

上海生物电子标识股份有限公司

SHANGHAI BIO-TAG CORP.

（上海市徐汇区银都路 398 号）

Bio-Tag

公开转让说明书

主办券商



金元证券股份有限公司
GOLDSTATE SECURITIES CO., LTD.

（注册地址：海口市南宝路 36 号证券大厦四楼）

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

一、行业风险

国内食品安全溯源行业目前属于市场培育阶段，目前的应用主要来自于政府政策扶持的示范项目。由于政府尚未出台强制性法规，而终端消费者购买溯源食品的消费理念和消费习惯尚未形成，因此养殖、屠宰和流通企业主动使用溯源信息管理系统缺乏积极性，需要行业内企业积极推广，并主动从使用企业的角度思考，不断改进系统，使系统能帮助使用企业提升管理效率，从而节省成本。

由于市场尚处于培育阶段，何时启动具有不确定性，此外，公司所处行业的政策和法规也可能有较大变化，因此，公司面临较大的行业风险。

二、实际控制人不当控制或实际控制人变动的风险

公司共同控制人薛渊、薛培明、丁文礼直接或间接持有公司股份占公司总股本的 64.70%，若其利用控制人的特殊地位通过行使表决权等方式对公司的经营决策、财务决策、利润分配、对外投资、重要人事任免等方面进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

目前，薛渊、薛培明、丁文礼签署了一致行动协议，若日后三方解除一致行动协议，或者某方的股权发生转让或继承等事项，将可能产生公司股权变动，从而对公司的稳定经营产生不利影响。

三、公司治理风险

股份公司设立前，有限公司的法人治理结构不尽完善，内部控制存在欠缺。股份公司设立后，公司加强了内控建设，逐步建立健全了法人治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外投资制度》、《对外担保制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段公司“三会”程序规范、管理层的规范意识也大幅提高，但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行仍需逐步实现，公司亦曾存在与控股股东资金往来等不规范情形。公

公司治理的规范运作效果仍待进一步考察和提高。

四、应收账款回收风险

2012 年末、2013 年末和 2014 年 4 月末，公司应收账款余额分别为 48,132,151.37 元、95,215,345.63 元和 92,849,261.73 元，占相应期末资产总额的比例分别为 17.05%、32.36%和 31.48%，比例较高，将给公司应收账款的管理增加压力，并加大发生坏账损失的风险，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。同时，公司业务扩张需要较多的流动资金，而大量的应收账款占用了公司资金，如后续流动资金不足则可能限制公司业务进一步发展。

五、报告期末存货余额较大的风险

2012 年末、2013 年末和 2014 年 4 月末，公司存货账面余额分别为 30,505,307.50 元、38,073,436.04 元和 31,535,911.35 元，占相应期末资产总额的比例分别为 10.81%、12.94%和 10.69%，占比较高。由于公司存货规模相对较大，占用了公司营运资金，对公司生产经营的扩大产生了一定的影响。若公司不能加强生产计划管理和库存管理，及时消化存货，可能产生存货跌价和存货滞压情况，并导致存货周转率下降，从而给公司生产经营带来负面影响。

六、偿债风险

2012 年末、2013 年末和 2014 年 4 月末，公司资产负债率分别为 51.67%、49.15%和 50.81%，2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-4 月经营活动产生的现金流量净额分别为 26,655,151.02 元、-4,719,853.99 元和-2,068,768.01 元，经营活动产生的现金流量净额下降较多。公司资产负债率整体比较平稳，处于中等水平，但经营活动净现金流量的下降较多，导致公司存在一定的偿债风险。

七、税收优惠政策变化的风险

公司于 2011 年 10 月 20 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业，有效期至 2014 年 10 月 20 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，所得税税率减按 15% 征收。公司子公司生物数据为软件生产企业，享受企业所得税二免三减半优惠政策，免税期限为 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，减半期限为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。同时，软件企业享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。

高新技术企业满 3 年后需重新认证，软件企业实行年审制度，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业、生物数据不能通过软件企业年审，或相应的高新技术企业和软件企业的税收优惠政策发生变化，公司和生物数据将不能再享受相关的税收优惠政策，或者税收优惠政策将发生相应的变化。

八、客户集中的风险

2012 年、2013 年及 2014 年 1-4 月，公司前五名客户销售收入占营业收入的比例分别为 65.86%、74.26% 和 81.09%。前五名客户销售收入比较集中，同时客户集中度逐年增加。目前，前五名客户较为集中的原因是公司目前的最终客户主要属于农牧行业，且正处于开拓期，公司集中力量在单一产品和地区取得竞争优势，并且在销售模式上采取直销和代理商相结合的方式，依靠代理商建立客户与公司之间的防火墙，由于公司业务规模偏小和市场相对集中，使得公司收入来源较为集中。虽然随着销售客户类型增加和销售规模的扩大，公司前五名客户收入占营业收入的比重将会下降，但公司仍面临客户相对集中所带来的经营风险。

九、收入和利润存在季节性风险

公司营业收入存在各季度分布不均衡的特点，主要是国内食品安全溯源行业目前仍属于市场培育阶段，应用主要来自于政府政策扶持的示范项目。而政府采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，然后经

方案审查、立项批复、请购批复、招投标、合同签订等严格的程序，这使得公司的收入较为集中在下半年尤其是四季度。

收入季节性波动的特征一方面会对公司财务状况的持续稳定产生不利影响；另一方面导致公司业绩在不同季度之间产生较大差异，每年前三季度会出现亏损的情况，从而影响投资者对公司价值的判断。

十、供应商集中的风险

报告期初，由于公司的生产能力不足，公司采用了 OEM 的生产模式，因此存在较大的外协采购情况。公司选择外协厂商时，主要关注其生产能力、产品质量、加工价格和结算条件等因素，同时出于技术保密的考虑，公司一般只选择一至两家外协厂商稳定合作。2012 年至 2014 年 1-4 月，公司向前 5 大供应商的采购金额分别为 45,126,332.27 元、45,401,684.42 元和 5,241,109.01 元，占同期采购总金额的比例分别为 92.07%、92.31%、94.33%，集中度较高。

报告期内，随着公司生产能力的逐步增强，外协采购金额有所下降，因此对单一供应商的采购集中度也相应有所下降。同时，公司也认识到供应商集中度较高带来的不利影响，积极拓展新的供应商，但目前对主要供应商的采购金额仍较高，公司仍面临供应商相对集中所带来的经营风险。

目 录

目 录.....	7
释 义.....	9
第一节 公司基本情况.....	11
一、基本情况.....	11
二、股份挂牌情况.....	11
三、公司股权结构和主要股东情况.....	13
四、股本的形成及变化情况.....	18
五、重大资产重组情况.....	23
六、董事、监事、高级管理人员的情况.....	24
七、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表.....	27
八、定向发行基本情况.....	27
九、本次挂牌有关机构.....	27
第二节 公司业务.....	30
一、主营业务、产品和服务及其用途.....	30
二、公司组织结构及生产、服务流程.....	39
三、与公司业务相关的主要资源要素.....	41
四、公司业务具体情况.....	51
五、公司商业模式.....	56
六、公司所处行业概况及竞争格局.....	59
第三节 公司治理.....	73
一、公司“三会”的建立健全及运行情况.....	73
二、公司董事会对公司治理机制的评估.....	73
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规情况.....	76
四、公司的独立性.....	76
五、同业竞争情况.....	77
六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况和公司对外担保情况.....	78
七、董事、监事和高级管理人员相关情况说明.....	80

八、公司董事、监事、高级管理人员近两年变动情况及原因	82
第四节 公司财务	85
一、最近两年一期经审计的财务报表	85
二、审计意见	101
三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况	101
四、主要会计政策、会计估计	101
五、会计政策、会计估计的变更	109
六、报告期利润形成的有关情况	109
七、非经常性损益情况	112
八、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种	113
九、公司最近两年一期主要资产情况	114
十、公司最近两年一期主要负债情况	123
十一、公司最近两年一期主要股东权益情况	126
十二、关联方、关联方关系及关联交易	128
十三、提请投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	136
十四、报告期内资产评估情况	136
十五、报告期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策 ..	137
十六、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	139
十七、公司近两年主要会计数据和财务指标分析	140
十八、风险因素	143
第五节 定向发行	148
一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明	148
二、本次发行的基本情况	148
三、本次发行前后相关情况对比	148
四、新增股份限售安排	150
五、现有股东优先认购安排	150
第六节 有关声明	151
第七节 附件	156

释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一、一般用语		
本公司、公司、生物标识、股份公司	指	上海生物电子标识股份有限公司，由上海生物电子标识有限公司整体变更而来
生物标识有限，有限公司	指	上海生物电子标识有限公司
堡丽洋科技	指	上海堡丽洋科技发展有限公司
实际控制人	指	薛渊、薛培明、丁文礼
控股股东、联丰科技	指	上海联丰科技产业有限公司
生物数据	指	上海生物数据有限公司
依玛克	指	上海依玛克科技发展有限公司
生物应用	指	上海生物应用技术研究中心有限公司
碳银环境	指	上海碳银环境技术有限公司
艾柯生物	指	上海艾柯生物科技有限公司
健宝通信息	指	上海健宝通信息技术有限公司
湖州宝根	指	湖州宝根农业科技有限公司
新疆磐石	指	新疆磐石新洲股权投资合伙企业（有限合伙）
华泾实业	指	上海华泾实业发展有限公司
上海宝根	指	上海宝根农业发展有限公司
上海磐石	指	上海磐石金池投资合伙企业（有限合伙）
素质拓展中心	指	上海青少年素质拓展培训中心有限公司
依鉴科技	指	上海依鉴科技发展有限公司
可林环保	指	上海可林环保科技有限公司
成都物永联	指	成都物永联生物技术有限公司
本行业	指	食品安全溯源行业
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
商务部	指	中华人民共和国商务部
农业部	指	中华人民共和国农业部
国务院	指	中华人民共和国国务院
国家统计局	指	中华人民共和国国家统计局
农委	指	上海市农业委员会
商委	指	上海市商务委员会
元	指	人民币元
报告期	指	2012 年、2013 年、2014 年 1-4 月
会计师、瑞华事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

律师	指	上海市锦天城律师事务所
评估师	指	万隆（上海）资产评估有限责任公司
金元证券、主办券商	指	金元证券股份有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
公司章程	指	上海生物电子标识股份有限公司章程
本说明书、公开转让说明书	指	上海生物电子标识股份有限公司公开转让说明书
二、专业用语		
RFID	指	无线射频身份识别（Radio Frequency Identification），是一种非接触的自动识别技术，其基本原理是利用射频信号和空间耦合（电感或电磁耦合）或雷达反射的传输特性，实现对被识别物体的自动识别。
动物电子标识	指	用来标识动物属性的一种具有信息存储和处理能力的射频标识（RFID）。根据不同用途，动物电子标识可封装成注射植入型、耳挂型、留胃型和脚环型等多种形式。
读写器	指	用来与动物电子标识通信的装置
指令	指	读写器向动物电子标识发出的信息，该信息使动物电子标识完成相应操作
排异	指	异体组织进入有免疫活性宿主的不可避免的结果
应激	指	机体在各种内外环境因素及社会、心理因素刺激时所出现的全身性非特异性适应反应
物联网	指	The Internet of things，是在互联网基础上的延伸和扩展的网络：利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化的网络
传感器	指	Sensor，是一种检测装置，能感受到被测量的信息，并能将感受到的信息，按一定规律变换成为电信号或其他所需形式的信息输出，以满足信息的传输、处理、存储、显示、记录和控制等要求
食品溯源、食品安全溯源系统	指	指在食品产供销的各个环节（包括种植养殖、生产、流通以及销售与餐饮服务等）中，食品质量安全及其相关信息能够被顺向追踪（生产源头—消费终端）或者逆向回溯（消费终端—生产源头），从而使食品的整个生产经营活动始终处于有效监控之中。
ISO	指	国际标准化组织，一个由约 148 个国家的全球标准化组织联合组成的全球性团体
ISO9001	指	ISO9000 系列的组成部分，涵盖范围包括设计控制、管理责任、品质控制、采购、工序控制、不合格规格产品的控制、更正及防止行动等。

特别说明：本公开转让说明书中如出现合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，均系计算中四舍五入造成。

第一节 公司基本情况

一、基本情况

中文名称：上海生物电子标识股份有限公司

英文名称：Shanghai Bio-Tag Corp.

有限公司成立日期：2001 年 9 月 6 日

股份公司成立日期：2014 年 7 月 18 日

注册资本：7,368.421 万元

注册号：310104000198194

组织机构代码：72940469-1

住所：上海市徐汇区银都路 398 号 2 号楼 1 楼

邮编：200231

法定代表人：薛渊

董事会秘书：张克胜

联系电话：021-34622300

联系传真：021-34622355

公司网址：<http://www.bio-tag.com.cn/>

电子邮箱：info@bio-tag.com.cn

所属行业：根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“C392通信设备制造业”。

经营范围：生物电子标识、电子标签及其读写机具的研发、生产、销售，计算机软件及系统集成的开发、销售，信息技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，从事货物进出口及技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

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：【】

股票简称：生物标识

股票种类：普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：定向发行前为 73,684,210.00 股，定向发行后为 85,000,000.00 股。

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排

《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、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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。”

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

公司控股股东联丰科技、共同控制人丁文礼承诺：公司挂牌后，其所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，若股份公司于 2015 年 7 月 18 日之前挂牌，解除转让限制的时间分别为 2015 年 7 月 18 日及其后一年和两年的同日；若股份公司于 2015 年 7 月 18 日之后挂牌，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的当日。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

公司董事曲新远、王海艳承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后 6 个月内，不得转让其所持有的公司股份。

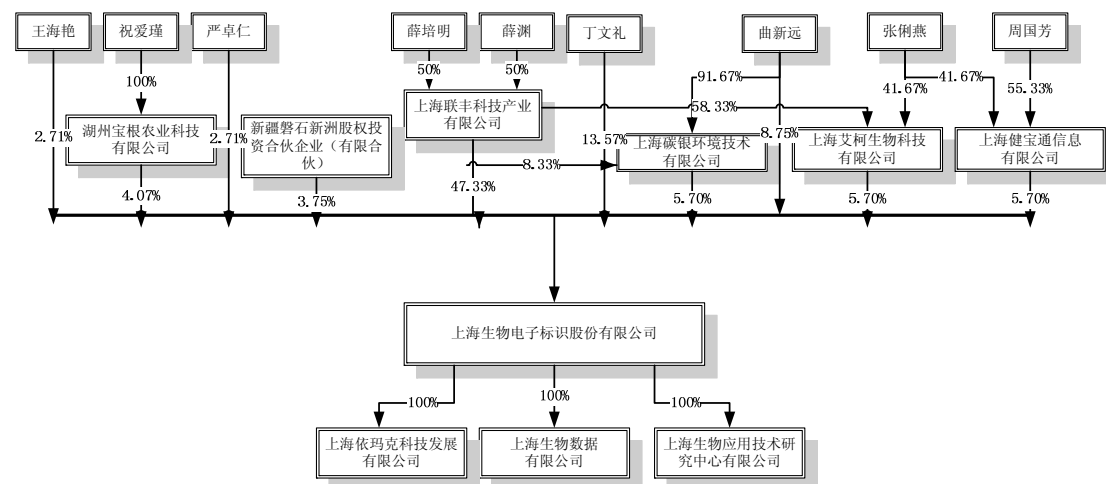
股份公司成立于 2014 年 7 月 18 日，截止本公开转让说明书签署之日，公司发起人所持股份未满一年，因此不得转让。

（三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

三、公司股权结构和主要股东情况

（一）股权结构图



截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 3 家全资子公司，简要情况如下表所示：

1、上海生物数据有限公司

中文名称：	上海生物数据有限公司	类型	一人有限公司（法人独资）
注册资本：	1,000 万元	实收资本：	1,000 万元
经营范围：	计算机软件及计算机集成系统的开发、销售，电子、信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训、技术承包、技术入股、技术中介，从事货物及技术的进出口业务。（涉及行政许可的，凭许可证经营）		
法定代表人：	薛渊		
成立日期：	2009-5-22		
注册地址：	上海市徐汇银都路 398 号 2 幢 3 楼 301 室		
注册号：	310104000436598		

2、上海依玛克科技发展有限公司

中文名称：	上海依玛克科技发展有限公司	类型	一人有限公司（法人独资）
注册资本：	261.3664 万元	实收资本：	261.3664 万元
经营范围：	软件开发、生产电子标识及其相关产品，销售公司自产产品。提供自产产品的安装和技术咨询服务；从事货物及技术进出口业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】		
法定代表人：	薛渊		
成立日期：	1993-6-10		
注册地址：	上海市长宁区陵园路 125 弄 45 号 102 室		

注册号:	310000400049425
------	-----------------

3、上海生物应用技术研究有限公司

中文名称:	上海生物应用技术研究有限公司	类型	一人有限公司(法人独资)
注册资本:	100 万元	实收资本:	100 万元
经营范围:	物联网、生物应用技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让, 计算机系统集成, 电子产品销售, 从事手持式阅读器的组装生产。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)		
法定代表人:	薛渊		
成立日期:	2011-7-13		
注册地址:	上海市徐汇区银都路 398 号 1 号楼 2 楼		
注册号:	310104000493408		

(二) 主要股东情况

1、控股股东及实际控制人基本情况

(1) 控股股东

截至本公开转让说明书出具日, 联丰科技直接持有公司 47.33%的股权, 通过碳银环境间接持有公司 0.475%的股权、通过艾科生物间接持有公司 3.325%的股权, 合计持有公司 51.13%的股权, 为公司控股股东。联丰科技基本情况如下:

中文名称:	上海联丰科技产业有限公司		
注册资本:	10,000 万元	实收资本:	10,000 万元
经营范围:	企业投资(除专项规定), 企业投资咨询; 微电子技术及环保工程、机电一体化、野外潜能拓展训练领域内的四技服务及生产加工(限外发); 销售自身开发产品, 金属材料(除贵金属), 环保设备。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。		
法定代表人:	薛渊		
成立日期:	1992-8-8		
注册地址:	上海市长宁区宋园路 62 弄 1 号 302 室		
注册号:	310105000029373		

(2) 实际控制人

薛渊和薛培明分别持有联丰科技 50%股权, 薛培明、薛渊为父子关系, 薛渊为公司董事长兼总经理、公司核心技术人员、联丰科技执行董事。同时, 丁文礼

为薛渊的母亲，持有公司 13.57%的股权。鉴于联丰科技未对公司绝对控股，且薛渊、薛培明所持联丰科技的股权比例相等，为了保证薛氏家族对公司的控制地位，薛渊、薛培明、丁文礼于 2014 年 7 月 5 日签署了《一致行动协议》：薛渊、薛培明和丁文礼承诺在表决、处置公司股权等事项上行动一致，不一致时以薛渊的意见为准。因此，薛渊、薛培明和丁文礼三人为公司的共同控制人，共持有公司 64.70%股份。

薛渊先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 9 月出生，1987 年获工业自动化专业学士学位，2002 年获工商管理硕士学位，目前工学博士在读。薛渊先生自 1988 年起开始创办企业，至今具有 20 多年的经营管理经验，是公司的核心人物，目前持有联丰科技 50%股权，现任联丰科技执行董事和公司董事长、总经理。1997 年起，薛渊连续四届被选举为上海市人大代表，目前为上海市第十四届人大代表，并担任上海市海外经济技术促进会会长、上海市工商联常委、上海市工商联物联网产业商会会长、上海市私营企业协会副会长、上海市侨联委员等职务。薛渊先生主导了公司重大技术的发展规划，是公司高速精密生产线的设计者，为公司大多数专利（发明、实用新型和外观）的发明人，同时为公司的核心技术骨干成员。

丁文礼女士，中国国籍，无境外永久居留权，1937 年 7 月出生，1957 年-1987 年在上海标准件十厂检验科工作至退休；2001 年-2005 年任上海堡丽洋科技发展有限公司的法定代表人，2005 年至 2014 年 6 月，先后任堡丽洋科技、生物标识有限的董事，目前持有公司 1000 万股股份。

薛培明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1938 年 2 月出生，1956 年-1988 年在上海标准件十厂技术科工作至退休；1991 年—2010 年，担任上海联丰科技产业有限公司董事，1993 年至 2012 年担任上海依玛克科技发展有限公司法定代表人，现任联丰科技监事，目前持有联丰科技 50%股权。

（3）控股股东、实际控制人报告期变化情况

报告期内，公司控股股东一直为联丰科技，实际控制人为薛渊、薛培明和丁文礼，均未发生变化。

2、前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况

截至本转让说明书签署日，公司共有 10 名股东，股东名称及持股比例情况

如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	联丰科技	3,487.37	47.33%
2	湖州宝根	300.00	4.07%
3	丁文礼	1,000.00	13.57%
4	碳银环境	420.00	5.70%
5	艾柯生物	420.00	5.70%
6	健宝通信息	420.00	5.70%
7	曲新远	644.74	8.75%
8	新疆磐石	276.31	3.75%
9	严卓仁	200.00	2.71%
10	王海艳	200.00	2.71%
合计		7,368.42	100.00%

由上表可见，持有公司 5% 以上股份的股东为联丰科技、丁文礼、曲新远、碳银环境、艾柯生物、健宝通信息，简要信息如下：

（1）联丰科技

详见本节之“（二）1、（1）控股股东”。

（2）丁文礼

详见本节之“（二）1、（2）实际控制人”。

（3）曲新远等其他股东

曲新远的基本信息详见本节“六、（一）董事基本情况”，其余股东的基本信息详见本说明书“第四节 公司财务”之“十二、（一）3、持有 5% 以上股份的其他股东”。

3、股东之间的关联关系

本次挂牌前，公司股东之间的关联关系情况如下：

编号	股东名称	关联股东名称	关联关系	合计持股比例
1	联丰投资	丁文礼	联丰科技股东薛培明、薛渊系父子，丁文礼与薛培明为夫妻	64.70%
2	曲新远	碳银环境	曲新远为碳银环境的控股股东	13.98%
3	湖州宝根	王海艳、严卓仁	严卓仁为王海艳的公公，湖州宝根的控股股东为上海宝根，上海宝根的控股股东祝爱瑾与严卓仁为夫妻	9.49%
4	联丰科技	艾柯生物	联丰科技持有艾柯生物 58.33% 股权	50.66%
5	联丰科技	碳银环境	联丰科技持有碳银环境 8.33% 股权	47.81%

4、股份是否存在冻结、质押或其他争议事项情况

截至本公开转让说明书出具日，股东所持有的公司股份均未设定质押等担保，不存在被冻结等任何权利限制情形。股东所持公司股份不存在委托持股的情形，亦不存在权属纠纷或潜在纠纷。

四、股本的形成及变化情况

（一）2001 年 9 月，堡丽洋科技设立

2001 年 7 月 31 日，丁文礼、房平决定设立上海堡丽洋科技发展有限公司，注册资本 100 万元。2001 年 8 月 2 日，上海市华诚会计师事务所有限公司出具沪华会验字（2001）第 B-1041 号《验资报告》，确认股东丁文礼、房平已于当日以货币 100 万元缴纳了出资。2001 年 9 月 6 日，上海市工商行政管理局金山分局核发注册号为 3102282022807 的《企业法人营业执照》。

堡丽洋科技设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	丁文礼	60.00	60.00%
2	房平	40.00	40.00%
合计		100.00	100.00%

（二）2002 年 4 月，堡丽洋科技增资至 500 万元

2002 年 3 月 14 日，堡丽洋科技召开股东会，决定将注册资本增至 500 万元，由股东同比例增资。2002 年 3 月 28 日，上海东方会计师事务所有限公司出具上东会验字（2002）第 781 号《验资报告》，确认截至当日堡丽洋科技已收到股东丁文礼、房平分别缴纳的新增注册资本 240 万元、160 万元。

2002 年 4 月 1 日，本次增资工商变更手续经上海市工商行政管理局金山分局核准，并颁发了新的营业执照。本次增资后，堡丽洋科技的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	丁文礼	300.00	60.00%
2	房平	200.00	40.00%
合计		500.00	100.00%

（三）2004 年 3 月，堡丽洋科技增资至 1,000 万元

2004年2月28日，堡丽洋科技召开股东会，决议将注册资本增至1,000万元，其中丁文礼增资400万元、新增股东王铀、马建华分别增资50万元。2004年3月10日，上海骁天诚联合会计师事务所出具上骁审内验（2004）57号《验资报告》，确认截至当日股东已将新增出资缴足。

2004年3月15日，本次增资事项办理完成工商变更登记手续，并领取了新的营业执照，堡丽洋科技新的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	丁文礼	700.00	70.00%
2	房平	200.00	20.00%
3	王铀	50.00	5.00%
4	马建华	50.00	5.00%
合计		1,000.00	100.00%

（四）2004年10月，堡丽洋科技股权转让及增资至5,000万元

2004年9月27日，堡丽洋科技召开股东会：同意新股东联丰科技以位于安庆市经济技术开发区建筑面积为7,843.03平米的房地产（土地4,597.64平米）增资4,000万元，作为堡丽洋科技生产车间；同意房平、王铀、马建华将所持公司股权转让给丁文礼，转让价格为1元/1出资额，该次会议同时决议修改公司章程，股东变为2人，其中：联丰科技出资4,000万元，丁文礼出资1,000万元。

上海信达资产评估有限公司对联丰科技出资实物资产进行了评估，并出具了沪信房估报字（2004）第0296号《评估报告》，上述资产的评估价值为4,100.74万元。2004年10月8日，上海骁天诚联合会计师事务所出具上骁审内验（2004）429号《验资报告》，对上述出资进行审验。2004年12月24日，本次股权变更办理完成工商备案手续，堡丽洋科技股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	联丰科技	4,000.00	80.00%
2	丁文礼	1,000.00	20.00%
合计		5,000.00	100.00%

虽然联丰科技在出资后即将出资房产交付给堡丽洋科技占有、使用和收益，但因当地政府原因一直未能办理房产所有权过户手续，存在一定的瑕疵。鉴于此，2011年7月11日，生物标识有限与联丰科技签署《房产转让协议》，生物标识有限将该出资房产作价3,988.0795万元转让给联丰科技。由于本次出资房屋的控

制权及收益权已实际转移至堡丽洋科技，并最终作为其资产转让给了联丰科技，从而化解了出资瑕疵引起的法律风险。因此，此次增资中存在的未办理变更手续的瑕疵不构成本次挂牌的实质性障碍。

（五）2005 年 2 月，堡丽洋科技增资至 7,000 万元

2004 年 12 月 30 日，堡丽洋科技召开股东会，决议将注册资本增至 7,000 万元，同时法定代表人由丁文礼变更为薛渊。2005 年 2 月 3 日，上海骁天诚联合会计师事务所出具上骁审内验（2005）112 号《验资报告》，确认截至当日新股东上海华泾实业发展有限公司（以下简称“华泾实业”）已以货币 2,000 万元缴足增资资本。

2005 年 2 月 4 日，本次增资及法定代表人变更事项办理完成工商变更登记手续，堡丽洋科技的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	联丰科技	4,000.00	57.14%
2	华泾实业	2,000.00	28.57%
3	丁文礼	1,000.00	14.29%
合计		7,000.00	100.00%

（六）2006 年 3 月，堡丽洋科技更名为生物标识

2006 年 2 月 20 日，堡丽洋科技召开了股东会，决议通过将名称变更为“上海生物电子标识有限公司”，同时变更经营范围。2006 年 3 月 2 日，堡丽洋科技更名及经营范围变更完成了工商变更登记手续。

（七）2009 年 9 月，第二次股权转让

2009 年 8 月 22 日，有限公司召开股东会，同意华泾实业将所持公司出资额 2,000 万元作价 2,720 万元转让给联丰科技。2009 年 8 月 24 日，华泾实业与联丰科技签署《产权交易合同》，转让价格为 1.36 元/1 出资额。2009 年 9 月 11 日，本次股权转让事项办理完成工商变更登记手续，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	联丰科技	6,000.00	85.71%
2	丁文礼	1,000.00	14.29%
合计		7,000.00	100.00%

（七）2009 年 11 月，第三次股权转让

2009 年 10 月 22 日，有限公司召开股东会，同意联丰科技将所持公司 850 万元出资分别转让给上海宝根 450 万元、严卓仁 200 万元、王海艳 200 万元。转让、受让方于当日签署了《股权转让协议》，转让价格为 1 元/1 出资额。

2009 年 11 月 11 日，本次股权转让事项办理完成工商变更登记手续，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	联丰科技	5,150.00	73.57%
2	上海宝根	450.00	6.42%
3	丁文礼	1,000.00	14.29%
4	严卓仁	200.00	2.86%
5	王海艳	200.00	2.86%
合计		7,000.00	100.00%

（八）2012 年 3 月，第四次股权转让

2011 年 11 月 19 日，公司召开股东会，同意联丰科技向碳银环境、艾柯生分别转让出资额 420 万元、向健宝通信息转让出资额 270 万元，同意上海宝根将所持公司出资额 150 万元转让给健宝通信息，上述转让作价 1.43 元/1 出资额。联丰科技与艾可生物于当日、上海宝根与健宝通信息于 12 月 20 日、联丰科技与碳银环境于 12 月 20 日、联丰科技与健宝通信息于 12 月 20 日签署了《股权转让协议》。

2012 年 3 月 29 日，本次股权转让事项办理完成工商变更登记手续，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	联丰科技	4,040.00	57.71%
2	上海宝根	300.00	4.28%
3	丁文礼	1,000.00	14.29%
4	碳银环境	420.00	6.00%
5	艾柯生物	420.00	6.00%
6	健宝通信息	420.00	6.00%
7	严卓仁	200.00	2.86%
8	王海艳	200.00	2.86%
合计		7,000.00	100.00%

（九）2012 年 7 月，第五次股权转让

2012 年 6 月 25 日，有限公司召开股东会，同意上海宝根将所持公司出资额 300 万元转让给其控股子公司湖州宝根，转让价格为 1 元/1 出资额。2012 年 7 月 3 日，本次股权转让事项办理完成工商变更登记手续。

（十）2012 年 11 月，增资及第六次股权转让

2012 年 10 月 8 日，公司召开股东会：同意将注册资本增至 7,368.421 万元，由上海磐石认缴 248.684 万元、新疆磐石认缴 119.737 万元；同意联丰科技将所持公司出资额 375.7895 万元转让给上海磐石、将出资额 176.8421 万元转让给新疆磐石；增资与转让价格为 5.43 元/1 出资额。当日各方签署了股权转让协议。

2012 年 11 月 9 日，国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）出具国浩验字（2012）309C189 号《验资报告》，确认截至 2012 年 11 月 7 日，上海磐石金池、新疆磐石新洲已以货币 2,000 万元缴足认缴的新增出资。2012 年 11 月 13 日，本次增资及股权转让事项办理完成工商变更登记手续，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	联丰科技	3,487.37	47.33%
2	湖州宝根	300.00	4.07%
3	丁文礼	1,000.00	13.57%
4	碳银环境	420.00	5.70%
5	艾柯生物	420.00	5.70%
6	健宝通信息	420.00	5.70%
7	上海磐石	624.47	8.47%
8	新疆磐石	296.58	4.03%
9	严卓仁	200.00	2.71%
10	王海艳	200.00	2.71%
合计		7,368.42	100.00%

