06	第 42 类	仕元科学
20	aladdin	第 10223496 号	2013/03/21-2023/03/20	第 4 类	仕元科学
21	aladdin	第 10230126 号	2013/03/21-2023/03/20	第 19 类	仕元科学
22	aladdin	第 10230110 号	2013/03/21-2023/03/20	第 17 类	仕元科学
23	aladdin	第 10229984 号	2013/03/14-2023/03/13	第 10 类	仕元科学
24	aladdin	第 10233819 号	2013/03/14-2023/03/13	第 30 类	仕元科学
25	aladdin	第 10233952 号	2013/01/28-2023/01/27	第 37 类	仕元科学
26	aladdin	第 10233995 号	2013/03/14-2023/03/13	第 39 类	仕元科学
27	aladdin	第 1086176 号	2011/07/22-2021/07/22	第 1 类	仕元科学
28	阿拉丁	第 10223284 号	2013/3/28 至 2023/3/27	第 37 类	仕元科学
29	aladdin	第 10223605 号	2013/4/21 至 2023/4/20	第 6 类	仕元科学
30	阿拉丁	第 10223161 号	2013/9/7 至 2023/9/6	第 30 类	仕元科学

## 2、土地使用权

截至本说明书签署日，公司及其子公司共计拥有 2 处土地使用权，具体如下：

序号	土地使用权证号	座落	地类	面积（M2）	使用期限 截止日期	他项权利
1	沪房地奉字（2013） 第 006225 号	上海市奉贤区光明镇 7 街坊 14/22 丘	工业用地	17,670.00	2063/3/10	已抵押
2	沪房地奉字（2013） 第 018897 号	上海市奉贤区胡桥镇 4 街坊 104/1 丘	工业用地	28,168.50	2063/9/22	无抵押

沪房地奉字（2013）第 006225 号土地现有地上建筑（厂房）及其他配套设施总计面积 7726.7 平方米，尚未办理房地产权证。

2008 年 12 月 19 日，晶纯实业与上海市奉贤区南桥镇杨王工业园区签订了

《土地批租协议》，约定：工业园将位于园内的 30 亩土地租给晶纯实业使用，土地性质为集体所有制；批租价格为每亩 29.10 万元，总计 873 万元；协议土地上盖厂房及其他配套设施（总计面积 7726.7 平方米）以专业评估机构的评估价格一并转让给晶纯实业。

2010 年 2 月 3 日，双方签订了《厂房转让补充协议》，工业园以人民币 700 万元的总价将前述《土地批租协议》所涉及的厂房等转让给晶纯实业，上述转让款均已付清。

经公开挂牌出让，上述批租协议所涉土地依现状挂牌转让，2013 年 4 月 18 日，晶纯实业取得“沪房地奉字（2013）第 006225 号”土地使用权证。当前地上建筑及附属设施正在依照国家有关法律、法规的规定补办相关手续及房地产权证。公司股东承诺，若因该房屋产权问题导致公司及子公司被有权机关罚款或有其他损失，均由主要股东个人承担责任，保证不使公司及子公司因此遭受任何损失。

### 3、特许经营许可

#### （1）《危险化学品经营许可证》

登记编号	沪安监管经（乙）字[2011]101270
单位名称	上海晶纯实业有限公司
许可经营范围	压缩气体和液化气体：易燃气体、不燃气体、有毒气体 易燃液体：低闪点液体、中闪点液体、高闪点液体 易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品：易燃固体、自燃物品、遇湿自燃物品 氧化剂和有机过氧化物：氧化剂、有机过氧化物 毒害品和感染性物品：毒害品 腐蚀品：酸性腐蚀品、碱性腐蚀品、其他腐蚀品 以上不包括剧毒、特定种类危险化学品。涉及特别许可凭许可经营。上述经营场所内不准存放危险化学品。
经营方式	批发
有效期	2011 年 6 月 28 日至 2014 年 6 月 27 日
发证机关	上海市安全生产监督管理局
发证日期	2011 年 6 月 28 日

#### （2）《非药品类易制毒化学品经营备案证明》

编号	经营备案证明（沪）2J31000000441
单位名称	上海晶纯实业有限公司

品种类别	第二种
经营品种	苯乙酸 1 吨/年、醋酸酐 1 吨/年、三氯甲烷 1 吨/年、乙醚 1 吨/年、哌啶 1 吨/年
主要流向	市内、市外
有效期	自 2011 年 7 月 28 日至 2014 年 7 月 27 日
发证机关	上海市安全生产监督管理局
发证日期	2011 年 7 月 28 日

### (3) 《对外贸易经营者备案登记表》

公司办理了对外贸易经营者备案登记,并已于 2010 年 7 月 15 日取得了编号为 00785024 的《对外贸易经营者备案登记表》,进出口企业代码为 3100685518645。

### (4) 《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》

公司向中华人民共和国上海奉贤海关办理了报关注册登记,并已于 2010 年 8 月 10 日取得了登记编号为 3117961552 的《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》,有效期至 2013 年 8 月 10 日。

公司于 2013 年 8 月 10 日,办理了报关注册登记证书延期,并取得登记编号为 3117961552 的《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》,有效期至 2016 年 8 月 10 日。

### (5) 《自理报检单位备案登记证明书》

公司已向上海出入境检验检疫局办理自理报检单位备案登记,并已于 2010 年 8 月 27 日取得登记号为 3100635144 的《自理报检单位备案登记证明书》,有效期 5 年。

### (6) 《排水许可证书》

公司已于 2010 年 4 月 12 日取得上海市奉贤区税务局颁发的《排水许可证书》(编号:沪水务排证字第 P2010079 号),准予公司在申报范围内向排水设施排水,有效期至 2015 年 4 月 11 日。

### (7) 其他特许经营许可证书情况

公司致力于研发用化学试剂的研发、生产和销售,公司的生产业务不涉及危险化学品的生产,无需《危险化学品安全生产许可证》。对于分装并销售危险化学品的经营行为,公司已依法取得《危险化学品经营许可证》。

公司销售的部分试剂产品中，少量属于《危险化学品产品生产许可证实施细则（22）（化学试剂产品部分）》规定的如果生产或分装则应取得《工业产品生产许可证》的产品，对于该部分业务，公司配套代为购买或直接转售，不进行加工生产或分装，该行为属于贸易活动，无需取得《工业产品生产许可证》。

主办券商及锦天城律师认为，公司业务无需取得《危险化学品安全生产许可证》以及《工业产品生产许可证》，公司的生产环节合法合规，符合“合法规范经营”的挂牌条件。

根据我国《安全生产许可证条例》的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。公司目前的生产不属于需要办理安全生产许可证的范围。

对于公司的安全生产情况，上海市奉贤区安全生产监督管理局于 2014 年 2 月 19 日出具《关于安全生产情况的证明》，证明公司在 2011 年 1 月至 2014 年 2 月 18 日期间，在奉贤区范围内未发生生产安全死亡和重伤事故，也没有因违反相关安全生产法律法规而受到行政处罚。

主办券商及锦天城律师认为，公司的日常安全生产情况符合监管部门的日常监管要求，符合“合法规范经营”的挂牌条件。

#### 4、资质认证

证书名称	证书编号	符合标准	认证范围	发证机构	有效期限
质量管理体系认证证书	CN12/20411	ISO9001:2008	化学试剂的研发和分装；生物试剂的分装。	SGSUnilted KingdomLtdCertificationRossmoreBusiness Park	2012/12/20-2015/12/20

#### 5、域名

截至本说明书签署日，公司从晶纯试剂无偿受让的注册域名已变更完毕，具体情况如下：

证书名称	域名	域名持有者	域名所属注册机构	注册日期	到期日期
顶级国际域名证书	aladdin-e.com	晶纯生化	北京万网志成科技有限公司	2011/6/15	2023/6/16

主办券商及锦天城律师认为，公司通过互联网上网用户无偿提供具有公开性、共享性信息，并以销售实际产品盈利。公司提供的非经营性互联网信息服务

已根据相关法律法规的规定履行了必要的手续，合法合规。

### （三）公司无形资产及相关资质的变更情况

2013 年 10 月 12 日，经上海市工商行政管理局依法登记，有限公司整体变更为股份公司，名称变更为“上海晶纯生化科技股份有限公司”，上海市工商行政管理局核发了股份公司的企业法人营业执照。

原有限公司已存续的资格与资质证书正在进行变更，尚未变更完毕。公司承诺：原有限公司拥有的全部有形资产、无形资产、资质、相关证书等均由股份公司依法继承，公司将积极履行变更程序，将原有限公司所有资产、资质、相关证书等依法变更至股份公司名下，公司承诺所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。

主办券商及锦天城律师认为，公司改制使得公司的名称及公司形式发生了变更，但公司主体资格未发生变化，原有限公司拥有的全部有形资产、无形资产、资质、相关证书等均由股份公司依法继承，将上述证书更名至股份公司名下不存在法律障碍；上述证书未办理完毕更名手续不构成挂牌的实质障碍，公司符合“合法规范经营”的挂牌条件。

### （四）主要固定资产情况

#### 1、房产情况

##### （1）已取得房产证的房产的基本情况

序号	房地产权证号	坐落	建筑类型	建筑面积(M2)	用途	他项权利
1	沪房地浦字 (2013)第 059701 号	新金桥路 196 号 1 幢 601 室	办公楼	366.14	办公	已抵押

2013 年 8 月 28 日，晶纯实业与中国工商银行股份有限公司上海市张江支行签订《最高额抵押合同》，约定由晶纯实业以“沪房地浦字（2013）第 059701 号”房产作为抵押物，为自 2013 年 8 月 28 日至 2016 年 8 月 27 日期间晶纯实业与中国工商银行股份有限公司上海市张江支行签订的相关借款、贷款合同，在 4,782,000.00 元的最高余额内提供最高额抵押。

2013 年 9 月 2 日，根据编号为 NO:201302923575 的《上海市房地产登记簿》，该房屋已于 2013 年 9 月 2 日抵押给中国工商银行股份有限公司上海市张江支行，

最高额债权限额为 478.2 万元，债权发生期间为 2013 年 8 月 28 日至 2016 年 8 月 27 日。

## （2）未取得房产证的房产的基本情况

沪房地奉字（2013）第 006225 号土地现有地上建筑（厂房）及其他配套设施总计面积 7726.7 平方米，尚未办理房地产权证。其具体情况详见本公开转让说明书之“二公司业务”之“三 主要业务相关资源要素”之“（二）公司无形资产及资质证书”。当前地上建筑及附属设施正在依照国家有关法律、法规的规定补办相关手续及房地产权证。

2013 年 9 月 2 日，公司为满足办公和仓储需要，与杨王投资签订了《厂房转让协议》，转让协议内容中的房产位于奉贤区杨王村宁富路 139 号的房产，其中房屋 9 幢，总建筑面积为 3192.99 平方米，构筑物及附属设施 12 项。

上述厂房所占用的土地目前系杨王村集体所有的土地，依据我国土地管理法律、法规，集体土地及地上建筑的所有权不得流转，上述房产当前无法办理房产证。该《厂房转让协议》仅约定了使用权的流转，符合相关法律规定。

公司及实际控制人承诺，如将来公司因上述无证房产的事项受到罚款等行政处罚，实际控制人将会承担全部责任。计划在未来条件允许时，通过履行全部合法手续取得该部分房产的房地产权。

主办券商及锦天城律师认为，公司面临相关房产被确认为违建，现有相关经营场所不能继续使用的可能，进而减少公司资产，并可能对公司的持续经营产生不利影响。目前该处房产主要用于办公、员工宿舍和仓储，非公司的核心经营资产。截至反馈回复签署日，公司未因该块房产事宜与杨王村集体、村民或任何相关方存在争议或潜在纠纷。上述土地事项不会对公司的正常经营或持续经营造成实质上的重大不利影响或损失，该等瑕疵对公司本次在全国股份转让系统挂牌不构成实质性障碍。

## 2、房屋租赁情况

序号	房屋座落地	出租方	用途	租赁面积 (M <sup>2</sup> )	租赁期限
1	上海市新金桥路 196 号 701 室	上海航楚航空科技发展有限公司	办公	300	2012/4/1 至甲方清算完结且该房屋出售为止



2	上海市新金桥路 196 号 603 室	杨连杰	办公	51.27	2013/10/1-2015/10/1
3	广州市天河区中山大道中 284 号东圃商业大厦 3506 房	广州市汇绅物业管理有限公司	办公	99.00	2012/9/22-2015/9/21
4	北京市崇文区广渠门南小街领行国际 3-2-2204	曲波	办公	95.75	2012/10/8-2015/10/7
5	16050 Kaplan Ave, City of Industry, CA	P.I.PROPERTIES No.42.,LP.	办公	157.94	2012/9/1-2014/8/30

上述序号 1 处办公用房非公司主要经营场所，该租赁期限不明确。为避免因该处房屋租赁期限不明确给公司的经营带来潜在风险，公司实际控制人承诺，若因该处租赁房屋期限不明确给公司的经营造成的损失由实际控制人全额承担责任，保证公司及子公司不遭受任何损失。

### 3、车辆情况

序号	机动车登记编号	车辆类型	车辆品牌	车辆出厂日期	权利限制
1	沪 L96315	小型普通客车	福田牌	2011-04-11	无
2	沪 J26327	轻型厢式货车	福田牌	2009-09-26	无

### 4、公司主要生产经营设备

截至本说明书签署日，公司主要生产设备及固定资产如下表所示：

序号	资产名称	采购日期	资产原值（元）	截至2013年12月31日累计折旧（元）	资产净值（元）	成新率
1	50L 玻璃反应釜	2011-9-16	351,282.07	75,086.54	276,195.53	79%
2	X 射线衍射仪	2011-9-28	522,222.22	111,625.00	410,597.22	79%
3	货架	2011-12-31	536,600.00	203,908.00	332,692.00	62%
4	德国斯派克 ARCOSEOPIC P 光谱仪1	2010-10-1	463,076.90	139,308.97	323,767.93	70%
5	液相色谱仪	2011-6-30	243,589.74	57,852.56	185,737.18	76%
6	马尔文激光粒度仪	2013-6-9	436,666.67	20,741.67	415,925.00	95%
7	Elemantra 元素分析仪	2013-8-26	504,273.50	15,968.66	488,304.84	97%

## （五）公司员工情况

截至本说明书签署日，公司合计在册员工 187 名，具体结构如下：

### 1、按照年龄结构划分

年龄段	人数	占比(%)
25 岁（含）以下	71	37.97
26-30（含）岁	57	30.48
31-40（含）岁	38	20.32
40 岁以上	21	11.23
合计	187	100.00

### 2、按照岗位划分

岗位类别	人数	占比(%)
行政人事部	8	4.28
市场部	6	3.21
项目部	8	4.28
销售部	13	6.95
客服部	15	8.02
研发部	48	25.67
检测部	10	5.35
财务部	11	5.88
仓储部	17	9.09
物流部	17	10.70
生产部	20	3.21
计划部	6	4.28
采购部	8	1.59
合计	187	100.00

### 3、按照教育程度划分

教育程度	人数	占比(%)
博士	2	1.07
硕士	11	5.88
本科	59	31.55
大专	43	23.00
大专以下	72	38.50
合计	187	100.00

4、核心技术人员（姓名、年龄、主要业务经历及职务、现任职务与任期及持有申请挂牌公司的股份情况）核心技术团队近两年是否发生重大变动。

（1）核心技术人员

徐久振先生简历见本说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

凌青先生简历见本说明书“第一节公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

（2）核心技术人员变动情况及持股情况

公司核心人员均在公司任职超过两年，任职情况稳定，核心人员持股情况如下：

姓名	职务	持股数额（万股）	持股比例（%）
徐久振	技术总监	1,500	50
凌青	监事	0	0

（六）公司研发情况

1、研发机构

研发是企业发展的动力，长期来公司一直重视企业的研发工作，公司专门设立了一个企业级技术研发中心，下设四个研发型事业部，一个高端化学产品事业部，一个生物产品事业部，一个材料事业部，一个分析色谱产品事业部。

高端化学产品事业部下设两个组，合成组和纯化组。纯化组下设两个纯化室，包括纯化一室、纯化二室。技术研发中心是公司产品开发载体，同时也是研发部重要科研平台，主要承担公司新品研制，包括分析色谱、生命科学、材料科学等领域产品研究。合成组主要承担高端化学产品的研制和新工艺开发，专注于生物医药中间体材料和各类贵金属催化剂领域，如吡啶、噻吩、直链烃、芳香类化合物、保护试剂、降冰片烯、以及其他精细化学品等系列产品的克级到公斤级供应。纯化组主要承担高纯试剂产品研制，包括低规格到高规格产品提纯、脱水产品处理等。

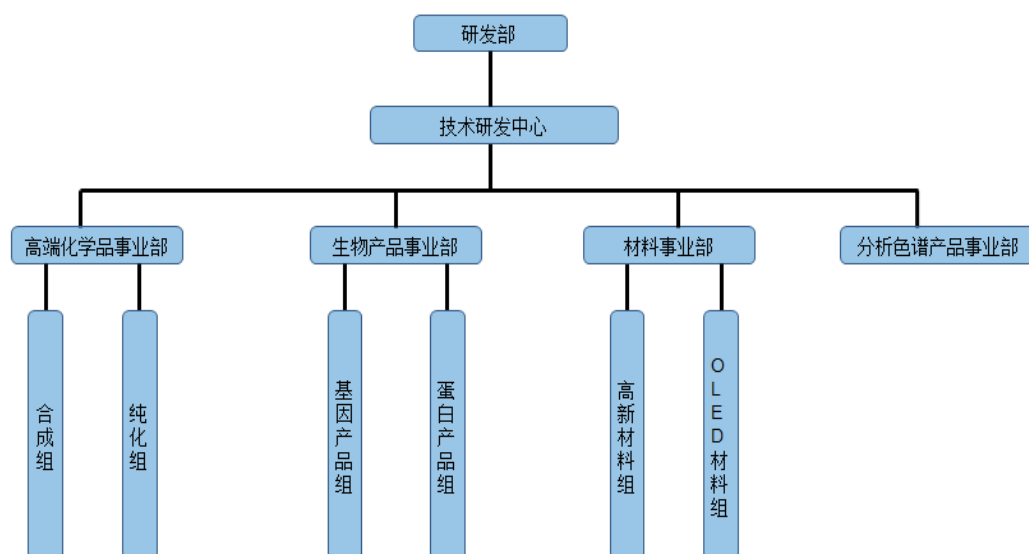
生物产品事业部下设两个组，一个基因产品组，负责分子生物学等核苷类系列试剂产品开发，另一个为蛋白产品组，主要负责蛋白质、保护氨基酸、多肽及抗体

产品的开发和研发任务。

分析色谱产品事业部主要负责色谱、光谱、标准溶液和分析标准品、质谱试剂及前处理材料的研发。

材料事业部是一个多元化的创新型材料事业部，专业的技术支持和创新的研发团队致力于研发和推广绿色环保试剂产品。下设一个是高新材料组，另一个是 OLED 材料组。高新材料组研发产品涉及环保清洁、特用材料、建筑材料、医药材料、家居及个人护理用品材料等诸多领域，如碳纳米管，纳米材料，合金材料及高纯金属材料等。OLED 材料组 专注于不断增长的液晶显示器市场和有机发光二极管新兴领域，主要从事 OLED 材料中间体试剂的研究、开发和生产。目前可以提供为客户提供咪唑、硼酸、茚、蒽、胺、萘、联苯、咪唑、有机磷、金属化合物、有机磷空穴材料、OPC 材料、蓝光、绿光、红光、空穴注入材料等系列试剂产品的克级到公斤级试剂供应。

到目前为止全公司投入研发工作的科技人员 48 人。具体研发部门设置如下：



## 2、研发资金投入情况

公司的研发费用主要用于新产品开发和技术的更新换代。伴随着公司主要业务收入快速增长，研发投入不断加大，最近两年具体投入情况如下：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
----	---------	---------

研发投入-管理费用	2,709,373.47	1,288,645.89
研发投入-制造费用	-	535,108.37
合 计	<b>2,709,373.47</b>	<b>1,823,754.26</b>
主营业务收入	65,256,086.80	50,110,057.77
研发投入占主营业务收入比重（%）	4.15	3.64

