

---

# 江苏伯克生物医药股份有限公司

## 股份转让说明书

The logo for Berkgen, featuring the word "Berkgen" in a bold, sans-serif font. The letters "Ber" are in blue, and "kgen" is in yellow.

推荐人

上海时润投资管理有限公司

上海市武定西路 1251 弄 102 号别墅 (200042)

电话: (8621) 62520333 传真: (8621) 62372163

二〇一四年三月

## 目录

释义.....	viii
第一章 声明.....	1
第二章 风险及重大事项提示.....	2
一、 新药产品开发风险.....	2
二、 资金不足的风险.....	2
三、 市场开发的风险.....	3
四、 业务扩张的管理风险.....	3
五、 技术人员流失的风险.....	3
六、 环保风险.....	4
七、 客户集中度过高的风险.....	4
八、 首次出资无形资产价值较高的风险.....	4
第三章 推荐情况.....	6
一、 推荐人推荐情况.....	6
二、 批准情况.....	6
第四章 股份挂牌情况.....	7
一、 股份代码、股份简称、挂牌日期.....	7
二、 公司股份总额及分批进入上海股交中心转让时间和数量.....	7
（一） 相关法律法规及《公司章程》对股份转让的限制.....	7
（二） 公司股份转让限制情况.....	8
（三） 挂牌之日，公司股东可转让股份情况.....	9
第五章 公司基本情况.....	10
一、 基本情况.....	10
二、 历史沿革.....	11
（一） 公司成立.....	11
（二） 有限公司实收资本变更.....	12

(三) 第一次股权变更、公司名称变更.....	14
(四) 第一次经营范围变更.....	15
(五) 第一次增资、第二次实收资本变更、第二次经营范围变更、第二次股权变更.....	15
(六) 第三次经营范围变更.....	17
(七) 第二次增资.....	17
(八) 第三次增资.....	18
(九) 第四次增资、第四次经营范围变更.....	20
(十) 第四次股权变更.....	22
(十一) 股份公司整体变更.....	25
三、 主要股东情况.....	27
(一) 控股股东、实际控制人基本情况.....	27
(二) 其他持股 5%以上股东基本情况.....	27
(三) 前十名股东及其持股数量、相互间的关联关系.....	28
四、 公司员工情况.....	29
(一) 按年龄划分.....	29
(二) 按专业结构划分.....	29
(三) 按教育程度划分.....	30
五、 公司组织架构及股权结构.....	30
(一) 公司控股股东、实际控制人所投资的其他企业.....	30
(二) 公司的子公司、参股公司及合营企业基本情况.....	31
(五) 公司股权结构图.....	35
(六) 公司内部组织结构图.....	35
第六章 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员.....	36
一、 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况.....	36
(一) 董事.....	36
(二) 监事.....	37

(三) 高级管理人员.....	39
(四) 核心技术人员.....	40
二、 公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取的措施 .....	40
三、 董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况 .....	41
第七章 公司业务和技术情况.....	42
一、 公司业务情况 .....	42
(一) 经营模式.....	42
(二) 公司盈利模式.....	46
(三) 公司主要产品及其特点.....	46
(四) 相关获奖及资质情况.....	50
二、 所处行业情况 .....	51
(一) 行业政策情况.....	51
(二) 行业的市场以及前景.....	58
(三) 行业竞争格局及相关企业.....	60
(四) 进入本行业的主要障碍.....	62
(一) 行业准入壁垒.....	62
(二) 质量控制壁垒.....	63
(三) 技术壁垒.....	63
(四) 专业人才壁垒.....	63
(五) 市场渠道障碍.....	64
三、 影响行业发展的有利因素和不利因素 .....	64
(一) 行业周期性、季节性、区域性特征.....	67
四、 公司面临的主要竞争状况 .....	67
(一) 公司的竞争优势.....	68
(二) 公司竞争劣势.....	71
(三) 未来竞争策略及应对措施.....	72

五、	核心技术情况	73
(一)	在申请商标	73
(二)	专有技术	73
(三)	核心技术来源和取得方式	74
(四)	自主技术占核心技术的比重及核心技术所有权情况	77
(五)	核心技术在国内外同行业的先进性	77
六、	研究开发情况	78
(一)	公司研发机构设置	78
(二)	研发支出情况	79
七、	公司前五名主要供应商及客户情况	80
(一)	主要供应商情况	80
(二)	主要客户情况	81
第八章	公司业务发展计划及其风险因素	84
一、	未来二年的发展计划	84
(一)	公司未来业务发展远景	84
(二)	未来二年发展战略目标	85
二、	经营中可能产生的不利因素及对策	89
第九章	公司内部控制情况	94
一、	公司内部控制制度建立及运行情况	94
(一)	股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况	94
(二)	日常经营管理制度的建设及执行情况	95
(三)	公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明	95
(四)	公司管理层对公司规范治理情况的改进和完善措施	96
二、	公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况	96
(一)	公司对外担保决策和执行情况	96

(二) 公司重大投资决策和执行情况.....	96
(三) 公司委托理财决策和执行情况.....	97
(四) 公司关联交易决策和执行情况.....	97
三、 同业竞争情况.....	98
(一) 同业竞争情况.....	98
(二) 关于避免同业竞争的承诺.....	100
四、 公司存在的违法违规及受处罚情况.....	101
五、 管理层的诚信情况.....	101
第十章 公司财务会计信息.....	102
一、 最近两年一期的主要财务状况.....	102
(一) 最近两年一期的审计意见.....	102
(二) 最近两年一期财务报表.....	102
二、 最近两年一期的主要财务指标.....	121
三、 报告期利润形成的有关情况.....	121
(一) 营业收入的主要构成、变动趋势及原因.....	121
(二) 主要费用及变动情况.....	123
(三) 非经常性损益情况.....	126
(四) 适用税率及主要财政税收优惠政策.....	127
四、 公司最近两年一期的主要资产情况.....	128
(一) 交易性金融资产.....	128
(二) 应收账款.....	128
(三) 预付款项.....	130
(四) 其他应收款.....	131
(五) 存货.....	134
(六) 长期股权投资（母公司）.....	134
(二) 固定资产.....	139
(三) 在建工程.....	141

(四) 无形资产.....	141
(五) 长期待摊费用.....	146
(六) 递延所得税.....	146
(七) 资产减值准备计提情况.....	147
五、 公司最近两年一期重大债务情况.....	150
(一) 长期借款.....	150
(二) 应付账款.....	151
(三) 预收账款.....	152
(四) 其他应付款.....	152
(五) 应交税金.....	153
六、 报告期股东权益情况.....	154
七、 关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	154
(一) 关联方关系.....	154
(二) 重大关联方关联交易情况.....	156
八、 股利分配政策和最近两年一期分配情况.....	160
(一) 股利分配政策.....	160
(二) 最近两年一期分配情况.....	160
九、 控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	160
(一) 千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司.....	160
(二) 北京百奥宜康生物技术有限公司.....	161
十、 管理层对公司最近两年一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析.....	162
(一) 盈利能力分析.....	162
(二) 偿债能力分析.....	162
(三) 营运能力分析.....	163
(四) 现金流量分析.....	164
第十一章 备查文件.....	166

---

一、	《公司章程》 .....	166
二、	审计报告 .....	166
三、	法律意见书 .....	166



## 释义

本股份转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司	指	江苏伯克生物医药股份有限公司及其前身江苏伯克生物医药有限公司
股份公司、江苏伯克	指	江苏伯克生物医药股份有限公司
有限公司	指	江苏伯克生物医药有限公司
扬州市工商局	指	扬州市工商行政管理局
上海市金融办	指	上海市金融服务办公室
上海股交中心	指	上海股权托管交易中心股份有限公司
推荐人、时润投资	指	上海时润投资管理有限公司
旭升所	指	上海旭升会计师事务所
海华永泰所	指	上海市海华永泰律师事务所
仟一所	指	上海仟一资产评估有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期、最近两年一期	指	2011年度、2012年度和2013年1-10月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《暂行办法》	指	《上海股权托管交易中心非上市股份有限公司股份转让业务暂行管理办法》
《公司章程》	指	2013年11月17日由股份公司创立大会通过的《江苏伯克生物医药股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
千人计划研究院	指	千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司
天津伯克	指	天津伯克生物科技有限公司
百奥宜康	指	北京百奥宜康生物技术有限公司

扬州泰达	指	扬州泰达生物科技有限公司
扬州星斗	指	扬州星斗视频科技有限公司
扬州兴汉	指	扬州兴汉建设投资有限公司
现金流权	指	现金流权是指按持股比例享有的公司剩余收益分配权，是加总每一控制链条上各环节持股比例的乘积所得。
控制权	指	股东可以控制的公司表决权，是加总每控制链条上各环节最大持股比例所得。

注：本股份转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 第一章 声明

本公司董事会已批准本股份转让说明书,全体董事承诺其中不存在任何虚假记载、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。

## 第二章 风险及重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及公司本身特点，提示投资者关注公司可能出现的下列风险及重大事项：

### 一、 新药产品开发风险

公司一直致力于新药产品的研发工作，积累了丰富的经验和成果。目前，公司正在研发的新药有：抗尘肺 I 类新药、基因重组治疗失明 I 类新药和精氨酸布洛芬糖浆 IV 类新药。

公司的新药产品具有高科技和高附加值等特点，但新药研发投入大、周期长、对人员素质要求高、风险较大。国家为了保障用药安全，对药品生产企业开发生产药品设置了严格的审查批准程序，新药注册一般要经历从临床前研究、临床试验批件报批、临床试验、药品生产批文报批、取得药品批文，直到最终投产上市等环节，整个过程周期较长、环节较多，加之国家医疗管理政策的变化，使公司新产品的成功开发研制存在不确定性，可能导致公司新产品开发周期的延长及研发成本的增加。

### 二、 资金不足的风险

公司前期投入的资金主要用于厂房的建设以及新药的研发，本阶段的主要资金缺口为进行后续研发的资金。虽然截至 2013 年 10 月 31 日公司账面资金约 1,033 万元，仍然较为充裕，但在银杏茶芬多肽粉、抗尘肺 I 类新药、基因重组治疗失明 I 类新药和精氨酸布洛芬糖浆 IV 类新药项目启动生产之后、形成规模性收入之前，若想同时继续进行新药研发，仍可能面临资金紧张的风险。

### 三、 市场开发的风险

公司目前已基本完成了生产场地的建设，并于 2014 年 1 月开始生产新的产品——银杏茶芬多肽粉。多肽粉属于功能性食品，而公司前期经营的检测试剂主要属于医疗器械行业，两者的市场状况、营销模式存在一定差异。虽然本公司已经建立了行之有效的营销模式，公司也必然将加大市场开拓力度，但公司面临在功能性食品这一新领域进行市场开发的情况，市场开拓效果本身也可能存在一定的滞后性或不确定性，可能导致公司产品销售不畅，影响公司整体经营业绩的风险。

### 四、 业务扩张的管理风险

近几年公司主要专注于新药的研发，目前已经初具成效。随着公司生产厂房的建成和功能性食品的投产，以及总资产和净资产的增加，公司未来将面临着业务范围的扩张和经营规模的扩大。公司管理将从研发管理转向生产和营销管理，对管理水平的要求将越来越高。公司一方面需要提高现有管理层的管理水平，面临管理层能力不足以应对更复杂的经营状况的风险，另一方面需要为扩大的经营规模配备相应的生产、管理、营销、技术等方面的人才，面临人才不足的风险。虽然本公司的管理层在企业管理方面已经积累了一定的经验，但是如果不能及时适应公司业务发展的需要，将直接影响公司的发展速度。

### 五、 技术人员流失的风险

公司研发团队的主要成员均在该领域拥有多年的专业知识储备和新产品开发经验，核心技术人员是保障公司具有持续研发能力、保持竞争优势的关键，还承担着新产品投产后的技术转化、工艺改进、质量控制等重任，对于公司保证产品质量、控制生产成本、推广员工培训等都具有重要意义。随着企业和地区间人才竞争的日趋激烈，人才流动的可能性不断增加。针对这一风险，本公司采取了

以下措施：在收益分配、职务提升等激励机制方面向科技人员倾斜，提高全体科技人员的工作积极性，激励公司科技人员不断开发新技术、新产品；加强与科研机构 and 国内外同行的交流。但仍存在公司的重要技术被窃取或公司核心技术人员的流动导致的核心竞争力流失，致使生产经营受到影响的风险。

## 六、 环保风险

本公司产品的生产过程中会产生废水、粉尘等污染性排放物，如果处理不当会污染环境，给周边居民的生活造成影响。虽然本公司已严格按照有关环保法规及相应标准对生产场地进行了规划建设，并取得了环保局的批复，使“三废”的排放达到了环保规定的标准，但随着居民生活水平的提高及社会对环境保护意识的不断增强，国家及地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准，造成公司需要支付更高的环保成本。

## 七、 客户集中度过高的风险

2011年、2012年、2013年1-10月公司前五大客户分别占当年销售总额的比例为99.24%、98.53%、92.77%。公司成立之初即将自身定位于研发型企业，因此发展初期的主要任务是进行产品研发，整体业务量较小，对应的客户也较少，客户的集中度较高。未来随着公司的经营发展，新产品的逐步推出，客户集中度较高的情况将会逐步改善。

## 八、 无形资产减值的风险

2010年6月4日公司设立时注册资本6,500万元，其中公司实际控制人王飞与其控制的企业天津伯克生物科技有限公司共同以抗尘肺I类新药-盐酸替络欧专有技术进行出资，该专有技术根据天津盛华资产评估事务所有限公司出具津华天盛评报字（2010）第33号的资产评估报告，评估值为9,801.93万元，其中

4,500 万元作为注册资本，其余计入资本公积。该次出资中，王飞和天津伯克各分别认缴 2,275 万元和 2,225 万元。公司设立时无形资产出资占总出资额比例为 69.23%。

2012 年由于外部市场环境发生变化，公司委托上海任一资产评估有限公司对上述技术截至 2012 年 12 月 31 日的价值进行了重新评估，根据沪任一评报字（2013）第 1037 号评估报告，上述技术截至 2012 年 12 月 31 日的评估价值为 4,815.90 万元，公司据此对无形资产账面价值计提了减值准备。造成该减值的主要原因是随着社会的发展，目标市场的市场情况发生了变化，企业预计未来的市场容量有所变化，出于谨慎性考虑，对该无形资产计提了减值。但由于市场发展以及技术进步的不确定性，该无形资产在未来仍有发生减值的可能。

## 第三章 推荐情况

### 一、 推荐人推荐情况

时润投资作为本公司的推荐人，对本公司进行了尽职调查，制作了《江苏伯克生物医药股份有限公司股份转让尽职调查报告》等挂牌申请文件，2013年11月29日，时润投资向上海股交中心报送了推荐江苏伯克挂牌的申请文件。

### 二、 批准情况

2013年12月7日，公司召开2013年第二次临时股东大会，决议通过公司申请进入上海股权托管交易中心挂牌进行股份转让的议案，并承诺遵守上海股权托管交易中心的信息披露义务。

公司挂牌申请文件经上海股交中心审核同意后，于2014年3月4日出具《关于同意江苏伯克生物医药股份有限公司挂牌的通知》（沪股交[2014]116号），同意江苏伯克在上海股交中心挂牌。



## 第四章 股份挂牌情况

### 一、 股份代码、股份简称、挂牌日期

股份代码：100182

股份简称：伯克生物

挂牌日期：2014年3月31日

### 二、 公司股份总额及分批进入上海股交中心转让时间和数量

公司股本总额为 92,590,000 股。

#### （一） 相关法律法规及《公司章程》对股份转让的限制

《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作出其他限制性规定。”

《暂行办法》第二十七条规定：“非上市公司控股股东或实际控制人挂牌前直接或间接持有的股份分三批进入上海股交中心转让，每批进入的数量均为其所持股份的三分之一。进入的时间分别为挂牌后依法依约可转让之日、挂牌后依法依约可转让之日满一年和两年。控股股东、实际控制人依照《公司法》的规定认定。”

《暂行办法》第二十八条规定：“挂牌前六个月内控股股东或实际控制人直接或间接持有的股份进行过转让的，该股份的管理适用前条的规定。”

《暂行办法》第二十九条规定：“挂牌前六个月内挂牌公司进行过增资的，货币出资新增股份自工商变更登记之日起满六个月可进入上海股交中心转让，非货币财产出资新增股份自工商变更登记之日起满十二个月可进入上海股交中心转让。”

《暂行办法》第三十条规定：“因送股、转增股本等形式进行权益分派导致所持股份增加的，应按原持股数量的锁定比例进行锁定。”

《公司章程》第二十五条规定：“公司的股份可以依法转让。”

## （二） 公司股份转让限制情况

根据《公司法》第一百四十二条规定，本公司发起人王飞、江苏伯克投资管理有限公司等 25 位股东所持公司的 92,590,000 股股份自股份公司成立之日起一年内不得转让。截至本股份转让说明书签署日，股份公司发起人持股尚不满一年，发起人所持有的股份均不得转让。

根据《公司法》第一百四十二条规定，公司董事（王飞、张琰、陈永华、王彪、刘慧）、监事（李宏来、纪伟、王月琴、仲志峰、吉木青）、高级管理人员（王飞、刘慧、朱继帅）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挂牌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。

根据《上海股权托管交易中心非上市股份有限公司股份转让暂行管理办法》第二十九条：挂牌前六个月内挂牌公司进行过增资的，货币出资新增股份经工商变更登记之日起六个月可进入上海股交中心转让，非货币出资新增股份自工商变更登记之日起满十二个月可进入上海股交中心转让。公司挂牌前六个月内以货币资金增资的股东从增资经工商变更登记日起六个月方可进入上海股交中心转让。

本公司控股股东、实际控制人王飞，现任公司董事长，在其任董事、监事或

高级管理人员期间应首先遵守上述《公司法》对高级管理人员股份的限制，自不担任董事、监事或高级管理人员之日满六个月起遵守《暂行办法》第二十七条规定，其直接及间接持有 60,210,000 股股份分三批进入上海股交中心转让，每批进入的数量均为其所持股份的三分之一。进入的时间分别为挂牌后依法依约可转让之日、挂牌后依法依约可转让之日满一年和两年。

### **（三） 挂牌之日，公司股东可转让股份情况**

挂牌之日，公司股东无可转让股份。

## 第五章 公司基本情况

### 一、 基本情况

中文名称：江苏伯克生物医药股份有限公司

英文名称：Jiangsu Berkgen Biopharmaceutical Co., Ltd.

注册资本：9,259 万元

法定代表人：王飞

有限公司设立日期：2010 年 6 月 4 日

股份公司设立日期：2013 年 11 月 22 日

住所：江苏扬州市邗江区开发西路 217 号

电话：0514-80596789

传真：0514-80596089

电子邮箱：wangfei@berkgen.com

互联网网址：<http://www.berkgen.com/>

董事会秘书：朱继帅

信息披露负责人：朱继帅

所属行业：食品、药品、医疗器械业

经营范围：许可经营项目：二、三类医疗器械（不含体外诊断试剂）销售。（在许可证有效期内经营）。一般经营项目：一类医疗器械销售；生物及化学药品、诊断试剂、生物保健食品研发及相关技术咨询服务；食品安全检测试剂研发、生产、销售及相关技术的咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）；试验仪器、化工产品（化学危险品及易制毒品除外）、塑料制品、生物实验用耗材、实验室办公设备

批发、零售。

主营业务：检测试剂的生产以及技术咨询

## 二、 历史沿革

### （一） 公司成立

公司原名为江苏伯克生物医药有限公司，成立于2010年6月4日，由王飞、刘俊、邵义汉、天津伯克生物科技有限公司、扬州兴汉建设投资有限公司、江苏省阿珂姆野营用品有限公司共同出资设立。经营范围为生物及化学药品、诊断试剂、生物保健食品研发及相关技术的咨询服务。企业类型为有限责任公司（自然人控股），注册资本6,500万元，实收资本1,400万元。法定代表人为王飞。企业注册地址为江苏省扬州市开发西路217号，营业期限为30年，自2010年6月4日至2040年6月3日。

2010年6月2日，公司全体股东召开股东会会议，经过全体股东协商一致通过了以下决议：1、全体股东审议并通过了公司章程，章程中规定公司注册资本分两期缴纳，第一期在公司登记注册完成前缴纳完毕，第二期出资在公司成立后按照各个股东约定的期限内缴足；2、选举王飞、刘益明、孙学平担任公司董事；3、选举李宏来、张萍、王月琴、居长月、王长龙担任公司监事。

2010年6月2日，公司董事召开董事会会议，经过全体董事的协商表决一致同意选举王飞担任董事长并聘任其担任公司总经理。

2010年6月2日，公司监事召开监事会会议，经过全体监事协商表决一致同意选举李宏来担任监事会主席。

2010年6月3日，扬州佳诚会计师事务所出具了《验资报告》（扬佳验字[2010]159号），对扬州伯克生物医药有限公司设立时各股东出资予以验证截止至2010年6月3日，全体股东完成第一期出资合计人民币1,400万元。

扬州市邗江工商行政管理局于2010年6月4日核准了上述事项，并颁发了注册号为321027000125591的《营业执照》。

公司成立时的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资（元）	实缴出资（元）	认缴出资比例（%）	出资方式
1	王飞	23,750,000.00	1,000,000.00	36.54	货币
2	天津伯克	22,250,000.00	-	34.23	-
3	扬州兴汉	15,000,000.00	9,000,000.00	23.08	货币
4	江苏阿珂姆	2,000,000.00	2,000,000.00	3.08	货币
5	刘俊	1,000,000.00	1,000,000.00	1.54	货币
6	邵义汉	1,000,000.00	1,000,000.00	1.54	货币
合 计		65,000,000.00	14,000,000.00	100.00	--

其中扬州兴汉建设投资有限公司是扬州市邗江经济开发区管委会管辖的为区内企业提供资金的金融平台，其直接控股股东为扬州市邗江兴诚建设有限公司（全民所有制企业），直属的上级机关为扬州邗江经济开发区管委会。

## （二） 有限公司实收资本变更

2010年6月5日公司股东会召开会议全体股东一致通过了以下决议：1、实收资本由原来的14,000,000.00元增加至59,000,000.00元，实收资本增加部分为公司注册资本的第二期出资，其中的22,750,000.00元由股东王飞以知识产权形式出资，22,250,000.00万元由天津伯克生物科技有限公司以知识产权形式出资；2、全体股东通过了新的公司章程。

2010年6月2日天津盛华资产评估事务所有限公司出具津华天盛评报字（2010）第33号资产评估报告，对天津伯克生物科技有限公司拥有的知识产权：抗尘肺I类新药-盐酸替络欧专有技术截至2010年5月31日的价值进行了评估，评估价值为人民币98,019,300.00元。同日，天津伯克生物科技有限公司与自然人王飞签订协议书，确定王飞为该专利技术的共同持有人，并以该协议为基础双方约定了各自在本次出资中所占份额，其中王飞享有50.56%，天津伯克享有49.44%。

2010年6月6日，公司与股东天津伯克生物科技有限公司、王飞签订了知识产权转让协议，协议约定股东天津伯克和王飞以抗尘肺I类新药-盐酸替络欧专有技术作价45,000,000.00元向公司出资入股，其中以天津伯克出资的名义22,250,000.00元，以王飞的名义出资22,750,000.00元，该技术评估价值

98,019,300.00 元与出资金额 45,000,000.00 元之间的差额 53,019,300.00 元计入公司资本公积。

2010 年 6 月 6 日，扬州佳诚会计师事务所出具了《验资报告》（扬佳验字[2010]164 号），对扬州伯克生物医药有限公司第二期股东出资予以验证，其中王飞第二期以知识产权出资 2,275 万元（认缴注册资本 2,375 万元，第一期已缴纳 100 万元），天津伯克生物科技有限公司第二期以知识产权出资 2,225 万元（认缴注册资本 2,225 万元）。截止至 2010 年 6 月 6 日，上述第二期出资已经实际缴纳。

扬州市邗江工商行政管理局于 2010 年 6 月 8 日核准了上述变更，并颁发新的《营业执照》。

此次实收资本变更后公司实缴出资 59,000,000.00 元，认缴出资 65,000,000.00 元，其中无形资产出资 45,000,000.00 元，按照认缴出资计算的无形资产占比为 69.23%，符合《公司法》第二十七条中“全体股东的货币出资金额不得低于有限责任公司注册资本的百分之三十”之规定

此次变更后公司的股东及出资情况如下：

	股东名称	变更前出资(元)	本次增资(元)	变更后出资(元)	认缴出资比例(%)	出资方式
1	王飞	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.54	货币
		-	22,750,000.00	22,750,000.00	35.00	知识产权
		1,000,000.00	22,750,000.00	23,750,000.00	36.54	-
2	天津伯克	-	22,250,000.00	22,250,000.00	34.23	知识产权
3	扬州兴汉	9,000,000.00	-	9,000,000.00	23.08	货币
4	江苏阿珂姆	2,000,000.00	-	2,000,000.00	3.08	货币
5	刘俊	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.54	货币
6	邵义汉	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.54	货币
合计		14,000,000.00	45,000,000.00	59,000,000.00	100.00	-

### （三） 第一次股权变更、公司名称变更

2010年6月18日，出于公司战略发展的需求对股权予以调整，扬州伯克股东会召开会议，全体股东一致通过了如下议案：1、股东王飞将其持有的扬州伯克生物医药有限公司2375万元出资额中的50万元出资转让给俞远来；将其中50万元的出资额转让给王月琴；将其中50万元的出资额转让给张萍；将其中30万元的出资额转让给那玉年；将其中20万元的出资额转让给王长龙。2、由于此次股权变更距离公司成立时间较短，公司净资产与公司注册资本在数额上大致相同所以上述股权转让采用以每1元出资额作价1元的价格进行。

2010年6月18日，股东王飞与俞远来、王月琴、张萍、那玉年、王长龙分别签订《股权转让协议书》，将其持有的扬州伯克生物医药有限公司200万元的出资予以转让，每1元出资作价1元。其中50万元出资以人民币50万元转让给俞远来，50万元出资以人民币50万元转让给王月琴，50万元出资以人民币50万元转让给张萍，30万元出资以人民币30万元转让给那玉年，20万元出资以人民币20万元转让给王长龙。

2010年6月20日，公司股东召开股东会会议，全体股东一致同意公司名称变更为“江苏伯克生物医药有限公司”，并修改公司章程中的相应部分。

扬州市邗江工商行政管理局于2010年8月13日核准了上述变更，并颁发新的《营业执照》。

此次股权变更以后公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	变更前出资（元）	本次增资（元）	变更后出资（元）	认缴出资比例（%）	出资方式
1	王飞	22,750,000.00	-2,000,000.00	20,750,000.00	31.92	知识产权
		1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.54	货币
	小计	23,750,000.00	-2,000,000.00	21,750,000.00	33.46	-
2	天津伯克	22,250,000.00	-	22,250,000.00	34.23	知识产权



3	扬州兴汉	900,000.00	-	900,000.00	23.08	货币
4	江苏阿珂姆	2,000,000.00	-	2,000,000.00	3.08	货币
5	刘俊	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.54	货币
6	邵义汉	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.54	货币
7	俞远来	-	500,000.00	500,000.00	0.77	知识产权
8	王月琴	-	500,000.00	500,000.00	0.77	知识产权
9	张萍	-	500,000.00	500,000.00	0.77	知识产权
10	那玉年	-	300,000.00	300,000.00	0.46	知识产权
11	王长龙	-	200,000.00	200,000.00	0.31	知识产权
合 计		59,000,000.00	-	59,000,000.00	100.00	-

#### (四) 第一次经营范围变更

2010年12月1日，江苏伯克生物医药有限公司全体股东召开股东会会议，经全体协商一致通过了变更公司经营范围的议案，经营范围变更为：许可经营项目：二、三类医疗器械（不含体外诊断试剂）销售；一般经营项目：一类医疗器械销售；生物及化学药品、诊断试剂、生物保健食品研发及相关技术咨询服务。同时修改公司章程中的相应部分。

扬州市邗江工商行政管理局于2010年12月3日核准了上述变更，并颁发新的《营业执照》。

#### (五) 第一次增资、第二次实收资本变更、第二次经营范围变更、第二次股权变更

2012年3月2日，江苏伯克全体股东召开股东会会议一致通过了以下议案：  
1、同意股东天津伯克生物科技有限公司将其持有的公司出资中的325万元转让给王俊峰；2、同意公司注册资本增加为6725万元，新增部分225万元由许华以货币出资；同意新增股东王俊峰和许华；3、同意公司经营范围变更为：许可经

营项目：二、三类医疗器械（不含体外诊断试剂）销售；一般经营项目：一类医疗器械销售；生物及化学药品、诊断试剂、生物保健食品研发及相关技术咨询服务；食品安全检测试剂研发生产、销售及相关技术的咨询服务；4、同意扬州兴汉建设投资有限公司出资期限变更为2012年6月2日前。

2012年3月5日，股东天津伯克生物科技有限公司与王俊峰签订股权转让协议，协议约定天津伯克将持有公司出资额中的325万元作价人民币325万元转让给王俊峰。

2012年3月26日，扬州佳诚会计师事务所出具了《验资报告》（扬佳验字[2012]第150号），对公司注册资本新增部分的出资予以验证，注册资本新增225万元全部由新股东许华以货币出资。截止至2012年3月9日，上述出资已经实际缴纳。

2012年5月3日，扬州佳诚会计师事务所出具了《验资报告》（扬佳验字[2012]第233号），对公司注册资本的实收情况予以验证，扬州兴汉建设投资有限公司缴纳了其剩余的出资额600万元（认缴注册资本1500万元，第一期出资900万元）。截止至2012年5月3日，上述出资已经实际缴纳。

扬州市邗江工商行政管理局于2012年6月27日核准了上述变更，并颁发新的《营业执照》。

此次工商变更后公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	变更前出资(元)	本次增资(元)	变动后出资(元)	出资比例(%)	出资方式
1	王飞	20,750,000.00	-	20,750,000.00	30.85	知识产权
		1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.49	货币
	小计	21,750,000.00	-	21,750,000.00	32.34	-
2	天津伯克	22,250,000.00	-3,250,000.00	19,000,000.00	28.25	知识产权
3	扬州兴汉	9,000,000.00	6,000,000.00	15,000,000.00	22.30	货币
4	王俊峰	-	3,250,000.00	3,250,000.00	4.83	知识产权
5	许华	-	2,250,000.00	2,250,000.00	3.35	货币
6	江苏阿珂姆	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2.97	货币

7	刘俊	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.49	货币
8	邵义汉	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.49	货币
9	俞远来	500,000.00	-	500,000.00	0.74	知识产权
10	王月琴	500,000.00	-	500,000.00	0.74	知识产权
11	张萍	500,000.00	-	500,000.00	0.74	知识产权
12	那玉年	300,000.00	-	300,000.00	0.45	知识产权
13	王长龙	200,000.00	-	200,000.00	0.30	知识产权
合 计		59,000,000.00	8,250,000.00	67,250,000.00	100.00	-

### （六） 第三次经营范围变更

2012年11月2日，江苏伯克生物医药有限公司全体股东召开股东会会议，经全体协商一致通过了变更公司经营范围的议案，经营范围变更为：许可经营项目：二、三类医疗器械（不含体外诊断试剂）销售；一般经营项目：一类医疗器械销售；生物及化学药品、诊断试剂、生物保健食品研发及相关技术咨询服务；食品安全检测试剂研发生产、销售及相关技术的咨询服务。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。同时通过了公司章程修正案。

扬州市邗江工商行政管理局于2012年11月8日核准了上述变更，并颁发新的《营业执照》。

### （七） 第二次增资

2012年12月18日，江苏伯克全体股东召开股东会会议全体股东一致同意公司注册资本从6725万元增加至6860万元。新增注册资本由新股东徐帮平以货币出资90万元、张平以货币出资45万元，同意新增徐帮东、张平为公司股东；并通过公司章程修正案。

2012年12月25日，扬州佳诚会计师事务所出具了《验资报告》（扬佳验字[2012]第663号），对本次增资当中股东的出资情况予以验证，公司注册资本新增135万元，其中徐帮东以货币出资90万元、张平以货币出资45万元。截止至2012年12月24日，上述出资已经实际缴纳。

扬州市邗江工商行政管理局于2013年1月5日核准了上述变更，并颁发新

的《营业执照》。

此次工商变更后公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	变更前出资(元)	本次增资(元)	变动后出资(元)	出资比例(%)	出资方式
1	王飞	20,750,000.00	-	20,750,000.00	30.25	知识产权
		1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.46	货币
	小计	21,750,000.00	-	21,750,000.00	31.71	-
2	天津伯克	19,000,000.00	-	19,000,000.00	27.70	知识产权
3	扬州兴汉	1,500,000.00	-	1,500,000.00	21.86	货币
4	王俊峰	3,250,000.00	-	3,250,000.00	4.74	知识产权
5	许华	2,250,000.00	-	2,250,000.00	3.28	货币
6	江苏阿珂姆	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2.91	货币
7	刘俊	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.46	货币
8	邵义汉	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.46	货币
9	徐帮东	-	900,000.00	900,000.00	1.31	货币
10	俞远来	500,000.00	-	500,000.00	0.73	知识产权
11	王月琴	500,000.00	-	500,000.00	0.73	知识产权
12	张萍	500,000.00	-	500,000.00	0.73	知识产权
13	张平	-	450,000.00	450,000.00	0.66	货币
14	那玉年	300,000.00	-	300,000.00	0.43	知识产权
15	王长龙	200,000.00	-	200,000.00	0.29	知识产权
合计		67,250,000.00	1,350,000.00	68,600,000.00	100.00	-

#### (八) 第三次增资

2013年9月10日，江苏伯克全体股东召开股东会会议全体股东一致同意公

司注册资本从 6860 万元增加至 8144 万元。新增注册资本由王飞以货币出资 791.5 万元、王彪以货币出资 367.5 万元，纪伟以货币出资 100 万元，池众伟以货币出资 25 万元；同意新增王彪、纪伟、池众伟为公司股东；并通过公司章程修正案。

2013 年 9 月 16 日，扬州佳诚会计师事务所出具了《验资报告》（扬佳验字[2013]第 497 号），对此次增资当中股东的出资情况予以验证，公司注册资本新增 1284 万元，其中王飞以货币出资 791.5 万元、王彪以货币出资 367.5 万元，纪伟以货币出资 100 万元，池众伟以货币出资 25 万元。截止至 2013 年 9 月 16 日，上述出资已经实际缴纳。

