



惠嘉生物

NEEQ : 836781

浙江惠嘉生物科技股份有限公司

Zhejiang Huijia Bio-technology Co., Ltd.



年度报告

2017

公司年度大事记

“畜禽抗生素减量与养分减排的新型微生物制剂技术研究产业化”--2017 年浙江省科学技术一等奖。

“畜禽饲用抗生物减量的饲料营养关键书及应用”--2017 年农业部神农中华农业科技奖一等奖。

刘金松--2017 年入选国家万人计划科技创新创业领军人才

2017 年度，公司取得 8 项知识产权，其中发明专利 1 项，一种肠溶纳米氧化锌制剂及其制备方法，专利证号：201410812746.2；实用新型专利 7 项，分别是一种固体发酵接种装置，专利证号：ZL201620861096.5；一种发酵液消泡回收装置，专利证号：ZL201620978669.8；一种流化床减震消声装置，专利证号：ZL201620978706.X；一种干法制粒设备，专利证号：ZL201620871014.5；一种流体原料配料装置，专利证号：ZL201620978743.0；一种滴丸干燥震动去堆积装置，专利证号：ZL201620978656.5；一种饲料添加剂包衣装置，专利证号：ZL 201520081942.7。

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	7
第六节 股本变动及股东情况.....	11
第七节 融资及利润分配情况.....	14
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	16
第九节 行业信息	19
第十节 公司治理及内部控制.....	20
第十一节 财务报告.....	24

释义

释义项目	指	释义
公司、惠嘉生物	指	浙江惠嘉生物科技股份有限公司
万方生物	指	浙江万方生物科技有限公司
深州万嘉	指	深州万嘉生物科技有限公司
河南新汉博	指	河南新汉博生物科技有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	浙江惠嘉生物科技股份有限公司章程
股东大会	指	浙江惠嘉生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江惠嘉生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江惠嘉生物科技股份有限公司监事会
三会	指	浙江惠嘉生物科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期、2017 年度、本年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
饲料添加剂	指	在饲料加工、制作、使用过程中添加的少量或者微量物质,可分为营养性饲料添加剂和一般饲料添加剂。
营养性饲料添加剂	指	指用于补充饲料营养成分的少量或者微量物质,包括饲料级氨基酸、维生素、矿物质微量元素、非蛋白氮等。
一般饲料添加剂	指	指为保证或者改善饲料品质、提高饲料利用率而掺入饲料中少量或者微量元素,如防霉剂、抗氧化剂等。
微生物饲料添加剂	指	采用农业部认可的有益微生物经发酵制成的生物制剂,是抗生素的替代品,用于提高畜、禽的健康水平的人工培养菌群及其代谢产物,可调整畜、禽体内的微生态失调,保持微生态平衡,是激发动物自身有益菌种繁殖增长,同时抵制有害菌系生长的微生物制品。
兽药	指	指用于预防、治疗、诊断动物疾病或者有目的地调节动物生理机能的物质(含药物饲料添加剂)。
药物饲料添加剂	指	指为预防、治疗动物疾病而掺入载体或者稀释剂的兽药的预混物,包括抗球虫药类、驱虫剂类、抑制促生长类等。

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘金松、主管会计工作负责人严小娟及会计机构负责人(会计主管人员)严小娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
重大疫情及其引发的市场风险	公司饲料添加剂业务以猪禽饲料为主,对畜禽养殖业的依赖度很大,如果出现大规模的畜禽疫病,将对公司经营业绩产生不利影响。近年来,禽流感已经成为影响我国禽类养殖业的重大畜禽疫病。若大面积区域发生严重的疫情或者偶发的自然灾害,将可能挫伤养殖户的积极性,导致下游养殖业市场的萎缩,致使饲料产量或需求出现下降,其对上游饲料添加剂的需求也必然随之下降。饲料添加剂的直接下游行业是饲料加工行业,终端客户则为养殖行业。养殖行业周期性较强,尤其是生猪价格的周期性波动较为明显。重大疫情及自然灾害,是影响我国养殖、饲料及饲料添加剂行业健康发展的重要制约因素。一旦发生重大疫情及自然灾害,将有可能在一定程度上对公司经营业绩产生不利影响。
产业竞争风险	饲料行业整合步伐加快,大型饲料生产企业集中度提高,从而促使大型饲料龙头企业对饲料添加剂的需求越来越集中。同时跨国公司也在不断进行产业整合,跨国公司凭借资本实力

	优势,逐步提高其市场份额,通过规模化经营提高市场竞争力。随着产业竞争的加剧,公司产品存在一定市场饱和的风险,将对公司的发展带来挑战。
新产品开发风险	为保持技术上的领先优势,公司近年来不断增加研发投入。虽然具备较强的产品研发实力,但是试验过程中对结果的不可控性等因素增加了时间风险性,由于某个环节的难题可能导致新产品推出滞后而影响收益;此外,新产品的市场潜力取决于市场的成熟度及公司对新产品的推广力度。如果公司开发的新产品市场不成熟或不符合市场需求,又不能及时调整销售策略,可能会给公司的生产经营造成不利影响。
生产许可证和产品批准文号延续风险	公司主要从事微生物饲料添加剂、营养性饲料添加剂、一般饲料添加剂、药物饲料添加剂及兽药的研发、生产及销售。公司当前的主要产品包括益生菌系列产品(三效菌、益生菌等)和药物添加剂系列产品(吉他霉素、硫酸黏菌素等)。公司须向政府主管部门申请并取得相关饲料添加剂生产许可证、兽药生产许可证等,兽药生产许可证证书有一定的有效期,一旦有效期届满,公司需按照相关法律法规的规定,接受有关部门的重新评估后方可延续。倘若公司无法在预期的时间内获得产品批准文号的再注册批件,或未能在相关执照、认证或登记有效期届满时换领新证或更新登记,公司将不能够继续生产与销售有关产品,从而对公司的正常经营造成影响。
主要客户集中的风险	公司对前五名的业务具有一定的依赖性,主要原因是近年来,公司下游行业饲料行业整合步伐加快,大型饲料生产商集中度提高,且经过大型饲料生产商认可的供应商一般资金、技术实力较强,双方合作关系一般比较牢固。虽然随着公司的发展,前五名客户销售额占公司销售总额的比例正在逐年下降,但在短时间内发展较多新的优质客户使得主要客户相对分散具有一定难度。若未来公司主要客户因畜禽疫情、自然灾害风险、行业景气周期的波动、或自身等因素导致生产经营状况发生重大不利变化,将对公司的产品销售及正常生产经营产生不利影响,公司存在销售客户相对集中的风险。
税收优惠政策风险	2015年9月17日,惠嘉有限通过了浙江省高新技术企业复审,并取得证明编号为GF201533000003的高新技术证书,有效期三年,公司2015年度至2017年度减按15%的税率缴纳企业所得税。若公司继续申请高新技术企业失败或税收优惠政策未来发生变化,可能会对公司经营业绩产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	浙江惠嘉生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Huijia Bio-technology Co., Ltd.
证券简称	惠嘉生物
证券代码	836781
法定代表人	刘金松
办公地址	安吉县梅溪镇晓墅工业功能区

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	严小娟
职务	董秘、财务总监
电话	0572-5900100
传真	0573-5900198
电子邮箱	huijiayxj@163.com
公司网址	www.huijia-group.com
联系地址及邮政编码	浙江省安吉县梅溪镇晓墅工业功能区 313307
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	浙江省安吉县梅溪镇晓墅工业功能区浙江惠嘉生物科技股份有限公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年12月17日
挂牌时间	2016年4月18日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C14 食品制造业
主要产品与服务项目	公司研发、生产和销售绿色安全饲料添加剂产品以及兽药产品，全面保障动物健康，促进动物生长，提高动物抗病力。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	93,300,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	刘金松
实际控制人	刘金松、杨彩梅、曾新福、严小娟

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330500670259652T	否
注册地址	浙江省安吉县梅溪镇晓墅工业功能区	否

注册资本	93,300,000.00	是
注册资本与公司总股本一致。		

五、中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心201,501,502,1103,1601-1615,1701-1716室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	魏琴、里全
会计师事务所办公地址	上海南京东路61号4楼

六、报告期后更新情况

√适用

2018年1月15日，股转公司交易制度改革，公司转让方式由协议转让方式变更为集合竞价。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	363,744,471.25	278,076,998.39	30.81%
毛利率	23.58%	26.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,663,936.46	30,181,747.77	8.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,266,008.25	27,091,558.59	0.64%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15.83%	20.59%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	13.21%	18.48%	-
基本每股收益	0.36	0.36	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	376,175,925.73	263,220,846.40	42.91%
负债总计	143,660,952.52	99,281,022.46	44.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	228,370,206.72	161,706,270.26	41.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.45	1.91	28.36%
资产负债率（母公司）	9.64%	12.81%	-
资产负债率（合并）	38.19%	37.72%	-
流动比率	1.46	1.40	-
利息保障倍数	26.48	14.44	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	18,728,677.15	12,822,301.33	46.06%
应收账款周转率	6.72	10.12	-
存货周转率	4.41	12.51	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	42.91%	11.21%	-
营业收入增长率	30.81%	42.92%	-
净利润增长率	6.87%	28.37%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	93,300,000	84,800,000	10.02%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	268,638.47
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,868,298.93
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,855,122.71
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	79,591.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,757.95
非经常性损益合计	6,047,893.98
所得税影响数	649,965.77
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	5,397,928.21

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	52,186,011.25	52,105,821.95	-	-
预付款项	9,042,778.73	7,174,134.70	-	-
其他应收款	158,053.28	344,294.63	-	-
存货净额	45,222,572.27	44,453,583.76	-	-
其他流动资产	1,311,429.06	66,837.61	-	-
长期股权投资	0.00	-11,514.76	-	-
固定资产	95,245,168.38	96,883,684.51	-	-
无形资产	18,648,686.17	18,501,035.68	-	-
长期待摊费用	2,961,078.98	1,638,202.32	-	-
递延所得税资产	630,229.41	1,341,894.62	-	-
应付账款	28,728,009.34	26,859,365.31	-	-
应付职工薪酬	4,690,021.65	4,587,649.92	-	-

应交税费	3,691,065.90	3,582,982.89	-	-
其他应付款	1,942,217.15	2,028,066.06	-	-
资本公积	40,708,455.72	43,183,455.73	-	-
盈余公积	396,031.53	469,374.55	-	-
未分配利润	36,716,565.66	33,253,439.98	-	-
营业收入	275,704,506.94	278,076,998.39	-	-
营业成本	202,146,994.55	203,598,171.33	-	-
税金及附加	2,362,179.61	1,854,425.42	-	-
销售费用	12,041,662.83	12,105,147.95	-	-
管理费用	23,814,482.67	23,066,887.55	-	-
财务费用	1,236,917.43	1,211,419.69	-	-
资产减值损失	867,315.62	1,321,721.69	-	-
投资收益	-	-11,514.76	-	-
营业外收入	4,153,073.27	4,173,000.34	-	-
营业外支出	263,398.98	426,148.16	-	-
所得税费用	8,974,547.28	8,689,260.73	-	-

说明：1、公司部分销售订单未严格按照验收单日期确认主营业务收入并结转相应的主营业务成本，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误并相应影响当期净利润。

2、公司 2016 年度印花税、房产税等计入管理费用核算，未列示在税金及附加科目，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误。

3、公司 2016 年财务报表中应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款部分金额存在期末余额负数列示的情况，未进行重分类调整，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误。

4、公司 2016 年对于库龄较长的库存商品未计提跌价，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误并相应影响当期净利润。

5、公司 2016 年薪酬和年终奖保留金额与期后实际发放情况存在差异，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误并相应影响当期净利润。

6、公司未计提联营企业绿美生物投资收益，由此导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误并相应影响当期净利润。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

（一）研发模式

公司设立了企业研发中心，该中心已被认定为高新技术企业研发中心，浙江省农业企业研发中心，湖州市企业技术中心。2017年，公司通过整合，将研发中心改建为“绿色科技研究院”。研究院下设益生菌工程技术研究所和制剂工程研究所。益生菌工程技术研究所主要研究方向为益生菌活菌制剂开发、益生菌代谢产物开发和益生菌发酵饲料原料开发。制剂工程研究所主要研究利用制剂工艺对各类营养型添加剂、药物添加剂、一般性添加剂和兽药进行处理，提高产品的生物学利用度。公司始终坚持用益生菌发酵工艺和制剂工艺这两类技术为绿色、健康养殖提供全面服务。益生菌制剂工程研究团队由生物发酵方面的专业人才组成、制剂工程研究团队由医药、兽药与动物营养专业人员组成。研发中心负责公司各类产品的技术创新、产品研发、重大技术改造项目、重要科研选题、新产品实验等事项。

公司始终坚持自主创新为主、合作研发为辅的研发思路，从生物发酵和制剂工程两个方面加强产品的研发。公司产品研发战略由对市场、产品、技术较为熟悉的研发总监、销售总监、技术总监共同提出和论证，再邀请合作高校专家为公司的项目研发进行指导和论证。公司与浙江大学、浙江农林大学、浙江省农科院等建立了广泛的技术合作和交流。在项目进展的各个阶段，合作机构、院校为公司的阶段性研究成果提供科学专业的实验检验，并提出阶段性的检验意见。公司与合作院校签订的框架协议对保密、知识产权等事项做了规定，公司与高校之间的合作不会影响公司技术的保密性，公司知识产权不存在权属纠纷或潜在纠纷。由于在技术研发方面表现突出，公司在2017年立项的合作研发项目《生态化循环养殖技术研发—规模猪场生态环保型饲料配制技术与产业化》获得浙江省科学技术厅重点研发项目立项。与浙江大学、浙江农林大学等合作项目获得浙江省科技进步一等奖。

报告期内，公司在产品研发方面又取得了新的突破。在生物发酵方面，开发的新型霉菌毒素脱霉剂产品、发酵饲料益生菌、粪污处理益生菌、母猪膳食纤维已完成小试、中试。公司自主研发的高效耐高温乳酸菌制剂获得浙江省科技成果登记。在制剂方面，公司自主研发了水分散型植物精油制剂、高效单月桂酸甘油酯制剂、过瘤胃蛋氨酸制剂、高混悬氟苯尼考制剂。目前这些产品大部分已投放市场，取得了较好的销售成果。除了以上两个方面，公司初步涉及中药领域，开发出了人参多糖、黄芪多糖等新产品，已在市场初步销售。通过不断地自主创新，公司在产品方面获得了长足的进步，提升了产品的竞争力和利润水平。

（二）采购模式

公司原材料分为：兽药原料、饲添原料、发酵原料、专用辅料、通用辅料和产品包材等。原材料中大宗的兽药原料药、大宗饲添原料以及大宗通用辅料采取向生产厂家直接采购的模式。采购品种多数量少且采购月订量不稳定的原材料或因特殊原因经销商有明显价格优势的，或者厂家因为自身制约生产情况的，维系贸易往来，存在向授权贸易商紧急调度或者采购的情况。

公司原辅材料采购采用以销售市场需求驱动的原材料需求计划采购模式，将实际的客户订单与客户需求预测相结合，通过计划控制管理，通过ERP软件建立起安全库存管理机制（安全库存的数据来源于生产日产能所需的原材料结合采购周期的管控法）。在对供应商管理和评审的基础上，采取各类订单方式集中采购，以保障原材料的供应稳定，公司采购的宗旨一是全方位保障公司生产供应，二是在保障生产供应的前提下，尽可能的经济。公司生产部门根据销售计划结合生产实际计算所需物料（包括原辅材料、包材）数量提交采购中心。采购中心汇总各类信息并结合库存情况制定采购计划，向财务部提交采购预算，通过财务总监和相关领导审批后，组织采购。存在计划外的申购通过软件申购流程实施插单管理流程。