#### 四、业务相关情况

##### （一）业务收入的构成情况

单位：元

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	销售收入（元）	占比（%）	销售收入（元）	占比（%）
分析色谱	5,753,350.04	8.82	4,016,296.45	8.01
高端化学	46,343,882.98	71.02	36,507,879.58	72.86
生命科学	9,727,420.57	14.90	7,020,367.77	14.01
新材料	3,431,433.21	5.26	2,565,513.97	5.12
合计	<b>65,256,086.80</b>	<b>100.00</b>	<b>50,110,057.77</b>	<b>100.00</b>

根据报告期内公司主营业务收入构成情况，公司主要收入来自于化学相关试剂产品销售收入所得。公司主营业务收入占公司营业收入的 100%。

公司在报告期内主营业务未发生重大变化，其中分析色谱、生命科学、新材料在公司主营收入中所占的比例逐年上升，主要来自于市场对于分析色谱、生命科学、新材料产品需求的增加。

##### （二）产品或服务的主要消费群体和前五名客户情况

###### 1、主要消费群体

目前，公司终端消费群体主要为拥有研发能力的企业客户，包括制药、化工、医疗、生物技术、新材料、光电子、纳米、环保、新能源、食品、化妆品及洗涤用品、微电子等行业的终端客户、国家和地方等各级农林牧渔医等科研院所、大学科研机构、国家各级事业单位、国家和各地方级各类检测中心和检测部门。

###### 2、前五名客户的销售情况

2013 年度，公司前五大客户对公司的收入贡献额为 6,324,717.41 元，占当年营业收入总额的 9.69%，当年五大客户收入明细如下表：

**2013 年公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	销售收入（元）	占公司营业收入的比例(%)
南京晚晴化玻仪器有限公司	1,755,008.41	2.69
浙江大学	1,481,784.22	2.27
上海思域化工科技有限公司	1,376,000.79	2.11
国药集团化学试剂有限公司	1,018,373.57	1.56
武汉欣申试化工科技有限公司	693,550.42	1.06
合 计	<b>6,324,717.41</b>	<b>9.69</b>

2012 年，公司前五大客户对公司的收入贡献额为 4,651,761.57 元，占当年营业收入总额的 9.28%，2012 年前五大客户收入明细如下表：

**2012 年公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	销售收入（元）	占公司营业收入的比例(%)
南京晚晴化玻仪器有限公司	1,328,403.11	2.65
浙江大学	1,284,198.85	2.56
上海思域化工科技有限公司	918,029.12	1.83
国药集团化学试剂有限公司	572,257.78	1.14
中国科学院上海有机化学研究所	548,872.71	1.10
合 计	<b>4,651,761.57</b>	<b>9.28</b>

公司客户较为分散，单一客户占销售收入比例较低，因此公司对主要客户或单一客户不存在依赖，同时公司产品也不存在对某些区域或地域的依赖。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股 5% 以上股份的股东均不在上述客户中任职或拥有权益。

**（三）报告期前五名供应商的采购情况****1、公司主要原材料供应情况**

公司的主要采购为产品原材料。公司的生产核心在于原材料的纯化和分装工艺。目前，市场上能提供公司所需原材料的企业数目较多，且彼此间相互替代性较高，因此，从数量、质量以及供货及时性等各方面，都不会存在原材料的供应依赖性问题，价格波动一般不大。

**2、主要原材料、能源占成本比重情况**

报告期内，公司主要产品的原材料约占到产品总成本的 85% 以上。公司产品

的能耗占成本的比重较小,通过当地的供电局及供水部门供应,且价格变化不大,一般不会对公司的经营业绩产生重大影响。

单位: 元

成本项目	2013 年度	2012 年度
直接材料成本	20,122,634.24	12,364,481.47
直接人工成本	799,205.14	763,708.19
间接费用小计	272,597.99	85,799.71
其中: 制造费用	272,597.99	85,799.71
燃料及动力费	49,657.00	36,209.38
包装物	991,930.73	819,339.74
各年完工入库产品总成本	22,236,025.10	14,069,538.49
直接材料成本占生产成本比重	90.50%	87.88%
直接人工成本占生产成本比重	3.59%	5.43%
间接费用占生产成本比重	1.23%	0.61%

### 3、报告期内各期前五名供应商情况

2013 年,公司对前五大供应商合计采购金额为 2,549,869.70 元,占当年采购总额的 11.65%,2013 年主要供应商采购明细如下表:

#### 2013 年公司前 5 名的供应商情况

供应商名称	金额(元)	占采购总额比例(%)
阜新金特莱氟化学有限公司	587,007.66	2.68
江苏欣诺科催化剂有限公司	574,997.64	2.63
上海保瑞纸品有限公司	484,985.34	2.22
上海东城印刷厂有限公司	453,299.15	2.07
梯希爱(上海)化成工业发展有限公司	449,579.91	2.05
小计	<b>2,549,869.70</b>	<b>11.65</b>
采购总额	<b>21,885,497.98</b>	<b>100.00</b>

2012 年,公司对前五大供应商合计采购金额 3,133,781.91 元,占当年采购总额的 16.54%,2012 年主要供应商采购明细如下表:

#### 2012 年公司前 5 名的供应商情况

供应商名称	金额（元）	占采购总额比例（%）
梯希爱(上海)化成工业发展有限公司	719,571.34	3.80
阿法埃莎（天津）化学有限公司	682,484.90	3.60
西格玛奥德里奇（上海）贸易有限公司	623,731.90	3.29
吉尔生化（上海）有限公司	556,260.00	2.94
晶纯试剂	551,733.77	2.91
小计	<b>3,133,781.91</b>	<b>16.54</b>
总采购款	<b>18,949,385.09</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司采购较为分散，前五大供应商采购总额均不超过 20%。

晶纯试剂为公司的股东，见本说明书“第四节 公司财务”之“十、关联方及关联交易”之“（一）关联方情况”。

#### （四）报告期内公司重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷。

截至本说明书签署日，公司签署的重大业务合同情况如下：

##### 1、借款合同

序号	银行	合同内容	合同总金额（元）	借款日	到期日	履行情况
1	上海农村商业银行奉贤支行	流动资金贷款	10,000,000.00	2012/08/29	2013/08/22	已完成
2	中国工商银行股份有限公司上海市张江支行	循环流动资金贷款	3,300,000.00	2013/08/28	2014/08/25	未完成
3	上海农村商业银行奉贤支行	流动资金贷款	10,000,000.00	2013/09/10	2014/09/09	未完成

##### 2、服务购买合同

序号	供应商	服务内容	采购总金额（元）	签定日期	履行情况
1	深圳瑞泰信资讯有限公司	INFOR ERP Adage 软件	360,890.40	2011/01/30	已完成
2	深圳瑞泰信资讯有限公司	INFOR Storefront 软件	1,141,842.00	2011/01/30	已完成
3	广州市宝垄信息科技有限公司	infore 系统开发服务	550,000.00	2011/09/23	已完成
4	广州市宝垄信息科技有限公司	Adage ERP 系统和 Storefront 系统开发维护	419,205.40	2012/07/25	已完成



5	广州市宝堃信息科技有限公司	Infor ION Connect 软件及服务	300,000.00	2013/04/15	已完成
6	上海凯赢达化工设计工程咨询有限公司	项目环境影响评价	298,000.00	2012/07/05	已完成
7	上海凯赢达化工设计工程咨询有限公司	项目工程设计咨询	980,000.00	2012/06/28	未完成
8	上海筑邦知识产权代理有限公司	代理商标认定事项	1,400,000.00	2013/06/03	未完成
6	中远化工物流有限公司	仓储物流服务	1,800 元/天	2013/08/30	未完成

### 3、采购合同

序号	供应商	合同采购内容	采购总金额 (元)	交货日期	履行情况
1	梯希爱(上海)化成工业发展有限公司	P1864-25G Picloram 98%(Lcarea)等	62,550.47	2012/01/06	已完成
2	上海东城印刷厂有限公司	阿拉丁中文综合目录	187,500.00	2012/12/10	已完成
3	上海东城印刷厂有限公司	目录手册	279,999.72	2013/03/11	已完成
4	大昌华嘉商业(中国)有限公司	元素分析仪	590,000.00	2013/06/05	已完成
5	上海宽为国际贸易有限公司	激光粒度仪	510,900.00	2013/04/12	未完成

## 五、公司商业模式

公司业务立足于科研试剂行业,掌握了试剂的纯化和分装工艺技术、拥有“阿拉丁”品牌,研发生产了分析色谱、高端化学、新材料等领域的试剂产品,目前主要面向大专院校和科研院所等客户,以电子商务模式销售给客户。2013 年度和 2012 年度,公司的销售净利率分别为 28.64%和 27.60%,高于同行业利润率的主要原因在于其技术优势,品牌及渠道优势。

### (一) 生产模式

公司的生产核心在于原材料的纯化和分装工艺。

公司的试剂生产项目,全部根据 ERP 系统的配方和工艺流程进行生产,不同产品都有不同的配方和处理工艺流程;公司整合化工、材料、生物以及生命科学领域的优质资源,投入了大量的资金用于研发新产品,提纯现有产品。

公司采用订单生产式生产,并保持适量库存的先进生产理念,既保证了产品

的高质量，又能做到快速、高效、供应及时。原料检测，原料出库，包材供应，标签打印，分装封口，成品检测，成品入库都是在 ERP 管理系统的指令下，一条龙操作，完成一种产品的分装生产时间，多则 3-5 个小时，少则 30 分钟。

在产品分装上根据产品不同的特性均采用了先进的生产工艺，根据产品不同性质一律采用四氟垫片密封或铝箔封口外套热收缩膜或真空包装袋，避光产品一律采用暗室操作，铝箔袋真空包装，腐蚀性产品采用四氟塞或四氟垫片密封，外套防锈易拉罐包装，对于易吸潮或易潮解产品，全部生产过程都是在除湿车间（湿度控制在 30% 以下）的环境下操作，对于特别易吸潮或易氧化产品以及见空气分解产品，全部实行充氩手套箱操作（氧气控制在 10ppm，水分控制在 20ppm 以下），为方便客户取用公司使用了自行研发并申请专利的注射剂瓶进行包装，对于生物制品以及菌类和酶类，全部实行低温、超净、无菌操作。

## （二）销售模式

公司的产品主要采用电子商务模式，电子商务 所售产品高达 30,000 多种，涵盖生物试剂、高端化学试剂、新材料试剂和分析色谱试剂，全部服务于有研发和创新能力的企业和大专院校科研院所等单位。公司所得的销售收入来自于互联网，公司着眼于高科技产品的电子商务平台化建设，采用 B2B、B2C 等商业模式，并配以“阿拉丁”品牌的高端试剂产品。和京东、淘宝等民用及传统工业用品严格区别开来，避开了惨烈的电子商务竞争。公司在拓展电子商务的同时，积极发展移动客户电商平台，开发手机网站和 APP 模式。

此外，针对 CRO 企业、第三方检测实验室，公司增加了销售员工的招聘，以期增进大客户的数量。多元化的商业模式夯实了企业发展的基础。

### 1、销售渠道

公司电子商务销售渠道为公司自有电子商务平台 [www.aladdin-e.com](http://www.aladdin-e.com)，公司充分利用现代网络和通讯的高效性、便利性与即时性，在产品营销上实现“三网合一”技术；三网即“互联网”、“移动互联网网”、“通讯网”，消费者可以通过电脑、手机和固话等与公司营销团队进行互动，了解公司提供的产品并订购消费者需要的服务。

公司的营销团队通过三网与商户进行交流，发布产品信息，开拓营销渠道。

同时，公司建立自主的网上商户（[www.aladdin-e.com](http://www.aladdin-e.com)）直接向消费者提供各项服务产品的预定，让消费者有了充分的时间进行选择。从而提高公司营销网路的互联性，让公司服务链系统更加智能化。

在充分利用电子商务这一新型营销模式的基础上，针对公司目标客户主要为政府、科研院校及企业研发机构这一特点，公司针对此类大客户配备专人上门营销。个性化的一对一周到营销，让化学试剂的机构消费者成为公司的忠诚客户。

## 2、销售体系

公司的销售体系由营销中心、销售部及销售办事处（驻点）三级组织构成。公司营销中心负责市场调研、营销策略的制订和实施、销售计划的制订、业务指导、信息统计和分析、价格协调等销售管理工作。销售部负责所管辖区域的市场开拓、业务洽谈、货款结算及售后服务。目前，公司已在北京、上海、广州、杭州、成都等主要城市设立了销售办事处。

## 3、销售流程

公司的销售流程主要为：第一步客户网上或电话下单、客服人员网上或电话进行确认、达到生成订单(电话下单亦由客服引导客户在网上下单)，无论客户自助下单还是销售人员下单确认，公司销售收入均通过网上平台获得；

第二步系统核对已生成订单是否收到客户款项或客户所下订单是否在公司授予的信用额度内，以确认其有效订单；

第三步根据有效订单组织生产备货及发货，发货同时自动打印小客户的发票并随物流送出；

第四步复核其有效订单是否在恰当的有效时间内发货，大客户月末核对总发货量并开具发票，并与物流供应商核对其每月发货量。月末根据当月实际发货量确认销售收入。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

公司主营业务为试剂产品的研发、生产和销售，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的规定，公司所属行业为专用化学产品制造业（C26）。

根据国家统计局《国民经济行业分类》国家标准（GB\_T 4754-2011），试剂

隶属于制造业(C)、专用化学产品制造业(C26)中的化学试剂和助剂制造业（行业代码：C26/C2661）。

## （一）行业概况

### 1、行业监管体制

#### （1）行业主管部门

从我国试剂行业的监管体制来看，试剂行业属于开放竞争性行业。2001 年国家石油和化学工业局（前化学工业部）的撤销，标志着国家已改变对包括试剂在内的整个化学工业进行直接行政性管理的模式。在国家机构改革之前，行业宏观管理职能由国家经济贸易委员会承担，主要负责制订产业政策、指导技术改造。国家机构改革完成后，以上职能由国家发改委承担，2008 年我国新成立工业和信息化部后，该部分职能由工业和信息化部承担。

国家对重要工业产品实行生产许可证制度管理，国家质量监督检验检疫总局负责化学试剂产品生产许可证的颁发和监督管理工作，总局内设全国工业产品生产许可证办公室（以下简称“全国许可证办公室”），化学试剂产品生产许可证颁发和监督管理的日常工作由该办公室负责。

国家安全生产监督管理总局负责全国非药品类易制毒化学品、危险化学品生产、经营的监督管理工作。县级以上地方人民政府安全生产监督管理部门负责本行政区域内的非药品类易制毒化学品、危险化学品生产、经营相关许可证的颁发和监督管理工作。属于危险化学品或易制毒化学品范围内的化学试剂生产经营活动需接受安全生产监督管理部门的监管。公安部门负责危险化学品的公共安全管理，负责发放剧毒、易制毒化学品购买凭证和准购证，对危险化学品运输安全实施监督，并负责前述事项的监督检查。

#### （2）自律管理机构

中国石油和化学工业协会及中国化学试剂工业协会为本行业自律管理组织，承担行业引导和服务职能，主要负责开展行业及市场的调查研究，参与拟定产业发展战略、行业发展规划、产业政策法规的相关工作；参与制订、修订行业有关技术、经济、管理等标准、规范；对全行业生产经营活动和市场经营状况进行统计和分析，为业内企业提供市场和技术指导。

## 2、行业主要政策法规

### （1）法律法规

我国化学试剂行业适用的主要法律法规包括：《中华人民共和国药品管理法》、《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例实施办法》、《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》、《危险化学品安全管理条例》、《安全生产许可证条例》、《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》、《关于印发<工业产品生产许可省级发证工作规范>的通知》、《化学试剂产品生产许可证实施细则》等。

根据《危险化学品安全管理条例》的规定，生产化学试剂所需的原料以及化学试剂本身可能属于国家标准 GB12268-2005 中所确定的危险化学品，在国内生产、经营、储存、运输、使用危险化学品和处置废弃危险化学品，必须遵守本条例。

《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》规定，国家对生产重要工业产品的企业实行生产许可证制度。国家实行生产许可证制度的工业产品目录由国务院工业产品生产许可证主管部门会同国务院有关部门制定，并征求消费者协会和相关产品行业协会的意见，报国务院批准后向社会公布。在中华人民共和国境内生产、销售或者在经营活动中使用列入目录产品的，应当遵守本条例。

《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》规定，根据《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》，国家对 19 类非药品类易制毒化学品的生产、经营实行许可制度。对第一类非药品类易制毒化学品的生产、经营实行许可证管理，对第二类、第三类易制毒化学品的生产、经营实行备案证明管理。省、自治区、直辖市人民政府安全生产监督管理部门负责本行政区域内第一类非药品类易制毒化学品生产、经营的审批和许可证的颁发工作。设区的市级人民政府安全生产监督管理部门负责本行政区域内第二类非药品类易制毒化学品生产、经营和第三类非药品类易制毒化学品生产的备案证明颁发工作。县级人民政府安全生产监督管理部门负责本行政区域内第三类非药品类易制毒化学品经营的备案证明颁发工作。

《关于印发<工业产品生产许可省级发证工作规范>的通知》规定，本通知确定了工业产品生产许可省级发证的工作规范，明确省级质量技术监督部门应当

参照国家质量监督检验检疫总局的办证程序、工作文书和相关管理规定，结合实际情况，制定本省工业产品生产许可省级发证工作的办证程序、工作文书和相关管理规定，报国家质检总局备案后实施，并向社会公布。

《化学试剂产品生产许可证实施细则》规定，凡在中华人民共和国境内生产（分装）并销售实施细则所规定的 188 种化学试剂产品的所有企业、单位和个人，都必须取得生产许可证才具有生产该产品的资格。无生产许可证的，任何企业不得生产（分装）并销售该 188 种化学试剂产品。化学试剂产品生产许可证有效期五年，自证书批准之日算起。全国工业产品生产许可证办公室组织省级质量技术监督局在证书有效期内对获证企业实施监督检查和无证查处。

根据《安全生产许可证条例》规定，生产列入危险化学品的化学试剂产品的企业，应取得安全生产监督管理部门颁发的有效安全生产许可证。

化学试剂行业相关法律法规	
时间	法规及政策
2001 年 12 月	《中华人民共和国药品管理法》
2003 年 3 月	《危险化学品安全管理条例》
2004 年 1 月	《安全生产许可证条例》
2005 年 9 月	《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》
2005 年 11 月	《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例实施办法》
2006 年 4 月	《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》
2006 年 11 月	《关于印发〈工业产品生产许可生发证工作规范〉的通知》
2009 年 5 月	《化学试剂产品生产许可证实施细则》

## （2）产业政策

《国家中长期科学和技术发展规划纲要》（2006 年~2020 年）提出，要在统筹安排、整体推进的基础上，对制造业等六大重点领域及其优先主题进行规划和布局，为解决经济社会发展中的紧迫问题提供全面有力支撑；并在制造业的优先主题“基础原材料”中提出，要重点研究开发满足国民经济基础产业发展需求的高纯材料，精细化工及催化、分离材料等。

《国家“十一五”科学技术发展规划》中提出要在核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品、极大规模集成电路制造装备及成套工艺、重大新药创制等方面重点突破。研发投入占 GDP 的比例要达到 2%，使我国成为自主创新能力较

强的科技大国，为进入创新型国家行列奠定基础。

《化学试剂第十一个五年规划》是化学试剂行业主要的产业政策。该规划提出到“十一五”末，我国化学试剂产品品种达到 7,000 种以上，国内市场满足率达到 40% 以上。规划提出要从四个方面推进：首先，大力推进产业结构调整和企业联合经营，支持与国外公司合作经营，发展有中国特色的化学试剂产业；其次，要在巩固和提高传统化学试剂基础上，大力发展新品种；第三，建立集科工贸一体的新型有效快速供给体系，培育市场，创建特色品牌；第四，改善产品质量，提高企业管理水平。规划并指出，要对市场前景广阔、技术含量高，且能形成规模生产的集成电路专用试剂等进行重点研发。

