

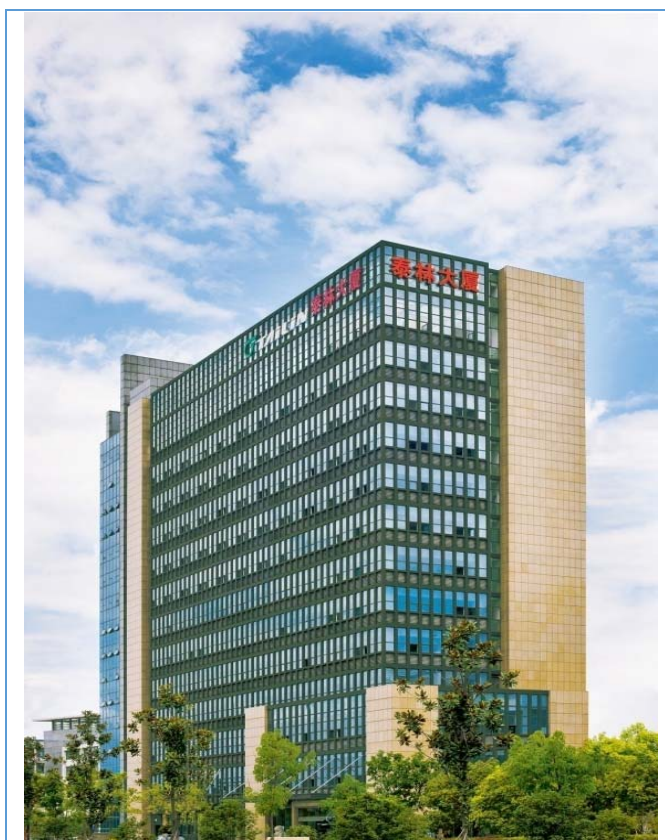


泰林生物

NEEQ :833327

浙江泰林生物技术股份有限公司

ZHEJIANG TAILIN BIOENGINEERING CO



年度报告

2016

公司年度大事记

3月31日，浙江泰林生物技术股份有限公司在浙江省杭州市富阳区设立全资子公司杭州泰林精密仪器有限公司，并取得营业执照。

5月31日，杭州市科技局公示2016年度杭州市科技进步奖项目，浙江泰林生物技术股份有限公司承担的《汽化过氧化氢空间灭菌技术与成套装备产业化》项目被评为杭州市科技进步奖三等奖。9月9日，浙江省工商行政管理局发布《关于公示2016年浙江省AAA级“守合同重信用”企业的决定》，浙江泰林生物技术股份有限公司获得AAA级“守合同重信用”企业荣誉称号。

6月20日，浙江泰林生物技术股份有限公司向中国证券监督管理委员会提交了首次公开发行股票并上市的申请，并于6月27日领取《中国证监会行政许可申请受理通知书》，公司首次公开发行股票并在创业板上市的申请获中国证监会受理。

7月28日，科技部高技术研究发展中心发布国科高发计字[2016]26号文件《国家重点研发计划重大科学仪器设备开发重点专项2016年度项目立项的通知》，由浙江泰林生物技术股份有限公司牵头承担的《高性能智能化无菌检测仪的开发和应用》项目获得立项。7月26日，科学技术部中国生物技术发展中心发布国科生字[2016]16号文件《关于国家重点研发计划生物安全关键技术研发重点专项2016年度项目立项的通知》，由浙江泰林生物技术股份有限公司参与合作的《高等级病原微生物实验室生物安全防护技术与产品研究获得立项。

8月3日，国家食品药品监督管理总局发布《关于批准发布YY 0017—2016《骨接合植入物金属接骨板》等64项医疗器械行业标准的公告》（2016年第129号），由浙江泰林生物技术股份有限公司牵头起草的YY/T 0567.7-2016《医疗保健产品的无菌加工第7部分：医疗器械及组合型产品的替代加工》、YY/T 1479-2016《薄膜过滤器的无菌试验方法》两项行业标准将自2017年6月1日起实施。

11月份，浙江泰林生物技术股份有限公司灭菌技术服务团队完成某核电厂机组主泵轴封立管相连管线汽化过氧化氢杀菌处理项目，成功实现VHPS技术在核电行业的首次应用。

目录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌、报价转让	指	浙江泰林生物技术股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行报价转让之行为
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	浙江泰林生物技术股份有限公司章程
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
会计师、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商	指	安信证券股份有限公司
报告期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
监事会	指	浙江泰林生物技术股份有限公司监事会
董事会	指	浙江泰林生物技术股份有限公司董事会
股东大会	指	浙江泰林生物技术股份有限公司股东大会
公司、本公司、股份公司、泰林生物、泰林	指	浙江泰林生物技术股份有限公司

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。

公司负责人叶大林先生、主管会计工作负责人叶星月先生及会计机构负责人周文琴女士（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了审计报告，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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了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。

事项	是或否
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
税收优惠丧失的风险	公司具有高新技术企业资格，2014 年度至 2016 年度享受高新技术企业所得税减按 15%征收的优惠政策。如果未来国家相关税收和补贴政策发生变化，可能导致公司不能继续享受上述税收优惠和财政补助，进而在一定程度上影响公司的经营业绩。公司已积极加大研发投入、开发新产品和新技术，力争通过 2017 年的高新技术企业重新认定，保持高新技术企业。
市场竞争逐步加剧的风险	公司注重技术研发，多年来积累、储备了大量专利技术，在行业中始终保持领先优势。随着国家在食品、药品安全、医疗卫生、环境保护等方面的法规逐步完善和进一步落实，无菌检测、水质分析、环境检测等细分市场对公司主营业务产品的需求将进一步增加，同时也将引来更多的竞争对手。公司同类产品的生产厂家日益增多，虽然竞争对手整体所占市场份额较小，但不排除未来市场竞争日趋激烈的可能。公司将继续坚持以技术为先，增强核心竞争力，积极开发、储备

	新技术。
市场拓展风险	<p>公司主营业务系针对客户的微生物检测与控制需求，提供从检测仪器、耗材到物品传递、空间隔离、环境灭菌等方面的完整解决方案。报告期内，公司的集菌仪、集菌培养器、无菌隔离器等主营产品的销量和质量均处于国内领先地位。为进一步拓宽市场，公司在原有产品基础上，积极拓展产品线、开发新技术、开拓海内外市场。除传统制药行业外，随着国民生活品质和行业监管标准的提升，近年来化妆品、食品、环保等领域对于无菌检测的需求也在不断增加，为公司微生物检测业务带来了巨大发展机遇，公司已经开始积极开拓相关行业市场。但在新兴市场的开拓过程中，如果公司不能有效地对目标客户进行跟踪、维护，切实应对客户对设计、价格、制造等方面的要求，不能在巩固老客户的同时开发出新的客户，则可能无法将公司的产品和技术优势转化为市场优势，从而无法实现预期效益，这将对公司发展规划产生不利影响，公司存在市场拓展的风险。</p>
研发人才流失的风险	<p>关键技术人员对公司的产品创新、持续发展起着重要作用，技术人员的稳定性对公司的发展也具有重要影响。虽然公司已经建立了相对完善的技术研发管理机制，并采取了一系列吸引和稳定技术人员的激励措施。但是随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对技术人才的争夺也将加剧，如果公司不能有效避免核心技术人员流失，或产品技术机密被泄露，将会削弱公司的技术优势，甚至对公司造成一定程度的经济利益损失。</p>
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	浙江泰林生物技术股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG TAILIN BIOENGINEERING CO
证券简称	泰林生物
证券代码	833327
法定代表人	叶大林
注册地址	杭州市滨江区南环路 2930 号
办公地址	杭州市滨江区南环路 2930 号
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵海荣、卜刚军
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	叶星月
电话	0571-86589069
传真	0571-86689998
电子邮箱	yexy@tailingood.com
公司网址	www.tailingood.com
联系地址及邮政编码	杭州市滨江区南环路 2930 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com
公司年度报告备置地	杭州市滨江区南环路 2930 号董事会秘书办公室

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
挂牌时间	2015-08-17
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	一般经营项目：技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；食品、药品生产检测设备、净化设备、分析仪器、过滤设备、实验检测用品；设计、安装：室内环境净化工程、水处理工程；批发、零售：五金、电器、净化设备、分析仪器、检测设备、过滤设备、塑料制品；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；其他无需报经审批的仪器合法项目（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	38,970,000
做市商数量	-

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

控股股东	叶大林
实际控制人	叶大林、倪卫菊

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91330100735254191Q	否
税务登记证号码	91330100735254191Q	否
组织机构代码	91330100735254191Q	否

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	111,779,106.10	82,332,546.49	35.77%
毛利率%	58.88	59.81	1.55%
归属于挂牌公司股东的净利润	29,025,290.05	15,372,393.95	88.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,014,975.66	15,861,191.47	76.63%
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）	26.53	22.06	20.26%
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）	25.61	22.76	12.52%
基本每股收益	0.74	0.43	72.09%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	155,954,369.93	131,215,685.51	18.85%
负债总计	39,637,260.13	33,791,665.76	17.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	116,317,109.80	97,424,019.75	19.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.98	2.50	19.20%
资产负债率%（母公司）	22.50	25.75	-12.62%
资产负债率%（合并）	25.41	25.75	-1.32%
流动比率	2.94	3.00	-2.00%
利息保障倍数	-	-	-

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	31,563,270.62	24,540,421.00	28.62%
应收账款周转率	10.37	10.70	-8.88%
存货周转率	1.64	1.53	7.19%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	18.85	67.39	-72.03%
营业收入增长率%	35.77	38.37	-6.78%
净利润增长率%	88.81	51.87	71.22%

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	38,970,000	38,970,000	-
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
非经常性损益合计	1,193,362.95
所得税影响数	183,048.56
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,010,314.39

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司主营业务为微生物检测与控制技术系统、有机物分析仪器等制药装备的研发、制造和销售。公司致力于改变国内药品微生物检测技术长期落后于欧美发达国家的状况，专注于现代微生物检测与控制技术系统的研制及相关产品开发；公司自主研发的微生物检测与控制技术系统，主要由相关设备、仪器和耗材组成，包括微生物检测系列、隔离技术系列和灭菌技术系列三个产品系列。在开拓微生物检测与控制技术系统产品市场过程中，公司根据下游客户集中在无菌药品生产企业的特点，基于自身技术优势并结合《中国药典》对无菌注射用水必须检测总有机碳含量的规定，在国内率先开发了适用于制药用水低浓度总有机碳（TOC）检测的分析仪，并形成了以 TOC 分析仪为代表的用于检测分析制药用水有机物含量的产品系列，从而进一步拓宽了公司在制药装备细分领域的产品线，有助于更好地服务下游客户。

发行人各系列主要产品除了可以共同组成微生物检测与控制技术系统或用于有机物分析检测外，还可以单独或组合使用来满足各类医疗健康与科研领域用户的个性化需求；可以拓展的应用领域具体包括大健康领域（生物制品、医疗卫生、疾病控制、生物安全、检验检疫、实验动物、科研单位、食品安全）和环境保护等，随着相关领域的市场培育和客户开发，将为公司产品带来不断增长的市场空间和广阔的市场前景。

公司是国家级高新技术企业，拥有省级高新技术企业研发中心，是国内规模最大的无菌及微生物检测仪器、耗材等产品的供应商之一，也是国内最早开发无菌及微生物限度检测系统、汽化过氧化氢灭菌系统、无菌隔离系统和制药用水总有机碳分析仪并实现产业化的企业之一。公司参与并制定了 14 项国家标准和行业标准，其中 7 项为第一作者。截至目前，公司拥有专利 131 项。公司立足于技术研发，设计和制造引领行业和市场发展需要的检测仪器与耗材，通过精益制造和现代化的管理，提供高、精、尖的产品和服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