扬州市邗江工商行政管理局于 2013 年 9 月 24 日核准了上述变更，并颁发新的《营业执照》。

此次工商变更后公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	变更前出资（元）	本次增资（元）	变更后出资（元）	出资比例（%）	出资方式
1	王飞	1,000,000.00	7,915,000.00	8,915,000.00	10.95	货币
		20,750,000.00	-	20,750,000.00	25.48	知识产权
	小计	21,750,000.00	7,915,000.00	29,665,000.00	36.43	-
2	天津伯克	19,000,000.00	-	19,000,000.00	23.33	知识产权
3	扬州兴汉	15,000,000.00	-	15,000,000.00	18.42	货币
4	王彪	-	3,675,000.00	3,675,000.00	4.51	货币
5	王俊峰	3,250,000.00	-	3,250,000.00	3.99	知识产权
6	许华	2,250,000.00	-	2,250,000.00	2.76	货币
7	江苏阿珂姆	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2.46	货币
8	刘俊	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.23	货币
9	邵义汉	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.23	货币

10	纪伟	-	1,000,000.00	1,000,000.00	1.23	货币
11	徐帮东	900,000.00	-	900,000.00	1.10	货币
12	俞远来	500,000.00	-	500,000.00	0.61	知识产权
13	王月琴	500,000.00	-	500,000.00	0.61	知识产权
14	张萍	500,000.00	-	500,000.00	0.61	知识产权
15	张平	450,000.00	-	450,000.00	0.55	货币
16	那玉年	300,000.00	-	300,000.00	0.37	知识产权
17	池众伟	-	250,000.00	250,000.00	0.31	货币
18	王长龙	200,000.00	-	200,000.00	0.25	知识产权
合计		68,600,000.00	12,840,000.00	81,440,000.00	100.00	-

#### (九) 第四次增资、第四次经营范围变更

2013年9月18日,江苏伯克全体股东召开股东会会议一致通过了以下议案:

1、同意公司注册资本从8144万元增加至9259万元,新增注册资本由张玮以货币出资675万元、北京嘉林药业股份有限公司以货币出资250万元,刘春茹以货币出资100万元,汪洋以货币出资50万元,纪英以货币出资20万元,陈永华以货币出资20万元;同意新增张玮、北京嘉林药业股份有限公司、刘春茹、汪洋、纪英、陈永华为公司股东; 2、同意公司经营范围变更为:许可经营项目:二、三类医疗器械(不含体外诊断试剂)销售。(在许可证有效期内经营)。一般经营项目:一类医疗器械销售;生物及化学药品、诊断试剂、生物保健食品研发及相关技术咨询服务;食品安全检测试剂研发、生产、销售及相关技术的咨询服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外);试验仪器、化工产品(化学危险品及易制毒品除外)、塑料制品、生物实验用耗材、实验室办公设备批发、零售。

2013年9月26日,扬州佳诚会计师事务所出具了《验资报告》(扬佳验字[2013]第513号),对公司注册资本新增部分的出资予以验证,注册资本新增1115

万元，其中张玮以货币出资 675 万元、北京嘉林药业股份有限公司以货币出资 250 万元，刘春茹以货币出资 100 万元，汪洋以货币出资 50 万元，纪英以货币出资 20 万元，陈永华以货币出资 20 万元。截至 2013 年 9 月 26 日止，上述出资已经实际缴纳。

扬州市邗江工商行政管理局于 2013 年 10 月 28 日核准了上述变更，并颁发新的《营业执照》。

此次工商变更后公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	变更前出资(元)	本次增资(元)	变更后出资(元)	出资比例(%)	出资方式
1	王飞	8,915,000.00	-	8,915,000.00	10.95	货币
		20,750,000.00	-	20,750,000.00	25.48	知识产权
	小计	29,665,000.00	-	29,665,000.00	36.43	-
2	天津伯克	19,000,000.00	-	19,000,000.00	20.52	知识产权
3	兴汉建设	15,000,000.00	-	15,000,000.00	16.2	货币
4	张玮	-	6,750,000.00	6,750,000.00	7.29	货币
5	王彪	3,675,000.00	-	3,675,000.00	3.97	货币
6	王俊峰	3,250,000.00	-	3,250,000.00	3.51	知识产权
7	嘉林药业	-	2,500,000.00	2,500,000.00	2.70	货币
8	许华	2,250,000.00	-	2,250,000.00	2.43	货币
9	江苏阿珂姆	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2.16	货币
10	刘俊	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.08	货币
11	邵义汉	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.08	货币
12	纪伟	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.08	货币
13	刘春茹	-	1,000,000.00	1,000,000.00	1.08	货币
14	徐帮东	900,000.00	-	900,000.00	0.97	货币
15	俞远来	500,000.00	-	500,000.00	0.54	知识产权
16	王月琴	500,000.00	-	500,000.00	0.54	知识产权

17	张萍	500,000.00	-	500,000.00	0.54	知识产权
18	汪洋	-	500,000.00	500,000.00	0.54	货币
19	张平	450,000.00	-	450,000.00	0.49	货币
20	那玉年	300,000.00	-	300,000.00	0.32	知识产权
21	池众伟	250,000.00	-	250,000.00	0.27	货币
22	王长龙	200,000.00	-	200,000.00	0.22	知识产权
23	纪英	-	200,000.00	200,000.00	0.22	货币
24	陈永华	-	200,000.00	200,000.00	0.22	货币
合计		81,440,000.00	11,150,000.00	92,590,000.00	100.00	-

#### (十) 第四次股权变更

2013年9月18日，江苏伯克全体股东召开股东会会议一致同意了以下股权转让：

转让方	受让方	转让数量(元)	转让价格(元)	签订日期
江苏阿珂姆	胡增华	500,000.00	500,000.00	2013.10.8
那玉年	陈家云	150,000.00	150,000.00	2013.10.20
天津伯克	北京嘉林	2,500,000.00	2,500,000.00	2013.10.18
天津伯克	江苏伯克投资	10,925,000.00	10,925,000.00	2013.10.20
天津伯克	张玮	3,500,000.00	3,500,000.00	2013.10.20
天津伯克	汪洋	250,000.00	250,000.00	2013.10.20
天津伯克	刘春林	1,000,000.00	1,000,000.00	2013.10.20
天津伯克	纪伟	500,000.00	500,000.00	2013.10.20
天津伯克	池众伟	125,000.00	125,000.00	2013.10.20
天津伯克	纪英	50,000.00	50,000.00	2013.10.20
天津伯克	纪方	50,000.00	50,000.00	2013.10.20
天津伯克	陈永华	50,000.00	50,000.00	2013.10.20
王俊峰	王飞	3,250,000.00	3,250,000.00	2013.10.20
邵义汉	王飞	1,000,000.00	1,000,000.00	2013.10.20
刘俊	王飞	370,000.00	370,000.00	2013.10.20
刘俊	周建忠	300,000.00	300,000.00	2013.10.20
刘俊	纪方	100,000.00	100,000.00	2013.10.20
刘俊	东莉洁	180,000.00	180,000.00	2013.10.20



刘俊	陈家云	50,000.00	50,000.00	2013.10.20
刘春茹	刘春林	1,000,000.00	1,000,000.00	2013.10.20
徐帮东	朱彤	900,000.00	900,000.00	2013.10.20
扬州兴汉	王飞	15,000,000.00	16,276,600.00	2013.10.31

2013年9月24日,扬州市邗江区人民政府国有资产监督管理办公室做出《关于同意扬州兴汉建设投资有限公司国有股权转让的批复》(扬邗国发【2013】19号)同意扬州兴汉持有的21.86%的国有股权转让,并要求公司在扬州市产权交易中心办理股权转让手续。

根据国有资产退出的相关法律的规定,公司履行了国有资产退出的手续,由扬州佳诚资产评估事务所出具了扬佳评报字(2013)49号评估报告,净资产评估价值为7,445.84万元,其中扬州兴汉持有股份所对应的净资产额为1628.10万元,该项股权转让通过扬州市产权交易中心进行挂牌并办理了股权交割手续,最终成交价格为1,627.66万元。

2013年10月31日,江苏伯克全体股东召开股东会会议一致同意免去孙学平公司董事职务,选举刘慧为公司董事,其他职务不变,并通过公司章程修正案。同一日,江苏伯克全体董事召开董事会会议一致同意继续选举王飞为董事长,同意继续聘用王飞为总经理。

扬州市邗江工商行政管理局于2013年10月31日核准了上述变更,并颁发新的《营业执照》。

此次工商变更后公司的股东及出资情况如下:

	股东名称	转让前(元)	本次转让(元)	转让后(元)	出资比例(%)	出资方式
1	王飞	8,915,000.00	16,370,000.00	25,285,000.00	27.31	货币
		20,750,000.00	3,250,000.00	24,000,000.00	25.92	知识产权
	小计	29,665,000.00	19,620,000.00	49,285,000.00	53.23	-
2	江苏伯克投资	-	10,925,000.00	10,925,000.00	11.80	知识产权
3	张玮	6,750,000.00	3,500,000.00	10,250,000.00	11.07	货币
4	嘉林药业	2,500,000.00	2,500,000.00	5,000,000.00	5.40	货币
5	王彪	3,675,000.00	-	3,675,000.00	3.97	货币

6	许华	2,250,000.00	-	2,250,000.00	2.43	货币
7	刘春林	-	1,000,000.00	1,000,000.00	1.08	货币
		-	1,000,000.00	1,000,000.00	1.08	知识产权
	小计	-	2,000,000.00	2,000,000.00	2.16	-
8	江苏阿珂姆	2,000,000.00	-500,000.00	1,500,000.00	1.62	货币
9	纪伟	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.08	货币
		-	500,000.00	500,000.00	0.54	知识产权
	小计	1,000,000.00	500,000.00	1,500,000.00	1.62	-
10	朱彤	-	900,000.00	900,000.00	0.97	货币
11	汪洋	500,000.00	-	500,000.00	0.54	货币
		-	250,000.00	250,000.00	0.27	知识产权
	小计	500,000.00	250,000.00	750,000.00	0.81	-
12	俞远来	500,000.00	-	500,000.00	0.54	知识产权
13	王月琴	500,000.00	-	500,000.00	0.54	知识产权
14	张萍	500,000.00	-	500,000.00	0.54	知识产权
15	胡增华	-	500,000.00	500,000.00	0.54	货币
16	张平	450,000.00	-	450,000.00	0.49	货币
17	池众伟	250,000.00	125,000.00	375,000.00	0.41	货币/知识产权
18	陈永华	200,000.00	-	200,000.00	0.22	货币
		-	100,000.00	100,000.00	0.11	知识产权
	小计	200,000.00	100,000.00	300,000.00	0.33	-
19	周建忠	-	300,000.00	300,000.00	0.32	货币
20	纪英	200,000.00	-	200,000.00	0.22	货币
		-	50,000.00	50,000.00	0.05	知识产权
	小计	200,000.00	50,000.00	250,000.00	0.27	-
21	王长龙	200,000.00	-	200,000.00	0.22	知识产权
22	陈家云	-	50,000.00	50,000.00	0.05	货币

		-	150,000.00	150,000.00	0.16	知识产权
	小计	-	200,000.00	200,000.00	0.21	-
23	东莉洁	-	180,000.00	180,000.00	0.19	货币
24	那玉年	300,000.00	-150,000.00	150,000.00	0.16	知识产权
25	纪方	-	100,000.00	100,000.00	0.11	货币
		-	50,000.00	50,000.00	0.05	知识产权
	小计	-	150,000.00	150,000.00	0.16	-
26	天津伯克	19,000,000.00	-19,000,000.00	-	-	-
27	兴汉建设	15,000,000.00	-15,000,000.00	-	-	-
28	王俊峰	3,250,000.00	-3,250,000.00	-	-	-
29	刘俊	1,000,000.00	-1,000,000.00	-	-	-
30	邵义汉	1,000,000.00	-1,000,000.00	-	-	-
31	刘春茹	1,000,000.00	-1,000,000.00	-	-	-
32	徐帮东	900,000.00	-900,000.00	-	-	-
合 计		92,590,000.00	-	92,590,000.00	100.00	-

### (十一) 股份公司整体变更

2013年11月13日，有限公司召开股东会，一致同意公司以截至2013年10月31日经审计的账面净资产105,778,091.01元，按比例1.1424:1折合股本92,590,000股，整体变更改制为股份有限公司。2013年10月31日的净资产经上海旭升会计师事务所2013年11月12日出具的旭升会审[2013]第501号《审计报告》审计确认。净资产扣除股本后的余额13,188,091.01元计入资本公积。各股东在股份公司中的持股比例按整体变更前各股东的出资比例维持不变。

股东会同时同意公司名称变更为“江苏伯克生物医药股份有限公司”，住所为江苏省扬州市开发西路217号，法定代表人为王飞、经营范围为“许可经营项目：二、三类医疗器械（不含体外诊断试剂）销售。（在许可证有效期内经营）。一般经营项目：一类医疗器械销售；生物及化学药品、诊断试剂、生物保健食品研发及相关技术咨询服务；食品安全检测试剂研发、生产、销售及相关技术的咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）；试验仪器、化工产品（化学危险品及易制毒品除外）、

塑料制品、生物实验用耗材、实验室办公设备批发、零售”。

经上海任一资产评估有限公司评估并出具的沪任一评报字（2013）第 2029 号《评估报告》确认，在评估基准日 2013 年 10 月 31 日，江苏伯克生物医药有限公司所有者权益（净资产）评估结果为人民币 111,647,647.72 元。

2013 年 11 月 15 日，上海旭升会计师事务所出具的《验资报告》验证，有限公司整体变更设立股份公司时，注册资本为 92,590,000.00 元人民币，截至 2013 年 11 月 15 日，公司已收到全体股东以净资产出资的注册资本合计 92,590,000.00 元。

2013 年 11 月 17 日，公司各发起人依法召开了股份公司创立大会暨第一次股东大会，通过了股份公司章程，选举了公司第一届董事会及第一届监事会成员。

2013 年 11 月 22 日，扬州市邗江工商行政管理局对股份公司的成立予以登记，同时核准了上述公司名称变更。公司领取了《企业法人营业执照》。

至此，股份公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	王飞	49,285,000	53.23	净资产
2	江苏伯克投资	10,925,000	11.80	净资产
3	张玮	10,250,000	11.07	净资产
4	嘉林药业	5,000,000	5.40	净资产
5	王彪	3,675,000	3.97	净资产
6	许华	2,250,000	2.43	净资产
7	刘春林	2,000,000	2.16	净资产
8	江苏阿珂姆	1,500,000	1.62	净资产
9	纪伟	1,500,000	1.62	净资产
10	朱彤	900,000	0.97	净资产
11	汪洋	750,000	0.81	净资产
12	俞远来	500,000	0.54	净资产
13	王月琴	500,000	0.54	净资产
14	张萍	500,000	0.54	净资产
15	胡增华	500,000	0.54	净资产
16	张平	450,000	0.49	净资产
17	池众伟	375,000	0.41	净资产
18	陈永华	300,000	0.33	净资产
19	周建忠	300,000	0.32	净资产

20	纪英	250,000	0.27	净资产
21	王长龙	200,000	0.22	净资产
22	陈家云	200,000	0.21	净资产
23	东莉洁	180,000	0.19	净资产
24	那玉年	150,000	0.16	净资产
25	纪方	150,000	0.16	净资产
合 计		92,590,000	100.00	-

### 三、 主要股东情况

#### (一) 控股股东、实际控制人基本情况

公司控股股东及实际控制人为王飞。

王飞直接控制和持有股份公司 49,285,000 股股份，直接控股和持股比例为 53.23%。

王飞同时直接持有江苏伯克投资管理有限公司 70%的股权，对其实施直接控制，因此江苏伯克投资管理有限公司持有的股份公司 10,925,000 股股份在表决时受到王飞的间接控制，因此，王飞为公司控股股东和实际控制人。

王飞先生，公司董事长，1972 年出生，中国国籍，有境外永久居留权，美国加州大学伯克利分校分子及细胞生物学毕业，博士研究生学历。2001 年 10 月至 2002 年 6 月美国视觉基因有限公司首席科学家；2002 年 1 月至 2003 年 8 月美国加州大学伯克利分校视光学院副研究员；2003 年 9 月至 2004 年 10 月美国国家健康卫生研究院，国家眼科研究所资深博士后；2004 年 11 月至 2008 年 8 月美国国家健康卫生研究院，国家眼科研究所副研究员；2008 年 8 月后回国，于 2009 年 3 月创立天津伯克生物科技有限公司；2009 年 5 月至今任天津医科大学，眼视光学院兼职教授；2011 年 2 月至今任南京医科大学江苏省产业教授；2010 年 6 月至今任本公司董事长、总经理；

#### (二) 其他持股 5%以上股东基本情况

公司其它持股 5%以上股东基本情况如下：

### 1. 江苏伯克投资管理有限公司

江苏伯克投资管理有限公司，成立于 2013 年 8 月 4 日，注册资本 500 万人民币，王飞控股 70.00%，注册地为扬州高新技术产业开发区开发西路 217 号 2629 室，经营范围为：实业投资、企业管理。该公司主要用于管理层持股，目前并不发生实际的生产经营。

### 2. 张玮女士

1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1992 年 8 月至 1996 年 6 月在沈阳工业大学取得会计学士学位，1996 年 7 月至 1997 年 2 月在北京 Banner 经济发展有限公司担任项目会计师；1997 年 3 月至 1999 年 5 月在 IDI Group Companies, Arlington, VA 担任项目经理；1999 年 5 月至 2002 年 6 月在美国普华永道会计师事务所担任财务顾问；2002 年 8 月至今北京昌信回龙园别墅有限公司，北京龙城丽宫国际酒店担任董事长一职。

### 3. 北京嘉林药业

北京嘉林药业股份有限公司，成立于 1977 年 8 月 5 日，注册资本 3,050 万元，法定代表人张湧，经营范围为：许可经营项目：制造原料药、注射剂、片剂、胶囊剂、滴眼剂、散剂。一般经营项目：经营本企业和成员企业自产产品及技术进出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪表仪器、机械设备、零配件及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；医药生物制品的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。

## （三） 前十名股东及其持股数量、相互间的关联关系

公司前十名股东及持股数量如下：

序号	股东名称	持股数额（股）	持股比例（%）
1	王飞	49,285,000	53.23
2	江苏伯克投资	10,925,000	11.80
3	张玮	10,250,000	11.07
4	嘉林药业	5,000,000	5.40
5	王彪	3,675,000	3.97
6	许华	2,250,000	2.43

7	刘春林	2,000,000	2.16
8	江苏阿珂姆	1,500,000	1.62
9	纪伟	1,500,000	1.62
10	朱彤	900,000	0.97
	合计	87,285,000	94.27

公司前五名股东中，王飞与王彪为兄弟关系，江苏伯克投资为王飞和王彪投资设立的公司，除此以外公司其他股东无关联关系。

#### 四、 公司员工情况

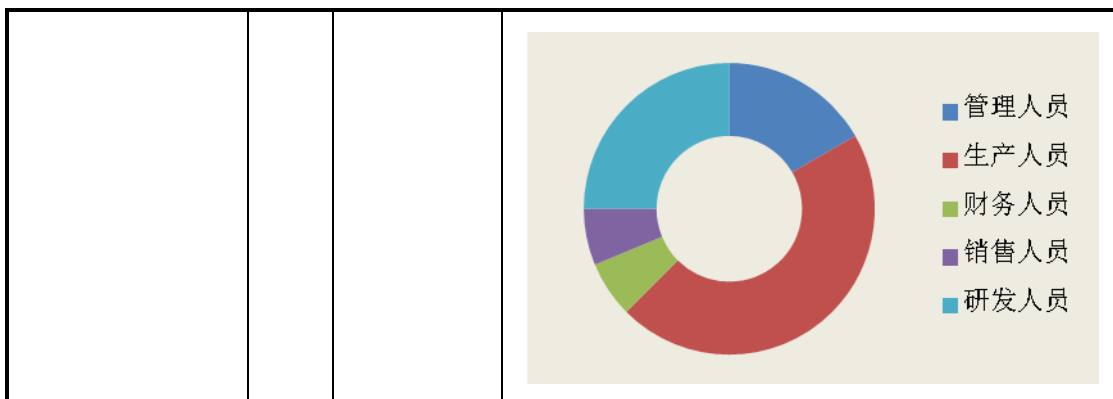
截至 2013 年 10 月 31 日，共有职工 48 人，与公司签订劳动合同的有 43 人，其他 5 人为仍处于试用期但即将转正的员工。

##### （一）按年龄划分

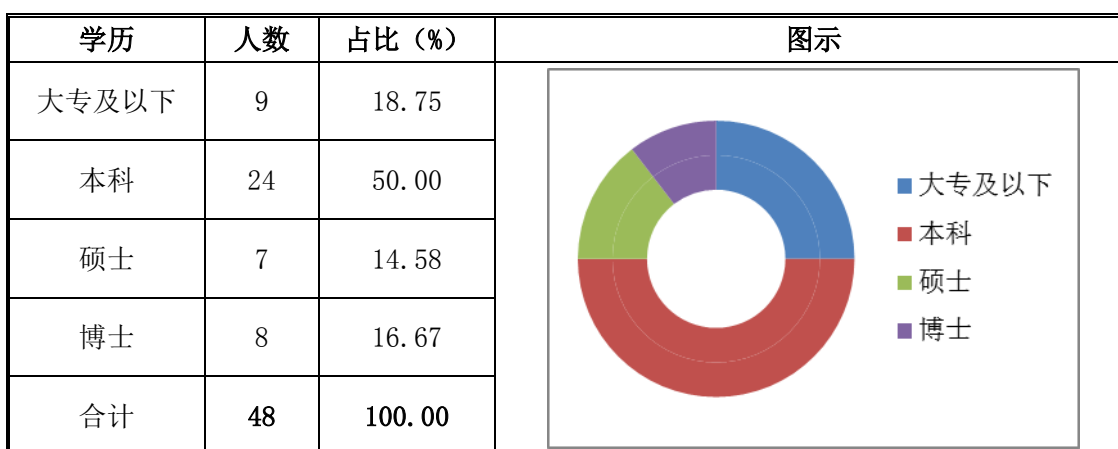
年龄段	人数	占比 (%)	图示
30 岁以下	32	66.67	<p>■ 20岁以下 ■ 30(含) — 40岁 ■ 40岁以上</p>
30 (含) — 40 岁	8	16.67	
40 岁以上	8	16.67	
合计	48	100.00	

##### （二）按专业结构划分

专业	人数	占比 (%)	图示
管理人员	5	10.42	<p>■ 管理人员 ■ 生产人员 ■ 财务人员 ■ 销售人员 ■ 研发人员</p>
生产人员	21	45.83	
财务人员	3	6.25	
销售人员	6	12.50	
研发人员	12	25.00	
合计	48	100.00	



### (三) 按教育程度划分



## 五、 公司组织架构及股权结构

### (一) 公司控股股东、实际控制人所投资的其他企业

截至本股份转让说明书签署之日，实际控制人王飞除公司外还投资了如下企业：

1、江苏伯克投资管理有限公司，成立于 2013 年 8 月 4 日，注册资本 500 万人民币，王飞控股 70.00%，注册地为扬州高新技术产业开发区开发西路 217 号 2629 室，经营范围为：实业投资、企业管理。该公司成立主要是为了便于伯克生物进行员工股权激励，目前并不发生实际的生产经营。

2、天津伯克生物科技有限公司，成立于 2009 年 3 月 23 日，注册资本 2,399 万元人民币，王飞控股 61.86%，注册地为天津开发区第四大街 80 号天大科技园



B8 楼 408 室，经营范围为：生物及化学药品、诊断试剂、诊断仪器、生物保健品的研发及相关的资讯业务。

2013 年公司经过对比天津和扬州两地的市场环境以及政府支持力度，决定将公司的重心转移到扬州，因此天津伯克股东准备在天津伯克目前的对外业务履行完毕后注销该公司，2013 年 10 月 28 日，天津伯克召开股东会，会上股东决定自公司承接的国家科研项目结束后办理注销手续，目前公司除了技术研发以外已经不存在生产销售活动。。

3、天津百鸥瑞达生物科技有限公司，成立于 2009 年 12 月 30 日，注册资本 1,000 万元人民币，天津伯克生物科技有限公司持股 53%的子公司，注册地为天津市华苑产业区华天道 2 号 2051 室，经营范围：生物技术开发、咨询、转让；化学试剂批发兼零售。该公司将会同天津伯克一并办理注销手续。

## （二） 公司的子公司、参股公司及合营企业基本情况

### 1、 千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司

公司名为千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司，成立于 2012 年 5 月 4 日，由江苏伯克生物医药股份有限公司、扬州泰达生物科技有限公司和王鹏三方共同出资设立。经营范围为：生物及化学药品、诊断试剂、食品安全检测试剂、生物保健食品研发及相关技术的咨询服务，公共技术平台的管理、维护。企业类型为有限责任公司，注册资本 2000 万元，实收资本 1000 万元。法定代表人为王飞。企业注册地址为扬州市开发西路 217 号。工商营业执照注册号为 321027000173349，营业期限为 20 年，自 2012 年 5 月 4 日至 2032 年 5 月 3 日。

经过公司全体股东协商一致，公司不设董事会，选举王飞为公司执行董事；公司不设监事会，选举王鹏为公司监事，全体股东审议并通过了公司章程。

2012 年 5 月 4 日，扬州佳诚会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（扬佳验字【2012】234 号），对千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司设立时各股东出资予以验证，其中江苏伯克生物医药股份有限公司以货币实缴出资 800 万元（认缴出资 1500 万元），扬州泰达生物科技有限公司以货币实缴出资

100 万元（认缴出资 300 万元），王鹏以货币实缴出资 100 万元（认缴出资 200 万元），截止至 2012 年 5 月 4 日，股东第一期出资均已缴纳完毕。

江苏伯克投资设立千人计划的内部决策情况参见“第九章公司内部控制制度二、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况”

扬州市邗江工商行政管理局于 2012 年 5 月 4 日核准了上述变更，并颁发了《营业执照》。

公司成立的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资（元）	实缴出资（元）	认缴出资比例（%）	出资方式
1	江苏伯克生物医药有限公司	15,000,000.00	8,000,000.00	75.00	货币
2	扬州泰达生物科技有限公司	3,000,000.00	1,000,000.00	15.00	货币
3	王鹏	2,000,000.00	1,000,000.00	10.00	货币
合 计		1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	—

## 2、北京百奥宜康生物技术有限公司

### （1） 公司成立

公司原名为北京百奥宜康生物技术有限公司，成立于 2008 年 12 月 12 日，由张波、李惠利和杭晓风三方共同出资设立。经营范围为：技术开发、咨询、转让、服务；销售化学产品、仪器仪表、办公用品。企业类型为有限责任公司，注册资本 10 万元，实收资本 10 万元。法定代表人为李惠利。企业注册地址为北京市丰台区丰台路口 139 号 1 幢 215 室。工商营业执照注册号为 110106011521699，营业期限为 20 年，自 2008 年 12 月 12 日至 2028 年 12 月 11 日。

经过公司全体股东协商一致，公司不设董事会，选举李惠利为公司执行董事；公司不设监事会，选举杭晓风为公司监事，全体股东审议并通过了公司章程。

2008 年 12 月 10 日，北京中燕通会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（中燕通验字【2008】第 1-772 号），对有限公司设立时各股东出资予以验证，

其中张波以货币实缴出资 6 万元，李惠利以货币实缴出资 3.5 万元，杭晓风以货币实缴出资 0.5 万元，截止至 2008 年 12 月 10 日，上述出资均已缴纳完毕。

北京市工商行政管理局丰台分局于 2008 年 12 月 12 日核准了上述变更，并颁发了《营业执照》。

公司成立的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资（元）	出资比例（%）	出资方式
1	张波	60,000.00	60.00	货币
2	李惠利	35,000.00	35.00	货币
3	杭晓风	5,000.00	5.00	货币
合 计		100,000.00	100.00%	—

#### （2） 第一次股权转让、第一次增资

2010 年 9 月 1 日，股东会召开会议，全体股东一致通过将公司全部股权转让给江苏伯克生物医药有限公司。

同一日，股东张波、李惠利、杭晓风与江苏伯克生物医药有限公司签订《股权转让协议书》，将各自持有的公司出资额分别以 6 万元、3.5 万元和 0.5 万元的价格予以转让，每 1 元出资作价 1 元。

2010 年 11 月 16 日，江苏伯克做出股东决定将百奥宜康的注册资本由 10 万元增加至 100 万元，新增部分由股东以货币出资，并制定了新的公司章程（附件 4-1-15-3）。同一日，北京中普信华会计师事务所出具验资报告（中普验字（2010）053 号）对上述注册资本新增部分予以验证，截止至 2010 年 11 月 16 日上述出资均已实际缴纳完毕。

北京市工商行政管理局丰台分局于 2010 年 11 月 22 日核准了上述变更，并颁发了《营业执照》。

公司成立的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资（元）	出资比例（%）	出资方式
1	江苏伯克生物医药有限公司	1,000,000.00	100.00%	货币
合计		1,000,000.00	100.00%	--

该公司由于当时收购百奥宜康的目的在于拓展京津地区的业务、开展资本运作的考虑决定向无关联方的三名自然人收购百奥宜康，由于收购时距离百奥宜康成立尚不足一年时间公司净资产与注册资本较为接近因此采用平价转让方式。近年来随着实际控制人的事业重心由原先的京津地区转向江苏扬州，目前业务逐渐减少已接近歇业状态，实际控制人王飞已出具承诺将在近期办理歇业手续。上述情况的发生是由于公司业务的转移并非经营不善导致因此实际控制人王飞先生对此不承担责任。

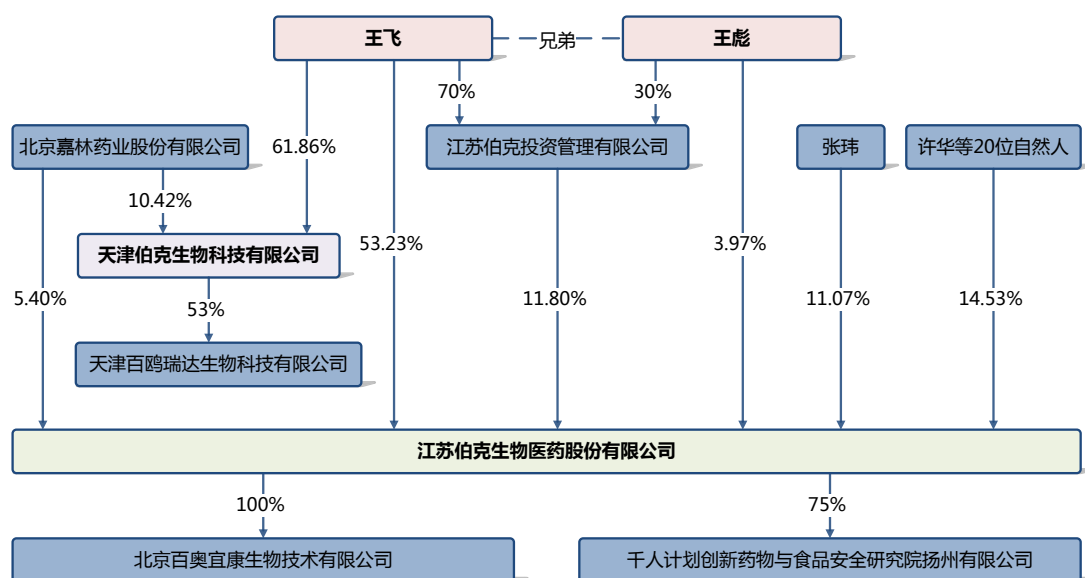
### 3、扬州星斗视频科技有限公司

扬州星斗视频科技有限公司，原名扬州市圣尔诺暖通设备有限公司，成立于2009年5月8日，注册资本3万元，注册地扬州市邗江区开发西路217号，经营范围：智能视频软件、芯片、集成系统、商用科学软件、药物设计软件及临床服务软件的研究、设计、开发、销售和咨询、外包服务。

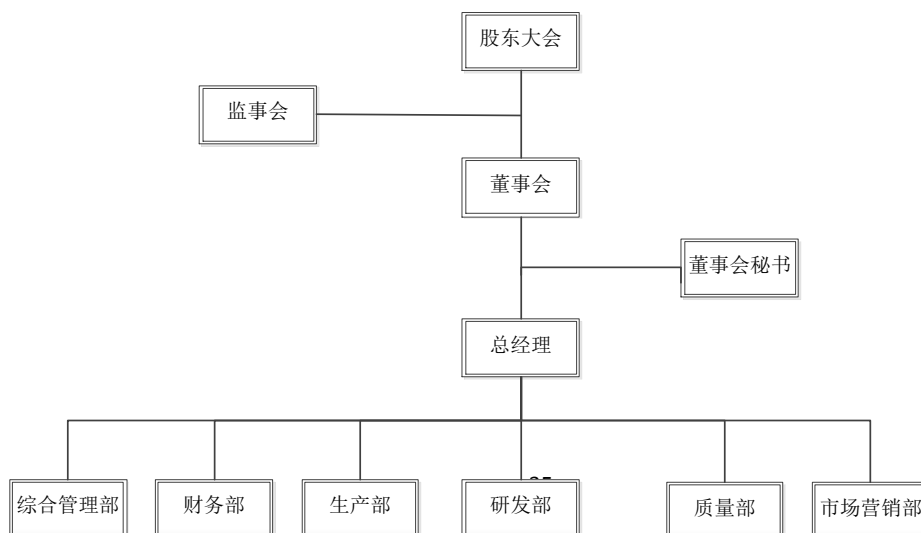
2009年4月17日，李红梅与陈湘共同出资3万元设立扬州市圣尔诺暖通设备有限公司，并于2009年5月8日完成工商登记。2010年9月江苏伯克出于项目运作的需要，经过股东会决议决定收购扬州市圣尔诺暖通设备有限公司。2010年9月10日江苏伯克与邵义汉分别以1.5万元向李红梅、陈湘收购其所持有的圣尔诺暖通的全部股份，由于此时距离扬州市圣尔诺暖通设备有限公司成立不足半年公司净资产与注册资本相差不大因此此次转让采用平价方式。股权转让完成后新的股东决定将注册资本增加至300万元，上述新增注册资本以货币方式出资并由扬州佳诚会计师事务所有限公司于2010年9月10日出具的《验资报告》（扬佳验字【2010】第281号）审验确认。收购完成后公司名称变更为江苏伯克软件