## （二）行业规模

### 1、行业发展趋势

试剂行业发展的初期，大多数企业在初创期主要通过自主经营，从而实现产品的自产自销。随着企业自身的发展及试剂市场的开拓，企业难以通过生产客户需要的全部试剂产品，国际化学试剂企业普遍开始发展分装、OEM 等生产方式，形成了自制与分工合作相结合经营模式，以增加经营试剂的品种规格，增强企业竞争力。随着试剂行业的快速发展和市场的专业化分工，试剂企业逐渐在特定领域形成了各自的产品种类优势和技术领先优势，同时，下游的客户对化学试剂的品种、规格、品质和应用技术的要求也越来越高，使得试剂企业向配套产品和配套服务的方向发展，即除了提供自有品牌产品外，还提供代理产品，以及打包采购和技术支持等配套服务。即形成了自有品牌产品、配套产品和配套服务相结合的经营模式。

进入上世纪 90 年代以来，随着化学试剂行业的快速发展，行业集中度迅速提高，并形成了以 Sigma-Aldrich、Thermo Fisher、Alfa Aesar 等知名化学试剂企业为主的竞争格局，其强大的研发能力、齐全的试剂品种、覆盖全球的营销网络以及雄厚的资金实力使得上述知名化学试剂企业在市场竞争中优势明显，试剂行业出现企业间结盟合作、联合经营和兼并重组的趋势，各跨国公司之间既存在竞争，也呈现出强强联合和跨国联合的趋势，通过集团化合并联合经营的方式形成合力，扩大市场份额，使得化学试剂行业的集中度迅速提高。

## 2、行业现状

### （1）我国试剂行业现状

目前国内试剂生产企业数量较多，但大部分企业规模较小，生产特定的几种化学试剂以供应有限的客户群体，年销售过亿元的屈指可数，尚未形成具有垄断地位的大型企业。

### （2）国外化学试剂企业在国内化学试剂市场的发展情况

90 年代以前，由于国内化学试剂市场规模相对较小，国外大型化学试剂企业对中国市场重视程度较小，其在国内化学试剂市场的销售，主要通过各种代理商实现。90 年代以来，随着中国生物医药、线路板行业、集成电路行业以及光伏产业等新兴工业的快速发展，化学试剂的需求快速增长，国外化学试剂企业纷纷开始加大在中国市场的开拓力度，通过设立分支机构、生产基地等方式进入中国市场，抢占高端化学试剂市场份额。

## 3、行业市场容量

公司收入主要来自于销售公司研发生产的研发用试剂。

目前，我国化学试剂市场的特点是供需矛盾十分突出。据有关资料统计，目前，世界经常流通的品种大约 5 万种，国内市场约 2 万种，而我国现在生产的品种不到 7,000 种，特别是涉及生命科学、分析色谱、高端化学、材料科学等高端试剂的市场缺口更大。根据中国化工信息中心《2009 年中国化学试剂行业研究报告》，2009 年国内化学试剂行业的市场规模约为 80 亿元，2007-2009 年市场规模平均年增长率达到 11%；2009 年国内化学试剂企业的总产值约 48 亿元，国产化学试剂的市场满足率较低。预计未来国内化学试剂行业的市场规模仍将保持年均 11% 左右的增长速度，2014 年国内化学试剂行业的市场规模将超过 130 亿元，供需矛盾将进一步突出。

### （三）行业风险

#### 1、市场需求波动的风险

公司主要从事试剂产品的研发、生产和销售。试剂广泛应用于工业、农业、医疗卫生、生物技术、检验检疫、国防军工等国民经济的各行各业，试剂行业与



国民经济整体的关联度较高。如果未来国内出现经济增速放缓、市场需求下降的情况，可能对公司的经营产生一定的影响。

## 2、发生安全和环保事故的风险

试剂中的部分产品为危险化学品，有易燃、腐蚀等性质，在其生产、装卸和仓储过程中，操作不当会造成人身安全和财产损失等安全事故。此外，试剂在生产过程中会产生废水、废气、废渣等排放物，如果操作不当可能发生泄漏、污染等环保事故。

公司目前在环保、安全生产等方面均已建立完善的管理制度，但是，由于公司在生产经营过程中涉及的部分原料或产品为易燃物质，并使用腐蚀性物质等危险化学品。如因操作不当、设备老化失修或其它偶发因素，或者因污染物外泄等原因可能产生环保事故，从而可能对公司未来的生产经营产生不利的影响。

## 3、技术研发能力不足可能导致的风险

化学试剂行业的一个重要特点是品种多、发展快，质量要求高，且随着国内经济的持续快速发展，对高品质、新型化学试剂的需求越来越多，系列产品配套和服务配套能力要求高，因而对公司研究开发能力，特别是研发速度和配套工艺开发能力的要求很高。

由于试剂行业的技术发展迅速，如果未来公司的研发能力无法适应试剂行业乃至整个精细化工行业的发展趋势，或无法保持持续高效的研发创新能力，可能对公司的生产经营产生一定的影响。

## （四）公司在行业中的竞争地位

### 1、公司在行业中的地位

**公司在国内试剂电商销售处于领先地位。**

### 2、行业内主要竞争对手

目前，中国试剂行业市场中，公司的主要竞争对手包括：

#### （1）进口试剂

进口试剂品牌主要包括 Sigma-Aldrich、Thermo Fisher、Alfa Aesar、TCL Shanghai 等。

Sigma-Aldrich 公司是全球最大的化学试剂供应商,旗下包括 Sigma、Aldrich、Fluka、Rdh 等数个品牌, Sigma-Aldrich 公司的产品基本覆盖了化学试剂的各个领域。

Thermo Fisher 主要产品为化学试剂和各种仪器,在仪器生产方面, Thermo Fisher 具有一定优势,在试剂方面 Thermo Fisher 基本上自己不生产任何产品,都是通过收购或者代销其他公司的产品,目前其在中国最有影响力的品牌为比利时的 ACROS 化学试剂, ACROS 主要涉及有机无机领域。

Alfa Aesar 为英国 Johnson Matthey 的子公司, Johnson Matthey 是全球金属催化剂及工业催化和贵金属方面最大的跨国公司。作为 Johnson Matthey 的子公司, Alfa Aesar 主要从事研发,生产和销售各种金属纯元素、高纯金属氧化物及卤化物等。Alfa Aesar 收购了英国 Avocado,从而补充了高纯有机化合物及无机物方面的产品,在中国具有一定竞争力。

TCI Shanghai 采用日本东京化成工业株式会社创造的世界最快捷的供货系统,以优质的服务,为中国的化学家提供 TCI 制造的 21,000 多种特殊有机化学试剂,同时也接受新的有机化学品及各种中间体的委托合成。

## (2) 国产试剂

国产试剂品牌主要包括西陇化工、国药试剂等。

西陇化工,主要以自有产品为主的综合性化学试剂产品供应商,有较丰富的自制化学试剂产品,并凭借先进的质量检测技术和分装技术发展了一定规模的分装,使产品覆盖面较广,产品主要在国内销售。

国药试剂,在化学试剂领域,自制业务较小,主要通过输出质量标准,依靠分装和 OEM 方式生产产品,产品覆盖面较广,主要在国内销售。国药试剂属于轻资产运营,国内销售渠道发达,供应商和客户资源丰富,品牌影响力强,产品种类丰富且易于扩展。

## 3、公司经营的优劣势分析

### (1) 经营优势

#### ①品牌优势

公司是国内最早进入精细化工试剂行业的企业之一，凭借阿拉丁品牌进入该细分市场，取得了一定的品牌优势。具体表现在市场份额、客户渠道积累、市场知名度等方面。目前，公司在精细化工试剂领域所具有的品牌知名度和美誉度较高，形成了较好的品牌优势；公司产品和服务历经市场考验，深受客户信赖，具备了良好的市场口碑和商誉，在行业竞争中形成了较为明显的优势。

### ②专业化优势

公司在行业内的技术优势较为明显，公司拥有多项实用新型专利，并提交了三项发明专利申请。其中，公司掌握的硬脂酸的纯化方法、芥酸提纯方法及甲基磺酸乙酯的合成方法为我国精细化工化学试剂行业中的首创。

### ③服务优势

由于每个客户所处的地理位置、使用习惯、业务流程的差异化，公司的产品和服务与客户经过长期的磨合，公司具备经验丰富、技术全面的售后技术支持能力，可以满足客户的要求。公司多年来形成的技术研判和产品设计、研发能力、丰富的实践经验，使得公司能及时解决产品售前售后问题，提高产品的附加值。

## （2）经营劣势

### ①与国际先进企业相比，公司在技术及研发上还处于追随地位

尽管我国的化学试剂应用发展很快，但公司还处于跟随国际先进水平阶段，对市场特别是全球市场的技术引导性不足，导致产品的国际竞争力不够。

### ②资本实力弱、人才及技术储备不足

与竞争对手相比，公司资本实力较弱，在公司产品向其他领域拓展时可能遇到一定的资本和人才瓶颈。

### 第三节 公司治理

#### 一、股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制订了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会。未设立董事会，设一名执行董事；未设立监事会，设一名监事。有限公司变更经营范围、增加注册资本、整体变更等重大事项均召开了股东会，股东决议的内容均得以执行。但也存在不足之处，如“三会”会议记录内容不规范，保存不完整；公司章程内容不全面，未就关联交易、对外投资等决策程序作出明确规定，导致有限公司关联交易及关联方资金往来未履行相关决策程序的情况。

股份公司自成立以来，针对上述不规范之处，在主办券商及各中介机构的帮助下，建立健全了公司的治理结构，制定完善了公司的《公司章程》。公司按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《重大经营和投资决策制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等一系列制度来规范公司管理，公司目前现有的治理机制能够得到执行。

股份公司设有股东大会、董事会和监事会，现有董事 5 名，监事 3 名。

自股份公司成立至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了两次股东大会会议，两次董事会会议及一次监事会会议。股份公司能够根据《公司章程》的要求按期召开股东大会、董事会、监事会，根据“三会”议事规则的规定提前发出通知，召开会议，审议相关报告和议案，根据《关联交易决策制度》、《重大经营和投资决策制度》、《对外担保管理制度》的规定，对公司经营战略、经营计划、关联交易、对外担保等事项进行审查，按照规定的审批权限对相关事项进行审核。公司管理层能够在董事会的领导下，执行股东大会、董事会制定的计划，履行各项职责。

综上，股份公司成立后，公司“三会”有序运行、运作规范。公司股东、董事、监事和高级管理人员能各尽其责，履行勤勉忠诚的义务，未发生损害股东、债权人和其他第三人合法权益的情形。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

2013年9月17日，公司创立大会暨第一次股东大会第一次会议审议通过了《公司章程》、“三会”议事规则，并选举产生了第一届董事会成员、监事会成员，其中监事会成员中包含一名由职工代表大会选举的职工监事。《公司章程》和“三会”议事规则中亦规定了在审议相关事项中的关联股东回避制度。公司董事会认为，现有公司治理机制为股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利提供了制度性保护。

### （一）股东权利保护机制

《公司章程》规定，股东按其所持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务。

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利，并规定了上述权利的实现途径、实现方法等。

### （二）关联股东回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

《公司章程》规定，审议关联交易事项，关联股东的回避和表决程序如下：

1、股东大会审议的事项与股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系主动申请回避；

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

3、大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

4、关联事项形成决议，必须由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的半数以上通过；如该交易事项属特别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的 2/3 以上通过；

5、关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避的，有关该关联事项的决议无效。

### （三）投资者关系管理

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

## 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

### （一）最近两年有关处罚情况

#### （1）公司的危化品运输情况

公司所经营产品中包含少量纳入危险化学品管理目录（简称“目录”）的产品，且属于国家邮政局《禁寄物品指导目录及处理办法（试行）》（简称“目录”）中规定禁止邮寄物品。为此公司申领了《危险化学品经营许可证》，该许可证内容并未包含危险化学品运输资质，公司也未自建危险品物流运输体系，部分纳入上述目录管理的产品系通过不具备危险化学品道路运输资质的第三方物流公司及快递公司运输和递送。国务院颁布的《危险化学品安全管理条例》第四十六条规定：“通过道路运输危险化学品的，托运人应当委托依法取得危险货物道路运

输许可的企业承运。”交通部颁布的《快递市场管理办法》第二十九条规定了易燃性、腐蚀性等危险物品禁止寄递。公司通过普通物流公司及快递公司运输和递送产品的行为与上述法规及规章的规定冲突，公司的危险化学品运输存在不规范情形。

根据公司就此作出的说明：由于公司的产品销售及分装策略，上述产品均采用独立小包装，每个包装单元所含化学物质总量较低（不超过 500 克），且不包含剧毒产品，所有产品包装均具有抗高温、抗高压、抗震动的性能。为确保递送过程的安全，公司与快递公司共同对包装安全性进行过试验，且至今未发生任何产品安全事故或人身、财产、环境安全及公共安全事故。2013 年 12 月，为进一步规范流程和安全生产制度，公司进行了危险化学品及邮政禁寄物品的梳理，合计共梳理出 59 种纳入上述两个“目录”管理的产品，并已经将上述产品下架和停止销售。公司并与中外运化工国际物流有限公司签订了《危险品公路运输合同》，对于今后的危险化学品及邮政禁寄物品，将统一采用公路物流运输的方式运送。

关于运输事项，公司及实际控制人徐久振、招立萍于 2013 年 12 月 27 日作出如下承诺：1、本承诺出具后，公司除通过有危险化学品运输资质的物流企业运输或递送危险化学品及邮政禁寄物品外，不再通过其他任何方式运送或邮寄、递送纳入上述两个“目录”管理的产品。2、除非特殊业务需要，公司将不再经营纳入上述两个“目录”管理的产品。3、如公司违反上述承诺，导致任何第三方的人身、财产损害，或导致任何环境危害事故或公共安全事故，或导致公司自身的任何财产损害；则该等损失由实际控制人赔偿给第三方或赔偿给公司，保证公司不会因此遭受任何损失或索赔。4、如公司违反上述承诺，导致公司遭到有关安全生产、道路运输、邮政、公安、环保及其他相关行政机关的处罚，或者遭到法院的罚金等；则该等损失由实际控制人赔偿给公司，保证公司不会因此遭受任何损失。

对于公司的安全生产状况，上海市奉贤区安全生产监督管理局于 2014 年 2 月 19 日出具《关于安全生产情况的证明》，写明：“该企业在 2011 年 1 月至 2014 年 2 月期间，在奉贤区范围内未发生生产安全死亡和重伤事故，也没有因违反相

关安全生产法律法规而受到我局行政处罚。”

主办券商及锦天城律师认为，上述安排全面、可行的消除了公司的危险化学品不规范运输可能。公司符合“合法规范经营”的挂牌条件。

## （2）公司的环保情况

### ①公司生产过程中主要污染物排放情况及处理措施

公司的生产过程不涉及污染物的排放问题，公司无需取得《排污许可证》。对于生产过程中产生的废有机溶剂，公司已委托具备处置危险废弃物专业资质的上海洁申实业有限公司代为处置。

### ②公司的环评手续办理情况如下：

2009年2月3日，上海市奉贤区环境保护局出具登记号为09-环评-B-011沪奉环保许管（2009）030号的《关于上海晶纯实业有限公司阿拉丁试剂项目环境影响报告表的审批意见》认为，该项目能够实现污染物达标排放和总量控制要求。

2013年8月1日，上海市奉贤区环境保护局出具登记号为120-101-13-299沪奉环保许管（2013）618号的《关于上海晶纯实业有限公司阿拉丁试剂项目环境保护设施竣工验收的审批意见》认为项目环保审批手续齐全，环保治理设施和管理措施得到落实，排放的污染物达到国家污染物排放标准，符合《建设项目环境保护设施竣工验收管理规定》规定的环保设施竣工验收条件。

上海市奉贤区环保局2014年2月21日出具的《企业环保守法情况证明》，公司自2011年1月1日至证明出具日，在环境保护方面遵守了国家和地方法规的规定，废水、废气、噪声达标排放、工业固废处置符合环保规定的要求，无重大污染事故发生。

锦天城律师认为，公司已按照相关环境保护方面的法律法规等规范性文件的规定，履行了建设项目环评等相关手续，迄今为止未因环评事宜受到主管部门的处罚。

主办券商认为，公司生产经营活动均按照环境保护的相关法律、法规的规定进行了相应的审批、试生产及验收；报告期内，公司未受过环境保护部门的处罚；公司的生产经营活动符合环境保护的要求。

## （3）公司的安全监督情况

### ①公司目前未取得过安全生产监督管理部门出具的安全评价批复文件。



②根据我国《安全生产许可证条例》的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。公司目前的生产不涉及到上述领域，不属于需要办理安全生产许可证的范围。

③对于公司的安全生产情况，上海市奉贤区安全生产监督管理局于 2014 年 2 月 19 日出具《关于安全生产情况的证明》，证明公司在 2011 年 1 月至 2014 年 2 月 18 日期间，在奉贤区范围内未发生生产安全死亡和重伤事故，也没有因违反相关安全生产法律法规而受到行政处罚。

主办券商及锦天城律师认为，公司的日常安全生产情况符合监管部门的日常监管要求，符合“合法规范经营”的挂牌条件。

除上述情况外，公司报告期内不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保、环保、质检等部门处罚的情况，也不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分及诉讼费用的支出。

## **（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况。**

报告期内，公司控股股东、实际控制人之一徐久振先生存在担任公司监事不规范的情形。徐久振曾任仕博生物法定代表人，该公司于 2013 年 4 月 10 日于被工商部门处以吊销营业执照的行政处罚。徐久振担任监事的资格在 2013 年 4 月至 2013 年 9 月期间存在瑕疵。徐久振自 2013 年 9 月 17 日起已不再担任公司的监事，承诺在未来三年内不出任公司任何董事、监事及高级管理人员职务。

除上述情况外，公司控股股东徐久振，实际控制人徐久振、招立萍夫妇最近两年内无因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年无对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；无个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；无欺诈或其他不诚实行为。

## **四、公司的独立性**

股份公司成立后，逐步健全和完善了法人治理机构，公司于控股股东、试剂控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及独立面向市场经营的能力，具体情况如下：

### （一）业务独立

公司拥有完整的产品研发、销售与服务体系，完整的业务流程以及独立生产经营的能力。在研发方面，设有研发部负责产品的设计研发以及售后服务；在市场开拓、销售方面，设有销售部及北京、广州、杭州、四川等销售办事处，负责市场的开拓以及产品的销售，形成了完整的销售体系。公司只有零星的关联采购与关联销售，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。目前本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争及业务被控制的情况。

公司在业务方面独立。

### （二）资产独立

股份公司系由有限公司整体变更而来，资产完整、权属清晰。除已披露的情形的一部分房产存在的不规范的情形外，公司合法拥有与其独立生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及专利、非专利技术等知识产权的所有权和使用权，拥有能满足目前生产经营的厂房、办公场所。股份公司的资产与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清，公司拥有独立于发起人的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；拥有独立于发起人的与生产经营有关的设备以及商标、著作权的所有权；拥有独立的产品研发和产品销售系统。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况；不存在以公司资产、权益等为股东及其他关联方的债务提供担保的情况。

公司在资产方面独立。

### （三）人员独立

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司在人员方面独立。

#### （四）财务独立

公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。

公司独立在银行开户，并无与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司及子公司均独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。除已披露的情形外，截至本公开转让说明书签署之日，公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

公司在财务方面独立。

#### （五）公司机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预公司各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公、混合经营的情形。

公司在机构方面独立。

### 五、同业竞争情况

#### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争

截至本公开转让说明书签署日，公司的实际控制人徐久振、招立萍夫妇及其直系亲属，除持有晶纯生化的股份外，还控股持有其他公司股权，基本情况如下：

##### （1）仕创投资的基本情况如下：

公司名称	上海仕创投资有限公司
注册号	310225000557622
设立日期	2007 年 4 月 24 日
注册资本	100 万元
法定代表人	招立萍

<b>住所</b>	浦东新区南汇新城镇芦潮港路 1758 号 320 室
<b>经营范围</b>	实业投资、企业管理咨询、投资咨询（以上咨询除经纪），家用电器、日用百货、建筑材料、体育用品、办公用品、服装、金属材料的销售。（涉及行政许可的凭许可证经营）
<b>股权结构</b>	徐久振持股 90%、招立萍持股 10%

仕创投资的历史沿革如下所示：

#### 1) 晶纯试剂的设立及第一期出资

晶纯试剂（后更名为“仕创投资”）由自然人徐久振、招立萍共同出资组建，注册资本为 100 万元，实收资本为 50 万元。其中，徐久振以货币资金认缴 90 万，实缴出资 45 万；招立萍以货币资金认缴 10 万元，实缴 5 万元。

