

金维制药  
NEEQ:838223



宁夏金维制药股份有限公司  
Ningxia Kingvit Pharmaceutical Co., Ltd.

年度报告

2016

## 公司年度大事记

- \* 公司通过腺苷钴胺原料药 GMP、FMAI-QS、OU 及 ISO 质量管理体系认证。
- \* 公司取得欧盟 CEP 证书、食品添加剂 BRC 证书。
- \* 2016 年 8 月 3 日公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转  
让。
- \* 2016 年公司第一次发行股票，融资 8000 万元。

# 目 录

第一节	声明与提示.....	04
第二节	公司概况.....	05
第三节	主要会计数据和关键指标.....	07
第四节	管理层讨论与分析.....	09
第五节	重要事项.....	18
第六节	股本、股东情况.....	21
第七节	融资情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	24
第九节	公司治理及内部控制.....	27
第十节	财务报告.....	31

## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、金维制药、股份公司	指	宁夏金维制药股份有限公司
希望田野	指	宁夏希望田野生物农业科技有限公司
上海畅仁	指	上海畅仁生物科技有限公司
香港畅仁	指	香港畅仁国际贸易有限公司
香港金维	指	香港金维国际贸易有限公司
金诺生物制药	指	宁夏金诺生物制药有限公司
股东大会	指	宁夏金维制药股份有限公司股东大会
董事会	指	宁夏金维制药股份有限公司董事会
监事会	指	宁夏金维制药股份有限公司监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	《宁夏金维制药股份有限公司章程》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》（2014 年修订）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》（2013 年修订）
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
管理办法	指	《非上市公众公司监督管理办法》（2013 年修订）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元，除特别标注外
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司，系持续督导主办券商。
会计师、信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），系本公司 2016 年度财务审计机构。
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）所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。

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
价格波动风险	我国维生素 B12 产品出口份额较大，近两年随着维生素行业回暖较快，市场需求量较大，价格大幅上升。如果未来市场竞争加剧，出现国外需求下降的情形，可能会导致公司产品销售价格下降，对公司盈利能力构成不利影响。
质量风险	公司产品的生产工艺流程复杂，需通过原料检验、菌种选育（储藏）、发酵、提炼、纯化、烘干、包装等诸多环节。在生产过程中任何一个环节出现工艺或操作问题都会影响产品质量。如果出现不合格产品出厂，则会造成客户退换货甚至造成损失，影响公司在市场中的声誉和口碑。
实际控制人风险	公司实际控制人汪丹娜持有公司93.552%的股份，处于绝对控股地位，如果其利用控制权在公司经营管理决策方面做出不利于公司及其他股东的决策，将对公司造成不利影响。
汇率波动风险	公司产品大部分出口外销，如果人民币汇率出现大幅波动，人民币大幅升

	值，将会对公司业务收入造成影响，从而影响公司的盈利能力，公司已经采取各种措施，减少汇率波动影响。
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	宁夏金维制药股份有限公司
英文名称及缩写	Ningxia Kingvit Pharmaceutical CO.,LTD.
证券简称	金维制药
证券代码	838223
法定代表人	李谦
注册地址	宁夏银川市永宁县望远开发区
办公地址	宁夏银川市永宁县望远开发区
主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	司建军、梁建勋
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	寇明亮
电话	0951-6149335
传真	0951-8462647
电子邮箱	koumingliang@kingvit.com
公司网址	www.kingvit.com.cn
联系地址及邮政编码	宁夏回族自治区银川市永宁县望远开发区 750101
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	证券事务部

### 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	2016年8月3日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C27 医药制造业
主要产品与服务项目	原料药（维生素 B12、甲钴胺、腺苷钴胺）、饲料添加剂[维生素（I）：维生素 B12、维生素 B12 菌体蛋白生产销售；食品添加剂（维生素 B12）的生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	123,478,261

做市商数量	-
控股股东	汪丹娜
实际控制人	汪丹娜

#### 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	91640100554171717U	否
税务登记证号码	91640100554171717U	否
组织机构代码	91640100554171717U	否

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	306,526,426.57	221,877,319.68	38.15
毛利率%	42.95	38.03	-
归属于挂牌公司股东的净利润	81,862,533.02	50,419,584.49	62.36
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	81,167,565.10	48,877,408.03	66.06
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）	31.97	26.88	-
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）	31.69	26.10	-
基本每股收益	0.68	0.42	61.90

#### 二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	515,908,230.55	300,397,278.46	71.74
负债总计	138,023,622.80	86,493,955.70	59.58
归属于挂牌公司股东的净资产	377,884,607.75	213,903,322.76	76.66
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.06	1.78	71.91
资产负债率%（母公司）	25.59	27.00	-
资产负债率%（合并）	26.75	28.79	-
流动比率	2.13	1.55	-
利息保障倍数	45.87	23.06	-