采购的原材料根据公司实际存在的情况，分为战略性采购和常规性采购。公司部分兽药原料、市场

紧缺型辅料和部分饲添原料的采购属于战略性采购，充分平衡公司内外部优势，以降低公司整体成本为宗旨。采购部门对市场状况、行业发展趋势、成本结构等做好综合的分析，同时通过分析公司的采购需求、未来业务需求，规划战略性采购，以降低公司整体成本。公司目前氟苯尼考等属于战略采购，参照上一年采购总数量并结合全年计划销售总量上，增加采购框架供应商权重分配，并与优质供应商制定全年采购量的框架协议。

公司采购部门遵循公司制定的《采购管理制度》、《供应商考核管理办法》和《采购员考核管理办法》，建立了良好的采购运转模式，在严格执行管理办法的基础上，保障公司原材料采购的质量。原材料采购从小样、中试再放行大货，特别产品原辅料的每个批次需要经过简易实验，通过每个环节逐层审核减少甚至杜绝不良大货流入公司的情况。

公司通过系统化建设不断地提高原材料管理水平，通过质量中心主导做好供应商队伍的审计和评价，采购中心职能以降低生产成本、提高产品质量开展，从而增强公司产品综合竞争力。

（三）生产模式

公司按照 GMP 相关标准进行生产，以保证产品的质量。公司采取“以销定产、产销结合”的生产模式。销售部根据市场情况，于每月下旬制订下个月销售计划；生产部门据此制定生产计划并组织生产。生产部严格按照 GMP 生产管理及 FAMI-QS、GMP+管理体系对产品的制造过程、工艺要求、卫生规范、产品质量进行过程管理；质量管理部严格控制产成品检验流程；仓储部根据《仓库物料管理制度》，依据质量部检验结果，对检验合格产品办理入库，产成品在出库时由仓库人员核对各批号的合格情况，核对无误后办理出库手续；各环节流程严格按照质量管理体系控制，确保产品质量。

（四）销售模式

公司业务成功实现转型，由向饲料厂方向业务为主，转变为以饲料厂和养殖场二个方向并重的业务方向。公司产品销售采取直销、专销和经销相结合的模式，即针对大型客户以直销为主，对于中小型客户则以经销或专销为主。

随着畜牧业的发展，饲料行业与养殖行业集中度越来越高，形成了一批大型的优质客户。这些大型集团是公司的主要目标客户，也是销量增长的有力保证。公司主要采取直销模式，集中优势资源，着力于这些大客户的开发，目前着力加强对国内饲料场和养殖场各 50 强客户的开拓。

针对中小客户采取以经销或专销为主的业务模式，这也符合我国饲料及养殖行业的生产经营特点。公司将全国划分为若干区域，每个区域设立销售平台公司或经销商，在该区域同由平台公司专销或经销商经销公司的产品，公司业务人员及服务部门定期随同经销商拜访客户。

公司在管理好平台公司和经销商的同时，也加强与终端客户的交流，这样可以避免市场之间不良竞争，同时也避免因平台公司或经销商的变化而影响公司销售。这种模式既可以节约成本，又利用了平台公司和经销商长期在当地经营的资源，方便产品的快速推广。

公司将中小客户的业务交由平台公司或经销商经营，这在客观上也起到了稳定产品基本销量、加快新产品进入市场的速度、降低项目风险的作用。

在直销、专销和经销相结合的销售模式基础上，公司也加强服务型销售的建立，通过销售培训、检测服务，技术合作等不同方式综合性服务于客户，以增强客户的粘性。

本年度，公司的商业模式加大了对养殖场业务的开拓，对公司销量的增长有较好的促进作用，同时公司的抗风险能力进一步加强。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	是
关键资源是否发生变化	否

销售渠道是否发生变化	是
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

具体变化情况说明：

公司业务成功实现转型，由向饲料厂方向业务为主，转变为以饲料厂和养殖场二个方向并重的业务方向。公司产品销售采取直销、专销和经销相结合的模式，即针对大型客户以直销为主，对于中小型客户则以经销或专销为主。

公司的商业模式加大了对养殖场业务的开拓，对公司销量的增长有较好的促进作用，同时公司的抗风险能力进一步加强。

二、经营情况回顾**（一）经营计划**

截至 2017 年末，公司资产总额为 37,617.59 万元，较上年同期末增长 11,295.51 万元，主要原因系备货导致的存货增加，以及全资子公司浙江万方生物科技有限公司厂房收购及项目建设投入所致；2017 年末公司归属于母公司股东的净资产为 22,837.02 万元，较上年同期末增长 6,666.39 万元，主要系公司实现盈利所产生的未分配利润和盈余公积以及公司 2017 年 2 月定增所致。报告期内，公司实现营业收入 36,374.45 万元，同比增长 30.81%；利润总额和净利润分别为 3944.51 万元和 3202.51 万元，同比分别增长 2.05%和 6.87%，主要原因如下：

（1）公司业务成功实现转型，由向饲料厂方向业务为主，转变为以饲料厂和养殖场二个方向并重的业务方向，公司营业收入增长；

（2）受市场竞争和市场行情的双重影响，导致综合毛利率下降；

（3）受公司人力成本上升，公司管理费用的职工薪酬增加；

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1872.87 万元，主要原因系报告期内公司大力开拓市场，销售规模明显增长，且及时回款所致；

（二）行业情况

1、2017 年中国经济缓中趋稳，稳中向好。公司的全部产品是围绕养殖与饲料进行开发的，国民经济稳步发展对公司的未来是一个重大利好。

2、国内对绿色养殖呼声也日益高涨，低抗与无抗饲料添加剂的需求日益提升。未来，公司药物添加剂产品的市场需求将逐步降低。2017 年，国家环保限养政策持续推进，生猪存栏和能繁母猪存栏量均较上年减少。行业周期性波动及养殖量的变化对上游饲料及饲料添加剂行业形成一定影响。2017 年，饲料行业整合加速，市场集中度提高，大型饲料集团之间的竞争更加激烈，对公司饲料添加剂及生物饲料产品推广造成一定影响。同时公司研发的动物保健会迎来机遇。由于规模化养殖日益壮大，规模化养殖企业基于动物保健的需求相对集中，对绿色无抗养殖的需求也日趋明显，这为我公司对于现场规模养殖的动物保健服务提供了新的机遇。

（三）财务分析**1. 资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	44,067,214.42	11.71%	34,583,264.41	13.14%	27.42%
应收账款	50,474,416.57	13.42%	52,105,821.95	19.80%	-3.13%

存货	81,478,746.80	21.66%	44,453,583.76	16.89%	83.29%
长期股权投资	-	-	-11,514.76	0.00%	-100.00%
固定资产	112,648,545.07	29.95%	96,883,684.51	36.81%	16.27%
在建工程	11,793,360.90	3.14%	2,075,367.97	0.79%	468.25%
短期借款	51,700,000.00	13.74%	38,900,000.00	14.78%	32.90%
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据	38,307,092.11	10.18%	22,404,136.30	8.51%	70.98%
资产总计	376,175,925.73	-	263,220,846.40	-	42.91%

资产负债项目重大变动原因

- 1、存货：报告期内 2017 年存货余额 8,147.87 万，较 2016 年增长了 83.29%，主要系因市场原因，子公司万方生物的部分主要原料缺货，公司采用囤货的方法以保证生产的需要，同时为保证完成已接订单的销售，2017 年 12 月底备货较多。
- 2、长期股权投资：系报告期内 2017 年余额为 0，2016 年的余额为-1.15 万，主要系 2016 年公司参股 40%的联营企业浙江绿美生物科技有限公司亏损 1.15 万所致。
- 3、在建工程：报告期内 2017 年在建工程余额 1,179.34 万，较 2016 年增长了 468.25%，主要系厂区建设、惠嘉厂区生产线改造在报告期内尚在建设期，同时子公司万方生物收购浙江安吉澳特玻璃钢设备有限公司的厂房，在报告期内正在进行厂房与设施建设。
- 4、短期借款：报告期内期末余额 5,170.00 万元，较上年 3,890.00 万增长了 32.90%，主要系报告期内，公司为扩大生产规模、改造惠嘉厂区生产线、筹建全资子公司万方生物的新厂房，向银行申请的短期借款增加所致。
- 5、应付票据：报告期内 2017 年应付票据余额 3830.71 万，较 2016 年增长了 70.98%，主要系公司采购量增大，同时公司议价能力增强，货款以承兑支付增多所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	363,744,471.25	-	278,076,998.39	-	30.81%
营业成本	277,968,023.35	76.42%	203,598,171.33	73.22%	36.53%
毛利率	23.58%	-	26.78%	-	-
管理费用	30,860,875.16	8.48%	23,066,887.55	8.30%	33.79%
销售费用	17,507,367.89	4.81%	12,105,147.95	4.35%	44.63%
财务费用	1,026,221.02	0.28%	1,211,419.69	0.44%	-15.29%
营业利润	35,078,470.92	9.64%	34,731,361.03	12.49%	1.00%
营业外收入	5,064,575.34	1.39%	4,160,231.52	1.50%	21.74%
营业外支出	697,917.61	0.19%	237,030.37	0.09%	194.44%
净利润	32,025,149.27	8.80%	29,965,301.45	10.78%	6.87%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：报告期内营业收入 36,374.45 万元，较上年同期增长了 30.81%，主要系报告期内公司业务成功实现转型，市场行情较好，且市场开拓较完善，公司丰富销售模式，扩大销售规模所致；

- 2、营业成本：报告期内营业成本 27,796.80 万元，较上年同期增长了 36.53%，主要系报告期内产量及产值增加，且部分主要原料价格上涨所致；
- 3、管理费用：报告期内管理费用余额 3,086.09 万，较上年 2,306.69 万增加了 33.79%，主要系报告期内公司注重研发，研发投入增加所致。
- 4、销售费用：报告期内销售费用 1,750.74 万，较上年 1,210.51 万增加了 44.63%，主要系报告期内公司销售规模增加，业务量扩张，公司物流费用、广告业务宣传费以及会议费等其他费用增长所致。
- 5、营业外支出：报告期内营业外支出余额 69.79 万，较上年 23.70 万增加了 194.44%，主要系报告期内公司处置落后产能设备所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	363,708,435.21	278,040,962.35	30.81%
其他业务收入	36,036.04	36,036.04	-
主营业务成本	277,968,023.35	203,598,171.33	36.53%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
药物添加剂	169,861,224.06	46.70%	126,188,152.39	45.38%
兽药	86,463,582.27	23.77%	74,265,983.31	26.71%
微生物添加剂	60,394,225.68	16.61%	47,448,945.25	17.07%
营养型添加剂	26,704,858.36	7.34%	16,063,509.99	5.78%
一般饲料添加剂	18,510,532.46	5.09%	12,524,021.22	4.50%
原辅料	1,152,396.99	0.32%	630,305.75	0.23%
加工费	621,615.39	0.17%	920,044.44	0.33%
总计	363,708,435.21	100.00%	278,040,962.35	100.00%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的原因：

公司产品结构趋于稳定，产品采购与销售规模加大，总体保持稳重上升态势。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	29,007,350.34	7.97%	否
2	客户二	28,573,846.07	7.86%	否
3	客户三	13,782,926.99	3.79%	否
4	客户四	12,881,607.23	3.54%	否
5	客户五	12,195,726.43	3.35%	否

合计	96,441,457.06	26.51%	-
----	---------------	--------	---

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商一	46,228,304.88	13.28%	否
2	供应商二	41,991,108.16	12.06%	否
3	供应商三	18,864,435.90	5.42%	否
4	供应商四	17,963,982.91	5.16%	否
5	供应商五	17,697,927.35	5.08%	否
合计		142,745,759.20	41.00%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	18,728,677.15	12,822,301.33	46.06%
投资活动产生的现金流量净额	-61,419,887.88	-14,552,365.04	-322.06%
筹资活动产生的现金流量净额	40,472,204.93	6,480,709.90	524.50%

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上期增加 590.64 万元，增长了 46.06%，主要由于报告期内公司大力开拓市场，销售规模明显扩大、且及时回款，致使销售商品提供劳务收到的现金增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期减少 4,686.75 万元，主要系公司在建工程，机器设备增加，子公司万方生物二期厂房在报告期内尚在建设中导致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 3,399.15 万元，增加了 524.50%，主要由于 2017 年 2 月公司定增 3,400 万元，增加银行借款 882 万，偿还债务 2,262 万综合相抵导致报告期内筹资活动产生的现金流量净额增加。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

1、公司全资子公司浙江万方生物科技有限公司，成立于 2013 年 7 月 3 日，注册资本 3,000 万元，法定代表人杨彩梅，注册地址为安吉县梅溪镇晓墅工业功能区 3 幢，主要从事饲料添加剂研发、兽药、饲料添加剂、混合型饲料添加剂生产、销售，货物与技术的进出口业务。2017 年 12 月 31 日，浙江万方生物科技有限公司总资产 21,754.95 万元、净资产 8,376.95 万元，2017 年的营业收入 28,269.33 万元和净利润 1,952.51 万元。

2、公司全资子公司浙江乐嘉生物科技有限公司，成立于 2016 年 5 月 3 日，注册资本 1,000 万元，法定代表人刘金松，注册地址为安吉县梅溪镇晓墅工业园区 1 幢综合办公楼六楼 605 室，主要从事兽药、饲料添加剂、混合型饲料添加剂、饲料原料销售、生产技术的研发，货物与技术的进出口业务。

3、公司控股子公司河南新汉博生物科技有限公司，成立于 2016 年 8 月 22 日，注册资本 500 万元整，其中本公司出资人民币 255 万元，占注册资本的 51%。该公司的法定代表人张旭，注册地址长垣县赵堤镇工业园区（尚寨村），主要从事生产和销售微生态饲料添加剂、酶制剂饲料添加剂；2018 年 1 月，公司完成股权转让手续，本次股权转让完成后，公司不再持有河南新汉博生物科技有限公司的股权。

4、公司参股子公司浙江绿美生物科技有限公司，成立于 2016 年 6 月 6 日，注册资本 3,000 万元整，其中本公司出资人民币 1,200 万元，占注册资本的 40%。该公司的法定代表人卢成宝，注册地址安吉县梅溪镇晓墅工业园区，主要从事医药原料、食品添加剂及原料、保健食品、饲料添加剂、混合饲料的研

发、生产和销售，货物和技术的进出口业务。2017年12月，公司转让40%股权，本次股权转让完成后，公司不再持有浙江绿美生物科技有限公司的股权。

5、深州万嘉生物科技有限公司，成立于1999年10月24日，注册资本660万元，法定代表人蔡旭超，注册地址为河北省深州市双井开发区张村242号，主要从事生物科学技术研究开发、技术销售；预混剂（杆菌肽锌）生产、销售。公司于2016年11月收购深州万嘉100%股权，2016年12月7日完成相关工商注册登记变更手续，2017年12月13日支付对应股权款项，并对深州万嘉纳入合并范围。

2、委托理财及衍生品投资情况

理财业务：报告期内公司存在理财业务，该理财业务产品名称“本利天天利”开放式人民币理财产品（法人专属），风险等级属稳健型，收益类型是保本浮动收益，预期收益率2.2%—2.3%，签约机构是中国农业银行股份有限公司安吉晓墅支行。公司会不定期的购买此款产品。