1、2016 年 3 月 31 日，浙江泰林生物技术股份有限公司在浙江省杭州市富阳区设立全资子公司杭州泰林精密仪器有限公司，并取得营业执照。2016 年 5 月 31 日，杭州市科技局公示 2016 年度杭州市科技进步奖项目，浙江泰林生物技术股份有限公司承担《汽化过氧化氢空间灭菌技术与成套装备产业化》项目被评为杭州市科技进步奖三等奖。2016 年 6 月 20 日，浙江泰林生物技术股份有限公司向中国证券监督管理委员会提交了首次公开发行股票并上市的申请，并于 6 月 27 日领取《中国证监会行政许可申请受理通知书》，公司首次公开发行股票并在创业板上市的申请获中国证监会受理。2016 年 7 月 26 日，科学技术部中国生物技术发展中心发布国科生字[2016]16 号文件《关于国家重点研发计划生物安全关键技术研

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

发重点专项 2016 年度项目立项的通知》，由浙江泰林生物技术股份有限公司参与合作的《高等级病原微生物实验室生物安全防护技术与产品研究》（项目编号：2016YFC1201400）获得立项。2016 年 7 月 28 日，科技部高技术研究中心发布国科高发计字[2016]26 号文件《国家重点研发计划重大科学仪器设备开发重点专项 2016 年度项目立项的通知》，由浙江泰林生物技术股份有限公司牵头承担的《高性能智能化无菌检测仪的开发和应用》项目获得立项。

2、报告期内公司营业收入情况分析：

报告期内公司实现营业收入 11,177.91 万元，较上年同期增加 2,944.66 万元，增长比例为 35.77%。公司营业收入的增长主要是由于公司加大了市场拓展的力度，以及新的市场领域为公司带来了新的增长。其中微生物检测系列产品依然是公司收入贡献最大的产品，收入占比 46.33%，也保持了稳定的增长，增长率近 20.75%；公司另一个重要的收入贡献产品是隔离技术产品，收入占比 33.83%，增长率为 87.73%，隔离技术产品将是公司未来发展的重要领域；分析仪器系列的总有机碳 TOC 的销售增长达到了 22.40%，目前已广泛应用于环保、电力、科研等领域。

3、报告期内公司盈利情况分析：

报告期内公司实现净利润 2,902.53 万元，较上年同期增加 1,365.29 万元，增长率为 88.81%，主要原因因为公司报告期内公司产品市场需求增加及公司加大了市场拓展力度，公司收入增加了 2,944.66 万元，导致公司毛利增加；另一方面，公司也采取了积极措施，控制管理费用和销售费用的增长，报告期内公司管理费用和销售费用合计增长 4.93%，远低于公司销售的增长，因此公司的净利润增长幅度大于公司销售的增长。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	111,779,106.10	35.77%	-	82,332,546.49	38.37%	-
营业成本	45,966,803.94	38.91%	41.12%	33,089,899.78	44.29%	40.19%
毛利率	58.88%	-	-	59.81%	-	-
管理费用	23,620,375.77	-0.66%	21.13%	23,776,251.11	20.62%	28.88%
销售费用	14,191,406.11	15.76%	12.70%	12,259,799.50	28.66%	14.89%
财务费用	-1,029,271.90	747.10%	-0.92%	-121,504.73	38.44%	-0.15%
营业利润	26,950,384.48	114.64%	24.11%	12,556,249.91	79.14%	15.25%
营业外收入	6,224,167.91	23.39%	5.57%	5,044,367.31	9.17%	6.13%
营业外支出	64,168.99	-50.14%	0.06%	128,699.73	69.93%	0.16%
净利润	29,025,290.05	88.81%	25.97%	15,372,393.95	51.87%	18.67%

项目重大变动原因：

2016 年营业收入比 2015 年增长 35.77%，主要是因为公司加大了销售力度，并且随着公司产品研发能力的提高，公司不断推出新的产品系列，更好地满足了客户需求，公司的销售订单增长很大。公司主要产品类别中隔离技术产品的营业收入比上年同期增加 1,767.07 万元，增长比例达 87.73%，是公司 2016 年销售增长最快的产品。2016 年微生物检测系列产品营业收入比上年同期增加 889.85 万元，增长比例约 20.75%，实现销量和销售额稳步增长。2016 年总有机碳-TOC 分析系列产品营业收入比上年同期增加 142.58 万元，增长比例约 22.4%。

营业成本项目 2016 年度发生额较 2015 年度增长 38.91%（绝对值增加 1,287.69 万元），主要系收入同比增长 35.77%，相应地材料成本、人工和制造费用也随之增长。

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

销售费用 2016 年度较上年同期增加 193.16 万元，主要是由于随着公司销售力度加大，相关的销售人员的差旅费用、与销售相关的推广费用和运费等也随之增长。

财务费用的变动是由于 2016 年度公司现金流较好，公司有较大的存量资金所带来的利息收入。

营业外收入 2016 年度发生额较 2015 年度增长 23.39%（绝对值增加 117.98 万元），其中主要是由于 2016 年公司销售收入的增长，公司的增值税退税增长了 271.76 万元，另外，与去年同期相比，公司收到的财政补助减少了 161.09 万元。

同时公司营业利润比上年同期增长 114.64%，（绝对值增加 1,439.42 万元），净利润比上年同期增长 88.81%，（绝对值增加 1,365.29 万元），公司在收入大幅增长的同时，较好地控制了管理费用、销售费用的增长，从而使营业利润、净利润比 2015 年有明显增长。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	101,414,353.16	40,430,408.79	75,247,511.16	29,712,763.94
其他业务收入	10,364,752.89	5,536,395.15	7,085,035.33	3,377,135.84
合计	111,779,106.05	45,966,803.94	82,332,546.49	33,089,899.78

按产品或区域分类分析：

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%
微生物检测系列	51,782,635.21	46.33%	42,884,090.45	52.09%
隔离技术系列	37,811,939.62	33.83%	20,141,287.67	24.46%
灭菌技术系列	4,027,623.68	3.60%	5,855,794.39	7.11%
总有机碳-TOC 分析系列	7,792,154.65	6.97%	6,366,338.65	7.73%
其他业务收入	10,364,752.89	9.27%	7,085,035.33	8.61%
合计	111,779,106.05	100.00%	82,332,546.49	100.00%

收入构成变动的的原因：

公司的主营业务产品包含微生物检测系列、隔离器技术系列和灭菌系列等产品，2016 年，微生物检测系列依然是公司收入占比最大的产品，但占比从 2015 年 52.09% 下降到 46.33%，主要是由于公司 2016 年全年销售增长 35.77%，其中隔离器技术系列的产品收入增长达 87.73%，导致隔离器技术系列产品的占比达到了 33.83%，与微生物检测系列产品共同形成了公司销售的双拳头产品，两个主要产品系列收入占比合计达到了约 80%；总有机碳-TOC 分析系列产品较去年同期增加 142.58 万元，占公司整体营业收入的比例亦有所上升。随着公司业务拓展，公司的材料销售、维修服务也有所增长，导致其他业务收入与去年同期相比增长了 46.29%。

（3）现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	31,563,270.62	24,540,421.00
投资活动产生的现金流量净额	23,824,981.71	-27,626,732.08
筹资活动产生的现金流量净额	-10,132,200.00	15,941,842.10

现金流量分析：

2016 年经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 702.28 万元，增长率为 28.62%，主要是随着公

浙江泰林生物技术股份有限公司

2016 年度报告

公司业务规模的扩大，公司营业收入较上年同期增加 2,944.66 万元，从而带来经营性现金净流入的增加；同时公司净利润较上年同期增加 1,365.29 万元；公司销售额增加的同时，能及时有效的收回货款，并有效控制经营活动的支出，使公司 2016 年经营活动产品的现金流量净额 3,156.33 万元，大于 2016 年净利润 2,902.53 万元；

2016 年投资活动产生的现金流量净额比上年同期高，主要原因是 2015 年公司自有资金用于购买债券逆回购，而 2016 年公司不再投资于债券逆回购，该部分款项收回。

2016 年筹资活动产生的现金流量净额为-1,013.22 万元，主要是半年报时公司进行了利润分配，支付现金股利 1,013.22 万元。上年同期筹资活动的现金净流量为 1,594.18 万元，主要原因是 2015 年 10 月公司实行了一次增资，共吸收投资收到现金 1,200 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	四川科伦药业股份有限公司[注 1]	3,645,923.55	3.26%	否
2	华润双鹤药业股份有限公司[注 2]	2,600,990.62	2.33%	否
3	江苏勃林格殷格翰生物制品有限公司	2,296,240.24	2.05%	否
4	杭州捷伦科学器材有限公司	1,475,556.06	1.32%	否
5	河北欧绅电气有限公司	1,121,650.67	1.00%	否
合计		11,140,361.14	9.96%	-

[注 1]:对四川科伦药业股份有限公司的销售收入还包括其旗下湖南科伦制药有限公司、湖南科伦制药有限公司岳阳分公司、四川科伦药业股份有限公司广安分公司、四川科伦药业股份有限公司仁寿分公司、四川科伦药业股份有限公司安岳分公司、四川科伦药物研究院有限公司、贵州科伦药业有限公司、山东科伦药业有限公司、江西科伦药业有限公司、广东科伦药业有限公司、黑龙江科伦制药有限公司、河南科伦药业有限公司、广西科伦制药有限公司的销售收入。

[注 2]:对华润双鹤药业股份有限公司的销售收入还包括其旗下安徽双鹤药业有限责任公司、华润双鹤利民药业（济南）有限公司、河南双鹤华利药业有限公司、武汉滨湖双鹤药业有限责任公司第一分公司、江苏淮安双鹤药业有限责任公司、双鹤药业（沈阳）有限责任公司、佛山双鹤药业有限责任公司、山西晋新双鹤药业有限责任公司、西安京西双鹤药业有限公司、武汉滨湖双鹤药业有限责任公司、云南双鹤医药有限公司化玻站的销售收入。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	杭州百超精密机械有限公司	2,649,421.41	7.00%	否
2	杭州正恩贸易有限公司	2,181,538.45	5.80%	否
3	杭州天设机械设备有限公司	1,486,568.13	3.90%	否
4	德尔格安全设备（中国）有限公司	1,452,606.84	3.80%	否
5	浙江晶圆材料科技有限公司	1,416,111.12	3.80%	否
合计		9,186,245.95	24.30%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	13,541,856.85	9,787,682.46

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

研发投入占营业收入的比例	12.11%	11.89%
--------------	--------	--------

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	131
公司拥有的发明专利数量	12

研发情况:

公司一直以来注重研发投入，研发投入占比销售收入保持增长，这对后续公司持续竞争力的提升有重大作用。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	65,982,133.55	214.04%	42.31%	21,010,664.81	-46.64%	10.15%	32.01%
应收账款	11,900,163.53	23.14%	7.63%	9,663,751.57	-35.35%	7.30%	0.69%
存货	30,253,402.98	17.27%	19.40%	25,798,286.00	-16.86%	22.35%	-3.02%
长期股权投资	-	-	0.00%	0.00	-	0.00%	0.00%
固定资产	19,508,121.51	-10.70%	12.51%	21,845,880.13	-15.83%	26.86%	-14.40%
在建工程	1,505,108.30	-	0.97%	0.00	-	0.00%	0.96%
短期借款	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
长期借款	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
资产总计	155,954,369.93	18.85%	-	131,215,685.51	-4.37%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1.货币资金 2016 年年末数较 2015 年年末数增长 214.04 %（增加 4,497.15 万元），主要系公司经营利润收现增加及投资的国债逆回购金额收回所致，2016 年，随着公司销售业务的扩展，公司营业收入较上年同期增加 2,944.66 万元，从而经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 702.28 万元；此外 2016 年 1 月公司不再投资于债券逆回购，收回货币资金 3,800.06 万元。