2007 年 4 月 11 日，上海华皓会计师事务所有限公司出具华皓审验字（2007）101 号《验资报告》，确认各股东货币出资总额为 50 万元。

2007 年 4 月 24 日，晶纯试剂经上海市工商行政管理局浦东新区分局核准设立，并核发了《企业法人营业执照》，注册号 310225000557622。公司注册资本为 100 万元，实收资本为 50 万元；公司法定代表人为招立萍；住所为上海市浦东新区南汇新城镇芦潮港路 1758 号 320 室；经营范围为化学试剂、生物试剂、生物工程产品专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；化学试剂、化工产品（除危险品）的销售。（以上凡涉及行政许可的凭许可证件经营）。

晶纯试剂设立时股东出资及出资比例如下表：

股东名称	认缴出资额（万元）	占注册资本比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
徐久振	90	90	45	货币
招立萍	10	10	5	货币
合 计	100	100	50	

#### 2) 晶纯试剂第二次出资

2008 年 9 月 15 日，有限公司召开临时股东会，同意公司缴足第二次出资，注册资本由 50 万元变更至 100 万元；同意相应修改有限公司章程。

2008 年 9 月 23 日，上海泾华会计师事务所出具泾华会师报字(2008)NY0762 号《验资报告》，经审验，截至 2008 年 9 月 18 日止，晶纯试剂已收到招立萍、杨明占、徐久振缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 50 万元整，均为货币出

资。

2008年9月28日，上海市工商行政管理局浦东新区分局核准变更事项并换发《企业法人营业执照》，注册号310225000557622。

晶纯试剂股东出资及出资比例如下表：

股东名称	认缴出资额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
徐久振	90	90	货币
招立萍	10	10	货币
合 计	100	100	

### 3) 晶纯试剂第二次出资

2013年6月27日，晶纯试剂召开临时股东会，同意公司更名为“上海仕创投资有限公司”经营范围变更为“实业投资、企业管理咨询、投资咨询（以上咨询除经纪），家用电器、日用百货、建筑材料、体育用品、办公用品、服装、金属材料的销售。（涉及行政许可的凭许可证经营）”；同意相应修改有限公司章程。

2013年7月19日，上海市工商行政管理局浦东新区分局核准变更事项并换发《企业法人营业执照》，注册号310225000557622。

对于晶纯试剂经营范围中的内容涉及与公司可能构成同业竞争的问题，徐久振于2013年10月21日作出书面说明及承诺：晶纯试剂自2012年9月起，未从事也将不会从事任何与晶纯生化构成或可能构成竞争关系的业务，否则，晶纯试剂所获得的相关利益将全部归晶纯生化，给晶纯生化及其他股东造成损失的，徐久振本人将给予晶纯生化及其他股东全部赔偿。

根据晶纯试剂2012年度及2013年度的纳税申报表和财务报表，自2012年9月1日至今，晶纯试剂未开展实际经营。

截至2013年7月19日，晶纯试剂更名为“上海仕创投资有限公司”，经营范围已变更为“实业投资、企业管理咨询、投资咨询（以上咨询除经纪），家用电器、日用百货、建筑材料、体育用品、办公用品、服装、金属材料的销售。（涉及行政许可的凭许可证经营）”，消除了仕创投资与公司发生同业竞争的可能。

### （2）仕创投资的全资子公司元一文化的基本情况如下：

公司名称	上海元一文化用品有限公司
------	--------------

注册号	310225000604463
设立日期	2008 年 6 月 10 日
注册资本	10 万元
法定代表人、执行董事	招立萍
住所	浦东新区老港镇良欣路 456 号 180 室
经营范围	家用电器、日用百货、建筑材料、体育用品、办公用品、服装、金属材料的销售。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】
股权结构	晶纯试剂持股 100%

(3) 仕元科学的基本情况如下：

公司名称	上海仕元科学器材有限公司
注册号	310115001614340
设立日期	2004 年 5 月 27 日
注册资本	50 万元
法定代表人	徐久振
住所	浦东新区芦潮港镇果园路 128 号 222 室 2 号
经营范围	仪器仪表，生产，加工，销售；计算机软硬件及耗材，五金交电，电子产品，通讯设备，销售。（以上涉及行政许可经营的凭许可证经营）。
股权结构	徐久振持股 90%、招立萍持股 10%

说明：仕元科学原经营范围为：“仪器仪表，生产，加工，销售；化工原料及产品（除危险品），计算机软硬件及耗材，五金交电，电子产品，通讯设备，销售。（以上涉及行政许可经营的凭许可证经营）”，对于仕元科学经营范围中含“化工原料及产品”的内容涉及与公司可能构成同业竞争的问题，徐久振于 2013 年 10 月 21 日作出书面说明及承诺：仕元科学从未从事也将不会从事任何与晶纯生化构成或可能构成竞争关系的业务，否则，仕元科学所获得的相关利益将全部归晶纯生化，给晶纯生化及其他股东造成损失的，徐久振本人将给予晶纯生化及其他股东全部赔偿。

根据仕元科学 2012 年度及 2013 年度的纳税申报表，自 2012 年 1 月 1 日至今，仕元科学未开展实际经营。

截至本公开转让说明书签署日，仕元科学的经营范围已变更为“仪器仪表，生产，加工，销售；计算机软硬件及耗材，五金交电，电子产品，通讯设备，销售。（以上涉及行政许可经营的凭许可证经营）”，消除了仕元科学与公司发生同业竞争的可能。

## (4) 复盛生物的基本情况如下：

公司名称	上海复盛生物高科技有限公司
注册号	3101152300540
设立日期	1996 年 10 月 15 日
吊销日期	2004 年 1 月 19 日
注册资本	50 万元
法定代表人	徐久振
住所	上海浦东张江高科技园区郭守敬路 351 号 1 号楼
经营范围	化妆品、土特产、通讯器材、建材装潢、日用百货的销售，经济信息咨询服务，生物化学、计算机专业技术的“四技”服务、相关产品的开发、生产。（以上涉及行政许可经营的凭许可证经营）
企业状态	吊销未注销
股权结构	徐久振持股 45%、非关联方杜鸿超持股 25%、王春河持股 20%、栗波持股 10%。

## (5) 仕博生物的基本情况如下：

公司名称	上海仕博生物技术有限公司
注册号	3102252008970
设立日期	2001 年 7 月 18 日
吊销日期	2013 年 6 月 13 日
注册资本	50 万元
法定代表人	徐久振
住所	浦东新区惠南镇南门路 100 号 106-4
经营范围	生物化学，计算机网络，生化仪器专业领域的四技服务，化妆品，日用百货，通讯器材（除专营），销售。（以上涉及行政许可经营的凭许可证经营）
企业状态	吊销未注销
股权结构	徐久振持股 50%、非关联方李梦霞持股 50%。

## 仕博生物的历史沿革如下：

## 1) 仕博生物的设立

仕博生物由自然人徐久振、李梦霞共同出资组建，注册资本为 50 万元，实收资本为 50 万元。

2001 年 6 月 6 日，上海中惠会计师事务所有限公司出具沪惠报验字（2001）2398 号《验资报告》，确认各股东货币出资总额为 50 万元。

2001年6月18日，仕博生物经上海市工商行政管理局浦东分局核准设立，并核发了《企业法人营业执照》，注册号3102252008970。公司注册资本为50万元，实收资本为50万元；公司法定代表人为徐久振；住所为浦东新区惠南镇南门路100号106-4；经营范围为生物化学，计算机网络，生化仪器专业领域的四技服务，化妆品，日用百货，通讯器材（除专营），销售（以上涉及行政许可经营的凭许可证经营）。

仕博生物设立时股东出资及出资比例如下表：

股东名称	认缴出资额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
徐久振	25	50	货币
李梦霞	25	50	货币
合 计	50	100	

## 2) 仕博生物工商吊销

2013年4月10日，上海市工商管理行政局出具编号为“沪工商案处字(2003)第250200312834”的《行政处罚决定书》，对仕博生物罚款5,000元整。

2013年6月13日，上海市工商行政管理局浦东新区分局吊销仕博生物《企业法人营业执照》。

说明：上述（4）、（5）两家关联公司的企业状态均为吊销未注销，均系公司控股股东徐久振出资并担任法定代表人的公司。

复盛生物的经营期限为1996年10月15日至2006年08月30日，该公司于2004年1月19日被工商部门吊销营业执照。复盛生物成立时间较长，除徐久振外的其他股东因出国等各种原因无法联系，公司长期处于歇业状态。股东徐久振曾多次联系其它几位小股东对复盛生物进行注销，但均无法取得联系。因此造成复盛生物于被工商局吊销营业执照，且公司经营期限已经于2006年08月30日届满。

根据复盛生物实际控制人徐久振的说明与承诺，除复盛生物于2004年1月19日被工商部门吊销营业执照外，复盛生物未涉入任何纠纷及任何违法违规的举报和调查，不存在任何债务问题。一旦与公司其他小股东取得联系，复盛生物实际控制人徐久振将立即督促办理注销事宜。

仕博生物是为徐久振和另一位股东李梦霞各占50%股份设立的公司，税务登



记已经完成注销，但由于另一股东无法联系，故工商注销未能完成。当前该公司已经被工商机关吊销营业执照，且经营期限也于 2011 年 07 月 17 日届满。依据股东徐久振的说明，近期已经与另一位股东取得联系，并计划 2014 年 5 月份配合办理注销手续。

根据仕博生物股东徐久振的说明与承诺，除仕博生物于 2013 年 6 月 13 日被工商部门吊销营业执照外，仕博生物未涉入任何纠纷及任何违法违规的举报和调查，不存在任何债务问题。仕博生物股东徐久振将积极督促尽快办理注销事宜。

对于复盛生物及仕博生物可能存在的对外负债，上述两家公司均为有限责任公司，股东以出资为限承担公司债务。若因上述两家公司存在法律规定需股东承担连带责任，可能影响晶纯生化的股权结构。为此，晶纯生化实际控制人徐久振及招立萍承诺：“复盛生物及仕博生物将不会对本人徐久振所持有公司股权结构构成影响。若因复盛生物及仕博生物存在对外负债，而可能影响公司的股权结构时，徐久振与招立萍二人将及时以（公司股权之外）的其他自有财产偿还复盛高科及仕博生物的对外负债，以保证股权结构不受影响。”

主办券商及锦天城律师认为，上述安排及承诺切实有效、可行的消除了上述关联方可能对公司实际控制人徐久振及招立萍所持股份及对公司股权结构产生影响。

截至本公开转让说明书签署日，仕创投资、元一文化、仕元科学、复盛生物、仕博生物与公司经营范围均不相同，不存在同业竞争。

## （二）持股 5% 以上股东控制的其他企业

截至本公开转让说明书签署日，股东杨明占除持有晶纯生化的股份外，还控股持有其他公司股权，基本情况如下：

### 1) 耀鲁石材的基本情况如下

公司名称	上海耀鲁石材有限公司
注册号	310114001838962
设立日期	2007 年 4 月 24 日
注册资本	100 万元
法定代表人	程桂玲
住所	上海市嘉定区嘉定镇环城路 2420 弄 12 号 8 幢 305 室

经营范围	石材、建筑装潢材料、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、汽车装潢件、汽摩配件、通讯器材、文教办公用品、五金交电的销售，园林绿化工程，商务信息咨询，石材安装。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）
股权结构	杨明占持股 90%、杨明立持股 10%

## 2) 耀鲁石材雕塑的基本情况如下

公司名称	上海耀鲁石材雕塑有限公司
注册号	310226000982713
设立日期	2009 年 7 月 21 日
注册资本	50 万元
法定代表人	杨明占
住所	上海市奉贤区南桥镇杨王村 432 号
经营范围	石材、石材雕塑制品、建筑装潢材料、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、汽车配件、摩托车配件、通讯器材（不含卫星广播电视地面接收设备）、文具用品、办公用品、五金交电批发、零售，园林绿化工程施工，商务信息咨询，从事货物及技术的进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）
股权结构	杨明占持股 90%、耀鲁石材持股 10%

经核查，股东杨明占控制的耀鲁石材的经营范围中包括化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），该经营品种与晶纯生化类似；杨明占控制的耀鲁石材雕塑的经营范围中包括化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），该经营品种与晶纯生化类似。

就此，杨明占已作出书面说明及承诺：（1）其控制的耀鲁石材实际经营业务为石材、建筑装潢材料的销售及安装，其控制的耀鲁石材雕塑的实际经营业务为石材、石材雕塑制品、建筑装潢材料的销售及安装，从未从事也将不会从事任何与晶纯生化构成或可能构成竞争关系的业务，否则，两公司所获得的相关利益将全部归晶纯生化，给晶纯生化及其他股东造成损失的，杨明占本人将给予晶纯生化及其他股东全部赔偿；（2）耀鲁石材及耀鲁石材雕塑将于 2014 年 5 月 31 日前办理完毕经营范围的变更手续，将“化工原料及产品（除危险化学品、监控化学

品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)”及相关内容从耀鲁石材及耀鲁石材雕塑的经营范围内删除。耀鲁石材及耀鲁石材雕塑全体股东将于 2014 年 5 月 15 日前召开临时股东会，通过修改公司经营范围的决议。（3）若上述承诺未在合理时间内执行完毕，两公司对于任何与晶纯生化构成或可能构成竞争关系的业务所获得的相关利益将全部归晶纯生化，给晶纯生化及其他股东造成损失的，杨明占本人将给予晶纯生化及其他股东全部赔偿。

此外，公司的实际控制人为徐久振、招立萍。杨明占仅对晶纯生化进行财务投资，不在公司担任除股东以外的其他职务，不参与公司的经营管理。

主办券商及锦天城律师认为，上述安排及承诺全面、可行的消除了耀鲁石材、耀鲁石材雕塑与公司同业竞争可能。

### （三）关于避免同业竞争的承诺

公司全体董监高，以及核心技术人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺作为晶纯生化全体董监高，以及核心技术人员期间，其控制的其他公司或组织将不在中国境内外以任何形式从事与晶纯生化及其控股子公司和分支机构有业务构成直接竞争的业务。

## 六、报告期内资金占用及为关联方担保的情况

报告期内，公司存在资金被控股股东、实际控制人及其他股东占用的情况，具体如下表所示：

关联方姓名/名称	项目名称	账面余额（元）	
		2013 年度	2012 年度
杨明占	其他应收款	-	149,000.00
徐久振	其他应收款	87,980.40	957,384.00
招立萍	其他应收款	-	100,000.00

公司对股东和实际控制人徐久振的其他应收款为备用金性质。

报告期内，关联方占用公司资金，均未支付资金占用费。关联方对公司资金占用，不符合公司治理机制的要求，对公司利益有一定损害。但由于资金占用行为是在有限责任公司期间发生，股份公司成立后，公司已制定了有关关联交易的决策制度、防范控股股东及关联方资金占用的管理制度。因此，上述资金占用行为不会对公司造成持续损害，对本次挂牌不构成重大不利影响。

2013年11月21日，公司主要股东出具了《关于资金拆借及关联交易问题的承诺函》，并承诺将不再违规借用、占用公司资金、资产及其他利益；公司出具了《关于关联方资金往来与清理事项的说明与承诺》，并承诺将不再向关联企业或其他企业进行不规范的资金拆借，将不对股东、公司管理层或其他人员进行非正常经营性借款。

### （一）对外担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在对外担保情形。

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

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《重大经营和投资决策制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员基本情况

公司董事、监事、高级管理人员基本情况见本说明书“第一节公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

### （二）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员及其直系亲属持股情况：

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例(%)
招立萍	董事长、总经理	750	25
赵新安	董事、董事会秘书	-	-
王 坤	董事	-	-
凌 青	董事、核心技术人员	-	-
顾玮彧	董事、财务总监	-	-
阿庆德	监事会主席	-	-
姜 苏	监事	-	-
韩 刚	职工监事	-	-

徐久振	核心技术人员	1,500	50
合 计		2,250	75

上表中，徐久振与招立萍为夫妻关系。

### （三）签订重要协议或做出重要承诺情况

除有关股份锁定的承诺外，公司的董事、监事和高级管理人员还作出了如下承诺：

#### 1、避免同业竞争承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于同业竞争的承诺》，除已披露的情形外，承诺不从事与公司构成同业竞争的经营活动；承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；并承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

#### 2、规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于规范关联交易的承诺函》：今后本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

### （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职情况如下：

序号	姓名	职位	兼职
1	招立萍	董事长	仕创投资：法定代表人、执行董事

			元一文化：法定代表人、执行董事
--	--	--	-----------------

公司董事在其他公司担任高管职务不存在重大利益冲突，符合《公司法》、《公司章程》的相关规定。

**（五）董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者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情况**

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

**八、最近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因**

有限公司时期，公司不设董事会，设执行董事一名，由招立萍担任。公司不设监事会，设监事一名，由徐久振担任。2013年10月12日，有限公司整体变更设立为股份有限公司。股份公司设董事会，成员为招立萍、赵新安、王坤、顾玮戡、凌青。股份公司设监事会，成员为阿庆德、姜苏、韩刚。2013年11月8日，公司董事杨明占因为个人原因辞去董事职务，股份公司2013年第一临时股东大会选举赵新安为公司董事。

有限公司时期，招立萍为公司经理，公司不设财务总监。股份公司设立后，公司高级管理人员为总经理招立萍，董事会秘书兼财务总监为顾玮戡。2013年11月8日，董事会秘书顾玮戡因为个人原因辞去董事会秘书职务，股份公司第一届董事会第二次会议选举赵新安为公司董事会秘书。

## 第四节 公司财务

### 一、报告期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

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

资产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	10,377,247.31	14,692,353.52
交易性金融资产	-	7,506,206.53
应收票据	-	-
应收账款	2,679,853.39	1,808,187.72
预付款项	5,916,820.58	4,508,777.70
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	543,670.62	2,969,193.05
存货	27,180,728.78	25,183,325.58
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>46,698,320.68</b>	<b>56,668,044.10</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	22,064,655.02	11,748,910.13
在建工程	71,837.61	-
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
无形资产	33,097,964.57	2,094,774.12
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	198,700.30
递延所得税资产	31,159.33	359,882.87

单位：元

资产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他非流动资产	-	
<b>非流动资产合计</b>	<b>55,265,616.53</b>	<b>14,402,267.42</b>
<b>资产总计</b>	<b>101,963,937.21</b>	<b>71,070,311.52</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	13,300,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	3,217,823.85	16,164,260.91
预收款项	5,374,700.49	3,872,054.12
应付职工薪酬	-	-
应交税费	602,278.98	660,074.46
应付利息	27,193.83	17,250.00
应付股利	-	-
其他应付款	1,000,000.00	609,079.26
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>23,521,997.15</b>	<b>31,322,718.75</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延所得税负债	12,944.12	930.98
其他非流动负债	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>12,944.12</b>	<b>930.98</b>
<b>负债合计</b>	<b>23,534,941.27</b>	<b>31,323,649.73</b>
<b>股东（所有者）权益：</b>		
股本（实收资本）	30,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	36,745,491.31	-
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	1,360,875.31	3,021,694.82
一般风险准备	-	-



单位：元

资产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
未分配利润	10,413,023.78	26,810,024.40
外币报表折算差额	-90,394.46	-85,057.43
归属于母公司股东权益合计	78,428,995.94	39,746,661.79
少数股东权益	-	-
<b>股东（所有者）权益合计</b>	<b>78,428,995.94</b>	<b>39,746,661.79</b>
<b>负债和股东（所有者）权益总计</b>	<b>101,963,937.21</b>	<b>71,070,311.52</b>

## (二) 合并利润表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>65,256,086.80</b>	<b>50,110,057.77</b>
其中：营业收入	65,256,086.80	50,110,057.77
<b>二、营业总成本</b>	<b>43,438,795.44</b>	<b>34,937,341.15</b>
其中：营业成本	18,382,912.41	15,523,280.23
营业税金及附加	393,103.57	380,714.73
销售费用	6,417,382.09	3,631,129.98
管理费用	17,379,806.52	15,022,743.07
财务费用	1,130,188.46	395,876.40
资产减值损失	-264,597.61	-16,403.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	6,206.53
投资收益（损失以“-”号填列）	39,588.00	129,026.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>21,856,879.37</b>	<b>15,307,949.19</b>
加：营业外收入	330,000.00	937,930.96
减：营业外支出	87,117.18	61,882.00
其中：非流动资产处置损失	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>22,099,762.19</b>	<b>16,183,998.15</b>
减：所得税费用	3,412,091.01	2,355,137.81
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>18,687,671.18</b>	<b>13,828,860.34</b>
归属于母公司所有者的净利润	18,687,671.18	13,828,860.34
少数股东损益	-	-
<b>六、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益	0.62	