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

一、重要会计政策变更

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的 财务报表。

本公司执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示持续经营净利润和终止经营净利润。	董事会和监事会	列示持续经营净利润本年金额：32,025,149.27 元。
(2) 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。其中财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用	董事会和监事会	其他收益：667,694.61 元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”和“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。	董事会和监事会	营业外收入减少 37,492.58 元，营业外支出减少 427,282.96 元，重分类至资产处置收益-389,790.38 元。

二、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

三、前期差错更正

追溯重述法

(一)会计差错更正的原因和内容

1、公司部分销售订单未严格按照验收单日期确认主营业务收入并结转相应的主营业务成本，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误并相应影响当期净利润。

2、公司 2016 年度印花税、房产税等计入管理费用核算，未列示在税金及附加科目，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误。

3、公司 2016 年财务报表中应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款部分金额存在期末余额负数列示的情况，未进行重分类调整，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误。

4、公司 2016 年对于库龄较长的库存商品未计提跌价，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误并相应影响当期净利润。

5、公司 2016 年薪酬和年终奖保留金额与期后实际发放情况存在差异，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误并相应影响当期净利润。

6、公司未计提联营企业绿美生物投资收益，由此导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报

错误并相应影响当期净利润。

(二)会计差错更正对 2016 年度财务报告相关项目影响

对合并资产负债表项目的影响：

报表项目	追溯重述前	差错更正金额	追溯重述后
应收账款	52,186,011.25	-80,189.30	52,105,821.95
预付款项	9,042,778.73	-1,868,644.03	7,174,134.70
其他应收款	158,053.28	186,241.35	344,294.63
存货净额	45,222,572.27	-768,988.51	44,453,583.76
其他流动资产	1,311,429.06	-1,244,591.45	66,837.61
长期股权投资	0.00	-11,514.76	-11,514.76
固定资产	95,245,168.38	1,638,516.13	96,883,684.51
无形资产	18,648,686.17	-147,650.49	18,501,035.68
长期待摊费用	2,961,078.98	-1,322,876.66	1,638,202.32
递延所得税资产	630,229.41	711,665.21	1,341,894.62
应付账款	28,728,009.34	-1,868,644.03	26,859,365.31
应付职工薪酬	4,690,021.65	-102,371.73	4,587,649.92
应交税费	3,691,065.90	-108,083.01	3,582,982.89
其他应付款	1,942,217.15	85,848.91	2,028,066.06
资本公积	40,708,455.72	2,475,000.01	43,183,455.73
盈余公积	396,031.53	73,343.02	469,374.55
未分配利润	36,716,565.66	-3,463,125.68	33,253,439.98

对合并利润表项目的影响：

报表项目	追溯重述前	差错更正金额	追溯重述后
营业收入	275,704,506.94	2,372,491.45	278,076,998.39
营业成本	202,146,994.55	1,451,176.78	203,598,171.33
税金及附加	2,362,179.61	-507,754.19	1,854,425.42
销售费用	12,041,662.83	63,485.12	12,105,147.95
管理费用	23,814,482.67	-747,595.12	23,066,887.55
财务费用	1,236,917.43	-25,497.74	1,211,419.69
资产减值损失	867,315.62	454,406.07	1,321,721.69
投资收益		-11,514.76	-11,514.76
营业外收入	4,153,073.27	19,927.07	4,173,000.34
营业外支出	263,398.98	162,749.18	426,148.16

所得税费用	8,974,547.28	-285,286.55	8,689,260.73
-------	--------------	-------------	--------------

（七）合并报表范围的变化情况

√适用

公司于2016年11月收购深州万嘉100%股权，2016年12月7日完成相关工商注册登记变更手续，2017年12月13日支付对应股权款项，并对深州万嘉纳入合并范围。

（八）企业社会责任

公司近几年的良好发展带动了当地经济的繁荣，公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，支持地区经济发展、与社会共享企业发展成果，努力践行社会责任，踊跃投身到回报社会的公益活动中。一方面在对口院校设立奖学金，奖励勤奋刻苦、家庭困难的优秀学子，另一方面积极参加本地的各种慈善活动，捐助本地的教育事业，并提供大量就业机会帮助当地居民改善生活质量。

三、持续经营评价

公司管理层认为公司具有较强的持续经营能力，主要体现在以下几个方面：

1、公司拥有一支精干和问题解决能力强的管理团队和经验丰富、稳定的市场营销团队，公司高级管理层、核心技术人员在药物饲料添加剂及生物饲料行业的工作年限均在10年以上，具有丰富的从业经验，对饲料及饲料添加剂行业发展趋势和公司产品的价值具有深刻的理解和认识。公司注重人才培养，拥有一支产、学、研相结合的研发团队，为公司源源不断研发设计出创新产品。同时，公司秉承“人才是核心竞争力”的理念，一直把人才的引进、培养、激励放在重要的位置，在积极招聘优秀的企业管理、技术研发、市场营销、生产质量管理人才的同时，注重内部人才梯队的培养。

2、当前我国饲料加工业及养殖业面临三大问题，即食品安全、资源短缺和环境污染，为此，饲料及饲料添加剂行业向“安全、绿色、高效”转型势在必行，绿色养殖的发展潮流无疑将创造新的机遇。顺应这种发展的趋势，公司在几年前就开始注重研发新一代绿色功能性饲料添加剂——益生菌（农业部新饲料添加剂丁酸梭菌和地衣芽孢杆菌），经过几年的努力，公司发展成为益生菌行业的知名企业。该等新型的生物饲料产品，能够替代或减少传统饲用抗生素的使用，改善动物健康水平，提高动物生产性能和饲料利用率，从而有利于提升食品安全水平，缓解资源短缺，以及降低养殖环境污染等。

公司在新产品的研发方面始终保持“生产一代、储备一代、预研一代”的特点，契合未来畜牧业及饲料生产厂商的发展趋势。

3、报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司拥有稳定并持续创新的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，拥有互动良好相互协作的供应链和客户资源。

4、公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；公司实际控制人及高级管理人员均正常履职；公司未拖欠员工工资，不存在无法支付供应商货款的情况，生产经营资质正常按期年检。公司不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

四、未来展望

√适用

（一）行业发展趋势

1、行业内的纵深发展、资源整合成为第一大趋势。饲料行业正在快速向养殖行业靠拢。养殖的规模化和集中将成为行业快速发展的动力。围绕着养殖，一切资源正在快速整合。我公司顺应行业趋势的发展，调整战略，围绕着饲料和养殖端进行横向产品开发，并利用我公司的规模化的生产和现成的销售渠道，向饲料和养殖客户提供一站式的全方位的产品和服务。

2、生物饲料得到了国家产业政策的大力支持，生物饲料技术已经成为饲料技术竞争的核心领域。2007年，农业部科教司颁布了《农业科技发展规划（2006-2020年）》，明确提出“创制一批生物饲料添加剂新产品”；2009年6月，国务院办公厅颁布了《促进生物产业加快发展的若干政策》，提出要大力发展生物饲料及饲料添加剂；2012年12月，国务院发布了《生物产业规划》强调加快基于饲用酶制剂、益生菌、抗菌肽、植物提取物等的生物技术产品在生物饲料中的应用；2013年2月和2017年1月，国家发展和改革委员会两次发布了《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》，明确将生物饲料列为国家战略新兴产业之一的生物产业的重点产品之一；农业部发布了《全国饲料工业“十三五”发展规划》，明确指出生物饲料技术在促进饲用抗生素减量使用、饲料资源高效利用、粪污减量排放等方面展现出巨大潜力，已经成为饲料技术竞争的核心领域。

3、饲料及饲料添加剂行业向“安全、绿色、高效”发展趋势转变，为生物饲料产品提供了持续增长的需求空间。为保障动物产品质量安全，维护公共卫生安全，农业部近几年不断加大兽药风险评估和安全再评价工作力度，自2015年起已先后禁止多种抗生素用于食品动物。政策变化加上社会食品安全意识的增强正切实改变着业内企业对饲料添加剂的需求，养殖企业对饲料及饲料添加剂的需求逐渐转为“安全、绿色、高效”。未来，饲料添加剂市场将逐渐由药物饲料添加剂占主流，转变为多品类且药物饲料添加剂与生物饲料产品并存甚至以生物饲料产品为主的局面。而且，随着部分抗生素在饲料中被禁用，生物饲料产品将呈现加速替代饲用抗生素的发展趋势。

（二）公司发展战略

1、资源战略：积极启动合纵连横的资源战略，行业内展开并购、战略联盟等形式，使公司的生产资源、技术资源得到充分发挥。同时整合市场资源，向纵深发展，建立分销平台，将我们的产品和服务推向广阔的市场。

2、产品战略：一品一线，流程制造，规模生产；以专业化的生产优势，围绕着饲料和养殖的需求，把产品做专、做强、做大。

3、营销战略：2018年公司将积极利用社会资源，实施点面结合，重点突破的市场营销战略，降低养殖企业的采购成本和生产成本，提升公司产品的性价比。

4、人才战略：公司一方面继续加强内部薪酬考核体系的管理，不断完善用人机制和激励机制，另一方面建立及完善内部培训机制，努力培养和造就一支高素质、高效率及高水平的人才队伍。

（三）经营计划或目标

1. 2018年研发计划，公司在前期研发的基础上，保持研发投入，公司始终坚持自主创新为主、合作研发为辅的研发思路，从生物发酵和制剂工程两个方面加强产品的研发。为公司顺应行业发展趋势做好技术储备；与此同时，公司将加强研发人员团队的建设。

2. 2018年生产管理计划，2018年，公司在现有产品基础上，将紧跟行业的发展趋势，计划两年内扩建粉针、水针、颗粒、消毒剂等车间，全面完善动保配套体系。

3. 2018年市场拓展计划，公司业务成功实现转型，由向饲料厂方向业务为主，转变为以饲料厂和养殖场二个方向并重的业务方向。公司产品销售采取直销、专销和经销相结合的模式，即针对大型客

户以直销为主，对于中小型客户则以经销或专销为主。在直销、专销和经销相结合的销售模式基础上，公司也加强服务型销售的建立，通过销售培训、检测服务，技术合作等不同方式综合性服务于客户，以增强客户的粘性。

上述经营计划所涉及的资金均来自于公司自有资金或银行贷款，且不构成对投资者的业绩承诺。

（四）不确定性因素

近期没有对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定因素。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

依据公司管理层对行业的趋势分析，我们尽可能减少公司的不确定性风险。然而，个别不确定性风险依然存在：

一、畜禽疫情和自然灾害风险

公司饲料添加剂业务以猪禽饲料为主，对畜禽养殖业的依赖度很大，如果出现大规模的畜禽疫病，将对公司经营业绩产生不利影响。近年来，禽流感已经成为影响我国禽类养殖业的重大畜禽疫病。若大面积区域发生严重的疫情或者偶发的自然灾害，将可能挫伤养殖户的积极性，导致下游养殖业市场的萎缩，致使饲料产量或需求出现下降，其对上游饲料添加剂的需求也必然随之下降。饲料添加剂的直接下游行业是饲料加工行业，终端客户则为养殖行业。养殖行业周期性较强，尤其是生猪价格的周期性波动较为明显。重大疫情及自然灾害，是影响我国养殖、饲料及饲料添加剂行业健康发展的重要制约因素。一旦发生重大疫情及自然灾害，将有可能在一定程度上对公司经营业绩产生不利影响。

为了减少相关风险，公司扩大了产品开发范围，包括家畜，家禽及水产，优化产品结构。公司扩大外销，以降低区域疫情及自然灾害的影响，目前外贸已经成为公司收入的增长点。同时公司进一步加强了与大客户的合作关系，尽可能降低重大疫情及自然灾害引致的市场波动风险。

二、产业竞争风险

饲料行业整合步伐加快，大型饲料生产企业集中度提高，从而促使大型饲料龙头企业对饲料添加剂的需求越来越集中。同时跨国公司也在不断进行产业整合，跨国公司凭借资本实力优势，逐步提高其市场份额，通过规模化经营提高市场竞争力。随着产业竞争的加剧，公司产品存在一定市场饱和的风险，将对公司的发展带来挑战。

公司通过技术引进和自我开发，在生产技术和生产装备等方面不断创新，公司正在形成系列化产品的生产与销售，包括微生物饲料添加剂、营养性饲料添加剂、一般饲料添加剂、药物饲料添加剂和兽药，基本形成了面向饲料与养殖的全面服务，避免了产品单一的风险，竞争力逐步增强。

三、新产品开发风险

为保持技术上的领先优势，公司近年来不断增加研发投入。虽然具备较强的产品研发实力，但是试验过程中对结果的不可控性等因素增加了时间风险性，由于某个环节的难题可能导致新产品推出滞后而影响收益；此外，新产品的市场潜力取决于市场的成熟度及公司对新产品的推广力度。如果公司开发的新产品市场不成熟或不符合市场需求，又不能及时调整销售策略，可能会给公司的生产经营造成不利影响。

为此公司成立生物技术和制剂技术研究所，分别进行多项技术研发。各所研发的项目是经过论证的选题项目，项目较多而投入较少。公司研发原则是开发一代，储备一代，研发一代。从而保证公司的研发与技术领先性和安全性。

四、生产许可证和产品批准文号延续风险

公司主要从事微生物饲料添加剂、营养性饲料添加剂、一般饲料添加剂、药物饲料添加剂及兽药的研发、生产及销售。公司当前的主要产品包括益生菌系列产品（三效菌、益生菌等）和药物添加剂系列产品（吉他霉素、硫酸黏菌素等）。公司须向政府主管部门申请并取得相关饲料添加剂生产许可证、兽

药生产许可证等后才能从事生产。兽药生产许可证证书有一定的有效期，一旦有效期届满，公司需按照相关法律法规的规定，接受有关部门的重新评估后方可延续。倘若公司无法在预期的时间内获得产品批准文号的再注册批件，或未能在相关执照、认证或登记有效期届满时换领新证或更新登记，公司将不能够继续生产与销售有关产品，从而对公司的正常经营造成影响。

公司将持续关注公司各项资质证书的到期时间，并根据相关规定及时申请续期换证事宜；同时，公司从技术着手，增加研发力度，提高自身技术含量，不断提高自身实力，扩大业务范围，获取并保持更多产品生产资质。

五、主要客户集中的风险

公司对前五名的业务具有一定的依赖性，主要原因是近年来，公司下游行业饲料行业整合步伐加快，大型饲料生产商集中度提高，且经过大型饲料生产商认可的供应商一般资金、技术实力较强，双方合作关系一般比较牢固。虽然随着公司的发展，前五名客户销售额占公司销售总额的比例正在逐年下降，但在短时间内发展较多新的优质客户使得主要客户相对分散具有一定难度。若未来公司主要客户因畜禽疫情、自然灾害风险、行业景气周期的波动、或自身等因素导致生产经营状况发生重大不利变化，将对公司的产品销售及正常生产经营产生不利影响，公司存在销售客户相对集中的风险。

公司目前与主要大客户的合作主要集中在药物添加剂方面，随着公司产品结构的调整，公司也将同步调整与现有主要大客户的合作内容，以增强客户对公司的依赖。同时，公司将继续就新领域新客户进行开拓。

六、税收优惠政策风险

2015年9月17日，惠嘉有限通过了浙江省高新技术企业复审，并取得证明编号为GF201533000003的高新技术证书，有效期三年，公司2015年度至2017年度减按15%的税率缴纳企业所得税。若公司继续申请高新技术企业失败或税收优惠政策未来发生变化，可能会对公司经营业绩产生一定影响。