2.2016 期末，公司应收账款账面价值为 1,190.02 万元，较 2015 期末增长 23.14%，增加了 223.64 万元，主要原因为公司 2016 年销售额整体较 2014 年增加 35.77%，其中含有质保金的隔离器系列产品增长达到 87.73%，该产品通常有 5%-10%左右的质保金在质保期满后收回，导致公司应收账款余额有所增加。

3.存货项目 2016 年期末数较 2015 年期末数增长 17.27%（增长 445.51 万元），主要系订单增加导致期末库存材料、发出商品、在产品增加所致。

4.在建工程 2016 年增加 150.51 万元，2015 年无在建工程支出。主要是子公司在富阳的生产基地开工建设，导致新增 150.51 万的工程支出。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

3 月 31 日，浙江泰林生物技术股份有限公司在浙江省杭州市富阳区设立全资子公司杭州泰林精密仪器有限公司，并取得营业执照。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

截止 2015 年 12 月 31 日，用于购买的国债逆回购余额为 3,800.06 万元，2016 年 1 月起，公司已经停止国债逆回购，目前余额为零。

(三) 外部环境的分析

近年来，受我国人口增加、人均收入提高、居民健康意识提升、老龄化趋势加剧、医保覆盖范围扩大等因素影响，大众对于药品消费的需求不断增长，目前我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一。根据《医药工业“十二五”发展规划》，我国有望在 2020 年以前成为仅次于美国的全球第二大药品市场。以上因素将促使国内制药行业持续增长，进而带动制药企业形成新、改、扩建需求，制药行业将对药物质量控制与检测方面的仪器和设备产生多重需求。

随着国家食品安全战略的实施，被称为“史上最严”的新《食品安全法》已于 2015 年 10 月 1 日起实施，在此背景下，公司的微生物检测系列产品在食品行业将有更加广泛的应用，其市场总需求量有望大幅增长，从而迎来巨大发展空间。公司从 2015 年起已经开始开拓食品行业客户，凭借在药品微生物检验的高端技术及强大的产品开发能力，食品微生物检测市场将会成为公司未来新的业绩增长点。

生物安全领域，因禽流感等传染性疫情反复发作、扩散，医院感染事件频频爆发，以及国外各种输入性疾病、病毒防控的严峻形势，对我国的消毒、灭菌技术提出了更高的要求。近日按照国务院《病原微生物实验室生物安全管理条例》等有关要求，国家发改局和科技部会同有关部委联合编制了《高级别生物安全实验室体系建设规划(2016-2025 年)》现已发布，这将对我国高等级（汽化过氧化氢）灭菌设备带来巨大的市场需求。

（四）竞争优势分析

1. **技术研发及创新优势。**公司注重技术研发，多年来积累、储备了大量专利技术，是高新技术企业，拥有省级高新技术企业研发中心，公司研发生产的汽化过氧化氢灭菌器、集菌仪、无菌隔离器等产品已获得包括科学技术部、浙江省科学技术厅等权威部门颁布的多项荣誉，公司共拥有 131 项专利，14 项软件著作权。

2. **产品质量优势。**公司拥有多年的微生物检测与控制系统设备及耗材制造经验，具备成熟的生产研发基地，并已通过 ISO9001:2008 质量管理体系、ISO14001:2004 环境管理体系的认证。公司制定了严格的产品检验流程来确保产品质量，例如，培养器的生产过程中，公司通过在超声波焊接应用、瓶体气密性、灭菌可靠性、泵管材质及制作工艺等方面进行严格规范的检验，保证了该产品通过无菌测试、微生物恢复生长等验证、测试，确保质量的持续稳定可靠。

3. **产品系列优势。**经过长期的行业经验积累和持续的研发创新，公司现已围绕微生物检测、无菌环境控制和有机物分析领域的具体应用需求，形成了丰富的产品系列。公司完备的产品线，使公司有能力强为下游目标客户提供从空间环境灭菌、无菌隔离、无菌传递等无菌环境控制到微生物检测与分析的完整解决方案。同时，为更广泛的下游客户提供有机物分析与检测服务，使公司具备了区别于同行业竞争对手的综合竞争实力，巩固了市场竞争地位，保证了公司品牌在业内的口碑，从而能够在激烈的市场竞争中一直处于领先地位。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司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、业务等经营指标增长明显，并保持进一步增长态势；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司具有良好的持续经营能力，报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

2016 年 11 月，公司党支部联合浦沿街道两新组织参与为贫困山区儿童送冬衣及图书捐赠活动。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 研发人才流失的风险

公司多年来重视人才的培养与管理，已形成特有的企业文化，建立了有效的考核机制，并努力为员工创造良好的工作环境和发展前景。但随着竞争日益激烈，竞争对手对人才争夺也日益加剧，专业人才存在

一定的流失风险，从而会对公司生产经营带来一定的不利影响。

应对措施：公司已建立长期有效的人才激励机制，包括引进和培养相关专业人才，完善绩效考评制度，实施有效的股权激励措施等，提高专业人员的凝聚力，进一步扩大人才队伍。

2. 市场拓展风险

公司主营业务为微生物检测与控制技术系统、有机物检测仪器等制药装备的研发、制造和销售，可针对药品、食品、化妆品、医疗、生物实验、疾病控制等领域的企业提供从空间环境灭菌、无菌隔离、无菌传递等无菌环境控制到微生物检测与分析的完整解决方案。除微生物检测与控制之外，公司还为制药、食品、医疗、生物实验、疾病控制、环保、电力、化工等更广泛领域的客户提供有机物的检测与分析。为进一步拓宽市场，公司在原有产品基础上，积极拓展产品线、开发新技术、开拓海内外市场。在新兴市场的开拓过程中，如果公司不能有效地对目标客户进行跟踪、维护，切实应对客户对设计、价格、制造等方面的要求，不能在巩固老客户的同时开发出新的客户，则可能无法将公司的产品和技术优势转化为市场优势，从而无法实现预期效益，这将对公司发展规划产生不利影响，公司存在市场拓展的风险。

应对措施：针对此风险，公司反复验证新产品和新技术，加强与新增客户的沟通和售后回访，提高客户满意度。

3. 市场竞争逐步加剧的风险

公司注重技术研发，多年来积累、储备了大量专利技术，在行业中始终保持领先优势。随着国家在食品、药品安全、医疗卫生、环境保护等方面的法规逐步完善和进一步落实，无菌检测、水质分析、环境检测等细分市场对公司主营业务产品的需求将进一步增加，同时也将引来更多的竞争对手。自 2013 年以来，公司同类产品的生产厂家日益增多，虽然竞争对手整体所占市场份额较小，但不排除未来市场竞争日趋激烈的可能。

应对措施：公司将继续坚持以技术为先，增强核心竞争力，积极开发、储备新技术。

4. 税收优惠丧失的风险

公司具有高新技术企业资格，2014 年度至 2016 年度享受高新技术企业所得税减按 15% 征收的优惠政策。如果未来国家相关税收和补贴政策发生变化，可能导致公司不能继续享受上述税收优惠和财政补助，进而在一定程度上影响公司的经营业绩。

应对措施：公司已积极加大研发投入、开发新产品和新技术，力争保持高新技术企业。

(二) 报告期内新增的风险因素

-

三、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

(二) 关键事项审计说明：

-

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	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二、(一)
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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
杭州途实科技有限公司	商品购买支出	84,256.67	是
总计	-	84,256.67	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司与关联方杭州途实科技有限公司关联交易，系公司生产经营、业务发展的正常所需，具有合理性、必要性。均遵循诚实信用、公平自愿、合理公允的基本原则，没有对公司造成影响，并且杭州途实科技有限公司已于 2016 年 12 月份办理注销手续，不存在持续性。

(二) 承诺事项的履行情况

为避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下：

1、承诺人作为泰林生物的控股股东/实际控制人/持股 5% 以上股东，为保护泰林生物及其中小股东利益，承诺人保证自身及控制下的其他企业目前没有、将来也不从事与泰林生物主营业务相同或相似的生产经营活动，也不通过投资其他公司从事或参与与泰林生物主营业务相同或类似的业务。

2、承诺人如从事新的有可能涉及与泰林生物相同或相似的业务，则有义务就该新业务通知泰林生物。如该新业务可能构成与泰林生物的同业竞争，在泰林生物提出异议后，承诺人同意终止该业务。

3、承诺人愿意承担由于违反上述承诺给泰林生物造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

截止本年度没有发生同业竞争情况，承诺履行情况良好。

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	5,357,499	13.74	-	5,357,499	13.74
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	530,000	530,000	1.36
	董事、监事、高管	397,500	1.02	-	397,500	1.02
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条 件股份	有限售股份总数	33,612,501	86.26	-	33,612,501	86.26
	其中：控股股东、实际控制人	30,300,000	77.75	-	30,300,000	77.75
	董事、监事、高管	1,192,500	3.06	-	1,192,500	3.06
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		38,970,000	-	530,000	38,970,000	-
普通股股东人数		13				

(二) 普通股前十名股东情况

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	叶大林	27,270,000	530,000	27,800,000	71.34	27,270,000	530,000
2	宁波高得股权投资管理合伙企业（有限合伙）	3,180,000	570,000	3,750,000	9.62	2,120,001	1,629,999
3	倪卫菊	3,030,000	-	3,030,000	7.78	3,030,000	-
4	潘春晓	1,500,000	-	1,500,000	3.85	-	1,500,000
5	沈志林	530,100	-	530,100	1.36	397,575	132,525
6	夏信群	530,100	-	530,100	1.36	397,575	132,525
7	天风证券股份有限公司	500,000	-	500,000	1.28	-	500,000
8	李开先	300,000	-	300,000	0.77	-	300,000
9	郭锦江	300,000	-	300,000	0.77	-	300,000
10	叶星月	211,800	-	211,800	0.54	158,850	52,950
合计		37,352,000	1,100,000	38,452,000	98.67	33,374,001	5,077,999

前十名股东间相互关系说明：

公司股东叶大林、倪卫菊为夫妻关系，且叶大林为高得投资的实际控制人，除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为自然人叶大林，其直接持有公司股份 27,800,000.00 股，持股比例为 71.34%，为公司的控股股东。报告期内，公司控股股东未发生变化。

叶大林先生，中国国籍，香港特别行政区永久居留权，大专学历，1960 年 10 月出生。1981 年 9 月至 1988 年 9 月在浙江医院工作，任检验师；1988 年 9 月至 1994 年 1 月在杭州中心血站工作，任检验师；目前为浙江泰林生物技术股份有限公司董事长兼总经理。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为叶大林和倪卫菊。叶大林与倪卫菊为夫妻关系，两人合计持股比例为 79.12%。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

叶大林先生的基本情况请见上表“控股股东情况”。

倪卫菊女士，中国国籍，香港特别行政区永久居留权，大专学历，1958 年 11 月出生。1981 年 1 月至 1985 年 4 月在浙江农业大学畜牧兽医系内科诊断实验室任职，担任实验员；1985 年 5 月至 1999 年 7 月在浙江农业大学动物科学学院先后担任教学秘书、办公室主任、工会主席等职；1999 年 8 月至 2014 年 2 月在浙江大学动物科学学院任职，担任组织人事科科长。目前已退休。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