科技有限公司，上述变更于 2010 年 9 月 10 日获得当地工商主管部门核准。2011 年 8 月 20 日，江苏伯克软件科技有限公司改名为扬州星斗视频科技有限公司。2013 年 10 月 31 日，由于扬州星斗视频科技有限公司仍未开展实际经营业务，出于重组公司资产以及回笼货币资金的考虑公司将所持有的 50% 的股权转让给扬州泰达生物科技有限公司，每一元出资作价一元，并于当日完成了工商变更登记。上述股权转让内部决策情况参见“第九章公司内部控制制度二、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况”截止至本转让说明书之日，公司不再持有扬州星斗视频科技有限公司的股份。

### （五）公司股权结构图



### （六）公司内部组织结构图



## 第六章 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员

### 一、 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况

本公司董事长兼总经理王飞先生、核心技术人员王鹏先生、刁爱坡先生为中国国籍，有境外永久居留权，其余董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均为中国国籍，无境外永久居留权。

#### (一) 董事

##### 1、 本届董事会基本情况

2013年11月17日，江苏伯克生物医药股份有限公司创立大会暨2013年第一次股东大会选举董事会成员，分别为王飞、张琰、陈永华、刘慧、王彪共5人，董事任期3年。2013年11月17日股份公司第一届董事会第一次会议选举王飞为董事长。以下为各位董事情况：

姓名	本公司任职	产生办法	任职期间
王飞	董事长、总经理	股东大会、董事会选举	2013.11.17-2016.11.16
王彪	董事	股东大会选举	2013.11.17-2016.11.16
张琰	董事	股东大会选举	2013.11.17-2016.11.16
陈永华	董事	股东大会选举	2013.11.17-2016.11.16
刘慧	董事、财务总监	股东大会选举	2013.11.17-2016.11.16

##### 2、 本届董事会成员基本情况

王飞，公司董事长兼总经理，基本情况请参见“第五章 公司基本情况”之“三、主要股东情况”之“(一) 控股股东、实际控制人基本情况”。

王彪先生，公司董事，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，同济大学民用建筑工程专业毕业，本科学历。1995年8月至2009年2月任宜昌西陵

建筑公司历任技术员，生产科长，经理；2009年3月至2010年5月任天津伯克生物科技有限公司综合管理部部长；2010年6月至今任本公司综合管理部部长。

张琰先生，公司董事，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，美国佛罗里达大学神经科学系毕业，博士研究生学历。2004年11月至2006年2月北京301医院老年医学研究所主任助理；2006年2月至2007年3月细胞产品国家工程中心研究组长；2007年05月至2010年12月Pennington 生物医学研究中心博士后研究员；2010年11月至今天津医科大学眼科中心研究员，2011年至今江苏伯克生物医药有限公司研究员，2012年4月至今千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司细胞与基因治疗研究所所长。

陈永华先生，公司董事，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，同济大学经济与管理学院MBA专业毕业，硕士研究生学历。1992年6月至1993年7月任扬州市轻工业局办公室秘书；1993年7月至1997年7月江扬琼友公司外销员，1997年7月至2007年1月任仪征毛纺织有限公司董事，营销部经理，2007年1月至今任扬州永源纺织有限公司业务经理。

刘慧女士，公司董事兼财务总监，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学会计学专业毕业，本科学历，2002年7月至2010年5月任扬州中房房产营销有限公司，财务会计，2010年6月至今任本公司财务总监。

## （二） 监事

### 1、 本届监事会基本情况

2013年11月16日，江苏伯克生物医药股份有限公司召开职工大会，选举仲志峰、吉木青为公司职工监事。2013年11月17日，江苏伯克生物医药股份有限公司召开创立大会暨2013年第一次股东大会，选举李宏来、王月琴、纪伟为公司监事，监事任期3年。2013年11月17日股份公司第一届监事会第一次会议选举李宏来为监事会主席。以下为各位监事情况：

姓 名	本公司任职	产生办法	任职期间
李宏来	监事会主席	股东大会、监事会选举	2013. 11. 17-2016. 11. 16
王月琴	监事	股东大会选举	2013. 11. 17-2016. 11. 16
纪伟	监事	股东大会选举	2013. 11. 17-2016. 11. 16
仲志峰	职工监事	职工大会选举	2013. 11. 17-2016. 11. 16
吉木青	职工监事	职工大会选举	2013. 11. 17-2016. 11. 16

## 2、 本届监事会成员基本情况

李宏来先生，监事会主席，1962年5月31日出生，中国国籍，无境外永久居留权，扬州市邗江区甘泉中学毕业，高中学历。1982年10月至1991年9月邗江县服装九厂工人、技术科长、厂长；1991年9月至1997年5月任扬州久盟旅游用品有限公司董事长；1997年5月至2000年11月扬州锦园旅游用品有限公司董事长；2000年11月至今江苏省阿珂姆野营用品有限公司董事长。

王月琴女士，公司监事，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权。扬州中学毕业，高中学历。1994年至2003年2月任扬州福德多酒家董事长，2003年3月至今任扬州金阳光大酒店总经理。

纪伟先生，公司监事，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，英国兰卡斯特大学人力资源开发与咨询专业毕业，硕士学历。2005年4月至2009年6月在扬州易思文化交流有限公司任总经理，2009年7月至今任扬州市江都区福娃娃双语艺术幼儿园、扬州市江都区福娃娃康城国际幼儿园副院长。

仲志峰先生，公司监事，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，延边大学物理化学专业毕业，研究生学历。2007年7月至2008年2月苏州爱斯鹏药物研发有限责任公司担任研究员职位；2008年3月至2009年6月桑迪亚医药技术（上海）有限责任公司担任研究员职位；2009年7月至2010年6月苏州艾缇克药物化学有限公司担任课题组组长，高级研究员；2010年6月至2011年7月上海美迪西生物医药有限公司担任课题组组长，高级研究员；2011年7月至今任本公司担任质量部负责人。



吉木青先生，公司监事，1970年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，山东大学化学系毕业，1993年8月到2002年6月江苏扬农集团研究所工程师；2002年6月至2008年1月在济南久创化学有限公司（山东潍坊制药厂有限公司研究所）生产管理负责人；2008年2月至2011年5月上海华理生物医药有限公司发展部经理；2011年5月至今任本公司生产部长。

### （三） 高级管理人员

#### 1、 本届高管团队基本情况

2013年11月17日，江苏伯克生物医药股份有限公司第一届董事会第一次会议聘任王飞担任本公司总经理，聘任刘慧担任本公司财务总监，聘任朱继帅担任本公司董事会秘书，任职期限3年。以下为各位高管人员情况：

姓名	职务	产生方式	任职期间
王飞	总经理	董事会任命	2013.11.17-2016.11.16
刘慧	财务总监	董事会任命	2013.11.17-2016.11.16
朱继帅	董事会秘书	董事会任命	2013.11.17-2016.11.16

#### 2、 本届高级管理人员基本情况

王飞，董事、总经理，基本情况请参见“第五章公司基本情况”之“三、主要股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”。

刘慧，董事、财务总监，基本情况请参见“第六章董事、监事、高级管理人员及核心技术人员”之“一、董事”。

朱继帅先生，公司董事会秘书，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，扬州大学兽医学院临床兽医学专业毕业，硕士研究生学历。2002年6月至2004年8月任扬州大学比较医学中心实验员；2004年9月至2007年6月于扬州大学攻读硕士学位；2007年7月至2012年1月任江苏维尔生物科技有限公司生产部经理；2012年2月至今任本公司营销副总监。

#### （四） 核心技术人员

王飞先生，董事、总经理，基本情况请参见“第五章公司基本情况”之“三、主要股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”。

王鹏先生，公司核心技术人员，1962年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，美国加州大学伯克利分校毕业，博士后学历。1992年2月至1994年8月斯克里普斯研究院博士后；1994年8月至1997年8月美国迈阿密大学助理教授；1997年8月至2003年9月美国韦恩州立大学正教授；2003年9月至2007年7月美国俄亥俄州立大学正教授、特聘教授；2003年9月至2007年8月山东大学生命科学学院院长江学者、教授、博导；2007年9月至今南开大学教授、博士生导师；2012年4月至今千人计划创新药物与食品安全研究院副院长。

刁爱坡先生，公司核心技术人员，1971年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，英国赫特福德郡大学分子病毒学毕业，博士研究生学历。2001年6月至2001年12月英国曼彻斯特大学生命科学学院副研究员；2002年1月至2003年7月英国牛津糖科学有限公司研究员；2003年8月至2008年12月英国曼彻斯特大学生命科学学院研究员；2009年1月至2010年9月天津科技大学生物工程学院教授；2011年8月至今扬州泰达生物科技有限公司董事长；2012年4月至今千人计划创新药物与食品安全研究院抗病毒新药研究所所长。

张琰先生，公司董事，基本情况请参见“第六章公司基本情况”之“（一）、董事”之“2、本届董事会成员基本情况”。

## 二、 公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取的措施

公司与高级管理人员及核心技术人员均签订了劳动合同。公司为稳定管理层及核心技术人员，采取或拟采取以下措施：

1、公司提供了业内具有一定竞争优势的薪酬激励机制，从物质方面激励管理层和员工的积极性；

- 2、制定员工沟通机制，让员工融入企业，消除因认识差距产生的离职意愿；
- 3、公司拥有良好的企业文化，公司全体员工形成了共同发展的愿景；
- 4、公司还将适时向员工推行股（期）权激励计划，完善公司的激励机制。

### 三、 董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况

姓名	职务	持股数量(股)	直接持股比例 (%)
王飞	董事长、总经理	49,285,000	53.23
王彪	董事	3,675,000	3.97
陈永华	董事	300,000	0.33
张琰	董事、核心技术人员	-	-
刘慧	董事、财务总监	-	-
李宏来	监事会主席	-	-
纪伟	监事	1,500,000	1.62
王月琴	监事	500,000	0.54
吉木青	职工监事	-	-
仲志峰	职工监事	-	-
朱继帅	董事会秘书	-	-
王鹏	核心技术人员	-	-
刁爱坡	核心技术人员	-	-

此外，公司董事长、总经理王飞，公司董事王彪分别持有公司股东江苏伯克投资（持有公司 11.80%股份）70%及 30%的股份。

截止至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员之间除王飞和王彪是兄弟关系外不存在其他关联关系。

## 第七章 公司业务和技术情况

### 一、 公司业务情况

江苏伯克生物医药股份有限公司由“千人计划”特聘专家王飞博士于 2010 年 6 月创办，2013 年 11 月 17 日完成股改成立股份公司，注册资本 9259 万元人民币，专注于创新药物、医疗器械、功能食品和食品安全四个领域中产品的研究、生产及销售。

项目研发管理团队总人数 48 人，博士 8 位，硕士 7 位，本科 24 人。核心团队人员 8 位，其中 6 位海外高层次留学人才，2 位国家“千人计划”特聘专家，1 位已获得国家“青年千人计划”；团队技术全面，在管理、技术产业化和市场方面的经验优势充分互补。公司还与江南大学、扬州大学、天津医科大学、国家疾病预防控制中心职业病防治研究院、美国加州大学伯克利分校等国内外多所科研院所具有科研合作。在王飞博士的带领下公司团队获得江苏省首批培育“100 家科技创新团队”、国务院侨办“重点华侨华人创业团队”等。

目前公司正在开发的三个创新药物项目进展顺利，有 2 个已获得国家“十一五”新药创制重大专项的项目。已获各类国家和地方人才与科研项目经费 1400 万元，地方政府间接支持 3000 万元。同时有很好的融资渠道。公司将立足于国内市场并积极开拓国际市场，以成长为世界一流的生物医药企业作为长远发展的战略目标。

#### （一） 经营模式

##### 1、 公司业务模式

公司拥有独立完整的采购、生产和销售体系，根据自身情况、市场规则和运作机制，独立进行经营活动。公司制定准确的生产计划，综合管理部依据原材料、包装材料等物料的全年需求进行统计，制定全年采购计划，报总经理审核批准。

向国内主要物料供应商发出采购需求邀约,根据供应商的反馈,公司从产品质量、价格、售后服务、付款方式等方面进行综合评价,并经过现场审计后确定供应商。物料采购入库后,由生产部根据月生产计划领取,并生产。

基于国内市场的发展特点,大部分企业在发展过程中都存在重业务轻研发的情况,特别是在医药领域,国内的医药企业创新型研发能力普遍较弱,因此世界上的大部分创新型的药物均发明自中国以外。公司在成立的时候,公司的经营团队即清醒地认识到了这一点,敏锐地察觉到了医药研发领域的巨大潜力,因此公司的经营团队坚定地将公司定义为研发创新型企业,以研发为主,生产销售并重,力争在医药行业争得一席之地。

公司由“国家千人计划”特聘专家王飞创办,汇聚了国内外生物医药领域的顶尖人才,以王飞为首的创业团队奠定了公司的技术基础。公司以研发为核心优势,“以前沿开发引领产品、以优质产品占据市场”。公司通过积极地研发建立技术优势,通过技术优势完成前期的发展积累,并在不断地完善发展地过程中完成技术、品牌、人才的积聚。随着新技术、新产品的推出和营销队伍的建设,公司将能在创新药物、检测试剂、功能食品等领域取得良好的市场地位。

公司在提升行业内技术领军企业地位过程中,提出并实施了“依托研发,注重产品,多点营销的战略”,以专业的产品研发为依托、以优良的产品质量为保障、以多点营销为突破口的业务模式。其核心战略是通过技术研发创造价值,从而建立起竞争优势。公司以国内外领先的研发技术为指导,公司成立初期获得了国家及当地政府的大力支持,公司以此为基础,潜心研发,逐步推出高质量的优质产品,以差异化的优质产品抢占市场。随着公司研究成果产业化条件日趋成熟,公司将深化管理,增加对于市场开拓以及品牌营销的投入,逐步发展成为技术领先、产品优质、品牌知名的生物医药高新技术企业。

## 2、 产品研发

公司自成立之初即确立了技术创新为公司长久发展的根本。经过多年的积累,公司形成了能够持续激发技术创新动力并转化成为成果的研发模式,成为公

司持续创新能力的重要保障。

公司的研发流程主要分为两个阶段：研究阶段、开发阶段。

#### (1) 研究阶段

根据临床和市场的需求，确定研究的课题，经过对项目进行评估和筛选，并收集相关资料，进行市场调查，对符合公司研发战略的项目按审批权限向公司管理层或董事会提交研究立项审批表、研究任务书，经批准后完成研究立项。

经批准立项后，项目课题小组开始项目产品、技术的设计和试验以得到满足需要的技术或工艺实现手段，并据此输出技术文档。

经公司研发中心得到相应实验数据或通过第三方获得预临床数据。

经公司技术委员会或第三方对技术文档及实验数据进行评审后，判定技术结果达到研究预期的技术要求，报经公司总经理批准后完成研究阶段。由公司管理层根据公司生产经营需要决定是否转入开发阶段。

#### (2) 开发阶段

在项目研究阶段结束后，技术成果经公司研发部鉴定，其技术途径、预临床结果或实验数据达到预期要求，拟将技术成果转化为产品或应用于检验，在报经公司管理层审批后，对项目进行开发立项；

公司组织项目开发人员进行项目产品、技术的开发。并对产品的定型、工艺的优化方法、产率的提高手段以及质量控制的方法等具体实施方案进行确定，经公司技术委员会判定满足应用要求。

对新产品公司依照国家关于医学检验的要求，对研究成果最终转化的产品进行临床试验，得到相应的临床数据。对于新技术的应用，公司通过实验得到检测数据。

经第三方对技术实施方案、临床试验结果或检测数据进行评审，确认满足设计开发要求后，报经公司总经理完成开发阶段。

### 3、 生产模式

公司实行 GMP 生产管理模式，以保证检测试剂的质量，通过不断提高生产管

理水平,进一步实现管理的标准化和规范化。生产部统一管理各生产车间和班组,按照年度销售计划及实际订单情况、库存情况,制定和调整月生产计划,合理调度动力保障和班组。

公司设立质量部负责制定质量管理、生产管理等制度,负责全过程质量监控和原辅料、中间产品、成品的检验以及环境监测。

公司的生产基地已取得建设用地 100 亩,建成办公楼和实验室 4320 平方米,仓库和 D 级洁净生产车间 11370 平方米,主要的生产场地已可逐步投入使用,厂房建设分为二期,其中一期用于检测试剂、功能性食品、精氨酸布洛芬制剂、抗尘肺 I 类新药的生产,二期用于的生产,二期用于基因重组治疗失明药物及其他拟投资项目的生产,生产设备已到位,公司于 2014 年 1 月 10 日取得食品生产许可证,截止至本说明书出具之日多肽粉系列功能食品已投产。

#### 4、 销售模式

公司设置市场营销部负责市场策略制定和推广活动,根据市场需求及年度经营目标,编制年度、季度、月度经营销售计划和回款计划,调度销售力量,保证按时完成销售目标及回款任务。

公司根据自身产品特点和所处发展阶段、资金实力等客观因素,选择主要的销售模式。医疗器械采用代理制销售模式,公司与代理商签订代理协议,通过代理商向医院销售。检测试剂采用直销和代销并重的模式,公司在重点销售区域建立销售网络,由销售人员直接向各检测机构、饲料生产企业、屠宰企业、乳制品企业等销售产品,并配备技术支持,负责售后服务工作。同时建立经销商网络,结合销售人员的产品推广,将销售渠道延伸到终端用户。

报告期内,公司的医疗器械、生物药技术咨询服务和检测试剂已取得销售业绩,业务合作方有北京博慧创智科技发展有限公司、北京勃然制药有限公司、江苏雨润食品产业集团有限公司等大型企业。公司已经与南京市产品质量监督检验院、山东省临沂市出入境检验检疫局、浙江省临海市食品药品检验检测中心等多家检验机构,娃哈哈、四川杨森乳业有限公司等十多家大型食品加工企业以及北

京温分分析仪器技术开发有限公司、北京泰乐祺科技有限公司等全国几十个经销商建立了合作或合作意向，并积极与蒙牛、伊利、金锣、众品等集团公司接洽。随着市场营销工作的逐步开展，销售网络将逐步建立。

## （二） 公司盈利模式

公司的主要盈利模式为通过研发创新创造价值。公司始终坚持以技术引领企业，把承担社会责任作为企业长期发展的基石。结合不断创新盈利模式，以不同的产品满足不同客户的需求，既保证了公司的平稳经营，又有利于实现快速成长。近年来，公司的食品安全检测试剂盒已完成研发、产业化的预定目标，并投放市场。公司依托产品的高效性能与娃哈哈集团、雨润集团等国内知名大型食品生产建立合作，下一步公司将进一步拓展市场，推广公司产品，随着市场的不断开拓，公司在食品安全检测试剂盒产品项目的盈利能力将得到进一步体现。

公司长期专注于生物医药制品的研发，制定了详细的发展战略计划，重点开展“儿童精氨酸布洛芬及其制剂”产业化、抗尘肺新药的研制等以及基因治疗失明项目研发。同时，公司积极加强生物医药等其他项目的培育和开拓，以提升公司技术服务平台的价值，实现各项业务的进一步增长。

## （三） 公司主要产品及其特点

公司自设立至今，一直致力于生物制药的研发、生产和销售。此外，依靠公司研发团队较为领先的研发实力，公司同时提供生物制药的技术服务。报告期内，公司的主要产品为医疗器械、生物药技术咨询服务和食品安全检测试剂。

### （1） 在售产品

公司经营的血小板、血浆采集管路，属于医疗器械管理。该产品是由科安比司血液技术产品贸易（上海）有限公司的母公司美国 Caridian BCT 集团生产，产品在全球 35 个国家畅销，为血液成分分离采集及治疗，特别是去白血小板单采、外周血造血干细胞采集领域的技术领导者，公司自 1995 年首次推广中国以来，产品已遍布各大临床医院。

生物药技术咨询服务是公司凭借丰富的人才、技术、经验储备为客户提供药



物筛选、合成研究、药物分析研究、药物制剂研究等临床前药学研究技术支持，以获得服务回报。该服务是医药工业分工合作深化的一种表现，是对大型制药企业研发部工作的有机补充和完善，具有人才要求高、周期长、投入大、风险高的特点。

食品安全检测试剂是公司通过将传统理化检测技术和现代高新技术如生物技术和信息技术结合，完全自主研发的产品，目前已经形成 4 大类的产品系列，包括近 40 种药物的抗原抗体、试剂盒以及瘦肉精检测试纸条、真菌毒素类 8 种免疫亲和柱，可检测肉、蛋、奶、谷类、饲料、动物组织等 20 多种样本中 40 多种的抗生素、激素、非法添加剂、真菌毒素等。

公司研发生产的黄曲霉毒素 B1、黄曲霉毒素 M1、呕吐毒素、玉米赤霉烯酮、赭曲霉毒素等真菌毒素检测试剂盒、亲和柱产品是国内领先产品，是公司研发团队承担的国家科技支撑计划“食品安全溯源控制及预警技术与推广示范”、国家科技支撑计划“黄曲霉毒素综合控制与检测体系”、国家高科技研究发展计划（863 计划）项目“食品生物危害精准检测与控制技术研究”等国家级项目的成果转化产品。用于各级动物卫生监督部门普查工作的瘦肉精快速检测试纸条系列产品通过江苏省畜产品质量检验测试中心的质量复核，并已参加农业部组织的“瘦肉精“免疫速测产品评价，评价结果将于 2014 年上半年公布。用于渔业部门对违禁药物快速筛查的呋喃唑酮代谢物免疫胶体金快速检测试纸板通过农业部渔业产品质量监督检验测试中心（南京）的质量验证。用于食品药品监管部门、质监部门、乳制品企业快速筛查的黄曲霉毒素 M1 检测试剂盒正在参加江苏省畜产品质量检验测试中心的质量复核。

## （2） 在研产品

公司属于研发型企业，目前公司主要研发的产品包括功能食品、精氨酸布洛芬片剂、颗粒剂和糖浆制剂、抗尘肺 I 类新药及基因治疗失明 I 类新药，这几种产品将依据研发进度逐步投入市场。

### ● 功能性食品

公司研发的银杏茶芬多肽粉是以非转基因大豆低聚肽、膳食纤维为主要原

料，选择性地添加茶叶提取物（20%茶黄素和 80%茶多酚）、银杏提取物（银杏多糖）等纯天然原料，经过混合、分装、包装制成的固体饮料。目前公司已完成该产品的研发，并于 2014 年 1 月在公司新建的 D 级洁净车间内批量生产。

公司致力于采用现代生物学方法对中华传统食物进行提炼、加工，使之具有更高的营养和健康价值。大豆多肽采用现代生物酶解方法制备，提前完成了在肠胃的消化步骤，能通过小肠绒毛快速而又充分地吸收。添加的茶多酚具有调节血脂，预防心血管疾病的功能；银杏多糖具有清除自由基，抗氧化，抗衰老的作用。

#### ● 精氨酸布洛芬及其糖浆制剂

精氨酸布洛芬是非甾体抗炎镇痛药布洛芬的水溶性衍生物，具有解热、镇痛和消炎作用，布洛芬在 90 年代初销售额就已在 10 亿美元以上。国内儿童药的研发与产业化一直落后于国际先进水平，精氨酸布洛芬糖浆作为布洛芬混悬液的升级换代产品，取得了国内唯一的精氨酸布洛芬儿童剂型新药证书。已获国家发明专利一项，申请发明专利一项（已公开）。目前公司已完成原料药 50 公斤级试生产，正处于从中试阶段转化为产业化大生产的环节。

产品是由布洛芬与精氨酸成盐制得的糖浆剂，克服了布洛芬不溶于水的缺点；减少了对肝肾功能的损伤，项目产品含有人体内必需的精氨酸，对肝脏有很好的保护作用，从而能有效缓解服药过程常见退烧药对肝功能的副作用，这对儿童的生长发育尤为重要；加快药物起效的速度，药物吸收时间由 1.5 小时减到 30 分钟。

#### ● 抗尘肺 I 类新药

抗尘肺 I 类新药主要针对尘肺病。尘肺病被称为中国头号职业病，发病率占所有职业病的 80% 以上。到目前为止，国内外大多数学者认为当前尘肺仍无特效药物，还有待科研工作者的不懈努力研究。本公司开发的盐酸替络欧是国家唯一的针对尘肺病 I 类新药，公司拥有全部知识产权。该药临床 I 期试验表明盐酸替络欧对实验性矽肺具有明显抑制矽肺纤维化病变进展的作用，而且该药的急性、慢性毒作用较低，无致突变及致畸作用。公司将尽快完成临床 II 试验，同

时加快推进临床 III 期试验及其产业化进程。

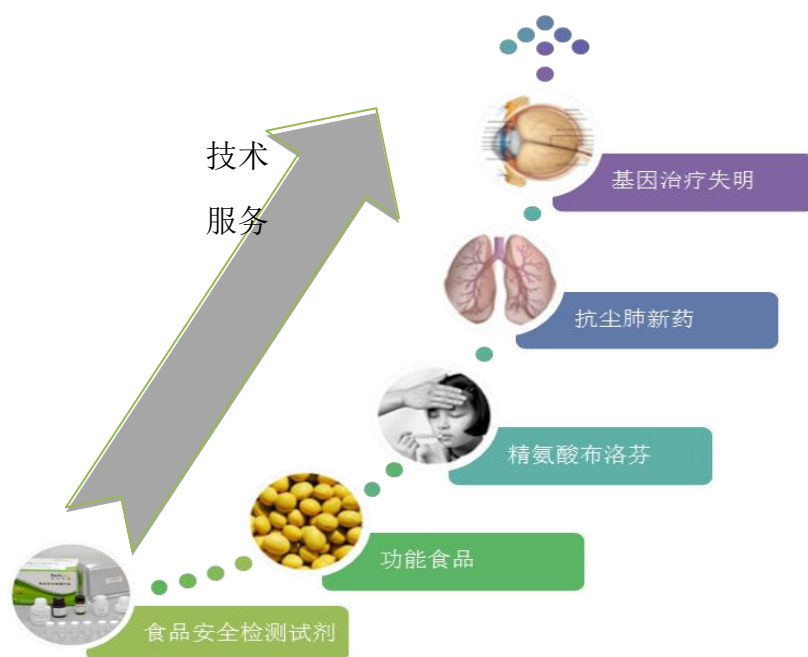
- 基因治疗失明药物

基因治疗失明药物属于创新型药物，主要针对老年性视网膜黄斑变性 (AMD)，该症是 50 岁以上人群中最严重的至盲性疾病，也是老年人视力丧失的主要原因。全国患者估计在 5000 万以上，其中视力受损最严重的湿型 AMD 患者约 600 万。目前，国内没有任何国家批准的药物和其他有效的疗法，尽快的摆脱国内无此相关药物的困境显得十分的迫切。

本项研究的最终目的是为了成功开发重组 AAV-sFlt 载体来治疗老年性视网膜黄斑变性，从而结束该病无药可治的状况。王飞博士长期从事老年黄斑变性治疗的应用研究，建立了老年性视网膜黄斑变性的动物模型并成功探索了基因治疗和小分子药物治疗。已获美国专利并申请了国际专利。现阶段目标是完成临床前所有试验，能够按中试规模生产重组 AAV-sFlt 制剂，获临床批件，开展临床 I-III 期试验。

综上所述，公司短期项目食品安全检测试剂已在 2012 投入市场，并在娃哈哈集团、雨润集团等多家企业开始应用。功能食品也已投产，逐步在全国范围内推广销售。中期项目适用于儿童发热的 IV 类新药精氨酸布洛芬糖浆制剂已完成中试生产，并将在生产车间 GMP 验证后投产。公司中长期产品抗尘肺 I 类新药已完成临床 I 期试验，临床 II 期试验已准备进行中，预计 2015 年实现投产。公司中长期产品治疗视网膜黄斑变性的 I 类新药临床 I 期试验也将在 2016 年开展。

### 公司主要产品结构



#### (四) 相关获奖及资质情况

##### 1、 董事长王飞所获各类人才计划的资助

2009年11月国家人社部首批“中国留学人员回国创业启动支持计划”[第4号];

2010年8月入选国家“千人计划”特聘专家;

2011年1月入选京津冀“生物医药领军人才计划”;

2011年1月入选2010年江苏省“创业创新领军人才计划”;

2011年1月入选扬州市“绿扬金凤人才计划”;

2010年11月入选江苏省首批培育“100家科技创新团队”;

2011年11月入选人事部“留学人员科技活动项目择优资助计划”;

2011年11月入选国务院侨办“重点华侨华人创业团队”;

2012年8月入选第四届新侨创新成果交流会-中国侨界贡献奖(创新人才);

2012年9月入选第九批“六大人才高峰”高层次人才项目资助;

2013年2月获得2012年扬州市十大经济新闻人物;

2013年5月获得2013年扬州市十大杰出青年;

## 2、 公司主持或参加的各类科研项目

(1) 科技部“十一五”国家新药创制重大专项立项，20100ZS09401-307(新药-23)，重组 AAV-sFlt 基因治疗失明；

(2) 科技部“十一五”国家新药创制重大专项立项，20100ZS09401-307(新药-3)，抗尘肺的 I 类新药产业化；

(3) 国家科技支撑计划“黄曲霉毒素综合控制与检测体系”；

(4) 国家高科技研究发展计划(863 计划)项目，“食品生物危害精准检测与控制技术研究”；

(5) 获国家自然科学基金立项，30973255/H1205，干细胞向视网膜色素上皮分化过程中相关 miRNAs 及其对 JUN 调控的研究；

(6) 科技部科技型中小企业技术创新基金初创期企业创新项目，研发资助类，盐酸替络欧缓释片的研制；

(7) 扬州市科技攻关—社会发展科技攻关；

(8) 国家科技支撑计划“食品安全溯源控制及预警技术与推广示范”；

## 3、 公司获得资质

2010 年 11 月 26 日，公司获得扬州市食品药品监督管理局颁发的《医疗器械经营企业许可证》，有效期至 2015 年 11 月 25 日。

2014 年 1 月 10 日，公司获得江苏省食品药品监督管理局颁发的《全国工业产品生产许可证》(食品生产许可证)，有效期至 2017 年 1 月 9 日。

## 二、 所处行业情况

### (一) 行业政策情况

#### 1、 监管体制

医疗器械行业是国家重点管理行业之一。国家发展和改革委员会主要负责组织实施医疗器械行业产业政策，研究拟订行业发展规划，指导行业结构调整及实

施行业管理；卫生部负责拟订卫生改革与发展战略目标、规划和方针政策，起草医疗器械相关法律法规草案，制定医疗器械规章，依法制定有关标准和技术规范；国家食品药品监督管理局负责对医疗器械的研究、生产、流通和使用进行行政监督和技术管理。

我国对医疗器械产品实行的分类管理，对医疗器械生产企业实行备案和许可证制度，国家对医疗器械实行产品注册许可制度。此外，医疗器械类产品进入国际市场时，要适用进口国相关医疗器械管理的法律法规。

为加强对医疗器械经营许可的监督管理，根据《医疗器械监督管理条例》，国家食品药品监督管理局制定了《医疗器械经营企业许可证管理办法》，并于2004年6月25日公布施行。医疗器械经营企业日常监督管理按照属地监管原则施行分级负责制度。

国家食品安全监管体系“十二五”规划提出，在“十二五”期间，全面推进法规标准、监测评估、检验检测、进出口食品监管等10大体系建设，并针对其中的薄弱环节和急需解决的突出问题，着力抓好食品安全追溯系统和互联互通信息平台等9项重点建设任务。

在这个规划的实施中，突出5个强化。一是强化弱项短板。重点解决监管体系中存在的突出矛盾和问题，提高监管能力和水平。二是强化预防为主。坚持关口前移，着力加强风险监测、评估预警、标准制定等工作，做到防患于未然。三是强化基层基础。重点加强基层监管队伍日常监管和应急处置装备，尤其是快速检测设备的配备，提高快速反应、有效监管的能力。四是强化资源整合。推进检验机构合理布局、资源共享，避免重复建设。五是强化科技支撑。在加强传统监管手段基础上，注重信息网络、电子追溯等先进科学技术的推广运用。

这个规划明确了“十二五”期间若干重要建设目标，如省、市、县三级食品安全监管队伍全面完成装备配备的标准化建设；食品安全事故防范处置能力大幅度增强，重大食品安全事故能得到有效防范和及时处置；食品污染物和有害因素监测覆盖全部县级行政区域，监测点由344个扩大到2,870个，监测样本量从

12.4 万个/年扩大到 287 万个/年；食源性疾病预防网络哨点医院由 312 个扩大到 3,120 个；食品生产经营者安全信用档案全面建立等。

食品安全监管体系“十二五”规划出台，进一步在文件上肯定了中国对于食品安全的高度关注，也表现出了对整治食品安全问题的决心。检测关口的迁移，将迫使食品生产企业在食品生产过程中更加重视食品检测，从而带动试剂盒下游需求市场扩张。食品安全标准的出台将使试剂盒的产品类型分类更加明确，对产品技术的研究也更加具有倾向性。

## 2、 主要法律法规和政策导向

序号	名称	主要内容	生效日期
医疗器械经营			
1	医疗器械监督管理条例（国务院令第276号）	主要规定了医疗器械的管理，医疗器械生产、经营和使用管理，医疗器械监督，法律责任等内容。	2000年04月01日
2	医疗器械注册管理办法（国家食品药品监督管理局令第16号）	规定了医疗器械注册检测、医疗器械注册申请与审批、医疗器械的重新注册、医疗器械注册证书的变更与补办、监督管理、法律责任等内容。	2004年08月09日
3	医疗器械分类目录（国药监械【2002】302号）	制定和确定新的产品注册类别。	
4	医疗器械说明书、标签和包装标识管理规定（局令第10号）	规定了医疗器械说明书、标签和包装标识应包含的内容。	2004年07月08日
5	医疗器械经营企业许可证管理办法（国家食品药品监督管理局令第15号）	规定了医疗器械经营企业许可证申请条件、程序、变更与换发、监督检查、法律责任等内容。	2004年08月09日
6	江苏省医疗器械经营企业（批发）验收标准（苏食药监规【2011】1号）	规定了医疗器械经营企业应配置的机构及人员、经营场所与设施设备、管理与制度等。	
7	江苏省医疗器械经营质量管理指导原则（试行）（苏食药监械【2011】377号）	规定了医疗器械经营企业在购进、储运和销售等环节的质量管理形式和制度。	
8	江苏省食品药品监督管理局关于印发《江苏省药品医疗器械经营企业日常监督管理活动》	规定了全省省药品、医疗器械经营企业日常监督管理活动。	2006年9月1日