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
(二) 稀释每股收益	0.62	
<b>七、其他综合收益</b>	<b>-5,337.03</b>	<b>-64,867.43</b>
<b>八、综合收益总额</b>	<b>18,682,334.15</b>	<b>13,763,992.91</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,682,334.15	13,763,992.91
归属于少数股东的综合收益总额	-	-

## (三) 合并现金流量表

单位：元

项目	2013 年度	2012 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	71,881,243.21	59,035,153.63
处置交易性金融资产净增加额	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4,600,357.77	235,510.16
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>76,481,600.98</b>	<b>59,270,663.79</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	28,949,921.17	21,603,222.49
支付给职工以及为职工支付的现金	9,972,266.71	7,045,875.53
支付的各项税费	9,191,363.87	10,917,127.74
支付其他与经营活动有关的现金	18,755,939.96	11,448,234.26
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>66,869,491.71</b>	<b>51,014,460.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,612,109.27</b>	<b>8,256,203.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	7,500,000.00	17,500,000.00
取得投资收益收到的现金	39,588.00	129,026.04
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>7,539,588.00</b>	<b>17,629,026.04</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,135,223.41	1,535,330.73
投资支付的现金	-	23,500,000.00
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>37,135,223.41</b>	<b>25,035,330.73</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-29,595,635.41</b>	<b>-7,406,304.69</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	13,480,000.00	-

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
借款收到的现金	13,300,000.00	13,100,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	3,222.65	1,726.33
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>26,783,222.65</b>	<b>13,101,726.33</b>
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	3,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	747,195.76	341,905.91
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	27,411.36	2,390.08
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>10,774,607.12</b>	<b>3,444,295.99</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>16,008,615.53</b>	<b>9,657,430.34</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-340,195.60	-132,791.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-4,315,106.21</b>	<b>10,374,537.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额	<b>14,692,353.52</b>	<b>4,317,816.08</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>10,377,247.31</b>	<b>14,692,353.52</b>

## (四) 合并股东权益变动表

## 1、2013 年度

单位：元

项 目	2013 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本（实收资本）	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	3,021,694.82	-	26,810,024.40	-85,057.43	-	39,746,661.79
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	-	-	-	3,021,694.82	-	26,810,024.40	-85,057.43	-	39,746,661.79
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	20,000,000.00	36,745,491.31	-	-	-1,660,819.51	-	-16,397,000.62	-5,337.03	-	38,682,334.15
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	18,687,671.18	-	-	18,687,671.18
（二）其他综合收益	-	-		-	-	-		-5,337.03	-	-5,337.03
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	18,687,671.18	-5,337.03	-	18,682,334.15
（三）股东投入和减少资本	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
1.股东投入资本	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（四）利润分配	-	-	-	-	1,360,875.31	-	-1,360,875.31	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	1,360,875.31	-	-1,360,875.31	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	36,745,491.31	-	-	-3,021,694.82	-	-33,723,796.49	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	36,745,491.31	-	-	-3,021,694.82	-	-33,723,796.49	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>36,745,491.31</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,360,875.31</b>	<b>-</b>	<b>10,413,023.78</b>	<b>-90,394.46</b>	<b>-</b>	<b>78,428,995.94</b>

## 2、2012 年度

单位：元

项 目	2012 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股 东权益	股东权益合计
	股本（实收资本）	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,600,285.89	-	14,402,572.99	-20,190.00	-	25,982,668.88
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	-	1,600,285.89	-	14,402,572.99	-20,190.00	-	25,982,668.88
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,421,408.93	-	12,407,451.41	-64,867.43	-	13,763,992.91
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	13,828,860.34		-	13,828,860.34
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-		-64,867.43	-	-64,867.43
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	13,828,860.34	-64,867.43	-	13,763,992.91
（三）股东投入和减少资 本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益 的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	1,421,408.93	-	-1,421,408.93	-	-	-

1.提取盈余公积	-	-	-	-	1,421,408.93	-	-1,421,408.93	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	-	-	-	<b>3,021,694.82</b>	-	<b>26,810,024.40</b>	<b>-85,057.43</b>	-	<b>39,746,661.79</b>

## (五) 母公司资产负债表

单位：元

资产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	4,194,969.16	5,099,142.72
交易性金融资产	-	7,506,206.53
应收票据	-	-
应收账款	3,140,485.10	1,808,187.72
预付款项	5,682,675.33	4,481,366.13
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,677,579.76	3,078,465.11
存货	26,523,588.19	25,183,325.58
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>44,219,297.54</b>	<b>47,156,693.79</b>
<b>非流动资产</b>		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	20,020,220.00	10,211,420.00
投资性房地产	-	-
固定资产	21,998,066.16	11,612,070.40
在建工程	71,837.61	-
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
无形资产	16,535,660.89	2,094,774.12
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	31,159.33	359,882.87
其他非流动资产	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>58,656,943.99</b>	<b>24,278,147.39</b>
<b>资产总计</b>	<b>102,876,241.53</b>	<b>71,434,841.18</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	13,300,000.00	10,000,000.00



单位：元

资产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	3,217,823.85	16,164,260.91
预收款项	5,374,700.49	3,872,054.12
应付职工薪酬	-	-
应交税费	602,278.98	660,074.46
应付利息	27,193.83	17,250.00
应付股利	-	-
其他应付款	-	503,322.52
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>22,521,997.15</b>	<b>31,216,962.01</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延所得税负债	-	930.98
其他非流动负债	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>930.98</b>
<b>负债合计</b>	<b>22,521,997.15</b>	<b>31,217,892.99</b>
<b>股东（所有者）权益：</b>		
股本（实收资本）	30,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	36,745,491.31	-
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	1,360,875.31	3,021,694.82
一般风险准备	-	-
未分配利润	12,247,877.76	27,195,253.37
<b>股东（所有者）权益合计</b>	<b>80,354,244.38</b>	<b>40,216,948.19</b>
<b>负债和股东（所有者）权益总计</b>	<b>102,876,241.53</b>	<b>71,434,841.18</b>

## (六) 母公司利润表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	65,830,021.32	50,110,057.77
减：营业成本	19,043,141.04	15,523,280.23
营业税金及附加	393,103.57	380,714.73
销售费用	6,417,382.09	3,630,037.92
管理费用	15,994,760.34	14,642,150.96
财务费用	1,018,233.92	393,533.70
资产减值损失	-268,571.90	-17,605.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	6,206.53
投资收益（损失以“-”号填列）	39,588.00	129,026.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>23,271,560.26</b>	<b>15,693,178.16</b>
加：营业外收入	330,000.00	937,930.96
减：营业外支出	65,117.18	61,882.00
其中：非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>23,536,443.08</b>	<b>16,569,227.12</b>
减：所得税费用	3,399,146.89	2,355,137.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>20,137,296.19</b>	<b>14,214,089.31</b>
五、其他综合收益	-	-
六、综合收益总额	<b>20,137,296.19</b>	<b>14,214,089.31</b>

## (七) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2013 年度	2012 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	71,993,878.87	59,035,153.63
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3,599,022.50	127,661.07
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>75,592,901.37</b>	<b>59,162,814.70</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	28,941,608.39	21,603,222.49
支付给职工以及为职工支付的现金	9,675,165.91	7,045,875.53
支付的各项税费	9,183,298.87	10,912,077.74
支付其他与经营活动有关的现金	22,145,026.82	11,037,140.73
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>69,945,099.99</b>	<b>50,598,316.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,647,801.38</b>	<b>8,564,498.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	7,500,000.00	17,500,000.00
取得投资收益收到的现金	39,588.00	129,026.04
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>7,539,588.00</b>	<b>17,629,026.04</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,313,631.41	1,379,061.70
投资支付的现金	-	23,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,808,800.00	8,300,960.00
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>30,122,431.41</b>	<b>33,180,021.70</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-22,582,843.41</b>	<b>-15,550,995.66</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	13,480,000.00	-
借款收到的现金	13,300,000.00	13,100,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>26,780,000.00</b>	<b>13,100,000.00</b>
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	3,100,000.00

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	747,195.76	341,905.91
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>10,747,195.76</b>	<b>3,441,905.91</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>16,032,804.24</b>	<b>9,658,094.09</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,935.77	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-904,173.56</b>	<b>2,671,596.64</b>
加：期初现金及现金等价物余额	5,099,142.72	2,427,546.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>4,194,969.16</b>	<b>5,099,142.72</b>

## (八) 母公司所有者权益变动表

## 1、2013 年度

单位：元

项 目	2013 年度							
	股本（实收资本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	3,021,694.82	-	27,195,253.37	40,216,948.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	-	-	-	3,021,694.82	-	27,195,253.37	40,216,948.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00	36,745,491.31	-	-	-1,660,819.51	-	-14,947,375.61	40,137,296.19
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	20,137,296.19	20,137,296.19
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	20,137,296.19	20,137,296.19
（三）股东投入和减少资本	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
1.股东投入资本	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	1,360,875.31	-	-1,360,875.31	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	1,360,875.31	-	-1,360,875.31	-

2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	36,745,491.31	-	-	-3,021,694.82	-	-33,723,796.49	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	36,745,491.31	-	-	-3,021,694.82	-	-33,723,796.49	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	30,000,000.00	36,745,491.31	-	-	1,360,875.31	-	12,247,877.76	80,354,244.38

## 2、2012 年度

单位：元

项 目	2012 年度							
	股本（实收资本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,600,285.89	-	14,402,572.99	26,002,858.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	-	-	-	1,600,285.89	-	14,402,572.99	26,002,858.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,421,408.93	-	12,792,680.38	14,214,089.31

(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	14,214,089.31	14,214,089.31
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>上述(一)和(二)小计</b>	-	-	-	-	-	-	<b>14,214,089.31</b>	<b>14,214,089.31</b>
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	<b>1,421,408.93</b>	-	<b>-1,421,408.93</b>	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	1,421,408.93	-	-1,421,408.93	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	-	-	-	<b>3,021,694.82</b>	-	<b>27,195,253.37</b>	<b>40,216,948.19</b>

## 二、财务报表编制基础、合并报表范围及变化情况

### （一）财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年以前颁布的企业会计准则和《企业会计制度》编制2012年度财务报表；按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定编制2013年财务报表。

根据中国证券监督管理委员会以证监发[2006]136号文颁发的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》和以证监会计字[2007]10号文颁发的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，公司按照企业会计准则的有关规定对2012年度法定财务报表进行了追溯调整，并根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，对财务报表的列报进行了相应的调整，将追溯调整后的2012年度财务报表作为可比期间的申报财务报表。

### （二）合并报表范围及变化情况

#### 1、2012 年合并范围

公司名称	持股方式	持股比例	表决权比例	合并报表范围
ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION	直接	100%	100%	2012 年 1 月-12 月
阿拉丁试剂	间接	100%	100%	2012 年 6 月-12 月

阿拉丁试剂由 ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION 公司 100% 出资设立。

#### 2、2013 年合并范围

公司名称	持股方式	持股比例	表决权比例	合并报表范围
ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION	直接	100%	100%	2013 年 1 月-12 月
阿拉丁试剂	间接	100%	100%	2013 年 1 月-12 月



### （三）报告期内合并范围发生变更的说明

#### （1）2012 年度：

因子公司设立或投资等方式而增加的合并范围内公司的情况说明：

阿拉丁试剂为 ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION 在 2012 年设立的全资子公司，成立日期为 2012 年 6 月 1 日，并相应纳入合并财务报表。

#### （1）2013 年度：

未发生合并范围变更事项。

### 三、会计师审计意见

公司已聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对近两年合并及母公司的资产负债表、利润表、现金流量表进行了审计。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为瑞华审字【2014】第 31110001 号的标准无保留意见《审计报告》。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）认为：“财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海晶纯生化科技股份有限公司 2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度、2012 年度合并及公司的经营成果和现金流量。”

### 四、报告期采用的主要会计政策和会计估计

#### （一）企业合并的会计处理方法

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

##### 1、同一控制下的企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，

调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资

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

## （二）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围的确定原则

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

### 2、合并报表的编制方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本说明书“第四节 公司财务”之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计”之“（八）长期股权投资”。

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

### （三）现金等价物的确定标准

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

### （四）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币交易的折算办法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

## 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理，以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

## 3、外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## （五）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 2、金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

## (2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## (3) 应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

## (5) 其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

### 3、金融资产转移

(1) 本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

(2) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①、所转移金融资产的账面价值；

②、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

(3) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①、终止确认部分的账面价值；

②、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

### 4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### 5、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，



有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

#### (1) 持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

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（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (2) 可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

### (六) 应收款项

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

##### (1) 单项金额重大的判断依据或金额标准

本公司将单笔金额大于等于 100 万元的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

##### (2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

在资产负债表日，对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计

提坏账准备。

## 2、按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法	对单项测试未减值的应收款项（除保证金外），汇同对单项金额非重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法	公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收账款按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

计提坏账准备的说明：本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例。

其他计提方法说明：本公司与及其控股子公司和公司控股子公司之间的应收款项一般不计提坏账准备，但已有明显迹象表明回收困难的应收款项，应根据其不能回收的可能性提取坏账准备。

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司将单项金额非重大的但依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、现金流量严重不足等情形影响该债务人正常履行信用义务的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	应收账款余额百分比法计提，计提的比例 100%

## （七）存货

### 1、存货的分类

本公司将存货分为原材料、低值易耗品、产成品等。

## 2、发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

## 3、存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

库存商品用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，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。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，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、存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

## （八）长期股权投资

### 1、投资成本确定

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本

## 2、后续计量及损益确认方法

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

此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### (1) 成本法核算的长期股权投资:

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### (2) 权益法核算的长期股权投资:

采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始

投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

对于本公司2013年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### (3) 收购少数股权：

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

### (4) 处置长期股权投资：

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本说明书“第四节 公司财务”之“四、报告期采用的主要会计政策和会

计估计”之“（二）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （九）固定资产

### 1、固定资产的确认条件

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

### 2、各类固定资产的折旧方法

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

定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	8	5	11.88
通用设备	5	5	19

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

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本说明书“第四节公司财务”之“四、主要会计政策和会计估计”之“（十四）非流动非金融资产减值”。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 5、其他说明

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

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

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

## （十）在建工程

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

在建工程减值准备的计提方法见本说明书“第四节公司财务”之“四、主要会计政策和会计估计”之“（十四）非流动非金融资产减值”。

## （十一）借款费用

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

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

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

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

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

## （十二）无形资产

### 1、无形资产

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的



其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

## 2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司无形资产的减值准备计提方法见本说明书“第四节 公司财务”之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计”之“（十四）非流动非金融资产减值”。

#### （十三）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### （十四）非流动非金融资产减值

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

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

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

值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (十五) 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1) 该义务是本公司承担的现时义务;(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出;(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### (十六) 收入

#### 1、销售商品收入

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

#### 2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

### **（十七）政府补助**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

### **（十八）递延所得税资产和负债**

#### **1、当期所得税**

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

## 2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能

无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### 4、所得税的抵消

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （十九）职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止

提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 五、主要会计政策、会计估计的变更情况

公司 2012 年度执行原会计准则和制度，自 2013 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则（以下简称新会计准则），根据中国证券监督管理委员会以证监发[2006]136 号文颁发的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》和以证监会计字[2007]10 号文颁发的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，公司按照企业会计准则的有关规定对 2012 年度法定财务报表进行了追溯调整。追溯调整只对递延所得税资产和递延所得税负债存在影响。

## 六、最近两年的主要财务数据和财务指标

### （一）营业收入、利润率情况

#### 1、营业收入确认具体原则

报告期内，公司的收入主要由高端化学试剂收入、生命科学试剂收入、分析色谱试剂收入及新材料试剂收入组成。

公司具体收入确认原则为发货确认收入，主要由于相关的销售货款已流入公司或在公司授信额度内且很可能流入公司；公司在发出货物后既没有保留通常与货物所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的货物实施有效控制；公司客户通过第三方物流能收到公司所发出的货物并能行使其对所有权上的风险和报酬权利；公司所发出的商品成本能够可靠的计量。

#### 2、营业收入按产品类别分析

单位：元

项目	2013 年度		2012 年度	
	金额	占比%	金额	占比%
高端化学	46,343,882.98	71.02	36,507,879.58	72.86
生命科学	9,727,420.57	14.90	7,020,367.77	14.01
分析色谱	5,753,350.04	8.82	4,016,296.45	8.01
新材料	3,431,433.21	5.26	2,565,513.97	5.12

合计	65,256,086.80	100	50,110,057.77	100
----	---------------	-----	---------------	-----

公司主要从事试剂产品的研发、生产和销售。公司目前主营业务收入可分为高端化学、生命科学、分析色谱和新材料试剂四大类，从产品类别占销售收入的比例来看，高端化学试剂为公司最主要的收入来源，2013 年和 2012 年占收入的比例分别为 71.02% 和 72.86%。除高端化学外，公司第二大主要的产品类别为生命科学，主要为应用于生命科学、药品开发等领域的化学试剂，在报告期内占收入的比例分别为 14.90% 和 14.01%；分析色谱和新材料主要生产针对各化工行业的检验试剂以及航空航天新材料等所需的化学试剂，占收入比重较低。公司的产品类别划分清晰，报告期内各产品类别占销售收入的比例较为稳定。

### 3、营业收入和利润的变动分析及原因

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	65,256,086.80	50,110,057.77
主营业务成本	18,382,912.41	15,523,280.23
主营业务毛利	46,873,174.39	34,586,777.54
营业利润	21,856,879.37	15,307,949.19
毛利率	71.83%	69.02%
利润总额	22,099,762.19	16,183,998.15
净利润	18,687,671.18	13,828,860.34
销售净利润率	28.64%	27.60%

2013 年度及 2012 年度，公司的主营业务收入分别为 65,256,086.80 元和 50,110,057.77 元，毛利率分别为 71.83% 和 69.02%，报告期内公司销售收入和利润呈稳定增长趋势。

### 4、销售收入毛利率分析

单位：元

收入分类		高端化学	生命科学	分析色谱	新材料	合计
2013 年度	收入	46,343,882.98	9,727,420.57	5,753,350.04	3,431,433.21	65,256,086.80
	成本	13,006,489.45	2,781,164.43	1,616,278.58	978,979.95	18,382,912.41
	毛利率	71.93%	71.41%	71.91%	71.47%	71.83%
2012 年度	收入	36,507,879.58	7,020,367.77	4,016,296.45	2,565,513.97	50,110,057.77



	成本	11,301,205.68	2,376,582.39	1,047,970.94	797,521.22	15,523,280.23
	毛利率	<b>69.04%</b>	<b>66.15%</b>	<b>73.91%</b>	<b>68.91%</b>	<b>69.02%</b>

公司 2013 年度和 2012 年度销售毛利率分别为 71.83% 和 69.02%，公司整体毛利水平较高，主要是由于：1、公司所得的销售收入主要来自于互联网电子商务平台，采用 B2B、B2C 等商业模式，且多为直接用户；2、单个客户采购量非常小，注重商品质量和及时送达，对商品价格不敏感；3、公司创立的“阿拉丁”品牌已在业内获得客户的广泛认可，客户忠诚度较高，这提高了公司对客户的议价能力。

较 2012 年相比，2013 年公司毛利率整体有所提升，主要是由于：1、公司在 2012 年底对生产流程进行了优化，并于 2012 年 12 月获得 ISO9000 质量体系认证，通过对管理流程的优化，大大提高了操作工人的效率，公司 2013 年全年装瓶量 53 万瓶，较 2012 年的 45 万瓶增加 18%，而一线操作人员从 22 人下降为 20 人，生产效率的提高带来毛利率增长；2、公司产品种类繁多，目前有 3 万种以上，公司随时根据市场需求调整产品种类，2013 年间，公司新增 9,592 种新品种，淘汰毛利率较低的品种 413 种，持续更新毛利较高的新品种，也促使公司 2013 年毛利率增长。