（十一）2014 年 4 月，第七次股权转让

2014 年 4 月 18 日，公司召开股东会，同意上海磐石将其所持公司全部股权 8.475%、新疆磐石将其所持公司股权 0.275%转让给曲新远，转让价格为 6.51 元/1 出资额。2014 年 4 月 18 日，上海磐石、新疆磐石与曲新远签署了股权转让合同，并于 4 月 28 日在上海联合产权交易所完成交易。

2014年4月30日，本次股权转让事项办理完成工商变更登记手续，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	联丰科技	3,487.37	47.33%
2	湖州宝根	300.00	4.07%
3	丁文礼	1,000.00	13.57%
4	碳银环境	420.00	5.70%
5	艾柯生物	420.00	5.70%
6	健宝通信息	420.00	5.70%
7	曲新远	644.74	8.75%
8	新疆磐石	276.31	3.75%
9	严卓仁	200.00	2.71%
10	王海艳	200.00	2.71%
合计		7,368.42	100.00%

（十二）2014年7月，整体变更设立上海生物电子标识股份有限公司

2014年6月19日，有限公司召开股东会：决议整体变更为股份公司，以有限公司截至2014年4月30日经瑞华事务所出具的瑞华审字【2014】31080076号《审计报告》审计的账面净资产123,011,464.96元作为对股份公司的出资，其中73,684,210.00元作为实收股本，其余计入资本公积。

万隆(上海)资产评估有限公司对有限公司截至2014年4月30日的净资产价值进行了评估，并于2014年6月13日出具了《上海生物电子标识有限公司拟变更设立股份有限公司项目涉及的其净资产评估报告》（万隆评报字(2014)第1173号），有限公司的净资产评估值为161,591,883.29元，相比账面净资产增值38,580,418.33元，增值率为31.36%。

2014年7月4日，生物标识召开创立大会。同日，瑞华出具瑞华验字【2014】31080003号《验资报告》，对上述整体变更事项的出资情况进行了审验。

2014年7月18日，生物标识完成上述事项的工商登记变更手续，并取得上海市工商行政管理局核发的注册号为310104000198194的《企业法人营业执照》。

整体变更为股份公司后，公司的股本结构未发生变化。

五、重大资产重组情况

为避免同业竞争，有限公司于2012年12月进行了资产收购，具体情况如下：

2012年11月9日，依玛克召开董事会，一致同意联丰科技和美国鹏欣实业股份有限公司将其所持依玛克35%和25%的股权转让给生物标识有限。

2012年12月11日，有限公司与美国鹏欣实业股份有限公司、联丰科技签署《股权转让协议》，分别受让其所持依玛克25%、35%的股权，转让价格分别为130万元、182万元。2012年12月21日，上海市长宁区人民政府下发《关于上海依玛克科技发展有限公司股权转让、变更公司性质的批复》（长府外经【2012】911号），批准了上述事项。

2013年1月11日，依玛克办理完成股东、注册资本的工商变更手续。依玛克由生物标识有限相对控股的子公司变更为全资子公司，解决了有限公司与依玛克之间存在的同业竞争问题。

六、董事、监事、高级管理人员的情况

（一）董事基本情况

公司共有董事5名，任期3年，任期届满可连选连任，基本情况如下：

序号	姓名	职位	起任日期	任期
1	薛渊	董事长/总经理	2014-07-04	3年
2	曲新远	董事	2014-07-04	3年
3	王海艳	董事	2014-07-04	3年
4	陈永	董事/ 副总经理	2014-07-04	3年
5	薛琪	董事/副总经理	2014-07-04	3年

薛渊先生，简历见本节“三、公司股权结构和主要股东情况”/“（二）主要股东情况”/“1、控股股东及实际控制人基本情况”/“（1）实际控制人”。

陈永先生：中国国籍，无境外永久居留权，1963年4月出生，现任公司副总经理。高级工程师，中共党员。1985年本科毕业获精密机械工程学士学位，2002年获MBA硕士学位。历任上海仪电仪表局科员、主任科员、共青团上海市委事业办科员、主任科员、上海大世界（集团）公司党委成员，副总经理、上海青年实业（集团）公司副总经理。2014年1月起任生物标识有限副总经理、财务总监。2014年7月任公司董事、副总经理、财务总监，负责公司的财务、法务工作。

薛琪女士：中国国籍，无境外永久居留权，1962年2月出生，1987年机械专业中专毕业。1987年-1992年，上海机电环保研究所任研究员，1992年-2006年任联丰科技副总经理，2006年起任有限公司副总经理。2014年7月任公司董事、副总经理，主要负责公司的采购、行政和人力资源工作。

曲新远先生：中国国籍，无境外永久居留权，1974年8月出生，1994年航天职大电子技术专业，2000年获得北京现代管理学院MBA学位。2002年-2007年，任上海宝聚表面处理技术有限公司副总经理；2008年-2011年，任上海商银投资管理有限责任公司副总经理；2011年至2013年，任金诚投资管理有限公司副总经理。2014年3月起任有限公司董事，2014年7月任公司董事，主要配合董事长制定公司战略规划。

王海艳女士：中国国籍，无境外永久居留权，1972年8月出生，1996年获得本科法学学位。1996年-1997年，上海复星高科技实业有限公司服务部；1997年至今，一直在律师事务所任职。2013年起任有限公司董事，2014年7月起任公司董事。

（二）监事基本情况

公司共有监事3名，任期3年，任期届满可连选连任，基本情况如下：

序号	姓名	职位	起任日期	任期
1	张浩	监事（主席）	2014-07-14	3年
2	李畅	监事	2014-07-14	3年
3	汪安胜	监事（职工）	2014-07-14	3年

张浩先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年12月生，1991年毕业于上海大学电气自动化专业，1999年获MBA学位，经济师。1991年-2001年任中国东方航空股份有限公司客运部主管，2001-2002年任中国国际商业征信有限公司部门主管，2002年-2003年任上海融之杰投资咨询有限公司部门经理，2003年-2004年任上海恒和盈嘉投资咨询有限公司总经理。2004年至2014年7月，任有限公司总经理助理。2014年7月任公司监事会主席、总经理助理。张浩先生现负责海外市场开发业务及客户服务并参与协助公司综合管理。

李畅先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977年出生，2004年毕业于英国赫特福德大学（University of Hertfordshire），获计算机科学理学硕士学位。2004-2005年任智擎商务咨询有限公司软件工程师，2006年-2007年任塞莱国际

贸易有限公司网站运营经理，2007年-2010年任健众信息技术有限公司网站架构设计师、首席信息官，2010年9月至2014年7月先后任有限公司软件部部长、生物数据软件部长，2014年7月起任公司监事。李畅先生曾获得2012年度上海市科学技术发明一等奖。

汪安胜先生：中国国籍，无境外永久居留权，1957年12月生，毕业于上海电视大学经济类企业管理专业，中共党员，经济师。1990年-1994年任中山宾馆人事培训部经理，1994年-2000年任上海九洲名品城家电部门经理、人事科长、办公室主任等职，2000年-2007年，任依玛克办公室主任，2008年至今，先后任有限公司、公司的办公室主任。2014年7月起任公司监事。

（三）高级管理人员基本情况

公司共有高级管理人员4名，任期3年，任期届满可连选连任，基本情况如下：

序 号	姓 名	职 位	起任日期	任 期
1	薛渊	董事长/总经理	2014-07-04	3 年
2	薛琪	董事/副总经理	2014-07-09	3 年
3	陈永	董事/副总经理、财务总监	2014-07-09	3 年
4	张克胜	副总经理、董事会秘书	2014-07-09	3 年

薛渊先生，简历见本节“三、公司股权结构和主要股东情况”/“（二）主要股东情况”/“1、控股股东及实际控制人基本情况”/“（1）实际控制人”。

陈永先生，简历参见本节“六、董事、监事、高级管理人员的情况”/“（一）董事基本情况”。

薛琪女士，简历参见本节“六、董事、监事、高级管理人员的情况”/“（一）董事基本情况”。

张克胜先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年7月出生，1986年获得统计学学士。1993年3月-1997年9月任乌鲁木齐中实服务公司总经理，1997年10月至2001年2月任新疆明智咨询有限公司总经理；2001年-2007年，担任德恒证券总裁助理；2007年-2013年，先后任海通证券上海天平路营业部总经理、国金证券上海营销总部总经理。2013年5月至今，任公司副总经理，负责传感器项目的运营。2014年7月起任公司副总经理、董事会秘书。

七、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

单位：元

项目	2014年4月30日 /2014年1-4月	2013年12月31日 /2013年度	2012年12月31日 /2012年度
资产总计	294,928,974.24	294,248,352.48	282,321,996.78
股东权益合计	142,524,687.51	151,513,391.35	139,750,353.96
归属于申请挂牌公司的股东权益合计	142,524,687.51	151,513,391.35	139,494,747.12
每股净资产	1.93	2.06	1.90
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	1.93	2.06	1.89
资产负债率（母公司）	51.67%	48.51%	50.50%
流动比率（倍）	1.07	1.11	1.08
速动比率（倍）	0.85	0.82	0.82
应收账款周转率（次）	0.19	1.29	3.24
存货周转率（次）	0.41	1.29	2.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,068,768.01	-4,719,853.99	26,655,151.02
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.03	-0.06	0.36
营业收入	17,978,871.79	93,069,625.64	78,443,680.90
净利润	-8,988,703.84	14,883,037.39	6,866,574.69
归属于申请挂牌公司股东的净利润	-8,988,703.84	14,883,037.39	7,054,908.03
扣除非经常性损益后的净利润	-9,421,446.81	12,629,782.33	1,683,351.68
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	-9,421,446.81	12,629,782.33	1,882,443.48
毛利率	20.22%	52.34%	47.77%
净资产收益率（%）	-6.11%	10.22%	5.04%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-6.41%	8.67%	1.23%
基本每股收益（元/股）	-0.12	0.20	0.10
稀释每股收益（元/股）	-0.12	0.20	0.10

八、定向发行基本情况

发行股数：11,315,790 股

发行对象：曲新远

发行价格：6.52 元/股

预计募集资金金额：73,778,950.80 元

九、本次挂牌有关机构

（一）主办券商

机构名称：金元证券股份有限公司

法定代表人：陆涛

住所：海南省海口市南宝路 36 号证券大厦四楼

项目负责人：王健

项目小组成员：王坤、于信念、马聪聪

联系电话：0755-21515558

传真：0755-83025657

（二）律师事务所

机构名称：上海市锦天城律师事务所

负责人：吴明德

住所：上海市花园石桥路 33 号花旗集团大厦 14 楼

经办律师：阙莉娜、钱双杰

电话：021-23261888

传真：021-23261999

（三）会计师事务所

机构名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：杨剑涛

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

经办注册会计师：夏云青、黄泽铭

联系电话：021-20300013

传真：021-20300203

（四）资产评估机构

机构名称：万隆（上海）资产评估有限公司

法定代表人：赵斌

经办注册评估师：董明慧、蔡懿懿

住所：嘉定区南翔镇真南路4980号

联系电话：021-63788398

传真：021-63767768

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦五层

联系电话：010-58598844

传真：010-58598982

（六）证券挂牌场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

邮政编码：100033

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、主营业务、产品和服务及其用途

（一）主营业务

RFID 技术是自动识别技术的一种，与其他自动识别技术相比， RFID 标签体积小、外形多样，抗污染能力和耐久能力强，标签可重复使用、数据记忆容量较大、具有穿透性、无障碍阅读和安全性较强以及标签无需电源等优点，同时 RFID 读写设备具有快速读取的优点。

公司自成立以来即专注于从事 RFID 动物电子标识和读写设备的研发、设计、生产、销售，同时公司十分重视并积极推广相关技术的实际应用，经过多年的积淀，现已成为能提供从电子标识产品设计、生产制造、专业阅读器研制、中间件软件研发、系统环境构建、用户应用软件开发以及整体项目运行的全产业链应用服务的方案解决商。

公司为中国唯一拥有 ICAR 颁发独立生产商编码的企业，曾承担一项国家“863”专项科研项目，并获得了上海市科学技术发明一等奖。公司十分重视品牌塑造，目前产品均使用公司自有注册商标，并正在申请“上海市著名商标”。

2008 年 10 月，公司被上海市科委、财政局、国家税务局和地方税务局认定为“高新技术企业”，2011 年 10 月通过复审，目前正在准备新的复审工作。目前，公司已获国家知识产权局授权的专利 29 项，包括 7 项发明专利、11 项实用新型专利、11 项外观专利。公司十分重视 RFID 技术的实际应用，目前在多个应用领域共拥有 12 项软件著作权。

公司自成立之初的硬件产品制造商起步，经过十几年的发展，先后经历了产品制造商、系统集成商、整体方案解决商的演变，公司的目标是通过 RFID 技术在各应用领域所积累的日益丰富的海量数据进行挖掘分析，向增值服务商方向转变。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

（二）主要产品、服务及其用途

1、RFID 技术概念

RFID 是一项利用射频信号通过空间耦合（交变磁场或电磁场）实现无接触信息传递，并通过所传递的信息达到识别目的技术。最简单的 **RFID** 系统由电子标签（**Tag**）、读写器（**Reader**）和天线（**Antenna**）三部分组成，在实际应用中辅以相应软件将以上部件进行系统整合以便使用。其中，电子标签主要作用为标识人员、物体并存储其相应的信息，读写器的主要作用是将约定格式的待识别人或物的标识信息写入电子标签的存储区中（写入功能），或在读写器的阅读范围内以无接触的方式将电子标签内保存的信息读取出来（读出功能）。天线用于发射和接收射频信号，天线一般内置于电子标签和读写器中。

2、公司主要产品及其用途

（1）电子标识

公司电子标识采用 **RFID** 技术，按照能量供给方式的不同，可分为有源、无源两种，按照工作频率不同，可分为低频、高频、超高频、微波四种。与有源标签相比，无源标签具有体积小、使用寿命长、成本低、免维护等优点，但读写距离则较近，且在适用物体运动速度方面不如有源标签。低频标签与超高频标签相比，低频标签具有抗干扰性强、环保、准确性高等优点，主要用于动物识别、容器识别、工具识别、电子闭锁防盗（带有内置应答器的汽车钥匙）等领域。

无源电子标识主要由 **RFID** 芯片、谐振电容和天线三部分构成，天线与电容组成谐振回路，调谐阅读器的载波频率，以获得最佳性能。无源电子标签（被动标签）没有内装电池，在阅读器的读出范围之外时，电子标签处于无源状态，在阅读器的读出范围之内时，电子标签从阅读器发出的射频能量中提取其工作所需电源。无源电子标签一般采用反射调制方式完成电子标签信息向阅读器的传送。


公司目前主要生产无源低频电子标识，主要用于犬只、猪、牛、羊等动物，同时公司也已研制成功超高频电子标识产品，可应用于奶牛等散养动物。

公司的电子标识产品一般具有如下共性：**A**、符合 **ISO11784/11785** 的标准；**B**、工作频率为 **134.2kHz**；**C**、通信方式为 **FDX-B** 制式；**D**、不使用粘合剂，一次性注塑封装成型。公司主要电子标识产品的简要情况如下：

序号	产品名称	产品规格与特点	适用范围
1	植入式电子标识	1、标识号为24bit；2、可改写的存储区域512bit；3、规格：2.12mm*12mm；4、抗排异、抗游离、抗重力、无菌。	宠物（狗、猫），猪牛羊鱼螃蟹等水产，老鼠等实验物

2	耳挂式电子标识	1、分为圆形和铲形两种；2、标识号为24bit；3、可改写的存储区域512bit；4、产品材料：聚乙烯、聚醚型聚氨酯。	猪、牛、羊、兔
3	脚环式电子标识	1、电子标识号24bit；2、产品材料：聚碳酸脂。	家禽、鸽子、鸟
4	留胃式电子标识	1、电子标识号24bit；2、产品材料：生物陶瓷。	牛、羊
5	留胃式传感电子标识	内装有温度和记步传感装置，能将牛的体温和走步数据与牛的电子身份证号关联，并实时传输至软件系统。	牛
6	树钉式电子标识	1、电子标识号24bit；2、产品材料：聚碳酸脂。	树
7	耳挂式智能电子标识	1、表面蚀刻的二维码图案与标识内存储的图案一致；2、产品材料：聚乙烯、聚醚型聚氨酯；3、阅读器读取时既可显示图案，也可显示标识号；4、阅读时间短，阅读距离20-40cm，无方向性；5、抗污染、潮湿，不受光线强弱、方向性影响。	猪、牛、羊、兔
8	植入式动物智能电子标识	1、标识内存储有与标志号对应的二维码图案；2、抗排异、抗游离、抗重力、无菌；3、阅读器读取时可显示图案，也可显示标识号；4、1秒钟读取，阅读时间短；5、读取距离短，10cm，无方向性；6、不掉标。	猪、牛、羊
9	智芯盒	手持式电子标识模拟器，具有灵敏度高、工作电流小、携带方便等特点，人工输入信息能被阅读器精准识读。	猪、牛

主要产品图片如下：

名称	图片	名称	图片
猪只耳挂式(智能)电子标识		羊（或牛）只留胃式传感电子标识	
犬只植入式电子标识		脚环式/树钉式电子标识	
奶牛耳挂式电子标识		留胃式传感电子标识	

(2) 读写设备

RFID 读写设备通过天线与 RFID 电子标签进行无线通信, 可以实现对电子标签识别码和内存数据的读出或写入操作。

公司读写设备一般具有如下共性: A、读写 ISO11784FDX-B 兼容式电子标识; B、工作频率为 134.2KHZ 和 13.56MHZ; C、阅读响应时间在 1 秒内, 不会因耳标表面污染、环境潮湿、方向性等问题而无法阅读; D、通过 USB 借口或蓝牙与计算机进行数据通信; E、使用可充电的高效能锂电池。

公司几种主要读写设备的简要情况如下:

序号	产品名称	产品特点
1	智能长柄阅读器	1、阅读时会分别显示标识号和二维码图案; 2、可存储2万条阅读记录; 3、阅读记录20-40cm, 无方向性; 4、尺寸: 440*120*32mm。
2	手持式读写器	1、可存储5万条阅读记录; 2、能对符合 ISO-11784和 GB/T20563-2006编码标准的全双工 FDX-B 的电子标识进行读写; 3、尺寸: 150*66*30mm。
3	智能掌中宝	1、具有 GPRS 移动通讯功能, 适用现场信息处理; 2、适用 WinCE 操作软件, 可实现远程数据库在线管理。
4	门式阅读器	1、对采用 FDX-B 制式的耳挂式和留胃式电子标识的阅读距离可达1.2米; 2、装在走道上, 对动物电子标识自动识读并传输给系统。
5	牲畜活体动态称重系统	1、在牲畜行走过程的4秒钟内完成称重和自动识别牲畜佩戴或留胃中的电子标识, 并将重量跟牲畜的电子身份证号关联后实时传输给系统, 每小时可测量奶牛300头, 猪、羊400头; 2、系统组成: 电子称重托盘、重量感应器、数据连接线、称重显示分析器、计算机软件、电子标识识读天线。
6	圆形大窗口阅读器	1、采用先进的射频发射/接收电路及嵌入式微控制器, 具有接收灵敏度高、工作电流小、携带方便、性价比高的特点; 2、读写 ISO11784FDX-B 兼容式电子标识; 3、阅读范围: 40-70mm; 4、尺寸: 110*80*55mm。
7	手持圆形阅读器	1、是非接触13.56M 电子证件 (IC 卡) 阅读器。采用 USB 接口与 PC 相连, 方便可靠清晰的 LCD 屏幕, 可灵活显示; 2、支持符合 ISO14443TypeA,TypeB 的非接触卡; 3、阅读范围: 20~50mm; 4、尺寸: 110*80*55mm。

主要产品图片如下:

名称	图片	名称	图片
长柄智能阅读器		手持式阅读器	

智 芯 盒/掌 中宝	 	微 型 电 子 标 识 阅 读 器	
门 式 阅 读 器 系 统	 <p>系统组成： A.电子称重托盘 B.重量感应器 C.数据连接线 D.称重显示分析器 E.计算机软件 F.电子标识识读天线</p> 		

3、主要服务案例

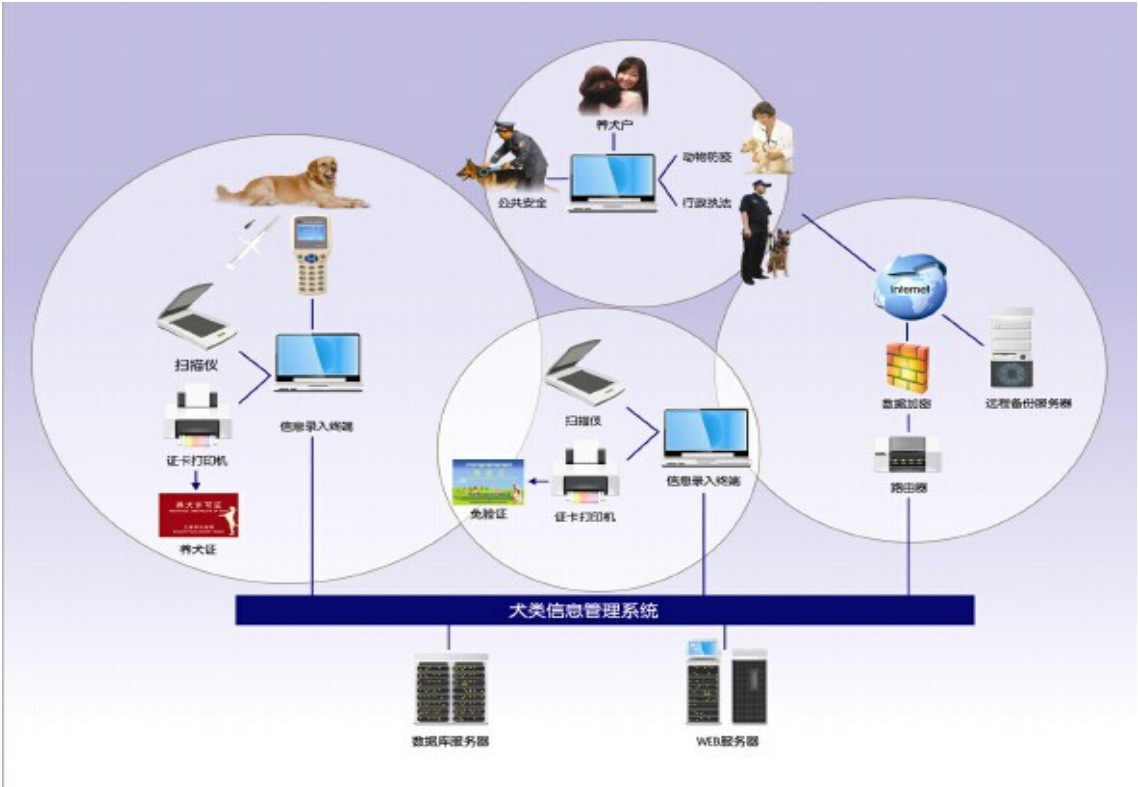
序号	案例名称	案例简介
1	《犬只电子标识信息管理平台》	该整体解决方案使用公司自主研发的 RFID 电子标识、手持式阅读器和犬只管理信息系统，集成了犬只登记、年审、免疫等功能模块，具有全自动识别（管理人员通过系统手持设备能便捷获得犬只的主人、病史、免疫等信息）、高效追溯性（对犬只整个生命周期进行全程跟踪，有效控制狂犬病和及时处理犬伤人事件）、简易快捷（数据查找由服务器完成，高效快捷）、安全性（电子标识为犬只专用，响应快、故障率低，系统服务器稳定性高）、拓展性好等优点。
2	《奶牛疫病防疫电子信息平台》	动物疾病预防控制中心、动物兽医诊断所、动物卫生监督所、牛场根据各自职能运用 RFID 技术进行牛只相关信息的采集，并传输至云端数据中心，各管理部门均可实时掌握相关信息，从而实现对奶牛疾病（布鲁氏菌病、结核病、口蹄疫等）的精准控制，并可掌握疾病动态、流行规律，从而有效降低发病率、死亡率和由此造成的经济损失，并能保证奶制品安全。
3	《能繁母猪等牲畜的保险整体解决方案》	通过应用“承保标的”与“理赔标的”对应的 RFID 耳挂式（或植入式）智能电子标识和物联网相关技术，在动物防疫、监督部门、养猪场、保险公司的合作、互动和信息共享下，能繁母猪及其他牲畜的保险承保、契约变更、疫苗防疫、理赔申请、无害化处理与快速理赔能高效完成。从而完善食品安全体系、降低道德风险、提供精准化风险管理水平、提升农业保险信息化水平。
4	《奶牛场电子信息生产管理》	通过运用留胃式智能电子标识、牲畜活体动态称重系统、智能长柄阅读器、智能掌中宝等产品，实现奶牛群养模式下精准的个性化信息管理。管理软件包括奶牛电子身份证信息模块、牛群管理模块、奶牛繁殖模块、兽医防疫模块、生奶管理模块、饲养管理模块、兽药管理模块、报表中心模块、管理分析模块。
5	《猪场电子信息生产管理》	具有信息采集精准，操作简便，完全实现无纸化信息输入等特点，基本涵盖猪场生产全过程，能精准查询猪舍存栏、哺乳仔猪寄养信息。管理软件包括猪只电子身份证信息模块、种猪管理模块、生产管理模块、兽医保健模块、饲料管理模块、信息查询模块、预警提示模块、报表中心模块、管理分析模块。

6	<p>《动物源性食品溯源管理》整体解决方案</p>	<p>运用 RFID 技术采集从养殖场、道口、屠宰场、分割车间、批发市场、超市等零售终端的全程可追溯信息，并存储至云端数据中心，建成统一的动物源性食品溯源信息平台，使农业、商务、食品安全监督等政府部门和居民可通过此信息平台对整个生产和流通环节进行实时监控，一旦出现食品安全问题，可通过此管理平台迅速溯源到养殖场、屠宰场、分割车间、批发市场、超市终端等关键点，找到责任人或部门，确保产品从源头到餐桌的全程溯源。</p> <p>商品猪养殖追溯电子信息系统：在小猪出生24小时内戴上电子标识，通过 RFID 技术采集小猪出生日期、父辈、每天所需饮食和饮水量，记录疫苗接种情况，以及出现不同体征时的疾病诊治信息、进入繁育期的体征信息，出栏、检疫等信息。猪场管理人员通过手机或电脑可对养猪情况实施24小时远程监控或查询相关信息。通过云计算，动物疾病预防和控制中心、动物监督所能精准掌握当月及未来几个月猪场商品猪的出栏数量，各阶段商品猪的存栏数等信息，通过系统软件对数据进行分析对比、挖掘整理，可为政府部门提供预警动物疫情、和制定猪肉价格走势提供决策依据，也为终端消费者从购买到分割、屠宰、养殖环节的逆向追溯猪肉信息提供基础数据。</p>
7	<p>特种行业服务人员管理平台</p>	<p>特种行业服务人员管理平台是对娱乐、酒吧、游戏机等特种行业从业人员进行人、地、物、事等要素管理的公共服务平台。该平台的目的主要是通过物联网技术协助治安管理机构自动采集从业人员考勤信息、分析监控其活动轨迹、以及采集娱乐场所上报的日志信息等工作。该平台还能与公安公共交换平台及派出所综合管理系统对接，实现信息共享。</p>

公司目前应用成熟的主要案例的简要情况如下：

（1）犬只“电子身份证”信息管理整体解决方案

A、模拟图



B、整体解决方案特点介绍

为降低狂犬病的发生率，保障公民人身安全和社会秩序安定，公司从 2003 年起在国内率先推出了犬只“电子身份证”信息管理平台。该平台包含公安、农委、宠物医院等多个应用子系统，涉及犬只登记、年检、免疫、准养、绝育等信息的采集和管理。管理者可通过互联网查询犬只相关信息，从而使养犬管理实现信息化和智能化。

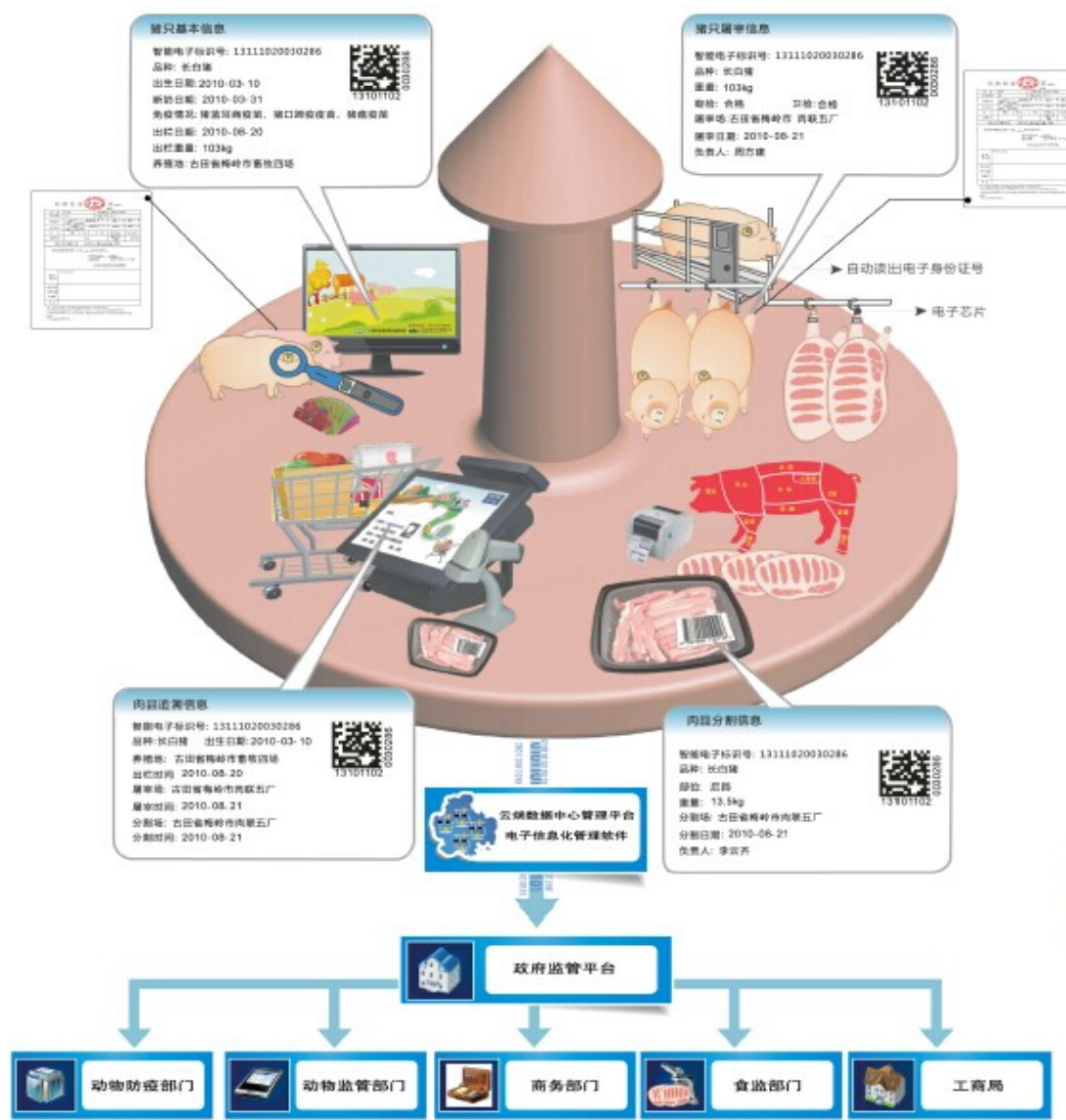
传统犬只身份识别主要采用狗牌管理，具有易丢失、信息量小、修改复杂等问题，而米粒大小的动物植入式电子标识具有标识唯一、信息容量大、操作简单、读取迅速准确、防伪造、永久使用、不影响美观等优点。电子标识需通过国家级测试中心的细胞毒性试验、急性全身毒性试验、产品电性能和生化检测。