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	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
2015-11-10	-	5	2,400,000	12,000,000	-	6	2	-	-	否

募集资金使用情况：

本公司严格按照已披露的股票发行方案中的用途存放和使用上述定向增发募集资金，并依据本公司董事会决议通过的募集资金用途用于补充本公司流动资金。截至 2016 年 6 月 30 日，上述募集资金已使用完毕。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

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
合计		-			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-9-29	2.60	-	-
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

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
叶大林	董事长、总经理	男	56	大专	2015年4月起, 任期至2018年4月	是
沈志林	董事、副总经理	男	45	本科	2015年4月起, 任期至2018年4月	是
夏信群	董事、副总经理	男	49	本科	2015年4月起, 任期至2018年4月	是
叶星月	董事会秘书、财务总监	男	42	硕士	2015年4月起, 任期至2018年4月	是
倪卫菊	董事	女	58	大专	2015年4月起, 任期至2018年4月	否
陈武军	董事	男	44	硕士	2016年3月起, 任期至2018年4月	是
胡国庆	董事	男	46	本科	2016年3月起, 任期至2018年4月	是
傅晶晶	董事	男	35	本科	2016年3月起, 任期至2018年4月	是
方小燕	监事会主席	女	37	本科	2015年4月起, 任期至2018年4月	是
胡美珠	职工监事	女	47	本科	2015年4月起, 三年任期	是
莫剑刚	监事	男	37	本科	2015年4月起, 任期至2018年4月	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

公司董事叶大林、倪卫菊为夫妻关系, 且叶大林为高得投资的实际控制人, 除此之外, 公司其他董事、监事和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
叶大林	董事长、总经理	27,270,000	530,000	27,800,000	71.34%	-
倪卫菊	董事	3,030,000	-	3,030,000	7.77%	-
沈志林	董事、副总经理	530,100	-	530,100	1.36%	-
夏信群	董事、副总经理	530,100	-	530,100	1.36%	-
叶星月	董事会秘书、财	211,800	-	211,800	0.54%	-

浙江泰林生物技术股份有限公司

2016 年度报告

	务总监					
傅晶晶	董事	-	-	-	-	-
陈武军	董事	-	-	-	-	-
胡国庆	董事	-	-	-	-	-
方小燕	监事会主席	159,000	-	159,000	0.41%	-
胡美珠	职工监事	-	-	-	-	-
莫剑刚	监事	-	-	-	-	-
合计		31,731,000	530,000	32,261,000	82.79%	-

(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	简要变动原因
罗建明	董事	离任	无	-
赵振波	董事	离任	无	-
陈武军	无	新任	董事	-
傅晶晶	无	新任	董事	-
胡国庆	无	新任	董事	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

陈武军先生，独立董事，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，硕士学位。2005 年 7 月至 2008 年 8 月，任千足珍珠集团股份有限公司副总经理；2008 年 8 月至 2009 年 3 月，任杭州中瑞思创科技有限公司副总经理；2009 年 3 月至 2015 年 9 月，任思创医惠科技股份有限公司副总裁、董事会秘书。系浙江上市公司协会董事会秘书专业委员会副主任委员。

胡国庆先生，独立董事，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，主任医师。1988 年毕业于分配到浙江省卫生防疫站工作，曾任主管医师和副科长；2000 年因卫生监督体制改革到浙江省卫生监督所工作，曾任副主任医师和科长；2006 年底工作调动到浙江省疾病预防控制中心工作至今，从事消毒与医院感染控制工作。现任国家卫生标准委员会消毒专业委员会委员，中国卫生监督协会消毒与感控专业委员会副主任委员，中华预防医学会消毒分会常务委员和青年委员会常务副主任委员，浙江省消毒产品标准技术化委员会主任委员，浙江省预防医学会消毒专业委员会主任委员，《中华医院感染学杂志》、《中国消毒学杂志》、《中国感染控制杂志》编委。未担任或兼任任何公司董事。

傅晶晶先生，独立董事，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师。2002 年 9 月-2008 年 12 月，曾任浙江东方会计师事务所部门经理助理；2008 年 12 月-2012 年 6 月，曾任天健会计师事务所部门经理；2012 年 7 月-2015 年 4 月，曾任浙江凯利新材料股份有限公司财务总监兼董秘；2015 年 5 月至今，任绿城控股集团有限公司副总经理。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
员工总计	344	340

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

博士	-	-
硕士	5	6
本科	82	71
专科	92	86
专科以下	165	169
员工总计	344	332

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

-

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

-

第九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
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
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	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，推进“公司量化考核及绩效管理建设”等各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理情况符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。

按照现代企业制度，建立公司发展目标、管理目标、绩效目标量化管理考核机制，实现公司量化管理。通过建立现代企业治理机制，加强以效益为核心的企业内部管理，规范员工行为，提高工作效率，提升公司内在竞争力，以优胜劣汰为原则，建立以本公司当前发展相适应的公司决策、管理、运行机制，明确各层级责任，推进管人与管事相结合的现代企业创新管理团队建设，提升公司管理运行水平和效率。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外投资、担保、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

- 1、2016年3月2日，章程草案增加独立董事相关内容。
- 2、2016年5月3日，章程草案修订为创业板上市企业用版本章程草案。

(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	9	1、2016年2月1日第一届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于公司继续保持协议转让方

		<p>式的议案》、《关于公司与财通证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与安信证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于与财通证券股份有限公司解除持续督导协议说明的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2、2016 年 3 月 2 日第一届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于免除赵振波和罗建明董事职务的议案》、《关于选举陈武军为公司第一届董事会独立董事的议案》、《关于选举胡国庆为公司第一届董事会独立董事的议案》、《关于选举傅晶晶为公司第一届董事会独立董事的议案》、《关于制定<泰林生物独立董事工作制度>的议案》、《关于独立董事津贴标准的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>3、2016 年 4 月 1 日第一届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于投资设立全资子公司杭州泰林精密仪器有限公司的议案》</p> <p>4、2016 年 4 月 21 日第一届董事会第十一次会议，会议审议通过了《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度董事会工作报告》、《<泰林生物 2015 年度报告>及<泰林生物 2015 年度报告摘要>的议案》、《2015 年度公司财务决算报告》、《2016 年度公司财务预算报告》、《关于聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于设立第一届董事会战略委员会的议案》、《关于设立第一届董事会提名委员会的议案》、《关于设立第一届董事会审计委员会的议案》、《关于设立第一届董事会薪酬与考核委员会的议案》、《关于制定<董事会战略委员会工作细则>的议案》、《关于制定<董事会提名委员会工作细则>的议案》、《关于制定<董事会审计委员会工作细则>的议案》、《关于制定<董事会薪酬与考核委员会工作细则>的议案》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部控制制度》、《内部审计制度》、《关于修改<对外担保决策制度>的议案》、《关于修改<对外投资管理制度>的议案》、《关于修改<关联交易管理制度>的议案》、《累积投票制实施细则》、《关于召开 2015 年年度股东大会的议案》</p> <p>5、2016 年 5 月 3 日第一届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于向社会公开发行股票并申请在深圳证券交易所创业板上市及授权董</p>
--	--	---

		<p>事会处理本次上市事宜的议案》、《关于制定<浙江泰林生物技术股份有限公司章程（草案）>的议案》、《关于审议<募集资金投资项目可行性方案>的议案》、《关于聘请公司本次发行上市的保荐机构（主承销商）和法律顾问的议案》、《关于审议本次发行完成前滚存利润分配的议案》、《关于制定<浙江泰林生物技术股份有限公司上市后三年分红回报规划>的议案》、《关于审议<公司内部控制自我评估报告>的议案》、《关于批准 2013-2015 年度财务报告报出的议案》、《关于公司股票上市后股票价格稳定措施的议案》、《关于制定<募集资金管理制度（草案）>的议案》、《关于制定<股东大会议事规则（草案）>的议案》、《关于制定<董事会议事规则（草案）>的议案》、《关于首次公开发行股票摊薄即期回报的风险提示及公司拟采取的填补措施的议案》、《董事、高级管理人员关于首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺》、《关于制定<子公司管理制度>的议案》、《关于制定<重大资产管理制度>的议案》、《关于制定保护投资者利益措施的议案》、《关于制定<信息披露管理制度（草案）>》、《关于制定<投资者关系管理制度（草案）>的议案》、《关于召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>6、2016 年 5 月 23 日第一届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于选举董事会审计委员会委员及批准主任委员的议案》、《关于选举董事会提名委员会委员及批准主任委员的议案》、《关于选举董事会薪酬与考核委员会委员及批准主任委员的议案》、《关于选举董事会战略委员会委员及批准主任委员的议案》</p> <p>7、2016 年 8 月 22 日第一届董事会第十四次会议，会议审议通过了《浙江泰林生物技术股份有限公司 2016 年半年度报告》、《关于公司利润分配的议案》、《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司内部控制自我评估报告》、《关于批准公司 2013-2015 年度及 2016 年 1-6 月份财务报告报出的议案》、《关于召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>8、2016 年 10 月 11 日第一届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于子公司杭州泰林精密仪器有限公司签订重大建设施工合同的议案》</p> <p>9、2016 年 12 月 20 日第一届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于拟为子公司杭州泰林</p>
--	--	--

		精密仪器有限公司提供担保的议案》
监事会	3	<p>1、2016 年 2 月 24 日第一届监事会第三次会议，会议审议通过了《公司 2015 年下半年度内控情况》</p> <p>2、2016 年 4 月 21 日第一届监事会第四次会议，会议审议通过了《2015 年度监事会工作报告》、《泰林生物 2015 年度报告》、《泰林生物 2015 年度报告摘要》、《2015 年度公司财务决算报告》、《2016 年度公司财务预算报告》</p> <p>3、2016 年 8 月 22 日第一届监事会第五次会议，会议审议通过了《浙江泰林生物技术股份有限公司 2016 年半年度报告》</p>
股东大会	5	<p>1、2016 年 2 月 24 日第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司继续保持协议转让方式的议案》、《关于公司与财通证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与安信证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于与财通证券股份有限公司解除持续督导协议说明的议案》</p> <p>2、2016 年 3 月 19 日第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于免除赵振波和罗建明董事职务的议案》、《关于选举陈武军为公司第一届董事会独立董事的议案》、《关于选举胡国庆为公司第一届董事会独立董事的议案》、《关于选举傅晶晶为公司第一届董事会独立董事的议案》、《关于制定<泰林生物独立董事工作制度>的议案》、《关于独立董事津贴标准的议案》、《关于修改公司章程的议案》</p> <p>3、2016 年 5 月 13 日年度股东大会，会议审议通过了《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《<泰林生物 2015 年度报告>及<泰林生物 2015 年度报告摘要>的议案》、《2015 年度公司财务决算报告》、《2016 年度公司财务预算报告》、《关于聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于设立董事会战略委员会的议案》、《关于设立董事会提名委员会的议案》、《关于设立董事会审计委员会的议案》、《关于设立董事会薪酬与考核委员会的议案》、《关于制定<董事会战略委员会工作细则>的议案》、《关于制定<董事会提名委员会工作细则>的议案》、《关于制定<董事会审计委员会工作细则>的议案》、《关于制定<董事会薪酬与考核委员会工作细则>的议案》、《年报信息披露</p>