#### 三、营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	122,955,785.74	28,400,924.51	-

应收账款周转率	7.64	7.56	-
存货周转率	4.38	4.31	-

#### 四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	71.74	9.19	-
营业收入增长率%	38.15	67.68	-
净利润增长率%	62.36	1483.30	-

#### 五、股本情况

单位：股

项目	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	123,478,261	120,000,000	2.90
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	672,527.10
委托他人投资或管理资产的损益	1,551,167.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,188,152.43
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,035,541.78</b>
所得税影响数	-340,573.86
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>694,967.92</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司是一家集科研、生产于一体，专业生产维生素 B12 系列原料药产品的企业。公司拥有药品生产许可证、GMP 证书、SLXK 饲料添加剂生产许可证、全国工业产品生产许可证、OU 认证、QS 认证、欧洲饲料添加剂和预混合饲料质量体系、药品再注册批件 4 件、饲料添加剂批准 3 件等生产经营资质，公司目前在研产品 3 个。公司主要产品为维生素 B12 系列原料药：包括维生素 B12（氰钴胺）、甲钴胺、腺苷钴胺以及维生素 B12 饲料添加剂等。维生素 B12 是一种维生素类药，它是合成血液的必须物质，可治疗恶性贫血等疾病，对神经特别是脑神经有营养和治疗作用；可以添加到食品、饮料中直接食用；可以加工为饲料添加剂，帮助动物健康生长并有治疗和预防疾病的作用。公司的产品的主要客户为药品生产、食品添加、饲料厂家等。

公司产品主要通过直销和代销两种模式销售。

报告期内，公司的商业模式与上年同期相比未发生较大变化，仅直销和代销收入的比重发生了变化：与上年同期相比，报告期直销收入比重大幅增加，代销收入占比大幅下降。公司销售收入结构变化主要基于公司业务和客户群体特征而形成的。变化发生在印度市场，由于公司在成立初期希望能较快开发印度市场，委托印度当地有实力的代理商代销公司产品。经过多年的市场摸索和积累，公司产品质量和服务赢得了客户的信赖，市场占有率逐年递增，公司跻身为国内前四大维生素 B12 系列产品供应商，大部分终端客户自愿与公司直接洽谈业务，同时公司调整营销策略，主要采取直接销售的方式，公司直接与终端客户联系并签署买卖合同。

报告期后至报告披露日公司商业模式未发生变化。

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	是
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：

2016 年维生素行业回暖较快，行业整体呈现上涨趋势，公司抓住机遇开足马力生产，各产品产量均大幅增长。在保证产品产量、质量的前提下公司，不断优化生产工艺和技术创新，进一步严控染菌率、

提高发酵单位、降低杂质含量等工作，降低生产成本。全年公司生产运行稳步提高，顺利完成了年初的经营目标。

（一）在生产技术方面，公司始终坚持以技术创新、产品优化、工艺革新为突破口，提高产品质量为目标。通过对菌种的保藏优选及验证，保证了生产菌种的验证结果稳定性。通过菌种优化等技术，使产量稳步增长。提炼车间通过细化过程管理，提炼收率（提取有效成分）同比提升约 5%。

（二）在营销方面，公司实行国内外齐头并进的策略，重点维护老客户，大力开发新客户，努力深挖潜在客户，培育战略目标合作客户，全面打造钻石级客户。报告期内公司成功的调整了营销结构，由以前的代销多于直销，转变为现在的直销占据主要销售阵地，大大的节约了中间环节，同时也方便了公司与客户的直接交流。

（三）在质量体系建设和认证方面，报告期内公司分别取得欧盟 CEP 证书、腺苷钴胺 GMP 证书及食品添加剂 BRC 证书。顺利通过了 FMAI-QS、OU 及 ISO 质量管理体系，并多次接待国内外客户质量审计。

（四）在安全和环保方面，报告期内公司按照自治区“安全主体责任落实年”活动做了大量的工作，通过了自治区、市、县等多级部门的检查验收工作，同时制定了“012345”的安全管理模式，逐级落实了安全隐患排查治理工作。环保是公司重头戏，公司不断加大环保设施投入，全面治理异味，使各种污染物达标排放。公司通过购买关联方泰瑞制药污水车间（含土地、房屋及环保设备）完善公司环保设施设备。在日常生产工作中抓住细微环节，“一病一医、对症下药”，实现了发酵车间无异味排放的目标；提炼车间多措并举，将排出的气体收集后进行处理，目前尾气处理设施已全部投入使用。

（五）全面加强公司内部管理，提升凝聚力促进发展。报告期内公司优化绩效考核制度，完善了各项规章制度。规范了内部岗位职责和人员调配，专人专岗专职，杜绝推诿扯皮现象。加强企业文化及党工团组织建设，建立健全组织机构，开展各项活动，丰富文化生活，提高员工归属感。