本解决方案以动物植入式电子标识为核心载体，运用 **RFID** 技术，利用电子标识快速和高可靠识别特性，通过阅读器将采集的数据传输给后台数据库，配合数据库算法，实现对犬只身份、犬主、健康、免疫等信息进行自动识别分析，并很好的解决了犬只丢失、遗弃和犬伤人等事件。

该解决方案已成功用于全国 32 个大中城市。

（2）商品猪养殖屠宰分割全流程溯源管理解决方案和大数据应用服务

A、模拟图



B、解决方案特点简介

传统养殖只需对育畜佩戴农业部的二维码免疫耳标，不需使用带有电子标识的免疫耳标，这对养殖企业没有任何收益，还对养殖企业造成承担责任风险的心理负担。为使电子标识耳标能为养殖企业带来真正的效益，公司经过近三年的走访并驻场体验，充分掌握了生猪养殖场的养殖流程和管理需求，并成功研制一套完整的养殖场信息管理系统。

由于养殖企业一线员工的工作环境差、劳动强度高、工作时间长并且报酬低，因此从业人员的文化普遍较低。为适应该群体使用信息化手段采集生猪饲养信息和每天工作信息，公司开发了“一键式”信息采集系统，饲养员在工作中能实时将生猪体征信息和本人工作信息通过无线通讯方式传输至后台数据库，并配置了员工绩效与报酬挂钩的功能，这不仅提高了员工积极性，同时可降低养殖企业的

人员需求，从而降低其用工成本，而公司则获取了生猪养殖环节的溯源信息，为实现猪肉产品全产业链溯源提供了数据基础。

在生猪屠宰和分割企业，公司对屠宰线进行信息化改造后，不用人为干预即可在生猪身首分离前将养殖阶段的溯源信息从电子耳标转移到挂钩电子标识中，在胴体进入急冻排酸库前转移到胴体电子标识中，包括养殖环节免疫信息和屠宰环节的检疫信息。在生猪白条的分割环节，公司制订了一套溯源信息传递操作规程，每分割一次均可将原挂钩电子标识中的溯源信息传递到被分割部位的新挂钩电子标识中，一直延续到最终的成品肉产品。在成品包装时，将产品挂钩电子标识取下，通过专用标签打印机读取其溯源信息并打印出对应的二维码和价格条形码，而该挂钩电子标识清洗后可重新循环使用。

为避免分割操作工和车间管理人员的抵触心理，溯源管理系统对每个工位和每个操作人员的工作量进行了统计，并为后道工序对前道工序的质量预留了评价端口，从而保证了每个工序既要追求速度又必须保证各工序的质量，这为操作工人的工作效率与报酬挂钩提供了依据，圆满解决了溯源信息在分割环节的不间断传递，同时也提高了操作工人的积极性，降低分割操作的人工需求，有效降低了企业用工成本，而公司则获取了生猪屠宰和分割环节的溯源信息，为实现猪肉产品全产业链溯源提供了数据基础。

公司在生猪养殖、屠宰以及分割环节积累的溯源信息为实现生猪产品全产业链溯源提供了大数据应用的基础，公司通过提供各环节的信息管理服务，既采集了生猪溯源信息，又为生产企业提供了全员考核的依据，为企业节省了用工成本，同时溯源产品提升了客户的品牌价值，创造了更高的产品附加值。该系统实现了生猪养殖和屠宰加工企业得大利、提供溯源信息服务公司得小利的双赢目标。

目前，公司提供的商品猪饲养屠宰流通全过程溯源管理解决方案已成功应用于上海松林肉食品有限公司和上海爱森肉食品有限公司，应用方案已经比较成熟，具备了快速复制的条件。公司已与通威股份有限公司的下属子公司成都春源食品有限公司、四川欣康绿食品有限公司签署了合作框架协议，并正在与其他从事生猪养殖、屠宰的大型企业洽谈合作。

（3）特种行业服务人员管理平台

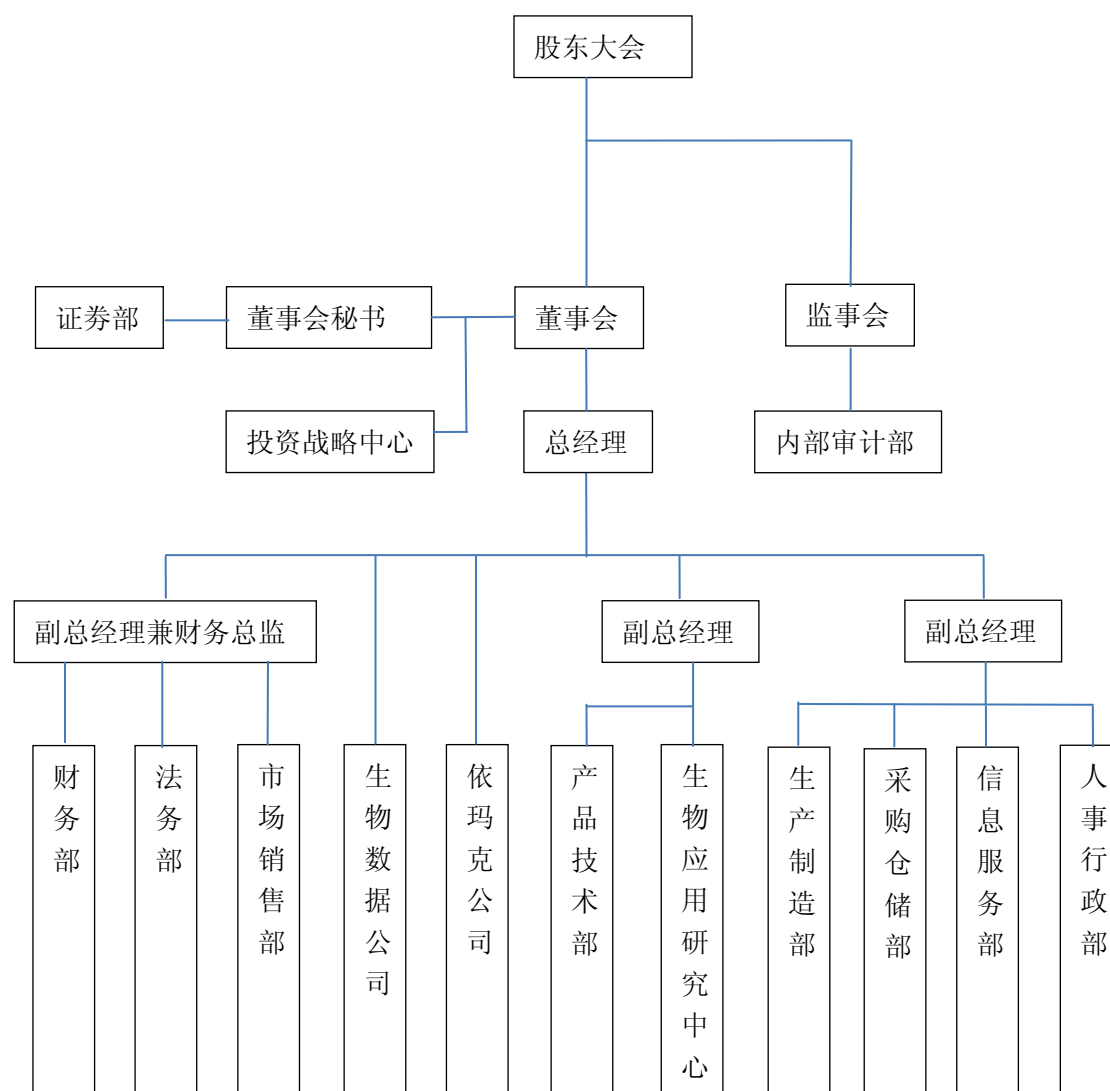
公司开发的特种行业服务人员管理系统，运用物联网核心技术和云数据平台

实现了对娱乐、酒吧、游戏机等特种行业的四要素（“人地事物”）有效管理，已成功运用于上海市全部娱乐场所、酒吧以及游戏机房，应用大数据分析，实现了对几十万从业人员的流动状态进行有效监管，显著降低了相关治安案件的发生率，取得了明显的社会效益。

目前，上海市公安局和上海市文化执法局已要求区域内所有娱乐场所、酒吧以及游戏机房均采用该管理系统。

二、公司组织结构及生产、服务流程

（一）组织结构图

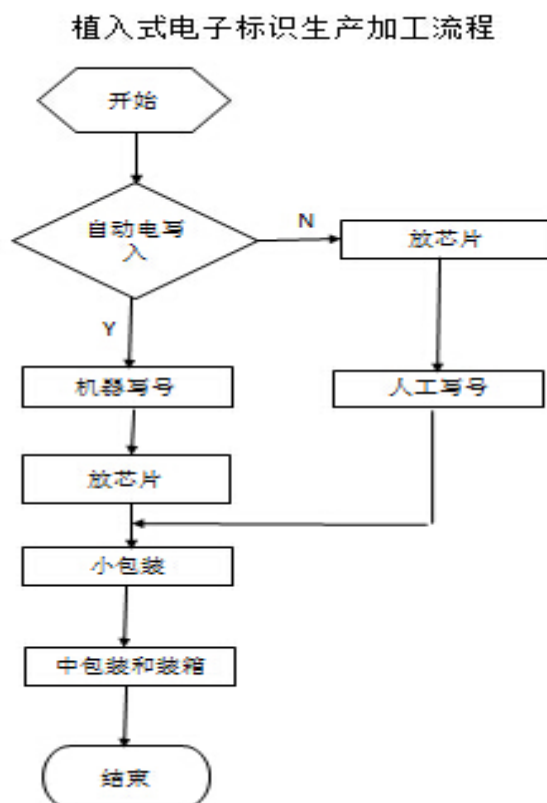


（二）公司生产、服务流程

1、产品主要工艺流程

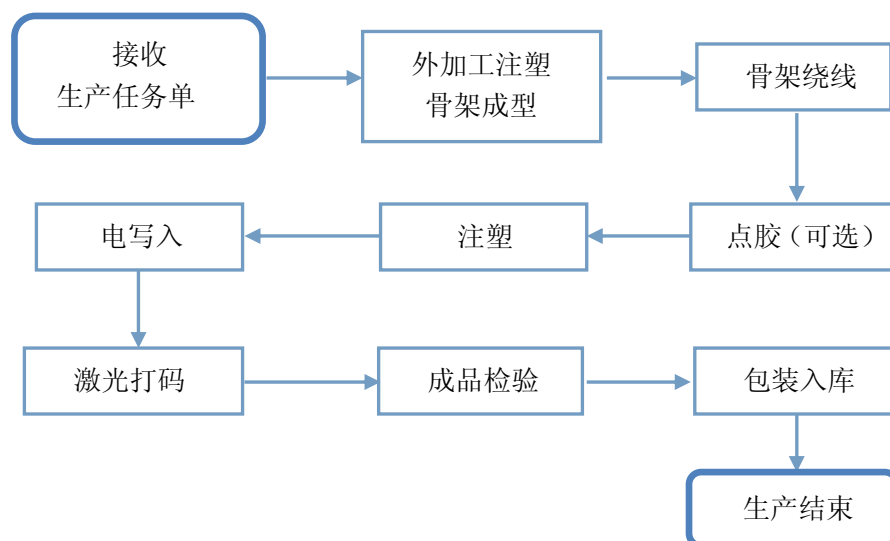
(1) 植入式电子标识生产工艺流程

植入式电子标识生产过程主要包括芯片电写入数据、机器写号、放芯片、绕线、焊接、检验、包装等工序，简要工艺流程图如下：

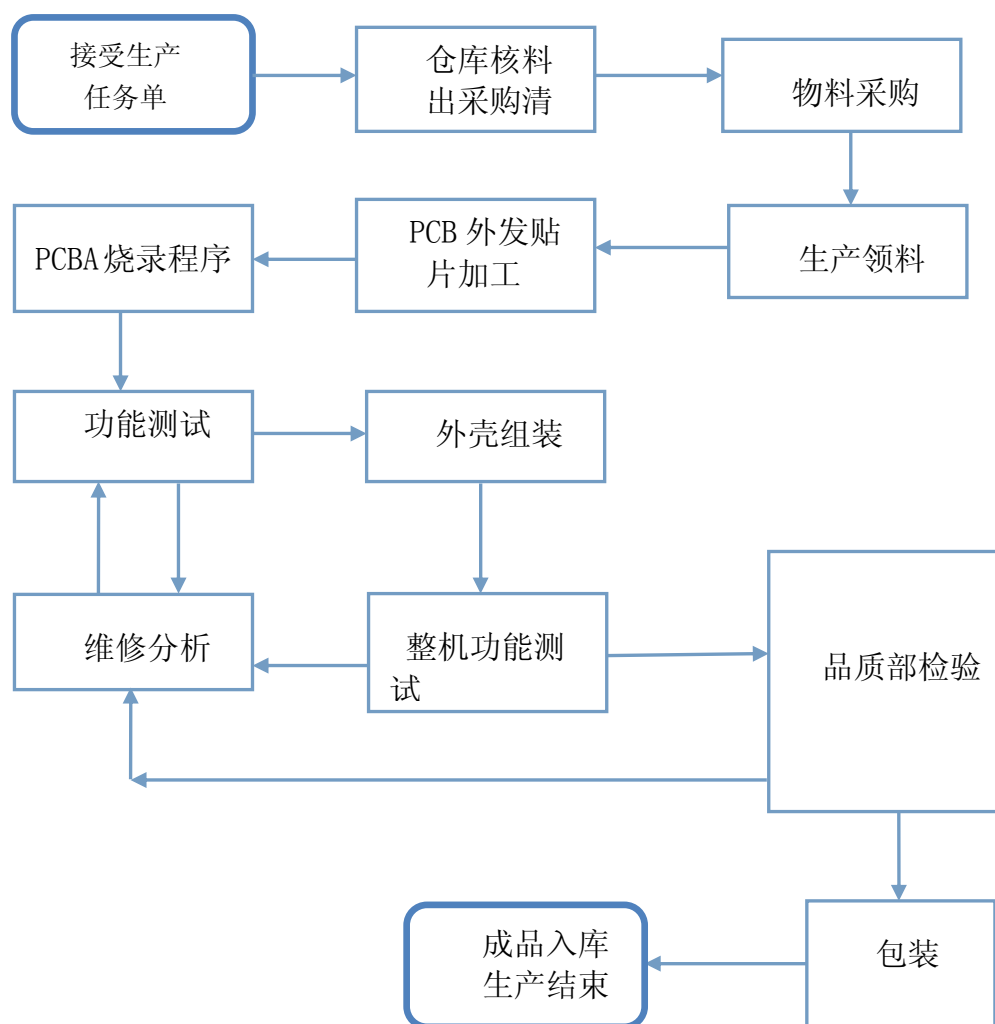


(2) 耳挂式电子标识生产工艺流程

耳挂式电子标识生产过程主要包括骨架绕线、点胶、注塑、芯片电写入数据、激光打码、检验、包装等工序，简要工艺流程图如下：



（3）读写设备的生产工艺流程



2、服务流程

公司为下游应用客户提供服务的流程主要分为需求调研、产品研发、软件开发、系统搭建、运行维护等步骤，随着各应用领域积累的数据日益丰富，公司运用云计算技术对海量数据进行分析，挖掘出海量数据间的内在规律和潜在价值，为客户、终端消费者和政府主管部门提供大数据服务。

三、与公司业务相关的主要资源要素

（一）公司核心技术

1、生猪供应链全过程多种标识及识别技术

该技术突破了生猪养殖、屠宰、加工、运输和销售等供应链各环节中二维码与 RFID 的复合耳标、挂钩、吊牌、条形码等不同载体间信息的无缝传递技术并开发了相关装备,攻克了 RFID 嵌入式、移动数据同步和安全输送、多标识、SAM 卡加密等技术,实现生猪信息在供应链全程自动、低成本、高效和无缝连接,真正做到一块肉与一头猪之间的信息从养殖到消费间的全程传递和可追溯。

该技术为国际首创,属于国际先进水平,并获得 2012 年度《上海市科学技术发明一等奖》(编号:20123008-1-D02)。该技术共获得发明专利 3 项,实用新型专利 13 项、软件著作权 1 项,并申请发明专利 7 项、实用新型专利 1 项。

2、动物电子标识全自动高速生产线

为进一步提升动物电子标识的可靠性,同时有效降低产品成本以满足畜禽养殖企业的应用需求,公司从 2008 年起自主研发动物电子标识自动化高速生产线,获得了国家发改委(发改办投资【2009】1168 号)和上海市发改委(沪发改投【2009】121 号)的资金支持。2010 年,公司自主研发的第一条自动化生产线投入运行,具有高速、精密的特点,能每 8 秒钟生产 4 颗直径为 2mm 的电子标识,需要完成贴片、绕线、封装、焊接、检验等工序,包括将直径为头发丝 1/5 的漆包线(铜丝)绕制 1,080 圈。该生产线的技术水平为国内首创、国际领先。其中,焊接工序采用瞬间高温熔化的键合工艺,从而避免使用锡等金属焊接材料,具有绿色环保特点,使得生产的产品顺利通过欧盟的 CE 认证以及 Rose 认证。

目前公司共投资了 7 条高速生产线,其中 3 条已经投入运行,生产不同规格型号的电子标识。

3、生物传感器的动物电子标识

公司从 2010 年起开始研制带有生物传感器的动物电子标识,经过近三年的研究开发,公司已掌握了该产品的关键技术。该技术是将微小型的微功耗生物体征传感器嵌入到动物电子标识中,在生物体内将需要检测的动物体征参数通过电子标识的信息传输通道传递出来,实时地掌握动物的身体状态,为牧场管理人员提供动物的健康预警,并能有效地为畜牧业生产提供精准的动物体征指标。公司以此技术申报的“带有微功耗生物特性高度感知传感器的奶牛电子标识”产业化项目,于 2014 年 5 月获得《国家发改委关于下达战略性新兴产业项目 2014

年第一批中央预算内投资计划的通知》（【2014】923 号）800 万元中央预算内资金扶持。

4、电子标识国际编码与农业部编码的转换方法

公司是国内最先从事动物电子标识研发生产的企业，为动物电子标识行业国际权威组织《国际动物编码委员会》（ICAR）的成员单位，是中国目前唯一获得 ICAR 授权的、拥有独立生产商编码的企业。同时，公司又是农业部授权的动物免疫耳标生产企业。目前农业部制定的国家免疫耳标的编码规则与 ISO 编码规则完全不兼容。经过近五年的研究，公司制定了一套完整的编码转换方法，并申请获得了发明专利保护，使每个电子标识耳标既能符合 ISO 编码规则又能与农业部免疫耳标的编码无缝隙兼容，为电子标识免疫耳标无缝隙地进入现行的农业部动物溯源系统提供了技术保障。

5、读写设备相关技术

公司读写设备采用自主开发的技术平台，支持国标协议和特殊行业定制协议。公司经过多年的持续投入研发，在电路板的设计、控制模块程序、通信程序的编写方面积累了丰富的经验，主板的控制、解码、显示功能十分成熟且易于拓展。读写设备的控制模块能快捷的与电子标识、基站、蓝牙等设备进行数据交互，并与电脑、手机、打印机等终端高效的进行数据互换，并运用公司的编码转换发明专利技术成功地将电子标识中的编码直接用二维码的形式显示在读写器的屏幕上。

（二）公司主要无形资产

1、公司无形资产情况

公司入账的无形资产包括土地使用权、财务软件和网络管理软件，截至 2014 年 4 月 30 日，公司无形资产账面价值如下：

项目	购入金额（元）	账面价值（元）
土地使用权	9,433,351.79	7,971,182.48
软件	32,478.63	29,230.77
合计	9,465,830.42	8,000,413.25

2、公司土地使用权

2006 年 8 月 21 日，公司与出让方上海市徐汇区房屋土地管理局签署《上海市国有土地使用权出让合同》（沪徐房地（2006）出让合同第 79 号），出让方

将位于上海市华泾镇 459 街坊 1/1 丘地块的土地使用权转让给公司。

截至本说明书出具日，公司持有编号为沪房地徐字（2009）第 000261 号的《上海市房地产权证》，其中房地坐落于银都路 398 号，土地使用权来源为出让，土地用途为工业用地，土地地号为徐汇区华泾镇 459 街坊 1/1 丘，宗地面积为 8,993 平方米，土地使用权处于抵押状态。

3、专利情况

截至本说明书出具日，公司共有 29 项专利，包括 7 项发明专利、11 项实用新型专利和 11 项外观专利。相关专利的简要情况如下：

序号	专利名称	专利证号	专利类型	授权日期	发明人	专利权人
1	动物耳标及其制造方法	200910052287.1	发明	2011 年 9 月 14 日	薛渊	公司
2	动物电子标识	201010523902.5	发明	2013 年 4 月 17 日	薛渊	公司
3	一种耳标主标的加工方法	201010554631.X	发明	2014 年 3 月 26 日	薛渊	公司
4	一种耳标的主标、耳标及该主标的加工方法	201010554387.7	发明	2013 年 11 月 6 日	薛渊	公司
5	动物个体溯源的方法及其设备	200910199977.X	发明	2011 年 8 月 10 日	薛渊	公司
6	兼容多标准码规则的动物电子标识	201110133191.5	发明	2013 年 6 月 12 日	薛渊	公司
7	国际动物标识识别码与国家动物追溯码的转换方法	201110133201.5	发明	2014 年 3 月 12 日	薛渊	公司
8	动物电子耳标	201020104670.5	实用新型	2010 年 11 月 17 日	薛渊	公司
9	动物耳标	201120029560.1	实用新型	2011 年 9 月 14 日	薛渊	公司
10	一种植入式植物电子标签	200720069405.6	实用新型	2008 年 3 月 19 日	薛渊	公司
11	带有电子标识的猪的二维码耳标	200820152137.9	实用新型	2009 年 6 月 24 日	薛渊	公司
12	动物电子标识	200820152138.3	实用新型	2009 年 8 月 26 日	薛渊	公司
13	一体式防拆耳标	201120322304.1	实用新型	2012 年 7 月 4 日	薛渊	公司
14	电子标识注射器	200820153607.3	实用新型	2009 年 7 月 15 日	薛渊	公司
15	一种耳标的主标及耳标	201020619037.X	实用新型	2011 年 10 月 19 日	薛渊	公司
16	一种耳标的主标及耳标	201020620278.6	实用新型	2011 年 10 月 5 日	薛渊	公司
17	一种耳标的主标及耳标	201020614641.3	实用新型	2011 年 10 月 19 日	薛渊	公司
18	用于牲畜屠宰和分割过程中的电子标识	201220748731	实用新型	2013 年 6 月 12 日	薛渊	公司
19	动物耳标	201030103009.8	外观	2010 年 8 月 25 日	薛渊	公司
20	动物注射器	201130017344	外观	2011 年 8 月 10 日	薛渊	公司
21	动物耳标	201130017352.5	外观	2011 年 9 月 14 日	薛渊	公司
22	注射器（电子标识 3）	201330012903.8	外观	2013 年 7 月 3 日	薛渊	公司

23	注射器（电子标识 4）	201330012936.2	外观	2013 年 7 月 3 日	薛渊	公司
24	带有电子标识的二维码耳标	200830068084.8	外观	2009 年 9 月 30 日	薛渊	公司
25	电子标识注射器	200830068086.7	外观	2009 年 11 月 18 日	薛渊	公司
26	耳标（主标）	201030628765.2	外观	2011 年 5 月 18 日	薛渊	公司
27	注射器（电子标识 2）	200630195884.7	外观	2008 年 3 月 12 日	薛渊	公司
28	读写器塑胶外壳	200930356894.8	外观	2010 年 8 月 25 日	薛渊	公司
29	长柄阅读器	200930356873.6	外观	2010 年 9 月 8 日	薛渊	公司

4、软件著作权




截至本说明书出具日，公司及子公司拥有软件著作权情况如下：

序号	软件名称	证书编号	授权日期	登记号	著作权人
1	牧场能繁母猪管理系统	软著登字第 0648170 号	2013 年 12 月 10 日	2013SR142408	生物电子
2	生物电子犬类免疫管理系统	软著登字第 0378530 号	2012 年 2 月 16 日	2012SR010494	生物电子
3	生物电子犬类免疫信息查询管理平台软件	软著登字第 0400175 号	2012 年 4 月 24 日	2012SR032139	生物电子
4	生物电子羊只补贴管理系统	软著登字第 0430770 号	2012 年 7 月 12 日	2012SR062734	生物电子
5	无害化处理信息采集系统	软著登字第 0648242 号	2013 年 12 月 10 日	2013SR142480	生物电子
6	生物数据犬只制证管理系统	软著登字第 0399719 号	2012 年 4 月 21 日	2012SR031683	生物数据
7	生物数据商品猪养殖信息管理软件	软著登字第 0401728 号	2012 年 4 月 27 日	2012SR033692	生物数据
8	生物数据养犬登记管理平台软件	软著登字第 0405975 号	2012 年 5 月 11 日	2012SR037939	生物数据
9	生物数据警犬管理软件	软著登字第 0430193 号	2012 年 7 月 11 日	2012SR062157	生物数据
10	生物数据养犬管理电子信息软件	软著登字第 0398296 号	2012 年 4 月 18 日	2012SR030260	生物数据
11	生物数据树木信息管理软件	软著登字第 0224249 号	2010 年 7 月 21 日	2010SR035976	生物数据
12	生物数据娱乐场所考勤管理软件	软著登字第 0283064 号	2011 年 4 月 11 日	2011SR019390	生物数据

5、商标情况

截至本说明书出具日，公司拥有注册商标情况如下：

序号	商标（图形或文字）	分类号	证书编号	有效期限	商标权人
1	彗“芯”帮手	第 9 类	8910135	2011.12.14-2021.12.13	公司

2	智“芯”帮手	第 9 类	8910161	2011.12.14-2021.12.13	公司
3	iTag	第 42 类	10360487	2013.3.7-2023.3.6	公司
4	iTag	第 44 类	10360507	2013.3.7-2023.3.6	公司
5	Bio-Tag	第 9 类	5420167	2009.12.7-2019.12.6	公司
6		第 9 类	5420165	2009.6.7-2019.6.6	公司
7		第 9 类	5420166	2009.7.21-2019.7.20	公司
8	BIOTADA	第 9 类	9487544	2012.7.14—2022.7.13	生物数据
9		第 9 类	1738321	2012.3.28—2022.3.27	依玛克

（三）公司业务许可资格和资质情况

1、特许经营权

生物标识有限持有 2006 年 3 月 16 日签发的《对外贸易经营者备案登记表》（编号：00251250），进出口企业代码为 3100729404691。2014 年 1 月 3 日，生物标识有限获得徐汇区站海关核发的《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》（注册登记编码：3104960255），有效期至 2017 年 1 月 3 日。

依玛克持有 2013 年 3 月 5 日签发的《对外贸易经营者备案登记表》（编号：01305522），进出口企业代码为 3100607219965。2000 年 4 月 12 日，依玛克获得长宁区站海关核发的《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》（注册登记编码：3105930181），有效期至 2015 年 7 月 31 日。

2、主要资质和证书

（1）《高新技术企业证书》

2011 年 10 月 20 日，公司获得上海市科委、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：GR201131001481），有效期三年。

（2）ISO9001:2008 和 ISO14001:2004

2012 年 11 月 20 日，中鉴认证有限责任公司对有限公司和依玛克“动物电子标识的生产”的质量管理体系符合 ISO9001:2008 标准的要求，证书编号为 U0012Q0665R2S，有效期至 2015 年 11 月 19 日。

2013 年 12 月 10 日，中鉴认证有限责任公司向公司颁发《环境管理体系认证证书》（NO: 0070013E21136R1S），证明公司“动物电子标识的生产及相关管理活动”建立的环境管理体系符合“GB/T24001-2004 idt ISO14001:2004”标准，有效期至 2016 年 12 月 9 日。

（3）ICAR 授予的全球唯一编码

2003 年 12 月 18 日，ICAR 向依玛克的“injectable transponder”产品授予了唯一生产商编码 943。此外，依玛克持有 Electrotechnical Research and Projecting Institute 核发的《CERTIFICATIE OF CONFORMITY》证书，编号为 00925/101/1/2004/CE。

3、其他授权

2014 年 5 月 9 日，中国动物疫病预防控制中心（甲方）与有限公司签署《动物标识专用二维条形码解编码及摄像识读软件 V1.0 授权使用协议书》，甲方授予有限公司在中国大陆地区在农业部动物标识及疫病可追溯体系专用二维码动物标识生产环节中使用该许可软件，有效期 1 年。

4、荣誉证书

序号	荣誉名称	授予单位	授予时间	获奖人
1	2013 年度卓越奖	上海市工商业联合会物联网产业商会	2014 年 6 月	公司
2	上海市科学技术奖一等奖	上海市人民政府	2013 年 3 月	公司
3	国家重点新产品证书	科学技术部、环境保护部、商务部、质量监督检验检疫总局	2010 年 5 月	公司
4	上海市装备制造业与高新技术产业自主创新品牌	上海市经济团体联合会、上海市工业经济联合会	2009 年 12 月	公司
5	上海市重点新产品证书(动物电子标识)	上海市科学技术委员会	2009 年 4 月	公司
6	国家金卡工程金蚂蚁奖(最佳射频识别应用开拓奖)	国家金卡工程协调领导小组办公室	2008 年 6 月	公司
7	红旗电缆杯第三届上海科技企业	上海科技企业创新奖评	2006 年 8 月	公司

创新奖	审委员会、上海市科技企业联合会		
-----	-----------------	--	--

（四）公司主要固定资产

1、公司主要固定资产情况

截至 2014 年 4 月 30 日，公司主要固定资产情况如下：

项 目	资产原值（元）	累计折旧（元）	资产净值（元）	成新率
房屋及建筑物	93,636,289.12	13,840,048.06	79,796,241.06	85.22%
机器设备	30,611,227.63	11,020,851.50	19,590,376.13	64.00%
运输工具	1,629,277.03	770,827.18	858,449.85	52.69%
办公设备及其他	28,182,754.87	9,536,874.35	18,645,880.52	66.16%
合 计	154,059,548.65	35,168,601.09	118,890,947.56	77.17%