		<p>露重大差错责任追究制度》、《内部控制制度》、《内部审计制度》、《关于修改〈对外担保决策制度〉的议案》、《关于修改〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修改〈关联交易管理制度〉的议案》、《累积投票制实施细则》</p> <p>4、2016 年 5 月 18 日第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于向社会公开发行股票并申请在深圳证券交易所创业板上市及授权董事会处理本次上市事宜的议案》、《关于制定〈浙江泰林生物技术股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于审议《募集资金投资项目可行性方案》的议案》、《关于聘请公司本次发行上市的保荐机构（主承销商）和法律顾问的议案》、《关于审议本次发行完成前滚存利润分配的议案》、《关于制定〈浙江泰林生物技术股份有限公司上市后三年分红回报规划〉的议案》、《关于审议〈公司内部控制自我评估报告〉的议案》、《关于批准 2013-2015 年度财务报告报出的议案》、《关于公司股票上市后股票价格稳定措施的议案》、《关于制定〈募集资金管理制度（草案）〉的议案》、《关于制定〈股东大会议事规则（草案）〉的议案》、《关于制定〈董事会议事规则（草案）〉的议案》、《关于首次公开发行股票摊薄即期回报的风险提示及公司拟采取的填补措施的议案》、《董事、高级管理人员关于首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺》、《关于制定〈子公司管理制度〉的议案》、《关于制定〈重大资产管理制度〉的议案》、《关于制定保护投资者利益措施的议案》、《关于制定〈信息披露管理制度（草案）〉的议案》、《关于制定〈投资者关系管理制度（草案）〉的议案》</p> <p>5、2016 年 9 月 10 日第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司利润分配的议案》</p>
--	--	--

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，不存在违法违规行，也不存在被主管机关处罚的情况，公司能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，报告期内，公司严格按照投资者关系管理制度处理好与投资者

的关系，公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

1、监事会对公司重大风险事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

2、监事会对年报的审核意见

就公司 2016 年度报告，监事会审议后认为：公司年报的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；年报的内容和格式符合中国证监会和全国中小企业股份转让系统的各项规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立健全了法人治理结构。在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）公司的资产独立

公司的资产独立完整、权属清晰，拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利和非专利等资产的所有权。截至目前，公司不存在以自身资产、权益或信用为股东违规提供担保的情形，不存在资产、资金被违规占用而损害公司利益的情形，公司对所有资产均具有完全控制支配权。

（二）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪。公司与员工签订了劳动合同，公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理制度。

（三）公司的财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专职财务人员，制定了独立、完整、规范的财务核算体系及财务管理制度，独立进行财务核算及决策，财务人员无兼职情况。公司开立了独立的银行账号，取得了税务机关颁发的税务登记证，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，无混合纳税现象。

（四）机构独立

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定聘任了经理层，同时根据公司业务发展的需要设置了各职能部门，独立行使经营管理职权；公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于各股东，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）业务独立

公司主营业务涉及生命科学、生物技术、分析仪器三大类，主要为药品、食品行业提供微生物检测仪器与耗材；为生物制药、医疗、疾病预防与控制、生物安全领域提供消毒设施、隔离及传递设备，并提供设计、检测与验证服务；为制药、环保、科研、电力、电子等行业提供水中有有机物含量高精度测定仪器。拥有从事上述业务完整的研发、生产、采购及销售系统，独立开展生产经营活动，业务完全独立于股东及其关联方。公司股东以及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，公司拥有独立完整的业务，具备直接面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险管理体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，对重大投资目标和经营活动进行风险评估、指导、跟踪和财务风险控制，采取事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范的角度持续完善公司在会计核算体系、财务管理体系和风险控制等重大内部管理制度。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司进一步健全公司的《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，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。

报告期内，公司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。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	无保留意见
审计报告编号	天健审（2017）447 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2017-03-16
注册会计师姓名	赵海荣、卜刚军
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7

审计报告正文：

浙江泰林生物技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江泰林生物技术股份有限公司（以下简称泰林生物公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是泰林生物公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，泰林生物公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰林生物公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

中国•杭州中国注册会计师：

二〇一七年三月十六日

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	第十节五（一）1	65,982,133.55	21,010,664.81
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	第十节五（一）2	3,075,436.94	4,082,237.84
应收账款	第十节五（一）3	11,900,163.53	9,663,751.57
预付款项	第十节五（一）4	2,243,475.80	1,985,593.67
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	第十节五（一）5	1,806,246.43	667,924.35
买入返售金融资产		-	-
存货	第十节五（一）6	30,253,402.98	25,798,286.00
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第十节五（一）7	-	38,000,570.00
流动资产合计	-	115,260,859.23	101,209,028.24
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		-	-
投资性房地产	第十节五（一）8	2,180,085.28	1,151,792.22
固定资产	第十节五（一）9	19,508,121.51	21,845,880.13
在建工程	第十节五（一）10	1,505,108.30	-
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	第十节五（一）11	12,750,016.42	2,326,029.01

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第十节五（一）12	4,578,270.43	4,584,552.60
递延所得税资产	第十节五（一）13	171,908.76	98,403.31
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计	-	40,693,510.70	30,006,657.27
资产总计	-	155,954,369.93	131,215,685.51
流动负债：			
短期借款		-	-
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	第十节五（一）14	137,397.80	-
应付账款	第十节五（一）15	5,983,969.04	7,992,125.67
预收款项	第十节五（一）16	18,695,603.22	15,717,959.22
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第十节五（一）17	4,580,877.45	4,115,078.70
应交税费	第十节五（一）18	4,660,622.68	4,645,737.28
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第十节五（一）19	5,136,889.94	1,320,764.89
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		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		39,195,360.13	33,791,665.76
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		-	-

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

递延收益	第十节五（一）20	441,900.00	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		441,900.00	-
负债合计		39,637,260.13	33,791,665.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第十节五（一）21	38,970,000.00	38,970,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第十节五（一）22	43,081,625.80	43,081,625.80
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第十节五（一）23	4,488,468.88	1,537,239.40
一般风险准备		-	-
未分配利润	第十节五（一）24	29,777,015.12	13,835,154.55
归属于母公司所有者权益合计		116,317,109.80	97,424,019.75
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		116,317,109.80	97,424,019.75
负债和所有者权益总计		155,954,369.93	131,215,685.51

法定代表人：叶大林主管会计工作负责人：叶星月会计机构负责人：周文琴

（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		63,073,113.27	21,010,664.81
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		3,075,436.94	4,082,237.84
应收账款		12,664,020.31	9,663,751.57
预付款项		2,243,475.80	1,985,593.67
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		849,701.88	667,924.35
存货		30,100,944.01	25,798,286.00
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	38,000,570.00

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

流动资产合计		112,006,692.21	101,209,028.24
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		10,000,000.00	-
投资性房地产		2,180,085.28	1,151,792.22
固定资产		19,508,121.51	21,845,880.13
在建工程		-	-
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		2,262,411.82	2,326,029.01
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		4,578,270.43	4,584,552.60
递延所得税资产		177,939.21	98,403.31
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		38,706,828.25	30,006,657.27
资产总计		150,713,520.46	131,215,685.51
流动负债：			
短期借款		-	-
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		137,397.80	-
应付账款		6,102,525.86	7,992,125.67
预收款项		17,097,691.30	15,717,959.22
应付职工薪酬		4,562,074.96	4,115,078.70
应交税费		4,445,926.10	4,645,737.28
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		1,121,889.94	1,320,764.89
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计	-	33,467,505.96	33,791,665.76
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

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		441,900.00	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计	-	441,900.00	-
负债合计	-	33,909,405.96	33,791,665.76
所有者权益：			
股本		38,970,000.00	38,970,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		43,081,625.80	43,081,625.80
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,488,468.88	1,537,239.40
未分配利润		30,264,019.82	13,835,154.55
所有者权益合计		116,804,114.50	97,424,019.75
负债和所有者权益合计		150,713,520.46	131,215,685.51

法定代表人：叶大林主管会计工作负责人：叶星月会计机构负责人：周文琴

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

(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		111,779,106.10	82,332,546.49
其中：营业收入	第十节五 (二) 1	111,779,106.10	82,332,546.49
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	-	84,880,532.08	70,160,461.04
其中：营业成本		45,966,803.94	33,089,899.78
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		-	-
营业税金及附加	第十节五 (二) 2	2,002,294.94	871,443.76
销售费用	第十节五 (二) 3	14,191,406.11	12,259,799.50
管理费用	第十节五 (二) 4	23,620,375.77	23,776,251.11
财务费用	第十节五 (二) 5	-1,029,271.90	-121,504.73
资产减值损失	第十节五 (二) 6	128,923.22	284,571.62
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）	第十节五 (二) 7	51,810.51	384,164.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,950,384.48	12,556,249.91
加：营业外收入	第十节五 (二) 8	6,224,167.91	5,044,367.31
其中：非流动资产处置利得		1,180.86	-
减：营业外支出	第十节五 (二) 9	64,168.99	128,699.73
其中：非流动资产处置损失		2,093.50	25,065.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,110,383.40	17,471,917.49
减：所得税费用	第十节五	4,085,093.35	2,099,523.54

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

	(二) 10		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		29,025,290.05	15,372,393.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		29,025,290.05	15,372,393.95
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于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		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		29,025,290.05	15,372,393.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,025,290.05	15,372,393.95
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.74	0.43
（二）稀释每股收益		0.74	0.43

法定代表人：叶大林主管会计工作负责人：叶星月会计机构负责人：周文琴

（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		112,114,584.85	82,332,546.49
减：营业成本		46,088,310.60	33,089,899.78
营业税金及附加		1,903,905.45	871,443.76
销售费用		14,190,406.11	12,259,799.50
管理费用		23,458,575.38	23,776,251.11
财务费用		-1,024,764.99	-121,504.73
资产减值损失		118,781.76	284,571.62
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）		51,810.51	384,164.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		27,431,181.05	12,556,249.91

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

加：营业外收入		6,224,167.91	5,044,367.31
其中：非流动资产处置利得		1,180.86	-
减：营业外支出		63,991.31	128,699.73
其中：非流动资产处置损失		2,093.50	25,065.50
			-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,591,357.65	17,471,917.49
减：所得税费用		4,079,062.90	2,099,523.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,512,294.75	15,372,393.95
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		29,512,294.75	15,372,393.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：叶大林主管会计工作负责人：叶星月会计机构负责人：周文琴

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

(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		113,325,057.24	90,247,997.48
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		5,053,105.82	2,335,529.02
收到其他与经营活动有关的现金	第十节五（三）1	9,409,371.42	3,721,855.62
经营活动现金流入小计	-	127,787,534.48	96,305,382.12
购买商品、接受劳务支付的现金		27,754,425.88	23,109,598.80
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		31,550,688.46	26,310,434.74
支付的各项税费		19,082,710.55	9,402,004.55
支付其他与经营活动有关的现金	第十节五（三）2	17,836,438.97	12,942,923.03
经营活动现金流出小计	-	96,224,263.86	71,764,961.12
经营活动产生的现金流量净额	-	31,563,270.62	24,540,421.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		38,000,570.00	-
取得投资收益收到的现金		51,810.51	384,164.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,094.02	208,823.53
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	-	38,069,474.53	592,987.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,244,492.82	2,219,750.07
投资支付的现金		-	25,999,970.00
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		-	-

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		14,244,492.82	28,219,720.07
投资活动产生的现金流量净额		23,824,981.71	-27,626,732.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	23,941,842.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	23,941,842.10
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,132,200.00	8,000,000.00
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		-	-
筹资活动现金流出小计		10,132,200.00	8,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-10,132,200.00	15,941,842.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		65,238.61	-49,595.54
五、现金及现金等价物净增加额		45,321,290.94	12,805,935.48
加：期初现金及现金等价物余额		20,504,504.81	7,698,569.33
六、期末现金及现金等价物余额		65,825,795.75	20,504,504.81