（六）8 月 3 日公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

## 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	306,526,426.57	38.15%	-	221,877,319.68	67.68%	-
营业成本	174,882,742.70	27.20%	57.05%	137,487,163.79	20.78%	61.97%
毛利率	42.95%	-	-	38.03%	-	-
管理费用	27,732,068.27	25.78%	9.05%	22,047,988.26	161.82%	9.94%
销售费用	5,914,028.64	65.12%	1.93%	3,581,578.98	-9.28%	1.61%
财务费用	-1,855,079.85	1051.03%	-0.61%	-161,166.47	-110.01%	0.07%

营业利润	96,209,567.08	64.64%	31.39%	58,437,379.14	1209.17%	26.34%
营业外收入	784,374.72	-23.20%	0.26%	1,021,317.37	85.31%	0.46%
营业外支出	1,300,000.05	14993.87%	0.42%	8,612.77	-98.72%	0.0028%
净利润	81,862,533.02	62.36%	26.71%	50,419,584.49	1483.30%	22.72%

**项目重大变动原因：**

报告期内公司实现营业收入 30,652.64 万元，较上年同期增长 38.15%，主要原因为：本年 VB12 系列销售量较去年增长近 14.20%，且 VB12 系列销售价格较上年相比上涨近 16.71%；本年饲料添加剂销售量较上年增长近 40.11%，饲料添加剂销售价格较上年相比上涨近 8.10%；希望田野有机肥销售量较上年相比增长近 21.73%，有机肥销售价格较上年相比上涨近 3.10%。

销售费用较上年增长 65.12%，主要原因为：销售人员工资增加，随着公司销售业务量的增加，销售人员增加且本年度销售价格的上漲，销售人员提成工资增加；销售运输费增加主要原因本年度销售量较去年大幅度增加，使运输费用增加；本年度保险费的原因有（1）外贸销售量的增加，（2）公司对除预收款结算和信用证结算外的所有外贸销售均购买出口信用保险，（3）随着销售网络逐步健全，与公司长期合作且信用好的客户以先货后款的方式销售，均购买出口信用保险，故保险费增加；差旅费、佣金、港杂费、业务经费、广告宣传费等也随着销售量的增加而增加。

财务费用较上年减少 1051.03%，主要由于公司办理定期存款和理财产品取得收益冲减财务费用，使得财务费用大幅下降。

营业利润较上年增长 64.64%，一方面取决于报告期内维生素 B12 系列产品、饲料添加剂、有机肥系列产品销量及价格同时增长，另一方面是因为公司优化生产工艺、提高生产效率以及加强车间管理使产品单位成本明显下降。在各关键因素的共同影响下使得公司报告期内营业利润实现了快速增长。

营业外支出较上年增加 14993.78%，主要是公司子公司希望田野发生员工赔偿款导致本年度营业外支出大幅增长。

**(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	306,493,643.78	174,766,509.49	221,551,875.78	137,159,704.29
其他业务收入	32,782.79	116,233.21	325,443.90	327,459.50
合计	306,526,426.57	174,882,742.70	221,877,319.68	137,487,163.79

按区域分类分析：

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%
-------	--------	----------	--------	----------

内销	85,335,621.08	27.84	62,043,573.09	27.96
外销	221,158,022.70	72.15	159,508,302.69	71.89
<b>合计</b>	<b>306,493,643.78</b>	<b>99.99</b>	<b>221,551,875.78</b>	<b>99.85</b>

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%
VB12 系列产品	183,409,022.55	59.83	137,612,424.92	62.02
饲料添加剂	103,783,386.93	33.86	68,564,187.23	30.90
有机肥	19,301,234.30	6.30	15,375,263.63	6.93
<b>合计</b>	<b>306,493,643.78</b>	<b>99.99</b>	<b>221,551,875.78</b>	<b>99.85</b>

#### 收入构成变动的原因：

公司产品主要以出口为主，报告期内公司产品收入根据区域和产品类别分类来看收入结构指标未发生重大变化。

#### (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	122,955,785.74	28,400,924.51
投资活动产生的现金流量净额	-69,813,588.64	-20,994,507.56
筹资活动产生的现金流量净额	84,958,157.37	-4,372,791.44

#### 现金流量分析：

报告期内公司经营活动产生的现金流量较上年增长 332.93%，主要是公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 123.74%且本年度应收帐款较上年减少 32.59%。

报告期内公司投资活动产生的现金流量较上年下降 232.53%，主要是本年度公司累计购买理财产品 11780 万元，到期已赎回 7580 万元，年末未到期 4200 万元。另外公司本年度固定资产投资较上年增加 545.5 万元。

报告期内公司筹资活动产生的现金流量较上年增长 2042.88%，主要是本年度公司发行股票募集资金，收到投资人投资款 8000 万元；收到其他筹资活动有关的现金为承兑汇票保证金。