截至 2014 年 4 月 30 日，公司所有权受限的固定资产的账面价值为 75,756,241.06 元。

2、房屋所有权情况

截至 2014 年 4 月末，公司共有 3 幢房产，均坐落在银都路 398 号，目前均处于抵押状态，具体情况如下：

序号	房屋产权证号	坐落位置	用途
1	沪房地徐字（2009）第 000261 号	银都路 398 号（1、2、3 幢）	工业

3、主要生产设备

截至 2014 年 4 月 30 日，公司主要生产设备的具体情况如下：

序号	设备名称	数量（台/条/套）	账面原值（元）	账面价值（元）	成新率
1	A 类电子标签自动生产线	3	6,516,977.94	4,814,417.51	73.88%
2	管理系统	1	4,064,000.00	3,034,475.04	74.67%
3	机房设备	1	2,633,500.00	2,008,056.85	76.25%
4	系统设备	28	7,302,400.00	5,568,116.50	76.25%
5	垂直多关节机器人	1	155,555.55	115,016.70	73.94%
6	激光机	1	168,000.00	124,110.00	73.88%
7	自动固晶机	1	196,581.20	145,224.30	73.87%
8	电信设备（应用服务器）	1	410,003.45	150,334.64	36.67%
9	分装流水线	1	215,707.15	159,353.70	73.88%
10	产品测试线	1	263,642.06	194,765.47	73.87%
11	2 号楼网络设备	1	466,975.55	176,009.52	37.69%
12	自动焊线机	1	123,931.62	91,554.35	73.87%

序号	设备名称	数量（台/条/套）	账面原值（元）	账面价值（元）	成新率
13	芯片自动检测机	1	98,290.60	95,178.08	96.83%

（五）在建工程

截至 2014 年 4 月 30 日，公司在建工程为 C 流水生产线和 3 号楼装修，账面价值为 9,895,373.50 元。

（六）员工情况

1、员工情况与结构

截至 2014 年 4 月 30 日，公司共有员工 84 人，具体情况如下：

（1）按年龄划分

年龄段	人数（人）	占比
30 岁以下	26	30.95%
30 岁（含）至 40 岁	29	34.52%
40 岁（含）至 50 岁	17	20.24%
50 岁（含）以上	12	14.29%
合计	84	100.00%

（2）按专业结构划分

专业结构	人数（人）	占比
管理人员	13	15.48%
财务人员	6	7.14%
生产人员	28	33.33%
销售人员	4	4.76%
研发人员	22	26.19%
其他	13	13.10%
总计	84	100.00%

（3）按教育程度划分

学历	人数	占比
研究生及以上	4	4.76%
大专及以上	40	47.62%
中专及高中以上	25	29.76%
其他	15	17.86%
合计	84	100.00%

2、核心技术人员简历情况

薛渊先生：详见本说明书“第一节 公司基本情况”之“六、（一）董事基本情况”。

李畅先生：详见本说明书“第一节 公司基本情况”之“六、（二）监事基本情况”。

田志民先生：1975年7月出生，男，工程师，1999年6月毕业于北京机械工业学院，获得工学本科学历。1999年7月-2001年7月，任职于三菱电机菱电科王有限公司技术工程师，2011年7月-2005年11月，任职于大众科技有限公司研发工程师，2005年11月至今，任职于生物标识有限研发部长，2014年7月任公司产品技术部部长。田志民先生曾获得2012年度上海市科学技术发明一等奖。

汪炘先生，1985年6月生，男，2008年7月获得北京大学电子信息科学，2010年12月获得海军工程大学水声工程硕士。2010年12月-2012年1月，任职于海军助理工程师，2012年3月-2012年12月，任环达电脑（上海）有限公司R&D驱动开发工程师。2013年1月起，任有限公司研发部副部长。

报告期内，上述核心技术人员中，汪炘系2013年新加入公司，其余人员均一直在公司任职。

（七）公司研发情况

1、公司研发体系

公司的研发体系包括内部自行研发和外部合作研发两个部分。

（1）内部研发机构

产品技术部是公司的研发部门，其主要工作职责如下：

A、参与公司中长期发展规划的论证并负责制定匹配的技术和产品研发规划；B、参与公司年度经营计划制定，制定本部门的年度预算，包括研发目标和配套资源；C、参与公司具体业务方案的可行性论证，组织技术方案论证，确定标准和规范；D、明确、分解研发目标，确定研发项目，配套研发资源，组织内部竞标；E、审核项目执行计划，加强执行计划的监督管理，组织、协调、解决计划执行过程中的问题；F、组织项目的内部验收，配合公司业务部门的验收与交接；G、负责业务部门及业务人员的技术培训；H、加强市场调研，做好新技术储备和新产品研发工作；I、听取业务部门的意见和建议，完善技术和产品。

（2）合作研发情况

公司十分重视与外部单位的研发合作，报告期内先后与上海海洋大学、山东新网络信息技术有限公司、上海爱森肉食品有限公司等高校和企业开展了合作。

2、研发流程

公司的研发整体流程如下：走访用户调研项目需求、制定需求报告、向用户反馈需求、对需求报告进行修正、正式确定需求报告、按项目需求进行分工并制定阶段目标和验收标准、分工实施、分段验收、整体组建、项目预验收、项目预运行、项目验收、项目总结。

3、研发费用

项目	2014年1-4月（万元）	2013年（万元）	2012年（万元）
研发费用	5,779,011.96	17,284,395.02	18,388,339.76
营业收入	17,978,871.79	93,069,625.64	78,443,680.90
研发费用占营业收入比例	32.14%	18.57%	23.44%

四、公司业务具体情况

（一）业务收入构成

项目	2014年1-4月		2013年度		2012年度	
	收入（元）	占比	收入（元）	占比	收入（元）	占比
电子产品销售	15,613,826.52	86.85%	64,549,666.75	69.36%	52,643,652.80	67.11%
技术服务费	2,177,679.27	12.11%	27,944,171.39	30.03%	25,772,653.10	32.86%
房屋租赁收入	187,366.00	1.04%	575,787.50	0.61%	27,375.00	0.03%
合计	17,978,871.79	100.00%	93,069,625.64	100.00%	78,443,680.90	100.00%

（二）主要客户情况

2012年-2014年1-4月，公司前五大客户销售金额及其占营业收入比例情况如下：

序号	客户名称	销售额（元）	占营业收入比例（%）
2014年1-4月			
1	成都物永联生物技术有限公司	12,828,782.06	71.35
2	郑州城管局	972,318.98	5.41
3	上海天智电业发展有限公司	377,358.49	2.10
4	澳大利亚 CARTLEE EROUP	214,182.96	1.19

序号	客户名称	销售额（元）	占营业收入比例（%）
5	上海联丰科技产业有限公司	187,366.00	1.04
合计		14,580,008.49	81.09
2013 年度			
1	成都物永联生物技术有限公司	32,162,410.19	34.56
2	上海健众信息技术有限公司	13,128,205.11	14.11
3	上海华山信息技术有限公司	12,184,002.58	13.09
4	上海市娱乐行业协会	6,339,622.64	6.81
5	上海市长江口中华鲟自然保护区	5,301,067.33	5.70
合计		69,115,307.85	74.26
2012 年度			
1	上海健众信息技术有限公司	23,937,991.45	30.52
2	上海华山信息技术有限公司	16,334,195.59	20.82
3	上海市长江口中华鲟自然保护区	4,103,773.60	5.23
4	上海松林肉食品有限公司	3,396,226.43	4.33
5	安信农业保险股份有限公司	3,418,803.42	4.36
合计		51,190,990.49	65.26

报告期内，公司前五名客户中除联丰科技外，其他无公司关联方，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方及持有公司 5% 以上股份的股东在上述客户中均无权益。2014 年 1-4 月，公司向成都物永联销售收入占公司同期收入总额的比例为 71.35%，主要原因为：一是公司重要业务来源政府采购集中在下半年尤其是四季度；二是公司业务规模偏小，且行业用户处于培育阶段，目前较为集中。

（三）主要供应商及采购情况

2012 年-2014 年 1-4 月，公司向前五名供应商采购金额及其占采购总额的比例情况如下：

序号	供应商名称	采购额（元）	占采购总额的比例
2014 年 1-4 月			
1	安庆申联科技发展有限公司	3,945,067.50	71.01%
2	Grand City(Hong Kong)	1,048,823.36	18.88%
3	浙江康德莱医疗器械股份有限公司	90,454.49	1.63%
4	上海伟焕微电子有限公司	85,035.90	1.53%
5	上海莱晶电子有限公司	71,727.76	1.29%
合 计		5,241,109.01	94.33%
2013 年度			

序号	供应商名称	采购额（元）	占采购总额的比例
1	安庆申联科技发展有限公司	36,010,985.58	73.21%
2	深圳市壹邦芯片加工厂	6,910,767.00	14.05%
3	HID Singapore	1,102,128.64	2.24%
4	上海伟焕微电子科技有限公司	444,951.96	0.90%
5	Grand City(Hong Kong)	932,851.24	1.90%
合 计		45,401,684.42	92.31%
2012 年度			
1	安庆申联科技发展有限公司	37,347,354.10	76.20%
2	深圳市壹邦芯片加工厂	6,584,973.49	13.43%
3	SMARTRAC TECHNOLOGY GERMANY GMBH GEWERBEPARKS	482,922.28	0.99%
4	上海伟焕微电子科技有限公司	365,479.83	0.75%
5	昆山云太基精密机械有限公司（原名： 昆山模德精密模具有限公司）	345,602.57	0.71%
合 计		45,126,332.27	92.07%

报告期内，各期前五名供应商中无公司关联方，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方及持有公司 5% 以上股份的股东在上述供应商中均无权益。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的合同及履行情况

报告期内，对公司持续经营有重大影响的合同是指采购原材料金额在 100 万元和销售金额在 50 万元以上销售合同，以及仍在履行的借款合同、抵押合同等其他合同，具体情况如下：

1、采购合同

客户	签署时间	金额（元）	交易标的	完成年度
安庆申联科技有限公司	2011 年 5 月	3,720,000.00	标识芯片	2011-2012 年
	2011 年 8 月	4,650,000.00	标识芯片	2011-2012 年
	2011 年 11 月	1,080,000.00	蓝牙模块及加工	2011-2012 年
	2011 年 12 月	12,500,000.00	芯片配件	2011-2012 年
	2012 年 1 月	5,160,000.00	线路板及加工	2012-2013 年
	2012 年 2 月	1,996,000.00	耳标初装件、电子元器件	2012-2013 年
	2012 年 2 月	6,562,755.00	注射器，芯片及加工	2012-2013 年
	2012 年 3 月	5,560,000.00	阅读器初装件、电子配件	2012-2013 年
	2012 年 3 月	4,426,800.00	标识芯片	2012-2013 年

客户	签署时间	金额（元）	交易标的	完成年度
	2012年6月	3,335,400.00	耳标和阅读器初装件	2012-2013年
	2012年6月	6,696,000.00	标识芯片	2012-2013年
	2012年7月	8,600,000.00	线路板及加工费	2012-2013年
	2012年11月	5,580,000.00	标识芯片	2012-2013年
	2012年12月	3,240,000.00	蓝牙模块及加工费	2012-2013年
	2013年1月	11,425,050.00	注射器	2013-2014年
	2013年6月	7,900,000.00	芯片配件	2013-2014年
	2013年11月	12,450,000.00	阅读器初装件	2013-2014年
	2014年1月	9,760,000.00	芯片配件、线路板	2014年
深圳市壹邦芯片加工厂	2012年9月	7,700,000.00	芯片及模块加工	2012-2013年
深圳市有安立科电子技术有限公司	2012年10月	8,900,000.00	芯片设计与加工	2013-2014年
HID GLOBAL	2009年10月	332,400.00 欧元	Glass tag	2010-2012年
上海伟焕微电子技术有限公司	2014年6月	2,100,000.00	记录卡、免疫证等	2014-2015年

2、销售合同

客户名称	签署时间	金额（元）	交易标的	完成年度
成都物永联生物技术有限公司	2013年7月	13,000,000.00	智能长柄阅读器（BR511）	2013年
	2013年8月	21,500,000.00	智能长柄阅读器（BR511）、植入式电子标识	2013-2014年
	2014年1月	15,000,000.00	植入式电子标识（b101）	2014年
上海华山信息技术有限公司	2012年1月	16,560,000.00	植入式电子标识	2012年
	2011年12月	1,120,000.00	耳挂式电子标识	2012年
	2013年1月	9,200,000.00	耳挂式电子标识	2013年
上海健众信息技术有限公司	2011年12月	16,000,000.00	阅读器(BR201)	2012年
	2012年6月	12,000,000.00	阅读器(BR201)	2013年
	2013年9月	15,360,000.00	阅读器(BR201)	2013年
上海市长江口中华鲟自然保护区管理处	2012年10月	5,800,000.00	中华鲟精密喂养及生理测定系统	2012-2014年
	2013年5月	264,000.00	智能标签、扫描仪、阅读器等	2013年
安信农业保险股份有限公司	2012年12月	4,000,000.00	能繁母猪保险信息化管理系统	2013-2014年
郑州市城市管理局	2013年10月	780,000.00	犬只电子标识、阅读个，犬只免疫准养证	2013-2014年
	2013年11月	未明确	犬只电子标识、免疫准养证	2014年

客户名称	签署时间	金额（元）	交易标的	完成年度
上海市松林工贸有限公司	2013年10月	260,000.00	植入式电子标识	2013年
	2012年10月	4,614,000.00	松林屠宰分割溯源系统	2012-2013年

2014年3月11日，现代牧业（集团）有限公司（甲方）与有限公司签署《战略合作协议》，双方同意就采用植入式电子标识对牛只身份唯一性鉴别领域开展合作，由有限公司提供自主生产的3000枚低频植入式电子标识及相关设备在甲方规定的奶牛养殖基地进行为期6个月的适应性测试，如测试成功，将在马鞍山牧场启动淘牛控制项目。

2014年5月，公司与上海市农业信息有限公司、上海农业物联网工程技术研究中心、上海市农业委员会信息中心、上海市农业科学院、华东师范大学软件学院、上海莱管家电子商务有限公司、上海多利农业发展有限公司、上海同脉食品有限公司、上海都市生活企业发展有限公司签署了《上海市物联网产业技术创新战略联盟协议书》。

2014年7月16日，公司与四川欣康绿食品有限公司、成都物永联生物技术有限公司签署《战略合作协议》，就四川欣康绿食品有限公司屠宰分割及产品可追溯系统的建设达成了框架协议。

3、借款合同

截至报告期末，公司正在履行的借款合同如下：

序号	合同编号	贷款银行	借款金额（元）	利率	借款期限
1	51041009002	中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行	20,000,000	起息日基准利率上浮0.5%	自2009年9月25日至2014年8月25日
2	51041009001	中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行	40,000,000	起息日基准利率上浮0.5%	自2009年8月26日至2014年8月25日
3	51012301013030	中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行	6,000,000	起息日基准利率	自2013年8月21日至2014年8月20日
4	51012301013032	中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行	18,000,000	以提款通知书为准，未见。	2013年9月26日至2014年9月25日
5	51012301013036	中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行	12,000,000	起息日基准利率	自2013年11月25日至2014年11月24日
6	51012301013043	中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行	10,000,000	起息日基准利率	自2014年1月2日至2015年1月1日
7	51012301014002	中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行	10,000,000	起息日基准利率	自2014年2月20日至2015年2月19日

序号	合同编号	贷款银行	借款金额（元）	利率	借款期限
8	3653022014027	中国光大银行上海徐汇支行	14,000,000	年利率 7.2%	自 2014 年 3 月 12 日至 2015 年 3 月 12 日
9	07006LK20148015	宁波银行股份有限公司上海静安支行	10,000,000	年利率 6.6%	自 2014 年 3 月 20 日至 2015 年 3 月 19 日
10	7501140409	招商银行股份有限公司上海中山支行	10,000,000	基准利率上浮 40%	自 2014 年 4 月 23 日至 2014 年 10 月 22 日
11	51012301014008	中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行	10,000,000	6.00%	自 2014 年 4 月 1 日至 2015 年 3 月 31 日
12	2210154130001	上海银行股份有限公司白玉支行	10,000,000	6.00%	2013 年 5 月 24 日至 2014 年 5 月 23 日
13	7501130505	招商银行股份有限公司上海中山支行	10,000,000	基准利率上浮 10%	2013 年 5 月 24 日至 2014 年 5 月 23 日

4、抵押合同

序号	抵押合同号	贷款机构	抵押物	被担保主债权金额（元）	主债权期限
1	51041009001	中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行	公司权证编号为沪房地徐字（2009）第 000261 号的房产	40,000,000.00	2009 年 9 月 25 日至 2014 年 8 月 25 日
2	51041009002			20,000,000.00	
3	51012301013010			不超过 31,000,000.00	

五、公司商业模式

（一）研发模式

公司实行研发项目制管理模式：由市场销售部根据市场调研提出用户需求，由市场销售部、生产技术部等相关部门抽调人员组建项目组，填写立项报告书和预算报告书，报董事会或总经理办公会审批后开展具体研发工作，研发完成后由研发部和其他业务部门共同组织验收。

公司的研发理念为：以业务为导向、以创新发展为驱动、以满足市场及客户需求为目的，充分利用公司长期的技术和人才储备，通过建立适应市场和发展的薪酬体系、研发管理和考核体系、内部竞争等机制吸引人才、留住人才，打造主业长期可持续发展的技术和产品体系，并使之不断完善和创新，从而发挥研发的基础作用和先导作用。

（二）采购模式

公司采取大宗采购与订单采购相结合的采购模式，报告期内，由于有限公司

生产能力不足，公司存在较多的外协采购。大宗采购模式下，公司于每年初根据对本年度的销售预测情况，拟定包括芯片在内的通用、大宗原材料采购计划，然后与供应商达成此类原材料全年的供应计划。大宗采购模式有利于公司增加采购过程的谈判能力，降低采购成本。

订单采购模式下的采购材料主要是为满足个性化订单需求，对非通用、小宗原材料的采购。订单采购公司采取询价比价和议价的采购程序。外协采购模式，公司主要关注外协厂商的生产设备、生产能力、产品质量和结算条件等因素。

（三）生产模式

公司由生产制造部负责组织实施生产工作，公司采取“销售订单+固定数量成品”的生产模式。生产制造部根据市场销售部提供的销售订单，结合往年的经验和市场销售部对当年业务规模的预计确定固定数量，统筹编制生产计划。

各生产线按照生产计划组织生产，同时将生产过程中的各种信息及时、准确地反馈到相关部门；采购部门负责根据生产计划保证原材料供应；产品技术部及时予以技术方面的支持；质量控制部门负责生产过程中质量异常情况的控制以及成品的最终检验。

报告期内，由于有限公司的生产能力不足，但公司掌握了电子标识和阅读器产品的核心工艺技术，并且拥有 ICAR 授权的独立产品编码，公司采取了 OEM 的生产模式，即公司设计产品外形和规格、制定规范与标准，提出具体品质要求，选取产品制造商完成绝大部分的普通工序生产，然后公司购买该类半成品，经检验通过后再进行关键的核心工序加工和贴牌工序。

（四）销售模式

由于公司所处的行业在国内尚属于市场培育阶段，公司销售模式采用“直接销售+代理商销售”相结合的模式。公司作为国内行业的领先者，凭借可靠的质量和信誉，在市场推广中形成了较好的口碑效应，获得了较好的品牌认可，客户群不断扩大。除国内市场外，公司电子标识、读写器等硬件产品已出口至 20 多个国家和地区，主要通过代理商的模式销售。

（五）盈利模式

公司业务已形成了“硬件研发、设计、生产、销售——管理软件自主开发——系统集成服务——云端数据存储和信息管理服务”的完整产业链条。公司的盈利模式已由过去的销售硬件产品盈利，逐步延伸至提供软件开发、系统集成和信息管理服务等盈利方式。目前，公司的盈利模式主要体现在两个方面：

1、产品销售盈利

公司通过市场调研了解用户需求，研发、设计新产品或对现有产品进行升级改造，然后购买原材料，利用先进的生产设备，生产电子标识、读写设备等硬件产品，并针对具体应用领域的需求开发相应的管理软件。最后通过销售相关产品或软件获得盈利。此外，溯源管理系统包括大量的软硬件产品，公司提供系统集成服务时，需外购其他硬件配套设施，也能赚取一定的差价。

公司销售产品实现利润的阶段可分为推广阶段和发展成熟阶段：（1）产品技术部根据市场销售部反馈的市场需求进行新产品研发及小规模试生产，并交由市场销售部推广销售，具有产量小，单个产品毛利较高的特点；（2）产品进入发展成熟阶段后，产品销售规模逐渐增大，单个产品毛利有所下降，但由于产量增加使得单个产品分担的折旧、摊销费用减小，产品净利仍维持在不错水平。

2、提供服务盈利

公司秉承以有效提高客户生产效率、降低用工成本、创造附加价值为核心的应用理念，针对下游客户的管理需求，利用领先的硬件产品制造技术和丰富的应用服务经验，为客户量身提供定制式的溯源信息管理整体解决方案服务，在为客户提升效率、节省成本、创造附加价值（如品牌提升带来的产品溢价等）的同时，公司也获取持续稳定的服务收入。

例如，公司提供的商品猪养殖屠宰流通全过程溯源管理整体解决方案，不但实现了商品猪“从农场到餐桌”的全过程信息溯源，该系统还提供了员工的绩效考核功能，为应用企业节省人力成本。同时公司运用自有资源推出了“食安星”品牌战略，通过广告、网络推广等渠道，向消费者大力宣传溯源系统解决猪肉食品安全的事实，普及“品牌背后的高科技”理念，使具有较高知名度的应用企业的品牌和“食安星”品牌结合，形成品牌叠加效应，从而为应用企业的产品获得更高溢价提供品牌支撑。而公司则采取每斤猪肉收取一定费用的模式盈利。

此外，随着公司整体解决方案在相关应用领域积累数据的日益丰富，在合法

合规的前提下，公司可为客户、政府和终端消费者提供数据分析服务，从而获得相关收入和利润。相对于产品销售盈利的一次性特点，提供服务盈利具有持续性。

六、公司所处行业概况及竞争格局

（一）行业管理体制

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“C392 通信设备制造业”。

目前，物联网行业的监管部门主要为工信部，国家发改委、商务部、农业部等其他政府部门对物联网在特定行业的应用进行监管。中国自动识别技术协会是 RFID 技术的国家一级协会，也是国际自动识别制造商协会董事会成员，另外各地成立的物联网行业协会也对本地区的物联网会员企业提供政策咨询、沟通、自律、协调等服务。

工信部的主要职责为拟订实施行业规划、产业政策和标准；监测工业行业经济运行；推动重大技术装备发展和自主创新；管理通信业；指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等。

中国自动识别技术协会作为政府与企事业单位之间的桥梁和纽带，收集行业信息，进行产业发展的政策、环境、技术和市场等方面的研究，为政府部门决策和制定产业政策提供参考。在政府的授权下，在技术产品评测、行业标准制订等方面发挥作用；为会员提供信息咨询服务，协助会员解决发展中遇到的难题。

（二）行业主要政策和标准

1、物联网行业

2005 年科技部已将 RFID 技术研究及 EPC 相关标准的研究列入国际科技攻关项目中。《信息产业科技发展“十一五”规划和 2020 年中长期规划纲要》的发展目标包括“重视 RFID、传感器网络等物与物通信网络技术的研发，形成自主知识产权的核心技术和产品，打造完善的产业链；推广 RFID、传感器网络技术应用在全社会的应用，形成一大批有示范效应的应用范例，为无处不在、人与物共

享的网络应用奠定基础。”2006年2月颁发的《国家中长期科技发展规划纲要（2006-2020）》，指出我国部署22项未来重点发展前沿技术，其中包括信息技术领域中的智能感知技术、自组织网络技术、虚拟现实技术。

2006年6月9日，科技部、国家发改委、商务部等15个部委联合编写的《中国RFID技术政策白皮书》（以下简称“《白皮书》”）正式发布，这是我国第一次针对单一技术发表政策白皮书。

2012年2月，工信部正式发布的《物联网“十二五”发展规划》提出，到2015年初步完成产业体系构建的目标：形成较为完善的物联网产业链，培育和发展10个产业聚集区，100家以上骨干企业，一批“专、精、特、新”的中小企业，建设一批覆盖面广、支撑力强的公共服务平台。

2013年2月，国务院发布《关于推进物联网有序健康发展的指导意见》，《意见》提出的总体目标是：实现物联网在经济社会各领域的广泛应用，掌握物联网关键核心技术，基本形成安全可控、具有国际竞争力的物联网产业体系，成为推动经济社会智能化和可持续发展的重要力量；近期目标是：到2015年，实现物联网在经济社会重要领域的规模示范应用，突破一批核心技术，初步形成物联网产业体系，安全保障能力明显提高。

2013年2月，发改委发布《国家发展改革委关于修改〈产业结构调整指导目录（2011年本）〉有关条款的决定》，“物联网（传感网）、智能网等新业务网设备制造与建设”被划为“信息产业”的鼓励类范畴。

近两年，国家相关部门针对物联网出具的其他产业政策如下：

序号	发布单位	政策名称	发布时间
1	国家住建部	《关于开展国家智慧城市2013年度试点申报工作的通知》	2013年5月
2	农业部	《农业物联网区域试验工程工作方案》	2013年4月
3	工信部	《工业和信息化部2013年食品安全重点工作安排》	2013年4月
4	工信部	《基于云计算的电子政务公共平台顶层设计指南》	2013年2月
5	国务院	《关于推进物联网有序健康发展的指导意见》	2013年2月
6	工信部	《关于推进物流信息化工作的指导意见》	2013年1月
7	工信部	《关于数据中心建设布局的指导意见》	2013年1月
8	国家住建部	《国家智慧城市试点暂行管理办法》	2012年12月
9	财政部	《物联网发展专项资金管理暂行办法》	2012年8月
10	工信部	《关于做好2012年物联网发展专项资金项目申报工作的通知》	2012年8月
11	国家发改委	《关于组织实施2012年物联网技术研发及产业化专项的通知》	2012年5月

上述产业政策为我国物联网发展提供了良好的政策环境，有利于产业的健康

发展。通过上述产业政策的实施，扶持具有国际竞争力的高科技 RFID 产品制造企业，为这些企业参与国际竞争提供了政策性支持。

2、畜牧业食品安全溯源行业

（1）行业政策

畜牧业食品安全溯源行业目前的国家扶持政策详见本节之“六、（三）2、畜牧业食品安全溯源行业”。

（2）行业标准

目前，畜牧业食品安全溯源行业的相关标准为：《动物无线射频识别代码结构国际标准》（ISO11784）、《动物无线射频识别技术要求国际标准》（ISO11785）、《动物射频识别代码结构国家标准》（GB/T20563-2006）、《动物射频识别技术准则国家标准》（GB/T22334-2008）、《动物电子标识通用技术规范上海市地方标准》（DB31/ T 341—2005）。

（三）行业现状及未来发展趋势

1、物联网行业

（1）RFID 技术发展现状及趋势

《白皮书》指出，国家鼓励和支持在公共安全（具体方向包括医药卫生、食品安全、危险品管理、防伪安全、煤矿安全、电子证照、动物标识、门禁管理）、生产管理和控制、现代物流与供应链管理、口岸进出口货物监管、交通管理、军事应用、重大工程与活动等领域中优先应用 RFID 技术。

RFID 芯片设计与制造技术的发展趋势是芯片功耗更低，作用距离更远，读写速度与可靠性更高，成本不断降低。芯片技术将与应用系统整体解决方案紧密结合。

RFID 标签封装技术将和印刷、造纸、包装等技术结合，导电油墨印制的低成本标签天线、低成本封装技术将促进 RFID 标签的大规模生产，并成为未来一段时间内决定产业发展速度的关键因素之一。

RFID 读写器设计与制造的发展趋势是读写器将向多功能、多接口、多制式，并向模块化、小型化、便携式、嵌入式方向发展。同时，多读写器协调与组网技术将成为未来发展方向之一。

RFID 技术与条码、生物识别等自动识别技术，以及互联网、通信、传感网

络等信息技术融合，构筑一个无所不在的网络环境。海量 RFID 信息处理、传输和安全对 RFID 的系统集成和应用技术提出了新的挑战。RFID 系统集成软件将向嵌入式、智能化、可重组方向发展，通过构建 RFID 公共服务体系，将使 RFID 信息资源的组织、管理和利用更为深入和广泛。

（2）发展阶段

清华大学技术创新研究中心 2011 年经一年多的理论研究和调查分析后认为，中国物联网的演进将经历四个阶段：2012 年之前 RFID 将较广泛应用于物流、零售和制药领域；2012-2015 年将实现物与物之间的互联；2015-2020 年将实现物与物的半智能化互联；2020 年以后进入物与物之间的全智能化互联时代。

在 2012 年之前，随着低频 RFID 成本的进一步下降，RFID 在物流、零售和制药等领域可以率先广泛应用起来。

2012-2015 年，随着 RFID 标准化工作的完成和高频、超高频 RFID 核心技术的自主化以及通信行业基于 IPV6 技术标准的 M2M 平台的完善和 M2M 终端的标准化，物与物之间的互联将成为可能。但此时的物与物之间的互联，也仅仅只是一种基于信息交换的互联，是一种被动式的互联。

2015-2020 年，随着智能标签、自主标签和协同标签的出现，分布式存储与处理技术的完善，传感器的标准化，物件将具有以事件、任务和目标为驱动进行感知，增强多层次、自学习的协同处理能力。这个时候物与物之间的半智能化互联将得以实现。

2020 年之后，随着智能响应行为的标准化，智能物件将无所不在，通过将海量信息进行聚合，产生出新的有应用价值的信息，能实现任何人、任何物体、任何时间、任何地点的互联，在信息聚合理论、模糊控制技术、泛在异构网络和人工智能等技术的支撑下，物与物之间将实现全智能化的互联。

2、畜牧业食品安全溯源行业

（1）流通阶段的溯源情况

目前，国内食品安全溯源行业尚处于政府扶持和示范、企业积极推广的阶段，应用集中于食品流通领域的管理。从 2010 年开始，商务部开始主导我国食品安全流通追溯体系试点建设，以肉类蔬菜流通追溯系统为主，目前进行了 3 批共 35 个城市的试点，并拟在 2015 年推广至全国 100 万人以上的城市。首批 10 个

试点城市已全部建成追溯体系并投入试运行，初步实现了追溯功能。国务院办公厅印发的《2013 年食品安全重点工作安排》中也明确提出“要推进食品安全监管信息化建设，重点加快婴幼儿配方奶粉和原料乳粉、肉类、蔬菜、酒类、保健食品电子追溯系统建设”。商务部亦计划在“十二五”末，争取让肉类蔬菜流通追溯系统覆盖到所有百万人口以上城市，并涵盖肉菜、禽畜、水果、水产品、食用菌、豆制品等各类食品。按照现有试点城市的投入规模简单估算，整体市场空间有望达到近百亿元。

（2）“从农场到餐桌”的全过程溯源情况

21 世纪以来，国际上疯牛病、口蹄疫、禽流感等重大动物疫情频发，动物源性食品安全事件时有发生，各国政府为加强防控能力，保证食品安全，纷纷立法要求建设动物标识追溯体系，推行对动物及动物产品全程监管的理念。2005 年 12 月和 2006 年 4 月，我国先后颁布《中华人民共和国畜牧法》和《中华人民共和国农产品质量安全法》，明确要求加强动物疫情和畜禽产品质量安全可追溯管理。2006 年以来，农业部陆续下发《畜禽标识和养殖档案管理办法》、《牲畜耳标技术规范》，为溯源管理制定标准和规范。