法定代表人：叶大林 主管会计工作负责人：叶星月 会计机构负责人：周文琴

(六) 母公司现金流量表

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		110,744,722.84	90,247,997.48
收到的税费返还		5,053,105.82	2,335,529.02
收到其他与经营活动有关的现金		5,587,637.46	3,721,855.62
经营活动现金流入小计	-	121,385,466.12	96,305,382.12
购买商品、接受劳务支付的现金		27,625,367.87	23,109,598.80
支付给职工以及为职工支付的现金		31,536,579.46	26,310,434.74
支付的各项税费		19,009,826.16	9,402,004.55
支付其他与经营活动有关的现金		16,977,976.09	12,942,923.03
经营活动现金流出小计		95,149,749.58	71,764,961.12
经营活动产生的现金流量净额		26,235,716.54	24,540,421.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		38,000,570.00	-
取得投资收益收到的现金		51,810.51	384,164.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,094.02	208,823.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

收到其他与投资活动有关的现金	-	12,900,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	50,969,474.53	592,987.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,825,959.02	2,219,750.07
投资支付的现金		10,000,000.00	25,999,970.00
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		12,900,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	24,725,959.02	28,219,720.07
投资活动产生的现金流量净额	-	26,243,515.51	-27,626,732.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	23,941,842.10
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	23,941,842.10
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	10,132,200.00	8,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	10,132,200.00	8,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-10,132,200.00	15,941,842.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	65,238.61	-49,595.54
五、现金及现金等价物净增加额	-	42,412,270.66	12,805,935.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	20,504,504.81	7,698,569.33
六、期末现金及现金等价物余额	-	62,916,775.47	20,504,504.81

法定代表人：叶大林 主管会计工作负责人：叶星月 会计机构负责人：周文琴

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者权 益
	归属于母公司所有者权益												
	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	38,970,000.00	-	-	-	43,081,625.80	-	-	-	1,537,239.40	-	13,835,154.55	-	97,424,019.75
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	38,970,000.00	-	-	-	43,081,625.80	-	-	-	1,537,239.40	-	13,835,154.55	-	97,424,019.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,951,229.48	-	15,941,860.57	-	18,893,090.05
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,025,290.05	-	29,025,290.05
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,951,229.48	-	-13,083,429.48	-	-

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

													10,132,200.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,951,229.48		-2,951,229.48	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,132,200.00	-	-
													10,132,200.00
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	38,970,000.00	-	-	-	43,081,625.80	-	-	-	4,488,468.88	-	29,777,015.12	-	116,317,109.80

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	上期												
	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	10,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,566,501.63		39,370,604.15		55,037,105.78
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	10,100,000.00								5,566,501.63		39,370,604.15		55,037,105.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,870,000.00				43,081,625.80				-4,029,262.23		-25,535,449.60		42,386,913.97
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,372,393.95		15,372,393.95
（二）所有者投入和减少资本	4,490,000.00				22,524,520.02								27,014,520.02
1. 股东投入的普通股	4,490,000.00				19,451,842.10								23,941,842.10

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

													0
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	-	-	-	-	3,072,677.92	-	-	-	-	-	-	-	3,072,677.92
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,537,239.40	-1,537,239.40	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,537,239.40	-1,537,239.40	-	-	-
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	24,380,000.00				20,557,105.78				-5,566,501.63	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,380,000.00				24,380,000.00				-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	44,937,105.78				-5,566,501.63				-
(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	38,970,000.00				43,081,625.80				1,537,239.40		13,835,154.55		97,424,019.7
													5

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

法定代表人：叶大林主管会计工作负责人：叶星月会计机构负责人：周文琴

(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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	38,970,000.00	-	-	-	43,081,625.80	-	-	-	1,537,239.40	13,835,154.55	97,424,019.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	38,970,000.00	-	-	-	43,081,625.80	-	-	-	1,537,239.40	13,835,154.55	97,424,019.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,951,229.48	16,428,865.27	19,380,094.75
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,512,294.75	29,512,294.75
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,951,229.48	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,951,229.48	13,083,429.48	10,132,200.00

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

											2,951,229.48	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,132,200.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	38,970,000.00	-	-	-	-	43,081,625.80	-	-	-	4,488,468.88	30,264,019.82	116,804,114.50

项目	上期										所有者权益合计
	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	未分配利润	
		优先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	10,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,566,501.63	39,370,604.15	55,037,105.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,566,501.63	39,370,604.15	55,037,105.78
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	28,870,000.00	-	-	-	43,081,625.80	-	-	-	-4,029,262.23	-25,535,449.60	42,386,913.97
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,372,393.95	15,372,393.95
（二）所有者投入和减少资本	4,490,000.00	-	-	-	22,524,520.02	-	-	-	-	-	27,014,520.02
1. 股东投入的普通股	4,490,000.00	-	-	-	19,451,842.10	-	-	-	-	-	23,941,842.10
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	-	-	-	-	3,072,677.92	-	-	-	-	-	3,072,677.92
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,537,239.40	-1,537,239.40	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,537,239.40	-1,537,239.40	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	24,380,000.00	-	-	-	20,557,105.78	-	-	-	-5,566,501.63	-39,370,604.15	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,380,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					24,380,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	44,937,105.78	-	-	-	-5,566,501.63	-39,370,604.15	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	38,970,000.00	-	-	-	43,081,625.80	-	-	-	1,537,239.40	13,835,154.55	97,424,019.75

法定代表人：叶大林主管会计工作负责人：叶星月会计机构负责人：周文琴

浙江泰林生物技术股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江泰林生物技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州泰林生物技术设备有限公司（以下简称泰林公司）。泰林公司系由叶大林、叶大法共同出资组建，于 2002 年 1 月 8 日在杭州市工商局高新区(滨江)分局登记注册，取得注册号为 3301002060744 的营业执照。公司以 2014 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 4 月 30 日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100735254191Q 的营业执照，注册资本 3,897 万元，股份总数 3,897 万股（每股面值 1 元）。

本公司属制药装备行业。经营范围：生产：孔径测定仪，集菌培养器，隔离系统、集菌仪(除医疗用)、微生物限度检验仪，消毒器械(气态过氧化氢)，总有机碳分析仪，滤膜完整性测试仪，手套完整性测试仪。服务：食品、药品生产检测设备、净化设备、分析仪器、过滤设备、实验检测用品的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让，室内环境净化工程、水处理工程的设计、安装；批发、零售：五金，电器，净化设备，分析仪器，检测设备，过滤设备，塑料制品，第二类医疗器械，货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；其他无需报经审批的一切合法项目。主要从事微生物检测与控制技术系统、有机物分析仪器等制药装备的研发、制造和销售。

本财务报表业经公司 2017 年 3 月 16 日一届十七次董事会批准对外报出。

本公司将杭州泰林精密仪器有限公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)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。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动收益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额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收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投

资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使

用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100.00 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内（含,下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10、20	5	9.5、4.75
机器设备	年限平均法	5、10	5	19.00、9.50
运输设备	年限平均法	5、8	5	19.00、11.88
办公及电子设备	年限平均法	5	5	19.00

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预

期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；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

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) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司的主要产品为微生物检测系列产品、隔离技术系列产品、灭菌技术系列产品、总有机碳-TOC 分析系列产品，根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定商品所有权主要风险转移时点的，按约定的时点确认收入；合同或协议未明确约定商品所有权主要风险转移时点的，在下列时点确认收入：

(1) 国内销售收入确认的时点为：1) 销售商品需要验收的，在货物送达对方并经客户验收合格时确认收入，或在合同约定的时间内未提出质量异议后即可确认收入；2) 销售商品不需要验收的，在客户收货后确认收入。

(2) 外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十一) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十四) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]

注 1：根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)，本公司自 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易由原缴纳营业税改为缴纳增值税。

注 2：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2016 年	2015 年	2014 年
母公司	15%	15%	15%
杭州泰林精密仪器有限公司	25%		

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)和杭州市滨江区国家税务局《关于杭州泰林生物技术设备有限公司软件产品增值税退税的批复》(杭国税滨发〔2013〕204 号、273 号和 371 号)，本公司自行开发生产销售的软件产品在办理审批手续后可享受增值税即征即退政策。

2. 企业所得税

本公司于 2014 年 9 月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江

省地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为 GR201433000299 的高新技术企业证书，证书有效期 3 年，2014 年至 2016 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	4,061.10	4,086.96
银行存款	65,821,716.59	20,500,412.41
其他货币资金	156,355.86	506,165.44
合计	65,982,133.55	21,010,664.81

(2) 其他说明

期末其他货币资金中有定期存款 137,397.80 元质押作为银行承兑汇票保证金，有保函保证金 18,940.00 元，不属于现金及现金等价物。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准	账面价值	账面余额	坏账准	账面价值
银行承兑汇票	3,075,436.94		3,075,436.94	4,082,237.84		4,082,237.84
合计	3,075,436.94		3,075,436.94	4,082,237.84		4,082,237.84

(2) 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情况

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	2,549,775.79	
小计	2,549,775.79	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,604,321.96	100	704,158.43	5.59	11,900,163.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	12,604,321.96	100	704,158.43	5.59	11,900,163.53

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,319,773.63	100.00	656,022.06	6.36	9,663,751.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	10,319,773.63	100.00	656,022.06	6.36	9,663,751.57

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	11,693,890.29	584,694.51	5
1-2 年	646,024.19	64,602.42	10
2-3 年	244,607.48	48,921.50	20
3-4 年	19,800.00	5,940.00	30
小计	12,604,321.96	704,158.43	5.59

(2) 本期计提坏账准备 67,336.37 元。

(3) 本期实际核销应收账款 19,200.00 元。

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
湖南科伦制药有限公司	512,000.00	4.06	25,600.00
浙江医药股份有限公司新昌制药厂	443,407.64	3.52	22,170.38
四川科伦药业股份有限公司	420,806.00	3.34	21,040.30
苏州二叶制药有限公司	327,360.00	2.60	16,368.00
成都生物制品研究所有限责任公司	285,680.00	2.27	14,284.00
小计	1,989,253.64	15.79	99,462.68

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,145,414.25	95.63		2,145,414.25	1,844,093.67	92.87		1,844,093.67
1-2 年	25,061.55	1.12		25,061.55	141,500.00	7.13		141,500.00
2-3 年	73,000.00	3.25		73,000.00				
合计	2,243,475.80	100.00		2,243,475.80	1,985,593.67	100.00		1,985,593.67

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
天健会计师事务所（普通特殊合伙）	283,018.87	12.62
安信证券股份有限公司	235,849.06	10.51
杭州正恩贸易有限公司	207,142.13	9.23
上海锦天城（杭州）律师事务所	200,000.00	8.91
北京东方泰阳科技有限公司	129,000.00	5.75
小计	1,055,010.06	47.02

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,921,032.43	100.00	114,786.00	5.98	1,806,246.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,921,032.43	100.00	114,786.00	5.98	1,806,246.43

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	724,123.50	100.00	56,199.15	7.76	667,924.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	724,123.50	100.00	56,199.15	7.76	667,924.35

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,818,710.93	90,935.55	5.00
1-2 年	86,730.00	8,673.00	10.00
3-4 年	591.50	177.45	30.00
5 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00
小计	1,921,032.43	114,786.00	5.98