	器械经营企业日常监督管理办法》的通知（苏食药监市【2006】293号）		
9	医疗器械不良事件监测和再评价管理办法（试行）（国食药监械【2008】766号）	规定医疗器械不良事件监测和再评价工作的管理职责、不良事件报告、再评价、控制等。	2008年12月29日
10	医疗器械召回管理办法（试行）（2011年05月20日卫生部令第82号）	主要规定医疗器械缺陷的调查与评估、主动召回、责令召回以及法律责任等内容	2011年7月1日
11	国家卫计委关于加强食品安全标准工作的指导意见 国卫食品发（2013）18号	主要对地方执行食品安全标准的工作做出了指导性意见，着重提出各地要加强食品安全标准的执行力度	2013年9月12日
食品安全检测试剂生产			
12	国务院关于加强食品等产品安全监督管理的特别规定（国务院令第503号）	规定了生产营业者的安全职责和监督管理部门的日常监督管理	2007年7月26日
13	国务院食安办等六部门印发《食品安全监督管理抽样检验信息通报管理办法（试行）》的通知（食安办[2012]28号）	规范各地区、相关部门食品安全监督管理抽样检验信息通报工作。	2012年11月16日
14	国家卫计委关于发布《食品生产通用卫生规范》	对食品加工生产企业生产加工食品的卫生要求做了详细的规定	2013年5月4日
15	国家卫生计生委关于进一步加强食品安全风险监测工作的通知	主要对食品安全风险监测工作作重要部署，提出充分认识食品安全风险监测工作的重要性，扎实开展食品安全风险监测工作	2013年7月15日
16	《关于加强兽药残留检测试剂（盒）管理的通知》（农办医[2005]3号）	规定了兽药残留酶联免疫试剂（盒）备案审查技术资料要求》和兽药残留试剂（盒）备案参考评判标准	

2008年3月13日，国务院发布《国务院办公厅关于加快发展服务业若干政策措施的实施意见》，调整和完善相关产业政策，认真清理限制产业分工、业务外包等影响服务业发展的不合理规定，逐步形成有利于服务业发展的产业政策体系。教育、文化、广播电视、社会保障、医疗卫生、体育、建设等部门对本领域



能够实行市场化经营的服务，抓紧研究提出放宽市场准入、鼓励社会力量增加供给的具体措施。

2009年3月17日，国务院发布《中共中央 国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》，鼓励和引导社会资本发展医疗卫生事业。积极促进非公立医疗卫生机构发展，形成投资主体多元化、投资方式多样化的办医体制。抓紧制定和完善有关政策法规，规范社会资本包括境外资本办医疗机构的准入条件，完善公平公正的行业管理政策。

在2011年1月6日召开的2011年全国卫生工作会议上，卫生部部长陈竺提出“十二五”卫生发展的总体目标：到2015年，覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度初步建立，基本医疗保障制度更加健全，公共卫生服务体系和医疗服务体系更加完善，药品供应保障体系更加规范，医疗卫生机构管理体制和运行机制更加科学，基本医疗卫生服务可及性显著增强，居民个人就医费用负担明显减轻，人民群众健康水平进一步提高。地区间资源配置和人群健康状况差异明显缩小，国民健康水平达到发展中国家前列，人均期望寿命达到74.5岁，婴儿死亡率和5岁以下儿童死亡率分别降低至12‰和14‰，孕产妇死亡率降至22/10万。提高政府和社会卫生支出占卫生总费用的比例，个人卫生支出比例降至30%以下。

国以民为本，民以食为天，食以安为先，食品安全，关系到国计民生。但是，近年来，“红心鸭蛋”（苏丹红）、“有色馒头”（非法添加色素）、“大头娃娃”（三鹿三聚氰胺奶粉）、“瘦肉精”、“地沟油”等事件让消费者色变。为此，新的《中华人民共和国食品安全法》正式颁布实施，2012年6月，国务院发布了《国家食品安全监管体系“十二五”规划的通知》（国办发〔2012〕36号）、《关于加强食品安全工作的决定》，进一步强调了对食品安全工作的监管。

根据《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》精神，为加快食品工业结构调整，促进产业转型升级，建设具有中国特色的现代食品工业体系，实现持续健康发展，2011年12月31日，国家发展改革委、工业和信息化部以发改产

业〔2011〕3229号印发《食品工业“十二五”发展规划》。该《规划》分“十一五”发展成就和存在问题，“十二五”面临的形势，指导思想、基本原则和发展目标，主要任务，重点行业发展方向与布局，政策措施，规划实施7部分。

《规划》要求：

（1）强化食品质量安全

加强检（监）测能力建设。逐步实现关键检测设备国产化，着力推进产品质量与食品安全监控中心和实验室的建设。督促企业增加原料检验、生产过程动态监测、产品出厂检测等先进检验设备配置，完善企业内部质量控制、监测系统和食品质量可追溯体系。加强监管部门的检验检测能力，严格食品检验机构资质认定，提升国家及省、市、县各级食品监测机构的检验设备水平，加强队伍能力建设。

（2）提高装备研制水平

以提高食品装备制造能力、自主化水平，支撑食品工业发展方式转变和产业结构调整升级为目标，坚持自主开发与引进吸收相结合，提高集成创新和引进消化吸收再创新的能力。突破食品装备数字化设计与先进制造、智能控制与过程检测、节能减排、质量控制、监测与检测、安全卫生共性技术与标准等关键装备与配套技术，加快装备自主化进程，满足食品工业发展的需求。

在行业专用装备方面，重点发展粮食加工、油料加工、果蔬加工、乳制品加工、水产品加工、禽畜屠宰加工装备和饮料制造、食品包装及食品检测与控制等装备。

食品安全监管体系“十二五”规划出台，进一步在文件上肯定了中国对于食品安全的高度关注，也表现出了对整治食品安全问题的决心。检测关口的迁移，将迫使食品生产企业在食品生产过程中更加重视食品检测，从而带动试剂盒下游需求市场扩张。食品安全标准的出台将使试剂盒的产品类型分类更加明确，对产品技术的研究也更加具有倾向性。

《商品化食品安全检测试剂盒评价制度研究》由国家质检总局正式立项。该项目在我国首次建立了商品化食品检测试剂盒的评价程序和全套质量指标，并建

立了一个以试剂盒全套质量指标的评价方法或标准体系。鉴于目前商品化试剂盒的广泛应用于各种检测工作，部分产品达到了国际先进水平，对于建立科学完善的评价制度、保证由此做出的结果准确可靠，具有重要意义和应用前景。

2013年3月1日，《食品中农药最大残留限量标准》正式开始实施，标准制定了322种农药在10大类农产品和食品中的2293个残留限量，较之前标准多了1400多种，基本涵盖了我国居民日常消费的主要农产品，同时对于各残留物的具体监测方法也给了明确说明。该标准较之前的标准而言，科学性、可操作性及系统性均有明显提升，是提高我国食品卫生安全的重要一步，而该标准也是我国监管食品中农药残留的唯一强制性国家标准。

《产业结构调整指导目录（2011年本）》将“十九、轻工”中“29、食品质量与安全监测（检测）仪器、设备的研发与生产”项设定为鼓励类产业；将“三十九、公共安全与应急产品”中“7、食品药品安全快速检测仪器”设定为鼓励类产业。食品检测仪器、设备的研发与生产设定为鼓励类产业是国家向技术化模式的转型表现；食品安全快速检测仪器是行业未来的一个趋势，不仅要保证目前检测盒准确度高的同时更要减少检测时间，提高效率。

### 3、 行业自律组织

中国医疗器械行业协会(CAMID)为我国医疗器械行业的自律性组织，主管部门是国务院国有资产监督管理委员会，由中国工业经济联合会代管，同时接受民政部、国家食品药品监督管理局等有关部门的业务指导。主要负责组织制定并监督执行行业政策，规范企业行为，参与国家标准、行业标准、质量规范的制定、修改、宣传和推广，开展行业资质管理工作等。目前拥有分会及专业委员会15个，包括医用高分子制品分会、外科植入物专业委员会、医疗环境卫生设备专业委员会等。

## （二） 行业的市场以及前景

### 1、 食品检测试剂的定义及分类

食品检测试剂盒是对各种食品污染物的快速检测工具，通过检测以定量检测食品污染物是否达到安全限量标准。根据食品中污染物产生的原因，可将其分为生物性污染和化学性污染，相应的食品检测试剂主要是对应于生物性污染和化学性污染的检测，以及随着基因工程技术在食品领域中的应用，发展起来的对转基因食品的检测。

根据检测试剂采用的技术，食品检测试剂一般分为三大类：生化检测试剂、免疫检测试剂、核酸（基因）检测试剂。根据食品污染物的来源，食品检测试剂主要可以分为以下几类：生物性污染检测、化学性污染检测、转基因食品检测等。

#### 1、 生物性污染检测

（1）食源性细菌病原体的检测。食源性细菌病原体主要有：空肠、结肠弯曲杆菌、耶尔森氏菌、沙门氏菌、志贺氏菌、大肠杆菌、弧菌、蜡样芽胞杆菌、单增李斯特氏菌、产气荚膜梭菌、肉毒梭菌等。其检测技术主要有酶联 ELISA 检测以及 90 年代发展起来的多聚酶链式基因扩增技术 PCR。

（2）食源性病毒的检测。常见的食源性病毒主要有：甲型肝炎病毒（HAV）、诺沃克病毒（SRSV）、疯牛病（BSE）病毒、口蹄疫（FMD）病毒、禽流感病毒、水泡性口炎（VS）等。

#### 2、 化学性污染检测

（1）天然毒素的检测：主要包括黄曲霉毒素、藻类毒素、贝类毒素以及鱼类毒素的检测技术和试剂盒。

（2）食品添加剂及食品辅助剂的检测：主要包括天然色素、新型抗氧化剂等食品添加剂及罂粟碱、芬氟拉明、亚硝酸盐、矿物油等违禁化合物的快速检测技术和试剂盒。

（3）农药残留的检测：主要有氨基甲酸酯农药和有机磷农药的快速检测技术和试剂盒。

(4) 兽药残留的检测：主要有克仑特罗（瘦肉精）和氯霉素等抗生素兽药的快速检测技术和试剂盒。

(5) 重要有机污染物的检测：主要包括二噁英、多氯联苯、氯丙醇以及其他持久性污染物（POPs）检测技术。

### 3、转基因食品检测

包括转基因植物、转基因动物、转基因水生生物、基因工程微生物的检测技术。在转基因植物中主要的转基因作物为大豆、玉米和棉花。

## 2、食品检测试剂的市场需求

由于食品安全关系到人民群众的身体健康，关系到经济发展和社会和谐稳定，目前已得到政府全方位的重视。“十一五”期间，中央财政安排 55.1 亿元专门用于支持农业、质检、粮食、食品药品监管系统的食品安全检验机构建设，强化了检验仪器配备，隶属于农业、商务、卫生、工商、质检、粮食、食品药品监管等 7 个部门、具备食品检验能力的检验机构达到 6300 多家，这些检验机构以及全国的粮食、食用油、肉制品、乳制品、饮料、饲料等行业的生产加工企业，谱尼、SGS 等第三方食品检验机构都是食品检测试剂的主要需求客户，他们从事食品检测的工作量决定了检测试剂的需求量。

“十二五”期间全国将完成省、市、县三级食品安全监管队伍全面完成装备配备的标准化建设；食品安全事故防范处置能力大幅度增强，重大食品安全事故能得到有效防范和及时处置；食品污染物和有害因素监测覆盖全部县级行政区域，监测点由 344 个扩大到 2,870 个，监测样本量从 12.4 万个/年扩大到 287 万个/年；食源性疾病预防网络哨点医院由 312 个扩大到 3,120 个。

食品检测试剂盒具有简单、快速、方便，适于现场操作等特点，对基体分析操作技能要求降低，更易实现流水化、标准化管理，有效排除了实验人员主观因素的影响，降低实验过程中的偶然误差，在食品检测领域被广泛应用。中国正式有食品安全检测相关技术的研究起步较晚，直到 2004 年阜阳奶粉事件之后，国内才开始推广食品安全快速检测技术。国内食品检测试剂盒的应用主要集中在进

出口检验中心、食品检测机构以及食品生产企业。目前全国各级检测机构 2.3 万家，食品加工企业 40 万家以上，2012 年市场规模达到 53.6 亿元。食品检测仪器、设备的研发与生产设定为鼓励类产业是国家向技术化模式的转型表现；食品安全快速检测仪器是行业未来的一个趋势。

### 3、食品检测试剂的市场供给

20 世纪欧盟已开始重视食品安全问题，其食品安全检测技术和相关产业迅速兴起。2000 年以来国内开始有药物残留抗原合成、抗体制备和 ELISA 检测试剂盒的研制。目前我国研发食品检测试剂的主要在农业部、卫生部、进出口检验中心以及隶属于各级政府的检测检疫科研机构、疾病预防控制中心，还有一些科研院所。其他自行研发食品检测试剂的企业大多数都是小型生物高科技企业。国内检测试剂品牌的市场占有率在逐年上升，但还是进口品牌占主导地位。

#### （三） 行业竞争格局及相关企业

国内食品安全检测试剂的生产企业以小型生物科技企业为主，多数企业将检测试剂作为附属产品生产。且国外检测试剂专业生产公司进入国内市场较早，凭借其在国际检测认证市场的长期垄断地位，通过参与国际生物检测标准的制定，为食品安全试剂检测市场设定技术门槛，阻碍了国内食品安全检测试剂产业的发展。

目前食品检测试剂盒市场企业维持一定数量，市场并未出现一家独大或多家垄断的格局，产品种类较多，价格也相对合理，该市场属完全竞争市场。国外生产厂家有：德国 R-Biopharm 公司、英国朗道实验诊断有限公司、美国 HELICA 公司、英国 Romer Labs 公司，国内生产厂家有：北京勤邦生物技术有限公司、深圳市绿诗源生物技术有限公司、北京维德维康生物技术有限公司。

##### 1、德国 R-Biopharm 公司

R-Biopharm 公司是临床诊断和食品及饲料分析领域的领军企业，公司成立于 1988 年，2002 年 R-Biopharm 公司收购了苏格兰的 Rhone 诊断技术公司——该公司是另一大霉菌毒素试剂盒生产商。这次在食品和饲料分析领域的成

功扩张也最终缔造了 R-Biopharm 公司在该领域的现有地位。R-Biopharm 在食品和饲料分析领域提供免疫学、酶学及微生物学试剂盒，用以检测违禁残留物、食品成份以及微生物污染物。

## 2、英国 Romer Labs 公司

Romer Labs 公司是世界著名的霉菌毒素检测专业实验室及食品安全检测产品生产厂商，具备国际 ISO17025 分析实验室认证的检验资质，在全球范围内为客户提供准确可靠的检测分析服务近 30 年，是目前全球唯一能够同时提供产品研发、生产销售、检验分析服务以及霉菌毒素脱毒技术的专业公司。

## 3、北京勤邦生物技术有限公司

北京勤邦生物技术有限公司是专业从事食品安全检测试剂盒开发、单克隆抗体及抗原合成、细胞工程、免疫检测技术研究的高新技术企业。勤邦生物建立了试剂盒、试纸条和亲和层析柱等食品安全快速检测技术开发平台和生产车间，开发出近 50 多种单抗和多抗，已成功开发了近 40 种食品安全的药残检测试剂盒。

## 4、北京维德维康生物技术有限公司

维德维康是一家专注于食品中有害化合物（兽药、添加剂、霉菌毒素等）残留快速检测技术、动物疫病快速诊断技术的研究及相关产品开发的国家高新技术企业、中关村高新技术企业和北京市海淀区创新企业，拥有 4,000 余平方米研发实验室、标准化生产车间。

目前世界卫生组织（WHO）推荐的儿童退烧药是布洛芬和对乙酰氨基酚的口服制剂，包括布洛芬类的“美林”和乙酰氨基酚类的“泰诺林”。精氨酸布洛芬以其优越的安全性和有效性，将填补市场空白，为中国儿童安全合理用药开辟了新途径。

我国目前销售的儿童解热镇痛药市场主要有五种，分别是布洛芬、尼美舒利、对乙酰氨基酚、阿司匹林和安乃近。布洛芬主要有强生“美林”布洛芬混悬液，市场占有率为 17.9%，扬州三药的“恬倩”布洛芬混悬液，市场占有率为 6.7%；尼美舒利代表产品是康芝药业“瑞芝清”颗粒，市场占有率为 18.2%，常熟俞氏

制药尼美舒利颗粒剂，市场占有率为 9.1%；对乙酰氨基酚主要有强生“泰诺林”混悬液，市场占有率为 17.9%；虽然阿司匹林和安乃近由于副作用大，已经被世界卫生组织（WHO）建议禁止在儿童中使用。

抗尘肺新药和基因治疗失明新药在国内外尚未有相同产品。

#### （四） 进入本行业的主要障碍

##### （一） 行业准入壁垒

《医疗器械监督管理条例》规定：开办第一类医疗器械经营企业，应向省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门备案。开办第二类、第三类医疗器械经营企业，应当经省、自治区、直辖市食品药品监督管理局审查批准，并发给《医疗器械经营企业许可证》。

《中华人民共和国药品管理法》规定：开办药品生产企业，须经企业所在地省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门批准并发给《药品生产许可证》。药品生产企业必须按照国务院药品监督管理部门依据本法制定的《药品生产质量管理规范》组织生产。研制新药，必须按照国务院药品监督管理部门的规定如实报送研制方法、质量指标、药理及毒理试验结果等有关资料和样品，经国务院药品监督管理部门批准后，方可进行临床试验。

《中华人民共和国药品管理法实施条例》规定：新开办药品生产企业、药品生产企业新建药品生产车间或者新增生产剂型的，应当自取得药品生产证明文件或者经批准正式生产之日起 30 日内，按照规定向药品监督管理部门申请《药品生产质量管理规范》认证。

《中华人民共和国食品安全法》规定：国家对食品生产经营实行许可制度。从事食品生产、食品流通、餐饮服务，应当依法取得食品生产许可、食品流通许可、餐饮服务许可。

国家目前并未对食品安全检测试剂盒行业设置行业准入，目前公司已获得医疗器械经营准入的《医疗器械经营企业许可证》，食品生产准入的《全国工业产



品生产许可证》(食品生产许可证), 药品生产准入的《药品生产许可证》也正在申请中。

## (二) 质量控制壁垒

《医疗器械监督管理条例》、《中华人民共和国药品管理法》、《中华人民共和国药品管理法实施条例》、《中华人民共和国食品安全法》等法规均对相应的行业产品作出了明确的质量控制要求, 医疗器械、药品、食品都是关系到国计民生的行业, 产品的质量直接关系到大众健康, 食品安全检测试剂的准确性和及时性也直接关系到消费者的生命健康。为保证检测结果的准确性, 检测试剂产品生产商要建立起包括试剂、人员、检验环境等方面的质量控制制度, 为客户提供试剂检测结果技术支持, 将质量控制制度贯彻于分析前、分析中、分析后三个阶段, 以确保检测体系的有效运作。因此, 新进入者无法在短期内搭建起全面的质量管理体系, 存在一定的质量控制壁垒。

## (三) 技术壁垒

医疗器械、药品、食品、检测试剂均属于技术密集型行业, 企业的竞争优势首先体现在核心技术和生产工艺的技术先进性。现代生物技术的核心领域包括基因工程、细胞工程、酶工程和发酵工程等。目前, 各生物、医药企业纷纷采取各种方式加大在上述领域的投入, 维持已经确立的技术优势, 并力争在个别领域取得突破。发达国家目前已经形成若干生物、医药产业密集区, 如美国的旧金山、波士顿、华盛顿等地, 生物技术越来越集中在少数技术先进的新型生物医药企业和部分规模庞大的国际医药巨头手中, 其他企业欲凭借技术突破从而在生物医药领域取得竞争优势正变得越来越困难。生物技术的快速发展和不断集中形成了行业的技术壁垒。

## (四) 专业人才壁垒

行业存在着技术壁垒, 就需要复合型的高科技人才, 特别是在分子生物学、生物化学、遗传学、免疫学、病理学、信息学等学科的技术领域拥有多年专业知

识储备和开发经验的人才。企业产品的创新来源于人才的集聚，新进入者难以在短时间内组建优异的研发和管理团队。

### （五） 市场渠道障碍

行业的销售网络和售后服务体系的建立完善，不仅需要大量的资金投入，更需要长期积累对市场的深刻认识和前瞻把握，以及不断为顾客创造衍生价值所形成的认同效应。同时，需要多年良好的品牌形象、经营业绩、产品质量以及完善的售后服务网络，新进入者难以在较短时间内建立完善的市场渠道和顺利进入市场。于目前国内食品检测试剂盒行业格局，该行业市场成长门槛较高。新进入者要想在竞争中有一席之地，必须具有技术优势，保证产品质量，实现产品差异化，实现自动化生产，才能具有强有力的竞争优势。

由于医药产品用于临床医疗领域，旨在降低病人痛苦、治疗疾病以及防止部分疾病发生，药物的功能、疗效、毒副作用和安全性等成为医生和患者普遍关注的属性。好的药品往往凭借疗效好、毒副作用少和安全性高等特点在医生和患者中间树立起良好的口碑，从而具备了强大的品牌效应。品牌效应又可以间接转化为病人的用药习惯。用药习惯形成后短时间内难以改变。

因此，品牌药物所具有的品牌效应在维持和扩大市场份额方面具有不可忽视的作用，在一定程度上降低了被其他药物挤占市场份额的风险，《处方管理办法》提出的“一品两规”要求进一步强化了品牌竞争力，为竞争者进入医药行业树立了品牌壁垒。

## 三、 影响行业发展的有利因素和不利因素

### 1、 影响行业发展的有利因素

#### （1）、政策的支持

医疗器械、药品、食品、检测试剂都是关系到国计民生的重要产业，国家在“九五”、“十五”、“十一五”、“十二五”连续几个五年规划中都表达了

对生物、医药产业发展的高度重视，并分别出台相应鼓励和支持政策，在科技投入、税收优惠、金融支持、政府采购等方面加大对生物产业和制药行业的支持力度，将促进我国生物制药行业的快速发展。

## (2)、市场需求的增长

伴随着市场经济的快速发展，食品工业的发展步入了新的台阶。作为民生工程的重要组成部分，食品安全问题一直是国家政府关注的焦点。且由于人们收入水平的提高、健康意识的增强，居民对于食品安全保障的要求也越来越高。同时，生产技术的提高使得新型产品呈现快速增长，新型产品上市初期由于产品不够成熟，需要增加检测频率保证产品的安全。这些因素都推动了食品及食品安全检测试剂行业的发展。

人口增加、老龄化和疾病发病率上升加大了对医药的需求，我国人口已达到 13 亿，其中 60 岁以上的老年人口 1.33 亿，占总人口的 10.2%，并以每年 3% 的速度增长。“十一五”期间，我国总人口仍将持续增长，人口老龄化和城镇化，将对医药产业的发展提出更高的要求。在人口不断增加和老龄化加剧的同时，我国各种疾病的发病率也在不断上升，如老年性疾病、心血管疾病、肿瘤、癌症、神经系统疾病等。人口结构的转变和各类疾病发病率的上升增加了对生物医药的需求。

医疗卫生体制改革为医药行业的发展提供了更加广阔的发展空间，据 2003 年第三次国家卫生服务调查结果显示，44.8% 的城镇人口和 79.1% 的农村人口没有任何医疗保障，基本上是自费看病。医疗保障覆盖面小和部分药品价格虚高等问题在一定程度上限制了我国医药行业的发展。近几年来我国加大了医疗卫生体制改革的步伐，特别是新农合的推出，旨在着力解决农村群众“看病难、看病贵”的问题。此外，随着我国居民消费水平的不断提高，我国居民用于医药消费的支出不断增长，我国医药市场增长速度快于世界医药市场增长速度。

在医药流通领域，随着我国医药经营企业 GSP 认证的全面执行和新一轮医药卫生体制改革的实施，医药经营企业不断规范经营，扩大规模，形成了较好的市场竞争格局。因此，制药行业的下游需求稳定增长，医药批发零售渠道畅通，

有利于促进医药行业的快速发展。

### (3)、现代生物技术的发展

现代生物技术正处于高速发展时期，技术的广泛应用使新药、新检测试剂开发过程变得更加理性和系统化，也涌现出了很多的新产品和新技术，既降低了开发费用，也缩短了开发时间，推动行业快速发展。

## 2、影响行业发展的不利因素

### (1) 市场监管

当前，中国食品检测试剂盒的生产、销售及认证认可体制尚不完善，且其灵敏度，稳定性及假阴/阳性控制尚不能满足部分产品检测需要，采用试剂盒进行检测的公信度受到质疑。商品化食品检测试剂盒评价程序启动，还将进一步规范内地试剂盒市场管理，保证市场流通的试剂盒性能指标满足相关要求。

### (2) 产品技术

国内食品检测试剂盒与进口同类产品在质量的稳定性、操作的方便性等方面存在着较大的差距，因而进口试剂检测盒占据了大部分市场份额。由于产品生产工艺水平和经营手段落后，国内检测试剂盒面临进口产品的冲击。因此，需要进一步加大对食品检测试剂的资金与技术投入，并深化科研成果产业化的机制改革，尤其要发挥资本市场和上市公司的积极作用。

我国制药行业在近年来已经取得了巨大的进步，但由于起步较晚，整体仍然落后于发达国家。就大部分生物医药产品而言，国外上市 5-10 年之后，国内才有相应的同类药品研制成功并上市。在国内药品上市之前，部分急需的生物医药产品都依靠从国外进口的方法解决，一旦这些进口药物形成一定的销售规模，在医院临床使用中取得显著疗效之后，要改变医院和患者的用药习惯需要付出更多的努力。

此外，国际上从事制药的企业较多，其中既有新兴的生物制药企业，如辉瑞、默沙东和葛兰素史克、Genentech 等，与这些企业相比，我国制药企业在研发能力、生产技术和销售规模等方面均处于劣势。因此，国际生物医药产品的冲击可

能影响我国生物制药行业的发展。

## （二） 行业周期性、季节性、区域性特征

### 1、 行业周期性

检测产品随着技术的发展有其生产生命周期，但是对整个行业来讲，其发展是持续的。新技术的应用不断出现的新食品污染物将不断推动行业的发展。伴随新技术的出现和功能基因的不断发现，将会涌现越来越多使用便捷、检测灵敏、精确的新型检测盒。在食品污染方面，食源性疾病不断上升，恶性食品污染事件接二连三，食品生产加工新技术与新工艺又不断带来新的食品危害，食品安全将是一个永久的课题。

由于医药、食品行业的终端客户主要是社会大众消费者，随着人民生活水平的提高和健康理念的提升，近年来市场容量不断扩大，行业没有明显的周期性特征。

### 2、 行业季节性

食品检测试剂盒产品的季节性波动并不明显，在全年都有市场需求，伴随着市场事故的出现需求会更加突出。

食品、药品的销售情况主要取决于人们的健康意识和收入水平，与季节的相关性较小，因此该行业没有明显的季节性特征。但由于食品消费的时间因素与传统节日的相关性较大，因此行业销售会随着全年各传统节日的到来而呈现短暂加速上升的特征。药品中的儿童解热镇痛药可能会在季节交替，温度大幅波动，感冒高发的时节呈短暂上升特征。

### 3、 行业的区域性

目前，食品检测试剂盒行业企业数量较少，大多集中在环渤海、长三角及珠三角区域。主要由当地的经济、外贸水平以及下游机构数量所决定。食品检测试剂盒属高新技术产品，故对于经济、技术要求较高。北京、天津地区有较多检测机构等相关下游客户；长三角及珠三角地区企业拥有较为雄厚的资金以及对外贸

易途径，也是企业较为集中地区。

食品的消费情况主要取决于人们的健康意识和收入水平，在经济发达的地区和城市会有明显的市场需求集中。

儿童解热镇痛药没有明显的区域特征，但抗尘肺新药可能会在煤炭、矿产开采集中的省份有明显的增加。

## 四、 公司面临的主要竞争状况

### （一） 公司的竞争优势

#### 1、 技术开发和技术储备优势

公司由国家千人计划特聘专家王飞教授创立，是国家“中国留学人员回国创业启动支持计划”资助单位。依靠公司优秀的研发能力和不断的技术创新，经过多年的技术探索与积累，目前公司已获得两项国家“十一五”新药创制重大专项的项目，同时承担了国家“十二五”食品安全和检验检疫项目“黄曲霉毒素综合控制与检测体系”和国家高科技研究发展计划（863计划）项目，“食品生物危害精准检测与控制技术研究”。在此基础上，公司精氨酸布洛芬及其制剂已具备产业化条件，预计将于2014年投产。

#### （1） 食品安全检测试剂

公司从事食品安全检测试剂盒开发、单克隆抗体及抗原合成、细胞工程、免疫检测技术研究，系统地提出小分子药物免疫检测技术研制方案，并建立了试剂盒、试纸条和亲和层析柱等食品安全快速检测技术开发平台和生产车间。目前已经形成4大类的产品系列，包括近40种药物的抗原抗体、试剂盒以及瘦肉精检测试纸条、真菌毒素类8种免疫亲和柱，可检测肉、蛋、奶、谷类、饲料、动物组织等20多种样本中40多种的抗生素、激素、非法添加剂、真菌毒素等。

公司形成了一系列具有自主知识产权的关键技术、重点产品和创新工艺，自主研发了百余种市场紧缺的检测产品，已申请国家发明专利7项。公司研发生产

的黄曲霉毒素 B1、黄曲霉毒素 M1、呕吐毒素、玉米赤霉烯酮、赭曲霉毒素等真菌毒素检测试剂盒、亲和柱产品是国内领先产品，是公司研发团队承担的国家科技支撑计划“食品安全溯源控制及预警技术与推广示范”、国家科技支撑计划“黄曲霉毒素综合控制与检测体系”、国家高科技研究发展计划（863 计划）项目“食品生物危害精准检测与控制技术研究”等国家级项目的成果转化产品。

### （2） 精氨酸布洛芬糖浆剂

公司研制出的精氨酸布洛芬糖浆剂不含乙醇及碱性化合物且溶液澄清透明，大大降低了对人体的刺激性，具有良好的儿童的生理兼容性，提高了患者服药的顺从性。与布洛芬混悬液相比，项目产品糖浆剂具有吸收快和起效快的特点，能快速有效地控制儿童的发烧症状，口服后 0.5 小时就可以达到体内血药浓度峰值(Tmax)，与布洛芬混悬液口服后 1.5 小时才达到 Tmax 相比在治疗上具有显著的优势；同时，糖浆剂处方中的精氨酸布洛芬盐可减轻单纯的布洛芬对胃肠道刺激的副作用；此外，糖浆剂口感好、服用方便，尤其适用于儿童。已获得和申请发明专利各一项，获新药证书两份，产权明晰无纠纷。

本项目中试已结束，精氨酸布洛芬晶体及糖浆剂均已按国家药品注册管理法完成了全部临床前及临床试验，经过三批试生产、进行质量验证、报批后获生产许可证即可进入市场。

### （3） 抗尘肺新药

目前国内尚无针对尘肺病（肺纤维化）的特效药，大多采取边缘疗法，治标不治本，且周期长，效果不明显。公司研发的抗尘肺新药是国家唯一针对尘肺病的在研一类新药，拥有全部知识产权，而且该药的急性、慢性毒副作用较低，无致突变及致畸作用，而其他同类产品均存在着疗效不明显、不良反应多、毒副作用大的缺点。抗肺纤维化新药盐酸替络欧在国内外均未见有报道，为全新结构，本公司拥有全部知识产权。公司已申请发明专利：预防和治疗肺纤维化的药物及其生产方法。

#### (4) 基因治疗失明新药

基因治疗视网膜病变药物的研发是基于王飞博士的在美国专利，它的先进性在于它能让基因在眼内不断产生抗血管生产因子，从而彻底抑制视网膜新生血管。为此，该专利被业界同行认为是一项具有爆炸性潜力的关键技术。该技术的优势在于：RT-PCR获取目的基因克隆人胚胎可溶性VEGF受体基因sflt1；选择AAV作为载体。

#### 2、团队和人才储备优势

公司注重技术人才的引进和培养，引进、培养和聘请相结合。目前包括控股子公司千人计划研究院在内的公司研发管理团队总人数 48 人，博士 8 位，硕士 7 位，本科 24 人。核心团队人员 8 位，其中 6 位海外高层次留学人才，2 位国家“千人计划”特聘专家，1 位已获得国家“青年千人计划”；团队技术全面，在管理、技术产业化和市场方面的经验优势充分互补。公司还与江南大学、扬州大学、天津医科大学、国家疾病预防控制中心职业病防治研究院、美国加州大学伯克利分校等国内外多所科研院所具有科研合作。在王飞博士的带领下公司团队获得江苏省首批培育“100 家科技创新团队”、国务院侨办“重点华侨华人创业团队”等。

公司与江南大学食品学院共同建立“扬州市功能食品与食品安全控制工程技术中心”，重点开展“食品安全检测试剂、功能性食品开发”等关键技术的研究。子公司千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司与扬州大学生物科学与技术学院签订产学研协议，共建“扬州市细胞与基因治疗工程技术研究中心”。以子公司千人计划研究院为人才孵化基地作为公司的人才培训中心。技术中心为高校提供教育培训、临床科研、学术交流等技术支持和专家服务的同时，也为公司内部聘请相关领域的顶尖专家提供了得天独厚的条件。



## （二） 公司竞争劣势

### 1、 报告期内主要产品结构比较单一

公司围绕生物医药领域不断开发新产品，报告期内公司销售收入和利润主要集中于食品安全检测产品。截至本招股说明书签署日，公司功能食品、“精氨酸布洛芬及其制剂”已经具备产业化生产条件，相关产品在报告期内尚未实现销售，未来该系统产品将成为公司未来新的利润增长点，市场空间广阔。同时随着公司“抗尘肺新药”及正在进行临床验证的“基因治疗失明新药项目”的逐步推进，公司产品结构将得到丰富，产品应用领域将进一步扩大。

### 2、 资本实力不足，融资渠道比较单一

目前，公司正处于快速发展时期，在扩大市场服务覆盖面、扩大产能配套供应能力、引进先进技术和优秀人才尤其是加快新产品研发等方面均迫切需要大量的资金支持，但公司长期以来主要依靠自有资金运作，缺乏直接融资渠道，使公司业务发展速度受到一定限制。