#### (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	NBTY INC	34,909,543.54	11.39	否
2	ROSUN B.V.	18,390,072.43	6.00	否
3	EASY VIEW LIMITED	13,403,258.23	4.37	否
4	APP GLOBAL INC	11,494,845.12	3.75	否
5	ROCHEM INTERNATIONAL, INC.	10,709,525.75	3.49	否
合计		<b>88,907,245.07</b>	<b>29.00</b>	

(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	张家口玉晶食品有限公司	22,989,555.14	19.15	否
2	石家庄东呢商贸有限公司	13,521,188.11	11.26	否
3	内蒙古巴山淀粉有限公司	13,240,063.86	11.03	否
4	河北德瑞淀粉有限公司	7,021,394.21	5.85	否
5	石家庄瑞邦化工有限公司	6,540,570.79	5.45	否
合计		<b>63,312,772.11</b>	<b>52.74</b>	-

(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	11,274,107.04	9,927,432.89
研发投入占营业收入的比例%	3.68	4.47

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	2
公司拥有的发明专利数量	2

**研发情况：**

报告期内公司加大研发投入，不仅在资金方面加大投入而且还不断引进研发人才，扩充研发团队，细化研发方向，成立多个科研攻关小组。公司部分研发项目已通过银川市科学技术局及永宁县科学技术局签定，并出具了科研成果报告，这将有助于公司提高生产效率，节约成本。

**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	156,157,125.66	664.29	30.21	20,431,770.98	-41.98	6.80	23.40
应收账款	32,285,070.50	-32.59	6.24	47,896,566.77	342.25	15.94	-9.70
存货	38,302,636.61	-7.90	7.41	41,589,649.51	87.78	13.84	-6.44
长期股权投资	0	0	0	0	0	0	0
固定资产	188,766,086.59	30.83	36.51	144,279,278.77	-4.40	48.03	-11.52
在建工程	1,731,280.00	761.07	0.33	201,060.44	-5.08	0.07	0.27
短期借款	27,421,974.16	9.69	5.30	25,000,000.00	66.67	8.32	-3.02
长期借款	0	0	0	0	0	0	0
资产总计	515,908,230.55	71.74	-	300,397,278.46	9.19	-	62.55

**资产负债项目重大变动原因：**

货币资金较上年增长的原因是公司发行股票募集资金，收到投资人投资款 8000 万元；其他货币资金年末余额 7262.5 万元，较去年其他货币资金增加 5762.5 万元，其中本年度承兑汇票保证金年末余额为 962.5 万元，办理定期存款 6300 万元。

应收账款较上年减少 32.59%，主要是公司产品市场需求大，除老客户有款期外其他客户均为现款销售方式。

固定资产较上年增长 30.83%，主要是公司购买宁夏泰瑞制药股份有限公司生产车间及设备导致固定资产增加。

在建工程较上年增长 761.07%，主要是子公司希望田野新建“750t/d 生物发酵提取后蛋白余料资源综合化利用”项目建设投资。

**3、投资状况分析**

**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，公司存续的全资子公司一家：希望田野主要生产和销售有机肥系列产品，经营状况良好。

报告期内，公司新设三家全资子公司：上海畅仁、香港金维、香港畅仁，注册资金分别为 50 万元、1 万元（港币）、1 万元（港币）。截至报告期末，新设三家子公司尚未开展业务。

报告期内，公司注销全资子公司一家：金诺生物制药因设立后未发生经营业务在 2016 年 9 月已注销。

## （2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司购买保本保息理财产品-中银保本理财，到期赎回 7580 万元，期末未到期 4200 万元，实现理财收益 615,041.09 元。

## （三）外部环境的分析

维生素行业呈现出持续上升阶段，各类维生素产品价格一路攀升。近年来国家制定相关政策和采取扶持措施大力推进医药产业的发展，我国医药制造业快速发展，已经成为国民经济支柱产业之一。同时随着人们对生活品质和健康意识的提高，维生素高端产品消费群体逐渐全球化，预计未来几年内在下游日化、食品、保健品等行业的带动下，维生素行业需求量将快速增长。预计在内外因素的刺激下维生素行业将会迎来新一轮高潮。

## （四）竞争优势分析

### （1）工艺技术优势

经过多年积累，公司菌种室掌握进行常规理化诱变的成熟技术，并在此基础上能够运用原生质体技术提高菌种诱变效应。公司技术人员目前可以采用紫外线、微波、亚硝酸等不同诱变方式提高菌种的变异几率，并将原生质体技术和常规诱变进行有效结合，在破除菌体细胞壁后使用理化诱变剂进行诱变，极大地提高了诱变剂与原生质的结合，增加了诱变效应。