2006 年 11 月，农业部与中国移动通信股份有限公司签署了动物标识溯源系统合作协议，正式启动“动物标识溯源系统”项目建设。该系统以新型牲畜耳标为载体，以现代移动信息网络技术为手段，通过标识编码、标识佩戴、身份识别、信息录入与传输、数据分析和查询，实现从牲畜出生到屠宰各环节的一体化全程监管，使动物养殖、防疫、检疫、监督有机结合，达到对动物疫情的快速、准确溯源，对动物疫情和动物产品安全事件的快速处理，为动物疫病防控工作提供科学决策依据，强化畜禽产品“从农场到餐桌”的全程管理。由于该系统采用的技术路线不成熟，识读误差和耳标掉标率较高，同时该系统对养殖和屠宰企业的需求把握不准，该系统未能获得普遍推广，国内食品源头的溯源管理工作进展较慢。近年来，以公司为代表的国内部分优秀企业，通过运用 RFID 技术实施畜禽养殖和屠宰全过程溯源管理，经过不断完善，已获得了良好的试点效果。但目前仍处于市场推广期，主要依赖国家政策扶持和行业内企业的自主推广。

随着流通领域溯源系统试点工作的进一步普及，以及行业内企业的大力宣传推广，消费者将日益重视溯源食品的安全性，消费观念也将逐步转变，从而将产

生对“从农场到餐桌”全过程溯源管理体系日益增长的市场需求。

（四）行业发展特点

1、物联网行业

（1）国际物联网产业特点

物联网产业的发展有三大特点，即应用带动发展、标准决定成败、规模创造价值，具体而言：

第一，应用带动发展，是指物联网的行业应用是先于物联网的概念化而存在的，物联网的行业应用不仅带动着物联网技术和产品的发展，也将带动着各行各业的全面发展；

第二，标准决定成败，是指物联网产业能否发展成功，从根本上取决于能不能完成物联网技术的标准化，即使物联网技术在各行各业都得到应用，但是没有实现标准化，那么这样的应用成果也注定是短命的。因此掌握更多的物联网标准制订话语权，也就等于掌握了更多的物联网产业发展的主导权。

第三，规模创造价值，是指物联网产业具有网络外部性，即产业价值将随着用户数量的增加而以平方关系的速度更快地增加。可以说谁拥有了最大数量的物联网用户，谁就可以创造最大的物联网价值。

（2）国内物联网特点

就我国物联网产业而言，目前体现的特点主要为：

A、标准制定逐步完善

我国物联网研究和建设起步较早，与国际基本同步。2005 年，国家信息技术标准化技术委员会即开始组织推进国家传感网的标准化工作。2012 年 3 月 30 日，由中国提交的“物联网概述”标准草案，经国际电信联盟审议通过，成为了全球第一个物联网总体性标准。

目前，我国和美国、德国、韩国并列为全球四大物联网技术标准制定主导国，而且在标准化方向上我国也具有举足轻重的主导话语权。

B、产业化技术不断突破，市场规模迅速扩大

近年来，我国具有自主知识产权的 RFID 关键技术逐步取得突破，低频技术已经比较成熟，高频和超高频技术也有较大进展，同时 RFID 标准化工作也同步进行，RFID 的成本逐步下降。随着产业化技术的不断突破，物联网技术已从实

验室阶段走向实际应用，电网、机场保安、物流、零售、医药、交通等领域逐步出现物联网身影。

2010 年中国物联网应用的市场规模为 1,933 亿元，增长率达 61.1%。2011 年，中国物联网产业规模达 2,627.4 亿元，同比增长 30.2%。根据《中国物联网 RFID2012 年度发展报告》，2012 年中国物联网市场规模达到 3,650 亿元，2013 年的市场规模进一步增至 4,896 亿元。

2、畜牧业食品安全溯源子行业

畜牧业食品安全溯源子行业除具备物联网行业一般特点外，还有如下特点：

（1）养殖阶段

养殖阶段的主管部门主要为农业部，为了满足动物性食品的安全性和动物疾病的预警和控制，农业部在“非典”之后即开始着手制定政策规范，先后推出了《畜禽标识和养殖档案管理办法》、《牲畜耳标技术规范》，要求养殖企业为饲养的牲畜佩戴二维码免疫耳标。但由于采用的二维码技术存在耐脏差、误差大、掉标率高、操作不便等缺点，且对养殖企业不能带来收益，反而增加了心理负担和运行成本，因此实际执行的效果达不到预期。

近年来，包括公司在内的行业内部分领先企业开始推广 RFID 技术在养殖企业的应用，目前已成功实施了部分应用案例，获得了养殖企业的认可。

（2）流通阶段

流通阶段的主管部门主要为商务部，商务部自 2010 年以来即着力推动城市肉类蔬菜流通追溯体系建设，截至 2014 年 6 月，已经对全国 3 万多吨、300 多种产品实行了追溯管理，覆盖了 200 多家屠宰场、100 多家大型批发市场、3,000 多家菜市场、1,000 多家大型超市、1,000 多个团体采购单位。但商务部并未制定流通环节的食品溯源标准，不同地区应用的技术路线存在差异，呈现出明显的条块分割状况。

（五）行业市场规模

1、国际物联网市场规模

物联网可以为经济增长提供动力，提高生产效率，促进经济的复苏。而在物联网的应用得到普及之后以后，用于人体、各类动植物和其他物品的传感器、电子标签、中间件以及配套的网络装置的数量将大大超过当前互联网和移动通信网

终端的数量，从而为整个行业及社会创造无限的生产驱动和就业机会。

截止到 2010 年，全球物联网市场的规模已经达到 1000 亿美元，据估计，2013 年将超过 2000 亿美元，预计到 2015 年将可以突破 3500 亿美元。预计到 2020 年，物联网的业务和当前互联网、通信网的业务比例将达到 30 比 1，将形成一个万亿美元级别的巨型产业。

2、国内物联网市场规模

2010 年中国物联网应用的市场规模为 1,933 亿元，增长率达 61.1%。2011 年，中国物联网产业规模达 2,627.4 亿元，同比增长 30.2%。其中，支撑层、感知层、传输层、平台层、应用层规模分别为 71.9 亿元、577.1 亿元、870.0 亿元、984.3 亿元和 124.1 亿元，各层在整个产业中的占比分别为 2.7%、22.0%、33.1%、37.5%和 4.7%。

《中国物联网 RFID2012 年度发展报告》指出，2012 年中国物联网市场规模达到 3,650 亿元，其中 RFID 市场规模达到了 236.6 亿元，年增长 31.7%。RFID 产业链各个环节，比如标签芯片、标签封装制造和生产设备、天线与读写机具软件及中间件、系统集成与服务都呈现了高速增长的势头。RFID 的主要细分市场中，2012 年系统集成与服务的系统占的比较最高，达到了 34.4%，预计今后这一比例还将进一步的提高。

3、国内食品安全溯源行业的市场规模

按照商务部规划，“十二五”（2015 年）末，争取让肉类蔬菜流通追溯系统覆盖到所有百万人口以上城市，并涵盖肉菜、禽畜、水果、水产品、食用菌、豆制品等各类食品。目前，我国百万人口以上城市约 120 个，按照一、二线城市的投资规模计算，产业规模非常巨大。而鉴于我国目前愈演愈烈的食品安全现实，未来 300 个地级市也很有可能启动食品溯源建设。

目前，上海、杭州、成都等地的肉类蔬菜追溯体系的覆盖范围已基本完成，整体投入规模在 8,000 万元到 1.6 亿元之间；郑州、宁波等地的计划投入规模也在 8,000 万元以上；而宜昌、太原、海口、合肥、青岛等地的初期投入规模则在 4,000 万元~6,000 万元之间。以最低 4,000 万元推算，全国 300 个地级市涉及的投入达到 120 亿元。

上述仅为食品安全溯源在流通领域的市场规模，考虑到饲养领域（包括肉猪、

种猪、奶牛、宠物等）的需求和提供的相关服务收费，食品安全溯源的市场规模将更为庞大。根据国家统计局发布的农业生产数据，2013 年我国猪牛羊禽肉产量 8373 万吨，比上年增长 1.8%，其中猪肉产量 5493 万吨，增长 2.8%。其中，生猪存栏 47,411 万头，生猪出栏 71,557 万头，共计 118,968 万头，比上年增长 1.32%。

（六）行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）行业标准逐步建立，引导行业良性发展

发展物联网，应用、产业、技术、标准四者缺一不可。其中：应用是龙头，没有应用就没有产业，没有强大产业作支撑，技术很难获得发展，如果没有核心技术，就无法形成自己的标准，将要受制于人。

民以食为天，我国人口众多，食品安全溯源行业有非常广阔的市场，从而激励以公司为代表的少数优秀企业持续投入资源进行技术研发，并积极参与相关标准的制定。早在 2005 年，公司便作为主要起草单位参与制定了国内第一部地方政府标准，目前公司正在参与农业部和行业标准的起草。随着行业标准的逐步建立，将引导行业朝着良性方向发展。

（2）国家政策扶持力度不断加大，市场规模巨大

食品安全是近几年来越来越受到消费者关注的热点话题。食品安全隐患是在食品生产过程中可能就已经产生的，直观上一般难以发现，即使用现场检验的方法也很难鉴别。因此，建立一个全产业链溯源体系极为重要。

2013 年 4 月，工信部、农业部分别下发《工业和信息化部 2013 年食品安全重点工作安排》、《农业物联网区域试验工程工作方案》。

根据《关于 2013 年肉菜流通追溯体系建设工作有关问题的通知》：新增列入建设范围的城市须符合的要求包括，城区人口 100 万以上，年财政收入 100 亿元以上（西部地区 50 亿元以上），省会城市和副省级城市优先选择；流通基础设施完善，批发市场和屠宰行业集中度高，农贸市场标准化改造或“农改超”比例高；承诺作为市政府为民办实事项目，落实必要的配套资金和后续运行维护经费；在发展“农超对接”、“厂场挂钩”、“场地挂钩”、连锁经营、物流配送等现代流通方式，推广冷链技术，扩大品牌化、包装化经营等方面有专门的措

施和安排。

2、不利因素

（1）政府何时强制推动尚无时间表

食品溯源应用在发达国家已非常普遍，形成了完整的产业链，而在国内，则是碎片化的示范项目居多。食品溯源行业要获得突破性的发展，两方面的作用比较重要，一是消费者的消费习惯培育和消费理念的形成，这需要行业内的企业坚持不懈的宣传推广，而短期而言，政府的导向更为关键，特别是生产经营主体因为高成本而犹豫不决时，政府更应该明确态度，尽快出台强制性规范。但目前农业部、商务部、食品药品监督管理局均未出台强制性政策。

（2）硬件产品部分核心技术和标准掌握在国外

RFID 技术在物联网中的地位很重要，但与此相关的很多专利、标准掌握在国外企业。例如，动物电子标识产品的大部分标准系国外企业制定，标识的重要部件芯片的部分核心技术也掌握在国外企业，国内行业企业大多缺乏核心技术，从国外进口硬件产品将导致实施解决方案的整体价格较高，对行业发展造成一定的成本压力。

（七）基本风险特征

1、行业风险

国内食品安全溯源行业目前属于市场培育阶段，目前的应用主要来自于政府政策扶持的示范项目。由于政府尚未出台强制性法规，而终端消费者购买溯源食品的消费理念和消费习惯尚未形成，因此养殖、屠宰和流通企业主动使用溯源系统缺乏积极性，需要行业内企业积极推广，并主动从使用企业的角度思考，不断改进系统，使溯源系统能帮助使用企业提升管理效率，从而节省成本。

由于市场培育需要较长时间，且需要持续投入，行业何时启动具有不确定性，从而对行业内企业带来较大的资金投入压力。

2、政策风险

目前，农业部在畜牧业养殖方面制定的基于二维码识别技术的耳标规范应用推行受阻，准备制定基于 RFID 技术的新耳标技术标准。虽然欧美成熟市场在畜牧业领域基本采用低频技术，但农业部目前在国内不同地区推行低频技术和超高频技术的试点，并根据试点结果确定最终的技术路线。由于具体的技术方案尚未

确定，这对行业内专注于低频或超高频技术应用的企业而言，存在一定的政策风险。

商务部自 2010 年以来出台了一系列扶持政策，以推动食品流通领域的溯源体系建设，并形成了百亿元的市场空间。由于商务部出台的扶持政策主要是引导和示范目的，并未制定流通领域所需采用的具体技术标准，使得应用时出现了明显的条块分割现状，且与养殖阶段脱节，不利于建立从“农场到餐桌”的全链条溯源体系。如商务部后续制定出具体的技术标准，将对行业内采取不同技术标准的应用企业产生较大的冲击。

（八）行业竞争格局

1、行业竞争格局和特点

物联网概念 2010 年进入中国，经过几年的发展，中国物联网逐渐走出概念炒作的发展初期阶段，逐步进入市场应用和商业模式的探索期，产业竞争格局正在悄然形成。

目前我国物联网产业正处于探索期，以关键运用为主，分兵作战、以行业甚至企业为主体垂直运用的方式尤为普遍，造成了条块分割、不利于跨行业融合的缺陷，物联网方案往往只适合于个案型、局地型运用，无法大规模普及。

2012 年 2 月，工信部正式发布《物联网“十二五”发展规划》，指明产业未来发展道路。根据《发展规划》，“十二五”将重点培育 10 个产业聚集区和 100 个骨干企业，形成以产业聚集区为载体，以骨干企业为引领，专业特色鲜明、品牌形象突出、服务平台完备的现代产业集群。

就食品安全溯源行业而言，目前国内尚处于市场培育阶段，国家和部分地方政府出台了一些扶持政策，引导行业向前发展，但尚未出台强制性法律规定。由于实施溯源管理系统将对食品生产企业带来较大的一次性投入，而目前终端消费者尚未形成对溯源食品的消费习惯，因而未能在销售价格上给予溯源食品明显的溢价，从而抑制了食品生产企业的主动配置需求。随着人们生活水准的提高和食品安全问题的日益严峻，国内食品溯源行业的前景将不可估量，何时启动爆发式增长取决于消费者的消费理念变化和政府强制性法规的出台。

2、公司竞争优势与劣势

（1）竞争优势

①强大的研发创新能力和技术领先优势

公司为国家高新技术企业，目前拥有发明专利 7 项，实用新型专利 11 项、外观专利 11 项，并全部转化为经营成果。公司近年来承担了一项“863”科研项目，并获得了 2013 年度上海市科学技术发明一等奖。

②国内行业的引领者，品牌知名度不断提升

物联网应用解决方案是一个系统工程，对各环节的基础技术、产品性能、信息传递模式、可靠性等要求极高。公司是国内最早从事动物电子标识产品的企业，专注于从事动物电子标识产品制造以及应用服务已近十四年，已成为能提供从电子标识产品设计、生产制造、专业阅读器研制、中间件软件研发、系统环境构建、用户应用软件开发以及整体项目运行的全产业链应用服务的方案解决商。

公司从产品研发制造起步，拥有强大的硬件研发能力和扎实的传感技术专业基础。公司秉承以基层应用为核心的经营理念，经过持续研发投入和坚持不懈的推广，积累了多个领域溯源管理的丰富经验，有效提升了相关客户的生产（或管理）效率，降低了成本。例如，公司提供的犬只信息管理系统、能繁母猪、商品猪饲养和屠宰管理信息系统、奶牛防疫信息管理系统等溯源服务，已非常成熟，获得了政府、养殖户（宠物主）、保险公司、宠物医院等各参与方的一致好评，可快速复制盈利。

此外，公司开发溯源管理系统时，力求无缝嵌入到应用企业的日常管理流程，从而增加了用户粘性。

③不断丰富应用基础数据，成为公司在大数据时代的另一金矿

经过 10 余年的推广，公司的犬只管理信息平台已应用于全国 32 个城市，市场占有率超过 95%，犬只信息覆盖约 600 万条，公司储备了较为丰富的数据基础。而随着人们生活水平的提升，犬只管理平台在越来越多的城市得到推广，公司的相关基础数据保持年 10% 左右的增长态势。

能繁母猪保险信息化管理平台方面，截至 2014 年 6 月，公司已对上海市 21.6 万头能繁母猪植入了智能电子标识，植入率达到 99%；同时对常熟市 3.8 万头投保能繁母猪植入了智能电子标识，植入率达到了 100%。

奶牛防疫系统方面，公司已在苏州、南京、南昌、抚州、赣州、南宁等 12 个大中小城市实施，累计已经为 4.5 万头奶牛植入了电子标识。

在大数据时代，公司提供应用服务所积累的日益丰富的基础数据，形成公司又一显著的竞争优势。

④国家和行业标准主要起草单位

公司是动物电子标识行业国际权威组织《国际动物编码委员会》（ICAR）的成员单位，也是目前中国唯一获得 ICAR 授权、拥有独立生产商编码的企业。同时，公司又是农业部授权的动物免疫耳标生产企业。

公司深知行业标准在物联网应用中的重要性，作为国内行业的引领者，公司十分重视标准的制定，2005 年即作为主要编制者，参与编制了国内第一部动物电子标识技术规范《上海市动物电子标识通用技术规范》。目前，公司作为主要起草单位参与了农业部标准的制定工作。

（2）竞争劣势

① 规模较小

由于国内畜牧业食品安全溯源行业尚属于市场培育期，国内市场规模较小，公司虽然积极拓展新客户，但目前的规模仍相对较小，导致公司在向银行贷款时难度增加，不利于公司业务规模的扩大。另外，在公司发展大型客户时，业务规模较小也可能会影响客户的决策。

② 融资渠道单一

公司目前融资主要依靠银行贷款方式，融资能力受到较大限制，不能完全满足技术更新和业务扩张的资金需求，不利于公司长远发展，也对经营的稳定性造成一定影响。因此，公司需要拓展多种融资渠道以满足业务发展所需的资金需求。

3、公司针对市场竞争采取的应对策略及措施

（1）加大营销投入，积极推广“食安星”品牌战略

公司拟通过自身资金积累、引进投资者等途径筹集资金，在公司现有上海松林肉食品有限公司和上海爱森肉食品有限公司全过程溯源管理系统成功运营案例的基础上，大力向其他省市推广商品猪饲养与屠宰分割流通全过程溯源管理整体解决方案，积极拓展新客户。同时，公司将集中资源推行“食安星”品牌战略，通过广告宣传、专家推荐、网络推广等方式，向消费者轮番传递猪肉食品安全品牌意识，使“记住这颗星，吃肉更放心”的观念深入消费者内心，培养消费者形成主动购买溯源猪肉的习惯。

（2）与代理商协同发展战略

由于畜牧业食品安全溯源管理目前仍处于示范推广阶段，终端消费者的认知度还不高，导致下游客户的应用主动性不强。公司将加大与代理商的合作力度，改进与代理商的合作模式，借助代理商在当地的资源优势，扩大公司业务规模，丰富相关领域的基础数据。

（3）持续研发创新

公司将继续保持较高的研发投入，致力于新产品与新工艺的研究。同时，公司将进一步加大与高校、其他科研机构的产学研合作力度，积极申报承担国家科研项目。借助公司的技术优势和产业化应用能力，在公司推出的产品中不断使用新技术，提高仿造者的进入门槛。通过技术、市场及产量全方位运作降低成本，达到降低售价而不降低利润的目的。

（4）加强内部管理，引进高端人才

公司拟通过股权激励手段，留住优秀的骨干人才，并进一步完善内部治理、加强保密管理。同时，随着公司经营规模的不断扩大，公司拟进一步在营销、管理、研发方面引进一批高端人才，以保证公司持续快速增长。

4、公司的业务发展目标

公司秉承以基层应用为核心的专业应用理念，以有效提升用户生产效率、降低用工成本、创造有形价值为目标，从而获得基层用户的深度认同。同时，公司通过推广应用所积累的日益丰富的数据，通过云计算技术挖掘分析数据间的内在价值，为向客户、终端消费者、政府主管部门提供大数据服务的奠定了基础。

公司制定了未来3年的业务发展目标：畜牧业物联网应用及全产业链溯源服务；宠物信息化管理和大数据应用服务；数字化园林和经济植物的信息化应用服务；基于物联网技术的智慧养老及医养结合；基于生物体征传感技术的生命科技应用技术领域。

第三节 公司治理

一、公司“三会”的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司按照《公司法》及《公司章程》的有关规定建立了公司治理基本架构，设立了股东会、董事会、监事；在股权转让、增加注册资本、更名、变更经营范围、变更住所、设立董事会和监事并选举/更换相关成员、修订《公司章程》等重大事项上均召开股东会并形成相关决议；在选举董事长、总经理和副总经理等重大事项上形成了董事会决议。由于有限公司前期治理不尽完善，存在未定期召开年度股东会或董事会、监事会等不尽规范之处。

股份公司阶段，公司按照国家有关法律法规和《公司章程》的规定，结合公司实际情况，建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易制度》、《对外担保制度》、《对外投资制度》等制度。2014年7月4日，公司召开公司创立大会暨2014年第一次股东大会审议通过了《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会、监事会成员。股份公司设立以来，公司共召开了1次股东大会、3次董事会、1次监事会，股东大会、董事会和监事会均按照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则依法独立运作并履行各自的权利、义务，会议召开程序合法合规，不存在违法违规的情形。

公司“三会”会议不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司董事、监事及高级管理人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守“三会”议事规则，严格执行三会决议。

二、公司董事会对公司治理机制的评估

（一）公司股东大会、董事会、监事会建立健全及运行情况

公司变更为股份有限公司之前，治理结构相对简单，公司治理存在一定不足之处，部分会议记录保存不完整、部分会议届次不规范等情况，但上述瑕疵不影响公司决策、执行及监管机构决议的实质效力，也未对公司和股东利益造成损害。

公司变更为股份有限公司时，依据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》《上市公司股东大会规则》等法律法规，拟定了新的公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、关联交易制度、对外担保制度、对外投资制度等规则或制度，建立了董事会秘书、证券部、投资战略中心、内部审计部等职位或部门，并通过了公司创立大会暨第一次股东大会决议，这一系列的公司治理规则和结构的构建为公司的发展和规范治理奠定了坚实的基础。

（二）上述机构和相关人员履行职责情况的说明

公司股东大会、董事会、监事会审议的事项均属其职权范围内的事项，公司股东、董事、监事也积极行使《公司章程》及“三会”议事规则赋予的权利，履行应尽的义务，目前公司股东大会、董事会、监事会履行职责情况良好。

除公司股东、董事、监事以外的公司高级管理人员及其他相关人员，也积极行使公司规章制度赋予的权利，履行应尽的义务，目前公司相关工作人员履行职责情况良好。

（三）现有公司治理机制在给股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利方面所发挥的作用

《公司章程》第三十一条规定公司股东享有以下权利：“（二）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；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（五）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。（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。”

《公司章程》第八十条规定：“董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。董事、非职工代表监事候选人的提名权限和程序如下：（一）董事会协商提名董事候选人；（二）监事会协商提名非职工代表监事候选人；（三）单独或者合计持有公司有表决权股份3%以上的股东有权提名董事、非职工代表监事候选人。公司董事候选人、非职工代表监事候选人名单提出后，由本届董事会以提案方式提交股东大会决议。职工代表监事候选人由公司工会提名，由职工代表大会民主选举产生。”

公司按照《公司章程》选任董事、非职工监事、并民主选举职工代表监事，目前公司股东大会、董事会、监事会履行职责情况良好。除公司股东、董事、监事以外的公司高级管理人员及其他相关人员，也积极行使《公司章程》和相关公司规章制度赋予的权利并履行应尽的义务，目前公司相关人员履行职责情况良好。

（四）公司是否存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况

2012 年至今，公司与关联方存在部分关联交易的情形，一是公司向关联方出租房屋收取租金，另外公司与关联方之间为了日常经营需要，也存在资金划转的情形，以公司短期拆借关联方资金为主，由于拆借时间较短，各方均未收取资金占用费。2012 年以来，公司各年与关联方资金往来的金额逐年下降，且各年末均不存在资金被关联方占用的情形，目前公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业非经营性占用的情形。

公司 2014 年 3 月经履行当时公司章程规定的内部决策程序，向控股股东 2000 万元的银行借款提供了保证担保，该笔担保金额占公司的净资产净额比例不高，目前控股股东按时付息，该笔担保不存在损害公司及其他股东利益的情形。除该笔担保外，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供其他担保的情况。

（五）实际运作中所存在的不足及解决方法

由于目前公司治理结构和内部控制体系刚刚完整建立，其良好运行尚需在实践中进一步完善。对于公司治理在历史上存在的部分不足之处，需要公司相关人员在实际运作中不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行，以及未来经营中内部管理与公司发展相协调，从而促进公司持续、稳定和健康发展。

公司将继续加大对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的培训，使得公司“三会”运作更加规范有效。此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，使得公司规范治理更趋完善。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规情况

公司近两年内未受到任何行政处罚。公司控股股东、共同控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司的独立性

公司按照《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均与控股股东、共同控制人及其控制的其他企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

公司自成立以来专业从事动物电子标识和读写设备的研发、设计、生产及销售，并为相关行业应用提供整体解决方案。公司具备独立完整的研发、采购、销售系统，并具备严格的委外加工和产品质量控制体系，不存在依赖股东及其他关联方进行经营的情况。公司具有独立于控股股东、共同控制人及其控制的其他企业的业务运作体系。

（二）资产独立情况

公司系由有限公司整体变更而来，依法继承有限公司的债权债务及资产。与经营活动相关的全部资产（包括土地使用权、房屋所有权、生产设备、专利、商标、著作权等资产）均系有限公司合法取得，并拥有合法有效的权利证书或权属证明文件。

截至本公开转让说明书出具日，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，不存在资产、资金被控股股东、共同控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。2014年3月，有限公司履行公司章程规定的内部决策程序，为控股股东2,000万元贷款提供了保证担保。

（三）人员独立情况

公司建立了健全的法人治理结构，公司的董事、监事以及高级管理人员均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序合法产

生，不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。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。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，专门处理财务事项。公司建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司开立了独立的银行账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报并履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。报告期内，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

（五）机构独立情况

公司机构独立，设立了股东大会、董事会和监事会，并规范运作。成立以来，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人的同业竞争情况

公司与控股股东、共同控制人控制的其他企业经营范围和实际从事业务具体情况如下：

企业名称	注册资本 (万元)	持股情况	经营范围	实际业务	是否存在 同业竞争
依鉴科技	80.00	联丰科技持股 100.00%	计算机软件、电子产品及职能终端设备领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	未实际经营	否

企业名称	注册资本 (万元)	持股情况	经营范围	实际业务	是否存在 同业竞争
可林环保	900.00	薛培明持股 44.4%，薛琪持股 55.6%	环保工程、水处理技术领域内的“四技”服务，环保设备的设计、加工（限外发）、安装（限上门）、调试（限上门），并销售自身开发及相关环保产品。【涉及行政许可的，凭许可证件经营】	水处理业务	否
碳银环境	600.00	联丰科技持股 8.33%	环境技术专业领域内的技术研发、技术服务【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	投资	否
艾柯生物	600.00	联丰科技持股 58.33%	从事生物科技、计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务，计算机软件开发，计算机系统集成，仪器仪表，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）销售。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	生物疫苗的研发与应用	否
素质拓展中心	8,500.00	联丰科技持股 100.00%	青少年素质拓展培训；会展会务。【涉及行政许可的，凭许可证件经营】	青少年素质拓展	否

（二）关于避免同业竞争的承诺

2014年8月5日，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示不从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺：“本公司/本人及本公司/本人控制的除公司以外的企业目前不存在以任何方式从事与生物标识的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。在本公司/本人作为公司控股股东/实际控制人期间，本公司/本人及本公司/本人控制的企业不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作或联合经营）从事、参与或协助他人从事任何与生物标识及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经营活动，也不直接或间接投资任何与生物标识及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体。如果因违反上述声明、承诺导致生物标识或其控股子公司损失的，生物标识及其控股子公司的损失由本公司/本人承担。”

六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况和公司对外担保情况

（一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况

报告期内，公司与联丰科技存在关联交易的情况，一是公司向联丰科技出租厂房并收取租金，二是为了日常经营需要，公司与联丰科技之间存在资金往来的情形，以公司占有联丰科技资金为主。但公司资金并未被关联方长期占用，上述关联交易对公司财务状况和经营业绩未构成重大影响。

报告期内，有限公司存在为联丰科技 2,000 万元借款提供担保的情形，但相关事项按照有限公司章程的规定履行了董事会、股东会审议的内部决策程序，上述担保未对公司的经营构成重大影响。

（二）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排如下：

1、《公司章程》规定公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益，违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。《公司章程》同时对股东大会、董事会、总经理关于对外投资、收购出售资产、对外担保事项、关联交易等事项的审查和决策权限作出规定。

2、公司制定了《关联交易制度》，对关联交易及决策程序作出规定。公司与关联方之间的购买或出售资产、对外投资（含委托理财、委托贷款等）、提供财务资助、提供担保、租入或者租出资产、委托或者受托管理资产和业务、赠与或者受赠资产、债权和债务重组、签订许可使用协议、转让或者受让研究与开发项目、购买原材料、燃料、动力、销售产品、商品、提供或者接受劳务、委托或者受托销售等行为均需按照《公司章程》及《关联交易制度》的规定履行相应的决策程序，并规定了关联交易决策时，相关关联方的回避制度。

3、公司制定了《对外担保制度》，规定对股东、实际控制人及其关联方提供的担保需经股东大会批准，股东大会审议该等议案时，相关股东应回避表决。

4、公司控股股东出具了《规范资金往来的承诺函》，具体内容如下：

“（1）本公司及本公司控制的其他企业或经济组织（不含生物标识及其控

股子公司，下同）将严格控制与生物标识及其控股子公司之间发生的关联交易，在发生经营性资金往来中杜绝以任何方式占用、挪用生物标识及其控股子公司的资金，不要求生物标识及其控股子公司为本公司及本公司控制的其他企业或经济组织垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出。不利用控股股东及实际控制人身份要求生物标识以下列方式将资金直接或间接提供给本公司及本公司控制的其他企业或经济组织：

① 有偿或无偿地拆借生物标识资金给本公司及本公司控制的其他企业或经济组织使用；

② 通过银行或非银行金融机构向本公司及本公司控制的其他企业或经济组织提供委托贷款；

③ 委托本公司及本公司控制的其他企业或经济组织进行投资活动；

④ 为本公司及本公司控制的其他企业或经济组织开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

⑤ 代本公司及本公司控制的其他企业或经济组织偿还债务。

（2）如生物标识董事会、监事会以及连续一百八十日以上单独或者合计持有生物标识百分之一以上股份的股东发现本公司及本公司控制的其他企业或经济组织有侵占生物标识资产行为时，本公司无条件同意生物标识董事会、监事会以及连续一百八十日以上单独或者合计持有生物标识百分之一以上股份的股东根据相关规定，立即启动对本公司所持生物标识股份‘占有即冻结’的机制，即按占用金额申请司法冻结承诺人所持生物标识相应市值的股份，凡侵占资产不能以现金清偿的，通过变现股份偿还。”

七、董事、监事和高级管理人员相关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况如下：

序号	姓名	职务/关系	直接持股数量（股）	间接持股数量（股）
1	薛渊	董事长兼总经理	--	17,436.850.00

序号	姓名	职务/关系	直接持股数量（股）	间接持股数量（股）
2	曲新远	董事	6,447,400.00	3,850,000.00
3	王海艳	董事	2,000,000.00	--
4	陈永	董事兼副总经理	--	--
5	薛琪	董事兼副总经理	--	--
6	张浩	监事会主席	--	--
7	李畅	监事	--	--
8	汪安胜	职工代表监事	--	--
9	张克胜	副总经理兼董事会秘书	--	--
10	薛培明	薛渊之父	--	17,436.850.00
11	丁文礼	薛渊之母	10,000,000.00	--
12	严卓仁	王海艳公公	2,000,000.00	--
13	碳银环境	曲新远控股公司	4,200,000.00	--
14	湖州宝根	王海艳关联公司	3,000,000.00	--