随着公司产品市场份额的进一步扩大，新产品产业化进程的加快，对资金的需求日益增加。但由于公司尚未进入资本市场，资本实力的缺乏和融资渠道的单一束缚了公司的发展速度。公司只有尽快走向资本市场，才能拥有更加丰富的融资渠道，具备更大的竞争优势。

### 3、 未形成规模竞争优势

公司主要产品食品安全检测试剂具有较强的竞争优势，但由于受资金等因素制约，市场推进速度和销售规模受到直接影响，产能不能有效释放，尚未形成明显的规模竞争优势。随着公司扬州生产基地的建成，公司生产能力大幅提升，配合公司的营销网络建设不断推进，公司未来有望实现规模效益。

### 4、 整体实力有待提高

与国内大型生物企业及跨国企业相比此外，公司规模偏小，在整体研发实力、

资金、人才等方面仍存在一定差距。

### （三） 未来竞争策略及应对措施

针对公司在竞争中存在的不足之处，公司主要有以下三方面的应对措施：

1、目前，公司产品主要为食品安全检测试剂，报告期内，公司产品结构较为单一。根据公司未来发展规划，公司中长期拥有 5 项产品生产项目，公司项目储备充足，且分阶段制定了不同的产品生产计划。如果新产品上市计划能够顺利进行，公司的产品结构将在未来两到三年内得到明显改善。

2、由于公司储备项目较多，而资金实力相对较弱，如果由于资金问题造成项目中断，将影响公司的整体发展布局。为此，公司计划根据资金需求和自有资金的实际情况，通过采取银行中小企业贷款、引进战略合作伙伴、定向增发和发行企业债等多元化的融资方式满足公司发展对资金的需求。通过募集资金，全力进行现有产品的市场开拓和新产品的产业化，增强抗风险能力，巩固和扩大公司产品在生物医药领域的优势。

3、随着公司发展规模的扩大，产品逐渐打开市场，销售成本以及生产管理成本相应提高，公司需要规模效益保持利润的高增长。

公司通过内控体系的完善提升公司的管理水平和管理效率；在进一步完善技术平台的基础上，不断加强项目的标准化管理。

同时，加强管理人才和技术人才队伍的建设，以优厚的报酬、人性化的管理以及良好的工作环境等多方面吸引人才。同时，充分依托工程技术中心的平台优势，大力从内部挖掘人才和培养人才，为实现公司的持续快速发展提供人力支持。

4、为保持技术上的先进行，公司坚持自主创新，始终瞄准核心产品的前沿技术，前瞻性地将前沿技术运用于研发和实践中；加快推进自主研发项目申报和实施进展，争取早日在研发领域获得突破。

## 五、核心技术情况

### （一）在申请商标

注册商标	申请号	类别	申请日期	申请日
ToxinRapid	12803227	第 9 类	2013 年 6 月 24 日	江苏伯克生物医药有限公司

### （二）专有技术

#### 1、抗尘肺新药研究相关技术

尘肺是由于在职业活动中长期吸入生产性粉尘（灰尘），并在肺内滞留而引起的以肺组织弥漫性纤维化（疤痕）为主的全身性疾病。尘肺病被称为中国头号职业病，发病率约占所有职业病的 80%。卫计委统计数据显示，截至 2012 年年底，全国各地上报的尘肺病例达 722,758 例，而据专家测算，能够做职业病诊断并在疾控中心登记的，仅为尘肺病患者的 10%~20%。再加上不属于职业病范围的尘肺病患者，以及不断提高尘肺病确诊、定级标准后，被其体症致死也达不到确诊定级标准的一大批尘肺病人，目前的尘肺病人当以千万计。目前该病尚无特效药。

公司承接国家疾控中心抗尘肺新药阶段性成果，由公司研发团队进行核心技术攻坚，是目前国家唯一针对尘肺病的在研 I 类新药，初期实验证明，抗肺纤维化新药盐酸替络欧在国内外均未见有报道，是全新的药物分子结构，已申请国家专利一项，拥有全部知识产权。在国家科技攻关基金和“863 计划”支持下，目前该新药已进入临床试验二期。

#### 2、基因治疗失明

老年性视网膜黄斑变性（AMD）是 50 岁以上人群中最严重的至盲性疾病，也是老年人视力丧失的主要原因。目前，国内没有任何国家批准的药物和其他有效的疗法。

公司由天津伯克获得该项专有技术，董事长王飞博士长期从事老年黄斑变性应用研究，早年参加了该项技术的研发，已获美国专利，专利权人为美国加利福尼亚大学。该专有技术的最终目的是为了开发重组 AAV-sFlt 载体来治疗老年性视网膜黄斑变性，从而结束该病无药可制的状况。现阶段目标是完成临床前所有试验，能够按中试规模生产重组 AAV-sFlt 制剂，获临床批件，开展临床 I-III 期试验。该项目已获得科技部“十一五”国家新药创制重大专项立项。

### （三）核心技术来源和取得方式

公司核心技术主要来源于公司和公司控股子公司研发人员通过多年试验和改进，自主研发，同时有其他企业单位的转让和国外先进技术的引进，公司拥有全部知识产权。具体核心技术及取得方式如下：

#### 1、食品安全检测试剂盒

针对我国目前检测方法不完善难成体系、食品安全检测技术能力比较落后的现状，以及因国际禁运不能获得某些生物毒素标准品和病原生物毒株等问题，故迫切需要、并拥有部分自主知识产权的快速筛选方法，形成符合国情并与国际接轨的检测检疫技术体系。我国政府在“十五”期间就食品安全问题设立了《食品安全关键技术》重大专项，国家拨款投入达 1.5 亿元人民币。

通过传统理化检测技术和现代高新技术如生物技术和信息技术的结合，目前公司已开发出针对食品中毒素、色素、抗生素、兽药残留等几类有害物质的检测用抗体，亲和柱，试纸条及 ELISA 试剂盒等 4 大系列 30 多个产品，拥有自主知识产权，拥有 7 项在申请专利。

在申请专利：

序号	专利产品名称	类型	专利号	取得方式	申请人
1	用于检测柠檬黄的方法及酶联免疫试剂盒	发明专利	201110035486.9	他人转让	江苏伯克生物医药有限公司

2	用于检测诱惑红的方法及酶联免疫试剂盒	发明专利	201110035545.2	他人转让	江苏伯克生物医药有限公司
3	用于检测胭脂红的方法及酶联免疫试剂盒	发明专利	201110035543.3	他人转让	江苏伯克生物医药有限公司
4	用于检测苋菜红的方法及酶联免疫试剂盒	发明专利	201110035479.9	他人转让	江苏伯克生物医药有限公司
5	用于检测日落黄的方法及酶联免疫试剂盒	发明专利	201110035535.9	他人转让	江苏伯克生物医药有限公司
6	用于检测亮蓝的方法及酶联免疫试剂盒	发明专利	201110035547.1	他人转让	江苏伯克生物医药有限公司
7	用于检测赤藓红的方法及酶联免疫试剂盒	发明专利	201110035533.X	他人转让	江苏伯克生物医药有限公司

## 2、精氨酸布洛芬及其制剂产业化

精氨酸布洛芬及糖浆剂为公司技术人员与天津药科大学合作开发产品，已获得 2 项新药证书，持有者为天津药科大学。但考虑到产学研相结合的因素，天津药科大学与天津伯克生物科技有限公司签订了新药证书及相关技术的转让合同，同意天津伯克在其基础上进行后续研发并实现产业化。后天津伯克由于公司战略调整的原因又与本公司签订转让协议，目前公司正抓紧进行精氨酸布洛芬药品的 GMP 认证准备工作。

序号	药品名称	证书编号	获得方式	正本持有者
1	精氨酸布洛芬	国药证字 X20010485	转让	天津医科大学
2	精氨酸布洛芬糖浆	国药证字 X20010486	转让	天津医科大学

## 3、抗尘肺（肺纤维化）I 类新药

尘肺病被称为中国头号职业病，发病率约占所有职业病的 80%。卫计委统计数据显示，截至 2012 年年底，全国各地上报的尘肺病例达 722,758 例，而据

专家测算，能够做职业病诊断并在疾控中心登记的，仅为尘肺病患者的 10%~20%。再加上不属于职业病范围的尘肺病患者，以及不断提高尘肺病确诊、定级标准后，被其体症致死也达不到确诊定级标准的一大批尘肺病人，目前的尘肺病人当以千万计。目前该病尚无特效药。

公司承接国家疾控中心抗尘肺新药阶段性成果，由公司研发团队进行核心技术攻坚。已申请国家专利一项，拥有全部知识产权。目前该新药已进入临床试验二期，预计 2015 年投产。

在申请专利：

序号	专利产品名称	类型	专利申请号	专利申请日起	申请人
1	预防和治疗肺纤维化的药物及其生产和检测方法	发明专利	201210574767.6	2012 年 12 月 27 日	天津伯克生物科技有限公司，江苏伯克生物医药有限公司

#### 4、 基因治疗失明项目

脉络膜新生血管（CNV）又称为视网膜下腔新生血管，是来自脉络膜血管的增生性改变。CNV 可以发生于多种眼底疾病，由于其管壁的高通透性，极易引起局部出血和渗出，继而形成机化瘢痕组织，严重影响视功能，甚至致盲。它是老年性视网膜黄斑变性（AMD）发病的主要原因。

董事长王飞博士早年在美国留学期间参与了重组 AAV-sFLT 基因治疗脉络膜血管增生的项目，其博士论文主要基于该项目，是相关发明专利的发明人。该项专利于 2005 年获得美国国家专利局批准，专利权人为美国加州大学。天津伯克与美国加州大学签订了专利转让协议，该专利技术未在国内申请专利，2013 年 9 月 20 日，天津伯克将该项专利技术使用权转让给公司，天津伯克提供所有相关研究技术资料，公司分期支付天津伯克 1800 万元技术转让费。

专利产品名称	类型	专利号	取得方式	专利权人
Use Of Recombinant Gene Delivery Vectors For Treating Or Preventing	发明专利	US 6,943,153 B1	自主研发	The Regents of the University of California

Diseases Of The Eye				
---------------------	--	--	--	--

#### （四） 自主技术占核心技术的比重及核心技术所有权情况

公司的核心技术大部分为自主技术，公司及其全资子公司拥有全部知识产权，不存在收益分配问题，至今未发生知识产权纠纷。

#### （五） 核心技术在国内外同行业的先进性

##### 1、 食品安全检测试剂

公司形成了一系列具有自主知识产权的关键技术、重点产品和创新工艺，自主研发了百余种市场紧缺的检测产品，已申请国家发明专利 7 项。公司研发生产的黄曲霉毒素 B1、黄曲霉毒素 M1、呕吐毒素、玉米赤霉烯酮、赭曲霉毒素等真菌毒素检测试剂盒、亲和柱产品是国内领先产品，是公司研发团队承担的国家科技支撑计划“食品安全溯源控制及预警技术与推广示范”、国家科技支撑计划“黄曲霉毒素综合控制与检测体系”、国家高科技研究发展计划（863 计划）项目“食品生物危害精准检测与控制技术研究”等国家级项目的成果转化产品。

##### 2、 功能食品

研究表明，该系列功能性饮料营养成份搭配合理、均衡，既富含生物活性肽、又含有人体必需的氨基酸、维生素、矿物质等，具有抗癌、抗衰老、抗过敏、提高免疫力、降血脂、止咳祛痰等功能，是术后病人、糖尿病人、肿瘤病人、心脑血管病人、高血压病人、中老年人、素食者、运动员及舞蹈美体健身者等快速补充能量的营养佳品。

##### 3、 精氨酸布洛芬及其制剂

公司研制出的精氨酸布洛芬糖浆剂不含乙醇及碱性化合物且溶液澄清透明，大大降低了对人体的刺激性，具有良好的儿童的生理兼容性，提高了患者服药的顺从性。与布洛芬混悬液相比，项目产品糖浆剂具有吸收快和起效快的

特点，能快速有效地控制儿童的发烧症状，口服后 0.5 小时就可以达到体内血药浓度峰值(Tmax)，与布洛芬混悬液口服后 1.5 小时才达到 Tmax 相比在治疗上具有显著的优势；同时，糖浆剂处方中的精氨酸布洛芬盐可减轻单纯的布洛芬对胃肠道刺激的副作用；此外，糖浆剂口感好、服用方便，尤其适用于儿童。已获得和申请发明专利各一项，获新药证书两份，产权明晰无纠纷。

本项目中试已结束，精氨酸布洛芬晶体及糖浆剂均已按国家药品注册管理法完成了全部临床前及临床试验，经过三批试生产、进行质量验证、报批后获生产许可证即可进入市场。

#### 4、 抗尘肺新药

专利技术提供的合成替洛隆衍生物，对实验性矽肺有明显抑制矽肺纤维化病变进展的作用，而且该药的急性、慢性作用较低，无致突变及致畸形作用。该化合物国内外均未见报道，拥有全部知识产权。

#### 5、 基因治疗失明

相关专利先进性在于能让眼内不断产生抗血管生长因子，从而彻底一直视网膜新生血管。为此，该专利被业界同行认为是一项具有爆炸性潜力的关键技术。此外，该专利锁保护的技术可以用于癌症的治疗及研究，它将会带来更大地社会效益和经济效益。王飞博士的专利用一个安全的基因治疗平台向人体导入一个已被证明有效的基因，在眼内不断生产有疗效的基因产物，而达到治病目的。该基因治疗技术平台近年来在美国已经过超过五百例的临床试验，并被证明可在人体安全使用。该项发明的最终目的是成功开发重组 AAV-sFlt 载体来治疗老年性视网膜黄斑变性，从而结束该病无药可治的状况。

## 六、 研究开发情况

### （一） 公司研发机构设置

目前包括控股子公司千人计划研究院在内的公司研发管理团队总人数 48



人，博士 8 位，硕士 7 位，本科 24 人。核心团队人员 8 位，其中 6 位海外高层次留学人才，2 位国家“千人计划”特聘专家，1 位已获得国家“青年千人计划”。公司还与江南大学、扬州大学、天津医科大学、国家疾病预防控制中心职业病防治研究院、美国加州大学伯克利分校等国内外多所科研院所具有科研合作。在王飞博士的带领下公司团队获得江苏省首批培育“100 家科技创新团队”、国务院侨办“重点华侨华人创业团队”等。

为加强公司的研发实力，公司与江南大学食品学院签订了产学研合作协议，建立“扬州市功能食品与食品安全控制工程技术研究中心”，以企业为基地建立“江南大学产学研基地”，重点开展“食品安全检测试剂、功能性食品的开发”等关键技术的研究和相关产品开发。

公司控股子公司千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司与扬州大学生物科学与技术学院签订了产学研合作协议，共建“扬州市细胞与基因治疗工程技术研究中心”，并在全资子公司挂牌“扬州大学产学研基地”，重点开展细胞与基因治疗药物研发、药效评价体系开发等关键技术的研究和相关产品开发。

## （二） 研发支出情况

时间	营业收入	研发支出	研发支出占营业收入占比例(%)
2011 年	2,805,947.62	72,776.38	2.59
2012 年	2,054,183.94	607,619.55	29.58
2013 年 1-10 月	2,139,792.42	544,377.50	25.44

公司成立之初即确定了技术为公司长久发展的动力，因此公司非常注重在研发方面的投入，以维持公司在相关技术领域的地位。公司成立初期，由于各项成本支出较高，管理不够完善，2011 年公司研究开发费用支出占当年营业收入比重为 2.59%。随着公司各项经营趋于稳定成熟，2012 年开始，公司开始加大对于研发的投入，2012 年研究开发费用支出占营业收入比例为 29.58%，2013 年 1-10 月为 25.44%。

## 七、 公司前五名主要供应商及客户情况

### （一） 主要供应商情况

2011 年度、2012 年度、2013 年 1-10 月公司向前五大供应商采购额占采购总额百分比分别为 100%、44.83%和 40.06%。从供应商分布来看，2011 年公司供应商较为集中，主要是由于 2011 年公司主要从事医疗器械销售，科安比司特血液技术产品贸易（上海）有限公司为公司主要医疗器械供应商。2012 年公司业务转型，从事食品安全检测试剂的研发、生产和销售，不存在前五大供应商和单一供应商集中的现象。

2011、2012 年、2013 年 1-10 月公司前五大供应商采购情况如下：

2011年度主要供应商	采购金额(元)	占当年采购总额比例(%)
科安比司特血液技术产品贸易（上海）有限公司	2,577,435.82	98.96
天津百欧瑞达生物科技有限公司	18,000.00	0.69
天津博诚科技有限公司	9,015.74	0.35
<b>前五大供应商合计</b>	<b>2,604,451.56</b>	<b>100.00</b>
<b>2011 年度采购总额</b>	<b>2,604,451.56</b>	<b>100.00</b>

2012年度主要供应商	采购金额(元)	占当年采购总额比例(%)
北京清客悦来商贸有限公司	220,818.10	14.40
天津博诚科技有限公司	145,298.98	9.47
北京中原领先科技有限公司	112,597.45	7.34
扬州市邗江益康生物制品经营部	108,959.00	7.10

北京晨达嘉业商贸有限公司	100,000.00	6.52
<b>前五大供应商合计</b>	<b>687,673.53</b>	<b>44.83</b>
<b>2012年度采购总额</b>	<b>1,533,967.08</b>	<b>100.00</b>

2013年1-10月主要供应商	采购金额(元)	占当年采购总额比例(%)
扬州市邗江益康生物制品经营部	50,000.00	14.30
北京中原领先科技有限公司	27,135.05	7.76
扬中星亚化工有限公司	27,008.55	7.73
杭州南开日新生物技术有限公司	18,867.94	5.40
北京爱普厚德科技有限公司	17,033.34	4.87
<b>前五大供应商合计</b>	<b>140,044.88</b>	<b>40.06</b>
<b>2013年1-10月采购总额</b>	<b>349,547.50</b>	<b>100.00</b>

2011年公司前五大供应商较为集中，主要是公司成立初期只有医疗器械销售，2012年开始公司经历业务转型，不存在前五大供应商和单一供应商集中的现象。天津伯克控股天津百鸥瑞达生物科技有限公司53%股权，公司董事长王飞持有天津伯克61.86%的股权。2011年后公司已不再与天津百鸥瑞达发生业务来往。公司其他董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司5%以上股份的股东均不在上述供应商中任职或拥有权益。

## （二） 主要客户情况

2011年度、2012年度、2013年1-10月公司向前五大客户的销售额占比分别为99.24%、98.53%和92.77%。从客户分布来看，虽然报告期内公司前五大客户较为集中，但报告期内公司前五大客户变化较大，短期内存在对单一客户的依赖以及前五大客户集中，长期来看公司的客户结构趋于分散。

2011、2012年、2013年1-10月公司前五大客户销售情况如下：

2011年度主要客户	销售金额(元)	占当年销售总额比例
北京博慧创智科技发展有限公司	2,757,521.37	98.27
辽宁千喜鹤食品有限公司	16,752.14	0.60
上海致胜生物科技有限公司	3,589.74	0.13
江苏德凯化玻仪器有限公司	3,418.80	0.12
黑龙江福立伟业科技有限公司	3,333.33	0.12
<b>前五大客户合计</b>	<b>2,784,615.38</b>	<b>99.24</b>
<b>2011年度销售总额</b>	<b>2,805,947.62</b>	<b>100.00</b>

2012年度	销售金额(元)	占当年销售总额比例
北京勃然制药有限公司	1,226,415.09	59.70
北京泰乐祺科技有限公司	603,418.80	29.38
赤峰福润肉类加工有限公司	149,761.54	7.29
扎赉特旗康美食品有限公司	30210.73	1.47
赤峰利源肉类加工有限公司	14,177.78	0.69
<b>前五大客户合计</b>	<b>2,023,983.94</b>	<b>98.53</b>
<b>2012年度销售总额</b>	<b>2,054,183.94</b>	<b>100.00</b>

2013年1-10月主要客户	销售金额(元)	占当年销售总额比例
扬州优邦生物制药有限公司	849,056.58	39.68
国医华科(天津)医疗科技发展有限公司	745,726.50	34.85

天津博诚科技有限公司	189,059.83	8.83
江苏省苏微微生物研究有限公司	103,905.98	4.86
北京泰乐祺科技有限公司	97,264.96	4.55
<b>前五大客户合计</b>	<b>1,985,013.85</b>	<b>92.77</b>
<b>2013年1-10月销售总额</b>	<b>2,139,792.42</b>	<b>100.00</b>

从以上统计可以看出，公司在 2011 年对单一客户存在依赖，主要是由于公司经历业务转型，且公司成立时间较短，市场未完全打开，客户拓展阶段。2012 年以及 2013 年 1-10 月前五大客户中均未出现该公司。短期来看，公司前五大客户相对较集中，长期来看，两年一期公司前五大客户鲜有重合，公司正经历客户资源的整合优化。随着公司销售体系建立完善，公司前五大客户集中现象有望得到改善。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份的股东均不在上述客户中任职或拥有权益。

## 第八章 公司业务发展规划及其风险因素

### 一、 未来二年的发展计划

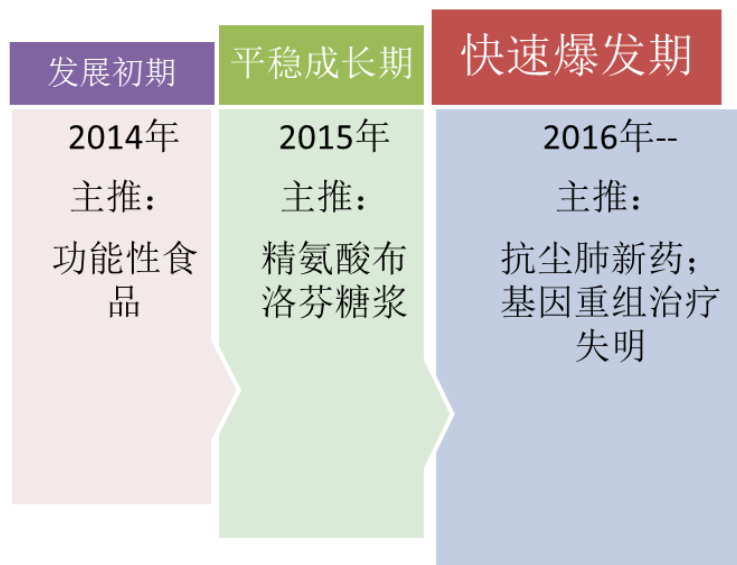
#### (一) 公司未来业务发展远景

公司将牢牢把握生物医药行业未来二年的重要发展方向和机遇，坚持走科技创新之路，以食品安全检测试剂产品和功能食品为依托，积极推进新药产品的实验进程，积极拓展生物制药业务，进一步提高产品品种的多元化、高质量和高附加值，形成具有自主知识产权的产品阵容。产品销售上，积极拓展业务，拓宽渠道，建立全国性的销售网络，为新药产业化提供有力保障。

未来两年内，本公司将充分利用已有的客户资源和销售网络、技术开发和技术储备优势和供应商管理经验，以现有食品安全检测试剂和功能食品的生产与销售为基础，通过对产品结构、市场、技术、资本等各类资源的整合，不断加强公司的盈利能力。与此同时，加强新药产品的研发把控，加快新药实验进程，早日实现新药产业化，成为公司新的利润增长点。公司力争成为国内乃至世界一流的生物医药企业，与合作伙伴一道共同推动我国生物医学事业的发展，并最终实现良好的经济效益和社会效益。

## （二） 未来二年发展战略目标

### 1、 产品计划



#### 第一阶段：发展初期

该阶段的主要任务是建立基本的管理团队，完善生产体系，持续研发，并开始生产功能性食品。公司已经取得食品生产许可证，并将加强生产管理，逐步扩大生产规模。同时结合市场反馈，推出不同口味、针对不同消费群体、不同品牌定位的系列产品。

#### 第二阶段：平稳成长期

该阶段的主要工作是提升产能，开始生产精氨酸布洛芬及其制剂，形成良性发展循环。公司将优化生产工艺，实现溶剂的平均回收套用率达到 80%以上、反应物的平均回收套用率达到 95%以上、产品的综合产率达到 95%以上，并力争达到年生产能力 100 吨晶体、2000 万瓶精氨酸布洛芬糖浆。

#### 第三阶段：快速爆发期

目前公司主要研发的新药产品包括抗尘肺 I 级新药和基因治疗眼科疾病药物，这两种新药已取得初步成果，预计将于 2015 年研发完成并取得 GMP 认证，2016 年可投产上市。一旦这两项新药研制完成，将成为医药史上一个重大的进步，并能产生巨大的价值。基于前期公司已经完成了生产体系的建设，

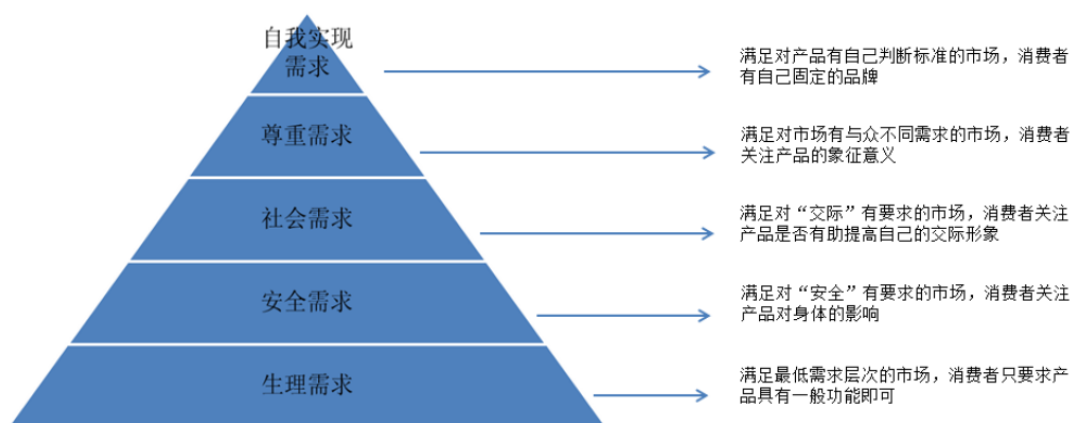
团队的组建，渠道的设立，公司可以快速将该两种产品投向市场，在这种情况下，公司的经营业绩可能产生爆发式的增长。

## 2、 产品规划的理论及现实意义

很多国际知名的功能食品生产公司同时也是医药制造企业，如日本知名功能乳酸菌饮料制造商日本养乐多公司（Yakult），创始人代田稔博士提倡预防医学理念。公司产品线食品安全检测试剂、功能食品为预防医学产品；而后期精氨酸布洛芬及其制剂等新药产品为治疗医学产品，“专注生物医学、关注生命健康”是公司产品设计的主线。

### 1) 消费升级需求

美国心理学家亚伯拉罕·马斯洛于 1943 年提出马斯洛需求层次理论，得到普遍认同。马斯洛认为，人的需求是以层次的形式出现的，由低级的需求开始，逐级向上发展到高级层次，当一组需求得到满足时，这组需求就不再成为人的激励因素。需求层次理论将人的需求划分为五个层次，从低到高分别为：生理需求、安全需求、社交需求、尊重需求和自我实现的需求。



资料来源：公开资料

一个国家多数人的需求层次结构是由该国经济发展水平、科技发展水平、文化和人民受教育程度等多种因素决定的。随着国民经济的不断发展，居民收入水平提高，需求层次也相应提高。

食物是满足人们生理需求的物质基础，随着生活水平的不断提高，由生理需



求向安全需求升级的现象将更将明显。人们对食品的需求将不再仅限于满足温饱，而更加关注食品的安全和健康问题。

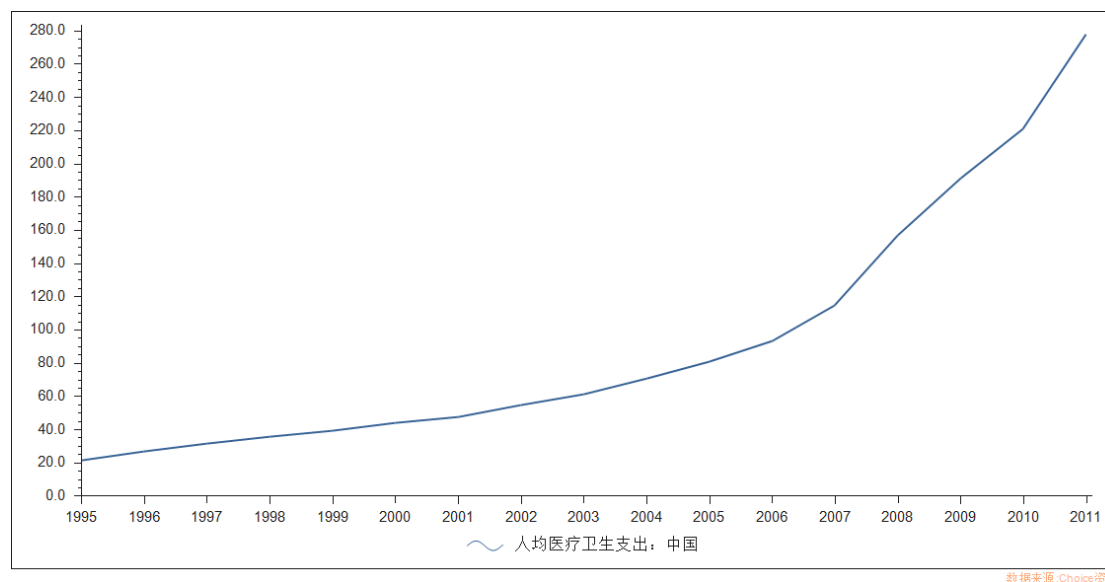
自改革开放以来，我国国民经济经历了高速发展的黄金时期，人民生活水平也得到显著改善。公众对于食品安全及食品健康的关注度越来越高。从红牛打开中国功能产品市场到近些年频发的食品安全事故来看，我国已进入了从生理消费需求向安全需求的转换期。

正是基于对居民消费需求升级这个大环境的判断，结合公司实际情况，拟定了食品安全检测试剂和功能性食品这两个产品开发战略。

## 2) 多因素推动医疗卫生支出

我国巨大的人口基数、老龄化趋势以及居民对于生命健康的重视是推动了中国医疗卫生的持续增长，而新医改政策则成为释放需求的催化剂。我国人均医疗卫生费用呈快速上升趋势。

《2012年中国卫生统计年鉴》统计显示，2011年我国人均医疗卫生费用达278美元，而在1995年人均医疗卫生费用仅为21.31美元，增长速度飞快。



数据来源：根据《2012年中国卫生统计年鉴》整理

### 3、 具体发展计划

为实现公司的经营计划，公司制定了分部门计划。

#### (1) 迅速建立销售网络

由于公司前期产品结构较为单一，并未建立完备的销售网络。而由于公司项目储备较多，而新产品的市场推动需要强大的销售网络作为支持。因此，未来两年，建立完备的销售网络体系将是公司的重中之重。公司将依靠扬州医药产业集群的优势，通过建立医药代理关系，快速扩大销售网络覆盖面。同时，公司将扩大自己的销售队伍，培养一支专业的医药销售队伍。

#### (2) 抓紧技术的研发支持

公司以技术为依托，技术始终是公司长久发展的根本。公司在研发项目精氨酸布洛芬及其制剂、抗尘肺新药以及基因治疗眼科疾病都处于研发的关键时期，科研压力较大。公司一方面继续抓紧人才的引进，聘请专家进行技术攻关指导；一方面以扬州千人计划研究院为载体，依靠与高校的合作，培养生物医药专业人才，为公司提供人才储备，同时为社会输出高质量的生物医药专业人才。

#### (3) 建立科学的生产管理体系

随着扬州生产基地的建成，公司的生产能力得到大幅提高，公司的生产管理体系建设变得尤为重要。公司按照国家规定完成了食品、药品的生产许可注册，建立了标准化的生产车间以保证食品、药品在生产过程中不受任何污染。同时，建立生产部门与其他部门的有效沟通，提高各部门沟通协作的效率。

#### (4) 完善质量控制和售后服务

近几年，由于部分企业的非法经营，使得部分劣质、有毒的食品和药物进入市场，对人民生活健康造成恶劣影响。公司一贯注重质量控制，并将质量控制与客户服务结合一致，为客户提供安全可靠食品、药品。在公司规模扩大后，公司将注重规模效益与质量控制并行，在生产规模扩大的同时严格执行质量控制制度。同时，公司将完善的售后服务作为公司参与市场竞争的一个重要条件，通过提升服务质量，建立公司的品牌形象。

## 二、 经营中可能产生的不利因素及对策

### 1、 新产品开发风险

由于新药产品开发从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多、投入大，新药研发风险较大。根据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前基础工作、新药临床研究审批、新药生产审批等阶段，如果最终结果未能通过新药审批，则可能导致新药研发失败，进而影响到公司前期投入的回收和经济效益的实现。另外，如果公司新药不能很好适应不断变化的市场需求，或者开发的新药未能很快市场接受，将加大公司的运营成本，对公司的盈利水平和未来发展产生一定影响。

#### 应对措施：

公司将制定严格的研发计划，建立持续监督机制，并时刻关注着政策和市场的变化，以防范可能出现的风险。同时，公司实行的多项目同时研发的战略，因此不会因为某一项目的研发失败而影响到公司的可持续经营。

### 2、 资金不足的风险

公司前期投入的资金主要用于厂房的建设以及新药的研发，公司本阶段的主要资金缺口为启动生产所需采购原料的资金以及进行后续研发的研发资金。虽然截至 2013 年 10 月 31 日公司账面资金约 1033 万元，仍然较为充裕，但在未来持续经营的过程中，仍然面临着市场开拓不利、产品研发不理想等情况导致资金紧张的风险。

#### 应对措施：

在未来经营的过程中，公司将会根据实际的情况，通过股权融资、债券融资等多种方式确保公司资金的充裕。同时，随着功能性食品地不断推广，公司将会获得不断增长的经营收入支持。

### 3、 市场开发的风险

公司目前已基本完成了生产场地的建设，并于 2014 年 1 月开始生产新的产品——银杏茶芬多肽粉。多肽粉属于功能性食品，而公司前期经营的检测试剂主要属于医疗器械行业，两者的市场状况、营销模式存在一定差异。虽然本公司已经建立了行之有效的营销模式，公司也必然将加大市场开拓力度，但公司面临在功能性食品这一新领域进行市场开发的情况，市场开拓效果本身也可能存在一定的滞后性或不确定性，可能导致公司产品销售不畅，影响公司整体经营业绩的风险。