此外，公司具备有效的菌种保藏设备和技术，可以对选育出的优良高产菌种进行合理保藏。目前行业公认最为有效的菌种保藏方法是甘油深冷保藏法和冷冻干燥保藏法。公司也配备保藏菌种的设备，运用冷冻干燥机可将菌种在冷冻状态下去除水分，满足低温、真空、干燥三大保藏条件，适用于多种菌株的保藏。此外，冷冻干燥法保藏菌种的另一项关键技术是保护剂，公司研发人员通过大量试验探索，能够有效地进行保护剂选择，并且掌握了保护剂复合使用技术，增强了菌种保藏效果。

公司具有多年的发酵技术积累并与国内高等院校进行了合作研究。公司维生素 B12 产品的发酵生产采用具有自主知识产权的专有技术，并在工业化批量发酵生产阶段实现先进的分布式控制，通过采用大

容积发酵罐结合变频调速、三维搅拌等技术，使该阶段发酵水平可达 260mg/L 以上。同时，公司技术人员根据现在拥有的技术与工艺进行了相关的优化，使发酵单位等各项主要指标实现大幅提高。

#### （2）质量控制优势

公司实行全过程质量控制，并在实现了生产过程中的技术参数实时在线控制。质量控制部门配置了全自动高效液相色谱仪、气相色谱仪、红外光谱仪、紫外分光光度计等设备、仪器，具备了国内先进的质量检验、分析能力。基于药品 GMP 认证相关要求，建立了与国际接轨的工艺变更和偏差调查等质量控制程序，确保了产品质量处于受控状态以及质量控制系统的运行。中间体化验室对产品质量控制点进行全息跟踪分析，实现运用数据指导生产全过程。

#### （3）产能优势

公司目前具备产能在国内同行业企业中处于前列。由于维生素 B12 产品大部分出口国外，生产上主要以量取胜，产能、产量规模对公司的发展及市场竞争地位产生着重要影响。

#### （4）区位优势

公司位于宁夏西部地区，本地区气候干燥，有利于规模发酵工艺开展，本地区聚集着诸多实力较强的发酵工艺的相关产业。同时本地区水、电等能源动力成本、劳动力成本等相对较低，更有助于公司扩大生产规模，实现规模经济效益。

### （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；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；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司及董监高均未发生违法、违规行为。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司持续经营能力良好。

### （六）扶贫与社会责任

- 1、公司积极响应国家扶贫政策，为当地失地农民提供劳动就业岗位，义务为其提供岗前基础知识和专业知识培训。
- 2、公司工会向永宁县总工会上报困难职工 3 人，精准扶贫 1 人，包括个人和家庭成员各方面帮扶工作，切实解决和落实困难职工问题。
- 3、每逢过节公司领导和工会组织慰问困难职工，发放慰问金和慰问品。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

### 1、价格波动风险

我国维生素 B12 产品出口份额较大，近两年随着维生素行业回暖较快，市场需求量较大，价格大幅上升。如果未来市场竞争加剧，出现国外需求下降的情形，可能会导致公司产品销售价格下降，对公司盈利能力构成不利影响。

措施或应对政策：公司成立了市场情报小组，将在第一时间掌握全球维生素 B12 市场行情，认真分析和甄别市场信息，将信息反馈给经营管理层，管理层针对情报信息调整生产节奏，全方位应对市场的变化。

### 2、实际控制人风险

公司实际控制人汪丹娜持有公司93.552%的股份，处于绝对控股地位，如果其利用控制权在公司经营管理决策方面做出不利于公司及其他股东的决策，将对公司造成不利影响。

措施或应对政策：公司聘请职业经理人负责公司日常经营工作，形成总经理办公会议制度，充分发挥职业经理人作用。

### 3、汇率波动风险

公司产品大部分出口外销，如果人民币汇率出现大幅波动，人民币大幅升值，将会对公司业务收入造成影响，从而影响公司的盈利能力，公司已经采取各种措施，减少汇率波动影响。

措施或应对政策：公司将加大应收账款的催收力度，减少外币应收账款余额，降低汇率波动风险。

### 4、质量风险

公司产品的生产工艺流程复杂，需通过原料检验、菌种选育（储藏）、发酵、提炼、纯化、烘干、包装等诸多环节。在生产过程中任何一个环节出现工艺或操作问题都会影响产品质量。如果出现不合格产品出厂，则会造成客户退换货甚至造成损失，影响公司在市场中的声誉和口碑。

措施或应对政策：公司质量管理部下设 QC 和 QA 两个组，QC 主要对公司进场的原辅料检测，是公司产品质量的第一道防线。QA 主要对公司每个生产环节定期与不定期监督和检查，覆盖生产全过程，严把质量关，杜绝不合格产品出厂。同时公司也完善质量体系制度，形成追责到主管领导、到当班人员。

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

## 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：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

(二) 关键事项审计说明：

不适用

## 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	是	二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（二）
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	二（三）
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（五）
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日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		22,366,062.26
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		
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（采购压力容器设备及压力容器设备维修）		2,003,172.56
<b>总计</b>		<b>24,369,234.82</b>