公司不同类别产品的毛利整体较为平均，主要是由于生产不同试剂产品的工艺相似，且原材料采购价格和产成品销售价格稳定。

## （二）主要费用及变动情况

单位：元

项目	2013 年度		2012 年度
	金额	变动率	金额
销售费用	6,417,382.09	76.73%	3,631,129.98
管理费用	17,379,806.52	15.69%	15,022,743.07
财务费用	1,130,188.46	185.49%	395,876.40
营业收入	65,256,086.80	30.23%	50,110,057.77
销售费用占营业收入比重	9.83%	2.58%	7.25%
管理费用占营业收入比重	26.63%	-3.35%	29.98%
财务费用占营业收入比重	1.74%	0.95%	0.79%
期间费用占营业收入比重	<b>38.20%</b>	<b>0.18%</b>	<b>38.02%</b>

2013 年度和 2012 年度，期间费用占营业收入的比重分别为 38.20% 和 38.02%。其中管理费用比重较大，报告期内占营业收入的比例分别为 26.63% 和

29.98%，其次为销售费用，比例分别为 9.83%和 7.25%，财务费用整体占销售收入的比重较低。

公司的管理费用主要由员工工资、研究开发费、中介机构服务费和办公费、水电等日常经营费用构成。2013 年度较 2012 年度增加 2,357,063.45 元，增幅 15.69%，主要是由于：1、2012 年期间公司因业务需求扩大了规模，新招聘一批管理及行政员工，人员工资及办公费分别增加 1,117,342.56 元和 353,086.84 元；2、公司不断增加研发投入，2013 年度研发费用较 2012 年度增加 1,420,727.58 元；3、2013 年公司积极预备新三板挂牌，中介机构服务费较去年相比增加 1,002,714.51 元。

公司的销售费用主要由运输费用、销售人员工资和广告费等构成。2013 年销售费用较 2012 年相比增长较多，增长主要是由于：1、公司 2013 年运费较 2012 年相比增加 1,508,837.73 元，除了销量增长的自然带动外，本年公司为了向客户提供更好的服务，保证发货速度，采取分批发货销售方式，从而引起运费增长；2、2013 年因天气原因及需冷藏运输的商品有所增加，导致干冰费用增加，2012 年度及以前，该类货物销售量较少及采取其他冷藏形式；3、2013 年度，公司参加了多个展览会，而 2012 年，公司注重于 ERP 改造，参加展览会较少，导致 2013 年广告费相比 2012 年增加 575,837.80 元。

公司的财务费用主要是短期借款利息支出和银行手续费，2013 年度财务费用共计 1,130,188.46 元 较 2012 年度增长 185.49%，公司 2013 年新增借款 1,330 万元，而 2012 年从 8 月末起向上海农工商银行短期借款 1000 万元，2013 年计付利息的月份较 2012 年增加。

### （三）资产减值损失

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
坏账损失	-264,597.61	-16,403.26
合计	<b>-264,597.61</b>	<b>-16,403.26</b>

公司的资产减值损失主要为当期计提的坏账准备，坏账准备计提方法见本说明书“第四节公司财务”之“四、主要会计政策和会计估计”之“（六）应收款项”。

**（四）投资收益情况**

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	39,588.00	129,026.04
<b>合计</b>	<b>39,588.00</b>	<b>129,026.04</b>

公司的投资收益主要为购买理财产品产生的收益。公司为了提高闲置资金的保值增值率，将闲置资金用于投资安全性较高的人民币理财产品。其中 2012 年度由于公司资金充裕，理财类产品投资较大，收益较高。

**（五）非经常性损益情况**

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	330,000.00	936,656.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	39,588.00	135,232.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-87,117.18	-60,607.04
非经常性损益总额	282,470.82	1,011,281.53
减：非经常性损益的所得税影响数	42,974.71	150,881.25
扣除所得税费用后的非经常性损益总额	239,496.11	860,400.28
净利润	18,687,671.18	13,828,860.34
扣除非经常性损益后的净利润	18,448,175.07	12,968,460.06

公司营业外收入主要为政府补助，2013 年度和 2012 年度收到的政府补助分别为 330,000.00 元和 936,656.00 元。公司 2013 年营业外支出主要是支付赔偿金，2012 年营业外支出主要为捐赠支出。公司 2013 年营业外支出的赔偿金主要事由：公司一名员工在下班途中骑电动车发生非本人主要责任的交通事故，认定为工伤，鉴定为九级伤残。员工向公司申请离职，其后向其劳动合同代理机构申领了一次性伤残补助金和一次性伤残就业补助。晶纯生化承担连带赔偿责任，支付赔偿金共计 43,050 元。除此之外，公司 2013 年度其他营业外支出为因产品纯度不够而向客户支付几笔零星理赔款，金额共计 16,429.37 元。

报告期内，公司扣除所得税费用影响后的非经常性损益仅占当期净利润的

1%和6%，公司经营业绩对非经常性损益的依赖非常低。

#### （六）公司主要税项及相关税收优惠政策

主要税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

##### 1、母公司所得税率

根据沪地税奉五【2013】000006号《企业所得税优惠审批结果通知书》，自2012年1月1日起至2014年12月31日止，晶纯生化享受高新技术企业减按15%优惠征收企业所得税。

##### 2、ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION 税率

控股子公司 ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION 系依据美国当地法律注册成立的公司，依据当地税法，报告期内实际执行的企业所得税税率为：国税税率为15%-35%，按照应纳税所得额，采用超额累进的税率进行计算；加州所得税州税税率为8.84%。依据当地税法，报告期内适用的销售税税率为：洛杉矶的销售税率为9%。

报告期内，ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION 尚未开始正式经营，未产生经营收入，未缴纳相关税费。

#### 七、报告期内公司主要资产情况

##### （一）交易性金融资产

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行理财产品	-	7,506,206.53
合计	-	7,506,206.53

公司2012年末持有工商银行理财产品7,506,206.53元，包括非保本浮动收益类产品和保本类产品，具体明细如下：

项目	名称	本金（元）	购入日期	到期日	投资期限（天）	资产负债表日公允价值变动
银行短期理财产品	工银理财-共赢3号（沪）2012年第313期-12SH313A	2,500,000.00	2012/12/12	2013/1/23	42.00	5,079.86
	工行“日升月恒”收益递增型：1001RSYH	1,000,000.00	2012/12/28	2013/1/29	32.00	238.33
	工行“日升月恒”收益递增型：1001RSYH	2,000,000.00	2012/12/28	2013/1/30	33.00	476.67
	工行“日升月恒”收益递增型：1001RSYH	1,000,000.00	2012/12/28	2013/1/11	14.00	205.83
	工行“日升月恒”收益递增型：1001RSYH	1,000,000.00	2012/12/28	2013/1/16	19.00	205.83
合计		7,500,000.00				6,206.53

公司购买这些银行理财产品的目的，主要是为了获得理财收益，短期内已出售；公司对这些短期理财产品进行可辨认的集中管理；该理财产品具有可供查询的市场公允价值，公司将之定义为交易性金融资产，符合企业会计准则的规定。

截至2013年12月31日，公司已不再持有银行理财产品。

## （二）应收账款

### 1、明细情况

单位：元

种类	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-
按账龄计提坏账准备的应收账款	2,820,898.30	100.00	141,044.91	1,939,447.11	100.00	131,259.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-
合计	2,820,898.30	100.00	141,044.91	1,939,447.11	100.00	131,259.39

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

2013 年末和 2012 年末，公司应收账款账面余额分别为 2,820,898.30 元和 1,939,447.11 元，2013 年较 2012 年余额增加主要由收入及客户数量增加所致，公司给予客户的账期为 1~2 个月。

## 2、账龄组合

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,820,898.30	100.00	141,044.91	1,253,706.51	64.64	62,685.33
1-2 年	-	-	-	685,740.60	35.36	68,574.06
2-3 年	-	-	-	-	-	-
小计	2,820,898.30	100.00	141,044.91	1,939,447.11	100.00	131,259.39

应收账款坏账准备的计提方法见本说明书“第四节公司财务”之“四、主要会计政策和会计估计”之“（六）应收款项”。

公司应收账款账龄主要为一年以内，2012 年 12 月 31 日一年以内应收账款余额占当期末应收账款余额 64.64%。公司在 2012 年底未结清账款较多，已于 2013 年期间对应加强催收。公司 2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日计提的坏账准备分别为 141,044.91 元和 131,259.39 元。报告期内各期末长账龄应收账款所占比例逐年下降，相应的坏账准备余额逐年降低，截止 2013 年 12 月 31 日，公司无账龄超过 2 年的应收账款，应收账款无法收回的风险较低。

## 3、应收账款前 5 名情况

（1）截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
国药集团化学试剂有限公司	非关联方	422,110.42	1 年以内	14.97
北京京磁强磁材料有限公司	非关联方	143,043.21	1 年以内	5.07
广东东阳光药业有限公司	非关联方	142,766.01	1 年以内	5.06
贵州大学	非关联方	137,280.74	1 年以内	4.87
上海交通大学	非关联方	78,149.79	1 年以内	2.77

合计		923,350.17		32.74
----	--	------------	--	-------

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
广东东阳光药业有限公司	非关联方	88,859.69	1 年以内	4.58
浙江大学	非关联方	85,407.77	1 年以内	4.40
上海迈瑞尔化学技术有限公司	非关联方	60,616.84	1 年以内	3.13
南开大学	非关联方	45,567.10	1 年以内	2.35
国药集团化学试剂有限公司	非关联方	40,249.64	1 年以内	2.08
合计		320,701.04		16.54

公司 2013 年末和 2012 年末的前五大应收账款余额分别占当期应收账款总额的 32.74% 和 16.54%，2013 年末前五大比例较 2012 年相比增加主要是因为 2013 年公司积极拓展销售客户，采取更为宽松的销售政策，对于采购量较大的大客户给予更优惠的信用期，从原来的 30 天增加至 30-60 天，导致应收余额前五大客户所占的比重上升。

报告期内各期末，公司前五大应收账款余额的账龄都在 1 年以内，公司对大客户的应收账款控制良好，不存在逾期未收回的情况。

### (三) 预付账款

#### 1、明细情况

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,916,820.58	100.00	-	4,081,561.70	90.53	-
1-2 年	-	-	-	424,296.00	9.41	-
2-3 年	-	-	-	2,920.00	0.06	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	5,916,820.58	100	-	4,508,777.70	100	-

截至 2013 年 12 月 31 日预付账款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

预付款项 2013 年余额主要为预付上海化学工业区奉贤分区发展有限公司的施工建设费 170 万元及预付的设备款及商标代理费等。2012 年预付账款主要为

预付供应商货款采购款。

## 2、预付账款前 5 名情况

(1) 截至 2013 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付账款余额的比例 (%)
上海化学工业区奉贤分区发展有限公司	非关联方	1,700,000.00	1 年以内	28.73
上海宽为国际贸易有限公司	非关联方	510,900.00	1 年以内	8.63
上海筑邦知识产权代理有限公司	非关联方	413,750.00	1 年以内	6.99
上海凯赢达化工设计工程咨询有限公司	非关联方	196,000.00	1 年以内	3.31
上海威远精细氟科技发展有限公司	非关联方	168,299.99	1 年以内	2.84
合计		<b>2,988,949.99</b>		<b>50.50</b>

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付账款余额的比例 (%)
山东省药用玻璃股份有限公司	非关联方	215,498.24	1 年以内	4.78
北京普瑞东方化学技术有限公司	非关联方	195,350.00	1 年以内	4.33
上海市电力公司(奉贤供电公司)	非关联方	178,293.32	1 年以内	3.95
阜新金特莱氟化学有限责任公司	非关联方	151,799.99	1 年以内	3.37
爱斯特(成都)医药技术有限公司	非关联方	137,675.00	1 年以内	3.05
合计		<b>878,616.55</b>		<b>19.48</b>

报告期内各期末末，公司前五大预付账款余额的账龄都在 1 年以内。

2013 年 12 月 31 日，前五大预付账款占预付账款总额的 50.50%，其中预付上海化学工业区奉贤分区发展有限公司 1,700,000.00 元，2013 年 9 月 2 日，晶纯实业和杨王投资签订了《厂房转让协议》，协议约定：杨王投资将位于上海市奉贤区南桥镇宁富路 139 号（原杨王村王楼小学）的厂房（土地面积约为 5.8 亩）转让给晶纯实业，上海化学工业区奉贤分区发展有限公司将原公司支付的土地保证金转为预收账款，冲抵后续基础设备配套费用。



#### （四）其他应收款

##### 1、明细情况

单位：元

种类	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额	金额	比例	金额
		(%)			(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
按账龄计提坏账准备的其他应收款	588,337.17	100.00	44,666.55	3,288,242.73	100.00	319,049.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
合计	588,337.17	100.00	44,666.55	3,288,242.73	100	319,049.68

公司其他应收款坏账准备计提方法与应收账款一致。

##### 2、账龄组合

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	459,343.62	78.07	22,967.19	419,491.83	12.76	20,974.59
1-2 年	106,993.55	18.19	10,699.36	2,812,750.90	85.54	281,275.09
2-3 年	-	-	-	56,000.00	1.70	16,800.00
3-5 年	22,000.00	3.74	11,000.00	-	-	-
小计	588,337.17	100	44,666.55	3,288,242.73	100	319,049.68

公司 2013 年末和 2012 年末其他应收款余额分别为 588,337.17 元和 3,288,242.73 元。2012 年其他应收余额中包含应收上海化学工业区奉贤分区发展有限公司 170 万元土地押金，已于 2013 年因资金用途发生变化相应转至预付账款。

##### 3、其他应收款金额前 5 名情况

（1）截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收账款余额的比例 (%)
------	--------	------	----	------------------

快钱支付清算信息有限公司	非关联方	169,193.12	1 年以内	28.76
徐久振	股东	87,980.40	1 年以内	14.95
侯涛	非关联方	68,500.00	1 年以内	11.64
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	66,333.82	1 年以内	11.28
徐久田	非关联方	44,000.00	1-2 年	7.48
小计		<b>436,007.34</b>		<b>74.11</b>

徐久振为公司实际控制人，见本说明书“第四节公司财务”之“十、关联方及关联交易”之“（一）关联方”。

（2）截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收账款余额的比例（%）
上海化学工业区奉贤分区发展有限公司	非关联方	1,700,000.00	1-2 年	51.70
徐久振	股东	957,384.00	1-2 年	29.12
杨明占	股东	149,000.00	1-2 年	4.53
上海快钱信息服务有限公司	非关联方	108,336.30	1 年以内	3.29
招立萍	股东	100,000.00	1 年以内	3.04
小计		<b>3,014,720.30</b>		<b>91.68</b>

徐久振、招立萍为公司实际控制人，见本说明书“第四节公司财务”之“十、关联方及关联交易”之“（一）关联方”。

杨明占为公司持股 5% 以上的股东，见本说明书“第四节公司财务”之“十、关联方及关联交易”之“（一）关联方”。

## （五）存货

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,522,211.61	-	10,522,211.61	12,976,114.74	-	12,976,114.74
包装物	1,393,970.05	-	1,393,970.05	792,688.37	-	792,688.37
产成品	15,264,547.12	-	15,264,547.12	11,414,522.47	-	11,414,522.47
合计	<b>27,180,728.78</b>	-	<b>27,180,728.78</b>	<b>25,183,325.58</b>	-	<b>25,183,325.58</b>

公司作为制造型企业，存货是公司重要的资产。

2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日，公司存货余额分别为 27,180,728.78 元和

25,183,325.58 元，占期末总资产的比例为 26.66%和 35.43%。公司库存实际情况如下：2012 年 12 月 31 日期末存货种类约 1.5 万种，不同物质不同纯度不同分装规格的产品超过 2.8 万种，期末库存数量超过 10 单位数量的种类 1 万种；2013 年 12 月 31 日期末存货种类约 1.5 万种，不同物质不同纯度不同分装规格的产品超过 3 万种，期末库存数量超过 10 单位的种类 1.2 万种。

公司的存货构成符合行业特点且满足客户需求，公司目前的客户群体有各高校的课题组及公司实验室，客户对试剂需求存在多样性，因此公司需要不断的扩充新的产品并安全储备部分热销的产品，同一物资的产品需要提供不同纯度的产品品种、而每种纯度的产品又提供大小不一的包装规格品种，因此存货品种和数量较大，且随着销售业务量的增长，存货品种及数量不断增加，导致存货金额呈增加趋势。

公司于 2013 年进行了增资，购买大量固定资产和无形资产，导致存货占资产总额比例进一步下降。

存货周转天数请见本说明书“第四节公司财务”之“十六、公司近两年主要会计数据”之“（四）营运能力分析”。

报告期内，公司毛利率为 70%左右，产品销售情况和经营业绩良好。期末对存货进行减值测试，未发现存货发生减值的情形，故未计提存货跌价准备。

## （六）固定资产

### 1、固定类别和折旧年限

固定资产类别和折旧年限见本说明书“第四节公司财务”之“四、主要会计政策和会计估计”之“（九）固定资产”。

### 2、报告期内固定资产原值、累计折旧和账面净值

#### （1）2013 年度：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	13,830,862.27	11,827,431.98	95,381.71	25,562,912.54
其中：房屋及建筑物	8,241,080.11	9,978,885.99	-	18,219,966.10
机器设备	3,309,847.09	1,297,954.63	-	4,607,801.72
运输工具	429,689.09	-	72,118.76	357,570.33

通用设备	1,850,245.98	550,591.36	23,262.95	2,377,574.39
二、累计折旧合计：	<b>2,081,952.14</b>	<b>1,433,540.22</b>	<b>17,234.84</b>	<b>3,498,257.52</b>
其中：房屋及建筑物	1,096,398.85	617,097.08	-	1,713,495.93
机器设备	497,600.95	366,267.98	-	863,868.93
运输工具	80,209.75	42,461.47	2,599.25	120,071.97
通用设备	407,742.59	407,713.69	14,635.59	800,820.69
三、固定资产账面净值合计	<b>11,748,910.13</b>	-	-	<b>22,064,655.02</b>
其中：房屋及建筑物	7,144,681.26	-	-	16,506,470.17
机器设备	2,812,246.14	-	-	3,743,932.79
运输工具	349,479.34	-	-	237,498.36
通用设备	1,442,503.39	-	-	1,576,753.70
五、固定资产账面价值合计	<b>11,748,910.13</b>	-	-	<b>22,064,655.02</b>
其中：房屋及建筑物	7,144,681.26	-	-	16,506,470.17
机器设备	2,812,246.14	-	-	3,743,932.79
运输工具	349,479.34	-	-	237,498.36
通用设备	1,442,503.39	-	-	1,576,753.70

## (2) 2012 年度：

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	<b>12,795,838.54</b>	<b>1,035,023.73</b>	-	<b>13,830,862.27</b>
其中：房屋及建筑物	8,241,080.11	-	-	8,241,080.11
机器设备	2,967,946.22	341,900.87	-	3,309,847.09
运输工具	357,570.33	72,118.76	-	429,689.09
通用设备	1,229,241.88	621,004.10	-	1,850,245.98
二、累计折旧合计：	<b>1,026,853.47</b>	<b>1,055,098.67</b>	-	<b>2,081,952.14</b>
其中：房屋及建筑物	702,747.33	393,651.52	-	1,096,398.85
机器设备	196,806.58	300,794.37	-	497,600.95
运输工具	35,149.02	45,060.73	-	80,209.75
通用设备	92,150.54	315,592.05	-	407,742.59
三、固定资产账面净值合计	<b>11,768,985.07</b>	-	-	<b>11,748,910.13</b>
其中：房屋及建筑物	7,538,332.78	-	-	7,144,681.26
机器设备	2,771,139.64	-	-	2,812,246.14
运输工具	322,421.31	-	-	349,479.34
通用设备	1,137,091.34	-	-	1,442,503.39
五、固定资产账面价值合计	<b>11,768,985.07</b>	-	-	<b>11,748,910.13</b>
其中：房屋及建筑物	7,538,332.78	-	-	7,144,681.26

机器设备	2,771,139.64	-	-	2,812,246.14
运输工具	322,421.31	-	-	349,479.34
通用设备	1,137,091.34	-	-	1,442,503.39