公司将持续关注税收政策的变化，保持享有税收优惠的相关资质；同时，公司还将从提升产品质量、扩大市场份额等多个方面，努力扩大收入规模，提高利润水平，最大程度减少税收政策对公司业绩的影响。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(五)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(六)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(七)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节(九)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节(十)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（五）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,000,000.00	4,689,136.75
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	10,000,000.00	4,689,136.75

（六）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
张旭	关联资金拆入	1,671,000.00	是	-	-
总计	-	1,671,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

注：控股子公司河南新汉博向关联方张旭拆入资金用于公司临时经营性周转，已根据控股子公司河南新汉博的相关规定履行必要的审议程序。2018年1月，公司完成股权转让手续，本次股权转让完成后，公

司不再持有河南新汉博生物科技有限公司的股权。

（七）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2017年10月15日，公司召开2017年第四次临时股东大会，审议通过《关于调整深州万嘉生物科技有限公司100%收购价格的议案》，对原来经审计的净资产值2,944,168.46元转让价格调整为经评估后确定的转让价格6,600,000元，即公司拟以6,600,000元现金收购深州万嘉生物科技有限公司（以下简称“万嘉生物”）100%的股权。本次交易完成后，万嘉生物将成为本公司的全资子公司。本次收购股权事项不构成重大资产重组，具体详见《浙江惠嘉生物科技股份有限公司关于调整股权收购价格公告》（公告编号：2017-055）

（九）承诺事项的履行情况

1、公司股东对所持本公司股份限售安排的承诺：

公司全体股东承诺遵守《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》中关于股份的限售安排；

2、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

公司控股股东、实际控制人刘金松以及签署一致行动协议的其他实际控制人杨彩梅、严小娟出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，其具体情况如下：

本人作为浙江惠嘉生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东/实际控制人，现就避免与惠嘉生物的主营业务构成同业竞争做出如下承诺：

（1）本人目前除持有公司股权外，未投资其他与惠嘉生物相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与惠嘉生物相同、类似的经营业务；也未派遣他人在与惠嘉生物经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；

（2）本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与惠嘉生物相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

（3）本人在惠嘉生物指派的董事在处理双方关系时，将恪守惠嘉生物《公司章程》中关于董事、股东的权利义务的有关规定；

（4）本人不利用对惠嘉生物的了解、从惠嘉生物获得知识和资料等与惠嘉生物进行任何形式的、可能损害惠嘉生物利益的竞争；

（5）当本人及本人所控制的企业与惠嘉生物之间存在竞争性同类业务时，本人及本人所控制的企业自愿放弃同惠嘉生物的业务竞争；

（6）本人及本人所控制的企业不向其他在业务上与惠嘉生物相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

（7）对于惠嘉生物的正常经营活动，本人保证不利用实际控制人的地位损害惠嘉生物及惠嘉生物其他股东的利益；

（8）本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本人签署，即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且该承诺持续有效，不可撤销。

本承诺函同样适用于避免与惠嘉生物子公司构成同业竞争的事宜。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员（除曾新福、倪兵兵以外）出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，就避免与惠嘉生物构成同业竞争做出如下承诺：

本人作为浙江惠嘉生物科技股份有限公司（以下简称“惠嘉生物”或“公司”）的董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，现就避免与惠嘉生物构成同业竞争做出如下承诺：

(1) 本人未投资与惠嘉生物相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事与惠嘉生物相同、类似的经营业务；也未在与惠嘉生物经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；

(2) 本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与惠嘉生物相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

(3) 当本人及控制的企业与惠嘉生物之间存在竞争性同类业务时，本人及控制的企业自愿放弃同惠嘉生物的业务竞争；

(4) 本人及控制的企业不向其他在业务上与惠嘉生物相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

(5) 上述承诺在本人任职期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。本承诺函同样适用于避免与惠嘉生物子公司构成同业竞争的事宜。

3、规范关联交易的承诺

浙江惠嘉生物科技股份有限公司的控股股东、实际控制人、持有公司 5%（含 5%）股份的股东、董事、监事、高级管理人员，就减少及避免关联交易做出如下承诺：

(1) 本承诺出具日后，本人及本人直接或间接控制的企业将尽可能避免与公司之间的关联交易；

(2) 对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人及本人直接或间接控制的企业将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

(3) 本人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；

(4) 本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

(5) 上述承诺内容同样适用于减少及避免与惠嘉生物子公司关联交易的事宜。

4、不占用公司资金的承诺

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员承诺：

惠嘉生物不以下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人直接或间接控制的企业使用：

(1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人直接或间接控制的企业使用；

(2) 通过银行或非银行金融机构向本人及本人直接或间接控制的企业提供委托贷款；

(3) 委托本人及本人直接或间接控制的企业进行投资活动；

(4) 为本人及本人直接或间接控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

(5) 代本人及本人直接或间接控制的企业偿还债务；

(6) 全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。

(十) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	34,107,092.11	9.07%	票据保证金
固定资产	抵押	47,913,906.14	12.74%	抵押借款
无形资产	抵押	20,208,552.49	5.37%	抵押借款
总计	-	102,229,550.74	27.18%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	17,913,250	21.12%	32,163,750	50,077,000	53.67%
	其中：控股股东、实际控制人	3,774,750	4.45%	6,991,250	10,766,000	11.54%
	董事、监事、高管	787,500	0.93%	1,787,500	2,575,000	2.76%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	66,886,750	78.88%	-23,663,750	43,223,000	46.33%
	其中：控股股东、实际控制人	36,489,250	43.03%	-4,191,250	32,298,000	34.62%
	董事、监事、高管	7,612,500	8.98%	-112,500	7,725,000	8.28%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		84,800,000		8,500,000	93,300,000	
普通股股东人数						30

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有限 售股份数量	期末持有无 限售股份数 量
1	刘金松	26,480,000	2,800,000	29,280,000	31.38%	21,960,000	7,320,000
2	邹洁	7,377,000	540,000	7,917,000	8.49%	0	7,917,000
3	张旭	8,336,000	-890,000	7,446,000	7.98%	0	7,446,000
4	徐激	7,216,000	0	7,216,000	7.73%	5,412,000	1,804,000
5	徐国念	7,216,000	0	7,216,000	7.73%	0	7,216,000
合计		56,625,000	2,450,000	59,075,000	63.31%	27,372,000	31,703,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

第一大股东刘金松先生直接持有公司 2,928.00 万股计 31.38%的股权，其配偶杨彩梅持有公司 577.60 万股计 6.19%的股权，且刘金松、杨彩梅、曾新福、严小娟签订了《一致行动人协议》，鉴于公司股东人数较多，各自持有的股份数较为分散，刘金松依其持有的股份所享有的表决权已足以股东大会的决议产生重大影响，其达到了《公司法》对相对控股股东的认定标准。因此，刘金松系公司控股股东。

刘金松，男，1972 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1994 年至 1995 年，任民生药厂技术员；1995 年至 2001 年，任杭州汇能生物科技有限公司部门经理；2001 年 3 月至 2003 年 9 月，任杭州新瑞生物技术有限公司总经理；2001 年 12 月至 2003 年 8 月，任杭州明瑞饲料科技有限公司监事（现该公司已更名为杭州明嘉贸易有限公司，下同）；2003 年 10 月至 2005 年，任杭州宁电新瑞生物技术有限公司总经理；2004 年 6 月至 2009 年 8 月，任杭州惠嘉丰牧生物科技有限公司（后更名为杭州加大生物科技有限公司，现已注销）执行董事、总经理；2007 年 12 月至 2015 年 11 月，任浙江惠嘉生物科技有限公司董事长、总经理；2013 年 11 月至 2015 年 8 月，任深州万嘉生物科技有限公司执行董事；2013 年 7 月至今，任浙江万方生物科技有限公司董事长；2014 年 6 月至 2015 年 9 月，任安庆惠嘉新型建材有限公司总经理；2014 年 6 月至今，任安庆惠嘉新型建材有限公司执行董事；2015 年 12 月至今任浙江惠嘉生物科技股份有限公司董事长、总经理。

（二）实际控制人情况

公司股东刘金松、杨彩梅、严小娟、曾新福四人是公司创业团队的主要成员，在公司多年的经营中始终发挥着重要作用。自公司成立以来，刘金松先生一直担任公司的董事长兼总经理，杨彩梅、严小娟、曾新福一直担任公司的董事、监事或高级管理人员，前述四人实际控制公司的生产经营。鉴于上述四名股东在公司的历次股东大会上均有相同的表决意见；对公司的重大经营决策事实上存在一致行动关系。。四名股东于 2015 年 12 月 4 日签署《一致行动人协议》，做出如下约定：同意在处理有关公司经营发展、且需要经公司董事会、股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动；采取一致行动的方式为：就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在董事会、股东大会会议上行使表决权时保持充分一致。同时，协议约定对公司的共同控制关系将至少维持至公司股票在股转系统挂牌后三十六个月。

截至报告期期末，刘金松直接持有公司 31.38%股份，通过润嘉合伙间接持有公司 1.29%股份；杨彩梅直接持有股份公司 6.19%股份；曾新福直接持有公司 3.87%股份，通过润嘉合伙间接持有公司 0.32%股份；严小娟直接持有公司 4.72%股份，通过润嘉合伙间接持有公司 0.33%股份。刘金松、杨彩梅、曾新福和严小娟合计直接、间接持有股份公司 48.10%股份。鉴于严小娟系润嘉合伙的执行事务合伙人，公司其他 17 名自然人股东合计持有公司 46.87%，持股数量较为分散，虽然刘金松、杨彩梅、曾新福和严小娟直接和间接持股比例未超过 50%，但依其享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。公司受刘金松、杨彩梅、严小娟、曾新福四人共同控制。

1、刘金松，男，1972 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1994 年至 1995 年，任民生药厂技术员；1995 年至 2001 年，任杭州汇能生物科技有限公司部门经理；2001 年 3 月至 2003 年 9 月，任杭州新瑞生物技术有限公司总经理；2001 年 12 月至 2003 年 8 月，任杭州明瑞饲料科技有限公司监事（现该公司已更名为杭州明嘉贸易有限公司，下同）；2003 年 10 月至 2005 年，任杭州宁电新瑞生物技术有限公司总经理；2004 年 6 月至 2009 年 8 月，任杭州惠嘉丰牧生物科技有限公司（现已更名为杭州加大生物科技有限公司，下同）执行董事、总经理；2007 年 12 月至 2015 年 11 月，任浙江惠嘉生物科技有限公司董事长、总经理；2013 年 11 月至 2015 年 8 月，任深州万嘉生物科技有限公司执行董事；2013 年 7 月至今，任浙江万方生物科技有限公司董事长；2014 年 6 月至 2015 年 9 月，任安庆惠嘉新型建材有限公司总经理；2014 年 6 月至今，任安庆惠嘉新型建材有限公司执行董事；2015 年 12 月至今任浙江惠嘉生物科技股份有限公司董事长、总经理。

2、严小娟，女，1976 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年 3 月至 2003 年 9 月，任杭州新瑞生物技术有限公司行政主管；2003 年 10 月至 2010 年 5 月，任杭州惠嘉丰牧生物科技有限公司采购经理兼行政主管；2009 年 8 月至 2011 年 3 月，任杭州惠嘉丰牧生物科技有限公司监事；

2007年12月至2015年11月任浙江惠嘉生物科技有限公司董事、副总经理、财务总监；2013年7月至2015年10月，任浙江万方生物科技有限公司董事；2014年6月至今，任安庆惠嘉新型建材有限公司监事；2015年11月至今，任浙江万方生物科技有限公司监事，2015年12月至今任浙江惠嘉生物科技股份有限公司董事、董事会秘书、财务总监。

3、杨彩梅，女，1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1994年7月至1995年8月，任武汉市农业科学院技术员；1998年8月至2012年9月，任浙江大学教师；2013年7月至今，任浙江农林大学副教授；2007年12月至2015年11月，任浙江惠嘉生物科技有限公司监事；2012年10月至2015年11月，任浙江惠嘉生物科技有限公司技术总监；2013年7月至今2015年10月，任浙江万方生物科技有限公司监事；2015年11月2017年11月，任浙江万方生物科技有限公司董事；2017年11月至今，任浙江万方生物科技有限公司总经理；2015年12月至今任浙江惠嘉生物科技股份有限公司董事。根据2015年10月30日浙江农林大学出具的《关于杨彩梅老师在校任职情况的说明》，杨彩梅未在校担任党政领导职务，不属于中共中央纪委教育部监察部联合发布的《关于加强高等学校反腐倡廉建设的意见》禁止在外兼职的规范对象。

4、曾新福，男，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2002年7月至2003年9月，任杭州新瑞生物技术有限公司技术总监；2003年10月至2005年，任杭州宁电新瑞生物技术有限公司技术总监；2005年至2010年5月，任杭州惠嘉丰牧生物科技有限公司技术总监；2007年11月至2009年8月，任杭州惠嘉丰牧生物科技有限公司监事；2009年8月至2011年3月，任杭州惠嘉丰牧生物科技有限公司总经理；2007年12月至2015年11月，任浙江惠嘉生物科技有限公司董事、副总经理；2013年7月至今，任浙江万方生物科技有限公司董事；2015年12月至今任浙江惠嘉生物科技股份有限公司董事、副总经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年1月12日	2017年4月13日	4.00	8,500,000	34,000,000.00	2	0	4	1	-	是

募集资金使用情况：

本次股票发行募集资金主要用于项目建设、偿还部分银行贷款，募集资金已使用 3,400.00 万元，均已按照公司原披露的《浙江惠嘉生物科技股份有限公司股票发行方案》中的募集资金用途用于归还公司及全资子公司的银行贷款。根据公司目前业务发展需要，将原定于投向年产 10,000 吨饲用固体发酵蛋白建设项目的资金变更用途为全资子公司浙江万方生物科技有限公司购买资产。

变更募集资金用途履行程序：1、2017年5月9日公司召开第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》。2、2017年5月9日公司召开第一届监事会第五次会议审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》。3、2017年5月27日公司召开2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》。

不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
抵押借款	惠嘉生物	10,000,000.00	3.90%	2017年05月02日至 2018年04月20日	否
抵押借款	惠嘉生物	10,000,000.00	3.90%	2017年11月13日至 2018年04月20日	否
抵押借款	万方生物	20,000,000.00	4.26%	2017年09月20日至 2018年09月20日	否
抵押借款	万方生物	15,000,000.00	4.10%	2017年05月02日至 2018年04月20日	否
抵押借款	深州万嘉	4,000,000.00	5.44%	2017年12月05日至 2018年10月24日	否
合计		59,000,000.00			否

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√不适用

（二）利润分配预案

√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘金松	董事长、总经理	男	45	硕士	2015.12.04-2018.12.03	是
杨彩梅	董事	女	44	博士	2015.12.04-2018.12.03	是
曾新福	董事、副总经理	男	41	硕士	2015.12.04-2018.12.03	是
严小娟	董事、董事会秘书、财务总监	女	41	大专	2015.12.04-2018.12.03	是
倪兵兵	董事、副总经理	男	44	本科	2015.12.04-2018.12.03	是
牟世伟	副总经理	男	54	高中	2015.12.04-2018.12.03	是
徐激	监事会主席	男	44	本科	2015.12.04-2018.12.03	是
钱车华	监事	女	29	大专	2015.12.04-2018.12.03	是
沙茜	监事	女	32	本科	2015.12.04-2018.12.03	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、总经理刘金松与公司董事杨彩梅系夫妻关系，公司董事、副总经理倪兵兵系董事杨彩梅女士的妹妹杨庆华女士的配偶；刘金松、杨彩梅、曾新福、严小娟为一致行动人关系。除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘金松	董事长、总经理	26,480,000	2,800,000	29,280,000	31.38%	0
杨彩梅	董事	5,776,000	0	5,776,000	6.19%	0
曾新福	董事、副总经理	3,608,000	0	3,608,000	3.87%	0
严小娟	董事、董事会秘书、财务总监	4,400,000	0	4,400,000	4.72%	0
倪兵兵	董事、副总经理	864,000	1,900,000	2,764,000	2.96%	0
徐激	监事会主席	7,216,000	0	7,216,000	7.73%	0