#### （二）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
环天通用航空有限公司	连带责任担保	10,000,000.00	是
宁夏金色阳光房地产开发有限公司	连带责任担保	5,000,000.00	是
汪龙	连带责任担保	5,000,000.00	是
汪丹娜	连带责任担保	5,000,000.00	是
宁夏泰瑞制药股份有限公司	土地、房屋及机器设备	46,856,465.44	是
银川玉维商贸有限公司	原料	6,054,300.34	-

总计	77,910,765.78
----	---------------

**注：**由于银川玉维商贸有限公司原法定代表人、总经理兼执行董事被公司孙公司宁夏金希望物流有限公司于 2017 年 3 月份聘用为法定代表人、总经理兼执行董事。公司与该公司 2015 年度、2016 年度（3 月份之前）发生原料采购业务，2017 年不再发生业务往来。根据相关法律法规及谨慎考虑公司将银川玉维商贸有限公司纳入关联方。

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**

随着维生素 B12 市场行情逐步转好，为进一步扩大公司生产规模和抓住商机，公司拟购买关联方泰瑞制药生产车间（含土地）及生产机器设备，主要用于公司产品甲钴胺原料药的生产。为了进一步完善公司生产系统，公司拟购买泰瑞制药污水处理车间（含土地）及配套设施设备来处理公司产生的污水。本次关联交易完成后，公司不再与关联方之间发生污水处理交易。对公司无不良影响。

关联方为公司提供担保主要为解决公司当时资金需求而提供的，不具有持续性。公司经营情况快速转好，今后不再发生此项关联交易。本次关联交易不会对公司造成任何不良影响。

**（三）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**

**一、收购资产**

**（一）关联交易概述**

**1、关联交易概述**

本次关联交易为偶发性关联交易。

公司拟购买关联方宁夏泰瑞制药股份有限公司（以下简称“泰瑞制药”）生产车间（含土地）及生产机器设备和污水处理车间（含土地）及配套设施设备。

交易对方：宁夏泰瑞制药股份有限公司

交易标的：固定资产（机器设备）、房屋产权、土地本次关联交易标的评估值为 50,141,259.00 元，占公司最近一期经审计的资产总额的比例为 16.69%，占公司最近一期经审计的净资产总额的比例为 23.44%。按照《非上市公众公司重大资产重组管理办法》的相关规定，本次收购事项不构成重大资产重组。

**2、表决和审议情况**

上述事项已经第二届董事会第八次会议、2016 年第三次临时股东大会审议通过。

**（二）关联方介绍**

**1 关联方基本情况**

关联方	住所	企业类型	法定代表人
-----	----	------	-------

宁夏泰瑞制药股份有限公司	宁夏银川市永宁县望远开发区	股份公司（非上市公司）	王忠中
--------------	---------------	-------------	-----

### 3、关联关系概述

泰瑞制药实际控制人祁秀萍为公司实际控制人汪丹娜的母亲。

#### （三）交易的主要内容

公司拟购买泰瑞制药生产车间（含土地）及生产机器设备和污水处理车间（含土地）及配套设施设备。

#### （四）定价依据及公允性

本次购买资产暨关联交易价格以市场公允值作为交易价格，根据正衡资产评估有限责任公司出具的正衡评报字（2016）第 244 号评估报告为作价依据，购买全部资产评估值为 50,141,259.00 元。

本次偶发性关联交易价格不存在损害公司和其他股东利益的情形。

## 二、购买保本保息理财产品

理财产品	金额（元）	申购日期	赎回日期	期限（天）	收益率	收益金额	已赎/未赎
中银保本理财	20,000,000.00	2016.3.4	2016.3.17	13	2.50%	17,808.22	已赎回
中银保本理财	30,000,000.00	2016.3.17	2016.9.18	185	2.90%	440,958.90	已赎回
中银保本理财	10,000,000.00	2016.3.4	2016.4.5	32	2.60%	22,794.52	已赎回
中银保本理财	10,000,000.00	2016.4.5	2016.9.18	166	2.90%	131,890.41	已赎回
中银保本理财	5,800,000.00	2016.4.1	2016.4.6	5	2.00%	1,589.04	已赎回
中银保本理财	22,000,000.00	2016.5.6	2017.5.4	363	3.10%		未赎回
中银保本理财	20,000,000.00	2016.9.7	2017.3.7	181	2.60%		未赎回
<b>合计</b>	<b>117,800,000.00</b>					<b>615,041.09</b>	

2016 年 2 月 29 日公司召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司使用闲置自有资金购买银行保本理财产品的议案》。

## 三、设立及向子公司增资

报告期内，公司新设三家全资子公司：上海畅仁、香港金维、香港畅仁，注册资金分别为 50 万元、1 万元（港币）、1 万元（港币）。截至报告期末，新设三家子公司尚未开展业务。