截至 2013 年末，固定资产账面原值 25,562,912.54 元，对应累计折旧 3,498,257.52 元，期末账面净值 22,064,655.02 元，约占总资产的 21.64%，为公司重要的资产组成部分。公司固定资产主要分为房屋建筑物、机器设备、运输工具和通用设备，其中房屋建筑物和机器设备是公司最主要的固定资产类型。

2013 年度，固定资产期末余额较期初余额增加 11,827,431.98 元，其中房屋建筑物新增 9,978,885.99 元，主要是股东投入的上海浦东新区金桥路 196 号 601 室办公房产 652 万元和新购买的奉贤区南桥镇宁富路 139 号房屋。股东投资的房产已经上海万千土地房地产估价有限公司评估并出具沪万千估字 2013 第 078023 号评估报告。

### 3、未办妥产权证书的固定资产情况

2008 年 12 月 19 日，晶纯实业和上海市奉贤区南桥镇杨王工业园区签订了《土地批租协议》，协议约定：工业园将位于园内的 30 亩土地租给晶纯实业使用，土地性质为集体所有制；土地上盖厂房及其他配套设施（总计面积 7726.7 平方米）以专业评估机构的评估价格一并转让给晶纯实业。

经公开挂牌出让，上述批租协议所涉土地依现状挂牌转让，2013 年 4 月 18 日，晶纯实业取得“沪房地奉字（2013）第 006225 号”土地使用权证。当前地上建筑及附属设施正在依照国家有关法律、法规的规定补办相关手续及房地产权证。

### 4、固定资产抵押情况

序号	房地产权证号	坐落	建筑类型	建筑面积 (M2)	用途	他项权利
1	沪房地浦字 (2013)第 059701 号	新金桥路 196 号 1 幢 601 室	办公楼	366.14	办公	已抵押

公司新金桥路 196 号 1 幢 601 室的抵押情况参见“第二节 公司业务”之“二、主要业务相关的资源要素”之“（四）主要固定资产情况”。

### 5、各报告期末固定资产使用情况良好，不存在减值情形，故未计提固定资产

减值准备。

## （七）无形资产

### 1、无形资产摊销方法、摊销年限

无形资产摊销方法和摊销年限见本说明书“第四节公司财务”之“四、主要会计政策和会计估计”之“（十二）无形资产”。

### 2、无形资产情况

#### （1）2013 年度：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	<b>2,228,112.15</b>	<b>31,573,501.61</b>	-	<b>33,801,613.76</b>
土地使用权	-	30,624,196.00	-	30,624,196.00
企业管理软件	2,228,112.15	949,305.61	-	3,177,417.76
二、累计摊销合计	<b>133,338.03</b>	<b>570,311.16</b>	-	<b>703,649.19</b>
土地使用权	-	312,178.46	-	312,178.46
企业管理软件	133,338.03	258,132.70	-	391,470.73
三、无形资产账面净值合计	<b>2,094,774.12</b>	-	-	<b>33,097,964.57</b>
土地使用权	-	-	-	30,312,017.54
企业管理软件	2,094,774.12	-	-	2,785,947.03
四、无形资产账面价值合计	<b>2,094,774.12</b>	-	-	<b>33,097,964.57</b>
土地使用权	-	-	-	30,312,017.54
企业管理软件	2,094,774.12	-	-	2,785,947.03

#### （2）2012 年度：

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	<b>170,085.48</b>	<b>2,058,026.67</b>	-	<b>2,228,112.15</b>
土地使用权	-	-	-	-
企业管理软件	170,085.48	2,058,026.67	-	2,228,112.15
二、累计摊销合计	<b>8,504.28</b>	<b>124,833.75</b>	-	<b>133,338.03</b>
土地使用权	-	-	-	-
企业管理软件	8,504.28	124,833.75	-	133,338.03
三、无形资产账面净值合计	<b>161,581.20</b>	<b>1,933,192.92</b>	-	<b>2,094,774.12</b>
土地使用权	-	-	-	-
企业管理软件	161,581.20	1,933,192.92	-	2,094,774.12

四、无形资产账面价值合计	161,581.20	1,933,192.92	-	2,094,774.12
土地使用权	-	-	-	-
企业管理软件	161,581.20	1,933,192.92	-	2,094,774.12

截至 2013 年末，无形资产账面原值 33,801,613.76 元，对应累计摊销 703,649.19 元，期末账面净值 33,097,964.57 元，约占总资产的 32.46%，为公司重要的资产组成部分。公司无形资产主要为土地使用权和企业管理软件。

2013 年间，无形资产期末余额较期初余额增加 31,573,501.61 元，新增主要为土地使用权，公司 2013 年 3 月新增光明镇 7 街坊 14/22 丘（沪房地奉字[2013]第 006225 号），2013 年 9 月新增胡桥镇 4 街坊 104/1 丘（沪房地奉字[2013]第 018897 号），新增的土地使用权都系公司新购置的位于奉贤的工业用地。

截至 2013 年末，公司将杨王工业园区旗港路 1008 号，产权编号为沪房地奉字（2013）第 006225 号的土地用于为上海杨王投资发展有限公司提供反担保，其他主要财产不存在被抵押、质押或其他权利受限制的情形。

公司无形资产不存在减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

## 八、报告期内公司主要负债情况

### （一）短期借款

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	3,300,000.00	-
合计	13,300,000.00	10,000,000.00

截至 2013 年 12 月 31 日，银行短期借款余额为 1330 万元，为公司主要的负债来源。其中金额 1000 万元借款系由上海农村商业银行奉贤支行提供，并由杨王投资及实际控制人提供担保。2013 年末较 2012 年末新增 330 万元借款系向中国工商银行上海张江支行所借，主要用于补充日常经营资金所需。

2013 年 8 月 12 日，公司与上海杨王投资发展有限公司（下称“杨王公司”）签署《借款反担保合同》（合同编号为：2013-021），根据合同约定，公司拟与上海农村商业银行（“贷款人”）签订借款合同，贷款 1000 万元，申请由杨王公司提供保证担保；在杨王公司与贷款人签署保证协议前，公司须向杨王公司提供下

列反担保方式：杨王公司认可的第三人提供反担保保证，公司可以在杨王工业园区旗港路 1008 号的土地、设备、房屋作抵押。合同项下的反担保抵押未办理抵押登记。

晶纯生化主要股东及全体董监高与杨王投资主要股东及全体董监高不存在任何法律规定的关联关系，上述《借款反担保合同》的签署是为了满足银行贷款的要求，属于公司的正常经营行为，不存在其他利益安排，未损害公司及其他股东利益。

主办券商及锦天城律师认为，该反担保合同项下的反担保抵押物未办理抵押登记，抵押合同合法有效，但抵押权不成立。除该《借款反担保合同》外，公司与杨王投资不存在其他利益安排，未损害公司及其他股东利益。

## （二）应付账款

### 1、公司报告期内应付账款的账面余额、账龄情况

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	3,122,708.33	3,623,882.45
1-2 年	23,779.24	50,638.68
2-3 年	-	12,489,739.78
3 年以上	71,336.28	-
合计	<b>3,217,823.85</b>	<b>16,164,260.91</b>

2013 年应付账款较 2012 年末相比下降较大，主要系公司成立初期从股东仕创投资处采购一批存货，2013 年公司逐步结清与关联方仕创投资往来款项所致。公司应付仕创投资的余额从 2012 年末的 14,744,361.56 元下降为 2013 年末的 267,884.52 元，对于剩余款项，公司预计于 2014 年全部结清。

仕创投资为公司持股 5% 以上的股东，见本说明书“第四节公司财务”之“十、关联方及关联交易”之“（一）关联方”。

### 2、应付账款金额前五名的情况如下：

#### （1）截至 2013 年 12 月 31 日

单位：元

供应商名称	金额	占应付账款总额的比例	账龄
-------	----	------------	----



		(%)	
上海阁泰包装材料有限公司	290,370.00	9.02	1 年以内
仕创投资[注]	267,884.52	8.33	1-2 年
河北省沧县康复药用包装材料厂	144,737.50	4.50	1 年以内
深州市远征氟塑料有限公司	105,619.00	3.28	1 年以内
上海保瑞纸品有限公司	92,630.05	2.88	1 年以内
<b>合计</b>	<b>901,241.07</b>	<b>28.01</b>	

## (2) 截至 2012 年 12 月 31 日

单位：元

供应商名称	金额	占应付账款总额的比例 (%)	账龄
上海晶纯试剂有限公司[注]	14,744,361.56	91.22	1 年以内, 2-3 年
上海阁泰包装材料有限公司	189,750.00	1.17	1 年以内
上海森宝钢结构工程有限公司	158,750.00	0.98	2-3 年
深州市远征氟塑料有限公司	128,463.00	0.79	1 年以内
上海保瑞纸品有限公司	92,671.85	0.57	1 年以内
<b>合计</b>	<b>15,313,996.41</b>	<b>94.73</b>	

[注]: 2013 年 7 月 19 日, 公司股东上海晶纯试剂有限公司更名为上海仕创投资有限公司。

截止 2013 年末, 公司已逐步结付与仕创投资(原晶纯试剂)的往来款, 尚留余额 267,884.52 待支付。截止 2013 年末, 公司应付供应商主要为原料试剂和包装物的提供商, 金额较为零星, 前五大占比相应下降。

## (三) 预收账款

## 1、公司报告期内预收账款的账面余额、账龄情况

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	5,337,126.26	3,836,485.96
1-2 年	22,250.47	35,568.16
2-3 年	15,323.76	-
<b>合计</b>	<b>5,374,700.49</b>	<b>3,872,054.12</b>

公司预收账款主要为预收货款及电子商务平台收到的客户预付款项。2013 年末余额较 2012 年上升 38.81%, 主要是由于公司于 2013 年间出台销售政策,

规定对于预付货款的客户给予一定的价格折扣,采用预付款的客户数量增加,导致期末预收账款余额较 2012 年相比有所增长。

## 2、预收账款金额前五名的情况

### (1) 截至 2013 年 12 月 31 日

单位：元

客户名称	金额	占预收款总额的比例(%)	账龄
南京晚晴化玻仪器有限公司	74,763.09	1.39	1 年以内
广州泽元贸易有限公司	69,097.85	1.29	1 年以内
杉达大学	66,102.67	1.23	1 年以内
中国科学院福建物质结构研究所	50,138.08	0.93	1 年以内
浙江常青化工有限公司	48,310.70	0.90	1 年以内
合计	<b>308,412.39</b>	<b>5.74</b>	

### (2) 截至 2012 年 12 月 31 日

单位：元

供应商名称	金额	占预收款总额的比例(%)	账龄
中国科学院宁波材料技术与工程研究所	59,325.01	1.53	1 年以内
广州泽元贸易有限公司	57,120.45	1.48	1 年以内
南京晚晴化玻仪器有限公司	54,536.06	1.41	1 年以内
镇江新元素医药科技有限公司	41,524.48	1.07	1 年以内
长沙通和化工贸易有限公司	35,227.12	0.91	1 年以内
合计	<b>247,733.12</b>	<b>6.40</b>	

## (四) 其他应付款

### 1、公司报告期内其他应付款的账面余额、账龄情况

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	1,000,000.00	609,079.26
1-2 年	-	-
2-3 年	-	-
合计	<b>1,000,000.00</b>	<b>609,079.26</b>

截至 2013 年末,公司其他应付款余额 100 万元,系仕元科学向公司提供的无息资金拆借款。上海仕元科学器材有限公司为公司关联方,见本说明书“第四

节公司财务”之“十、关联方及关联交易”之“（一）关联方”。

#### （五）应交税费

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	-44,813.36	422,502.93
城建税	-	4,233.73
企业所得税	618,183.03	199,165.32
代扣代缴个人所得税	2,404.31	8,770.09
教育费附加	-	21,168.66
河道管理费	-	4,233.73
土地使用税	26,505.00	-
合计	<b>602,278.98</b>	<b>660,074.46</b>

截至 2013 年末，公司应交税费余额主要为应缴企业所得税。公司缴纳的主要税种及相关税率请参见本说明书“第四节公司财务”之“六、最近两年的主要财务数据和财务指标”之“（五）、公司主要税项及相关税收优惠政策”所述。

#### 九、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实收资本	30,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	36,745,491.31	-
盈余公积	1,360,875.31	3,021,694.82
未分配利润	10,413,023.78	26,810,024.40
外币报表折算差异	-90,394.46	-85,057.43
归属于母公司所有者权益合计	<b>78,428,995.94</b>	<b>39,746,661.79</b>
少数股东权益	-	-
合计	<b>78,428,995.94</b>	<b>39,746,661.79</b>

##### （一）实收资本

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实收资本	30,000,000.00	10,000,000.00

2013 年 1 月 15 日，根据公司股东会决议，股东徐久振、招立萍和杨明占分别以货币人民币出资 500 万元、300 万元和 200 万元，注册资本和实收资本由 1000

万元增至 2000 万元，此次注册资本和实收资本变更业经青岛振青会计师事务所有限公司上海分公司 2013 年 2 月 1 日出具青振沪内验字（2013）第 017 号验资报告验证。

2013 年 5 月 27 日，根据公司股东会决议，股东徐久振以货币人民币出资 98 万元和实物资产（房产）出资 402 万元，股东招立萍以实物资产（房产）出资 250 万元，股东杨明占以货币人民币出资 200 万元，股东晶纯试剂以货币人民币出资 50 万元，注册资本和实收资本由 2000 万元增至 3000 万元，此次注册资本和实收资本变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所 2013 年 7 月 16 日出具瑞华沪验字（2013）第 317C0001 号验资报告验证。

## （二）资本公积

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资本公积	36,745,491.31	-

公司以 2013 年 7 月 31 日为基准日，以公司经审计的净资产 66,745,491.31 元按 2.2248:1 比例折合为股本 3,000 万元，整体变更为股份公司，净资产折股溢价 36,745,491.31 元转入资本公积。

## 十、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1、控股股东及实际控制人

名称	关联关系	对本企业的持股比例（%）	备注
徐久振	实际控制人	50	-
招立萍	法定代表人、实际控制人、董事长	25	-

#### 2、子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	经营范围	注册资本	持股比例（%）
ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION	全资子公司	美国	徐久振	化学试剂批发、零售	310.00 万美元	100%
阿拉丁试剂	子公司之子公司	上海	招立萍	化学试剂（危险有毒化学品除外）、材料试剂、仪器仪	1,480.00 万美元	100%

				表、实验室耗材及 安防设备的批发		
--	--	--	--	---------------------	--	--

### (1) ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION

ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION 成立的主要目的是开拓北美市场，负责北美市场的开发、维护。ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION 向 P.I.PROPERTIES No.42.,LP 承租了位于 16050 Kaplan Ave,City of Industry,CA 的房屋，租赁期间为 2012 年 9 月 1 日-2014 年 8 月 31 日。

为设立 ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION，公司向上海市发展和改革委员会申请了境外项目投资的核准。2011 年 7 月 29 日，上海市发展和改革委员会依据公司提交的《新设美国阿拉丁实业有限公司项目申请表》，出具了《境外投资项目信息统计件》（沪发改境外统：2011019 号），依据该文件，公司境外设立美国阿拉丁实业有限公司总投资为 40 万美元。2012 年 3 月 21 日，上海市发展和改革委员会依据公司提交的《增资阿拉丁实业有限公司项目申请表》，出具了《境外投资项目信息统计件》（沪发改境外统：2012046 号），依据该文件，公司境外投资美国阿拉丁实业有限公司（ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION）增加总投资 120 万美元。

2013 年 6 月 3 日，上海市奉贤区发展和改革委员会出具了《小型境外投资项目核准件》（沪奉贤区发改境外核：[2013]年 01 号），依据该文件，核准公司向美国阿拉丁实业有限公司增加投资（ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION）160 万美元。

2011 年 6 月 28 日，上海晶纯实业有限公司取得了编号为“商境外投资证第 3100201100160”号的《企业境外投资证书》，备案登记境外企业名称为“阿拉丁实业有限公司（ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION）”，备案投资总额为 40 万美元。2012 年，上海晶纯实业有限公司取得了编号为“商境外投资证第 3100201200025”号的《企业境外投资证书》，备案登记境外企业名称为“阿拉丁实业有限公司（ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION）”，备案投资总额由 40 万美元变更为 160 万美元。2013 年 5 月 13 日，商务部向上海晶纯实业有限公司颁发了编号为“商境外投资证第 3100201300113”号的《企业境外投资证书》，备案登记境外企业名称为“阿拉丁实业有限公司（ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION）”，备案投资总额由 160 万美元变更为 320 万美元。

## （2）阿拉丁试剂

2012年5月29日，上海市奉贤区人民政府出具《关于同意“阿拉丁化学试剂(上海)有限公司”设立的批复》(沪奉府项批[2012]159号)，同意美国ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION 出资建办“阿拉丁化学试剂（上海）有限公司”，同意投资方于2012年5月17日签订的公司章程。2012年，阿拉丁试剂取得上海市政府颁发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，批准号为商外资沪奉独资字[2012]1682号。

截至2013年7月31日，阿拉丁试剂注册资本为1,480万美元，实收资本为0元。

根据《上海市发展改革委关于开展简化小型境外投资项目管理程序试点工作的通知》及《上海市境外投资项目核准暂行管理办法》的相关规定，在上海市对中方投资额3000万美元以下资源开发类、中方投资额1000万美元以下的非资源开发类境外投资项目（以下简称“小型境外投资项目”）实行表格制核准管理试点工作，并委托浦东新区、长宁区、金山区、奉贤区（以下简称“试点区域”）四区发展改革委核准所在区域内的小型境外投资项目。上海市境外投资项目主管机关负责核准本市核准权限的中方投资额3000万美元以下的资源开发类境外投资项目和中方投资用汇额1000万美元以下的其他境外投资项目。

根据《中华人民共和国外汇管理条例》、《境内机构境外直接投资外汇管理规定》及《境外投资管理办法》的相关规定，外汇监管分为经常项目外汇管理和资本项目外汇管理，境外机构、境外个人在境内直接投资属于资本项目外汇管理；境外机构、境外个人在境内直接投资，经有关主管部门批准后，应当到外汇管理机关办理登记。公司历次资本项目外汇的支出均经有关部门批准并到外汇管理机关对《境外投资项目信息统计件》、《企业境外投资证书》中的备案投资总额进行了变更登记。

主办券商及锦天城律师认为，ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION 及阿拉丁试剂设立时已依法取得了相应批复文件，符合我国境外投资、外汇监管法律、法规的规定。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杨明占	持股 5% 及以上的股东	-
赵新安	董事、董事会秘书	
顾玮戔	财务总监、董事	-
王坤	董事	-
凌青	董事	-
阿庆德	监事	-
姜苏	监事	-
韩刚	监事	-
仕创投资[注]	持股 5% 及以上的股东且受同一控制人控制	66073603-X
仕元科学	实际控制人控制的其他企业	76303119-8
复盛生物	实际控制人控制的其他企业	63062841-7
仕博生物	实际控制人控制的其他企业	70339914-2
元一文化	持股 5% 及以上的股东控制的其他企业	67623782-5
耀鲁石材	持股 5% 及以上的股东控制的其他企业	66781579-3
耀鲁石材雕塑	持股 5% 及以上的股东控制的其他企业	69162605-2
福全实业	持股 5% 及以上的股东之子控制的其他企业	55156893-8

[注]: 2013 年 7 月 19 日, 上海晶纯试剂有限公司更名为上海仕创投资有限公司。

## (二) 关联交易决策程序执行情况

公司两年内发生的关联方之间的资金往来, 有限公司章程并未对关联交易做出约定, 也无相关的关联交易决策管理制度进行规范。公司在有限责任公司阶段, 关联交易决策程序存在瑕疵。股份公司成立后, 公司制定了《关联交易决策制度》, 对之后发生的关联交易进行规范。

2013 年 11 月 26 日, 公司持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具《规范关联交易承诺函》, 承诺将尽可能减少与股份公司间的关联交易, 对于无法避免的关联交易, 将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易决策制度》等规定, 履行相应的决策程序。

报告期内, 公司向关联公司采购和销售产品。公司向关联公司的采购和销售的价格与直接向外部非关联第三方采购和销售产品的价格基本一致, 不存在定价不公允的情形, 也不存在关联公司侵占公司利益或利益输送的情形。公司关联交易价格公允, 公司独立性不存在受到关联交易的实质影响。