应对措施：

公司将加强销售团队的建立，，依靠渠道销售的方式，迅速拓展市场。同时利用企业固有的品牌，走品牌发展战略，培养一批发展良好的客户建立良好的社会关系网，抓住公司产品特点，寻找公司产品的卖点，使公司快速发展，占领市场份额。公司有信心经过以上举措提升公司的整体实力和运营水平，满足企业业绩增长的同时，亦提高公司的整体形象。

### 4、 业务扩张的管理风险

近几年公司主要专注于新药的研发，目前已经初具成效。随着公司生产厂房的建成和功能性食品的投产，以及总资产和净资产的增加，公司未来将面临着业务范围的扩张和经营规模的扩大。公司管理将从研发管理转向生产和营销管理，对管理水平的要求将越来越高。公司一方面需要提高现有管理层的管理水平，面临管理层能力不足以应对更复杂的经营状况的风险，另一方面需要为扩大的经营规模配备相应的生产、管理、营销、技术等方面的人才，面临人才不足的风险。虽然本公司的管理层在企业管理方面已经积累了一定的经验，但是如果不能及时适应公司业务发展的需要，将直接影响公司的发展速度。

应对措施：

公司将优化组织结构，提高效率。公司在保持现有组织机构基本框架不变的前提下，对现有机构和业务进行优化重组，形成科学的组织机构。在法人治理结

构、关联交易决策、保护投资者利益、内控制度建设、激励与约束机制等方面进行制度安排，以提高公司的管理水平。继续引进高水平的管理人才，运用现代化管理手段，不断提高管理水平。优化公司内部管理机制，实施财务预算管理和绩效管理，将管理与绩效考核相结合。强化公司年度经营目标意识，推行公司年度任务工作分解管理办法，将经营指标纳入部门管理目标，分解落实到季、月、周的业务工作中，结合各部门业务实际情况，完善日常管理 workflows，建立规范化管理机制。

## 5、 技术人员流失的风险

公司拥有强大的研发团队，研发团队的成员均在该领域拥有多年的经验和专业的技术。公司的新产品主要依赖于这些核心技术人员进行持续地研发，随着企业和地区间人才竞争的日趋激烈，人才流动的可能性不断增加。针对这一风险，本公司采取了一下措施：在收益分配、职务提升等激励机制方面向科技人员倾斜，提高全体科技人员的工作积极性，激励公司科技人员不断开发新技术、新产品；加强与科研机构 and 国内外同行的交流。但仍存在公司的重要技术被窃取或公司核心技术人员的流动带来技术失密，致使生产经营受到影响。

应对措施：

公司建立了良好的企业文化，也投入了很大的精力在员工服务和福利上，为员工工作提供了良好的环境，因此员工整体忠诚度较高。在本次挂牌后，公司还考虑将增发一部分股权，以合理的价格转让给核心员工，让公司的利益和员工的利益联系得更加紧密，进一步增强了公司员工的稳定性。

## 6、 环保风险

本公司产品的生产过程中会产生废水、粉尘等污染性排放物，如果处理不当会污染环境，给周边居民的生活造成影响。虽然本公司已严格按照有关环保法规及相应标准对生产场地进行了规划建设，并取得了环保局的批复，使“三废”的排放达到了环保规定的标准，但随着居民生活水平的提高及社会对环境保护意识的不断增强，国家及地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准，造

成公司需要支付更高的环保成本。

应对措施：

公司将严格地按照国家的环保标准对生产过程中产生地废水、粉尘等污染物进行处理，并积极地与当地的环保监管部门进行沟通，确保公司环保方面的合法合规性，同时不断地员工的环保培训，提升整个公司的环保意识。

## 7、 客户高度集中的风险

2011年、2012年、2013年1-10月公司前五大客户分别占当年销售总额的比例为99.24%、98.53%、92.77%。公司成立之初即将自身定位于研发型企业，因此发展初期主要任务是进行研发，整体业务量较小，对应的客户也较少，因此客户的集中度较高。未来随着公司的经营发展，新产品的逐步推出，客户集中度较高的情况将会逐渐减少。

应对措施：

随着公司地不断经营发展，公司供应商、客户高度集中的现象将会逐渐降低。一方面公司将会建立起完善的供应商考核制度，增加供应商的数量，以保证公司的采购成本的合理性。另一方面，公司将会加强销售团队的建设，加强对周边市场的拓展，随着公司市场拓展力度的加大，客户的集中度将会迅速降低。

## 8、 无形资产减值的风险

2010年6月4日公司设立时注册资本6,500万元，其中公司实际控制人王飞与其控制的企业天津伯克生物科技有限公司共同以抗尘肺I类新药-盐酸替络欧专有技术进行出资，该专有技术根据天津盛华资产评估事务所有限公司出具津华天盛评报字（2010）第33号的资产评估报告，评估值为9,801.93万元，其中4,500万元作为注册资本，其余计入资本公积。该次出资中，王飞和天津伯克各分别认缴2,275万元和2,225万元。公司设立时无形资产出资占总出资额比例为69.23%。

2012年由于外部市场环境发生变化，公司委托上海任一资产评估有限公司对上述技术截至2012年12月31日的价值进行了重新评估，根据沪任一评报字

(2013)第 1037 号评估报告, 上述技术截至 2012 年 12 月 31 日的评估价值为 4,815.90 万元, 公司据此对无形资产账面价值计提了减值准备。造成该减值的主要原因是随着社会的发展, 目标市场的市场情况发生了变化, 企业预计未来的市场容量有所变化, 出于谨慎性考虑, 对该无形资产计提了减值。但由于市场发展以及技术进步的不确定性, 该无形资产未来有仍然存在发生减值的可能。

**应对措施:**

公司将严格按照会计准则的要求, 实时关注该无形资产的状况, 定期进行减值测试, 一旦发生减值, 将及时计提。

同时, 公司控股股东王飞出具承诺若由于市场环境变化等原因, 本人所出资的无形资产发生了减值且累计减值的金额达到了出资金额的 30%, 本人承诺以现金或资产置换的方式补足无形资产净值和原无形资产作价出资额之间的差额。

## 第九章 公司内部控制情况

### 一、 公司内部控制制度建立及运行情况

#### （一） 股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

##### 1、 关于股东大会、董事会、监事会制度的建立情况

2013年11月17日,股份公司全体发起人依法召开股份公司创立大会暨2013年第一次股东大会。依据《公司法》的相关规定,创立大会通过了股份公司的《公司章程》,选举产生了股份公司第一届董事会及监事会成员,监事会成员中职工监事两名由职工大会选举产生。

2013年11月17日,股份公司召开第一届监事会第一次会议,选举产生了股份公司监事会主席。

2013年11月17日,股份公司召开第一届董事会第一次会议:(1)选举产生了股份公司董事长;(2)聘任公司总经理、财务总监和董事会秘书。

2013年11月23日,股份公司召开第一届董事会第二次会议,审议通过了《总经理工作细则》、《内部控制制度》、《董事会议事规则》等议案,召开第一届监事会第二次会议,审议通过了《监事会议事规则》议案。

2013年12月8日,公司召开2013年第二次临时股东大会,通过了关于公司在上海股权托管中心挂牌的议案,并通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》等议案。

至此,股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定,建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度。



## 2、 股东大会、董事会、监事会制度运行情况

股份公司自成立以来，基本能够依照《公司法》及《公司章程》、“三会”议事规则、关联交易决策制度等公司规章制度的要求规范运行。不足之处在于由于公司管理层程序意识不强，公司设立时间较短，相关股东会、董事会虽然依照规定时间及时通知各股东，但程序意识有待加强。在日后管理中公司管理层将更加注重“三会”的规范运作意识及公司制度执行的有效性。

在实际运行过程中，股份公司自创立大会召开之日起至本股份转让说明书签署之日，共组织召开了2次临时股东大会、2次董事会会议及2次监事会会议，会议的召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

### （二） 日常经营管理制度的建设及执行情况

公司为了规范运行建立了一系列日常经营管理的相关制度，如人事行政管理、财务管理制度、研发管理制度、销售管理制度、质量控制管理制度等。通过这些相关制度的建设公司希望能够促进管理人员和公司员工的规范化工作意识，在制度的执行过程中公司上下能够较好的遵守现有的相关制度，保持企业的规范运行。因为股份制公司成立时间较短，企业正处于高速的发展中，公司的制度建设与企业发展的实际需要存在一定矛盾，制度建设存在明显的滞后，公司管理层也通过加强管理工作在保持公司业务状况良好的前提下，努力不断建设和完善公司的相关制度建设，加强公司内部审计、风险控制、财务预算与决算等相关规章制度的建设工作。

### （三） 公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

#### 1、 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

截至本股份转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人

占用的情况。公司控股股东、实际控制人王飞先生虽然有受其控制的其他企业，但是上述其他企业并未占用公司资金。

## 2、为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

截至本股份转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人担保的情况。公司也不存在向控股股东及实际控制人王飞控制的其他企业提供担保的情况。

### （四）公司管理层对公司规范治理情况的改进和完善措施

有限公司时期，公司管理层能够按照《公司法》、有限公司章程的相关规定，在增加注册资本、股权转让、整体变更等事项上认真召开股东会，形成相关决议。但“三会”的执行也存在一定的不足，例如：有限公司阶段“三会”决议存在记录届次不清、会议通知未有书面记录的瑕疵；有限公司时期，由于公司规模较小虽然设立了监事会，但是监事对公司的财务状况及董事、高级管理人员所起的监督作用较小。

同时，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》等相关规定履行职务、勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

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

### （一）公司对外担保决策和执行情况

公司最近两年一期无对外担保情况。

### （二）公司重大投资决策和执行情况

公司最近两年一期内有一项重大投资发生，该投资是投资设立千人计划创新

药物与食品安全研究院扬州有限公司，该投资的决策和执行均已履行了公司内部的规定。2012年4月30日，公司全体股东召开股东会会议，一致同意公司出资设立千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司。千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司成立于2012年5月4日，注册资本2,000万元，法定代表人王飞，公司出资1,500万元，注册地为扬州市开发西路217号。经营范围生物及化学药品、诊断试剂、食品安全检测试剂、生物保健食品研发及相关技术的咨询服务，公共技术平台的管理、维护，目前主营业务为：诊断试剂、食品安全检测试剂的技术研发。上述重大投资已于2012年4月30日通过股东会决议，与相关方签订合同，并且已经妥善履行

扬州星斗视频科技有限公司，原名扬州市圣尔诺暖通设备有限公司，成立于2009年5月8日，注册资本3万元，注册地扬州市邗江区开发西路217号，经营范围：智能视频软件、芯片、集成系统、商用科学软件、药物设计软件及临床服务软件的研究、设计、开发、销售和咨询、外包服务。2013年10月31日，公司董事会、股东会作出决议，全体股东、全体董事一致同意出于对公司主营业务集中、回笼资金的考虑决定将所持有的星斗视频50%股权转让给扬州泰达生物科技有限公司。由于星斗视频属于项目公司，然而实际中项目并未开展，出于集中主营业务公司将星斗视频进行转让，采用平价转让方式，每一元出资作价一元，并于当日完成了工商变更登记。截止至调查日，公司不再持有扬州星斗视频科技有限公司的股份。

### （三） 公司委托理财决策和执行情况

公司最近两年一期无委托理财情况。

### （四） 公司关联交易决策和执行情况

公司报告期内存在与关联方进行交易的行为，详情请参见本股份转让说明书“第十章 公司财务会计信息”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二） 重大关联方关联交易情况”。

公司发生的关联交易主要分为三部分，一部分是公司重组过程中为了完成商

业机密的转移而向关联公司购买非专利技术。公司管理层在签订非专利技术合同之前经过了反复地讨论协商，同时聘请了专业的评估机构对技术进行价值评估，在评估价值的基础上商定了转让价格并签订了书面合同并已经实际交付了与该技术相关的全部技术材料。一部分是公司正常经营向实际控制人租赁车辆使用，公司向实际控制人支付了租赁对价同时实际占有使用了上述车辆。另一部分是公司在有限公司阶段与关联方的资金拆借，所发生的数笔资金拆借虽然未通过董事会作出决议但是均已得到清理，双方的债权债务关系均已经消灭。公司在整体变更为股份有限公司以后已经设置了《关联方交易管理办法》，未来将严格依照上述办法和相关法律法规的规定进行关联交易的决策。

关联方已出具关于规范关联交易的承诺和声明：

1、承诺人现在和将来均不利用自身之地位及/或影响，谋求股份公司在业务合作等方面给予承诺人或承诺人控制的其他公司优于市场第三方的权利；

2、承诺人现在和将来均不利用自身之地位及/或影响，谋求承诺人或承诺人控制的其他公司与股份公司达成交易的优先权利；

3、承诺人或承诺人控制的其他公司现在和将来均不以低于市场价格的条件与股份公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害股份公司利益的行为；

4、承诺人现在和将来在股份公司审议涉及股份公司的关联交易时均切实遵守法律法规和《江苏伯克生物医药股份有限公司章程》和《关联交易管理办法》对关联交易回避制度的规定。

### 三、 同业竞争情况

#### （一） 同业竞争情况

王飞为公司的实际控制人，其对外投资的企业中，江苏伯克投资管理有限公司是公司实际控制人王飞先生出于未来对公司员工进行股权激励而设立的一家公司，目前的经营范围与挂牌公司不存在重合部分，实际当中也未发生过生产销售活动。

天津伯克生物科技有限公司及其下属控股子公司天津百鸥瑞达生物科技有限公司实际经营的业务及经营范围与江苏伯克存在重合。由于公司战略重心进行调整，天津伯克及其子公司已不再对外承接业务，在现有的业务完成后将彻底关闭。2013年10月28日天津伯克召开股东会会议，与会股东一致同意：1、考虑到目前公司的经营状况，为了维护全体股东、员工、债权人及其他利益相关者的合法权益，全体股东一致同意解散公司，并授权王飞先生全权办理相关解散及注销公司工商登记事宜。2、考虑到目前公司正在承接国家科研项目，为避免诉讼争议决定在公司正在开展的业务结束后再向工商部门办理注销登记手续。2013年10月30日天津百鸥瑞达召开股东会会议，与会股东一致同意：1、考虑到目前公司的经营状况，为了维护全体股东、员工、债权人及其他利益相关者的合法权益，全体股东一致同意解散公司，并授权王飞先生全权办理相关解散及注销公司工商登记事宜。2、考虑到目前公司尚有部分业务为处理完毕，本着保障客户合法利益、避免诉讼争议的考虑，决定在公司正在开展的业务结束后再向工商部门办理注销登记手续。天津伯克控股股东及公司实际控制人也在2013年12月7日出具了承诺，表示：本人作为天津伯克生物科技有限公司（以下简称“公司”）实际控制人，已按照法律程序将公司的相关资产通过资产重组的方式注入江苏伯克生物医药有限公司。考虑到公司尚需处理相关后续事宜，不能立即办理注销登记手续，本人在此郑重承诺：将于本承诺出具之日起3个月内尽快办理与公司相关的未结事项，包括将公司的子公司天津百鸥瑞达生物科技有限公司（以下简称“百鸥瑞达”）尽快注销或股权转让，并择机办理天津伯克生物科技有限公司注销登记手续。截止至本说明书出具之日，天津伯克的后续收尾工作正在有序进行当中，待事项处理完毕以后即可办理工商注销手续，天津百鸥瑞达已在办理股权转让程序。

与此同时，实际控制人王飞已出具《避免同业竞争承诺函》，以避免其他可能存在的同业竞争情况。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

承诺人承诺目前为止没有从事与股份公司构成同业竞争关系的行为。承诺人保证并承诺，承诺人以直接或间接方式投资设立的全资、控股、参股子公司、合营或联营企业，或虽未有投资但享有控制权的企业目前不存在、将来亦不会从事与股份公司构成同业竞争关系的生产经营业务，不生产、开发任何对股份公司产品及拟开发的产品构成直接竞争的类同产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、新产品、新技术构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避免对股份公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。

自承诺签署之日起，如股份公司进一步拓展其业务范围，则承诺人及承诺人此后控制的其它企业将不与股份公司拓展后的业务相竞争；若与股份公司拓展后的业务产生竞争，受承诺人控制的其它企业将通过以下方式避免同业竞争：

- （1）停止生产和经营存在竞争的业务；
- （2）将存在竞争的业务纳入到股份公司；
- （3）将存在竞争的业务转让给无关联关系的第三方。

自本承诺签署之日起，若承诺人或承诺人此后控制的其他企业获得的商业机会与股份公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人在知悉该等商业机会后将立即通知股份公司；若股份公司拟争取该等商业机会，承诺人将给予充分的协助，以确保股份公司及其全体股东利益不会因与承诺人及承诺人此后控制的其他企业同业竞争而受到损害。

如承诺被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。

承诺人确认本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

本承诺自承诺人签章之日起生效，在股份公司申请挂牌交易后仍然有效，直至承诺人将所持有的股份公司股份全部依法转让完毕且承诺人同股份公司无任何关联关系起满两年之日终止。

#### 四、 公司存在的违法违规及受处罚情况

公司最近两年一期不存在重大违法违规行为及因违法违规而被行政机关处罚的情况。公司最近两年一期均按照法律法规缴纳社会保险未出现被社保部门处罚的情况发生。

#### 五、 管理层的诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺。

## 第十章 公司财务会计信息

### 一、最近两年一期的主要财务状况

#### (一) 最近两年一期的审计意见

公司 2011 年度、2012 年度及 2013 年 1-10 月的合并及母公司的财务会计报告已经上海旭升会计师事务所(普通合伙)审计,并出具了编号为旭升会审[2013]第 501 号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 最近两年一期财务报表

##### 1、 公司财务报表编制基础

公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其解释。本股份转让说明书披露的最近两年一期财务报表系按新的会计准则编制。

##### 2、 公司合并报表范围确定原则、最近两年一期合并财务报表范围

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来也已抵销。

本公司 2011 年度、2012 年度及 2013 年 1-10 月纳入合并范围的子公司为千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司和北京百奥宜康生物科技有限公司。

##### 3、 经审计的最近两年一期财务报表



## 合并资产负债表

单位：元

资产	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	10,337,133.74	477,367.93	114,699.87
交易性金融资产	-	13,178,567.23	605,040.00
应收账款	1,490,036.10	427,326.15	1,698,201.00
预付款项	6,103,176.00	812,263.96	759,400.70
其他应收款	528,716.00	5,293,262.72	12,728,336.06
存货	368,028.74	477,866.04	-
<b>流动资产合计</b>	<b>18,827,090.58</b>	<b>20,666,654.03</b>	<b>15,905,677.63</b>
非流动资产：			
长期股权投资		1,410,560.58	1,442,598.68
固定资产	2,939,501.20	2,579,601.89	756,110.48
在建工程	27,212,491.85	11,179,705.68	36,000.00
无形资产	66,274,107.37	53,932,094.89	82,499,577.50
长期待摊费用	237,352.07	-	-
递延所得税资产	1,067,025.32	613,953.19	368,119.49
<b>非流动资产合计</b>	<b>97,730,477.81</b>	<b>69,715,916.23</b>	<b>85,102,406.15</b>
<b>资产总计</b>	<b>116,557,568.39</b>	<b>90,382,570.26</b>	<b>101,008,083.78</b>

## 合并资产负债表（续）

单位：元

负债及所有者权益 (或股东权益)	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债:			
应付账款	596,619.33	171,753.97	20,486.00
预收款项	1,000.00	-	-
应付职工薪酬	183,415.18	137,192.22	116,356.91
应交税费	-893,491.05	-186,367.81	-51,533.11
应付利息	82,898.63	-	-
其他应付款	48,000.00	9,133,503.15	6,732,750.50
<b>流动负债合计</b>	<b>18,442.09</b>	<b>9,256,081.53</b>	<b>6,818,060.30</b>
非流动负债:			
长期借款	10,000,000.00	-	-
递延所得税负债	-	37,141.81	1,260.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>37,141.81</b>	<b>1,260.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>10,018,442.09</b>	<b>9,293,223.34</b>	<b>6,819,320.30</b>
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(股本)	92,590,000.00	68,600,000.00	59,000,000.00
资本公积	57,419,300.00	57,419,300.00	53,019,300.00
减:库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-45,425,774.00	-46,891,821.36	-17,830,536.52
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>104,583,526.00</b>	<b>79,127,478.64</b>	<b>94,188,763.48</b>
少数股东权益	1,955,600.30	1,961,868.28	-
<b>所有者权益合计</b>	<b>106,539,126.30</b>	<b>81,089,346.92</b>	<b>94,188,763.48</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>116,557,568.39</b>	<b>90,382,570.26</b>	<b>101,008,083.78</b>

## 合并利润表

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
一、营业收入	2,139,792.42	2,054,183.94	2,805,947.62
二、营业总成本	9,299,612.12	38,003,130.85	14,555,049.20
其中：营业成本	1,035,469.89	1,036,012.33	2,617,550.50
营业税金及附加	-	36.35	103.90
销售费用	17,753.30	79,616.40	86,001.12
管理费用	8,236,648.22	12,569,772.35	11,651,796.02
财务费用	-9,327.34	-706.02	-94,819.75
资产减值损失	19,068.05	24,318,399.44	294,417.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	325,985.14	781,011.09	5,239.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	89,439.42	-32,038.10	-51,536.51
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,833,834.56	-35,167,935.82	-11,743,862.06
加：营业外收入	7,810,000.00	5,858,567.37	150,000.00
减：营业外支出	6,600.00	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	969,565.44	-29,309,368.45	-11,593,862.06
减：所得税费用	-490,213.94	-209,951.89	-349,860.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,459,779.38	-29,099,416.56	-11,244,001.30
归属于母公司所有者的净利润	1,466,047.36	-29,061,284.84	-11,244,001.30
少数股东损益	-6,267.98	-38,131.72	-
六、每股收益：			
七、其他综合收益	-	-	-
八、综合收益总额	1,459,779.38	-29,099,416.56	-11,244,001.30
归属于母公司所有者的综合收益	1,466,047.36	-29,061,284.84	-11,244,001.30
归属于少数股东的综合收益	-6,267.98	-38,131.72	-

## 合并现金流量表

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,280,799.00	3,606,252.58	1,495,378.73
收到其他与经营活动有关的现金	12,630,214.54	16,084,133.60	5,735,237.07
经营活动现金流入小计	13,911,013.54	19,690,386.18	7,230,615.80
购买商品、接受劳务支付的现金	227,302.23	848,339.66	3,356,465.20
支付给职工以及为职工支付的现金	2,113,091.06	1,694,385.44	1,184,440.48
支付的各项税费	76,956.80	56,175.44	7263.40
支付其他与经营活动有关的现金	10,039,261.33	2,166,799.15	11,626,422.39
经营活动现金流出小计	12,456,611.42	4,765,699.69	16,174,591.47
经营活动产生的现金流量净额	1,454,402.12	14,924,686.49	-8,943,975.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	33,200,000.00	14,550,000.00	20,500,000.00
取得投资收益收到的现金	385,112.95	669,521.96	51,736.03
投资活动现金流入小计	33,585,112.95	15,219,521.96	20,551,736.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,499,749.26	18,801,540.39	620,132.37
投资支付的现金	18,670,000.00	26,980,000.00	11,300,000.00
投资活动现金流出小计	59,169,749.26	45,781,540.39	11,920,132.37
投资活动产生的现金流量净额	-25,584,636.31	-30,562,018.43	8,631,603.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	23,990,000.00	16,000,000.00	-
取得借款收到的现金	10,000,000.00	-	-
筹资活动现金流入小计	33,990,000.00	16,000,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	33,990,000.00	16,000,000.00	-
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>9,859,765.81</b>	<b>362,668.06</b>	<b>-312,372.01</b>
期初现金及现金等价物余额	477,367.93	114,699.87	427,071.88
期末现金及现金等价物余额	10,337,133.74	477,367.93	114,699.87

## 合并现金流量表（补充资料）

单位：元

补充资料	2013年1-10月	2012年度	2011年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润	1,459,779.38	-29,099,416.56	-11,244,001.30
加：资产减值准备	19,068.05	24,318,399.44	294,417.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	526,103.78	215,079.30	93,360.62
无形资产摊销	5,657,987.52	9,840,675.61	9,801,930.00
长期待摊费用摊销	57,291.88		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-		-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-		-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-		-
财务费用（收益以“－”号填列）	-		-
投资损失（收益以“－”号填列）	-325,985.14	-781,011.09	-5,239.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-453,072.13	-245,833.70	-351,120.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-37,141.81	35,881.81	1,260.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	109,837.30	-477,866.04	-
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,766,071.36	9,148,326.79	-13,473,047.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,325,538.07	1,970,450.93	5,938,465.84
其他	-		-
经营活动产生的现金流量净额	1,454,402.12	14,924,686.49	-8,943,975.67

<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额	10,337,133.74	477,367.93	114,699.87
减：现金的期初余额	477,367.93	114,699.87	427,071.88
加：现金等价物的期末余额	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	9,859,765.81	362,668.06	-312,372.01

## 2013年1-10月合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2013年1-10月					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	68,600,000.00	57,419,300.00	-	-		1,961,868.28	81,089,346.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	68,600,000.00	57,419,300.00	-	-	-46,891,821.36	1,961,868.28	81,089,346.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,990,000.00	-	-	-			25,449,779.38
（一）净利润	-	-	-	-			1,459,779.38
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入资本	23,990,000.00	-	-	-	-	-	23,990,000.00
1、所有者本期投入资本	23,990,000.00	-	-	-	-	-	23,990,000.00
（四）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-
（五）本年利润分配	-	-	-	-	-	-	-
（六）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	92,590,000.00	57,419,300.00	-	-			106,539,126.30

2012年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2012年度					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	专项 储备	盈余 公积	未分配利润		
一、上年年末余额	59,000,000.00	53,019,300.00	-	-	-17,830,536.52	-	94,188,763.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	59,000,000.00	53,019,300.00	-	-	-17,830,536.52	-	94,188,763.48
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）	9,600,000.00	4,400,000.00	-	-	-29,061,284.84	1,961,868.28	-13,099,416.56
（一）净利润	-	-	-	-	-29,061,284.84	1,961,868.28	-29,099,416.56
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入资本	9,600,000.00	4,400,000.00	-	-	-	2,000,000.00	16,000,000.00
1、所有者本期投入资本	9,600,000.00	4,400,000.00	-	-	-	2,000,000.00	16,000,000.00
（四）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-
（五）本年利润分配	-	-	-	-	-	-	-
（六）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	68,600,000.00	57,419,300.00	-	-	-46,891,821.36	1,961,868.28	81,089,346.92



## 2011年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	59,000,000.00	53,019,300.00	-	-	-6,586,535.22	-	105,432,764.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	59,000,000.00	53,019,300.00	-	-	-6,586,535.22	-	105,432,764.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-11,244,001.30	-	-11,244,001.30
（一）净利润	-	-	-	-	-11,244,001.30	-	-11,244,001.30
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者本期投入资本	-	-	-	-	-	-	-
（四）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-
（五）本年利润分配	-	-	-	-	-	-	-
（六）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	59,000,000.00	53,019,300.00	-	-	-17,830,536.52	-	94,188,763.48

## 母公司资产负债表

单位：元

资产	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	3,210,718.01	332,070.94	71,428.89
交易性金融资产	-	13,178,567.23	605,040.00
应收票据	-		-
应收账款	1,490,036.10	427,326.15	1,698,201.00
预付款项	6,103,176.00	812,263.96	759,400.70
应收利息	-		-
应收股利	-		-
其他应收款	548,722.70	5,305,878.70	12,695,729.80
存货	368,028.74	477,866.04	-
一年内到期的非流动资产	-		-
其他流动资产	-		-
<b>流动资产合计</b>	<b>11,720,681.55</b>	<b>20,533,973.02</b>	<b>15,829,800.39</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产	-		-
持有至到期投资	-		-
长期应收款	-		-
长期股权投资	9,000,000.00	10,410,560.58	2,442,598.68
投资性房地产	-		-
固定资产	2,927,357.62	2,556,939.27	738,701.86
在建工程	27,212,491.85	11,179,705.68	36,000.00
无形资产	66,274,107.37	53,932,094.89	82,499,577.50
开发支出	-		-
长期待摊费用	237,352.07	-	-
递延所得税资产	1,067,025.32	613,953.19	368,119.49
其他非流动资产	-		-
<b>非流动资产合计</b>	<b>106,718,334.23</b>	<b>78,693,253.61</b>	<b>86,084,997.53</b>
<b>资产总计</b>	<b>118,439,015.78</b>	<b>99,227,226.63</b>	<b>101,914,797.92</b>

## 母公司资产负债表（续）

单位：元

负债及所有者权益 (或股东权益)	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	-		-
交易性金融负债	-		-
应付账款	539,102.01	114,236.65	20,486.00
预收款项	1,000.00	-	-
应付职工薪酬	183,415.18	137,192.22	101,856.91
应交税费	-893,491.05	-186,367.81	-51,590.78
应付利息	82,898.63	-	-
应付股利	-		-
其他应付款	2,748,000.00	18,833,503.15	7,030,963.94
一年内到期的非流动负债	-		-
其他流动负债	-		-
<b>流动负债合计</b>	<b>2,660,924.77</b>	<b>18,898,564.21</b>	<b>7,101,716.07</b>
非流动负债：			
长期借款	10,000,000.00	-	-
递延所得税负债	-	37,141.81	1,260.00
其他非流动负债	-		-
<b>非流动负债合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>37,141.81</b>	<b>1,260.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>12,660,924.77</b>	<b>18,935,706.02</b>	<b>7,102,976.07</b>
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(股本)	92,590,000.00	68,600,000.00	59,000,000.00
资本公积	57,419,300.00	57,419,300.00	53,019,300.00
盈余公积	-		-
未分配利润	-44,231,208.99	-45,727,779.39	-17,207,478.15
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>105,778,091.01</b>	<b>80,291,520.61</b>	<b>94,811,821.85</b>
少数股东权益	-		-
<b>所有者权益合计</b>	<b>105,778,091.01</b>	<b>80,291,520.61</b>	<b>94,811,821.85</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>118,439,015.78</b>	<b>99,227,226.63</b>	<b>101,914,797.92</b>

## 母公司利润表

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
一、营业收入	2,139,792.42	2,044,086.86	2,795,170.93
二、营业总成本	9,242,180.57	37,373,918.45	14,123,627.46
其中：营业成本	1,035,469.89	1,036,012.33	2,617,550.50
营业税金及附加	-	-	71.56
销售费用	17,753.30	26,900.00	25,800.30
管理费用	8,179,842.16	11,994,466.47	11,281,290.07
财务费用	-9,952.83	-1,859.79	-95,502.38
资产减值损失	19,068.05	24,318,399.44	294,417.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	325,344.61	781,011.09	5,239.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	89,439.42	-32,038.10	-51,536.51
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,777,043.54	-34,548,820.50	-11,323,217.01
加：营业外收入	7,790,000.00	5,818,567.37	150,000.00
减：营业外支出	6,600.00	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,006,356.46	-28,730,253.13	-11,173,217.01
减：所得税费用	-490,213.94	-209,951.89	-349,860.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,496,570.40	-28,520,301.24	-10,823,356.25
六、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-
七、其他综合收益	-	-	-
八、综合收益总额	1,496,570.40	-28,520,301.24	-10,823,356.25

### 母公司现金流量表

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,280,799.00	3,594,439.00	1,482,770.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	12,602,544.31	25,743,257.97	5,904,688.40
经营活动现金流入小计	13,883,343.31	29,337,696.97	7,387,458.40
购买商品、接受劳务支付的现金	227,302.23	905,856.98	3,356,465.20
支付给职工以及为职工支付的现金	2,113,091.06	1,441,455.17	978,911.13
支付的各项税费	76,956.80	51,118.85	4,076.56
支付其他与经营活动有关的现金	16,992,069.31	2,132,605.49	11,733,862.00
经营活动现金流出小计	19,409,419.40	4,531,036.49	16,073,314.89
经营活动产生的现金流量净额	-5,526,076.09	24,806,660.48	-8,685,856.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	33,200,000.00	14,550,000.00	20,500,000.00
取得投资收益收到的现金	384,472.42	669,521.96	51,736.03
投资活动现金流入小计	33,584,472.42	15,219,521.96	20,551,736.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,499,749.26	18,785,540.39	617,032.37
投资支付的现金	18,670,000.00	34,980,000.00	11,300,000.00
投资活动现金流出小计	59,169,749.26	53,765,540.39	11,917,032.37
投资活动产生的现金流量净额	-25,585,276.84	-38,546,018.43	8,634,703.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	23,990,000.00	14,000,000.00	-
取得借款收到的现金	10,000,000.00	-	-
筹资活动现金流入小计	33,990,000.00	14,000,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	33,990,000.00	14,000,000.00	-
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	-		-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	2,878,647.07	260,642.05	-51,152.83
期初现金及现金等价物余额	332,070.94	71,428.89	122,581.72
期末现金及现金等价物余额	3,210,718.01	332,070.94	71,428.89

## 母公司现金流量表（补充资料）

单位：元

补充资料	2013年1-10月	2012年度	2011年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润	1,496,570.40	-28,520,301.24	-10,823,356.25
加：资产减值准备	19,068.05	24,318,399.44	294,417.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	515,584.74	204,333.30	84,865.00
无形资产摊销	5,657,987.52	9,840,675.61	9,801,930.00
长期待摊费用摊销	57,291.88	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-	-	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	-	-	-
投资损失（收益以“－”号填列）	-325,344.61	-781,011.09	-5,239.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-453,072.13	-245,833.70	-351,120.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-37,141.81	35,881.81	1,260.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	109,837.30	-477,866.04	-
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,753,680.64	8,828,111.25	-13,647,748.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-16,320,538.07	11,604,271.14	5,959,136.54
其他	-	-	-

经营活动产生的现金流量净额	-5,526,076.09	24,806,660.48	-8,685,856.49
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额	3,210,718.01	332,070.94	71,428.89
减：现金的期初余额	332,070.94	71,428.89	122,581.72
加：现金等价物的期末余额	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,878,647.07	260,642.05	-51,152.83

## 2013年1-10月母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2013年1-10月					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	68,600,000.00	57,419,300.00	-	-	-45,727,779.39	-	80,291,520.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	68,600,000.00	57,419,300.00	-	-	-45,727,779.39	-	80,291,520.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,990,000.00	-	-	-	1,496,570.40	-	25,486,570.40
（一）净利润	-	-	-	-	1,496,570.40	-	1,496,570.40
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入资本	23,990,000.00	-	-	-	-	-	23,990,000.00
1、所有者本期投入资本	23,990,000.00	-	-	-	-	-	23,990,000.00
（四）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-
（五）本年利润分配	-	-	-	-	-	-	-
（六）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	92,590,000.00	57,419,300.00	-	-	-44,231,208.99	-	105,778,091.01