截至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属所持公司股份无质押或冻结情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事、副总经理薛琪为董事长兼总经理薛渊的姐姐，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

公司董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺主要为避免关联交易的承诺详见本说明书“第三节 公司治理”/“六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况”/“（二）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排”。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

序号	姓名	任职的其他单位	职务	与本公司的关联关系
1	薛渊	联丰科技	法定代表人/执行董事	控股股东
		依玛克科技	法定代表人/执行董事	子公司
		生物数据	法定代表人/执行董事	子公司
		生物应用	法定代表人/执行董事	子公司

序号	姓名	任职的其他单位	职务	与本公司的关联关系
		依鉴科技	执行董事	控股股东投资的企业
		素质拓展中心	法定代表人/执行董事	控股股东投资的企业
3	王海艳	上海严义明律师事务所	行政	董事任职单位
4	张浩	碳银环境	法定代表人	股东
5	汪安胜	艾柯生物	法定代表人	股东

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员除薛渊、薛琪、曲新远存在对外投资外，其余人员均不存在对外投资的情形。薛渊、薛琪、曲新远对外投资情况如下：

姓名	对外投资公司名称	注册资本 (万元)	投资比例	该企业与公司的联系
薛渊	联丰科技	10,000.00	50.00%	控股股东
薛琪	可林环保	900.00	55.56%	董事控制的企业
曲新远	碳银环境	600.00	91.67%	董事控制的企业

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

公司董事、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、受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责等情况。

（七）其他对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

无。

八、公司董事、监事、高级管理人员近两年变动情况及原因

（一）公司董事、监事、高级管理人员近两年变动情况

报告期初，公司董事、监事、高级管理人员如下：

序号	姓名	职务
1	薛渊	董事长兼总经理
2	丁文礼	董事

序号	姓名	职务
3	汪安胜	董事
4	严义明	董事
5	张浩	监事
6	薛琪	副总经理

2009年10月26日，生物标识有限召开股东会作出决议，同意选举薛渊、丁文礼、汪安胜、严义明担任公司董事，选举张浩为监事。

2012年2月27日，生物标识有限召开股东会作出决议，同意选举薛渊、丁文礼、汪安胜、严义明担任公司董事，选举张浩为监事。

2012年10月8日，生物标识有限召开股东会作出决议，同意选举薛渊、丁文礼、汪安胜、王海艳、王珏担任公司董事，选举张浩为监事。

2013年4月，生物标识有限召开董事会，决议聘请张克胜为副总经理。

2014年1月，生物标识有限召开董事会，决议聘请陈永为副总经理、财务总监。

2014年4月18日，生物标识有限召开股东会会议，同意选举薛渊、丁文礼、汪安胜、王海艳、曲新远为董事，选举张浩为监事。

2014年7月4日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举产生股份公司第一届董事会，由薛渊、陈永、薛琪、曲新远、王海艳五名董事组成；同时选举产生了股份公司第一届监事会，共三名监事，分别由股东大会选举产生的股东代表监事张浩、李畅，与职工代表大会选举产生的监事汪安胜组成。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举薛渊为股份公司第一届董事会董事长，聘任薛渊为股份公司总经理，聘任陈永为股份公司副总经理兼财务总监、薛琪为副总经理、张克胜为副总经理兼董事会秘书。同日，公司第一届监事会第一次会议选举张浩为股份公司第一届监事会主席。

2014年7月9日，公司召开第一届董事会第二次会议，选举陈永为副总经理、财务总监，张克胜为副总经理、董事会秘书，薛琪为副总经理。

自2014年7月4日至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

（二）公司董事、监事、高级管理人员近两年变动原因

有限公司阶段公司监事没有发生变化，高级管理人员变化主要是随着公司业

务规模的扩大而进行的调整,董事变动主要是股东股权结构发生变化而进行的调整。股份公司成立后,公司根据现代企业管理制度和公司治理的需要,聘任了董事会秘书。上述变动不会对公司持续经营产生不利影响。

第四节 公司财务

本节的财务会计数据及有关分析反映了公司近两年一期经审计的财务状况，其引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报告。投资者欲对公司的财务状况、经营成果及其会计政策进行更详细的了解，应当认真阅读本说明书附录中的审计报告及附注。本节以下表格中数字除特别说明外，均以人民币元为单位。

一、最近两年一期经审计的财务报表

（一）合并财务报表

1、合并资产负债表

资产	2014-4-30	2013-12-31	2012-12-31
流动资产：			
货币资金	10,618,878.95	5,441,237.37	26,127,553.36
应收账款	92,849,261.73	95,215,345.63	48,132,151.37
预付款项	17,842,280.20	9,498,956.31	20,175,179.88
其他应收款	1,238,054.86	467,542.80	498,976.01
存货	31,535,911.35	38,073,436.04	30,505,307.50
流动资产合计	154,084,387.09	148,696,518.15	125,339,168.12
非流动资产：			
固定资产	118,890,947.56	119,333,689.51	122,365,476.61
在建工程	9,895,373.50	13,792,549.01	11,973,262.25
固定资产清理	-	87,913.40	9,933,686.31
无形资产	8,000,413.25	8,064,384.89	8,222,738.54
长期待摊费用	2,701,630.18	3,095,151.66	3,453,862.01
递延所得税资产	1,356,222.66	1,178,145.86	1,033,802.94
非流动资产合计	140,844,587.15	145,551,834.33	156,982,828.66
资产总计	294,928,974.24	294,248,352.48	282,321,996.78
合并资产负债表（续）			
负债和股东权益	2014-4-30	2013-12-31	2012-12-31
流动负债：			

短期借款	104,000,000.00	94,000,000.00	71,000,000.00
应付账款	10,612,424.22	9,868,401.09	8,335,550.59
预收款项	22,452.00	22,452.00	22,452.00
应交税费	1,044,468.49	991,938.70	-487,971.37
其他应付款	11,631,608.69	12,552,169.34	12,901,611.60
一年内到期的非流动负债	17,000,000.00	17,000,000.00	24,000,000.00
流动负债合计	144,310,953.40	134,434,961.13	115,771,642.82
非流动负债：			
长期借款	-	-	18,000,000.00
其他非流动负债	8,093,333.33	8,300,000.00	8,800,000.00
非流动负债合计	8,093,333.33	8,300,000.00	26,800,000.00
负债合计	152,404,286.73	142,734,961.13	142,571,642.82
所有者权益：			
实收资本	73,684,210.00	73,684,210.00	73,684,210.00
资本公积	13,809,246.43	13,809,246.43	17,230,572.40
盈余公积	1,792,246.80	1,792,246.80	1,618,677.33
未分配利润	53,238,984.28	62,227,688.12	46,961,287.39
归属于母公司股东权益合计	142,524,687.51	151,513,391.35	139,494,747.12
少数股东权益	-	-	255,606.84
所有者权益合计	142,524,687.51	151,513,391.35	139,750,353.96
负债和所有者权益总计	294,928,974.24	294,248,352.48	282,321,996.78

2、合并利润表

资 产	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	17,978,871.79	93,069,625.64	78,443,680.90
二、营业总成本	27,688,536.70	80,976,525.36	77,836,223.85
其中:营业成本	14,344,047.99	44,359,084.94	40,971,045.46
营业税金及附加	194,310.56	688,872.97	100,822.05
销售费用	977,676.78	2,357,327.30	2,054,380.46
管理费用	8,250,472.26	24,927,841.60	27,783,930.12
财务费用	2,694,850.36	7,875,802.24	6,923,590.19
资产减值损失	1,227,178.75	767,596.31	2,455.57
三、营业利润	-9,709,664.91	12,093,100.28	607,457.05
加：营业外收入	543,753.27	2,771,048.69	6,322,560.00

减：营业外支出	869.00	125,454.50	224,650.58
四、利润总额	-9,166,780.64	14,738,694.47	6,705,366.47
减：所得税费用	-178,076.80	-144,342.92	-161,208.22
五、净利润	-8,988,703.84	14,883,037.39	6,866,574.69
归属于母公司股东的净利润	-8,988,703.84	14,883,037.39	7,054,908.03
少数股东损益	-	-	-188,333.34
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	-0.12	0.20	0.10
(二)稀释每股收益	-0.12	0.20	0.10
七、其他综合收益	-	-	-
八、综合收益总额	-8,988,703.84	14,883,037.39	6,866,574.69
归属于母公司股东的综合收益总额	-8,988,703.84	14,883,037.39	7,054,908.03
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-188,333.34

3、合并现金流量表

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	24,783,368.86	60,080,294.26	74,638,908.16
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,069,435.01	39,432,922.87	156,333,727.85
经营活动现金流入小计	26,852,803.87	99,513,217.13	230,972,636.01
购买商品、接受劳务支付的现金	18,082,368.73	36,135,000.15	56,686,459.70
支付给职工以及为职工支付的现金	4,182,081.48	8,781,865.41	7,224,529.35
支付的各项税费	1,358,399.02	3,915,453.67	5,161,049.35
支付其他与经营活动有关的现金	5,298,722.65	55,400,751.89	135,245,446.59
经营活动现金流出小计	28,921,571.88	104,233,071.12	204,317,484.99
经营活动产生的现金流量净额	-2,068,768.01	-4,719,853.99	26,655,151.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	375,000.00	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	375,000.00	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	429,744.43	4,749,852.98	19,440,546.94
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	1,300,000.00	1,522,352.12
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	429,744.43	6,049,852.98	20,962,899.06
投资活动产生的现金流量净额	-54,744.43	-6,049,852.98	-20,962,899.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			20,000,000.00
取得借款收到的现金	64,000,000.00	94,000,000.00	71,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	64,000,000.00	94,000,000.00	91,000,000.00
偿还债务支付的现金	54,000,000.00	96,000,000.00	67,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,704,967.33	7,900,274.25	7,432,221.05
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	56,704,967.33	103,900,274.25	74,432,221.05
筹资活动产生的现金流量净额	7,295,032.67	-9,900,274.25	16,567,778.95
四、汇率变动对现金的影响	6,121.35	-16,334.77	-16,599.76
五、现金及现金等价物净增加额	5,177,641.58	-20,686,315.99	22,243,431.15
加：年初现金及现金等价物余额	5,441,237.37	26,127,553.36	3,884,122.21
六、年末现金及现金等价物余额	10,618,878.95	5,441,237.37	26,127,553.36

4、合并股东权益变动表

2014年1-4月

项目	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	73,684,210.00	13,809,246.43	-	-	1,792,246.80	-	62,227,688.12	-	-	151,513,391.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	73,684,210.00	13,809,246.43			1,792,246.80		62,227,688.12	-	-	151,513,391.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-8,988,703.84	-	-	-8,988,703.84
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	-8,988,703.84	-	-	-8,988,703.84
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-		-	-	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-8,988,703.84	-	-	-8,988,703.84
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的分配										
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期年末余额	73,684,210.00	13,809,246.43	-	-	1,792,246.80	-	53,238,984.28	-	-	142,524,687.51

2013年度

项目	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	73,684,210.00	17,230,572.40	-	-	1,618,677.33	-	46,961,287.39	-	255,606.84	139,750,353.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	73,684,210.00	17,230,572.40	-	-	1,618,677.33	-	46,961,287.39	-	255,606.84	139,750,353.96

三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-	-3,421,325.97	-	-	173,569.47	-	15,266,400.73	-	-255,606.84	11,763,037.39
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	14,883,037.39	-	-	14,883,037.39
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	14,883,037.39	-	-	14,883,037.39
(三) 所有者投入和减少资本		-3,421,325.97	-	-	-	-	-	-	-255,606.84	-3,676,932.81
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-255,606.84	-255,606.84
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-3,421,325.97	-	-	-	-	-	-	-	-3,421,325.97
(四) 利润分配	-		-	-	173,569.47		383,363.34			556,932.81
1.提取盈余公积		-	-	-	173,569.47		-173,569.47	-	-	-
2.提取一般风险准备金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	556,932.81	-	-	556,932.81
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期年末余额	73,684,210.00	13,809,246.43			1,792,246.80		62,227,688.12		151,513,391.35

2012年度

项目	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	70,000,000.00	-	-	-	1,618,677.33	-	39,906,379.36	-	443,940.18	111,968,996.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	70,000,000.00	-	-	-	1,618,677.33	-	39,906,379.36	-	443,940.18	111,968,996.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,684,210.00	17,230,572.40	-	-	-	-	7,054,908.03	-	-188,333.34	27,781,357.09
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	7,054,908.03	-	-188,333.34	6,866,574.69
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	7,054,908.03	-	-188,333.34	6,866,574.69
（三）所有者投入和减少资本	3,684,210.00	17,230,572.40	-	-	-	-	-	-	-	20,914,782.40
1.所有者投入资本	3,684,210.00	16,315,790.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00

2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	914,782.40	-	-	-	-	-	-	-	914,782.40
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期年末余额	73,684,210.00	17,230,572.40			1,618,677.33		46,961,287.39		255,606.84	139,750,353.96

（二）母公司财务报表

1、母公司资产负债表

资产	2014-4-30	2013-12-31	2012-12-31
流动资产：			
货币资金	9,644,838.10	4,476,917.91	25,446,525.52
应收账款	75,757,387.94	75,383,461.84	46,992,380.00
预付款项	17,263,280.20	9,209,872.21	19,885,703.63
其他应收款	1,226,671.86	456,159.80	381,278.69
存货	31,337,125.58	37,794,209.89	28,530,753.42
流动资产合计	135,229,303.68	127,320,621.65	121,236,641.26
非流动资产：			
长期股权投资	13,066,820.55	13,066,820.55	11,408,970.96
固定资产	106,732,170.99	106,150,479.74	116,702,478.37
在建工程	9,895,373.50	13,792,549.01	11,973,262.25
固定资产清理	-	-	9,933,686.31
无形资产	8,000,413.25	8,064,384.89	8,222,738.54
长期待摊费用	2,463,599.79	2,811,453.95	3,033,164.74
递延所得税资产	1,029,378.56	851,301.76	779,967.52
非流动资产合计	141,187,756.64	144,736,989.90	162,054,268.69
资产总计	276,417,060.32	272,057,611.55	283,290,909.95

母公司资产负债表（续）

负债和股东权益	2014-4-30	2013-12-31	2012-12-31
流动负债：			
短期借款	104,000,000.00	94,000,000.00	71,000,000.00
应付账款	10,589,174.02	9,847,970.89	8,335,120.39
预收款项	22,452.00	22,452.00	11,022,452.00
应交税费	2,076,948.76	1,905,505.85	75,756.80
其他应付款	11,623,687.25	11,544,247.90	12,893,690.16
一年内到期的非流动负债	17,000,000.00	17,000,000.00	24,000,000.00
流动负债合计	145,312,262.03	134,320,176.64	127,327,019.35
非流动负债：			
长期借款	-	-	18,000,000.00
其他非流动负债	8,093,333.33	8,300,000.00	8,800,000.00
非流动负债合计	8,093,333.33	8,300,000.00	26,800,000.00

负债合计	153,405,595.36	142,620,176.64	154,127,019.35
所有者权益：			
实收资本	73,684,210.00	73,684,210.00	73,684,210.00
资本公积	14,853,639.59	14,853,639.59	16,315,790.00
盈余公积	1,792,246.80	1,792,246.80	1,618,677.33
未分配利润	32,681,368.57	39,107,338.52	37,545,213.27
所有者权益合计	123,011,464.96	129,437,434.91	129,163,890.60
负债和所有者权益总计	276,417,060.32	272,057,611.55	283,290,909.95

2、母公司利润表

资 产	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	18,255,953.46	72,549,171.58	64,214,665.71
二、营业总成本	25,115,797.88	73,500,405.29	73,285,363.43
其中：营业成本	14,288,390.83	42,835,907.69	40,851,502.00
营业税金及附加	193,634.72	659,524.49	70,010.58
销售费用	690,266.08	1,807,960.25	2,003,878.81
管理费用	6,017,412.29	19,857,259.67	23,462,229.49
财务费用	2,698,915.21	7,864,191.59	6,917,826.17
资产减值损失	1,227,178.75	475,561.60	-20,083.62
加：投资收益	-	-	-309,869.13
三、营业利润	-6,859,844.42	-951,233.71	-9,380,566.85
加：营业外收入	256,666.67	2,741,048.69	5,902,560.00
减：营业外支出	869.00	125,454.50	174,022.54
四、利润总额	-6,604,046.75	1,664,360.48	-3,652,029.39
减：所得税费用	-178,076.80	-71,334.24	-132,741.68
五、净利润	-6,425,969.95	1,735,694.72	-3,519,287.71

3、母公司现金流量表

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	19,375,560.91	56,286,675.47	59,683,206.79
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3,361,145.17	41,832,176.49	151,807,062.47
经营活动现金流入小计	22,736,706.08	98,118,851.96	211,490,269.26
购买商品、接受劳务支付的现金	14,907,459.00	38,027,009.51	52,481,725.04

支付给职工以及为职工支付的现金	3,017,804.42	6,212,123.61	4,965,752.30
支付的各项税费	1,213,885.51	3,895,648.98	4,793,052.50
支付其他与经营活动有关的现金	5,294,925.20	56,198,025.52	129,646,332.78
经营活动现金流出小计	24,434,074.13	104,332,807.62	191,886,862.62
经营活动产生的现金流量净额	-1,697,368.05	-6,213,955.66	19,603,406.64
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	625,003.00	16,368,000.00
投资活动现金流入小计	-	625,003.00	16,368,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	429,744.43	4,180,380.70	19,353,711.94
投资支付的现金	-	1,300,000.00	10,820,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	429,744.43	5,480,380.70	30,173,711.94
投资活动产生的现金流量净额	-429,744.43	-4,855,377.70	-13,805,711.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	20,000,000.00
取得借款收到的现金	64,000,000.00	94,000,000.00	71,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	64,000,000.00	94,000,000.00	91,000,000.00
偿还债务支付的现金	54,000,000.00	96,000,000.00	67,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,704,967.33	7,900,274.25	7,432,221.05
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	56,704,967.33	103,900,274.25	74,432,221.05
筹资活动产生的现金流量净额	7,295,032.67	-9,900,274.25	16,567,778.95
四、汇率变动对现金的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	5,167,920.19	-20,969,607.61	22,365,473.65
加：年初现金及现金等价物余额	4,476,917.91	25,446,525.52	3,081,051.87
六、年末现金及现金等价物余额	9,644,838.10	4,476,917.91	25,446,525.52

4、母公司股东权益变动表

2014年1-4月

项目	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	73,684,210.00	14,853,639.59	-	-	1,792,246.80	-	39,107,338.52	129,437,434.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	73,684,210.00	14,853,639.59			1,792,246.80		39,107,338.52	129,437,434.91
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	-	-	-	-	-	-	-6,425,969.95	-6,425,969.95
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-6,425,969.95	-6,425,969.95
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-6,425,969.95	-6,425,969.95
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备金	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-

1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期年末余额	73,684,210.00	14,853,639.59			1,792,246.80		32,681,368.57	123,011,464.96

2013年度

项目	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	73,684,210.00	16,315,790.00			1,618,677.33		37,545,213.27	129,163,890.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	73,684,210.00	16,315,790.00	-	-	1,618,677.33	-	37,545,213.27	129,163,890.60
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	-	-1,462,150.41	-	-	173,569.47	-	1,562,125.25	273,544.31
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	1,735,694.72	1,735,694.72
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	1,735,694.72	1,735,694.72
（三）所有者投入和减少资本	-	-1,462,150.41	-	-	-	-	-	-1,462,150.41
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-

2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-1,462,150.41	-	-	-	-	-	-1,462,150.41
（四）利润分配	-	-	-	-	173,569.47	-	-173,569.47	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	173,569.47	-	-173,569.47	-
2.提取一般风险准备金	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期年末余额	73,684,210.00	14,853,639.59	-	-	1,792,246.80	-	39,107,338.52	129,437,434.91

2012年度

项目	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	70,000,000.00	-	-	-	1,618,677.33	-	41,064,500.98	112,683,178.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年年初余额	70,000,000.00	-	-	-	1,618,677.33	-	41,064,500.98	112,683,178.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	3,684,210.00	16,315,790.00	-	-	-	-	-3,519,287.71	16,480,712.29
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-3,519,287.71	-3,519,287.71
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-3,519,287.71	-3,519,287.71
（三）所有者投入和减少资本	3,684,210.00	16,315,790.00	-	-	-	-	-	20,000,000.00
1.所有者投入资本	3,684,210.00	16,315,790.00	-	-	-	-	-	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.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备金	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期年末余额	73,684,210.00	16,315,790.00	-	-	1,618,677.33	-	37,545,213.27	129,163,890.60

二、审计意见

公司最近两年一期的财务会计报告业经瑞华审计,并出具了瑞华审字【2014】31080080 号标准无保留意见审计报告。

三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 最近两年合并报表范围及变化情况

1、合并报表范围确认原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并报表范围变化

本公司各期纳入合并财务报表合并范围子公司如下:

项 目	2012 年度	2013 年度	2014 年 1-4 月
上海生物数据有限公司	√	√	√
上海生物应用技术研究有限公司	√	√	√
上海依玛克科技发展有限公司	√	√	√

公司纳入合并范围的子公司基本情况详见本节/“十六、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”。

四、主要会计政策、会计估计

(一) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

(三) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司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。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

(五) 应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项的确认标准	单项金额重大是指单项金额在 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的计提方法

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
合并范围内关联方款项组合	对合并范围内关联方的应收款具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	扣除单项金额重大并单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备后的应收款项和关联方款项组合后，按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方款项组合	不计提坏账准备

(2) 账龄分析法:

账 龄	计提比例
半年以内（含半年）	0.00%
半年至一年	5.00%
一至二年	20.00%
二至三年	50.00%
三年以上	100.00%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项的确认标准	单项金额不重大是指单项金额小于 200 万元的应收款项
单独计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

(六) 存货

1、存货的分类

本公司将存货分为原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料、

发出商品、委托加工物资等。

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定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。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、包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

（七）固定资产

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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。固定资产在满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	估计使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.75
机器设备	5	19.00
运输设备	5	19.00
办公设备及其他	5	19.00

（八）在建工程

1、在建工程类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（九）无形资产

1、无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允

价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2、无形资产的后继计量

(1) 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在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，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(十) 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。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(十一) 收入

1、商品销售收入的确认方法

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司根据上述商品销售收入确认方法的原则，对业已将商品发送至客户指定地点并得到确认时认定为销售实现。

2、提供劳务收入的确认方法

收入的金额能够可靠地计量；相关经济利益很可能流入；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入的实现；按完工百分比法确认提供劳务的收入时，按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定，在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

3、让渡资产使用权取得的利息和使用费收入的确认方法

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额。

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③出租物业收入：具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；出租资产的成本能够可靠地计量。

（十二）政府补助

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。

1、政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2、政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十三) 资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

1、本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

2、可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

3、资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

4、就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值

测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

5、资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

五、会计政策、会计估计的变更

本公司报告期内主要会计政策、会计估计未变更。

六、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入、毛利的主要构成、变动趋势及原因

1、公司营业收入的构成、变动趋势及原因

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	17,791,505.79	92,493,838.14	78,416,305.90
其他业务收入	187,366.00	575,787.50	27,375.00
营业收入合计	17,978,871.79	93,069,625.64	78,443,680.90
主营业务收入/营业收入合计	98.96%	99.38%	99.97%

公司的业务收入包括主营业务收入和其他业务收入。主营业务收入分为电子标签、阅读器等电子产品销售收入、软件、系统等技术服务收入；其他业务收入主要为房屋租赁收入。公司主营业务收入在报告期内占营业收入的比例持续保持在 98%以上，主营业务收入保持稳定。

(1) 主营业务收入结构变化及分析

项目	2014 年 1-4 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
电子产品销售	15,613,826.52	87.76%	64,549,666.75	69.79%	52,643,652.80	67.13%
技术服务	2,177,679.27	12.24%	27,944,171.39	30.21%	25,772,653.10	32.87%
合计	17,791,505.79	100.00%	92,493,838.14	100.00%	78,416,305.90	100.00%

公司主营业务收入中，电子产品销售销售收入在 2013 年度占同期主营业务收入的比例为 69.79%，2012 年度为 67.13%，占比有所增加，但变动幅度不大。公司正处在传统的硬件提供商向系统软件服务商转变的过程中，随着硬件产品销

售基数的不断增加,为其后续服务的技术服务收入将保持稳定的增加,该部分为公司核心利润源。

2014 年 1-4 月,电子产品销售收入完成 2013 年的 24.19%,而技术服务收入则只有 2013 年的 7.79%,主要是由于公司收入确认政策较为严谨,满足收入确认需要同时取得内部及外部相关证据,而本期收入确认为年中,导致部分业务收入确认证据缺失,无法确认相关收入;这同时和客户的结算习惯也有较强的联系,一般在年终结算时相关确认才会完整。这也是本期存货中发出商品相对于以前年度期末增加较多的主要原因。

(2) 营业收入增长趋势及分析

项目	2013 年度		2012 年度
	金额	增长率	金额
电子产品销售	64,549,666.75	22.62%	52,643,652.80
技术服务	27,944,171.39	8.43%	25,772,653.10
主营业务收入合计	92,493,838.14	17.95%	78,416,305.90

公司营业收入 2013 年度较 2012 年度增长 17.95%,主要是公司电子产品收入增加以及带动相应的技术服务费收入大幅增加所致。

2、公司营业毛利的构成、毛利率的变动趋势及原因

项目	收入	成本	毛利	毛利率
2014 年 1-4 月				
主营业务	17,791,505.79	14,134,289.47	3,657,216.32	20.56%
其中:产品销售	15,613,826.52	13,282,427.94	2,331,398.58	14.93%
技术服务	2,177,679.27	851,861.53	1,325,817.74	60.88%
其他业务	187,366.00	209,758.52	-22,392.52	-11.95%
合计	17,978,871.79	14,344,047.99	3,634,823.80	20.22%
2013 年度				
主营业务	92,493,838.14	43,625,266.53	48,868,571.61	52.83%
其中:产品销售	64,549,666.75	41,326,746.60	23,222,920.15	35.98%
技术服务	27,944,171.39	2,298,519.93	25,645,651.46	91.77%
其他业务	575,787.50	733,818.41	-158,030.91	-27.45%
合计	93,069,625.64	44,359,084.94	48,710,540.70	52.34%
2012 年度				

主营业务	78,416,305.90	40,962,268.11	37,454,037.79	47.76%
其中：产品销售	52,643,652.80	35,666,089.15	16,977,563.65	32.25%
技术服务	25,772,653.10	5,296,178.96	20,476,474.14	79.45%
其他业务	27,375.00	8,777.35	18,597.65	67.94%
合计	78,443,680.90	40,971,045.46	37,472,635.44	47.77%

由于公司硬件产品销量的不断增加，产品所附带的折旧、摊销等固定成本减少，导致毛利率升高；随着公司在基础技术研究中能力的积累，对于技术服务项目研发投入的减少，同时随着硬件产品不断销售，产品后续技术服务的基数不断增加，导致技术服务收入的毛利率增加。以上因素使得公司综合毛利率由 2012 年度的 47.76% 提高到 2013 年度的 52.83%，增加了 5.07 个百分点。2014 年 1-4 月的毛利率为 20.22%，主要是当期产品产量较小，折旧、摊销等固定成本较高，导致毛利率降低。

（二）营业税金及附加

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年	2012 年
营业税	35,378.15	93,230.68	61,956.27
城市维护建设税	85,579.00	311,261.11	20,927.74
教育费附加	61,127.85	229,093.18	14,948.37
河道管理费	12,225.56	55,288.00	2,989.67
合 计	194,310.56	688,872.97	100,822.05

营业税金及其附加的变动主要是受当期实际缴纳的增值税额的变化影响。

（三）主要费用及变动情况

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
销售费用	977,676.78	2,357,327.30	2,054,380.46
管理费用	8,250,472.26	24,927,841.60	27,783,930.12
财务费用	2,694,850.36	7,875,802.24	6,913,753.54
费用合计	11,922,999.40	35,160,971.14	36,752,064.12
销售费用与营业收入之比（%）	5.44%	2.53%	2.60%
管理费用与营业收入之比（%）	45.89%	26.78%	35.23%
财务费用与营业收入之比（%）	14.99%	8.46%	8.77%

费用占比合计	66.32%	37.78%	46.60%
--------	--------	--------	--------

报告期内，公司费用在收入中的占比变动较大；2013 年费用占比合计为 37.78%，相对于 2012 年减少 8.82 个百分点，主要是由于管理费用减少但收入增加造成；2014 年 1-4 月费用占比合计为 66.31%，相对于 2013 年增加了 28.54 个百分点，主要是由于费用支出相对刚性，但收入确认相对滞后造成的，相对于上一年度，时间过去三分之一，相关费用支出为上年度的三分之一左右，但收入只完成去年的 22.92%。

公司销售费用 2013 年度较 2012 年度增长了 14.75%，主要是与销售相关人员的职工薪酬增加所致。

公司管理费用 2013 年度较 2012 年度减少了 10.28%，主要是研发费用中相关材料支出大幅减少所致；2012 年，公司研发并投入了上海市长江口中华鲟保护项目，上海松林肉食品有限公司的屠宰、销售溯源系统，导致该年度材料支出较大。

公司财务费用 2013 年度较 2012 年度增长 13.91%，主要原因在于利息支出的增长以及随着借款增加所带来的保理保函等融资费用的增加；2013 年期末相对 2012 年期末，银行负债余额减少 200 万元，但短期负债增加 2,300 万元，长期负债减少 2,500 万元，利率水平较高的短期负债增加是利息支出的主要原因。

七、非经常性损益情况

序号	项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
1	非流动资产处置损益	287,086.60	-23,240.81	-46,622.54
2	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
3	计入当期损益的政府补助	256,666.67	2,768,835.00	6,322,560.00
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
5	企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
6	非货币性资产交换损益	-	-	-
7	委托投资损益	-	-	-
8	因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
9	债务重组损益	-	-	-

10	企业重组费用	-	-	-
11	交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
12	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
13	与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	-	-	-
14	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	-	-	-
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
16	对外委托贷款取得的收益	-	-	-
17	持有投资性房地产产生的公允价值变动损益	-	-	-
18	根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
19	受托经营取得的托管费收入	-	-	-
20	处置长期股权投资收益	-	-	-
21	除上述各项之外的其他营业外收支净额	-869.00	-100,000.00	-178,028.04
22	其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
23	非经常性损益合计(影响利润总额)	542,884.27	2,645,594.19	6,097,909.42
24	减:所得税影响数	110,141.30	392,339.13	914,686.41
25	非经常性损益净额(影响净利润)	432,742.97	2,253,255.06	5,183,223.01
26	其中:归属于少数股东的非经常损益	-	-	10,758.46
27	归属于母公司普通股股东净利润的非经常损益	432,742.97	2,253,255.06	5,172,464.55
28	扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-9,421,446.81	12,629,782.33	1,882,443.48