牟世伟	副总经理	320,000	0	320,000	0.34%	0
合计		48,664,000	4,700,000	53,364,000	57.19%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

无

二、员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	29	40
生产人员	116	186
销售人员	36	35
技术人员	31	51
财务人员	7	15
仓储人员	12	15
工程人员	18	14
员工总计	249	356

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	5
硕士	13	10
本科	31	34
专科	49	61
专科以下	155	246
员工总计	249	356

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、在人力资源策略上，不断在核心人才的引入及发展上持续投入，在待遇上积极与国际接轨，实施有竞争力的薪酬政策。无论在软硬件上为人才的加入进行全面的考虑和准备，还有在公司平台上的职业发展通道设计和定位，都进行了精心的设计和规划，为人才的落地及稳定发展提供了有力的保障和条件。在人才招聘和培养方面搭建有效的系统，一方面，加强与各科研机构的合作交流；另一方面与国内各重点 211 及 985 高校及农业大学的持续合作，作为专业人才的有效来源保障。

2、公司重视员工的培养，为适应公司可持续发展需要，全面提高员工素质，公司将培训列入日常

工作中，开展一系列系统性专业培训，重点实施了各岗位的在职培训。通过各种培训方式，提升员工的职业技能和专业素质水平。

3、公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同；公司执行国家用工制度，劳动保障制度、社会保障制度和医疗保障制度。公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和提成方案的规定按月准时发放。同时，公司为员工提供了多项福利保障。

4、未来公司人力资源发展，将结合行业先进的理念及管理实践，加强人力资源体制建设，持续优化和 提升人力资源的管理能力和专业水平。重视公司核心人才的发展及内部员工对公司的满意度。让员工在 公司的平台上不断创造价值和实现梦想。

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√不适用

核心人员变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司自股份公司成立以来严格按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理机构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》等。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过建立较为完善的公司治理制度，规范了公司治理运行机制，公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均严格依照《公司法》、《公司章程》及其他法律法规的规定执行，能够保护确保全体公司股东，尤其中小股东享有平等地位，充分行使各项股东权利

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会经过评估认为，公司已建立了较为完善的治理机制，公司重大决策均依据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》及等相关法律法规、规范性文件以及公司内部制度履行法定程序，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

4、公司章程的修改情况

1、根据 2017 年 10 月 15 日的股东决定，对惠嘉生物公司章程相关条款做如下修改：

一、章程第二章第三条 公司经营范围修改为：兽药、饲料添加剂、混合型饲料添加剂、饲料的研发、生产、销售；饲料领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；货物与技术的进出口业务。二、章程其它条款不变，继续有效。

2、根据 2017 年 10 月 15 日的股东决定，对万方生物公司章程相关条款做如下修改：

一、章程第二章第三条 公司经营范围修改为：兽药、饲料添加剂、混合型饲料添加剂、饲料的研发、生产、销售；饲料领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；货物与技术的进出口业务。二、章程其它条款不变，继续有效。

3、根据 2017 年 10 月 15 日的股东决定，对乐嘉生物公司章程相关条款做如下修改：

一、章程第二章第三条 公司经营范围修改为：兽药、饲料添加剂、混合型饲料添加剂、饲料、机械设

备的销售、生产技术的研发；货物与技术的进出口业务。二、章程其它条款不变，继续有效。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	11	审议《关于浙江惠嘉生物科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》、《关于重新制定公司章程及办理工商变更登记的议案》、《关于追加确认全资子公司浙江万方生物科技有限公司购买资产的议案》、《关于部分变更募集资金用途的议案》、《2016年年度报告及摘要》、《2016年度利润分配方案》、《关于建立〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于变更募集资金利息收入用于补充流动资金的议案》、《关于公司以自有资金购买理财产品的议案》、《关于浙江惠嘉生物科技股份有限公司变更经营范围的议案》、《关于公司全资子公司浙江万方生物科技有限公司变更经营范围的议案》、《关于更换会计师事务所的议案》、《2017年半年度报告》、《关于公司为全资子公司浙江万方生物科技有限公司提供担保的议案》、《关于调整深州万嘉生物科技有限公司100%股权收购价格的议案》、《关于转让控股子公司河南新汉博生物科技有限公司51%股权的议案》、《关于转让浙江绿美生物科技有限公司股权的议案》等。
监事会	3	审议《关于部分变更募集资金用途的议案》、《2016年年度报告及摘要》、《2016年度利润分配方案》、《2016年度监事会工作报告》、《关于变更募集资金利息收入用于补充流动资金的议案》、《2017年半年度报告》等。
股东大会	5	审议《关于浙江惠嘉生物科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于重新制定公司章程及办理工商变更登记的议案》、《关于部分变更募集资金用途的议案》、《2016年年度报告及摘要》、《2016年度利润分配方案》、《关于变更募集资金利息收入用于补充流动资金的议案》、《关于浙江惠嘉生物科技股份有限公司变更经营范围

		的议案》、《关于公司全资子公司浙江万方生物科技有限公司变更经营范围的议案》、《关于更换会计师事务所的议案》、《关于公司为全资子公司浙江万方生物科技有限公司提供担保的议案》、《关于调整深州万嘉生物科技有限公司 100%股权收购价格的议案》等。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会评估认为，公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成，分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权利控股、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。2016年，公司共召开了5次股东大会、11次董事会、3次监事会，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则的有关规定。

（三）公司治理改进情况

《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。报告期内，公司加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东尤其是中小股东的合法权益。

（四）投资者关系管理情况

公司已制定《投资者关系管理制度》，真实、准确、完整地进行信息披露，公司根据监管要求及《信息披露管理制度》，及时编制并披露公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时和公平。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

经核查，监事会对本年度的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司已形成独立完整的研发、供应、生产、销售系统，具有面向市场自主经营的能力，不存在依赖或委托控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行产品销售的情况和原材料采购的情况。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，相关内部控制制度覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，保证了业务活动的正常进行。公司根据财政部颁布的《企业内部会计控制基本规范》及相关规定于2017年12月31

日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守了《信息披露管理制度》，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好；公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字【2018】第 ZF10334 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2018 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	魏琴、里全
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2018]第 ZF10334 号

浙江惠嘉生物科技股份有限公司全体股东：

一、对财务报表出具的审计报告

(一) 审计意见

我们审计了浙江惠嘉生物科技股份有限公司（以下简称惠嘉生物）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了惠嘉生物 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于惠嘉生物，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

(三) 其他信息

惠嘉生物管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括惠嘉生物 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

(四) 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估惠嘉生物的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督惠嘉生物的财务报告过程。

(五) 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对惠嘉生物持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致惠嘉生物不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就惠嘉生物中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：魏琴

中国注册会计师：里全

中国·上海

2018年4月22日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	44,067,214.42	34,583,264.41
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	(二)	-	-
应收账款	(三)	50,474,416.57	52,105,821.95
预付款项	(四)	10,244,850.06	7,174,134.70
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(五)	3,793,242.44	344,294.63
买入返售金融资产		-	-
存货	(六)	81,478,746.80	44,453,583.76
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(七)	17,942,974.45	66,837.61
流动资产合计		208,001,444.74	138,727,937.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
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	(八)	-	-11,514.76
投资性房地产		-	-
固定资产	(九)	112,648,545.07	96,883,684.51
在建工程	(十)	11,793,360.90	2,075,367.97
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(十一)	35,763,710.12	18,501,035.68
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(十二)	1,830,799.59	1,638,202.32
递延所得税资产	(十三)	965,899.92	1,341,894.62

其他非流动资产	(十四)	5,172,165.39	4,064,239.00
非流动资产合计		168,174,480.99	124,492,909.34
资产总计		376,175,925.73	263,220,846.40
流动负债：		-	-
短期借款	(十五)	51,700,000.00	38,900,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	(十六)	38,307,092.11	22,404,136.30
应付账款	(十七)	28,802,373.86	26,859,365.31
预收款项	(十八)	5,318,993.66	847,905.61
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(十九)	5,951,880.99	4,587,649.92
应交税费	(二十)	4,482,870.81	3,582,982.89
应付利息	(二十一)	84,495.90	70,916.37
应付股利		-	-
其他应付款	(二十二)	7,901,175.81	2,028,066.06
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		142,548,883.14	99,281,022.46
非流动负债：		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		1,112,069.38	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		1,112,069.38	-
负债合计		143,660,952.52	99,281,022.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十三)	93,300,000.00	84,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(二十四)	68,683,455.72	43,183,455.72
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(二十五)	1,490,453.71	469,374.55
一般风险准备		-	-
未分配利润	(二十六)	64,896,297.29	33,253,439.99
归属于母公司所有者权益合计		228,370,206.72	161,706,270.26
少数股东权益		4,144,766.49	2,233,553.68
所有者权益总计		232,514,973.21	163,939,823.94
负债和所有者权益总计		376,175,925.73	263,220,846.40

法定代表人：刘金松

主管会计工作负责人：严小娟

会计机构负责人：严小娟

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	2,054,161.97	2,978,071.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(一)	17,003,132.54	15,030,188.27
预付款项	-	4,692,289.04	731,880.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(二)	25,834,212.36	11,636,349.19
存货	-	7,799,829.91	8,038,185.64
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	10,142,634.65	-
流动资产合计	-	67,526,260.47	38,414,674.41
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	(三)	46,600,000.00	29,988,485.24
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	60,562,003.03	59,144,034.02
在建工程	-	1,366,657.97	1,366,657.97
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	11,771,120.76	12,057,841.68
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,826,037.50	1,638,202.32
递延所得税资产	-	156,218.82	333,685.11
其他非流动资产	-	312,980.00	3,369,345.00
非流动资产合计	-	122,595,018.08	107,898,251.34
资产总计	-	190,121,278.55	146,312,925.75
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	10,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	4,372,508.79	4,513,124.33
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	2,425,771.30	2,051,138.53
应交税费	-	1,363,715.85	464,792.15
应付利息	-	14,300.00	13,682.02
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	160,654.18	1,696,651.87
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	18,336,950.12	18,739,388.90
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-

长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	18,336,950.12	18,739,388.90
所有者权益：	-	-	-
股本	-	93,300,000.00	84,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	67,962,249.31	42,462,249.31
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,490,453.71	469,374.55
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	9,031,625.41	-158,087.01
所有者权益合计	-	171,784,328.43	127,573,536.85
负债和所有者权益总计	-	190,121,278.55	146,312,925.75

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	363,744,471.25	278,076,998.39
其中：营业收入	(二十七)	363,744,471.25	278,076,998.39
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	329,935,011.14	243,157,773.63
其中：营业成本	(二十七)	277,968,023.35	203,598,171.33
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	(二十八)	2,616,193.80	1,854,425.42

销售费用	(二十九)	17,507,367.89	12,105,147.95
管理费用	(三十)	30,860,875.16	23,066,887.55
财务费用	(三十一)	1,026,221.02	1,211,419.69
资产减值损失	(三十二)	-43,670.08	1,321,721.69
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十三)	991,106.58	-11,514.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-412,225.44	-11,514.76
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(三十四)	-389,790.38	-176,348.97
其他收益	(三十五)	667,694.61	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	35,078,470.92	34,731,361.03
加：营业外收入	(三十六)	5,064,575.34	4,160,231.52
减：营业外支出	(三十七)	697,917.61	237,030.37
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		39,445,128.65	38,654,562.18
减：所得税费用	(三十八)	7,419,979.38	8,689,260.73
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		32,025,149.27	29,965,301.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润		32,025,149.27	29,965,301.45
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
少数股东损益		-638,787.19	-216,446.32
归属于母公司所有者的净利润		32,663,936.46	30,181,747.77
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	32,025,149.27	29,965,301.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	32,663,936.46	30,181,747.77
归属于少数股东的综合收益总额	-	-638,787.19	-216,446.32
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.36	0.36
（二）稀释每股收益	-	0.36	0.36

法定代表人：刘金松

主管会计工作负责人：严小娟

会计机构负责人：严小娟

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	76,449,852.46	54,500,776.56
减：营业成本	(四)	53,920,559.60	36,417,604.08
税金及附加	-	1,208,409.28	693,235.00
销售费用	-	3,653,279.82	3,404,810.76
管理费用	-	9,519,569.01	10,015,980.43
财务费用	-	305,021.44	581,211.33
资产减值损失	-	102,374.84	411,402.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	963,229.86	-11,514.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-412,225.44	-11,514.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-393,094.93	-176,348.97
其他收益	-	347,011.74	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,657,785.14	2,788,668.54
加：营业外收入	-	2,836,852.82	1,766,474.56
减：营业外支出	-	137,742.77	66,946.94

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,356,895.19	4,488,196.16
减：所得税费用	-	1,146,103.61	520,556.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,210,791.58	3,967,639.18
（一）持续经营净利润		10,210,791.58	3,967,639.18
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	10,210,791.58	3,967,639.18
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		0.11	0.05
（二）稀释每股收益		0.11	0.05

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	429,301,655.50	328,369,122.78
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-

保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	95,848.25	3,115,777.42
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)	5,991,798.47	4,979,214.14
经营活动现金流入小计	-	435,389,302.22	336,464,114.34
购买商品、接受劳务支付的现金	-	338,798,346.35	263,739,937.93
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	25,579,113.90	20,044,631.10
支付的各项税费	-	21,381,180.63	21,446,026.58
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	30,901,984.19	18,411,217.40
经营活动现金流出小计	-	416,660,625.07	323,641,813.01
经营活动产生的现金流量净额	-	18,728,677.15	12,822,301.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	103,779,591.82	5,700,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,759,139.33	834,836.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	105,538,731.15	6,534,836.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	42,499,262.02	21,087,201.87
投资支付的现金	-	115,800,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	4,659,357.01	-
支付其他与投资活动有关的现金	(三十九)	4,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	166,958,619.03	21,087,201.87
投资活动产生的现金流量净额	-	-61,419,887.88	-14,552,365.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	36,550,000.00	2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	2,550,000.00	2,450,000.00
取得借款收到的现金	-	59,000,000.00	50,180,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-

收到其他与筹资活动有关的现金	(三十九)	1,671,000.00	3,650,000.00
筹资活动现金流入小计	-	97,221,000.00	56,280,000.00
偿还债务支付的现金	-	48,900,000.00	26,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,548,187.93	2,875,516.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十九)	6,300,607.14	20,643,773.49
筹资活动现金流出小计	-	56,748,795.07	49,799,290.10
筹资活动产生的现金流量净额	-	40,472,204.93	6,480,709.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,219,005.80	4,750,646.19
加：期初现金及现金等价物余额	-	12,179,128.11	7,428,481.92
六、期末现金及现金等价物余额	-	9,960,122.31	12,179,128.11