## 2012年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2012年度					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	59,000,000.00	53,019,300.00	-	-	-17,207,478.15	-	94,811,821.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	59,000,000.00	53,019,300.00	-	-	-17,207,478.15	-	94,811,821.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,600,000.00	4,400,000.00	-	-	-28,520,301.24	-	-14,520,301.24
（一）净利润	-	-	-	-	-28,520,301.24	-	-28,520,301.24
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入资本	9,600,000.00	4,400,000.00	-	-	-	-	14,000,000.00
1、所有者本期投入资本	9,600,000.00	4,400,000.00	-	-	-	-	14,000,000.00
（四）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-
（五）本年利润分配	-	-	-	-	-	-	-
（六）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	68,600,000.00	57,419,300.00	-	-	-45,727,779.39	-	80,291,520.61

2011年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2011年度					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	59,000,000.00	53,019,300.00	-	-	-6,384,121.90	-	105,635,178.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	59,000,000.00	53,019,300.00	-	-	-6,384,121.90	-	105,635,178.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-10,823,356.25	-	-10,823,356.25
（一）净利润	-	-	-	-	-10,823,356.25	-	-10,823,356.25
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入资本							
1、所有者本期投入资本							
（四）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-
（五）本年利润分配	-	-	-	-	-	-	-
（六）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	59,000,000.00	53,019,300.00	-	-	-17,207,478.15	-	94,811,821.85

## 二、最近两年一期的主要财务指标

期间财务指标	2013年1-10月	2012年度	2011年度
毛利率(%)	51.61	49.57	6.71
加权平均净资产收益率(%)	1.78	-34.69	-11.27
加权平均净资产收益率(扣除非经常项目)(%)	1.78	-43.19	-11.42
每股收益(元/股)	0.02	-0.42	-0.19
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.02	0.22	-0.15
应收账款周转天数	142.30	196.05	114.67
存货周转天数	122.54	83.03	-
期末财务指标	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
每股净资产(元/股)	1.13	1.15	1.60
公司资产负债率(%)	10.69	19.08	6.97
流动比率	1,020.88	2.23	2.33
速动比率	1,000.92	2.18	2.33

(注：每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额三项指标均以各期股份期末数为基础计算；应收账款周转天数、存货周转天数中的应收账款和存货都是按照期末与期初平均余额为基础计算。)

主要财务指标分析见本股份转让说明书“第十章公司财务会计信息”之“十一、管理层对公司最近两年一期财务状况、经营成果和现金流量的分析”内容。

## 三、报告期利润形成的有关情况

### (一) 营业收入的主要构成、变动趋势及原因

#### 1、公司营业收入构成

报告期内公司主要精力为新药研发，辅以相关业务收入，2011年公司主要收入来源是药品的贸易，2012年公司主要收入来源是检测试剂盒销售以及技术服务咨询。2013年1-10月的销售收入与去年同期相比有所增长。

公司两年一期收入构成情况如下：

单位：元

项目	2013年1-10月		2012年度		2011年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
销售试剂盒收入	1,290,735.84	60.32	827,768.88	40.30		
技术服务收入	849,056.58	39.68	1,226,415.06	59.70		
药品销售收入					2,805,947.62	100.00
营业收入合计	2,139,792.42	100.00	2,054,183.94	100.00	2,805,947.62	100.00

鉴于国内消费市场对食品安全越来越重视，食品安全检测市场逐步增长，自2012年起公司逐渐转型为检测试剂盒的生产商，逐步将试剂盒生产销售作为公司主要的经营业务。因此2013年1-10月与2012年相比试剂盒销售收入占总体收入的比例有所增加。

报告期内，公司主营业务收入前五大情况请参见本说明书“第七章 公司业务和技术情况”之“七、公司前五名主要供应商及客户情况”之“（二）主要客户情况”。2012年，公司发生了业务转型，从药品贸易类企业转向试剂盒生产及提供技术服务，此外由于公司成立时间较短，尚处于客户的开拓期，不断挖掘能为公司带来高效且长久收益的优质客户，因此客户变化较大。由于2012年是公司业务转型期，因此客户数量较多、合作关系较不稳定，前五大客户收入占主营业务收入的比重降至42.40%。2013年1-10月，公司的主营业务模式逐步稳定，公司已与多家客户建立了较为稳定的供货关系，因此前五大客户占主营业务收入比重较高。

## 2、营业收入成本配比分析表

单位：元

项目	2013年1-10月		2012年度		2011年度
	金额	同期增长率(%)	金额	增长率(%)	金额
主营业务收入	2,139,792.42	25.00	2,054,183.94	-26.79	2,805,947.62

主营业务成本	1,035,469.89	19.94	1,036,012.33	-60.42	2,617,550.50
主营业务毛利率 (%)	51.61	-	49.57	-	6.71
-试剂盒销售 (%)	50.26	-	43.36	-	-
-技术服务 (%)	53.66	-	53.76	-	-
-药品销售 (%)	-	-	-	-	6.71
营业利润	-6,833,834.56	-	-35,167,935.82	-	-11,743,862.06
利润总额	969,565.44	-	-29,309,368.45	-	-11,593,862.06
净利润	1,459,779.38	-	-29,099,416.56	-	-11,244,001.30

2011年，公司的主营业务毛利相对较低，这主要是因为公司在2011年属于贸易企业，主营业务为药品的销售，因此具有收入高、毛利低的特点。2012年起，公司发生了业务转型，主营业务转移到试剂盒的销售与技术服务业务上，因此毛利率有大幅提高，且保持较为稳定的增长趋势。2013年1-10月，公司的主营业务毛利率较2012年度有所增长，主要是由于试剂盒产品的毛利率由2012年度的43.36%升至50.26%。2013年，试剂盒产品的生产工艺逐步趋于成熟，通过科学定量与经验总结，生产过程中对原材料和辅料的耗费率已大幅下降，这大大缩减了产品成本。同时，公司于2013年试剂盒销售量有一定幅度的增加。因此，试剂盒产品的主营业务利润有大幅增加。

报告期内，公司的营业利润为负，主要是因为公司承担的无形资产摊销和研发费用所致。报告期内，公司共有3项无形资产，账面原值达到121,600,260.00，每个年度会发生巨额的摊销费，是的营业利润为负数。同时，公司非常重视新产品的研发，研发费用相对较高。

## (二) 主要费用及变动情况

公司最近两年一期主要费用及其变动情况如下：

### 1、 销售费用

单位：元

项目	2013年1-10月		2012年度		2011年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
业务费	-		4,900.00	6.15	-	-
服务费	-		22,000.00	27.63	-	-
差旅费	17,753.30	100.00	52,716.40	66.22	86,001.12	100.00

合计	17,753.30	100.00	79,616.40	100.00	86,001.12	100.00
----	-----------	--------	-----------	--------	-----------	--------

报告期内，公司销售费用占营业收入的比重较小。主要由于公司目前产量有限，尚未建立专业的销售团队大范围开展营销活动，因此销售费用相对较少。

## 2、 管理费用

单位：元

项目	2013年1-10月		2012年度		2011年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
工资	658,528.67	8.00	713,720.00	5.68	1,052,759.56	9.04
研究开发费	544,377.50	6.61	607,619.55	4.83	72,776.38	0.62
社保费	510,916.68	6.20	313,594.04	2.49	177,502.92	1.52
办公费用	236,739.30	2.87	400,816.89	3.19	126,756.83	1.09
汽车费	136,055.61	1.65	39,386.92	0.31	44,412.35	0.38
差旅费	103,836.60	1.26	143,373.09	1.14	56,587.02	0.49
无形资产-非专利技术摊销	5,561,123.50	67.52	9,801,930.00	77.98	9,801,930.00	84.12
无形资产-土地摊销	96,864.02	1.18	38,745.61	0.31	-	-
折旧费	83,931.92	1.02	103,946.30	0.83	75,200.62	0.65
招待费	82,318.20	1.00	98,125.20	0.78	54,288.40	0.47
租金	57,291.88	0.70	77,898.10	0.62	121,088.10	1.04
评估费	51,000.00	0.62	-	-	-	-
福利费	24,648.00	0.30	-	-	800.00	0.01
律师费	23,584.91	0.29	-	-	-	-
通讯费	19,865.24	0.24	1,667.00	0.01	-	-
交通费	18,928.20	0.23	54,419.34	0.43	52,759.88	0.45
培训费	10,620.00	0.13	250.00	0.01	2,499.00	0.02
专利申请费	4,497.00	0.05	-	-	-	-
验资费	2,500.00	0.03	-	-	-	-
地方基金	2,139.80	0.03	2,038.98	0.02	2,800.54	0.02
工会经费	1,515.67	0.02	4,095.23	0.03	1,740.00	0.01
残保金	1,377.00	0.02	1,470.00	0.01	-	-
印花税	1,005.50	0.00	11,602.20	0.09	3,589.10	0.03
土地使用税	-	-	125,430.00	1.00	-	-
交通费	-	-	1,697.80	0.01	2,525.00	0.02
其他	2,983.02	0.03	27,946.10	0.23	1,780.32	0.02

合计	8,236,648.22	100.00	12,569,772.35	100.00	11,651,796.02	100.00
----	--------------	--------	---------------	--------	---------------	--------

报告期内，公司的管理费用主要包括工资费用、无形资产摊销、研发费用以及日常的办公费用。公司的管理费用偏大主要是由于公司在经营期间形成了较多的无形资产，每年无形资产的摊销金额较大，导致了公司的管理费用偏高。2013年1-10月相比去年同期，管理费用有所降低是由于公司的无形资产减值后导致了年摊销额的减少。

### 3、 财务费用

单位：元

项目	2013年1-10月		2012年度		2011年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
利息支出	-	-	-	-	-	-
减：利息收入	16,523.82	229.61	5,808.02	113.84	97,873.13	3,205.40
利息净支出	-16,523.82	-229.61	-5,808.02	-113.84	-97,873.13	-3,205.40
银行手续费	7,196.48	100.00	5,102.00	100.00	3,053.38	100.00
<b>合计</b>	<b>7,196.48</b>	<b>100.00</b>	<b>5,102.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3,053.38</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司的财务费用均为负数，主要是公司的存款利息以及短期投资理财产品获得的收益。2011年度、2012年度及2013年1-10月，公司的财务费用占营业收入的比重极小，对净利润影响不大。

公司最近两年一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
	金额	金额	金额
销售费用	17,753.30	79,616.40	86,001.12
管理费用	8,236,648.22	12,569,772.35	11,651,796.02
财务费用	-9,327.34	-706.02	-94,819.75
营业收入	2,139,792.42	2,054,183.94	2,805,947.62
销售费用与营业收入之比(%)	0.83	3.88	3.06
管理费用与营业收入之比(%)	384.93	611.91	415.25
财务费用与营业收入之比(%)	-0.44	-0.03	-3.38

报告期内，公司发生的销售费用和财务费用较少，因此其占营业收入的比例

均较低。公司管理费用占营业收入的比例较大的原因是由于公司持有的无形资产每年的摊销额较大，远高于公司目前产生的每年的营业收入。2013年1-10月管理费用占营业收入比例相比2012年有所下降的主要原因是公司对无形资产进行了一次减值，导致年摊销额减少，管理费用相应减少，同时公司收入相比去年同期有所增加。

### （三） 非经常性损益情况

非经常性损益明细如下：

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
非流动性资产处置损益	-	-	-
计入当期损益的政府补助	7,810,000.00	5,858,567.37	150,000.00
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	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,600.00	-	-
非经常性损益总额	7,803,400.00	5,858,567.37	150,000.00
减：非经常性损益的所得税影响数	1,950,850.00	1,464,641.84	37,500.00
非经常性损益净额	5,852,550.00	4,393,925.53	112,500.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净额影响数（税后）	3,000.00	6,000.00	
归属于母公司的非经常性损益净额	5,849,550.00	4,387,925.53	112,500.00
归属于母公司的净利润	1,466,047.36	-29,061,284.84	-11,244,001.30
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	-4,383,502.64	-33,449,210.37	-11,244,001.30
非经常性损益占同期归属母公司净利润的比例（%）	399.00	-15.10	-

报告期内，公司的营业外收入主要为政府补助。公司的营业外支出主要为捐赠及罚款，其中罚款为交通罚款。

报告期内，公司非经常性损益中政府补助的数额较大。2013年1-10月，公



司主要获得的政府补助包括绿扬金凤优秀博士项目经费、省侨办创业团队资助和高端人才奖励。其中，高端人才奖励的力度较大，奖励金额为 7,640,000.00 元。这主要是由于公司属于扬州市引进的高科技企业，汇集了一批高层次人才，研发的医药相关产品属于高科技产品，因此得到扬州市政府的大力扶持。

报告期内，公司非经常性损益对净利润的影响较大，2013 年 1-10 月，非经常性损益占同期归属母公司净利润的比例为 399.00%。公司获得的政府补贴主要用于新产品的研发以及厂房的建设。随着公司厂房的建设完工、功能食品、精氨酸布洛芬及其制剂等产品的相继投产，公司的主营业务利润将大幅提高，政府补助占主营业务利润的比例将不断下降。

公司最近两年一期政府补助情况如下：

项目	2013 年 1-10 月	2012 年	2011 年	来源和依据
土地返还款	-	2,559,632.00	-	项目合作协议
社会发展科技攻关	-	-	150,000.00	扬科计[2011]2号 扬财教[2011]14号
工业科技三项经费	-	50,000.00	-	-
“绿扬金凤计划”创业领军人才	-	3,000,000.00	-	证书编号： yzlyjfhj2010CY001
省企业博士集聚计划	-	100,000.00	-	苏组通[2010]62号
科技活动择优资助	-	20,000.00	-	苏人社函 [2011]528号
国侨办创业团队资助	-	38,935.37	-	国侨办证书
六大人才高峰	-	50,000.00	-	-
省侨办创业团队资助	150,000.00	-	-	-
高端人才奖励	7,640,000.00	-	-	扬州高新区关于 人才项目奖励的 说明
绿扬金凤优秀博士项目经费	20,000.00	40,000.00	-	扬州市“绿扬金凤 计划”资助协议书
合计	7,810,000.00	5,858,567.37	150,000.00	

#### (四) 适用税率及主要财政税收优惠政策

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售商品收入	17%
增值税（营改增）	技术服务收入	6%
营业税	技术服务收入	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

#### 四、公司最近两年一期的主要资产情况

##### （一）交易性金融资产

单位：元

账龄	2013年10月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
理财产品	-	-	13,178,567.23	100.00	605,040.00	100.00
合计	-	-	13,178,567.23	100.00	605,040.00	100.00

公司的交易性金融资产均为银行理财产品。截至2013年10月31日，交易性金融资产已全部处置。

##### （二）应收账款

单位：元

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
应收账款净额	1,490,036.10	427,326.15	1,698,201.00
主营业务收入	2,139,792.42	2,054,183.94	2,805,947.62
应收账款净额占营业收入比重（%）	69.63	20.80	60.52
应收账款净额	1,490,036.10	427,326.15	1,698,201.00
总资产	116,557,568.39	90,382,570.26	101,008,083.78
应收账款净额占总资产比重（%）	1.28	0.47	1.68

2012年12月31日，应收账款占营业收入的比重较2011年12月31日有所下滑，主要是因为公司在2012年年末加强了应收账款的催收工作，因此截至2012

年 12 月 31 日，应收账款大部分已收回，应收账款净额较低。2013 年 10 月 31 日占比较 2012 年 12 月 31 日有大幅上升，主要是因为部分应收账款尚未达到付款期。2013 年公司业务模式趋于成熟，与多家企业签订了长期合作协议，目前客户的信用状况较好，应收账款回收不存在重大风险。

报告期末，应收账款占总资产的比重较低，应收账款不会对企业产生重大财务风险。

公司两年一期应收账款账龄情况如下：

单位：元

账龄	2013 年 10 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,357,500.00	85.91	67,875.00	1,289,625.00
1-2 年	222,679.00	14.09	22,267.90	200,411.10
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	1,580,179.00	100.00	90,142.90	1,490,036.10

单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	449,817.00	100.00	22,490.85	427,326.15
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	449,817.00	100.00	22,490.85	427,326.15

单位：元

账龄	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,787,580.00	100.00	89,379.00	1,698,201.00
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	1,787,580.00	100.00	89,379.00	1,698,201.00

公司报告期内按照账龄分析法进行计提坏账准备的比率为：1年以内（含1年）5%，1-2年（含2年）10%，2-3年（含3年）20%，3年以上100%。

截至2013年10月31日，公司无应收持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

截至2013年10月31日应收账款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
国医华科（天津）医疗科技发展有限公司	客户	872,500.00	1年以内	55.22
北京勃然制药有限公司	客户	222,679.00	1-2年	14.09
天津博诚科技有限公司	客户	221,200.00	1年以内	14.00
北京泰乐祺科技有限公司	客户	113,800.00	1年以内	7.20
沭阳县农业委员会	客户	52,600.00	1年以内	3.33
<b>合计</b>		<b>1,482,779.00</b>		<b>93.84</b>

截至2013年10月31日，应收账款中欠款金额前五名单位的金额总计为1,482,779.00元，占应收账款账面余额的93.84%。公司目前仍处于检测试剂盒研发生产销售的初期，产量受到生产规模等因素的限制，加之试剂盒产品与国内同类产品相比效果更优，因此产品供不应求，客户相对较为集中。同时，公司在2013年1-10月与多家客户达成了长期合作意向，因此产品会优先供给这些客户。报告期后，随着公司新厂房的投产、产品产量的提高，公司对重大客户依赖程度将会逐步下降。

### （三） 预付款项

#### 1、 预付账款

单位：元

账龄	2013年10月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,051,371.00	99.15	692,958.96	85.31	759,400.70	100.00
1-2年	51,805.00	0.85	119,305.00	14.09	-	-

2-3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>6,103,176.00</b>	<b>100.00</b>	<b>812,263.96</b>	<b>100.00</b>	<b>759,400.70</b>	<b>100.00</b>

预付账款主要是受让 50 亩土地而预付的土地款、为股交中心挂牌而预付的挂牌中介费以及货款。

截至 2013 年 10 月 31 日，预付账款余额的明细如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	性质
扬州市邗江区财政局	5,580,960.00	1 年以内	土地款
上海时润投资管理有限公司	450,000.00	1 年以内	咨询费
杭州华安生物技术有限公司	32,500.00	1-2 年	货款
天津博诚科技有限公司	16,411.00	1 年以内	货款
扬州中宝制药有限公司	13,000.00	1-2 年	货款
<b>总计</b>	<b>6,092,871.00</b>		

截至 2013 年 10 月 31 日，公司预付账款中无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东个人款项。

## 2、待摊费用

单位：元

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
土地租金	-	34,864.20	17,432.10	17,432.10
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>34,864.20</b>	<b>17,432.10</b>	<b>17,432.10</b>

单位：元

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.10.31
土地租金	17,432.10	-	17,432.10	-
<b>合计</b>	<b>17,432.10</b>	<b>-</b>	<b>17,432.10</b>	<b>-</b>

## （四）其他应收款

报告期内，公司其他应收款情况如下：

单位：元

账龄	2013年10月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
其中：组合1以账龄作为信用风险特征的组合	31,810.00	5.98	3,094.00	28,716.00
<b>组合小计</b>	<b>31,810.00</b>	<b>5.98</b>	<b>3,094.00</b>	<b>28,716.00</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	94.02	-	500,000.00
<b>合计</b>	<b>531,810.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3,094.00</b>	<b>528,716.00</b>

单位：元

账龄	2012年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,800,000.00	71.10	-	3,800,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
其中：组合1以账龄作为信用风险特征的组合	1,032,550.00	19.32	51,678.00	980,872.00
<b>组合小计</b>	<b>1,032,550.00</b>	<b>19.32</b>	<b>51,678.00</b>	<b>980,872.00</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	512,390.72	9.58	-	512,390.72
<b>合计</b>	<b>5,344,940.72</b>	<b>100.00</b>	<b>51,678.00</b>	<b>5,293,262.72</b>

单位：元

账龄	2011年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,800,000.00	68.04	-	8,800,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
其中：组合1以账龄作为信用风险特征的组合	4,100,768.21	31.71	205,038.41	3,895,729.80
<b>组合小计</b>	<b>4,100,768.21</b>	<b>31.71</b>	<b>205,038.41</b>	<b>3,895,729.80</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	32,606.26	0.25	-	32,606.26
<b>合计</b>	<b>12,933,374.47</b>	<b>100.00</b>	<b>205,038.41</b>	<b>12,728,336.06</b>

公司的其他应收款主要为与关联方的资金拆借。

公司两年一期采用账龄法计提的其他应收款账龄情况如下：

单位：元

账龄	2013年10月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内(含1年)	3,760.00	11.82	188.00	3,572.00
1-2年	27,040.00	85.00	2,704.00	24,336.00
2-3年	1,010.00	3.18	202.00	808.00
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>31,810.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3,094.00</b>	<b>28,716.00</b>

单位：元

账龄	2012年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内(含1年)	1,031,540.00	99.90	51,577.00	979,963.00
1-2年	1,010.00	0.10	101.00	909.00
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,032,550.00</b>	<b>100.00</b>	<b>51,678.00</b>	<b>980,872.00</b>

单位：元

账龄	2011年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内(含1年)	4,100,768.21	100.00	205,038.41	3,895,729.80
1-2年	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,100,768.21</b>	<b>100.00</b>	<b>205,038.41</b>	<b>3,895,729.80</b>

公司报告期内按照账龄分析法进行计提坏账准备的比率为：1年以内(含1年)5%，1-2年(含2年)10%，2-3年(含3年)20%，3年以上100%。

截至2013年10月31日，其他应收款中应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
扬州泰达生物科技有限公司	关联方	500,000.00	94.02
合计		500,000.00	94.02

截至 2013 年 10 月 31 日，其他应收款余额的明细情况如下：

单位：元

单位名称	金额	占比(%)	账龄	款项性质
扬州泰达生物科技有限公司	500,000.00	94.02	1-2 年	借款
扬州供电公司	25,000.00	4.70	1-2 年	押金
方勇	2,000.00	0.38	1 年以内	借款
南京雨润公司	2,000.00	0.38	1-2 年	保证金
吉木青	1,200.00	0.22	1 年以内	借款
合计	530,200.00	99.70	—	—

#### (五) 存货

项目	2013. 10. 31		2012. 12. 31		2011. 12. 31	
	账面原值	占比(%)	账面原值	占比(%)	账面原值	占比(%)
原材料	176,044.91	47.83	279,850.26	58.56	-	-
库存商品	164,802.56	44.78	156,181.08	32.68	-	-
周转材料	27,181.27	7.39	41,834.70	8.76	-	-
合计	368,028.74	100.00	477,866.04	100.00	-	-

截至 2012 年 10 月 31 日，公司的存货余额为 368,028.74 元，主要是原材料和库存商品。公司原材料主要为生产检测试剂所需的黄曲霉及克伦霉等；库存商品主要为检测试剂盒。从存货各项目的比例来看，截至 2013 年 10 月 31 日，原材料所占比重为 47.83%，库存商品所占比重为 44.78%，存货比例符合公司实际情况。

#### (六) 长期股权投资（母公司）

截至 2013 年 10 月 31 日，公司对外投资情况如下：



单位：元

被投资单位	投资类型	初始投资成本	账面余额	持股比例	核算方法
扬州星斗视频	子公司	1,500,000.00	8,000,000.00	50.00	权益法
百奥宜康	子公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	成本法
千人计划研究院	子公司	8,000,000.00	-	80.00	成本法

单位：元

长期股权投资	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
千人计划研究院	8,000,000.00	8,000,000.00	-
百奥宜康	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
扬州星斗视频	-	1,410,560.58	1,442,598.68
合计	9,000,000.00	10,410,560.58	2,442,598.68

长期股权投资的变动情况如下：

单位：元

被投资单位	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.10.31
扬州星斗视频	1,410,560.58	-	1,410,560.58	-
百奥宜康	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
千人计划研究院	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
合计	10,410,560.58	-	1,410,560.58	9,000,000.00

单位：元

被投资单位	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.10.31
扬州星斗视频	1,442,598.68	-	-	1,410,560.58
百奥宜康	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
千人计划研究院	-	-	-	8,000,000.00
合计	2,442,598.68	-	-	10,410,560.58

上述公司的基本情况请见本章之“十、控股子公司或纳入合并财务报表的其他企业的基本情况”。

#### 1、千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司

千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司于2012年5月4日，由江苏伯克、扬州泰达生物科技有限公司和王鹏三方共同出资设立。2013年5月4日完成了工商登记。公司注册资本2,000万元，实缴出资1000万元。按照公司实缴出资额即800万元，江苏伯克对千人计划研究院的实缴持股比例为80%。

江苏伯克以其实缴出资额计入长期股权投资，投资成本为 8,000,000.00 万元。公司对该项投资采用成本法核算。

千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司基本情况请参见本股份转让说明书“第五章公司基本情况”之“五、公司组织架构及股权结构”之“(一)公司子公司和参股公司基本情况”。

对千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司以权益法核算的长期股权投资最近两年及一期变动如下：

单位：元

	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>初始投资成本</b>			
期初余额	8,000,000.00	-	-
本期变动	-	8,000,000.00	-
期末余额	8,000,000.00	8,000,000.00	-
<b>减值准备</b>			
期初余额	-	-	-
本期变动	-	-	-
期末余额	-	-	-
<b>账面价值</b>			
期初余额	8,000,000.00	-	-
本期变动	-	8,000,000.00	-
期末余额	8,000,000.00	8,000,000.00	-

千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司最近两年及一期的主要财务数据请参见本股份转让说明书本章之“十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况”。

## 2、北京百奥宜康生物科技有限公司

2010年9月1日，北京百奥宜康生物科技有限公司原股东张波、李惠利、杭晓风将其持有百奥宜康的全部股权，分别为6万元、3.5万元、0.5万元转让给江苏伯克。自此，北京百奥宜康生物科技有限公司成为公司的全资子公司，公司对其采用成本法核算，长期股权投资的投资成本为100,000.00元。

2011年，江苏伯克对百奥宜康进行增资，增资金额为900,000.00元。2011年11月16日，北京中普信华会计师事务所出具了中普验字（2010）053号的验资报告，确认北京百奥宜康增资后注册资本100.00万元。北京市工商行政管理局丰台分局于2010年11月22日核准了此次变更。自此，江苏伯克仍持有北京百奥宜康100.00%的股权，采用成本法计量，投资成本增加至1,000,000.00元。

北京百奥宜康生物科技有限公司基本情况请参见本股份转让说明书“第五章公司基本情况”之“五、公司组织架构及股权结构”之“（一）公司子公司和参股公司基本情况”。

对北京百奥宜康生物科技有限公司以成本法核算的长期股权投资最近两年及一期变动如下：

单位：元

	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>初始投资成本</b>			
期初余额	1,000,000.00	1,000,000.00	900,000.00
本期变动	-	-	100,000.00
期末余额	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
<b>减值准备</b>			
期初余额	-	-	-
本期变动	-	-	-
期末余额	-	-	-
<b>账面价值</b>			
期初余额	1,000,000.00	1,000,000.00	900,000.00
本期变动	-	-	100,000.00
期末余额	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00

连北京百奥宜康生物科技有限公司最近两年及一期的主要财务数据请参见本股份转让说明书本章之“十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况”。

### 3、扬州星斗视频视频科技有限公司

2010年9月7日，扬州星斗视频视频科技有限公司（原名扬州市圣尔诺暖通设备有限公司）原股东李红梅与江苏伯克签订了股权转让协议，协议约定李红

梅将其持有扬州星斗视频 50%的股权转让给江苏伯克，作价一元每股，转让价格为 15,000.00 元。同时，江苏伯克和另一股东邵义汉对扬州星斗视频进行增资，增资后扬州星斗视频注册资本达到 3,000,000.00 元，其中江苏伯克持有扬州星斗视频 50%的股权。2010 年 9 月 10 日，扬州佳诚会计师事务所对扬州星斗视频的注册资本进行了审验，并出具了杨佳验字（2010）第 281 号的验资报告。2013 年 10 月 31 日，江苏省扬州工商行政管理局核准了此次变更。自此，扬州星斗视频视频科技有限公司成为公司的子公司，投资成本为 1,500,000.00 元。公司对该长期股权投资采用权益法核算。

2013 年 10 月 31 日，公司将所持有的 50%的股权转让给扬州泰达生物科技有限公司，每一元出资作价一元，并于当日完成了工商变更登记。截止至本转让说明书之日，公司不再持有扬州星斗视频视频科技有限公司的股份。

扬州星斗视频视频科技有限公司基本情况请参见本股份转让说明书“第五章 公司基本情况”之“五、公司组织架构及股权结构”之“（一）公司子公司和参股公司基本情况”。

对扬州星斗视频视频科技有限公司以权益法核算的长期股权投资最近两年及一期变动如下：

单位：元

	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
<b>初始投资成本</b>			
期初余额	1,410,560.58	1,442,598.68	1,500,000.00
本期变动	-1,410,560.58	-32,038.10	-57,401.32
期末余额	-	1,410,560.58	1,442,598.68
<b>损益调整</b>			
期初余额	-	-	-
本期变动	-	-	-
期末余额	-	-	-
<b>账面价值</b>			
期初余额	1,410,560.58	1,442,598.68	1,500,000.00
本期变动	-1,410,560.58	-32,038.10	-57,401.32
期末余额	-	1,410,560.58	1,442,598.68

## （二） 固定资产

### 1、 固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率

固定资产类别	预计净残值 (%)	预计使用寿命 (年)	年折旧率 (%)
办公设备	5	3-10	31.67-9.50
电子设备	5	3-10	31.67-9.50
机器设备	5	3-10	31.67-9.50
运输设备	5	3-5	31.67-19.00

公司固定资产按照购建时的实际成本计价。固定资产折旧采用直线法进行核算，按固定资产类别预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

### 2、 固定资产原值及账面价值

截至 2013 年 10 月 31 日，公司固定资产情况如下：

单位：元

类别	2013 年 10 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	净额	比例 (%)	净额	比例 (%)	净额	比例 (%)
办公设备	87,003.25	2.96	116,722.63	4.52	83,911.69	11.10
电子设备	59,624.71	2.03	61,138.08	2.37	44,811.27	5.93
机器设备	2,639,604.85	89.80	2,195,780.28	85.13	356,117.83	47.10
运输设备	153,268.39	5.21	205,960.90	7.98	271,269.69	35.88
<b>合计</b>	<b>2,939,501.20</b>	<b>100.00</b>	<b>2,579,601.89</b>	<b>100.00</b>	<b>756,110.48</b>	<b>100.00</b>

2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日和 2013 年 10 月 31 日，固定资产账面价值分别为 756,110.48、2,579,601.89 和 2,939,501.20。固定资产主要由机器设备、办公设备、电子设备和运输工具构成。

### 3、 固定资产及累计折旧情况

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
<b>原值合计：</b>	<b>2,911,376.57</b>	<b>886,003.09</b>	-	<b>3,797,379.66</b>
办公设备	167,668.29	-	-	167,668.29
电子设备	89,665.14	20,552.14	-	110,217.28
机器设备	2,310,312.65	863,570.61	-	3,173,883.26
运输设备	343,730.49	1,880.34	-	345,610.83
<b>累计折旧合计：</b>	<b>331,774.68</b>	<b>526,103.78</b>	-	<b>857,878.46</b>

办公设备	50,945.66	29,719.38	-	80,665.04
电子设备	28,527.06	22,065.51	-	50,592.57
机器设备	114,532.37	419,746.04	-	534,278.41
运输设备	137,769.59	54,572.85	-	192,342.44
<b>减值准备合计:</b>	-	-	-	-
<b>账面价值合计:</b>	<b>2,579,601.89</b>	-	-	<b>2,939,501.20</b>
办公设备	116,722.63	-	-	87,003.25
电子设备	61,138.08	-	-	59,624.71
机器设备	2,195,780.28	-	-	2,639,604.85
运输设备	205,960.90	-	-	153,268.39

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
<b>原值合计:</b>	<b>872,805.86</b>	<b>2,038,570.71</b>	-	<b>2,911,376.57</b>
办公设备	105,256.40	62,411.89	-	167,668.29
电子设备	54,195.04	35,470.10	-	89,665.14
机器设备	369,623.93	1,940,688.72	-	2,310,312.65
运输设备	343,730.49	-	-	343,730.49
<b>累计折旧合计:</b>	<b>116,695.38</b>	<b>215,079.30</b>	-	<b>331,774.68</b>
办公设备	21,344.71	29,600.95	-	50,945.66
电子设备	9,383.77	19,143.29	-	28,527.06
机器设备	13,506.10	101,026.27	-	114,532.37
运输设备	72,460.80	65,308.79	-	137,769.59
<b>减值准备合计:</b>	-	-	-	-
<b>账面价值合计:</b>	<b>756,110.48</b>	-	-	<b>2,579,601.89</b>
办公设备	83,911.69	-	-	116,722.63
电子设备	44,811.27	-	-	61,138.08
机器设备	356,117.83	-	-	2,195,780.28
运输设备	271,269.69	-	-	205,960.90

单位：元

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
<b>原值合计:</b>	<b>291,773.49</b>	<b>581,032.37</b>		<b>872,805.86</b>
办公设备	54,000.00	51,256.40		105,256.40
电子设备	9,220.00	44,975.04		54,195.04
机器设备		369,623.93		369,623.93
运输设备	228,553.49	115,177.00		343,730.49
<b>累计折旧合计:</b>	<b>23,334.76</b>	<b>93,360.62</b>		<b>116,695.38</b>
办公设备	4,175.35	17,169.36		21,344.71
电子设备	1,065.59	8,318.18		9,383.77
机器设备		13,506.10		13,506.10

运输设备	18,093.82	54,366.98		72,460.80
<b>减值准备合计:</b>	-	-	-	-
<b>账面价值合计:</b>	268,438.73	-	-	756,110.48
办公设备	49,824.65	-	-	83,911.69
电子设备	8,154.41	-	-	44,811.27
机器设备		-	-	356,117.83
运输设备	210,459.67	-	-	271,269.69

与2011年相比,公司2012年的固定资产有大幅增加,主要是公司因生产需要购入了一批机器设备。截至2013年10月31日,公司机器设备占固定资产的比重最大,达到89.80%,固定资产的构成与公司的特点相适应。