八、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

(一) 主要税种及税率

主 要 税 种	税 率%	计 税 依 据	备 注
增 值 税	17、6	应税销售/劳务收入	-
营 业 税	5	应税营业收入	-
城市维护建设税	7	应纳流转税额	-
教 育 费 附 加	5	应纳流转税额	-
河 道 管 理 费	1	应纳流转税额	-
企 业 所 得 税	25	应纳税所得额	-

(二) 所得税税收优惠及批文

根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁布的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201131001481），该证书发证日期 2011 年 10 月 20 日，有效期为 3 年），生物标识被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，生物标识报告期享受 15% 的优惠税率。

根据财政部、国家税务总局 2012 年 4 月 20 日发布的财税【2012】27 号文《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》规定，本公司子公司生物数据作为软件企业享受企业所得税二免三减半优惠政策，免税期限为 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，减半期限为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日；其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，所退税款用于软件产品研究和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

九、公司最近两年一期主要资产情况

（一）货币资金

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现金	242,379.31	133,203.71	708,506.55
银行存款	10,376,499.64	5,308,033.66	25,419,046.81
合计	10,618,878.95	5,441,237.37	26,127,553.36

2013 年 12 月 31 日，货币资金相对于上一年度期末减少 20,686,315.99 元，主要是由于经营活动产生的现金流为负数，同时投资活动进一步增加所致；2014 年 4 月 30 日，货币资金相对于上一年度期末增加 5,177,641.58 元，主要是由于筹资活动募得净现金流入。

（二）应收账款

1、应收账款账龄分析表

账龄	2014 年 4 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

6 个月以内	85,829,284.94	90.49	86,821,778.84	90.47	48,081,740.00	99.31
6-12 个月	222,915.00	0.23	8,787,115.00	9.16	14,000.00	0.03
1 至 2 年	8,482,320.00	8.94	29,320.00	0.03	36,501.71	0.08
2 至 3 年	44,703.08	0.05	44,703.08	0.05	15,820.00	0.03
3 年以上	278,797.62	0.29	278,797.62	0.29	266,757.01	0.55
合计	94,858,020.64	100.00	95,961,714.54	100.00	48,414,818.72	100.00

2013 年末应收账款余额较 2012 年增加了 47,546,895.82 元, 增长比例为 98.21%, 主要是公司为开拓生猪养殖大省四川的市场, 实施公司的生猪养殖、屠宰、销售等成套溯源系统, 应收该地区代理商成都物永联生物技术有限公司的相关款项大幅增加。同时上海市长江口中华鲟自然保护区、上海松林肉食品有限公司等两个新增政府客户的相关款项一直未能及时结算, 也是导致公司应收账款余额大幅增加的重要原因。

2、坏账准备计提情况

(1) 2014 年 4 月 30 日

账龄	账面金额	计提比例	坏账准备
6 个月以内	85,829,284.94	0.00%	0.00
6-12 个月	222,915.00	5.00%	11,145.75
1 至 2 年 (含 2 年)	8,482,320.00	20.00%	1,696,464.00
2 至 3 年 (含 3 年)	44,703.08	50.00%	22,351.54
3 年以上	278,797.62	100.00%	278,797.62
合 计	94,858,020.64	2.12%	2,008,758.91

(2) 2013 年 12 月 31 日

账龄	账面金额	计提比例	坏账准备
6 个月以内	86,821,778.84	0.00%	0.00
6-12 个月	8,787,115.00	5.00%	439,355.75
1 至 2 年 (含 2 年)	29,320.00	20.00%	5,864.00
2 至 3 年 (含 3 年)	44,703.08	50.00%	22,351.54
3 年以上	278,797.62	100.00%	278,797.62
合 计	95,961,714.54	0.78%	746,368.91

(3) 2012 年 12 月 31 日

账龄	账面金额	计提比例	坏账准备
6 个月以内	48,081,740.00	0.00%	0.00

6-12 个月	14,000.00	5.00%	700.00
1 至 2 年（含 2 年）	36,501.71	20.00%	7,300.34
2 至 3 年（含 3 年）	15,820.00	50.00%	7,910.00
3 年以上	266,757.01	100.00%	266,757.01
合 计	48,414,818.72	0.58%	282,667.35

公司应收账款账龄在 6 个月以内的所占比重保持在 90% 以上，个别客户的应收账款余额账龄在 1-2 年，应收账款的质量较高。账龄在 1 年以上的应收账款主要是技术服务收入，2012 年公司新增上海市长江口中华鲟自然保护区、上海松林肉食品有限公司两个技术开发客户，随着项目的实施，分别于 2012 年度、2013 年度确认相关收入，而其相关款项受政府预算项目的影响尚未取得。

3、应收账款金额前5 名情况

截至 2014 年 4 月 30 日，应收账款金额前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额比例
1	成都物永联生物技术有限公司	非关联方	46,000,000.00	半年以内	48.49%
2	上海华山信息技术有限公司	非关联方	13,990,430.00	半年以内	14.75%
3	上海市长江口中华鲟自然保护区	非关联方	9,730,000.00	2 年以内	10.26%
4	上海松林肉食品有限公司	非关联方	7,200,000.00	2 年以内	7.59%
5	上海健众信息技术有限公司	非关联方	7,480,000.00	半年以内	7.89%
合计			84,400,430.00		88.98%

4、截至 2014 年 4 月 30 日，应收账款中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 187,366.00 元，欠款单位为联丰科技，欠款性质为房租。

5、截至 2014 年 4 月 30 日，应收账款中无应收其它关联方欠款。

（三）预付账款

1、预付账款账面余额按账龄列示

账龄	2014 年 4 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
6 个月以内	12,341,893.97	69.18	4,558,740.84	34.45	18,820,637.76	93.29
6-12 个月	744,861.11	4.17	3,938,279.25	29.76	916,091.75	4.54
1 至 2 年	4,601,358.00	25.79	4,577,568.00	34.60	428,165.37	2.12

2至3年	79,002.12	0.44	156,933.22	1.19	10,285.00	0.05
3年以上	75,165.00	0.42	285.00	-	-	-
合计	17,842,280.20	100.00	13,231,806.31	100.00	20,175,179.88	100.00

2、预付账款金额前5名情况

截至2014年4月30日，预付账款金额前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
1	安庆申联科技发展有限公司	非关联方	11,636,068.44	1年以内	交易尚未完成
2	深圳市有安立科电子技术有限公司	非关联方	4,500,000.00	1-2年	交易尚未完成
3	上海孝通天地信息科技有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	交易尚未完成
4	保定飞凌嵌入式技术有限公司	非关联方	259,400.00	1年以内	交易尚未完成
5	中国石油股份有限公司上海分公司	非关联方	166,651.11	1年以内	交易尚未完成
合计			16,862,119.55	-	-

3、报告期各期末预付账款中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

（四）其他应收款

1、其他应收账款账面余额按账龄列示

账龄	2014年4月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
6个月以内	1,142,237.44	56.72	352,878.73	27.60	328,294.49	36.24
6-12个月	39,294.00	1.95	-	-	-	-
1至2年	73,110.15	3.63	88,110.15	6.89	88,351.90	9.75
2至3年	-	-	88,351.90	6.91	-	-
3年以上	759,127.98	37.70	749,127.98	58.60	489,360.83	54.01
合计	2,013,769.57	100.00	1,278,468.76	100.00	906,007.22	100.00

2013年末，其他应收款的变动主要是由于账龄较长的预付款项重分类至该科目所致；2014年4月末，其他应收款的变动主要是应收中德证券款项增加所致。

2、坏账准备计提情况

(1) 2014 年 4 月 30 日

账龄	账面金额	计提比例	坏账准备
6 个月以内	1,142,237.44	--	--
6-12 个月	39,294.00	5.00%	1,964.70
1 至 2 年 (含 2 年)	73,110.15	20.00%	14,622.03
2 至 3 年 (含 3 年)	--	50.00%	--
3 年以上	759,127.98	100.00%	759,127.98
合 计	2,013,769.57	38.52%	775,714.71

(2) 2013 年 12 月 31 日

账龄	账面金额	计提比例	坏账准备
6 个月以内	352,878.73	--	--
6-12 个月	--	5.00%	--
1 至 2 年 (含 2 年)	88,110.15	20.00%	17,622.03
2 至 3 年 (含 3 年)	88,351.90	50.00%	44,175.95
3 年以上	749,127.98	100.00%	749,127.98
合 计	1,278,468.76	63.43%	810,925.96

(3) 2012 年 12 月 31 日

账龄	账面金额	计提比例	坏账准备
6 个月以内	328,294.49	-	-
6-12 个月	-	5.00%	-
1 至 2 年 (含 2 年)	88,351.90	20.00%	17,670.38
2 至 3 年 (含 3 年)	-	50.00%	-
3 年以上	489,360.83	100.00%	489,360.83
合 计	906,007.22	55.96%	507,031.21

3、其他应收款金额前5 名情况

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额比例
1	中德证券	非关联方	800,000.00	半年以内	39.73
2	上海市徐汇区商会	非关联方	300,000.00	三年以上	14.90
3	北京市畜牧兽医总站	非关联方	239,040.00	半年以内	11.87
4	长宁区私营经济贷款担保协会	非关联方	50,000.00	三年以上	2.48
5	康征	非关联方	46,022.25	三年以上	2.29

合计	1,435,062.25		71.27
----	--------------	--	-------

4、报告期各期末其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

（五）存货

账龄	2014 年 4 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
原材料	26,197,276.27	83.07	22,246,413.86	58.43	12,529,966.53	41.07
在产品	1,234,838.75	3.92	6,887,746.49	18.09	9,305,552.78	30.50
自制半成品	819,768.56	2.60	822,120.83	2.16	335,866.37	1.10
库存商品	1,385,972.16	4.39	8,117,154.86	21.32	8,333,921.82	27.32
发出商品	1,481,842.53	4.70	-	-	--	--
委托加工物资	416,213.08	1.32	-	-	--	--
合计	31,535,911.35	100.00	38,073,436.04	100.00	30,505,307.50	100.00

截至 2014 年 4 月 30 日，公司存货主要由原材料、在产品、库存商品组成；2014 年发出商品、委托加工物资增加，主要是由于年中未尚未与客户或供应商进行结算所致。

公司在保证一定合理库存的情况下，根据订单进行原材料采购，并按照订单组织生产，但随着公司产品线的不断丰富，公司为合理库存而储备的原材料逐渐增加，导致存货平均余额增加。

公司根据存货减值准备的计提政策，年末对库存商品按库龄进行分析，对库龄超过合理年限的库存商品按超期商品的市场价格与账面成本的差异计提存货跌价准备。报告期各期末未发现存货减值迹象，未对存货计提减值准备；期末数中无用于担保的存货，期末数中无所有权受到限制的存货。

（六）长期股权投资

生物数据于 2010 年 03 月 29 日投资上海宝贝信息技术有限公司。该公司注册号 310105000375185；住所为上海市长宁区江苏北路 30 号 1 号楼 405 室，注册资本为 250 万元，法人代表为林平，经营范围为信息技术、网络技术、计算机、宠物用品领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，网络工程，商务咨询，企业管理咨询。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】。生物电

子出资 60 万元，持股比例为 24%。由于该公司成立后经营不善，长期处于亏损状态，公司按照权益法确认投资损失，并对剩余部分全额计提减值准备，截止 2014 年 4 月 30 日，长期股权投资账面净值为零。

(七) 固定资产

1、固定资产原价、累计折旧和账面净值

项目	2013.12.31	本期增加		本期减少	2014.4.30
		本期新增	本期计提		
账面原值合计	149,732,628.71	4,326,919.94	-	-	154,059,548.65
其中：房屋及建筑物	93,636,289.12	-	-	-	93,636,289.12
机器设备	26,648,240.16	3,962,987.47	-	-	30,611,227.63
运输工具	1,387,077.03	242,200.00	-	-	1,629,277.03
办公设备及其他	28,061,022.40	121,732.47	-	-	28,182,754.87
累计折旧合计	30,398,939.20	-	4,769,661.89	-	35,168,601.09
其中：房屋及建筑物	12,357,473.50	-	1,482,574.56	-	13,840,048.06
机器设备	9,559,544.68	-	1,461,306.82	-	11,020,851.50
运输工具	716,836.02	-	53,991.16	-	770,827.18
办公设备及其他	7,765,085.00	-	1,771,789.35	-	9,536,874.35
账面净值合计	119,333,689.51	-	-	-	118,890,947.56
其中：房屋及建筑物	81,278,815.62	-	-	-	79,796,241.06
机器设备	17,088,695.48	-	-	-	19,590,376.13
运输工具	670,241.01	-	-	-	858,449.85
办公设备及其他	20,295,937.40	-	-	-	18,645,880.52
减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-	-
账面价值合计	119,333,689.51	-	-	-	118,890,947.56
其中：房屋及建筑物	81,278,815.62	-	-	-	79,796,241.06
机器设备	17,088,695.48	-	-	-	19,590,376.13
运输工具	670,241.01	-	-	-	858,449.85
办公设备及其他	20,295,937.40	-	-	-	18,645,880.52

公司固定资产主要为房屋、机器设备、办公设备以及车辆等。

2、期末减值

报告期各期末固定资产使用情况良好，不存在减值情形，不存在计提固定资产减值准备的资产。

3、固定资产抵押、担保情况

公司位于徐汇区银都路 398 号的沪房地徐字（2009）第 000261 号的房屋建筑物，已抵押给中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行，抵押期限为 2009 年 8 月 26 日至 2014 年 8 月 25 日；截至 2014 年 4 月 30 日，上述抵押资产账面价值 7,575.62 万元，抵押担保的借款余额为 7,700 万元。

（八）在建工程

1、项目明细

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
B 线流水线	-	3,908,286.62	4,088,999.86
C 线流水线	7,895,373.50	7,884,262.39	7,884,262.39
3 号楼装修	2,000,000.00	2,000,000.00	-
合计	9,895,373.50	13,792,549.01	11,973,262.25

2013 年 12 月 31 日公司在建工程增加，主要系 3 号楼装修预付工程款，2013 年末尚未完工所致。

2、项目增减变化情况

工程名称	2013 年 12 月 31 日	本期增加数	本年转入 固定资产数	其他减少数	2014 年 4 月 30 日
B 线流水线	3,908,286.62	-	3,908,286.62	-	-
C 线流水线	7,884,262.39	11,111.11	-	-	7,895,373.50
3 号楼装修	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00
合计	13,792,549.01	11,111.11	3,908,286.62	-	9,895,373.50

2014 年，B 线流水线安装调试合同转入固定资产。

（九）固定资产清理

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

系统设备	-	-	9,933,686.31
建筑物	-	87,913.40	-
合计	-	87,913.40	9,933,686.31

公司优化内部资产配置,将与数据开发管理等相关的系统设备转让给子公司生物数据,截止期末由于未能完成转让的相关法律程序,计入该科目核算;2013年12月31日建筑物为公司子公司依玛克处置老旧房屋建筑物,履行相关审批程序后,已于2014年度计入营业外支出。

(十) 无形资产

1、无形资产变动情况

项目	2013年12月31日	本期增加		本期减少	2014年4月30日
		本期新增	本期摊销		
账面原值合计	9,465,830.42	-	-	-	9,465,830.42
其中:土地使用权	9,433,351.79	-	-	-	9,433,351.79
软件	32,478.63	-	-	-	32,478.63
累计摊销合计	1,401,445.53	-	63,971.64	-	1,465,417.17
其中:土地使用权	1,399,280.29	-	62,889.02	-	1,462,169.31
软件	2,165.24	-	1,082.62	-	3,247.86
账面净值合计	8,064,384.89	-	-	-	8,000,413.25
其中:土地使用权	8,034,071.50	-	-	-	7,971,182.48
软件	30,313.39	-	-	-	29,230.77
减值准备合计	-	-	-	-	-
其中:土地使用权	-	-	-	-	-
软件	-	-	-	-	-
账面价值合计	8,064,384.89	-	-	-	8,000,413.25
其中:土地使用权	8,034,071.50	-	-	-	7,971,182.48
软件	30,313.39	-	-	-	29,230.77

2、期末减值

报告期各期末,公司无形资产不存在减值的情况,不存在已计提无形资产减值准备的资产。

3、无形资产抵押、担保情况

公司位于徐汇区银都路398号的地号为徐汇区华泾镇459街坊1/1丘的工业用地,已抵押给中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行,抵押期限为2009年

8月26日至2014年8月25日；截至2014年4月30日，上述抵押资产账面价值797.12万元，抵押担保的借款余额为7,700万元。

(十一) 长期待摊费用

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
装修费	2,291,605.34	2,611,884.21	2,750,866.72
绿化工程	241,036.61	289,243.93	433,865.89
围墙道路工程	168,988.23	194,023.52	269,129.40
合计	2,701,630.18	3,095,151.66	3,453,862.01

(十二) 递延所得税资产

1、递延所得税资产明细表

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产减值准备	522,673.78	338,596.98	194,254.06
可抵扣亏损	119,548.88	119,548.88	119,548.88
递延收益	714,000.00	720,000.00	720,000.00
合计	1,356,222.66	1,178,145.86	1,033,802.94

2、资产减值准备余额情况

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
坏账准备	2,784,473.62	1,557,294.87	789,698.56
长期股权投资减值准备	147,230.94	147,230.94	147,230.94
合计	2,931,704.56	1,704,525.81	936,929.50

十、公司最近两年一期主要负债情况

(一) 短期借款

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押借款	60,000,000.00	50,000,000.00	46,000,000.00
保证借款	44,000,000.00	44,000,000.00	25,000,000.00
合计	104,000,000.00	94,000,000.00	71,000,000.00

(二) 应付账款

1、应付账款账龄分析表

账龄	2014 年 4 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,499,048.45	89.51	9,735,256.51	98.65	7,901,256.01	94.79
1 至 2 年	980,231.19	9.24	-	-	426,418.58	5.12
2 至 3 年	-	-	125,268.58	1.27	500	0.01
3 年以上	133,144.58	1.25	7,876.00	0.08	7,376.00	0.09
合计	10,612,424.22	100.00	9,868,401.09	100.00	8,335,550.59	100.00

报告期各期末公司应付账款主要为采购原材料暂未支付的款项。其中应付深圳市壹邦芯片加工厂的款项金额较大，对期末应付账款余额的波动有较大影响，由于采购量增加及信誉度提高，该公司给予本公司的信用额度相应增加，2012 年末、2013 年末和 2014 年 4 月末的余额分别为当期应付账款余额的 72.72%、82.38%和 81.25%，扣除该公司的影响，应付账款期末余额变动较小。

2、关联方往来

报告期期末无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

3、账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
日特机械株式会社	778,697.19	设备安装未完成，暂未付	否
上海皓思智能产品设计中心	200,000.00	设备安装未完成，暂未付	否
合 计	978,697.19	-	-

（三）预收款项

公司预收账款为预收上海崇明品尚白山羊专业合作社，乌鲁木齐科教信息服务中心的相关款项。

（四）应交税费

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	1,776,492.25	1,791,067.70	-1,028,896.82
营业税	35,378.15	-	14,400.00

企业所得税	-1,200,000.00	-1,200,000.00	566,365.03
城市维护建设税	201,407.66	199,888.07	-29,039.97
个人所得税	58,555.33	29,650.32	14,091.83
教育费附加	143,862.59	142,777.18	-4,148.58
河道管理费	28,772.51	28,555.43	-20,742.86
合计	1,044,468.49	991,938.70	-1,028,896.82

2012 年 12 月 31 日，增值税及附加为负数，主要是受上海万隆项目收入调整的影响。

(五) 其他应付款

1、其他应付款账龄分析表

账龄	2014 年 4 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	534,319.08	4.59	1,626,333.58	12.96	10,508,951.78	81.45
1 至 2 年	9,080,521.54	78.07	9,374,667.69	74.69	2,142,659.82	16.61
2 至 3 年	1,766,768.07	15.19	1,301,168.07	10.37	250,000.00	1.94
3 年以上	250,000.00	2.15	250,000.00	1.99	-	-
合计	11,631,608.69	100.00	12,552,169.34	100.00	12,901,611.60	100.00

报告期内，公司其他应付款余额保持稳定，主要为客户供应商押金以及资金往来。

2、截止2014年4月30日，其他应付款性质分析

项目	2014 年 4 月 30 日	占比
客户押金	2,079,800.00	17.88%
供应商押金	1,301,168.07	11.19%
其它	8,250,640.62	70.93%
合计	11,631,608.69	100.00%

客户押金 2,079,800.00，多为 1800 元和 2000 元的小额款项组成，该部分为客户使用公司阅读器或其它终端设备所缴纳的押金，根据设备型号及数量的不同；供应商押金为收取的公司房屋建筑物相关施工方如上海叠加建设发展有限公司、上海玻机幕墙工程有限公司的质量保证金；其它中主要为应付上海光启科技创业生态发展研究中心的 800 万元。

3、公司应付关联方的款项

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
联丰科技	-	1,000,000.00	-
合计	-	1,000,000.00	-

(六) 一年内到期的非流动负债及长期借款

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动负债	17,000,000.00	17,000,000.00	24,000,000.00
长期借款	-	-	18,000,000.00
合计	17,000,000.00	17,000,000.00	42,000,000.00

(七) 其他非流动负债

项目	2013 年 12 月 31 日	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	其他 变动	2014 年 4 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
电子信息产业振兴和 技术改造项目	3,500,000.00	-	166,666.67	-	3,333,333.33	与资产相关
动物电子标识全自动 组装车间技改项目	4,800,000.00	-	40,000.00	-	4,760,000.00	与资产相关
合 计	8,300,000.00	-	206,666.67	-	8,093,333.33	-

十一、公司最近两年一期主要股东权益情况

(一) 实收资本(或股本)

账龄	2014 年 4 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
丁文礼	10,000,000.00	13.57%	10,000,000.00	13.57%	10,000,000.00	13.57%
上海联丰科技产业有限 公司	34,873,684.00	47.33%	34,873,684.00	47.33%	34,873,684.00	47.33%
严卓仁	2,000,000.00	2.71%	2,000,000.00	2.71%	2,000,000.00	2.71%
王海艳	2,000,000.00	2.71%	2,000,000.00	2.71%	2,000,000.00	2.71%
上海艾柯生物科技有限 公司	4,200,000.00	5.70%	4,200,000.00	5.70%	4,200,000.00	5.70%
上海健宝通信信息有限 公司	4,200,000.00	5.70%	4,200,000.00	5.70%	4,200,000.00	5.70%
上海碳银环境技术有限 公司	4,200,000.00	5.70%	4,200,000.00	5.70%	4,200,000.00	5.70%

上海磐石金池投资合伙企业	-	-	6,244,735.00	8.47%	6,244,735.00	8.47%
新疆磐石新洲股权投资合伙企业	2,763,158.00	3.75%	2,965,791.00	4.03%	2,965,791.00	4.03%
湖州宝根农业科技有限公司	3,000,000.00	4.07%	3,000,000.00	4.07%	3,000,000.00	4.07%
曲新远	6,447,368.00	8.75%	-	-	-	-
合计	73,684,210.00	100.00%	73,684,210.00	100.00%	73,684,210.00	100.00%

详细情况见本公开转让说明书“第一节 公司概况”/“四、股本形成及变化情况”部分。

(二) 资本公积

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资本溢价	13,809,246.43	13,809,246.43	17,230,572.40
合计	13,809,246.43	13,809,246.43	17,230,572.40

2012 年 1 月 1 日前, 股东投入共计产生 16,315,790.00 元, 公司 2013 年 1 月 1 日取得依玛克 60% 股权, 其中母公司联丰科技拥有依玛克 35% 股权属于同一控制下企业合并, 根据同一控制下企业合并会计准则的规定, 在编制可比期间财务报表时, 将因同一控制下企业合并取得子公司的实收资本 914,784.40 元调整年初余额改列本科目, 2013 年 1 月 1 日因实际取得上述公司股权而转销 914,784.40 元, 另 2013 年末金额因上述企业合并溢价 2,506,543.57 元冲减本科目所致。

(三) 盈余公积

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
法定盈余共计	1,792,246.80	1,792,246.80	1,618,677.33
合计	1,792,246.80	1,792,246.80	1,618,677.33

2013 年度, 盈余公积增加是根据当期净利润 10% 提取所致。

(四) 未分配利润

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
期初未分配利润	62,227,688.12	46,961,287.39	39,906,379.36
加: 归属母公司所有者的净利润	-8,988,703.84	14,883,037.39	7,054,908.03

减：提取法定盈余公积	-	173,569.47	-
本年分配现金股利数	-	-	-
其他减少	-	-556,932.81	-
期末未分配利润	53,238,984.28	62,227,688.12	46,961,287.39

2013 年其他减少-556,932.81 元，系因同一控制企业合并取得依玛克 60% 股权，参照同一控制下企业合并会计准则的相关规定，转出依玛克以前年度未分配利润-556,932.81 元。

十二、关联方、关联方关系及关联交易

（一）公司关联方及关联方关系

1、控股股东

公司的控股股东为联丰科技，详见本说明书“第一节 公司基本情况”之“三、（二）1、控股股东及实际控制人基本情况”。

2、实际控制人

公司实际控制人为薛渊、薛培明、丁文礼，详见本说明书“第一节 公司基本情况”之“三、（二）1、控股股东及实际控制人基本情况”。

3、持有公司5%以上股份的其他股东

（1）股东持股情况

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	联丰科技	3,487.37	47.33%
2	丁文礼	1,000.00	13.57%
3	曲新远	644.74	8.75%
4	碳银环境	420.00	5.70%
5	艾柯生物	420.00	5.70%
6	健宝通信息	420.00	5.70%

（2）法人股东单位的基本情况

艾柯生物的基本情况如下：

名称：上海艾柯生物科技有限公司	成立时间：2011 年 7 月 26 日
注册资本：600 万元	实收资本：600 万元
注册地址：上海市金山区朱枫公路 9315 号枫泾商城 4 号楼 1-332 室	法定代表人：汪安胜

股东情况：张俐燕 250/600，联丰科技 350/600

经营范围：从事生物科技、计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务，计算机软件开发，计算机系统集成，仪器仪表，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）销售。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

健宝通信息的基本情况如下：

名称：上海健宝通信息技术有限公司	成立时间：2011 年 8 月 31 日
注册资本：600 万元	实收资本：600 万元
注册地址：青浦区工业园区郑一工业区 7 号 4 幢 1 层 A 区 190 室	法定代表人：周国芳

股东情况：张俐燕 250/600，周国芳 350/600

经营范围：计算机专业领域内的技术服务、技术咨询，销售计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

碳银环境的基本情况如下：

名称：上海碳银环境技术有限公司	成立时间：2011 年 7 月 26 日
注册资本：600 万元	实收资本：600 万元
注册地址：青浦区工业园区郑一工业区 7 号 4 幢 1 层 A 区 190 室	法定代表人：张浩

股东情况：曲新远 550/600，联丰科技 50/600

经营范围：环境技术专业领域内的技术研发、技术服务【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

4、本公司合营、联营的企业

无。

5、控股股东、实际控制人控制的其他企业

关联方	关联关系
上海青少年素质拓展中心有限公司	控股股东控制的其他企业
上海依鉴科技有限公司	控股股东控制的其他企业

（1）上海依鉴科技有限公司

名称：上海依鉴科技有限公司	成立时间：2001 年 5 月 15 日
注册资本：80 万元	实收资本：80 万元
注册地址：青浦区新业路 599 号 1 幢 791 室	法定代表人：傅福庆

股东情况：联丰科技 100%

经营范围：计算机软件、电子产品及智能终端设备领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术培训。

（2）上海青少年素质拓展培训中心有限公司

名称：上海青少年素质拓展培训中心有限公司	成立时间：2005 年 12 月 19 日
----------------------	-----------------------

注册资本：8,500 万元	实收资本：8,500 万元
注册地址：上海市长宁区天山支路 201-209 号 803C 室	法定代表人：薛渊
股东情况：联丰科技 100%	
经营范围：青少年素质拓展培训；会展会务。	

6、控股股东、实际控制人共同控制或施加重大影响的企业

无。

7、实际控制人家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的企业/经济实体

无。

8、生物标识关键管理人员

董事	薛渊、薛琪、陈永、曲新远、王海艳
监事	张浩、汪安胜、李畅
高级管理人员	薛渊、陈永、张克胜、薛琪

9、关键管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的企业

关联方	关联关系
上海可林环保科技发展有限公司	关键管理人员控制的企业
上海宝根农业发展有限公司	关键管理人员施加重大影响的企业

上海可林环保科技发展有限公司

名称：上海可林环保科技发展有限公司	成立时间：2001 年 9 月 5 日
注册资本：900 万元	实收资本：900 万元
注册地址：上海市长宁区宋园路 62 弄 1 号 306 室	法定代表人：薛培明
股东情况：薛琪 500/900，薛培明 400/900	
经营范围：环保工程，水处理技术领域内“四技”服务，环保设备的设计、加工（限外发）、安装（限上门）、调试（限上门）、并销售自身开发及相关环保产品。	

上海宝根农业发展有限公司

名称：上海宝根农业发展有限公司	成立时间：2007 年 12 月 17 日
注册资本：300 万元	实收资本：300 万元
注册地址：乌鲁木齐齐中路 328 号 309 室	法定代表人：祝爱瑾
股东情况：祝爱瑾 270/300，王海艳 30/300	
经营范围：农业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术培训。	

10、其他关联方

(1) 其它自然人关联方

严卓仁为严义明的父亲，祝爱瑾为严义明的母亲，王海艳为严义明的妻子，严卓仁直接持有生物标识 2.71%的股份，祝爱瑾通过湖州宝根持有生物标识 4.07%的股份，王海艳直接持有生物标识 2.71%的股份，三人合计控制生物标识 9.49%的股份，严卓仁、祝爱瑾、王海艳、湖州宝根构成公司关联方。

湖州宝根的基本情况如下：

名称：湖州宝根农业科技有限公司	成立时间：2010年5月31日
注册资本：350万元	实收资本：350万元
注册地址：长兴县泗安镇塔上村	法定代表人：祝爱瑾
股东情况：祝爱瑾 35/350，上海宝根 315/350	
经营范围：一般经营项目：农业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术培训。	

(2) 其它法人关联方

关联方	关联关系
上海磐石金池投资合伙企业	1年内退出的5%以上的股东
上海磐石元成投资有限公司	1年内退出的5%以上的股东的关联方

(二) 关联方交易及其合规性、公允性分析

1、经常性关联交易

关联方	关联交易定价方式及决策程序	2014年1-4月份		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(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
联丰科技	协议价	187,366.00	100.00	562,100.00	97.62	-	-

联丰科技向公司租赁房产用于办公使用，租赁费参考当地市场价格由交易双方协商确定，协议约定房屋租金 56.21 万元/年。

2、偶发性关联交易

(1) 关联方资产转让

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2014年1-4月		2013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(%)
联丰科技	购买股权	购买联丰科技持有的依玛克 35%股权	协议价	-	-	1,820,000.00	58.33

联丰科技	出售资产	出售依玛克房屋及建筑物	协议价	375,000.00	100.00	-	-
------	------	-------------	-----	------------	--------	---	---

2012年12月11日,公司向联丰科技收购了其拥有的依玛克科技35%的股权,同时向非关联方美国鹏欣实业股份有限公司收购其拥有的依玛克科技25%的股权。实际完成为2013年,合并日定为2013年1月1日。