公司 2016 年 12 月 12 日召开第二届董事会第八次会议和 2016 年 12 月 27 日召开 2016 年第三次临时

股东大会审议通过了《向子公司追加投资的议案》。公司向希望田野追加投资 1800 万元，投资后希望田野注册资金为 2000 万元，实缴出资额 2000 万元。

#### （四）承诺事项的履行情况

公司公开转让说明书中已披露的承诺事项：

- 1、公司控股股东、实际控制人汪丹娜希望田野因其所在园区相关建设手续滞后的原因，厂房未取得《房屋所有权证书》做出了承诺。
- 2、公司控股股东、实际控制人汪丹娜，最近两年不存在违法违规及受到相应处罚的情况做出了承诺。
- 3、公司全体股东及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员就避免同业竞争事项做出了承诺。
- 4、公司及控股股东、实际控制人汪丹娜就避免关联担保事项做出了承诺。
- 5、公司董事、监事及高级管理人员就个人的诚信状况出具了承诺。
- 6、公司董事、监事及高级管理人员就任职资格出具了承诺。
- 7、公司董事、监事及高级管理人员就规范公司关联交易事项做出了承诺。

上述人员报告期内无违反承诺的情形。

#### （五）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
固定资产-机器设备	抵押	32,569,398.54	6.31	公司银行借款抵押
外贸结算信用证	质押	2,421,974.16	0.47	外贸业务信用证向宁夏银行质押借款
<b>总计</b>		34,991,372.70	6.78	

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	32,924,999	27.44	3,478,261	36,403,260	29.48
	其中：控股股东、实际控制人	28,879,054	24.07	0	28,879,054	23.39
	董事、监事、高管	29,024,999	24.19	0	29,024,999	23.51
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售 条件股 份	有限售股份总数	87,075,001	72.56	0	87,075,001	70.52
	其中：控股股东、实际控制人	86,637,162	72.20	0	86,637,162	70.16
	董事、监事、高管	87,075,001	72.56	0	87,075,001	70.52
	核心员工	0	0	0	0	0
<b>总股本</b>		<b>120,000,000</b>		<b>3,478,261</b>	<b>123,478,261</b>	
<b>普通股股东人数</b>		<b>9</b>				

#### (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	汪丹娜	115,516,216	0	115,516,216	93.552	86,637,162	28,879,054
2	深圳雨汇 国新投资 中心(有限 合伙)	0	2,173,913	2,173,913	1.761	0	2,173,913
3	王长录	1,800,000	0	1,800,000	1.458	0	1,800,000
4	亿阳集团 股份有限 公司	0	1,304,348	1,304,348	1.056	0	1,304,348
5	李威	1,200,000	0	1,200,000	0.972	0	1,200,000
6	陈德刚	900,000	0	900,000	0.729	0	900,000
7	高勇	324,324	0	324,324	0.263	243,243	81,081
8	魏伟	194,595	0	194,595	0.158	145,947	48,648
9	王智	64,865	0	64,865	0.053	48,649	16,216

合 计	120,000,000	3,478,261	123,478,261	100.000	87,075,001	36,403,260
-----	-------------	-----------	-------------	---------	------------	------------

前十名股东间相互关系说明：公司股东相互之间无关联关系。

公司 2016 年第一次发行股票使公司股本增加，公司于 2016 年 12 月 29 日在银川市工商行政管理部门办理了变更手续，新增股份 3,478,261 股，新增股东为深圳雨汇国新投资中心（有限合伙）、亿阳集团股份有限公司。

## 二、控股股东、实际控制人情况

汪丹娜，女，1987 年出生，中国国籍，研究生学历，无境外永久居留权。2009 年 9 月至 2010 年 10 月，在 Deloitte LLP 德勤任审计员；2011 年 1 月至 2012 年 8 月，在中科招商投资管理集团有限公司任总裁助理；2012 年 9 月至今，在金维制药任董事长，任期 2015 年 9 月 8 日起至 2018 年 9 月 7 日。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 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	募集资金额（万元）	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
2016年12月12日	2017年03月22日	23	3,478,261	8000	0	0	0	1	0	否

### 募集资金使用情况：

公司于 2017 年 1 月 23 日取得全国中小企业股转系统关于公司股票发行股份登记的函（股转系统函 [2017]596 号），公司按照已披露的募集资金使用用途实施。

(1) 2017 年 2 月 14 日向泰瑞制药支付购买生产车间（含机器设备及土地）和污水车间（含机器设备及土地）款项 50,141,259.00 元。

(2) 2017 年 2 月 15 日向子公司希望田野追加投资 18,000,000.00 元，投资后希望田野注册资金为 2000 万元，实缴出资额 2000 万元。

(3) 根据公司 2016 年第一次股票发行方案募集资金使用用途其中 11,858,741.00 元募集资金用来偿还宁夏银行贷款。但因公司与宁夏银行正在商榷提前还款相关事宜，截止本报告披露日尚未偿还宁夏银行贷款，该部分资金仍在募集资金专户存放。