### (三) 在建工程

2011年12月31日、2012年12月31日和2013年10月31日,公司在建工程余额分别为。

单位:元

类别	2013年10月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	净额	比例(%)	净额	比例(%)	净额	比例(%)
厂房	20,439,154.31	75.11	11,022,172.20	98.59	36,000.00	30.02
仪器、设备安装	6,773,337.54	24.89	157,533.48	1.41	-	-
<b>合计</b>	<b>27,212,491.85</b>	<b>100.00</b>	<b>11,179,705.68</b>	<b>100.00</b>	<b>36,000.00</b>	<b>100.00</b>

公司的在建工程主要包括厂房及与厂房一体的仪器设备安装。

### (四) 无形资产

#### 1、无形资产原值与净值

单位:元

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
无形资产原值	121,831,141.00	103,831,141.00	98,019,300.00
累计摊销	31,018,385.63	25,360,398.11	15,519,722.50
减值准备	24,538,648.00	24,538,648.00	-
<b>无形资产净值</b>	<b>66,274,107.37</b>	<b>53,932,094.89</b>	<b>82,499,577.50</b>

公司的无形资产包括两项是专有技术和一项土地使用权。其中,专有技术分

别是“抗尘肺的 I 类新药-盐酸替络欧”和“基因治疗失明”。

2010 年 6 月，公司天津伯克生物医药有限公司和王飞以抗尘肺 I 类新药-盐酸替络欧专有技术作价 4,500 万元向公司出资入股，该专有技术的评估价值为 98,019,300.00 元，该项无形资产以评估价值入账。2012 年，公司聘请上海仟一资产评估有限公司对该项无形资产截至 2012 年 12 月 31 日的价值进行评估，评估价值为 4,815.90 万元。公司对 2012 年 12 月 31 日的无形资产计提了减值准备，将无形资产原值扣除摊销后的余值减计至 4,815.90 万元，减值准备金额为 24,538,648.00 元。

公司 2012 年 2 月 9 日从邗江区政府取得土地使用权，作价 5,811,841.00 元。

2013 年 10 月 30 日从天津伯克生物医药有限公司购入“基因治疗失明”，作价 1,800 万元。

## 2、 无形资产变动明细

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 10 月 31 日
<b>账面原值合计</b>	<b>103,831,141.00</b>	<b>18,000,000.00</b>	-	<b>121,831,141.00</b>
土地使用权	5,811,841.00	-	-	5,811,841.00
专有技术	98,019,300.00	18,000,000.00	-	116,019,300.00
<b>累计摊销合计</b>	<b>25,360,398.11</b>	<b>5,657,987.52</b>	-	<b>31,018,385.63</b>
土地使用权	38,745.61	96,864.02	-	135,609.63
专有技术	25,321,652.50	5,561,123.50	-	30,882,776.00
<b>无形资产账面净值合计</b>	<b>78,470,742.89</b>	-	-	<b>90,812,755.37</b>
土地使用权	5,773,095.39	-	-	5,676,231.37
专有技术	72,697,647.50	-	-	85,136,524.00
<b>减值准备合计</b>	<b>24,538,648.00</b>	-	-	<b>24,538,648.00</b>
土地使用权	-	-	-	-
专有技术	24,538,648.00	-	-	24,538,648.00
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>53,932,094.89</b>	-	-	<b>66,274,107.37</b>
土地使用权	5,773,095.39	-	-	5,676,231.37
专有技术	48,158,999.50	-	-	60,597,876.00



单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
<b>账面原值合计</b>	<b>98,019,300.00</b>	<b>5,811,841.00</b>	-	<b>103,831,141.00</b>
土地使用权	-	5,811,841.00	-	5,811,841.00
专有技术	98,019,300.00		-	98,019,300.00
<b>累计摊销合计</b>	<b>15,519,722.50</b>	<b>9,840,675.61</b>	-	<b>25,360,398.11</b>
土地使用权	-	38,745.61	-	38,745.61
专有技术	15,519,722.50	9,801,930.00	-	25,321,652.50
<b>无形资产账面净值合计</b>	<b>82,499,577.50</b>	-	-	<b>78,470,742.89</b>
土地使用权	-	-	-	5,773,095.39
专有技术	82,499,577.50	-	-	72,697,647.50
<b>减值准备合计</b>	-	<b>24,538,648.00</b>	-	<b>24,538,648.00</b>
土地使用权	-	-	-	
专有技术	-	24,538,648.00	-	24,538,648.00
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>82,499,577.50</b>	-	-	<b>53,932,094.89</b>
土地使用权	-	-	-	5,773,095.39
专有技术	82,499,577.50	-	-	48,158,999.50

### 3、 无形资产分项情况

#### (1) 抗尘肺的 I 类新药-盐酸替络欧

截至 2013 年 10 月 31 日，该无形资产情况如下：

单位：元

项目	原值	累计摊销	减值准备	账面价值
抗尘肺的 I 类新药-盐酸替络欧	98,019,300.00	30,732,776.00	24,538,648.00	42,747,876.00

#### a. 评估出资入账

2010 年 5 月 31 日，天津华天资产评估事务所有限公司接受天津伯克生物科技有限公司的委托，对抗尘肺 I 类新药-盐酸替络欧专有技术进行专项资产评估。评估人员实施了实地勘察、市场调查与询证的程序，认为盐酸替洛隆在国内外均未见有报道，为全新结构，由国家疾病控制中心职业病与中毒控制所提供制剂，伯克生物组织临床 II 期试验，并建设 GMP 中试车间，临床 III 期制剂由经过 GMP 论证的中试车间生产，伯克生物完成临床 III 期后将报批生产，实现产业化。同

时，评估人员根据该专有技术未来八年的盈利预测，采用收益现值法对抗尘肺 I 类新药-盐酸替络欧专有技术未来收益的现值进行了折算。注册评估师履行一整套无形资产评估程序，并用未来收益法进行计算后，出具了津华天盛评报字（2010）第 33 号资产评估报告书，评估价值为 9,801.93 万元。

2010 年 6 月 6 日，公司召开股东会，全体股东一致决定同意公司增资，增加的 2,275 万元由王飞和 2,225 万元由天津伯克生物科技有限公司共同以知识产权（即“抗尘肺的 I 类新药-盐酸替络欧”）形式出资，高于合计出资金额的部分计入公司资本公积。

#### b. 评估计提减值准备

由于政府政策推迟以及市场环境变化等原因，公司于 2013 年 3 月 19 日，聘请上海仟一资产评估有限公司对抗尘肺 I 类新药-盐酸替络欧专有技术于 2012 年 12 月 31 日的价值进行了评估。评估采用收益现值法，即通过估算被评估资产经济寿命期内预期收益并以适当的折现率折算成现值，以此确定委估资产价值的评估方法。

2013 年 3 月 19 日，上海仟一资产评估有限公司出具了沪仟一评报字（2013）第 1037 号资产评估报告书，评估结论为：在评估基准日 2012 年 12 月 31 日，江苏伯克生物医药有限公司所拥有的“抗尘肺的 I 类新药-盐酸替络欧”非专利技术，无形资产评估值为 4,815.90 万元。

该次评估价值低于该无形资产的初始入账价值，无形资产发生了减值，公司对其计提了无形资产减值准备。无形资产减值的主要原因是：

- 政府政策推迟，未能按照预期进行试验生产

公司成立时，扬州市政府即承诺给予包括土地在内的大量的政策支持，但在实际的经营过程中，政府的政策支持未如预期下达，导致公司未能按照原计划开始建设生产场地并开始试验投产，技术领先性和市场开发的不确定性增大，从而导致公司无法按照原来的预期获得收益。

- 市场环境发生了变化

根据中国卫生计生委 2013 年 9 月 16 日发布的报告：2012 年全国各地报告

2.4 万余例尘肺病新病例，较 2011 年减少了 2,195 例，减少比例为 9.14%。可以看出，随着人们对工作环境安全意识地提升和政府加强工作环境治理的管控，尘肺病增长趋势有所放缓。该情况和前期预计的尘肺病的市场增长存在差异，因此整体市场环境的变化导致了评估值的变化。

### （2）基因治疗失明

截至 2013 年 10 月 31 日，该无形资产情况如下：

单位：元

项目	原值	累计摊销	减值准备	账面价值
基因治疗失明	18,000,000.00	150,000.00	-	17,850,000.00

2013 年 9 月 3 日，公司委托上海任一资产评估有限公司对天津伯克医药科技有限公司拥有的“基因治疗失明”的专利技术进行评估。评估采用收益现值法，即通过估算被评估资产经济寿命期内预期收益并以适当的折现率折算成现值，以此确定委估资产价值的评估方法。评估人员实施了实地勘察、市场调查与询证的程序，认为该技术在美国已经过五百例以上的临床试验，已通过动物试验证明能有效将基因带入体内并有效结合靶标得到良好疗效；同时，评估人员参考了针对同一靶标的另一类似药，该药已被美国药品管理局批准并达到 8.2 亿美元销售额。

2013 年 9 月 3 日，上海任一资产评估有限公司出具了“沪任一评报字(2013)第 2027 号”的评估报告，评估报告结论为：在评估基准日 2013 年 8 月 31 日，该专利技术评估价值为 18,206,000.00 元。

2013 年 9 月 5 日，公司召开董事会决议，全体董事一致同意公司从天津伯克生物科技有限公司购入专有技术“基因治疗失明”。

2013 年 9 月 20 日，公司与天津伯克生物科技有限公司签订《技术转让合同》，合同约定，天津伯克生物科技有限公司将重组 AAV-sFlt 基因治疗失明专有技术，以 1,800,000.00 元的价格转让给江苏伯克生物医药有限公司。

### （3）土地使用权

单位：元

项目	使用权面积	取得价格	终止日期	权证编号
土地使用权	33,448 平方米	168 元/平方米	2062 年 9 月 20 日	扬邗国用(2012)第 2012048 号

2013 年 3 月 20 日，扬州市国土资源局邗江分局与公司签订编号为 3210272012CR0004 的《国有建设用地使用权出让合同》，同意出让位于邗江经济开发区南园的宗地编号为 2012G002 的国有土地，宗地面积为 33,448 平方米，合同约定的出让价款为每平方米 168 元，总价款为 5,619,264.00 元。2012 年 5 月 2 日，公司取得证书编号为扬邗国用(2012)第 2012048 号的《土地使用证》。

公司支付了土地使用款 5,619,264.00 元，并缴纳相关契税，金额为 168,577.00 元；同时，公司缴纳土地相关勘察费，金额为 24,000.00 元。上述三笔款项均计入无形资产，总计 5,811,841.00 元。

#### (五) 长期待摊费用

单位：元

项目	2012.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额
汽车租赁费	-	294,643.95	57,291.88	-
合计	-	294,643.95	57,291.88	-

长期待摊费用主要为公司向股东王飞租赁汽车所支付的汽车租赁费。入账时间为 2013 年，初始入账金额为 294,643.95 元，按照 3 年进行摊销，残值为 0。

#### (六) 递延所得税

单位：元

项目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
资产减值准备			
其中：应收账款坏帐准备	22,535.73	5,622.71	22,344.75
其他应收款坏账准备	773.50	12,919.50	51,259.60
已计提未支付工资	45,853.80	34,298.06	25,464.23
可抵扣亏损	997,862.29	561,112.92	269,050.91
<b>递延所得税资产</b>	<b>1,067,025.32</b>	<b>613,953.19</b>	<b>368,119.49</b>
<b>递延所得税负债：</b>			
公允价值变动损益		37,141.81	1,260.00
<b>合计</b>		<b>37,141.81</b>	<b>1,260.00</b>

公司递延所得税资产为根据计提应收账款、其他应收账款坏账准备金额和可抵扣亏损乘以预计转回期间 25%税率后确认。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	90,142.90
其他应收款坏账准备	3,094.00
应付职工薪酬	183,415.18
未弥补亏损	3,991,449.12
小计	4,268,101.20

### （七） 资产减值准备计提情况

#### 1、 主要资产减值准备计提依据

##### （1） 应收款项坏账准备

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

##### （1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

##### （2） 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合 1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

组合 1：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例
1年以内 (含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

本公司对于关联方应收款项不计提坏账准备。

(2) 存货跌价准备

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果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量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材

料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （3） 固定资产减值准备

公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；；

④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### （4） 长期股权投资减值准备

公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （5）无形资产减值准备

### ① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
非专利技术	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

## 2、 减值准备实际计提情况

报告期内，公司对应收账款、其他应收款计提了坏账准备，对无形资产计提了无形资产减值准备。

## 五、 公司最近两年一期重大债务情况

### （一） 长期借款

单位：元



账龄	2013年10月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
长期借款	10,000,000.00	100.00	-	-	-	-
合计	10,000,000.00	100.00	-	-	-	-

因厂房建设需要，2013年7月8日，公司与江苏银行股份有限公司扬州文昌阁支行签订固定资产借款合同，合同编号为JK092813000087。借款金额为人民币两千万元，借款期限为2013年7月8日至2016年7月7日，借款年利率为7.38%。根据合同约定该借款分三期发放，2013年7月18日发放1000万元，2013年10月25日发放500万元，2013年11月25日发放500万元，截至2013年10月31日，公司仅收到银行发放的1000万元借款，因此仅确认了1000万元的长期借款。

## (二) 应付账款

单位：元

账龄	2013年10月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	539,102.01	90.36	171,753.97	100.00	20,486.00	100.00
1-2年	57,517.32	9.64	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	596,619.33	100.00	171,753.97	100.00	20,486.00	100.00

截至2013年10月31日，应付账款前五名如下：

单位：元

单位名称	金额	占比(%)	账龄
扬州诚高电力系统技术有限公司	63,120.00	10.58	1年以内
江苏永和机械有限公司	58,000.00	9.72	1年以内
江苏锦松空调设备有限公司	39,800.00	6.67	1年以内
扬州市远锦电气有限公司	37,000.00	6.20	1年以内
舟山市鲨鱼制药机械有限公司	26,800.00	4.49	1年以内
合计	224,720.00	37.67	

公司应付账款主要为为购买设备所应支付的款项。

截至 2013 年 10 月 31 日，应付账款中公司无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东个人款项。

### （三） 预收账款

单位：元

账龄	2013 年 10 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以下	1,000	100.00	-	-	-	-
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,000.00	100.00	-	-	-	-

截至 2013 年 10 月 31 日，预收账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例 (%)	账龄	性质
南京祥中生物科技有限公司	1,000.00	100.00	1 年以内	货款
合计	224,720.00	37.67	——	——

报告期末，公司的预收账款账龄均在一年以内，主要为预收祥中生物的货款。

截至 2013 年 10 月 31 日，预收账款中公司无预收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东个人款项。

### （四） 其他应付款

单位：元

账龄	2013 年 10 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以下	-	-	2,903,503.15	31.79	3,832,750.50	56.93

1-2年	48,000.00	100.00	5,330,000.00	58.36	2,900,000.00	43.07
2-3年	-	-	900,000.00	9.85	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>48,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>9,133,503.15</b>	<b>100.00</b>	<b>6,732,750.50</b>	<b>100.00</b>

2011年12月31日和2012年12月31日，公司的其他应付款金额较大，主要是公司为生产经营需要与关联方发生的资金拆借。随着公司关联交易制度的建立以及公司管理的不断规范，关联方资金往来不断减少。截至2013年10月31日，其他应付款余额已降至48,000.00元。日后，公司会严格执行关联交易审批程序，减少关联方借贷。

截至2013年10月31日，其他应付款中公司无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东个人款项。

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	性质
天津百鸥瑞达生物科技有限公司	48,000.00	100.00	1-2年	借款
合计	<b>48,000.00</b>	<b>100.00</b>	-	-

截至2013年10月31日，其它应付账款主要为公司与关联方百鸥瑞达的资金拆借。该部分其他应付款已于说明书日前全部清偿。

#### (五) 应交税金

单位：元

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	-899,751.03	-268,505.23	-55,817.38
土地使用税		76,655.00	
个人所得税		5,242.81	4,246.70
城建税			3.67
教育费附加			1.57
印花税	5,156.90	61.00	5.20

地方基金	1,103.08	178.61	27.13
合计	-893,491.05	-186,367.81	-51,533.11

报告期末，公司的应交税金均为负数，主要是因为公司建造厂房存在较大的增值税进项税额。

## 六、 报告期股东权益情况

单位：元

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
实收资本	92,590,000.00	68,600,000.00	59,000,000.00
资本公积	57,419,300.00	57,419,300.00	53,019,300.00
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-45,425,774.00	-46,891,821.36	-17,830,536.52
归属于母公司的所有者 权益	104,583,526.00	79,127,478.64	94,188,763.48
少数股东权益	1,955,600.30	1,961,868.28	-
股东权益合计	106,539,126.30	81,089,346.92	94,188,763.48

公司于2013年10月31日股改基准日以净资产出资整体变更为股份有限公司后，公司以前年度资本公积和未分配利润与实收资本一起整体折股后分别计入了实收资本和资本公积。

## 七、 关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### （一） 关联方关系

#### 1、 存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与本公司关系
王飞	直接持有公司53.23%的股权、董事长、总经理、实际控制人

公司实际控制人为王飞先生，持有公司53.23%的股份。

王飞先生，公司董事长兼总经理，公司第一大股东。详见本股份转让说明书“第五章公司基本情况”之“三、主要股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人基本情况”。

## 2、 不存在控制关系的关联方

关联方名称(姓名)	与本公司关系
张玮	持股 11.07%的股东
王彪	董事、持股 3.97%的股东
陈永华	董事、持股 0.33%的股东
张琰	董事
刘慧	董事、财务总监
吉木青	职工监事
王月琴	监事、持股 0.54 的股东
李宏来	监事会主席
纪伟	监事、持股 1.62 的股东
仲志峰	职工监事
朱继帅	董事会秘书
邵义汉	公司原股东
江苏伯克投资管理有限公司	持股 11.80%的股东、实际控制人王飞持股 70.00%、董事王彪持股 30.00%的公司
北京嘉林药业股份有限公司	持股 5.40%的股东
天津伯克生物科技有限公司	实际控制人王飞持股 61.86%的公司
千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司	公司持股 75%的子公司
天津百鸥瑞达生物科技有限公司	天津伯克控股子公司
金阳光大酒店	监事的控股公司
江苏省阿珂姆野营用品有限公司	监事会主席担任董事长的公司
扬州泰达生物科技有限公司	董事王彪持股 6%的公司

以上关联自然人基本情况，详见本股份转让说明书“第五章公司基本情况”之“三、主要股东及其出资情况”之“(二)其他持股 5%以上股东基本情况”及“第六章公司董事、监事及高级管理人员”之“一、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”。

江苏伯克投资管理有限公司、北京嘉林药业股份有限公司、天津伯克生物科技有限公司、天津百鸥瑞达生物科技有限公司、金阳光大酒店、江苏省阿珂姆野

营用品有限公司和扬州泰达生物科技有限公司基本情况，详见本股份转让说明书“第五章公司基本情况”之“五、公司组织架构及股权结构”之“（一）公司控股股东、实际控制人所投资的其他企业”

千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司基本情况，详见本股份转让说明书“第五章公司基本情况”之“五、公司组织架构及股权结构”之“（二）公司的子公司、参股公司及合营企业基本情况”

千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司成立于2012年5月4日，注册资本2000万元，法定代表人王飞，公司出资1500万元，注册地为扬州市开发西路217号。经营范围生物及化学药品、诊断试剂、食品安全检测试剂、生物保健食品研发及相关技术的咨询服务，公共技术平台的管理、维护，目前主营业务为：技术研发和产品开发。

北京百奥宜康生物技术有限公司，成立于2008年12月12日，注册资本100万元，注册地为北京市丰台区丰台路139号1幢215室，法定代表人王飞，经营范围为：技术开发、咨询、转让、服务；销售化学产品、仪器仪表、办公用品。该企业由于近年来业务不佳目前已处于歇业状态。

扬州星斗视频视频科技有限公司成立于2009年5月8日，法定代表人操晓春，注册资本为300万元。经营范围为智能视频软件、芯片、集成系统、商用科学软件、药物设计软件及临床服务软件的研究、设计、开发、销售和咨询、外包服务。

## （二） 重大关联方关联交易情况

### 1、 重大关联方交易

#### （1） 汽车租赁

2012年3月25日，公司与实际控制人王飞签订了汽车使用租赁合同，合同内容规定：王飞将型号为E350的梅赛德斯-奔驰汽车租给公司；租赁期限从2013年4月1日起至2016年3月31日，租期3年；三年的租赁费总额为294,643.95元；平均每年的租赁金额为98,214.65元。

期间	关联方	关联交易金额（元）	关联交易性质
2013年1-10月	王飞	98,214.65	汽车租赁费

因公司租用的梅赛德斯-奔驰 E350 属于进口车型，并未在国内上市，因此选取了配置相近的 E300 作为参照车型。通过向江苏东义汽车租赁公司、扬州叶仁汽车服务有限公司、扬州市广陵区及时雨汽车租赁服务部等多家扬州本地的汽车租赁公司进行电话询价，梅赛德斯奔驰 E300 的三年租期价为 0.9-1.2 万元/月，即 10.8-14.4 万元/年。公司向其实质控制人王飞租赁汽车的价格符合市场行情，并未侵占公司利益，该笔关联交易价格公允合理。

### （2）无形资产转让

期间	关联方	关联交易金额（元）	关联交易性质
2013年1-10月	天津伯克生物科技有限公司	1,800,000.00	专有技术转让

2013年9月3日，公司委托上海任一资产评估有限公司对天津伯克医药科技有限公司拥有的“基因治疗失明”的专利技术进行评估，并出具了“沪任一评报字（2013）第 2027 号”的评估报告，评估报告结论为：在评估基准日 2013 年 8 月 31 日，该专利技术评估价值为 18,206,000.00 元。

2013年9月20日，公司与天津伯克生物科技有限公司签订《技术转让合同》，合同约定，天津伯克生物科技有限公司将重组 AAV-sFlt 基因治疗失明专有技术，以 1,800,000.00 元的价格转让给江苏伯克生物医药有限公司。入账价值低于评估价值，不存在无形资产入账价值高于评估价格的情况，关联交易价格合理。

### （3）资金往来和拆借

报告期内，公司与关联方发生了如下资金往来和拆借：

单位：元

关联方名称	科目名称	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.10.31
扬州泰达	其他应收款	500,000.00	-	-	500,000.00
王彪	其他应收款	2,300,000.00	-	2,300,000.00	-
王飞	其他应付款	-	265,266.00	265,266.00	-
邵义汉	其他应付款	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-

天津伯克	其他应付款	5,230,000.00	722,631.95	5,952,631.95	-
扬州星斗视频	其他应付款	-	-	-	-
百鸥瑞达	其他应付款	720,000.00	-	672,000.00	48,000.00
王飞	其他应付款	126,208.78	-	126,208.78	-
王彪	其他应付款	-	-	-	-

单位：元

关联方名称	科目名称	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
扬州泰达	其他应收款	-	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00
王彪	其他应收款	7,300,000.00	16,100,000.00	21,100,000.00	2,300,000.00
王飞	其他应付款	-	-	-	-
邵义汉	其他应付款	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
天津伯克	其他应付款	3,800,000.00	1,900,000.00	470,000.0000	5,230,000.00
扬州星斗视频	其他应付款	2,900,000.00	-	2,900,000.00	-
百鸥瑞达	其他应付款	-	1,000,000.00	280,000.00	720,000.00
王飞	其他应付款	17,537.94	126,208.78	17,537.94	126,208.78
王彪	其他应付款	9,826.00	-	9,826.00	-

单位：元

关联方名称	科目名称	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
扬州泰达	其他应收款	300,000.00	400,000.00	700,000.00	-
王彪	其他应收款	-	7,327,624.53	27,624.53	7,300,000.00
王飞	其他应付款	-	-	-	-
邵义汉	其他应付款	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
天津伯克	其他应付款	-	4,300,000.00	500,000.00	3,800,000.00
扬州星斗视频	其他应付款	900,000.00	2,000,000.00	-	2,900,000.00
百鸥瑞达	其他应付款	-	-	-	-
王飞	其他应付款	126,208.78	-	126,208.78	-
王彪	其他应付款	-	-	-	-

报告期内，公司关联方资金往来主要为公司与股东及关联方之间的资金拆借，金额较大。



## 2、 关联方往来余额

单位：元

会计科目	关联方名称	2013. 10. 31	2012. 12. 31	2011. 12. 31
其他应收款	扬州泰达生物科技有限公司	500,000.00	500,000.00	-
	王彪	-	2,300,000.00	7,300,000.00
	邵义汉	-	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	天津伯克生物科技有限公司	-	5,230,000.00	3,800,000.00
	王飞	-	126,208.78	17,537.94
	王彪	-	-	9,826.00
	扬州星斗视频视频科技有限公司	-	2,900,000.00	2,900,000.00
	天津百欧瑞达生物科技有限公司	48,000.00	720,000.00	-

随着公司的关联交易管理办法的出台实施以及公司变更为股份制公司，公司越来越注重公司的内部控制，减少与关联方之间的资金往来。

## 3、 关联交易决策程序执行情况

公司报告期内发生的关联交易主要为公司实际控制人王飞向公司租赁汽车，向关联方天津伯克购买无形资产以及向关联方的拆借款。公司发生的金额重大的关联方交易均经由董事会决议通过。但由于有限公司阶段公司管理制度不够健全，部分关联方拆借未履行相关决策程序。

尽管上述关联交易未损害公司、公司股东、债权人、公司员工和客户的利益，股份公司成立后，为了规范公司运作，公司制定了《关联交易管理办法》，具体规定了关联交易的审批程序，公司管理层将严格按照公司章程和《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。

## 八、 股利分配政策和最近两年一期分配情况

### （一） 股利分配政策

《公司章程》第一百四十八条所规定的股利分配政策为：

“公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

1. 弥补上一年度的亏损；
2. 提取法定公积金百分之十；
3. 提取任意公积金；
4. 支付股东股利。

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。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%。

公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

“公司可以采取现金或者股票方式分配股利。”

### （二） 最近两年一期分配情况

公司最近两年一期未提取法定公积金，也未进行利润分配。

## 九、 控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

### （一） 千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司

子公司千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司于报告期内为公司的控股子公司，经营范围生物及化学药品、诊断试剂、食品安全检测试剂、生物保健食品研发及相关技术的咨询服务，公共技术平台的管理、维护，目前主营业务为：技术研发和产品开发，基本情况请参见本股份转让说明书“第五章公司

基本情况”之“五、公司组织架构及股权结构”之“(一)公司子公司和参股公司基本情况”。

报告期内，子公司千人计划创新药物与食品安全研究院扬州有限公司的主要财务数据如下：

项目	2013年10月31日	2012年12月31日
总资产	9,835,518.80	9,866,858.70
总负债	57,517.32	57,517.32
所有者权益	9,778,001.48	9,809,341.38
项目	2013年1-10月	2012年度
营业收入	-	-
营业成本	-	-
净利润	-	-

## (二) 北京百奥宜康生物技术有限公司

北京百奥宜康生物技术有限公司于报告期内为公司的控股子公司，主要提供技术开发服务，基本情况请参见本股份转让说明书“第五章公司基本情况”之“五、公司组织架构及股权结构”之“(一)公司子公司和参股公司基本情况”。

报告期内，百奥宜康的主要财务数据如下：

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
总资产	3,040.51	13,491.63	393,285.86
总负债	20,006.70	25,006.70	16,344.23
所有者权益	-16,966.19	-11,515.07	376,941.63
项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
营业收入	-	10,097.08	10,776.69
营业成本	-	-	-
净利润	-	10,097.08	10,776.69

## 十、 管理层对公司最近两年一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

### （一） 盈利能力分析

公司两年一期公司的毛利率分别为 6.71%、49.57%和 51.61%。与 2012 年和 2013 年 1-10 月相比,公司 2011 年的主营业务毛利较低,主要是因为公司在 2011 年主要从事药品的销售贸易,该业务的特点决定了公司的毛利率偏低。2012 年,公司转变了经营思路,主营业务逐步转移到试剂盒的销售与技术服务业务上,因此毛利率有大幅提高,且保持较为稳定的增长趋势。2013 年 1-10 月,公司的主营业务毛利率与 2012 年度相比有一定幅度的增长,主要是由于试剂盒产品的毛利率由 2012 年度的 43.36%升至 50.26%,上升的主要原因是由于试剂盒产品的生产工艺逐步趋于成熟,通过科学定量与经验总结,生产过程中对原材料和辅料的耗费率已大幅下降,产品成本大大缩减。

报告期内,公司的每股收益分别为-0.42、-0.42 和 0.02。2013 年一期,公司扭亏,每股收益由负转正。但是,因为公司在 2013 年 5 月增资 9,500,000.00 元,使得公司总股本大幅提高,每股收益较低。随着公司经营经验的不断积累和知名度的提升,公司未来发展态势良好。

### （二） 偿债能力分析

报告期末,母公司的资产负债率有一定幅度的波动。与 2011 年 12 月 31 日相比,母公司的资产负债率有大幅提高,主要是因为公司在 2012 年末的负债总额大幅增加,其中,其他应付款的增幅较大,增长幅度为 167.87%。2013 年 10 月 31 日,母公司的资产负债率比 2012 年 12 月 31 日有所下降,主要是因为:一方面,2013 年公司加强了对关联方借贷的管理,截至 2013 年 10 月 31 日,其他应付款余额较 2012 年末下降了 16,085,503.15,使得负债总额下降了 49.56%。另一方面,公司于 2013 年进行了三次增资,资产规模大幅增加。总体而言,公司的资产负债率始终保持在较低的水平,偿债能力较强,不存在重大财务风险。

2013年10月31日，公司流动比率和速动比率有大幅上升，这要是因为：一方面，2013年度公司制定的关联交易管理规范的实施以及公司治理的不断规范，使得其他应付款金额大幅下降；另一方面，公司在2013年进行了三次增资，使得货币资金大幅上升，增幅为2065.44%。

总体上来讲，公司的资产负债率处在一个较低的水平，且公司账面资金较充裕，这为公司未来的业务拓展提供了资金支持与保障。未来，随着公司业务的稳步发展，以及资产负债管理的进一步完善，公司将合理利用资金和财务杠杆，使得资产负债率保持在合理且有效的水平上。综上，公司的偿债能力较强。

### （三） 营运能力分析

报告期内，公司的主营业务是销售试剂盒和提供技术服务，由于本行业竞争相对激烈，行业中的公司普遍采用赊销的方式进行销售。2013年1-10月、2012年和2011年，公司的应收账款周转天数分别为142.30天、196.05天和196.05天，应收账款周转期相对较长，主要是因为公司的销售模式为先发货、后收款，报告期内会持续产生应收账款，由于有限公司阶段，公司运营存在不规范问题，收款政策执行有待加强，因此公司的应收账款周转期较长。股份公司设立后，公司将执行严格的收款政策，规范应收账款的管理。

2012年之前，公司主要从事医疗器械销售贸易，2011年底公司转型从事试剂盒的销售和提供相应的技术服务，配合业务转型，公司于2011年底将存货全部清仓，故2011年末存货余额为零。2013年1-10月和2012年度的存货周转天数分别为122.54天和83.03天，存货周转速度与行业总体水平相当，2013年1-10月存货周转天数相对较高，是因为公司销售有一定的季节周期，同时，公司通产在下半年有较大的促销力度，因此下半年会有相对较高的出货增长。公司订单式的生产模式决定了公司产生在产品滞销问题的风险极小。

总体来说，公司的应收账款周转天数和存货周转天数符合企业的现状，企业的营运能力不存在较大问题。

## (四) 现金流量分析

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
经营活动现金流入小计	13,911,013.54	19,690,386.18	7,230,615.80
经营活动现金流出小计	12,456,611.42	4,765,699.69	16,174,591.47
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,454,402.12</b>	<b>14,924,686.49</b>	<b>-8,943,975.67</b>
投资活动现金流入小计	33,585,112.95	15,219,521.96	20,551,736.03
投资活动现金流出小计	59,169,749.26	45,781,540.39	11,920,132.37
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-25,584,636.31</b>	<b>-30,562,018.43</b>	<b>8,631,603.66</b>
筹资活动现金流入小计	33,990,000.00	16,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>33,990,000.00</b>	<b>16,000,000.00</b>	<b>-</b>
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>9,859,765.81</b>	<b>362,668.06</b>	<b>-312,372.01</b>

公司经营活动产生的现金流入主要包括销售商品、提供劳务收到的现金、关联方借贷有关的现金流入以及与政府补助有关的现金流入。经营活动的现金流出主要为与关联方借贷有关的现金流出以及支付给职工以及为职工支付的现金。

2013年1-10月，公司的经营活动现金流量与2012年度相比有大幅下降，主要是因为公司于2013年加强了对关联方往来的管理，与关联方借贷有关的现金支出为9,045,503.00元，比2012年同期上涨了5692.71%，且远高于与关联方借贷有关的现金流入，因此，经营活动中与关联方有关的现金流量大幅下降。

报告期内，公司投资活动产生的现金流入主要包括收回投资收到的现金以及投资收益收到的现金。投资活动产生的现金流出主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。

2013年1-10月，公司的投资活动现金流入较前两年有大幅增长，主要是因为公司在该期处置交易性金融资产收回的现金，总计现金流入金额为

31,700,000.00 元。

2012 年度和 2013 年 1-10 月，公司的投资活动产生的现金流量为负数，主要是因为公司在此期间购置固定资产和无形资产的发生的现金流出以及投资支付的现金金额较大。

公司筹资活动的现金流量主要包括与投资者投入有关的现金流入以及长期借款收到的现金流入。2013 年 1-10 月，筹资活动的现金流量有较大幅度的提高，主要原因是：（1）2013 年 1-10 月，公司进行了两次增资，新增注册资本金额分别为 12,840,000.00 元和 11,150,000.00 元，分别于 2013 年 9 月 16 日和 9 月 26 日缴足，与投资者投入有关的现金流入共增加了 23,990,000.00 元，这大幅增加了筹资活动的现金流量；（2）公司于本期向银行借入了长期借款，金额为 10,000,000.00 元。

综上，公司报告期内总体现金流情况较好，能够维持相关的经营活动。

## 第十一章 备查文件

一、 《公司章程》

二、 审计报告

三、 法律意见书

(正文完)



（本页无正文，为江苏伯克生物医药股份有限公司股份转让说明书签字、盖章页）

董事签字：

王飞

王彪

陈永华

刘慧

张琰

（签章）

江苏伯克生物医药股份有限公司董事会

2014年3月25日