(2) 本期计提坏账准备 61,586.85 元。

(3) 本期实际核销其他应收款 3,000.00 元。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

备用金	23,200.00	48,722.25
押金保证金	1,113,292.50	368,901.50
应收暂付款	784,539.93	306,499.75
合计	1,921,032.43	724,123.50

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
富阳经济技术开发区管理委员会	押金保证金	900,000.00	1 年以内	46.85	45,000.00
杭州电子科技大学	应收暂付款	400,000.00	1 年以内	20.82	20,000.00
国网浙江杭州市富阳区供电公司	应收暂付款	80,000.00	1 年以内	4.16	4,000.00
宁波市药品检验所	押金保证金	42,650.00	1-2 年	2.22	4,265.00
武汉大学	押金保证金	37,800.00	1 年以内	1.97	1,890.00
小计		1,460,450.00		76.02	75,155.00

6. 存货

项目	期末数			期初数		
	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	8,493,159.94		8,493,159.94	8,260,820.68		8,260,820.68
在产品	9,083,756.99		9,083,756.99	7,467,409.83		7,467,409.83
库存商品	12,676,486.05		12,676,486.05	10,070,055.49		10,070,055.49
合计	30,253,402.98		30,253,402.98	25,798,286.00		25,798,286.00

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
国债逆回购		38,000,570.00
合计		38,000,570.00

8. 投资性房地产

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	1,299,991.22	1,299,991.22
本期增加金额	1,299,991.22	1,299,991.22
1) 外购		
2) 固定资产转入	1,299,991.22	1,299,991.22
本期减少金额		
1) 其他转出		
期末数	2,599,982.44	2,599,982.44
累计折旧和累计摊销		
期初数	148,199.00	148,199.00
本期增加金额	271,698.16	271,698.16
1) 计提或摊销	123,499.16	123,499.16
2) 固定资产转入	148,199.00	148,199.00
本期减少金额		
1) 处置		
2) 其他转出		
期末数	419,897.16	419,897.16
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
2) 其他转出		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	2,180,085.28	2,180,085.28

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

期初账面价值	1,151,792.22	1,151,792.22
--------	--------------	--------------

9. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
账面原值					
期初数	23,818,505.02	5,283,574.80	2,213,607.26	1,409,644.90	32,725,331.98
本期增加金额		507,521.37	310,452.14	276,141.02	1,094,114.53
1) 购置		507,521.37	310,452.14	276,141.02	1,094,114.53
2) 其他					
本期减少金额	1,299,991.22	35,200.00	52,461.32	6,670.00	1,394,322.54
1) 处置或报废		35,200.00	52,461.32	6,670.00	94,331.32
2) 转入投资性 房地产	1,299,991.22				1,299,991.22
期末数	22,518,513.80	5,755,896.17	2,471,598.08	1,679,115.92	32,425,123.97
累计折旧					
期初数	6,419,573.82	2,868,781.91	719,203.86	871,892.26	10,879,451.85
本期增加金额	1,058,108.82	593,403.01	364,829.37	245,733.07	2,262,074.27
1) 计提	1,058,108.82	593,403.01	364,829.37	245,733.07	2,262,074.27
本期减少金额	148,199.00	33,440.00	36,548.16	6,336.50	224,523.66
1) 处置或报废		33,440.00	36,548.16	6,336.50	76,324.66
2) 转入投资性 房地产	148,199.00				148,199.00
期末数	7,329,483.64	3,428,744.92	1,047,485.07	1,111,288.83	12,917,002.46
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

账面价值					
期末账面价值	15,189,030.16	2,327,151.25	1,424,113.01	567,827.09	19,508,121.51
期初账面价值	17,398,931.20	2,414,792.89	1,494,403.40	537,752.64	21,845,880.13

10. 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
年产 3,500 套微生物控制和检测系统设备及相关耗材生产基地建设项目	1,505,108.30		1,505,108.30			
合计	1,505,108.30		1,505,108.30			

(2)重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	期末数
展厅装修	48 万元		619,335.44		619,335.44	
年产 3,500 套微生物控制和检测系统设备及相关耗材生产基地建设项目	7,750 万元		1,505,108.30			1,505,108.30
小计			2,124,443.74		619,335.44	1,505,108.30

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
展厅装修	100.00					自筹
年产 3,500 套微生物控制和检测系统设备及相关耗材生产基地建设项目	1.94					募集资金，以 自筹资金预先 投入
小计						

11. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

账面原值			
期初数	2,932,560.00	319,168.11	3,251,728.11
本期增加金额	10,593,540.00	60,549.58	10,654,089.58
1) 购置	10,593,540.00	60,549.58	10,654,089.58
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	13,526,100.00	379,717.69	13,905,817.69
累计摊销			
期初数	714,025.33	211,673.77	925,699.10
本期增加金额	164,586.60	65,515.57	230,102.17
1) 计提	164,586.60	65,515.57	230,102.17
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	878,611.93	277,189.34	1,155,801.27
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	12,647,488.07	102,528.35	12,750,016.42
期初账面价值	2,218,534.67	107,494.34	2,326,029.01

12. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装	4,584,552.60	619,335.44	625,617.61		4,578,270.43

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

修费					
合计	4,584,552.60	619,335.44	625,617.61		4,578,270.43

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	704,158.43	105,623.76	656,022.06	98,403.31
递延收益	441,900.00	66,285.00		
合计	1,146,058.43	171,908.76	656,022.06	98,403.31

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
其他应收款坏账准备	114,786.00	56,199.15
小计	114,786.00	56,199.15

14. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	137,397.80	
合计	137,397.80	

15. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	5,983,969.04	7,992,125.67
合计	5,983,969.04	7,992,125.67

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

16. 预收款项

(1) 明细情况

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末数	期初数
货款	18,695,603.22	15,717,959.22
合计	18,695,603.22	15,717,959.22

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,110,888.30	30,110,762.43	29,809,044.17	4,412,606.56
离职后福利—设定提存计划	4,190.40	1,888,556.60	1,724,476.11	168,270.89
合计	4,115,078.70	31,999,319.03	31,533,520.28	4,580,877.45

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,896,242.76	25,469,404.25	25,348,667.52	4,016,979.49
职工福利费		1,777,865.30	1,777,865.30	
社会保险费	3,595.64	1,511,615.98	1,371,650.46	143,561.16
其中：医疗保险费	3,109.01	1,333,862.73	1,208,998.28	127,973.46
工伤保险费	162.21	51,625.91	47,300.90	4,487.22
生育保险费	324.42	126,127.34	115,351.28	11,100.48
住房公积金	6,820.99	944,010.01	946,887.00	3,944.00
工会经费和职工教育经费	204,228.91	407,866.89	363,973.89	248,121.91
小计	4,110,888.30	30,110,762.43	29,809,044.17	4,412,606.56

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	3,784.88	1,744,283.11	1,591,015.16	157,052.83
失业保险费	405.52	144,273.49	133,460.95	11,218.06
小计	4,190.40	1,888,556.60	1,724,476.11	168,270.89

18. 应交税费

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末数	期初数
增值税	1,872,070.69	2,270,455.32
营业税		12,064.75
企业所得税	2,371,905.71	2,127,388.19
代扣代缴个人所得税	33,630.54	50,798.72
城市维护建设税	153,753.16	86,563.59
印花税	2,397.51	2,546.38
房产税	12,794.63	22,516.19
教育费附加	65,897.43	37,098.65
地方教育附加	43,931.67	24,732.46
地方水利建设基金	8,766.34	11,573.03
土地使用税	95,475.00	
合计	4,660,622.68	4,645,737.28

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	4,219,800.00	119,800.00
应付装修款	600,000.00	647,080.00
应付暂收款	22,151.34	326,278.41
其他	294,938.60	227,606.48
合计	5,136,889.94	1,320,764.89

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

20. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助		441,900.00		441,900.00	收到财政补助
合计		441,900.00		441,900.00	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
系列汽化过氧化氢与智能化紫外线消毒设备的研发与应用		441,900.00			441,900.00	与收益相关
小计		441,900.00			441,900.00	

(3) 其他说明

项目“系列汽化过氧化氢与智能化紫外线消毒设备的研发与应用”由中国人民解放军军事医学科学院、本公司、湖北省疾病预防控制中心、深圳国际旅行卫生保健中心共同合作，项目牵头承担单位系中国人民解放军军事医学科学院。本公司于 2016 年 11 月收到中国人民解放军军事医学科学院“系列汽化过氧化氢设备的生产工艺与产品化研究”项目资金 44.19 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，该项目尚未进入研究阶段。

21. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	38,970,000						38,970,000

(2) 其他说明

2016 年 4 月 25 日，东莞证券股份有限公司和浙商证券股份有限公司分别将其持有的公司 200,000 股和 130,000 股流通股在全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式转让给叶大林，股票转让价格为 5.3 元/股；同日，财通证券股份有限公司和浙商证券股份有限公司分别将其持有的公司 500,000 股和 70,000 股流通股在全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式转让给宁波高得股权投资管理合伙企业（有限合伙），股票转让价格为 5.3 元/股。

2016 年 4 月 27 日，西部证券股份有限公司将其持有的公司 200,000 股流通股在全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式转让给叶大林，股票转让价格为 5.3 元/股。

22. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	43,081,625.80			43,081,625.80

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

合计	43,081,625.80			43,081,625.80
----	---------------	--	--	---------------

23. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,537,239.40	2,951,229.48		4,488,468.88
合计	1,537,239.40	2,951,229.48		4,488,468.88

(2) 其他说明

根据公司章程，按 2016 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积。

24. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
初未分配利润	13,835,154.55	39,370,604.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,025,290.05	15,372,393.95
减：提取法定盈余公积	2,951,229.48	1,537,239.40
应付普通股股利	10,132,200.00	
其他		39,370,604.15
期末未分配利润	29,777,015.12	13,835,154.55

(2) 其他说明

根据公司股东大会决议，公司 2016 年向股东分配股利 1,013.22 万元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	101,414,353.16	40,430,408.79	75,247,511.16	29,712,763.94
其他业务收入	10,364,752.89	5,536,395.15	7,085,035.33	3,377,135.84
合计	111,779,106.05	45,966,803.94	82,332,546.49	33,089,899.78

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
营业税		44,586.91
城市维护建设税	904,782.64	482,333.21
教育费附加	387,763.97	206,714.17
地方教育费附加	258,509.34	137,809.47
房产税	263,388.49	
土地使用税	168,789.00	
印花税	19,061.50	
合计	2,002,294.94	871,443.76

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,146,832.82	5,555,558.22
差旅费	2,739,566.03	2,932,927.43
装卸运输费	1,682,423.82	1,232,298.60
推广费	218,141.81	194,458.28
维修费	961,026.48	437,146.88
展览费	502,415.82	333,938.26
业务招待费	408,306.56	361,704.19
售后服务费	778,015.37	508,556.65
办公费	407,066.80	296,301.28
其他	347,610.60	406,909.71
合计	14,191,406.11	12,259,799.50

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
研发支出	13,541,856.85	9,787,682.46
职工薪酬	5,563,743.42	5,781,148.26

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

折旧与摊销	1,994,227.81	1,742,901.32
办公费	1,024,379.55	956,742.53
差旅费	736,894.14	505,462.93
税金	10,379.09	424,367.32
业务招待费	237,804.96	343,397.23
咨询费	75,471.69	88,032.45
修理费	46,441.92	88,031.45
上市费用	292,221.13	836,666.67
股份支付		3,072,677.92
其他	96,955.21	149,140.57
合计	23,620,375.77	23,776,251.11