法定代表人：刘金松 主管会计工作负责人：严小娟 会计机构负责人：严小娟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	88,651,636.43	56,748,675.32
收到的税费返还	-	95,848.25	3,115,777.42
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,467,906.44	2,139,502.48
经营活动现金流入小计	-	92,215,391.12	62,003,955.22
购买商品、接受劳务支付的现金	-	55,889,145.17	37,356,646.27
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,254,718.60	8,457,561.77
支付的各项税费	-	6,119,339.43	3,499,644.33
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,796,495.77	6,154,556.38
经营活动现金流出小计	-	78,059,698.97	55,468,408.75
经营活动产生的现金流量净额	-	14,155,692.15	6,535,546.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	64,600,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	51,715.10	1,516,075.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	486,621.22	600,307.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	6,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	71,138,336.32	2,116,383.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,401,439.24	15,321,054.80
投资支付的现金	-	83,200,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	19,187,558.14	-
投资活动现金流出小计	-	109,788,997.38	15,321,054.80

投资活动产生的现金流量净额	-	-38,650,661.06	-13,204,671.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	34,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	20,000,000.00	21,280,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	31,441,547.42
筹资活动现金流入小计	-	54,000,000.00	52,721,547.42
偿还债务支付的现金	-	20,000,000.00	11,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	328,940.43	738,261.36
支付其他与筹资活动有关的现金	-	10,100,000.00	32,151,794.91
筹资活动现金流出小计	-	30,428,940.43	44,170,056.27
筹资活动产生的现金流量净额	-	23,571,059.57	8,551,491.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-923,909.34	1,882,366.45
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,978,071.31	1,095,704.86
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,054,161.97	2,978,071.31

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	84,800,000.00	-	-	-	43,183,455.72	-	-	-	469,374.55	-	-33,253,439.99	2,233,553.68	163,939,823.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	84,800,000.00	-	-	-	43,183,455.72	-	-	-	469,374.55	-	-33,253,439.99	2,233,553.68	163,939,823.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,500,000.00	-	-	-	25,500,000.00	-	-	-	1,021,079.16	-	-31,642,857.30	1,911,212.81	68,575,149.27
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-32,663,936.46	-638,787.19	32,025,149.27
(二) 所有者投入和减少资本	8,500,000.00	-	-	-	25,500,000.00	-	-	-	-	-	-	2,550,000.00	36,550,000.00
1. 股东投入的普通股	8,500,000.00	-	-	-	25,500,000.00	-	-	-	-	-	-	2,550,000.00	36,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

一、上年期末余额	84,800,000.00	-	-	-	40,708,455.72	-	-	-	72,610.63	-8,673,459.00	-	134,254,525.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	2,475,000.00	-	-	-	-	-5,205,002.86	-	-2,730,002.86
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	84,800,000.00	-	-	-	43,183,455.72	-	-	-	72,610.63	-3,468,456.14	-	131,524,522.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-396,763.92	-	-29,784,983.85	2,233,553.68	32,415,301.45
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-30,181,747.77	-216,446.32	29,965,301.45
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,450,000.00	2,450,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,450,000.00	2,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-396,763.92	-	-396,763.92	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-396,763.92	-	-396,763.92	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的分配														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	84,800,000.00	-	-	-	43,183,455.72	-	-	-	-469,374.55	-33,253,439.99	2,233,553.68	163,939,823.94		

法定代表人：刘金松 主管会计工作负责人：严小娟 会计机构负责人：严小娟

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	84,800,000.00	-	-	-	42,462,249.31	-	-	-	469,374.55	-	-158,087.01	127,573,536.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	84,800,000.00	-	-	-42,462,249.31	-	-	-	469,374.55	-	-158,087.01	127,573,536.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,500,000.00	-	-	-25,500,000.00	-	-	-	1,021,079.16	-	9,189,712.42	44,210,791.58
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,210,791.58	10,210,791.58
(二) 所有者投入和减少 资本	8,500,000.00	-	-	-25,500,000.00	-	-	-	-	-	-	34,000,000.00
1. 股东投入的普通股	8,500,000.00	-	-	-25,500,000.00	-	-	-	-	-	-	34,000,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	1,021,079.16	-	-1,021,079.16	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,021,079.16	-	-1,021,079.16	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	93,300,000.00	-	-	-	-67,962,249.31	-	-	-	1,490,453.71	-	9,031,625.41	171,784,328.43

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	84,800,000.00	-	-	-	-39,987,249.31	-	-	-	72,610.63	-	653,495.63	125,513,355.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	2,475,000.00	-	-	-	-	-	-4,382,457.90	-1,907,457.90
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	84,800,000.00	-	-	-	-42,462,249.31	-	-	-	72,610.63	-	-3,728,962.27	123,605,897.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	396,763.92	-	3,570,875.26	3,967,639.18
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,967,639.18	3,967,639.18
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	396,763.92	-	-396,763.92	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	396,763.92	-	-396,763.92	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的分配													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	84,800,000.00	-	-	-42,462,249.31	-	-	-	-	469,374.55	-	-158,087.01	127,573,536.85	

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江惠嘉生物科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由浙江惠嘉生物科技股份有限公司整体改制变更设立的股份公司。公司于 2007 年 12 月 17 日在湖州市市场监督管理局登记注册，2016 年 4 月 18 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为食品制造业。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 9,330.00 万元。

本公司主要经营活动为：兽药、饲料添加剂、混合型饲料添加剂的研发、生产、销售。本公司的实际控制人为刘金松、杨彩梅、曾新福、严小娟。

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 4 月 22 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江万方生物科技有限公司
浙江乐嘉生物科技有限公司
河南新汉博生物科技有限公司
深州万嘉生物科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 50 万元。

以上的其他应收款单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提

坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	按账龄分析法计提坏账准备。
组合 2	合并关联方往来款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合 1）。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年（含 2 年）	10	10
2 至 3 年（含 3 年）	20	20
3 至 4 年（含 4 年）	30	30
4 至 5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

100% 计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用使用次数分次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	3-20	5.00	31.67-4.75
机器设备	平均年限法	3-10	5.00	31.67-9.50
运输设备	平均年限法	4-5	5.00	23.75-19.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备及其他	平均年限法	3-10	5.00	31.67-9.50
固定资产装修	平均年限法	3		33.33

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 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	土地证登记使用年限	土地使用权证书
软件	3年	按给企业带来经济利益的期限

每年度终了，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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括固定资产大修理支出。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

固定资产大修理支出，按照固定资产尚可使用年限分期摊销。

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十九) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十九) 收入

1、 销售商品收入的确认一般原则：

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

2、 提供劳务收入

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、 具体原则

公司的产品主要系微生物添加剂、饲料添加剂等，销售按地区分为国内销售和国外销售。按照销售地区收入确认方式分为两种：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

针对内销业务，在满足以下条件时确认收入：1) 公司已根据合同或订单约定完成产品生产，经检验合格后将产品交付客户，根据取得的出库单、开具销售发票和客户签收单；2) 收入金额已经确定，相关款项已收讫或预计可以收回；3) 销售产品的成本可以可靠计量。

针对外销业务，对以 FOB、CIF 方式进行交易的客户，公司以货物完成报关出口手续作为收入确认时点。

(二十) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用于本公司购建或以其他方式形成长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用途与资产不相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：取得政府补助后的实际用途是否与资产相关。

2、 确认时点

公司确认政府补助的时点为：在企业能够满足政府补助所附条件且企业实际收到政府补助时确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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

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

(二十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

本公司执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示持续经营净利润和终止经营净利润。	董事会和监事会	列示持续经营净利润本年金额：32,025,149.27 元。
(2) 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。其中财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用	董事会和监事会	其他收益：667,694.61 元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”和“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。	董事会和监事会	营业外收入减少 37,492.58 元， 营业外支出减少 427,282.96 元， 重分类至资产处置收益 -389,790.38 元。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%或 25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江惠嘉生物科技股份有限公司	15%
浙江万方生物科技有限公司	25%
浙江乐嘉生物科技有限公司	25%

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

纳税主体名称	所得税税率
河南新汉博生物科技有限公司	25%
深州万嘉生物科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

根据 2015 年 9 月 17 日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的编号为 GF201533000003 的《高新技术企业证书》，公司被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，公司 2017 年度企业所得税适用 15% 税率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	48,347.49	101,520.73
银行存款	9,911,774.82	12,077,607.38
其他货币资金	34,107,092.11	22,404,136.30
合计	44,067,214.42	34,583,264.41

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	34,107,092.11	22,404,136.30
合计	34,107,092.11	22,404,136.30

(二) 应收票据

1、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,484,500.00	
合计	14,484,500.00	

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
组合 1	53,338,555.59	100.00	2,864,139.02	5.37	50,474,416.57	54,980,634.95	100.00	2,874,813.00	5.23	52,105,821.95
组合 2										
合计	53,338,555.59	100.00	2,864,139.02		50,474,416.57	54,980,634.95	100.00	2,874,813.00		52,105,821.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	51,964,330.59	2,598,216.52	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	685,850.00	68,585.00	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	91,750.00	18,350.00	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	596,625.00	178,987.50	30.00
合计	53,338,555.59	2,864,139.02	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-10,673.98 元。

3、 本期无实际核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
湖南九鼎科技（集团）有限公司	5,000,000.00	9.37	250,000.00
播恩生物技术股份有限公司	3,300,000.00	6.19	165,000.00
北京大成惠嘉科技有限公司	2,227,158.33	4.18	111,357.92
可尔必思（上海）商贸有限公司	2,191,280.00	4.11	109,564.00
广州禾正生物科技有限公司	2,138,040.00	4.01	106,902.00
合计	14,856,478.33	27.86	742,823.92

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	10,241,111.96	99.96	7,153,721.83	99.72
1 至 2 年 (含 2 年)	3,738.10	0.04	20,412.87	0.28

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
合计	10,244,850.06	100.00	7,174,134.70	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
宜昌三峡制药有限公司	5,191,659.50	50.68
潍坊市康达特药业有限公司	798,400.00	7.79
山东胜利生物工程有限公司	760,000.00	7.42
浙江康牧药业有限公司	678,850.00	6.63
郑州诚牧新商贸有限公司	270,150.00	2.64
合计	7,699,059.50	75.16

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	4,003,441.51	100.00	210,199.07	5.25	3,793,242.44	366,625.92	100.00	22,331.29	6.09	344,294.63
组合 2										
合计	4,003,441.51	100.00	210,199.07		3,793,242.44	366,625.92	100.00	22,331.29		344,294.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	3,942,901.51	197,145.07	5.00
1至2年（含2年）	540.00	54.00	10.00
2至3年（含3年）	50,000.00	10,000.00	20.00
3年-4年（含4年）	10,000.00	3,000.00	30.00
合计	4,003,441.51	210,199.07	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 187,867.78 元；

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
股权款	2,900,000.00	
保证金	753,540.00	170,540.00
出口退税	255,392.31	
员工备用金	59,662.75	42.40
代垫款	34,846.45	196,043.52
合计	4,003,441.51	366,625.92

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
浙江博信药业有限公司	股权款	2,900,000.00	1年以内	72.44	145,000.00

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
司					
湖州市际承接产业转 移示范区安吉分区管 理委员会财政支付专 户	保证金	348,000.00	1年以内	8.69	17,400.00
应收出口退税	出口退税	255,392.31	1年以内	6.38	12,769.62
石家庄众天燃气销售 有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	5.00	10,000.00
双胞胎(集团)股份有限 公司	保证金	110,000.00	1年以内	2.75	5,500.00
合计		3,813,392.31		95.26	190,669.62

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,711,025.78		41,711,025.78	21,070,671.97		21,070,671.97
周转材料	185,543.24		185,543.24	956,578.41		956,578.41
委托加工物资	671,742.43		671,742.43	801,698.00		801,698.00
在产品	7,119,068.58		7,119,068.58	7,162,626.22		7,162,626.22
库存商品	29,401,767.57	432,024.64	28,969,742.93	12,769,059.34	301,638.60	12,467,420.74
发出商品	2,821,623.84		2,821,623.84	1,994,588.42		1,994,588.42
合计	81,910,771.44	432,024.64	81,478,746.80	44,755,222.36	301,638.60	44,453,583.76

2、 存货跌价准备

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	301,638.60	253,157.29		122,771.25		432,024.64
合计	301,638.60	253,157.29		122,771.25		432,024.64

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	14,300,000.00	
待认证进项税额	2,819,877.44	66,837.61
预缴税费	557,806.51	
待抵扣进项税额	265,290.50	
合计	17,942,974.45	66,837.61

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	固定资产装修	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	54,228,642.00	54,520,385.82	2,685,052.96	5,946,344.27	7,350,223.52	124,730,648.57
(2) 本期增加金额	11,050,396.76	22,086,386.51	280,170.94	2,408,433.46		35,825,387.67
—购置	24,000.00	6,067,425.86	41,025.64	2,408,433.46		8,540,884.96
—在建工程转入	6,646,180.56	6,226,932.27				12,873,112.83
—企业合并增加	4,380,216.20	9,792,028.38	239,145.30			14,411,389.88
(3) 本期减少金额	21,266.00	5,305,817.15		125,206.61		5,452,289.76
—处置或报废	21,266.00	5,305,817.15		125,206.61		5,452,289.76
(4) 期末余额	65,257,772.76	71,300,955.18	2,965,223.90	8,229,571.12	7,350,223.52	155,103,746.48
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	7,115,040.59	12,863,232.70	1,256,734.39	2,534,899.70	4,077,056.68	27,846,964.06
(2) 本期增加金额	4,219,717.19	9,229,571.44	548,539.42	1,219,899.87	2,028,558.13	17,246,286.05
—计提	2,867,636.00	5,432,595.03	495,528.84	1,219,899.87	2,028,558.13	12,044,217.87
—企业合并增加	1,352,081.19	3,796,976.41	53,010.58			5,202,068.18
(3) 本期减少金额	11,953.56	2,517,753.50		108,341.64		2,638,048.70
—处置或报废	11,953.56	2,517,753.50		108,341.64		2,638,048.70

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	固定资产装修	合计
(4) 期末余额	11,322,804.22	19,575,050.64	1,805,273.81	3,646,457.93	6,105,614.81	42,455,201.41
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	53,934,968.54	51,725,904.54	1,159,950.09	4,583,113.19	1,244,608.71	112,648,545.07
(2) 年初账面价值	47,113,601.41	41,657,153.12	1,428,318.57	3,411,444.57	3,273,166.84	96,883,684.51

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

- 2、 报告期无暂时闲置的固定资产。
- 3、 报告期无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 报告期无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 报告期各期末无持有待售的固定资产情况。
- 6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
万方新厂房 1 号	5,880,398.25	尚在办理竣工结算

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建设	7,979,490.76		7,979,490.76	708,710.00		708,710.00
生产线改造	3,813,870.14		3,813,870.14	1,366,657.97		1,366,657.97
合计	11,793,360.90		11,793,360.90	2,075,367.97		2,075,367.97

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

2、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	合并转入	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
厂区建设	708,710.00		13,916,961.32	6,646,180.56		7,979,490.76	尚在建设中				自筹资金
惠嘉厂区生产线改造	1,366,657.97		6,283,444.05	5,253,083.09	1,030,360.96	1,366,657.97	尚在建设中				自筹资金
万方厂区生产线改造			3,116,928.12	669,715.95		2,447,212.17	尚在建设中				自筹资金
深州厂区生产线改造		304,133.23		304,133.23			投入使用				自筹资金
合计	2,075,367.97	304,133.23	23,317,333.49	12,873,112.83	1,030,360.96	11,793,360.90					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	19,582,530.00	60,800.00	19,643,330.00
(2) 本期增加金额	18,087,860.00		18,087,860.00
—购置	14,345,560.00		14,345,560.00
—企业合并增加	3,742,300.00		3,742,300.00
(3) 本期减少金额		10,800.00	10,800.00
—处置		10,800.00	10,800.00
(4) 期末余额	37,670,390.00	50,000.00	37,720,390.00
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	1,082,844.32	59,450.00	1,142,294.32
(2) 本期增加金额	823,835.56	1,350.00	825,185.56
—计提	601,898.31	1,350.00	603,248.31
—企业合并增加	221,937.25		221,937.25
(3) 本期减少金额		10,800.00	10,800.00
—处置		10,800.00	10,800.00
(4) 期末余额	1,906,679.88	50,000.00	1,956,679.88
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	35,763,710.12		35,763,710.12
(2) 年初账面价值	18,499,685.68	1,350.00	18,501,035.68