(2) 关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	债权人
生物标识	联丰科技	20,000,000.00	2014.3.28	2015.3.27	建设银行上海杨浦支行
联丰科技	生物标识	12,000,000.00	2013/11/25	2014/11/24	建设银行上海杨浦支行
联丰科技	生物标识	12,000,000.00	2013/9/26	2014/9/25	建设银行上海杨浦支行
联丰科技	生物标识	6,000,000.00	2013/8/21	2014/8/20	建设银行上海杨浦支行
联丰科技	生物标识	10,000,000.00	2014/1/2	2015/1/1	建设银行上海杨浦支行
联丰科技	生物标识	10,000,000.00	2014/2/20	2015/2/19	建设银行上海杨浦支行
联丰科技	生物标识	10,000,000.00	2014/4/1	2015/4/1	建设银行上海杨浦支行
薛渊、丁文	生物标识	10,000,000.00	2014/3/20	2015/3/19	招商银行上海分行
薛渊	生物标识	14,000,000.00	2014/3/12	2015/3/12	宁波银行上海静安支行
薛渊	生物标识	10,000,000.00	2013/5/24	2014/5/23	上海银行白玉支行

3、关联方资金往来

报告期内,公司与联丰科技等关联方之间为了日常经营需要,存在资金相互划转的情形,主要是公司短期拆借联丰科技等关联方资金。报告期内,公司与关联方之间的资金往来发生额情况如下:

关联方	2014年1-4月	2013年度	2012年度
联丰科技	1,200,000.00	18,700,000.00	77,400,000.00
上海磐石金池投资合伙企业	-	-	13,500,000.00
上海磐石元成投资有限公司	-	13,058,333.33	-
上海青少年素质拓展培训中心有限公司	-	-	20,000,000.00

公司与关联方之间的资金往来,虽发生额较大但借款时间较短,故相互之间未收取资金占用费,上述关联交易对公司财务状况和经营业绩未构成重大影响。公司为规范关联方之间资金往来,采取了相应整改规范措施,详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“六、(二)为防止股东及其关联方占用或者转移

公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排”。

(三) 关联方往来款项

报告期各期末，公司与关联方之间的往来款项情况如下：

项目名称	关联方	2014 年 4 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
		账面原值	坏账准备	账面原值	坏账准备	账面原值	坏账准备
应收账款	联丰科技	187,366.00	-	-	-	-	-
其他应付款	联丰科技			1,000,000.00			
其他应付款	严义明	250,000.00	-	250,000.00	-	250,000.00	-
其他应付款	薛培明	7,921.44	-	7,921.44	-	7,921.44	-

(四) 报告期内关联交易对本公司财务状况和经营成果的影响

经常性关联交易是公司正常生产经营活动中形成的，关联交易占公司总收入的比例较低，且交易价格参考市场价格确定，不存在通过关联交易调整利润的情况。公司关联方之间的资金往来，主要是日常经营需要，虽发生额较大但借款时间较短，公司资金并未被关联方长期占用，且以公司占用为主，故公司未收取资金占用费。上述关联交易对公司财务状况和经营业绩未构成重大影响。报告期末，公司资金不存在被关联方非经营性占用的情况。

(五) 关联交易决策权限、决策程序、减少和规范关联交易的具体安排

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易制度》等公司治理文件中，对关联交易规定了严格的决策、控制和监督程序，具体如下：

1、《公司章程》对关联交易的规定

《公司章程（草案）》第三十九条第十六款规定：股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：公司与关联自然人发生的交易金额在 300 万元以上的关联交易，与关联法人发生的交易金额在 1,000 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易；

《公司章程》第四十条第五款规定：公司下述对外担保事项，应当在董事会审议通过后提交股东大会审议：为股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

《公司章程》第七十八条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东应提出回避申请，其他股东也有权提出回避。董事会应根据法律、法规和全国股中小企业股份转让系统有限责任公司的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易作出判断。如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应以书面形式通知关联股东。

董事会应在发出股东大会通知前，完成前款规定的工作，并在股东大会的通知中对涉及拟审议议案的关联方情况进行披露。

公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全部股东所持表决权表决。

《公司章程》第一百一十五条规定：董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

2、《股东大会议事规则》对关联交易的规定

《股东大会议事规则》第三十八条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议中应当说明非关联股东的表决情况。

股东大会有关关联关系的股东的回避和表决程序为：

- A、关联股东或其他股东或监事可以提出回避申请或要求；
- B、由董事会全体董事过半数通过决议决定该股东是否属关联股东并决定其是否回避；
- C、关联股东不得参与审议有关关联交易事项；
- D、股东大会对有关关联交易事项进行表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按本规则第四十六条和第四十七条规定表决。

《股东大会议事规则》第四十四条规定：股东大会对提案进行表决前，会议主持人应当指定 2 名股东代表参加计票和监票。审议事项与股东有关联关系

的,相关股东及代理人不得参加计票、监票

3、《董事会议事规则》对关联交易的规定

《董事会议事规则》第十四条第一款规定:委托和受托出席董事会会议应当遵循以下原则:在审议关联交易事项时,非关联董事不得委托关联董事代为出席;关联董事也不得接受非关联董事的委托。

《董事会议事规则》第二十一条规定:董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的,不得对该项决议行使表决权,也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行,董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的,应将该事项提交股东大会审议。

4、《关联交易管理办法》对关联交易的规定

(1)《关联交易管理办法》第八条规定:公司的关联交易应当遵循以下基本原则:

A、诚实信用的原则;

B、关联人回避的原则;

C、公平、公开、公允的原则,关联交易的价格原则上不能偏离市场独立第三方的价格或收费的标准;

D、书面协议的原则,关联交易协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则,协议内容应明确、具体;

E、公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否损害公司利益,必要时应当聘请专业评估师或独立财务顾问。

(2)《关联交易管理办法》第十三条至十六条对公司关联交易的审议程序规定如下:

第十三条:除本制度第十四条和第十五条规定外,公司其他关联交易由公司总经理决定。

第十四条:公司与关联自然人发生的交易金额在人民币 30 万元以上的关联交易,公司与关联法人发生的交易金额在人民币 100 万元以上,且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易,需提交董事会审议。

第十五条:公司与关联自然人发生的交易金额在人民币 300 万元以上的关联交易,公司与关联法人发生的交易金额在人民币 1000 万元以上,且占公司最近

一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易，经董事会审议通过后，需提交股东大会审议。

第十六条：公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

公司控股股东联丰科技出具了《规范资金往来的承诺函》，详见本说明书“第三节 公司治理”/“六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况”/“（二）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排”。

十三、提请投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

本公司无需提请投资者关注的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

本公司无需提请投资者关注的重大或有事项。

（三）承诺事项

截至 2014 年 4 月 30 日公司抵押资产情况如下：

单位：万元

借款余额	抵押期限		抵押物类别	抵押物名称	抵押物账面价值
7,700	2013.1.15	2015.1.14	固定资产	房屋建筑物	7,575.62
	2013.1.15	2015.1.14	无形资产	土地	797.12

除上述承诺事项外，本公司无需提请投资者关注的其他重大承诺事项。

（四）其他重要事项

本公司无需提请投资者关注的其他重要事项。

十四、报告期内资产评估情况

单位：万元

评估基准日	项目	评估前账面净值	评估值	增值率	目的	评估方法	评估机构	评估报告号
2014.04.30	总资产	27,787.92	31,499.75	13.36%	拟整体变更股份有限公司	资产基础法	万隆(上海)资产评估有限公司	万隆评报字【2014】第 1173 号
	总负债	15,340.56	15,340.56	-				
	净资产	12,447.36	16,159.19	29.82%				

公司整体变更为股份有限公司期间,聘请万隆(上海)资产评估有限公司对生物标识的全部资产和负债进行评估,并以资产评估结果作为折股参考,公司未根据评估结果进行账务处理。

十五、报告期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

(一) 最近两年一期股利分配政策

根据公司现有有效的《公司章程》,公司股利分配政策如下:

1、公司分配当年税后利润时,应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的,可以不再提取。

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。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报,保持连续性和稳定性,并兼顾公司持续经营能力,利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

公司董事会结合具体经营状况,充分考虑公司的盈利状况、现金流状况、发展阶段及当期资金需求,制定年度或中期分红方案,并经公司股东大会表决通过后实施。

关于利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

公司可以根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要以及外部经营环境,制定或调整股东回报计划。关于制定或调整股东回报计划的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利(或股份)的派发事项。

(二) 公司最近两年一期的股利分配情况

公司最近两年一期内未进行股利分配

(三) 公开转让后的股利分配政策

根据《上海生物电子标识股份有限公司章程(草案)》的规定,公司公开转让后的股利分配政策如下:

1、公司分配当年税后利润时,应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的,可以不再提取。

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。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报,保持连续性和稳定性,并兼顾公司持续经营能力,利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

公司董事会结合具体经营状况,充分考虑公司的盈利状况、现金流状况、发展阶段及当期资金需求,制定年度或中期分红方案,并经公司股东大会表决通过后实施。

关于利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

公司可以根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要以及外部经营环境,制定或调整股东回报计划。关于制定或调整股东回报计划的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

十六、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

(一) 公司控股子公司的基本情况

名称	子公司类型	法人代表	经营范围	注册资本	组织机构代码
生物数据	全资子公司	薛渊	技术开发	1,000 万	688790222
生物应用	全资子公司	薛渊	技术开发	100 万	579153208
依玛克	全资子公司	薛渊	销售产品	261.37 万	607219965

(二) 公司控股子公司的主要财务数据

1、经瑞华审计的生物数据最近两年一期基本财务状况如下表:

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
总资产	32,113,720.51	35,846,600.84	19,768,760.59
总负债	1,166,007.41	2,418,304.01	-562,892.98
所有者权益	30,947,713.10	33,428,296.83	20,331,653.57
项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
营业收入	1,369,150.96	24,000,807.21	13,832,872.97
利润总额	-2,480,583.73	13,096,643.26	11,164,131.80
净利润	-2,480,583.73	13,096,643.26	11,097,554.31

2、经瑞华审计的生物应用最近两年一期基本财务状况如下表:

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
总资产	557,023.35	678,953.81	641,353.36
总负债	202,536.00	34,825.69	-
所有者权益	354,487.35	644,128.12	641,353.36
项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
营业收入	-	436,893.20	-
利润总额	-289,640.77	2,774.76	-357,636.93
净利润	-289,640.77	2,774.76	-268,227.70

3、经瑞华审计的依玛克最近两年一期基本财务状况如下表：

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
总资产	1,279,317.61	2,202,006.83	2,829,943.84
总负债	1,474.96	1,131,654.79	1,807,516.45
所有者权益	1,277,842.65	1,070,352.04	1,022,427.39
项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
营业收入	285,823.46	3,413,514.72	1,607,892.62
利润总额	207,490.61	-25,084.03	-758,968.14
净利润	207,490.61	47,924.65	-753,333.34

十七、公司近两年主要会计数据和财务指标分析

(一) 财务状况分析

1、资产结构分析

项目	2014 年 4 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产	154,084,387.09	52.24%	148,696,518.15	50.53%	125,339,168.12	44.40%
非流动资产	140,844,587.15	47.76%	145,551,834.33	49.47%	156,982,828.66	55.60%
合计	294,928,974.24	100.00%	294,248,352.48	100.00%	282,321,996.78	100.00%

公司资产主要为流动资产，流动资产主要由应收账款、预付账款和存货构成。截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日，流动资产占资产总额的比例分别为 52.24%、50.53% 和 44.40%。非流动资产主要为厂房、设备等固定资产及土地等无形资产。报告期内，流动资产占比逐年增加，主要是由于长期资产随着折旧、摊销等其账面价值不断减少。

公司主要资产明细情况如下:

项目	2014 年 4 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收账款	92,849,261.73	31.48	95,215,345.63	32.36	48,132,151.37	17.05
预付款项	17,842,280.20	6.05	9,498,956.31	3.23	20,175,179.88	7.15
存货	31,535,911.35	10.69	38,073,436.04	12.94	30,505,307.50	10.81
固定资产	118,890,947.56	40.31	119,333,689.51	40.56	122,365,476.61	43.34
无形资产	8,000,413.25	2.71	8,064,384.89	2.74	8,222,738.54	2.91
合计	269,118,814.09	91.25	270,185,812.38	91.82	229,400,853.90	81.26

2、负债结构分析

项目	2014 年 4 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债	144,310,953.40	94.69%	134,434,961.13	94.19%	115,771,642.82	81.20%
非流动负债	8,093,333.33	5.31%	8,300,000.00	5.81%	26,800,000.00	18.80%
合计	152,404,286.73	100.00%	142,734,961.13	100.00%	142,571,642.82	100.00%

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日, 公司负债主要为流动负债, 流动负债占负债总额的比例分别为 94.69%、94.19% 和 81.20%。

公司流动负债中明细情况如下:

项目	2014 年 4 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	104,000,000.00	68.24%	94,000,000.00	65.86%	71,000,000.00	49.80%
应付账款	10,612,424.22	6.96%	9,868,401.09	6.91%	8,335,550.59	5.85%
预收款项	22,452.00	0.01%	22,452.00	0.02%	22,452.00	0.02%
应交税费	1,044,468.49	0.69%	991,938.70	0.69%	-487,971.37	-0.34%
其他应付款	11,631,608.69	7.63%	12,552,169.34	8.79%	12,901,611.60	9.05%
一年内到期的非流动负债	17,000,000.00	11.15%	17,000,000.00	11.91%	24,000,000.00	16.83%
合计	144,310,953.40	94.69%	134,434,961.13	94.19%	115,771,642.82	81.20%

流动负债主要由短期借款、应付账款、其他应付款及一年内到期的非流动负债构成, 截止 2014 年 4 月 30 日, 上述项目总额占公司负债总额的 93.99%。

(二) 盈利能力分析

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
毛利率	20.22%	52.34%	47.77%
净利率	-50.00%	15.99%	8.75%
净资产收益率	-6.11%	10.22%	5.04%
扣除非经常性损益的净资产收益率	-6.41%	8.67%	1.23%

2014 年 1-4 月、2013 年度及 2012 年度，公司的毛利率分别为 20.22%、52.34%和 47.77%。由于 2014 年 1-4 月为年中结算，导致较多的项目由于不能满足公司的收入确认条件而无法确认为收入，使得当期毛利率较低。

2014 年 1-4 月、2013 年度及 2012 年度，公司的净资产收益率分别为-6.11%、10.22%和 5.04%，扣除非经常性损益的净资产收益率分别为-6.41%、8.67%和 1.23%，公司净资产收益率下降较大，主要是由公司 2014 年度净利润为负所致。

(三) 偿债能力分析

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动比率	1.07	1.11	1.08
速动比率	0.85	0.82	0.82
资产负债率（母公司）	51.67%	48.51%	50.50%

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日，公司的资产负债率分别为 51.67%、48.51%和 50.50%，公司资产负债率较高。从上表可以看出，公司流动比率稍高于 1，速动比率低于 1，公司流动资产以应收账款、预付账款等为主，而流动负债以短期银行借款为主，硬性的兑付要求较强，对公司的偿债能力有一定的影响。

(四) 营运能力分析

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
应收账款周转率	0.19	1.29	3.24
存货周转率	0.41	1.29	2.69

报告期内，公司的应收账款周转率和存货周转率逐年下降，主要是由于应收

账款和存货增加较多所致。公司需要加强对应收账款和存货的管理,努力提高资产的使用效率。

(五) 现金流量分析

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	-2,068,768.01	-4,719,853.99	26,655,151.02
投资活动产生的现金流量净额	-54,744.43	-6,049,852.98	-20,962,899.06
筹资活动产生的现金流量净额	7,295,032.67	-9,900,274.25	16,567,778.95
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.03	-0.06	0.36

2013 年度经营活动现金流量净额为负,是由于公司应收账款大幅增加,而销售商品、提供劳务收到的现金减少所致,相对于资产的增加应付账款等经营性负债变动较小。

报告期内,公司投资活动产生的现金流量净额逐年减少,在经过 2012 年度大规模的长期资产投资后,公司的投资活动产生的现金支出减少。公司 2012 年投资活动支出以购置终端设备、B 线流水线及 C 线流水线为主,另外包括装修及购买子公司股权。

报告期内,公司的银行负债规模呈增加的趋势,除 2013 年度银行负债规模减少 200 万元之外,其余各期末均比上一期末有所增加,筹资规模的增加导致筹资活动产生的现金流量净额以正数为主。2012 年度,公司筹资活动产生的现金流量净额较大的主要原因是本期新增股东投入 2,000 万元;2013 年度,筹资活动产生的现金流量净额为负的主要原因是银行借款本金的减少及利息费用的支出。

十八、风险因素

(一) 行业风险

国内食品安全溯源行业目前属于市场培育阶段,目前应用主要来自于政府政策扶持的示范项目。由于政府尚未出台强制性法规,而终端消费者购买溯源食品的消费理念和消费习惯尚未形成,因此养殖、屠宰和流通企业主动使用溯源信息管理系统缺乏积极性,需要行业内企业积极推广,并主动从使用企业的角度思考,不断改进系统,使系统能帮助使用企业提升管理效率,从而节省成本。

由于市场培育需要较长时间,此外,公司所处行业的政策和法规也可能有较大变化,因此,公司面临较大的行业风险。

(二) 实际控制人不当控制或实际控制人变动的风险

公司共同控制人薛渊、薛培明、丁文礼直接或间接持有公司股份占公司总股本的 64.70%,若其利用实际控制人的特殊地位通过行使表决权等方式对公司的经营决策、财务决策、利润分配、对外投资、重要人事任免等方面进行不当控制,形成有利于实际控制人的决策并有可能损害公司及其他股东的利益。

目前,薛渊、薛培明、丁文礼签署了一致行动协议,若日后三方解除一致行动协议,或者某方的股权发生转让或继承等事项,将可能产生公司股权变动,从而对公司的稳定经营产生不利影响。

(三) 公司治理风险

股份公司设立前,公司的法人治理结构不尽完善,内部控制存在欠缺。公司在 2014 年 7 月整体变更为股份有限公司。股份公司设立后,公司加强了内控建设,逐步建立健全了法人治理结构,制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外投资制度》、《对外担保制度》等治理制度,建立了较为严格的内部控制体系,逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段公司“三会”程序规范、管理层的规范意识也大幅提高,但由于股份公司成立的时间较短,管理层对相关制度的完全理解和全面执行仍需逐步实现,公司亦曾存在与控股股东资金往来等不规范情形。公司治理的规范运作效果仍待进一步考察和提高。

(四) 应收账款回收风险

公司应收账款余额 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 4 月 30 日分别为 48,414,818.72 元、95,961,714.54 元和 94,858,020.64 元,占相应期末资产总额的比例分别为 17.05%、32.36%和 31.48%,比例较高,将给公司应收账款的管理增加压力,并加大发生坏账损失的风险,如果应收账款不能按期收回或发生坏账,对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。同时,公司业务扩张需要较多的流动资金,而大量的应收账款占用了公司资金,如后续流动资金不足则

可能限制公司业务进一步发展。

(五) 报告期末存货余额较大的风险

2012 年末、2013 年末和 2014 年 4 月末, 公司存货账面余额分别为 30,505,307.50 元、38,073,436.04 元和 31,535,911.35 元, 占相应期末资产总额的比例分别为 10.81%、12.94%和 10.69%, 占比较高。由于公司存货规模相对较大, 占用了公司营运资金, 对公司生产经营的扩大产生了一定的影响。若公司不能加强生产计划管理和库存管理, 及时消化存货, 可能产生存货跌价和存货滞压情况, 并导致存货周转率下降, 从而给公司生产经营带来负面影响。

(六) 偿债风险

2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 4 月 30 日公司资产负债率分别为 50.50%、48.51%和 51.67%, 资产负债率有所增加; 一年内到期的银行负债分别占总负债的 66.63%、77.77%和 79.39%, 短期负债占比较高其逐年增加; 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-4 月份经营活动产生的现金流量净额分别为 26,655,151.02 元、-4,719,853.99 元和-2,068,768.01 元, 经营活动产生的现金流量净额大幅下降。公司短期负债率逐年增加, 经营活动净现金流量的大幅下降, 导致公司存在较大的偿债风险。

(七) 税收优惠政策变化的风险

公司于 2011 年 10 月 20 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和地方税务局认定为高新技术企业, 有效期至 2014 年 10 月 20 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定, 所得税税率减按 15%征收。公司子公司生物数据为软件生产企业, 享受企业所得税二免三减半优惠政策, 免税期限为 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日, 减半期限为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。同时, 软件企业享受增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退的优惠政策。

高新技术企业满 3 年后需重新认证, 软件企业实行年审制度, 如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业、生物数据不能通过软件企业年审, 或相应的高

新技术企业和软件企业的税收优惠政策发生变化,公司和生物数据将不能再享受相关的税收优惠政策,或者税收优惠政策将发生相应的变化。

(八) 融资渠道单一的财务风险

公司产品的研发需要持续的资金投入,同时由于食品安全溯源等下游应用尚处于市场推广和培育阶段,下游客户一般需要公司先行投入硬件设施,代理商也要求公司提供一定的货款信用期,导致公司生产经营需要占用大量的流动资金。报告期内,公司的融资方式比较单一,主要为银行借款,此外公司也引进了股权投资者。公司正在实施及拟开展研发的项目、积极扩展销售渠道以及新商业模式推广均需要持续的资金投入,若经营过程中出现资金紧张的情况,可能会因融资渠道单一带来相关的财务风险。

(九) 客户集中风险

2012年、2013年及2014年1-4月,公司前五名客户销售收入占营业收入的比例分别为65.86%、74.26%和81.09%。前五名客户销售收入比较集中,同时客户集中度逐年增加。目前,前五名客户较为集中的原因是公司目前的最终客户主要属于农牧行业,且正处于开拓区,公司集中力量在单一产品和地区取得竞争优势,并且在销售模式上采取直销和代理相结合的方式,依靠代理商建立客户与公司之间的防火墙,公司业务规模偏小和市场相对集中。虽然随着销售客户类型增加和销售规模的扩大,公司前五名客户占营业收入的比重将会下降,但公司仍面临客户相对集中所带来的经营风险。

(十) 收入和利润存在季节性风险

公司营业收入存在各季度分布不均衡的特点,主要是国内食品安全溯源行业目前仍属于市场培育阶段,应用主要来自于政府政策扶持的示范项目。而政府采购一般遵守较为严格的预算管理制度,通常在每年上半年制定投资计划,然后经方案审查、立项批复、请购批复、招投标、合同签订等严格的程序,这使得公司的收入较为集中在下半年尤其是四季度。

收入季节性波动的特征一方面会对公司财务状况的持续稳定产生不利影响；另一方面导致公司业绩在不同季度之间产生较大差异，每年前三季度会出现亏损的情况，从而影响投资者对公司价值的判断。

（十一）供应商集中的风险

报告期初，由于公司的生产能力不足，公司采用了OEM的生产模式，因此存在较大的外协采购情况。公司选择外协厂商时，主要关注其生产能力、产品质量、加工价格和结算条件等因素，同时出于技术保密的考虑，公司一般只选择一至两家外协厂商稳定合作。2012年至2014年1-4月，公司向前5大供应商的采购金额分别为45,126,332.27元、45,401,684.42元和5,241,109.01元，占同期采购总金额的比例分别为92.07%、92.31%、94.33%，集中度较高。

报告期内，随着公司生产能力的逐步增强，外协采购金额有所下降，因此对单一供应商的采购集中度也相应有所下降。同时，公司也认识到供应商集中度较高带来的不利影响，积极拓展新的供应商，但目前对主要供应商的采购金额仍较高，公司仍面临供应商相对集中所带来的经营风险。

（十二）核心技术人员及核心技术流失的风险

公司的产品生产和技术创新依赖于在生产过程中积累起来的核心技术及掌握和管理这些技术的科研人员、技术人员和关键管理人员，核心技术的泄密、核心技术人员和关键管理人员的流失将会对本公司的正常生产和持续发展造成重大影响。因此能否稳定现有核心技术人员、技术骨干和关键管理人员，同时能否不断吸纳和培养出公司发展所需的技术和管理人员构成了公司经营过程中潜在的人才风险。虽然公司建立和完善了一整套严密的技术管理制度，与技术研发人员签署了《竞业限制协议》，防止核心技术外泄，并采取了一系列激励措施，保证了多年来技术研发队伍的稳定，但如果发生技术研发队伍整体流失或技术泄密现象，仍将对公司持续发展带来不利影响。

第五节 定向发行

一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明

本次定向发行对象为 1 名原自然人股东，发行完成后公司总计 10 名股东，故本次定向发行后公司股东人数不超过 200 人。据此，挂牌公司符合《管理办法》第四十五条关于豁免向中国证监会申请核准的条件。

二、本次发行的基本情况

（一）发行数量：11,315,790 股

（二）发行价格：6.52 元/股

（三）发行对象、认购股份数量及认购方式

序号	姓名	认购股数（股）	认购金额（元）	股东性质	认购方式	持股方式
1	曲新远	11,315,790	73,778,950.80	自然人	现金	直接

本次定向发行对象为公司原股东和董事曲新远，符合《管理办法》第三十九条的规定，其基本情况详见本公开转让说明书之“第一节 公司基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”。

三、本次发行前后相关情况对比

如本次定向发行依据上述发行方案顺利完成，发行前后相关情况对比如下：

（一）发行前后股东情况比较

序号	发行前			发行后		
	股东名称	股本（万股）	持股比例	股东名称	股本（万股）	持股比例
1	联丰科技	3,487.37	47.33%	联丰科技	3,487.37	41.03%
2	湖州宝根	300.00	4.07%	湖州宝根	300.00	3.53%
3	丁文礼	1,000.00	13.57%	丁文礼	1,000.00	11.77%
4	碳银环境	420.00	5.70%	碳银环境	420.00	4.94%
5	艾柯生物	420.00	5.70%	艾柯生物	420.00	4.94%
6	健宝通信息	420.00	5.70%	健宝通信息	420.00	4.94%

7	曲新远	644.74	8.75%	曲新远	1,776.32	20.90%
8	新疆磐石	276.31	3.75%	新疆磐石	276.31	3.25%
9	严卓仁	200.00	2.71%	严卓仁	200.00	2.35%
10	王海艳	200.00	2.71%	王海艳	200.00	2.35%
合计		7,368.42	100.00%	--	8,500.00	100.00%

(二) 发行前后股本结构、股东人数、资产结构、业务结构、公司控制权、董事、监事、高级管理人员持股的变动情况

1、公司的股本结构及股东人数在发行前后变化情况

本次发行对象为公司原在册股东曲新远,本次发行后股东名称及数量未发生变化。本次发行前,公司总股本为 7,368.421 万股,发行后总股本为 8,500.00 万股。本次发行前后股本结构简要情况如下:

股份性质		定向发行前		定向发行后	
		股数(万股)	比例(%)	股数(万股)	比例(%)
无限售条件股份	控股股东、实际控制人	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	董事、监事、高级管理人员	0.00	0.00%	282.89	3.33%
	其他	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	合计	0.00	0.00%	282.90	3.33%
有销售条件股份	控股股东、实际控制人	4,767.37	64.70%	4,767.37	56.09%
	董事、监事、高级管理人员	1,229.75	16.69%	2,078.43	24.45%
	其他	1,371.30	18.61%	1,371.30	16.13%
	合计	7,368.42	100.00%	8,217.10	96.67%
总股本		7,368.42	100.00%	8,500.00	100.00%

2、公司的资产结构在发行前后的变化情况(以 2014 年 4 月 30 日经审计的数据为基础)如下表所示:

项目	定向发行前		定向发行后	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
流动资产	154,084,387.09	52.24%	227,863,337.89	61.80%
非流动资产	140,844,587.15	47.76%	140,844,587.15	38.20%
资产合计	294,928,974.24	100.00%	368,707,925.04	100.00%

3、本次募集所得资金将用于补充流动资金,公司的业务结构在本次定向发行前后未发生变化。

4、公司控制权在本次定向发行前后未发生变更。薛渊、薛培明、丁文礼为公司的共同控制人,发行前合计持有公司股份比例 64.70%,发行后合计持有公

公司股份比例降至 56.09%，但仍保持绝对控股，对公司的发展战略、人事安排、生产经营等决策实施有效控制，因此公司控制权未发生变更。

5、董事、监事及高级管理人员持股变动情况

本次发行前，董事曲新远共持有（直接和间接）公司 10,297,400.00 股，其本次定向发行认购 11,315,790 股，发行后共持有公司 21,613,190.00 股，股份比例为 25.43%。

序号	姓名	职务/关系	直接持股数量（股）	间接持股数量（股）
1	薛渊	董事长兼总经理	--	17,436,850.00
2	陈永	董事兼副总经理	--	--
3	薛琪	董事兼副总经理	--	--
4	曲新远	董事	17,763,190.00	3,850,000.00
5	王海艳	董事	2,000,000.00	--
6	张浩	监事会主席	--	--
7	李畅	监事	--	--
8	汪安胜	职工代表监事	--	--
9	张克胜	副总经理兼董事会秘书	--	--

四、新增股份限售安排

本次定向发行的新增股份将在中国证券登记结算有限公司北京分公司登记。由于曲新远为公司董事，其本次认购的新增股份将按照《公司法》的要求，董事任期内每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%，因此公司挂牌时，本次新增的股份的 25% 即 $11,315,790 * 25\% = 2,828,948$ 股可流通，其余股份则为限售股份。

五、现有股东优先认购安排

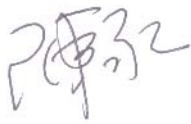

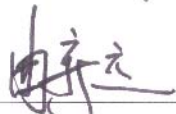
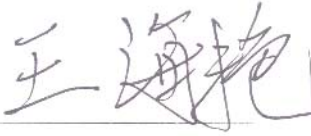
本次定向发行的对象为原在册股东曲新远，本次股票发行前，公司董事会与其他原在册股东进行了一对一的交流沟通，其他原在册股东均放弃按定向发行前实缴比例优先认购股份的权利，并出具了承诺书。

第六节 有关说明


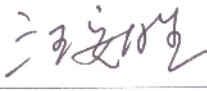
全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事：


薛 渊
陈 永
薛 琪
曲新远
王海艳

全体监事：


张 浩
李 畅
汪安胜

其他高级管理人员：


张克胜

上海生物电子标识股份有限公司

2014年8月25日

主办券商声明

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

法定代表人: 陆涛

陆涛

项目负责人: 王健

王健

项目小组成员: 王坤

王坤

于信念

于信念

马聪聪

马聪聪



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。本机构及签字注册会计师对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、准确性及完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人: _____

杨剑涛

签字注册会计师: _____

夏云青

黄泽铭

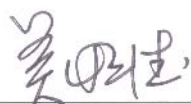
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

2014年8月21日

律师事务所声明

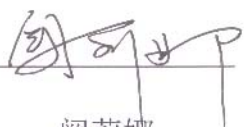
本机构及经办律师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请人在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人:

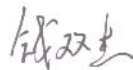


吴明德

经办律师:



阚莉娜



钱双杰



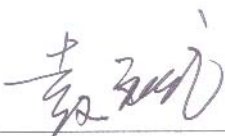
上海市锦天城律师事务所

2014 年 8 月 21 日

资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请人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。

资产评估机构法定代表人:



赵 斌

签字注册资产评估师:



董明慧



蔡懿懿

万隆(上海)资产评估有限公司



第七节 附件

以下附件于全国股份转让系统指定信息网站披露。

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件