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
减：利息收入	1,033,483.60	55,477.81
汇兑损失	47,608.06	12,683.84
减：汇兑收益	65,238.61	95,168.60
银行手续费	21,842.25	16,457.84
合计	-1,029,271.90	-121,504.73

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	128,923.22	284,571.62
合计	128,923.22	284,571.62

7. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
国债逆回购收益	51,810.51	384,164.46
合计	51,810.51	384,164.46

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,180.86		1,180.86
其中：固定资产处置利得	1,180.86		1,180.86
政府补助	1,041,661.63	2,652,603.76	1,041,661.63
增值税超税负退税	5,053,105.82	2,335,529.02	
其他	128,219.60	56,234.53	128,219.60
合计	6,224,167.91	5,044,367.31	1,171,062.09

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
股改挂牌补助	250,000.00		与收益相关
2015 标准制定奖励资金	100,000.00		与收益相关
稳定岗位补贴	108,395.63		与收益相关
国家重点专项补助	295,000.00		与收益相关
2014 年杭州市重大科技创新项目 补助经费		1,400,000.00	与收益相关
2014 年技术标准资助资金		60,000.00	与收益相关
新三板挂牌奖励		1,000,000.00	与收益相关
就业社保保险补贴		106,850.76	与收益相关
其他	288,266.00	85,753.00	与收益相关
小计	1,041,661.63	2,652,603.76	

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,093.50	25,065.50	2,093.50
其中：固定资产处置损失	2,093.50	25,065.50	2,093.50

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

地方水利建设基金	34,659.34	75,556.28	
其他	27,416.15	28,077.95	27,416.15
合计	64,168.99	128,699.73	29,509.65

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,158,598.80	2,138,392.92
递延所得税费用	-73,505.45	-38,869.38
合计	4,085,093.35	2,099,523.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	33,110,383.40	17,471,917.49
按适用税率计算的所得税费用	4,966,557.51	2,620,787.62
调整以前期间所得税的影响	22,463.60	-306,266.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	102,181.20	515,261.80
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	8,788.03	3,816.37
研发费用加计扣除税收影响	-1,014,896.99	-734,076.18
所得税费用	4,085,093.35	2,099,523.54

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
政府补助	1,483,561.63	2,652,603.76
利息收入	1,033,483.60	55,477.81
租金收入	329,996.49	702,539.52
收到保函保证金	2,434,110.10	255,000.00
往来款	4,000,000.00	

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

其他	128,219.60	56,234.53
合计	9,409,371.42	3,721,855.62

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
支付各项费用	13,622,083.11	12,053,787.04
支付函保证金及票据保证金	2,084,287.90	506,160.00
往来款	2,102,651.81	338,301.65
其他	27,416.15	44,674.34
合计	17,836,438.97	12,942,923.03

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	29,025,290.05	15,372,393.95
加: 资产减值准备	128,923.22	284,571.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,385,573.43	2,313,546.11
无形资产摊销	230,102.17	122,484.85
长期待摊费用摊销	625,617.61	638,656.93
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)	912.64	25,065.50
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)	-65,238.61	49,595.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-51,810.51	-384,164.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-73,505.45	-38,869.38
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,455,116.98	-8,276,810.93

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,404,916.29	-7,114,771.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,217,439.34	21,548,722.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,563,270.62	24,540,421.00
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:	65,825,795.75	20,504,504.81
现金的期末余额	20,504,504.81	7,698,569.33
减: 现金的期初余额		
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额	45,321,290.94	12,805,935.48
现金及现金等价物净增加额	29,142,451.71	15,372,393.95

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	65,825,795.75	20,504,504.81
其中: 库存现金	4,061.10	4,086.96
可随时用于支付的银行存款	65,821,716.59	20,500,412.41
可随时用于支付的其他货币资金	18.06	5.44
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	65,825,795.75	20,504,504.81

(3) 现金流量表补充资料的说明

2016 年期末其他货币资金中有定期存款 137,397.80 元质押作为银行承兑汇票保证金, 其他货币资金中有保函保证金 18,940.00 元, 不属于现金及现金等价物。

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	20,724,785.54	8,715,635.29
其中：支付货款	20,724,785.54	8,715,635.29

(四) 其他

1. 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	156,337.80	2016 年期末其他货币资金中有定期存款 137,397.80 元质押作为银行承兑汇票保证金，其他货币资金中有保函保证金 18,940.00 元。
合计	156,337.80	

2. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	248,384.49	6.9370	1,723,043.21

六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
2016 年度				
杭州泰林精密仪器有限公司	新设子公司	2016-3-31	1,000 万元	100%

七、在其他主体中的权益

重要子公司的基本情况

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	
杭州泰林精密仪器有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至 2016 年 12 月 31 日,本公司应收账款的 15.79%(2015 年 12 月 31 日: 25.03%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	3,075,436.94				3,075,436.94
小计	3,075,436.94				3,075,436.94

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

应收票据	3,982,237.84	100,000.00			4,082,237.84
小计	3,982,237.84	100,000.00			4,082,237.84

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付账款	5,983,969.04	5,983,969.04	5,983,969.04		
其他应付款	5,136,889.94	5,136,889.94	5,136,889.94		
小计	11,120,858.98	11,120,858.98	11,120,858.98		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付账款	7,992,125.67	7,992,125.67	7,992,125.67		
其他应付款	1,320,764.89	1,320,764.89	1,320,764.89		
小计	9,312,890.56	9,312,890.56	9,312,890.56		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。

本公司无银行借款，面临的市场利率变动的风险较小。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

本公司最终控制人是叶大林、倪卫菊夫妇，其中叶大林持有公司 71.34% 股份，倪卫菊持有公司 7.78% 股份；此外，叶大林通过实际控制宁波高得股权投资管理合伙企业（有限合伙），间接控制公司 9.62% 股份；叶大林、倪卫菊夫妇直接和间接持股合计持有公司 88.74% 股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州泰林实业有限公司	实际控制人曾经控制的企业
杭州途实科技有限公司	实际控制人曾经控制的企业

(二) 关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
杭州途实科技有限公司	购买商品	84,256.67	
小计		84,256.67	

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

关键管理人员报酬	1,843,465.00	1,595,856.00
----------	--------------	--------------

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对微生物检测系列产品、隔离技术系列产品及灭菌技术系列产品等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债公司无法在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项目	微生物检测系列产品	隔离技术系列产品	灭菌技术系列产品	总有机碳-TOC 分析系列产品	合计
主营业务收入	51,782,635.21	37,811,939.62	4,027,623.68	7,792,154.65	101,414,353.16
主营业务成本	19,990,409.88	18,082,093.87	711,234.44	1,646,670.60	40,430,408.79

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据公司 2016 年 5 月 18 日召开的 2016 年第三次临时股东大会决议，公司拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行人民币普通股股票并在深圳证券交易所创业板上市，公司拟公开发行不超过 1,300 万股境内人民币普通股（A 股），具体发行数量由股东大会授权公司董事会，根据中国证券监督管理委员会的核准，视发行时市场情况确定。承销方式采用余额包销。公司首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资项目为年产 3,500 套微生物控制和检测系统设备及相关耗材生产基地项目、研发中心项目、销售网络及技术服务建

设项目。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,408,381.73	100	744,361.42	5.55	12,664,020.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	13,408,381.73	100	744,361.42	5.55	12,664,020.31

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,319,773.63	100.00	656,022.06	6.36	9,663,751.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	10,319,773.63	100.00	656,022.06	6.36	9,663,751.57

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	12,497,950.06	624,897.50	5.00
1-2 年	646,024.19	64,602.42	10.00
2-3 年	244,607.48	48,921.50	20.00
3-4 年	19,800.00	5,940.00	30.00

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

小计	13,408,381.73	744,361.42	5.55
----	---------------	------------	------

(2) 本期计提坏账准备 107,539.36 元。

(3) 本期实际核销应收账款 19,200.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
湖南科伦制药有限公司	512,000.00	3.82	25,600.00
浙江医药股份有限公司新昌制药厂	443,407.64	3.31	22,170.38
四川科伦药业股份有限公司	420,806.00	3.14	21,040.30
苏州二叶制药有限公司	327,360.00	2.44	16,368.00
成都生物制品研究所有限责任公司	285,680.00	2.13	14,284.00
小计	1,989,253.64	14.84	99,462.68

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	914,143.43	100.00	64,441.55	7.05	849,701.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	914,143.43	100.00	64,441.55	7.05	849,701.88

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	724,123.50	100.00	56,199.15	7.76	667,924.35

浙江泰林生物技术股份有限公司

2016 年度报告

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	724,123.50	100.00	56,199.15	7.76	667,924.35

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	811,821.93	40,591.10	5.00
1-2 年	86,730.00	8,673.00	10.00
3-4 年	591.50	177.45	30.00
5 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00
小计	914,143.43	64,441.55	7.05

(2) 本期计提坏账准备 11,242.40 元。

(3) 本期实际核销其他应收款 3,000.00 元。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	23,200.00	48,722.25
押金保证金	213,292.50	368,901.50
应收暂付款	677,650.93	306,499.75
合计	914,143.43	724,123.50

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州电子科技大学	应收暂付款	400,000.00	1 年以内	43.76	20,000.00
宁波市药品检验所	押金保证金	42,650.00	1-2 年	4.67	4,265.00
武汉大学	押金保证金	37,800.00	1 年以内	4.14	1,890.00
杭州天设机械设备有限公司	应收暂付款	28,031.32	1 年以内	3.07	1,401.57
济南维尔康生化制药有限公司	押金保证金	27,000.00	1 年以内	2.95	1,350.00
小计		535,481.32		58.59	28,906.57

3. 长期股权投资

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
杭州泰林精密仪器有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
小计		10,000,000.00		10,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	101,648,122.58	40,526,437.06	75,247,511.16	29,712,763.94
其他业务收入	10,466,462.27	5,561,873.54	7,085,035.33	3,377,135.84
合计	112,114,584.85	46,088,310.60	82,332,546.49	33,089,899.78

2. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
研发支出	13,531,960.05	9,787,682.46
职工薪酬	5,563,743.42	5,781,148.26
折旧与摊销	1,888,292.41	1,742,901.32
办公费	991,958.81	956,742.53
差旅费	726,697.14	505,462.93
税金	10,379.09	424,367.32
业务招待费	237,804.96	343,397.23
咨询费	75,471.69	88,032.45
修理费	46,441.92	88,031.45

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

上市费用	292,221.13	836,666.67
股份支付		3,072,677.92
其他	93,604.76	149,140.57
合计	23,458,575.38	23,776,251.11

3. 投资收益

详见本财务报表附注五（二）7。

十四、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-912.64	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,041,661.63	
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		
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		
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		

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	51,810.51	
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	100,803.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,193,362.95	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	183,048.56	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,010,314.39	

(2) 重大非经常性损益项目说明

计入当期损益的政府补助详见本财务报表附注利润表项目注释之营业外收入说明。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	26.53	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.61	0.72	0.72

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	29,025,290.05
非经常性损益	B	1,010,314.39
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	28,014,975.66
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	97,424,019.75

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	10,132,200.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3
其他	(事项一, 说明具体事项内容)	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
	(事项二, 说明具体事项内容)	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	109,403,614.78
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	26.53
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	25.61

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	29,025,290.05
非经常性损益	B	1,010,314.39
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	28,014,975.66
期初股份总数	D	38,970,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	38,970,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.74

浙江泰林生物技术股份有限公司
2016 年度报告

扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.72
---------------	---------	------

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江泰林生物技术股份有限公司

二〇一七年三月十六日

附：

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：

浙江泰林生物技术股份有限公司董事会秘书办公室