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
万方新厂房地	14,178,195.16	尚在审批

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	合并转入	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减 少金额	期末余额
发酵工程安 装改造费	730,555.53			466,666.68		263,888.85
二厂区房屋 修缮费	316,989.60			121,101.44		195,888.16
车间零星工 程	590,657.19		1,030,360.96	254,757.66		1,366,260.49
装修费		12,362.88		7,600.79		4,762.09
合计	1,638,202.32	12,362.88	1,030,360.96	850,126.57		1,830,799.59

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
资产减值准备	3,506,362.73	793,200.81	3,198,782.89	720,756.58
内部交易未实现利润	110,322.50	27,580.63	299,079.96	74,769.99
折旧或摊销差	193,260.02	28,989.00		
预提费用	470,237.90	116,129.48	133,974.90	25,819.67
工资及福利			2,625,567.70	520,548.38
合计	4,280,183.15	965,899.92	6,257,405.45	1,341,894.62

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差 异	递延所得税 负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负 债
非同一控制企业合并 资产评估增值	4,448,277.52	1,112,069.38		

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合计	4,448,277.52	1,112,069.38		

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预购设备款	5,172,165.39	4,064,239.00
合计	5,172,165.39	4,064,239.00

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	10,000,000.00	
抵押借款	41,700,000.00	38,900,000.00
合计	51,700,000.00	38,900,000.00

(十五) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	38,307,092.11	22,404,136.30
合计	38,307,092.11	22,404,136.30

(十六) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
材料款	27,369,253.67	24,688,143.40
费用	640,390.19	1,122,292.91
设备款	792,730.00	1,048,929.00
合计	28,802,373.86	26,859,365.31

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 本报告期无账龄超过一年的重要应付账款。

(十七) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	5,318,993.66	847,905.61
合计	5,318,993.66	847,905.61

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,396,251.07	24,450,517.98	23,357,969.36	5,488,799.69
离职后福利-设定提存计划	191,398.85	2,476,394.07	2,204,711.62	463,081.30
合计	4,587,649.92	26,926,912.05	25,562,680.98	5,951,880.99

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,334,556.21	21,460,834.65	20,466,470.40	5,328,920.46
(2) 职工福利费		1,688,050.00	1,688,050.00	
(3) 社会保险费	56,728.86	782,306.60	699,930.52	139,104.94
其中：医疗保险费	40,453.52	606,970.90	538,666.79	108,757.63
工伤保险费	8,246.60	66,193.44	63,866.84	10,573.20
生育保险费	8,028.74	109,142.26	97,396.89	19,774.11
(4) 住房公积金	4,966.00	99,468.00	99,479.00	4,955.00
(5) 工会经费和职工教育经费		419,858.73	404,039.44	15,819.29
合计	4,396,251.07	24,450,517.98	23,357,969.36	5,488,799.69

3、 设定提存计划列示

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	183,025.34	2,367,921.26	2,102,021.07	448,925.53
失业保险费	8,373.51	80,010.41	74,228.15	14,155.77
辞退福利		28,462.40	28,462.40	
合计	191,398.85	2,476,394.07	2,204,711.62	463,081.30

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	958,473.65	609,590.43
企业所得税	2,523,036.79	2,789,275.75
个人所得税	66,355.47	73,212.39
城市维护建设税	46,893.93	30,784.41
土地使用税	397,840.00	
房产税	364,741.58	
教育费附加	28,112.36	18,470.64
地方教育费附加	18,741.57	12,313.77
残保金	59,322.34	39,643.27
印花税	19,353.12	9,692.23
合计	4,482,870.81	3,582,982.89

(二十) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	84,495.90	70,916.37
合计	84,495.90	70,916.37

(二十一) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
土地款	4,862,870.00	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
往来款	1,671,000.00	1,941,207.35
费用类	1,367,305.81	86,858.71
合计	7,901,175.81	2,028,066.06

2、 公司无账龄超过一年的重要其他应付款。

(二十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总额	84,800,000.00	8,500,000.00				8,500,000.00	93,300,000.00

本期变动情况说明：2017年2月4日，公司召开股东大会，通过公司股票发行方案的议案，增加注册资本至9,330万，新增850万元的出资情况为：刘金松认购280万股，认购金额为1,120万元；倪兵兵认购190万股，认购金额为760万元；张恩能认购25万股，认购金额为100万元；胡月萍认购40万股，认购金额为160万元；马俊芳认购50万股，认购金额为200万元；肖喜萍认购50万股，认购金额为200万元；刘金红认购165股，认购金额为660万元；浙江安吉安海投资合伙企业（有限合伙）投资认购50万股，认购金额为200万元。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	43,183,455.72	25,500,000.00		68,683,455.72
合计	43,183,455.72	25,500,000.00		68,683,455.72

本期变动情况说明：2017年2月4日，公司召开股东大会，通过公司股票发行方案的议案，增加注册资本至9,330万，新增850万元的出资情况为：刘金松认购280万股，认购金额为1,120万元；倪兵兵认购190万股，认购金额为760万元；张恩能认购25万股，认购金额为100万元；胡月萍认购40万股，认购金额为160万元；；马俊芳认购50万股，认购金额为200万元；肖喜萍认购50万股，认购金额为200万元；刘金红认购165股，认购金额为660万元；浙江安吉安海投资合伙企业（有限合伙）投资认购50万股，认购金额为200万元。本次非公开发行股票发行共产生股本溢价2,550万元。

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	469,374.55	1,021,079.16		1,490,453.71
合计	469,374.55	1,021,079.16		1,490,453.71

本期变动原因说明：根据母公司本期净利润的10%计提。

(二十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	33,253,439.99	3,468,456.14
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	33,253,439.99	3,468,456.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,663,936.46	30,181,747.77
减：提取法定盈余公积	1,021,079.16	396,763.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

项目	本期	上期
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	64,896,297.29	33,253,439.99

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	363,708,435.21	277,968,023.35	278,040,962.35	203,598,171.33
其他业务	36,036.04		36,036.04	
合计	363,744,471.25	277,968,023.35	278,076,998.39	203,598,171.33

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	584,084.48	518,284.78
教育费附加	350,426.67	321,446.97
地方教育费附加	233,617.82	214,297.98
房产税	447,317.88	400,463.40
城镇土地使用税	637,580.00	319,648.00
印花税	363,166.95	57,120.73
其他		23,163.56
合计	2,616,193.80	1,854,425.42

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
物流费	5,705,823.27	3,894,689.58
职工薪酬	4,250,287.98	4,001,232.45
广告业务宣传费	2,296,846.31	1,220,334.51
业务招待费	1,603,281.31	1,061,068.30
差旅费	1,369,968.22	1,171,241.53
会议费	1,425,677.53	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	342,585.58	268,931.00
检测费	114,171.89	29,115.96
中介费	37,478.09	183,886.62
其他	361,247.71	274,648.00
合计	17,507,367.89	12,105,147.95

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	14,289,025.99	8,878,998.80
职工薪酬	6,055,088.82	5,403,500.86
聘请中介机构费	1,906,850.53	1,040,469.18
折旧及其他摊销	3,260,687.20	3,637,009.67
维修费	1,226,842.65	707,705.87
业务招待费	903,624.26	632,980.78
技术服务、商标使用费	828,573.06	210,588.40
办公差旅费	718,688.08	765,901.87
宣传会议费	367,551.10	33,920.00
税金	327,426.77	618,326.46
汽车费用	240,698.65	211,177.71
水电费	238,986.54	162,538.97
其他	496,831.51	763,768.98
合计	30,860,875.16	23,066,887.55

惠嘉生物母公司 2017 年研发费用发生额为 3,660,919.24 元。

(三十) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,552,632.46	1,728,578.04
减：利息收入	595,143.15	510,623.91
汇兑损益	16,132.49	-52,459.19

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	本期发生额	上期发生额
其他	52,599.22	45,924.75
合计	1,026,221.02	1,211,419.69

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-296,827.37	1,025,807.27
存货跌价损失	253,157.29	295,914.42
合计	-43,670.08	1,321,721.69

(三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-412,225.44	-11,514.76
处置长期股权投资产生的投资收益	1,323,740.20	
购买理财产品取得的投资收益	79,591.82	
合计	991,106.58	-11,514.76

(三十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	37,492.58	12,768.82	37,492.58
固定资产处置损失	-427,282.96	-189,117.79	-427,282.96
合计	-389,790.38	-176,348.97	-389,790.38

(三十四) 其他收益

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
智慧用电补助	30,000.00		与收益相关
光伏发电奖励	127,500.00		与收益相关
境外参展补助	74,000.00		与收益相关

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
出口信用保险补贴	13,000.00		与收益相关
2016 年度亩产税收达标返还	172,639.41		与收益相关
2016 年亩产税收达标减免	250,555.20		与收益相关
合计	667,694.61		

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,200,604.32	4,082,412.08	3,200,604.32
取得子公司投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,855,122.71		1,855,122.71
其他	8,848.31	77,819.44	8,848.31
合计	5,064,575.34	4,160,231.52	5,064,575.34

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2016 年度人才考核奖励	10,000.00		与收益相关
2016 年人才补助	26,000.00	7,000.00	与收益相关
资本市场拓展奖励	1,100,000.00		与收益相关
境外参展补助		51,000.00	与收益相关
2016 年稳岗补贴	50,199.14	45,816.73	与收益相关
省科技厅立项专项补助	581,000.00	5,000.00	与收益相关
监控补助	17,479.00		与收益相关
专利补助奖	20,000.00	6,000.00	与收益相关
科研奖励	131,000.00	50,000.00	与收益相关
境外展补助		15,000.00	与收益相关
2016 年度亩产税收达标返还		201,494.68	与收益相关
2016 年亩产税收达标减免		306,700.67	与收益相关
南太湖精英计划二期拨款	1,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 /与收益相关
锅炉整改奖励		264,400.00	与收益相关
2015 年度规模企业考核奖励		50,000.00	与收益相关
市级技术中心奖励		50,000.00	与收益相关
研发项目奖励		5,000.00	与收益相关
2015 年科技经费补助		20,000.00	与收益相关
2017 年湖州市科技局第一批经费补助	20,000.00		与收益相关
县经济工作奖励	120,000.00		与收益相关
规上企业第 3 年社保减免	114,926.18		与收益相关
省科技型企业补助	10,000.00		与收益相关
2015 年度经济发展奖励资金		5,000.00	与收益相关
省千项目税收奖励		1,000,000.00	与收益相关
合计	3,200,604.32	4,082,412.08	

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
对外捐赠	30,000.00	30,000.00	30,000.00
水利建设专项基金		174,001.13	
其他	667,917.61	33,029.24	667,917.61
合计	697,917.61	237,030.37	697,917.61

(三十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,930,311.11	9,248,708.48
递延所得税费用	489,668.27	-559,447.75
合计	7,419,979.38	8,689,260.73

2、 会计利润与所得税费用调整过程

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	本期发生额
利润总额	39,445,128.65
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	5,916,769.30
子公司适用不同税率的影响	2,345,042.67
调整以前期间所得税的影响	-141,487.08
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	564,818.40
研发费加计扣除的影响	-1,589,724.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	324,560.20
其他	
所得税费用	7,419,979.38

(三十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款及收回暂付款	1,519,508.08	308,358.71
政府补助	3,868,298.93	4,082,412.08
银行存款利息收入	595,143.15	510,623.91
其他	8,848.31	77,819.44
合计	5,991,798.47	4,979,214.14

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂付款与偿还暂收款	1,190,781.00	327,247.93
业务招待费	2,506,905.57	1,694,049.08

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
差旅交通费	2,329,354.95	2,148,321.11
中介机构费用	1,944,328.62	1,224,355.80
会议费	1,793,228.63	33,920.00
运输费	5,705,823.27	3,830,136.15
研发支出费用化	9,439,309.29	5,429,433.45
广告宣传费	2,296,846.31	1,220,334.51
维修费	1,226,842.65	707,705.87
其他费用	2,468,563.90	1,795,713.50
合计	30,901,984.19	18,411,217.40

3、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
本期支付关联方往来款	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
本期收到关联方往来款	1,671,000.00	3,650,000.00
合计	1,671,000.00	3,650,000.00

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还子公司少数股东借款	6,300,607.14	20,643,773.49
合计	6,300,607.14	20,643,773.49

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	32,663,936.46	30,181,747.77
加：少数股东本期损益	-638,787.19	-216,446.32
资产减值准备	-43,670.08	1,321,721.69
固定资产折旧	12,044,217.87	10,836,726.09
无形资产摊销	603,248.31	451,679.84
长期待摊费用摊销	850,126.57	557,802.11
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)	1,055,101.73	176,348.97
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)	1,552,632.46	1,728,578.04
投资损失(收益以“—”号填列)	-991,106.58	11,514.76
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	494,499.99	-559,447.75
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-4,831.72	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-32,147,331.04	-7,384,290.20
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	6,170,567.57	-16,961,961.09
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,024,804.49	-7,321,672.58
其他	-1,855,122.71	
经营活动产生的现金流量净额	18,728,677.15	12,822,301.33
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,960,122.31	12,179,128.11
减：现金的期初余额	12,179,128.11	7,428,481.92
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	-2,219,005.80	4,750,646.19

注：其他系取得子公司投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益。

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,600,000.00
其中：深州万嘉生物科技有限公司	6,600,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,940,642.99
其中：深州万嘉生物科技有限公司	1,940,642.99
取得子公司支付的现金净额	4,659,357.01

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	9,960,122.31	12,179,128.11
其中：库存现金	48,347.49	101,520.73
可随时用于支付的银行存款	9,911,774.82	12,077,607.38
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,960,122.31	12,179,128.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	34,107,092.11	质押
固定资产	47,913,906.14	抵押
无形资产	20,208,552.49	抵押
合计	102,229,550.74	

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

(四十一) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	713,647.12	6.5342	4,663,113.01

2、 本期期末无境外经营实体。

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深州万嘉生物科技有限公司	2017-12-14	6,600,000.00	100%	收购	2017-12-14	相关协议经批准，支付收购款项及完成工商变更手续	5,151,354.14	245,897.20

2、 合并成本及商誉

	深州万嘉生物科技有限公司
合并成本	6,600,000.00
—现金	6,600,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	6,600,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,455,122.71
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值 份额的金额	1,855,122.71

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	深州万嘉生物科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	31,624,025.78	27,156,421.39
货币资金	1,940,642.99	1,940,642.99
应收款项	9,849,656.62	9,849,656.62
存货	5,130,989.29	5,130,989.29
固定资产	9,209,321.70	8,074,580.03
无形资产	3,520,362.75	187,500.03
负债：	23,168,903.07	22,052,001.97
借款	2,700,000.00	2,700,000.00
应付款项	8,957,314.96	8,957,314.96
递延所得税负债	1,116,901.10	
净资产	8,455,122.71	5,104,419.42