### （三）关联方交易情况

#### 1、关联方采购商品/接受劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
仕创投资	材料采购	市场价	-	-	551,733.77	3.12
仕元科学	商标使用费	协议价	-	-	1,932,862.10	100
仕元科学	商标转让	协议价	-	-	0	0

##### （1）材料采购

关联采购的价格参照非关联方同类货物采购价格确定，关联采购价格不存在不公允的情形。

##### （2）商标使用费

2011 年 12 月 20 日，晶纯实业与仕元科学签订“商标许可合同”，约定晶纯实业按照年度产品销售收入 4% 向仕元科学支付商标使用费，该商标使用费由公司参照其他类似商标许可价格确定，关联交易价格公允。

##### （3）商标转让

“阿拉丁”系列商标为公司产品销售的对外品牌，该品牌具有一定的知名度。虽然该品牌注册在仕元科学名下，但是公司产品使用该系列商标，由公司对该系列商标进行推广。

2012 年 12 月 30 日，为符合公司治理资产独立的要求，且避免因关联交易虚增资产的嫌疑，经仕元科学全体股东（徐久振、招立萍夫妇）一致决议，同意将仕元科学名下“阿拉丁”系列商标无偿转让给公司。

2012 年 12 月 30 日，公司全体股东一致同意无偿受让仕元科学名下“阿拉丁”系列商标。

同日，公司与仕元科学签订“商标转让协议”，约定仕元科学以零元价格转其持有的“阿拉丁”系列商标给本公司。“阿拉丁”系列商标注册在仕元名下，仅花费了极少的注册费，后期推广的费用及商标使用的风险均由公司承担。转让前期，公司按照年度产品销售收入的 4% 向仕元科学支付商标使用费。该商标转



让，价格公允。

为避免该商标转让导致的纠纷或潜在纠纷，2014年5月6日，项目组访谈了仕元科学及其实际控制人徐久振夫妇、公司及其实际控制人徐久振夫妇并取得了上述公司及实际控制人出具《关于“阿拉丁”系列商标转让相关问题的情况说明》，上述公司及实际控制人承诺，关于“阿拉丁”系列商标转让无权属争议问题，如有转让方、受让方或任何第三方就上述商标转让，包括但不限于其真实性、合法性及公允性、定价依据、价款支付情况等提出任何争议、纠纷或权利请求，概由徐久振、招立萍夫妇负责，与公司无关，如给公司造成任何损失，由徐久振、招立萍夫妇负责全额赔偿。

主办券商及会计师认为，“阿拉丁”系列商标对公司的生产经营具有重要影响，仕元科学将其名下“阿拉丁”系列商标无偿转让给公司具备合理性和必要性。该关联交易经双方协商一致无偿转让，转让价格公允，按照《公司法》的相关规定履行了相应的决策程序。该商标转让真实、合法、有效，不存在潜在纠纷。

## 2、关联方租赁

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
徐久振、招立萍夫妇	房屋租赁	市场价	82,500.00	7.11	198,000.00	22.73

关联租赁的价格由公司参照周边其他类似房屋租赁价格确定，关联租赁价格不存在不公允的情形。

## 3、关联方往来情况

### （1）公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应收款	杨明占	-	149,000.00
其他应收款	徐久振	87,980.40	957,384.00
其他应收款	招立萍	-	100,000.00

### （2）公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付账款	仕创投资	267,884.52	14,744,361.56
其他应付款	徐久振	-	105,756.74
其他应付款	仕元科学	1,000,000.00	-

## 十一、资产负债表日后事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在需要披露的或有事项和其他重要事项。

## 十三、报告期内的资产评估情况

### （一）2013 年有限公司实物增资

2013 年 5 月 27 日，根据公司股东会决议，股东徐久振以货币人民币出资 98 万元和实物资产（房产）出资 402 万元，股东招立萍以实物资产（房产）出资 250 万元，股东杨明占以货币人民币出资 200 万元，股东晶纯试剂以货币人民币出资 50 万元，注册资本和实收资本由 2000 万元增至 3000 万元，此次注册资本和实收资本变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所 2013 年 7 月 16 日出具瑞华沪验字（2013）第 317C0001 号验资报告验证。

其中实物资产经上海万千土地房地产估价有限公司评估，评估对象位于上海市浦东新区新金桥路 196 号 601 室，物业名称为杉达大厦；评估目的为委托方增资而评估估价对象于估价时点的公开市场价值；评估基准日为 2013 年 5 月 27 日。本次评估采用的评估方法为对市场比较法和收益还原法得到的评估结果，运用加权平均法取适当的权重系数，综合确定估价对象的房地产的公开市场价值。上海万千土地房地产估价有限公司于 2013 年 5 月 31 日出具沪万千估字（2013）第 078023 号《上海市浦东新区新金桥路 196 号 601 室办公房地产估价报告》。

评估结论：在本估价报告估价依据、全部假设和限制条件下，估价对房地产于估价时点的公开市场价值为人民币 652.00 万元，折合建筑面积单价为人民币

17,807.40 元/平方米。

主办券商经过核查认为，该处房屋产权清晰，出资前后均为公司的办公场所，作价时充分参考周边同类房产公允价值，履行了规范的评估程序，作价公允。

## （二）2013 年有限公司整体变更为股份公司

公司于 2013 年 7 月整体变更设立股份有限公司时，委托银信资产评估有限公司对公司改制涉及的相关资产及负债进行评估，评估基准日为 2013 年 7 月 31 日。本次评估采用资产基础法确定晶纯实业的资产评估价值。银信资产评估有限公司于 2013 年 9 月 2 日出具银信评报字（2013）沪第 566 号《上海晶纯实业有限公司拟股份改制涉及的净资产公允价值评估报告》。

资产评估结论：在评估基准日 2013 年 7 月 31 日，被评估单位经审计后的总资产价值 9,312.40 万元，总负债 2,637.86 万元，净资产 6,674.54 万元。采用资产基础法评估后的总资产价值 14,801.21 万元，总负债 2,637.86 万元，净资产为 12,163.35 万元，净资产增值 5,488.81 万元，增值比例 82.24%，其中，存货增值 5,242.00 万元，增值比例 188.85%。

除上述资产评估事项外，公司未发生其他资产评估行为。

## 十四、股利分配政策及实际股利分配情况

### （一）报告期内的股利分配政策

根据公司现行有效的《章程》，公司股利分配政策如下：

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

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不得参与分配利润。

公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，公司利润分配除继续执行前述政策外，将增补如下政策：

公司实行持续稳定的利润分配政策，重视对全体股东的合理投资回报并兼顾公司的持续发展；

在提取 10% 的法定公积金和根据公司的发展需要提取任意公积金后，对剩余的税后利润进行分配。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；

公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等法律法规允许的其他方式分配股利，并积极推行以现金方式分配股利；股东违规占有公司资金的，公司应当扣除该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；

公司可根据生产经营情况、投资规划和长期发展的规划制定利润分配方案，经公司董事会审议后提交股东大会批准。

## （二）报告期内实际股利分配情况

公司尚未发生实际股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股份公开转让后的股利分配政策保持不变。

## 十五、公司控股子公司的基本情况

### （一）基本情况

ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION 的基本情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十、关联方及关联交易”之“（一）关联方情况”。

阿拉丁试剂的基本情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十、关联方及关联交易”之“（一）关联方情况”。

### （二）ALADDIN INDUSTRIAL CORPORATION 主要财务数据

单位：元

项目	2013.12.31/2013 年度	2012.12.31/2012 年度
总资产	19,681,584.30	9,846,890.34
净资产	19,220,952.59	9,741,133.60
营业收入	-	-
净利润	-323,752.06	-385,228.97

### (三) 阿拉丁试剂主要财务数据

单位：元

项目	2013.12.31/2013 年度	2012.12.31/2012 年度
总资产	22,472,695.02	7,742,632.00
净资产	17,248,208.32	7,610,520.00
营业收入	-	-
净利润	-1,199,331.03	-

## 十六、公司近两年主要会计数据和财务指标分析

### (一) 盈利能力分析

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
归属于母公司所有者的净利润	18,687,671.18	13,828,860.34
销售收入	65,256,086.80	50,110,057.77
毛利率	71.83%	69.02%
净利率	28.64%	27.60%
净资产收益率	29.54%	42.04%
每股收益（元）	0.62	1.38

2013 年度和 2012 年度，公司的毛利率分别为 71.83% 和 69.02%，公司的主营业务盈利能力较强，毛利率保持稳定。

公司 2013 年净利率相比 2012 年有所提升，主要是由于公司销售品种更新及生产效率提高使净利润占收入比例增长所致。

报告期内，净资产收益率出现下降，主要是因为 2013 年公司两次扩充资本金，股本从 1000 万元增至 3000 万元所致。

公司 2013 年每股收益相比 2012 年下降，主要是因公司股东在 2013 年进行了增资，股本从 1000 万元增至 3000 万元，从而稀释了每股收益。

## （二）偿债能力分析

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产负债率	23.08%	44.07%
流动比率（次）	1.99	1.81
速动比率（次）	0.58	0.86

报告期内，公司的资产负债率处于较低水平，截至 2013 年末，公司的资产负债率进一步下降为 23.08%，主要是由于 1、公司在 2013 年减少了部分经营性负债，受益于良好的经营业绩，资本得到进一步积累；2、公司于 2013 年 1 月和 5 月进行了两次增资，使得净资产有所增加。期末公司的负债主要是短期借款和应付账款，属于正常经营性负债，公司基本不存在长期和短期的偿债风险。流动比率提高至 1.99，速动比率下降为 0.58，主要是因为公司流动资产中存货的余额较大，截至 2013 年末，存货占期末资产总额的 27 %。

## （三）营运能力分析

项目	2013 年度	2012 年度
应收账款周转天数（天）	12.38	23.89
存货周转天数（天）	144.44	169.92

公司 2013 年度和 2012 年度的应收账款周转天数分别为 12.38 天和 23.89 天，呈下降趋势，公司应收账款的周转率得到提高，资金的利用能力得到进一步加强，周转速度较快且逐年上升。

公司 2013 年度和 2012 年度的存货周转天数分别为 144.44 天和 169.92 天，公司的存货主要为生产各类化学试剂的化学原料及产成品，公司根据订单按需生产，所购的化学原材料可以根据客户需要生产不同的产品，不存在较大的跌价风险。

## （四）现金流量分析

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	9,612,109.27	8,256,203.77
投资活动产生的现金流量净额	-29,595,635.41	-7,406,304.69
筹资活动产生的现金流量净额	16,008,615.53	9,657,430.34
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-340,195.60	-132,791.98

现金及现金等价物净增加额	-4,315,106.21	10,374,537.44
--------------	---------------	---------------

2013 年度公司的经营活动产生现金净流入 961 万元，较 2012 年度相比略有增加，主要是由于公司 2013 年销售增长所致。

2013 年度投资活动产生现金净流出约 2,960 万，主要是 2013 年公司投资购买了位于奉贤区光明镇和南桥镇的工业用地用于工厂建设。

2013 年度筹资活动现金净流入为 1,601 万左右，其中公司所有者增加投资的投入的现金为 1,340 万元，通过银行间接融资新增 330 万元。

## 十七、风险因素

### （一）公司治理的风险

有限公司期间，公司治理不够规范，公司存在诸如未按要求提前发出会议通知、股东会届次记录不清，相关决议书面记录及保存不完整等不规范现象。公司由有限公司整体变更设立为股份有限公司后，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则，制定了《重大经营及投资决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等各项管理制度。随着公司经营规模扩大、员工数量增加，公司的组织结构也愈加复杂，对公司治理提出了更高的要求。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险将可能影响公司的持续成长。

### （二）实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人徐久振、招立萍夫妇实际持有公司 2,400 万股，持股比例为 80%。徐久振先生在有限公司阶段历任监事职务，自股份公司设立以来一直担任公司的技术总监；招立萍在有限公司阶段历任执行董事职务，自股份公司设立以来一直担任公司的董事长，并兼任总经理；徐久振、招立萍夫妇在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人徐久振、招立萍夫妇利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

### （三）公司部分房产暂未取得房产证可能产生的持续经营风险

2008 年 12 月 19 日，晶纯实业和上海市奉贤区南桥镇杨王工业园区签订了

《土地批租协议》，协议约定：工业园将位于园内的 30 亩土地租给晶纯实业使用，土地性质为集体所有制；土地上盖厂房及其他配套设施（总计面积 7726.7 平方米）以专业评估机构的评估价格一并转让给晶纯实业。经公开挂牌出让，上述批租协议所涉土地依现状挂牌转让，2013 年 4 月 18 日，晶纯实业取得“沪房地奉字（2013）第 006225 号”土地使用权证。

2013 年 9 月 2 日，晶纯实业和杨王投资签订了《厂房转让协议》，约定由杨王投资将位于上海市奉贤区南桥镇宁富路 139 号的土地上所有建筑及配套设备作价 300 万元转让给晶纯实业，土地面积约为 5.8 亩。

上述两处地上建筑及附属设施正在依照国家有关法律、法规的规定补办相关手续及房地产权证。公司实际控制人徐久振、招立萍夫妇出承诺，若因上述房屋产权问题导致公司及子公司被有权机关罚款或有其他损失，均由实际控制人承担，保证不使公司及子公司因此遭受任何损失。

虽然公司补办房产证手续正在积极推进中，但补办房产证手续的办理需要较长时间，在暂未取得房地产权证的情况下，公司仍面临相关房产被确认为违建，现有相关经营场所不能继续使用的可能，进而减少公司资产，并可能对公司的持续经营产生不利影响。

#### （四）互联网系统风险

互联网是由众多的网络和计算机通过电话线、光纤、电缆等技术手段互联而成的超大型计算机网络，其最大的特点是开放性。互联网客观存在着网络基础设施故障、软件漏洞、链路中断等系统风险，甚至还不排除网络恶意攻击引起整个网络瘫痪的可能性。

公司以自有的电子商务平台（www.aladdin-e.com）作为主要营销手段，因此，互联网特有的系统风险也作用于公司。互联网系统风险一旦发生，将可能造成一段时间内不能访问公司电子商务平台等情况，使得公司大部分销售活动中断，这将给公司的正常经营和市场声誉带来较大影响，公司存在计算机系统、数据安全性方面互联网系统风险。

#### （五）发生安全和环保事故的风险

公司生产的部分试剂产品为危险化学品或易制毒化学品，有易燃、腐蚀等性



质，在其生产、装卸和仓储过程中，操作不当会造成人身安全和财产损失等安全事故。此外，试剂在生产过程中会产生废水、废气、废渣等排放物，如果操作不当可能发生泄漏、污染等环保事故。为此国务院分别出台了《危险化学品安全管理条例》、《安全生产许可证条例》等法规，对试剂企业的生产经营进行了严格规定。

长期以来，公司一直坚持“安全居首，预防为主”的方针，将安全和环保放在生产经营的重要位置。公司制订了一系列安全生产规章制度，建立了安全教育培训制度，并不断完善安全生产硬件和软件设施。由于公司一贯重视安全生产和环保建设，迄今为止，没有发生重大安全生产及环保事故，也没有受到安全环保部门的行政处罚。

但是，由于公司在生产经营过程中涉及的部分原料或产品为易燃物质，并使用腐蚀性物质等危险化学品。如因操作不当、设备老化失修或其它偶发因素，可能会发生失火、爆炸等安全事故，或者因污染物外泄等原因可能产生环保事故，从而可能对公司未来的生产经营产生不利的影响。

公司所经营产品中包含少量纳入危险化学品管理目录（简称“目录”）的产品，且属于国家邮政局《禁寄物品指导目录及处理办法（试行）》（简称“目录”）中规定禁止邮寄物品。为此公司申领了《危险化学品经营许可证》，该许可证内容并未包含危险化学品运输资质，公司也未自建危险品物流运输体系，部分纳入上述目录管理的产品系通过不具备危险化学品道路运输资质的第三方物流公司及快递公司运输和递送。国务院颁布的《危险化学品安全管理条例》第四十六条规定：“通过道路运输危险化学品的，托运人应当委托依法取得危险货物道路运输许可的企业承运。”交通部颁布的《快递市场管理办法》第二十九条规定了易燃性、腐蚀性等危险物品禁止寄递。公司通过普通物流公司及快递公司运输和递送产品的行为与上述法规及规章的规定冲突。根据公司就此作出的说明：由于公司的产品销售及分装策略，上述产品均采用独立小包装，每个包装单元所含化学物质总量较低（不超过 500 克），且不包含剧毒产品，所有产品包装均具有抗高温、抗高压、抗震动的性能。为确保递送过程的安全，公司与快递公司共同对包装安全性进行过试验，且至今未发生任何产品安全事故或人身、财产、环境安全及公共安全事故。2013 年 12 月，为进一步规范流程和安全生产制度，公司进行

了危险化学品及邮政禁寄物品的梳理，合计共梳理出 59 种纳入上述两个“目录”管理的产品，并已经将上述产品下架和停止销售。公司并与中外运化工国际物流有限公司签订了《危险品公路运输合同》，对于今后的危险化学品及邮政禁寄物品，将统一采用公路物流运输的方式运送。

关于运输事项，公司及实际控制人徐久振、招立萍于 2013 年 12 月 27 日作出如下承诺：1、本承诺出具后，公司除通过有危险化学品运输资质的物流企业运输或递送危险化学品及邮政禁寄物品外，不再通过其他任何方式运送或邮寄、递送纳入上述两个“目录”管理的产品。2、除非特殊业务需要，公司将不再经营纳入上述两个“目录”管理的产品。3、如公司违反上述承诺，导致任何第三方的人身、财产损害，或导致任何环境危害事故或公共安全事故，或导致公司自身的任何财产损害；则该等损失由实际控制人赔偿给第三方或赔偿给公司，保证公司不会因此遭受任何损失或索赔。4、如公司违反上述承诺，导致公司遭到有关安全生产、道路运输、邮政、公安、环保及其他相关行政机关的处罚，或者遭到法院的罚金等；则该等损失由实际控制人赔偿给公司，保证公司不会因此遭受任何损失。

对于公司的安全生产状况，上海市奉贤区安全生产监督管理局于 2014 年 2 月 19 日出具《关于安全生产情况的证明》，写明：“该企业在 2011 年 1 月至 2014 年 2 月期间，在奉贤区范围内未发生生产安全死亡和重伤事故，也没有因违反相关安全生产法律法规而受到我局行政处罚。”

#### **（六）税收优惠政策不能持续的风险**

公司于 2012 年 11 月 18 日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201231000179），有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，公司企业所得税减按 15% 的税率征收。如果公司高新技术企业认定到期后不能延续或相应的税收优惠政策发生变化，会对公司的经营业绩产生一定的影响。

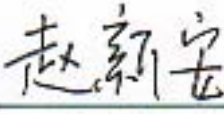
## 第五节 有关声明

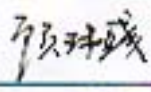
### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

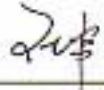
公司全体董事、监事及高级管理人员承诺，本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

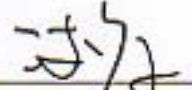
董事：

  
招立萍

  
赵新安

  
顾玮茜

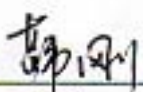
  
王坤

  
凌青

监事：

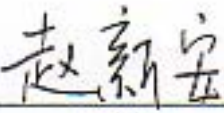
  
阿庆德

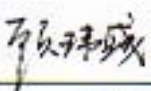
  
姜苏

  
韩刚

高级管理人员：

  
招立萍

  
赵新安

  
顾玮茜



2014年5月28日

## 二、主办券商声明

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

项目小组成员：

吕峰

吕 峰

顾承胜

顾承胜

陈功

陈 功

林艳

林 艳

计恺

计 恺

向晗

向 晗

项目负责人：

李鹏

李 鹏

法定代表人或授权代表：

孙长宇

孙长宇



### 三、律师事务所声明

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

经办律师：

  
吴卫明

  
徐艳丽

律师事务所负责人：

  
吴明德



## 四、会计师事务所声明

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

签字注册会计师：



会计师事务所负责人：

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

2014年5月28日





## 五、资产评估师事务所声明

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

签字注册资产评估师：



资产评估师事务所负责人：

银信资产评估有限公司

2014年5月28日



## 第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见