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

	深州万嘉生物科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
减：少数股东权益		
取得的净资产	8,455,122.71	5,104,419.42

4、 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失：无。

(二) 反向购买：无。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江万方生物科技有限公司	浙江省	浙江省	生物制药	100		设立
浙江乐嘉生物科技有限公司	浙江省	浙江省	生物制药	100		设立
河南新汉博生物科技有限公司	河南省	河南省	生物制药	51		设立
深州万嘉生物科技有限公司	河北省	河北省	生物制药	100		收购

2、重要非全资子公司的主要财务信息：无

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司本期无利率风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要系本公司与境外客户采用美元结算由此衍生的货币性资产、应收款项相关，还与公司的境外子公司以及孙公司采用欧元结算业务由此衍生的资产、负债相关。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注五、(四十二)外币货币性项目说明。

(3) 其他价格风险：无。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司自有资金较充裕，流动性风险较小。

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

实际控制人	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
刘金松、曾新福、杨彩梅、严小娟	实际控制人	51.30	51.30

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司无合营和联营企业情况。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
长沙惠好嘉生物科技有限公司	实际控制人刘金松弟弟控制的企业
张旭	持股 5%以上股东

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

无

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长沙惠好嘉生物科技有限公司	销售商品	4,689,136.75	5,587,344.61

3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
张旭	1,671,000.00	2017-4-1	2017-12-31	本期拆入
拆出				
刘金松	6,300,607.14	2016-12-31	2017-12-28	归还借入

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,246,133.83	1,901,601.28

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	长沙惠好嘉生物科技有限公司			1,780,447.00	89,022.35

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	刘金松		1,676,407.14
其他应付款	张旭	1,671,000.00	

十、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

无。

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
2016 年度人才考核奖励	10,000.00	10,000.00		营业外收入
智慧用电补助	30,000.00	30,000.00		其他收益
2016 年人才补助	26,000.00	26,000.00	7,000.00	营业外收入
资本市场拓展奖励	1,100,000.00	1,100,000.00		营业外收入
光伏发电奖励	127,500.00	127,500.00		其他收益
境外参展补助	74,000.00	74,000.00	51,000.00	其他收益
出口信用保险补贴	13,000.00	13,000.00		其他收益
2016 年稳岗补贴	50,199.14	50,199.14	45,816.73	营业外收入
省科技厅立项专项补助	581,000.00	581,000.00	5,000.00	营业外收入
监控补助	17,479.00	17,479.00		营业外收入

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
		专利补助奖	20,000.00	
科研奖励	131,000.00	131,000.00	50,000.00	营业外收入
境外展补助			15,000.00	营业外收入
2016 年度亩产税收达标返还	172,639.41	172,639.41	201,494.68	其他收益
2016 年亩产税收达标减免	250,555.20	250,555.20	306,700.67	其他收益
南太湖精英计划二期拨款	1,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	营业外收入
锅炉整改奖励			264,400.00	营业外收入
2015 年度规模企业考核奖励			50,000.00	营业外收入
市级技术中心奖励			50,000.00	营业外收入
研发项目奖励			5,000.00	营业外收入
2015 年科技经费补助			20,000.00	营业外收入
2017 年湖州市科技局第一批经费补助	20,000.00	20,000.00		营业外收入
县经济工作奖励	120,000.00	120,000.00		营业外收入
规上企业第 3 年减免社保	114,926.18	114,926.18		营业外收入
省科技型企业补助	10,000.00	10,000.00		营业外收入
2015 年度经济发展奖励资金			5,000.00	营业外收入
省千项目税收奖励			1,000,000.00	营业外收入
合计	3,868,298.93	3,868,298.93	4,082,412.08	

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、公司于 2017 年 11 月 13 日与浙江安吉农村商业银行股份有限公司梅溪支行签订合同号为 8831320170000870 的最高额质押合同，约定将专利证号为 ZL2015200104419.2 的固体发酵罐、ZL201520014534.X 的新型液体发酵罐、ZL201520720405.2 的生物制剂搅拌装置的知识产权进行质押，在 33,000,000.00 元最高额担保额内对浙江安吉农村商业银行股份有限公司梅溪支行的全部债务提供担保。截至 2017 年 12 月 31 日，公司在该质押合同下的借款余额为人民币 10,000,000.00 元。

2、浙江万方生物科技有限公司于 2016 年 11 月 16 日与浙江安吉农村商业银行股份

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

有限公司梅溪支行签订合同号为 8831320160001251 的最高额抵押合同，以固定资产中账面原值为 16,475,180.00 元的梅溪镇晓墅工业园区 2 幢房产（安房权证梅溪字第 05988 号）（截止 2017 年 12 月 31 日净值为 14,584,032.63 元）及账面原值为 4,492,640.00 元的梅溪镇晓墅工业园区 1 幢房租建筑物（安房权证梅溪字第 05989 号）（截至 2017 年 12 月 31 日净值为 3,976,940.27 元），以无形资产中账面原值为 6,819,430.00 元的梅溪镇晓墅工业园区土地使用权（安吉国用（2014）第 01417 号）（截至 2017 年 12 月 31 日净值为 6,441,844.00 元）作为抵押，为公司 2016 年 11 月 16 日至 2021 年 11 月 15 日的期间内，在 21,800,000.00 元的最高额度内对与浙江安吉农村商业银行股份有限公司梅溪支行的全部债务提供担保。截至 2017 年 12 月 31 日，公司在该抵押合同下的借款余额为人民币 15,000,000.00 元。

3、浙江万方生物科技有限公司于 2017 年 9 月 19 日与中国农业银行股份有限公司安吉晓墅支行签订合同编号为 33100620170031987 的最高额抵押合同，以固定资产中账面原值为 15,569,278.89 元的梅溪镇晓墅工业园区 1 幢、2 幢、3 幢房屋建筑物（安房权证安吉字第 0108776 号、第 0108777 号、第 0108778 号）（截至 2017 年 12 月 31 日净值为 13,843,808.69 元），以无形资产中账面原值为 11,111,000.00 元的梅溪镇晓墅工业功能区 1 幢、2 幢、3 幢土地使用权（安吉国用（2015）第 08200 号）（截至 2017 年 12 月 31 日净值为 10,356,290.59 元）作为抵押，为公司 2017 年 9 月 19 日至 2020 年 9 月 18 日的期间内，在 20,000,000.00 元的最高额度内对中国农业银行安吉晓墅支行的全部债务提供担保。截至 2017 年 12 月 31 日，公司在该最高额抵押合同下的借款余额为 20,000,000.00 元。

4、深州万嘉生物科技有限公司于 2017 年 5 月 16 日与深州市农村信用合作联社魏家桥信用社签订合同号为（深州市联社）农信抵字（2017）第 19132017160205 的抵押合同，以固定资产中账面原值为 4,155,000.00 元的机器设备（截止 2017 年 12 月 31 日净值为 2,423,957.26 元）作为抵押，为公司 2017 年 5 月 16 日至 2018 年 4 月 26 日的期间内，对与深州市农村信用合作联社魏家桥信用社的全部债务提供担保。截至 2017 年 12 月 31 日，公司在该抵押合同下的借款余额为人民币 2,700,000.00 元。

5、深州万嘉生物科技有限公司于 2017 年 12 月 4 日与深州市农村信用合作联社魏家桥信用社签订合同编号为（深州市联社）农信抵字（2017）第 19132017405035 的抵押合同，以固定资产中原值为 4,000,929.00 元的房屋建筑物（深房权证 2015 字第 19105-8-1 号）（截至 2017 年 12 月 31 日房产的净值为 2,293,989.16 元），以无形资产中原值为 3,202,500.00 元的土地使用权（深房权证 2015 字第 19105-8-1 号）（截至 2017 年 12 月 31 日土地使用权净值为 1,995,587.73 元），为公司 2017 年 12 月 4 日至 2018 年 10 月 24 日的期间内，对与深州市农村信用合作联社魏家桥信用社的全部债务提供担保。截至 2017 年 12 月 31 日，公司在该抵押合同下的借款余额为 4,000,000.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

元。

6、截至 2017 年 12 月 31 日，浙江万方生物科技有限公司以银行承兑汇票保证金 34,107,092.11 元，于中国农业银行股份有限公司安吉晓墅支行开具银行承兑汇票 34,107,092.11 元。

(二) 或有事项

无。

十二、资产负债表日后事项

惠嘉生物与 2018 年 1 月 2 日处置河南新汉博生物科技有限公司，并完成工商变更，此后不再将其纳入合并范围。

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

(一)会计差错更正的原因和内容

1、公司部分销售订单未严格按照验收单日期确认主营业务收入并结转相应的主营业务成本，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误并相应影响当期净利润。

2、公司 2016 年度印花税、房产税等计入管理费用核算，未列示在税金及附加科目，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误。

3、公司 2016 年财务报表中应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款部分金额存在期末余额负数列示的情况，未进行重分类调整，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误。

4、公司 2016 年对于库龄较长的库存商品未计提跌价，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误并相应影响当期净利润。

5、公司 2016 年薪酬和年终奖保留金额与期后实际发放情况存在差异，从而导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误并相应影响当期净利润。

6、公司未计提联营企业绿美生物投资收益，由此导致公司 2016 年度财务报表相关项目存在列报错误并相应影响当期净利润。

(二)会计差错更正对 2016 年度财务报告相关项目影响

对合并资产负债表项目的影响：

报表项目	追溯重述前	差错更正金额	追溯重述后
应收账款	52,186,011.25	-80,189.30	52,105,821.95

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

报表项目	追溯重述前	差错更正金额	追溯重述后
预付款项	9,042,778.73	-1,868,644.03	7,174,134.70
其他应收款	158,053.28	186,241.35	344,294.63
存货净额	45,222,572.27	-768,988.51	44,453,583.76
其他流动资产	1,311,429.06	-1,244,591.45	66,837.61
长期股权投资	0.00	-11,514.76	-11,514.76
固定资产	95,245,168.38	1,638,516.13	96,883,684.51
无形资产	18,648,686.17	-147,650.49	18,501,035.68
长期待摊费用	2,961,078.98	-1,322,876.66	1,638,202.32
递延所得税资产	630,229.41	711,665.21	1,341,894.62
应付账款	28,728,009.34	-1,868,644.03	26,859,365.31
应付职工薪酬	4,690,021.65	-102,371.73	4,587,649.92
应交税费	3,691,065.90	-108,083.01	3,582,982.89
其他应付款	1,942,217.15	85,848.91	2,028,066.06
资本公积	40,708,455.72	2,475,000.01	43,183,455.73
盈余公积	396,031.53	73,343.02	469,374.55
未分配利润	36,716,565.66	-3,463,125.68	33,253,439.98

对合并利润表项目的影响:

报表项目	追溯重述前	差错更正金额	追溯重述后
营业收入	275,704,506.94	2,372,491.45	278,076,998.39
营业成本	202,146,994.55	1,451,176.78	203,598,171.33
税金及附加	2,362,179.61	-507,754.19	1,854,425.42
销售费用	12,041,662.83	63,485.12	12,105,147.95
管理费用	23,814,482.67	-747,595.12	23,066,887.55
财务费用	1,236,917.43	-25,497.74	1,211,419.69
资产减值损失	867,315.62	454,406.07	1,321,721.69
投资收益		-11,514.76	-11,514.76
营业外收入	4,153,073.27	19,927.07	4,173,000.34
营业外支出	263,398.98	162,749.18	426,148.16
所得税费用	8,974,547.28	-285,286.55	8,689,260.73

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

本报告期未发生债务重组事项。

(三) 资产置换

本报告期未发生资产置换事项。

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
组合 1	7,571,087.67	43.16	537,723.13	7.10	7,033,364.54	11,746,811.39	74.62	711,871.82	6.06	11,034,939.57
组合 2	9,969,768.00	56.84			9,969,768.00	3,995,248.70	25.38			3,995,248.70
合计	17,540,855.67	100.00	537,723.13		17,003,132.54	15,742,060.09	100.00	711,871.82		15,030,188.27

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	6,907,712.67	345,385.63	5.00
1至2年(含2年)			10.00
2至3年(含3年)	66,750.00	13,350.00	20.00
3至4年(含4年)	596,625.00	178,987.50	30.00
合计	7,571,087.67	537,723.13	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额-174,148.69 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
可尔必思(上海)商贸有限公司	2,191,280.00	12.49	109,564.00
贵港瑞康饲料有限公司	1,757,000.00	10.02	87,850.00
浙江乐嘉生物科技有限公司	1,714,323.00	9.77	85,716.15
辽宁唐人神曙光农牧集团大农友饲料有限公司	530,000.00	3.02	159,000.00
硕腾(上海)企业管理有限公司	500,000.00	2.85	25,000.00
合计	6,692,603.00	38.15	467,130.15

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	2,979,566.69	11.46	156,505.33	5.25	2,823,061.36	146,157.04	1.25	9,807.85	6.71	136,349.19
组合 2	23,011,151.00	88.54			23,011,151.00	11,500,000.00	98.75			11,500,000.00
合计	25,990,717.69	100.00	156,505.33		25,834,212.36	11,646,157.04	100.00	9,807.85		11,636,349.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,929,026.69	146,451.33	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	540.00	54.00	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	50,000.00	10,000.00	20.00
合计	2,979,566.69	156,505.33	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 146,697.48 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	23,011,151.00	11,595,617.04
股权款	2,900,000.00	
保证金	50,540.00	50,540.00
备用金	29,026.69	
合计	25,990,717.69	11,646,157.04

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
浙江万方生物科技有限公司	往来款	23,011,151.00	1 年以内	88.54	
浙江博信药业有限公司	股权款	2,900,000.00	1 年以内	11.16	145,000.00
国网浙江安吉县供电公司	保证金	50,000.00	2-3 年	0.19	10,000.00

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
崔艳军	备用金	29,026.69	1年以内	0.11	1,451.33
安吉丰陵燃气有限公司	保证金	540.00	1-2年		54.00
合计		25,990,717.69		100.00	156,505.33

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	46,600,000.00		46,600,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
对联营、合营企业投资				-11,514.76		-11,514.76
合计	46,600,000.00		46,600,000.00	29,988,485.24		29,988,485.24

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
浙江万方生物科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
浙江乐嘉生物科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
深州万嘉生物科技有限公司		6,600,000.00		6,600,000.00		
合计	30,000,000.00	16,600,000.00		46,600,000.00		

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减 值准备	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
联营企业											
浙江绿美生物科技有限 公司	-11,514.76	6,000,000.00	5,576,259.80	-412,225.44							
小计	-11,514.76	6,000,000.00	5,576,259.80	-412,225.44							
合计	-11,514.76	6,000,000.00	5,576,259.80	-412,225.44							

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,413,816.42	53,920,559.60	54,464,740.52	36,417,604.08
其他业务	36,036.04		36,036.04	
合计	76,449,852.46	53,920,559.60	54,500,776.56	36,417,604.08

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-412,225.44	-11,514.76
处置长期股权投资产生的投资收益	1,323,740.20	
购买理财产品取得的投资收益	51,715.10	
合计	963,229.86	-11,514.76

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	268,638.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,868,298.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,855,122.71	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	金额	说明
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	79,591.82	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,757.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-649,965.77	
少数股东权益影响额		
合计	5,397,928.21	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.83	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.21	0.30	0.30

浙江惠嘉生物科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇一八年四月二十二日

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

浙江省安吉县梅溪镇晓墅工业功能区浙江惠嘉生物科技股份有限公司董事会办公室