公司未发生提前使用募集资金的情况，使用募集资金严格按照股转系统相关业务规则及公司《募集资金使用管理制度》等相关法律法规执行，同时接受持续督导券商的监督。

### 二、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
保证借款	宁夏银行	5,000,000.00	7.25	2016年08月02日至2017年08月01日	否
抵押及保证借款	宁夏银行	20,000,000.00	7.25	2016年10月31日至2017年10月28日	否

信用证押 汇借款	宁夏银行	1,041,438.63	0.49	2016年10月26日至2017年02月16日	否
		1,380,535.53	0.49	2016年11月17日至2017年02月16日	否
<b>合计</b>		<b>27,421,974.16</b>			

## 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
汪丹娜	董事长	女	30	研究生	2015年9月8日—2018年9月7日	否
李 谦	董事、总经理	男	35	大专	2015年9月8日—2018年9月7日	是
刘繁宏	董事	男	49	本科	2015年9月8日—2018年9月7日	否
张学鹏	独立董事	男	60	大专	2015年9月8日—2018年9月7日	否
高广礼	独立董事	男	54	本科	2015年9月8日—2018年9月7日	是
王 智	监事会主席	男	43	大专	2015年9月8日—2018年9月7日	是
王 锋	监事	男	36	大专	2015年9月8日—2018年9月7日	是
沈晓鸿	职工监事	女	36	研究生	2015年9月8日—2018年9月7日	是
魏 伟	副总经理	男	47	大专	2015年9月8日—2018年9月7日	是
高 勇	副总经理	男	47	大专	2015年9月8日—2018年9月7日	是
赵立双	财务总监	男	43	本科	2015年9月8日—2018年9月7日	是
寇明亮	董事会秘书	男	30	本科	2015年9月8日—2018年9月7日	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						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：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系及与控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (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
汪丹娜	董事长	115,516,216	0	115,516,216	93.552	0
王 智	监事会主席	64,865	0	64,865	0.053	0
高 勇	副总经理	324,324	0	324,324	0.263	0

魏 伟	副总经理	194,595	0	194,595	0.158	0
合 计		116,100,000	0	116,100,000	94.026	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	简要变动原因
—				

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

不适用

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
管理人员	8	34
科研人员	12	13
计划及财务人员	9	9
采购及销售人员	1	9
质量检测人员	35	28
生产制造人员	229	268
其他人员	26	8
合计	320	369

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	54	52
专科	143	143
专科以下	121	171
员工总计	320	369

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：

随着公司的快速发展，人才引进必不可少。公司通过内外同步走的方式吸引和培养专业人才。始终坚持以人为本、以技为本不断加强技术人才队伍建设，完善人才激励政策和机制，充分激发广大专业技术人员的创造活力，营造支持、鼓励技术人员岗位创新氛围，建设高水平创新人才队伍，以人才促进竞争优势，以人才促进企业发展。

全面落实了“全员培训计划”，不断让广大员工接触新事物、新知识、新问题。培训做到了分门别类、有针对性，切实为员工“在工作中学习、在学习中进步”提供机会，创造平台，提高了员工学习的积极性和主动性。

## （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	2	2	64,865

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员主要情况如下：

**王智**，监事会主席，男，1974年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码64012219740915\*\*\*\*，大专学历。1997年至2003年，在宁夏贺兰山化肥厂任设备技术员；2003年至2007年在宁夏紫荆花药业盐池药厂历任工段长、车间主任、生产部长；2007年至2010年，在宁夏太平洋生物制药有限公司历任工段长、车间主任、生产副部长；2010年至今，在金维制药任安全生产部长、生产总监。2012年9月8日起兼任金维制药监事会主席，任期自2015年9月8日起至2018年9月7日止。

王智多年来从事生物发酵和生产管理工作，主持并参与过较多生物发酵项目的研究和技术工艺的改造，熟知维生素B12生产技术，具有极其丰富的实践经验，是公司生产的骨干力量。

**沈晓鸿**，职工监事，女，1981年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码62012319811011\*\*\*\*，研究生学历。2006年7月至2010年7月，在多维药业工作；2010年7月至今，在金维制药工作。2012年9月任金维制药职工代表监事，任期2015年9月8日起至2018年9月7日止。

沈晓鸿长期从事菌种研究工作，主持和参与了多项有关维生素B12菌种和发酵技术的课题研究，积累了丰富的实践经验。

公司核心技术人员的持股情况：公司核心技术人员王智持有公司64,865.00股，持股比例为0.053%。报告期内公司核心技术人员无变动

## 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	否
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	是
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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法规的要求不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大事项、对外投资等均按照《公司章程》及有关内部控制制度的规定履行法律程序。为了规范公司募集资金使用，公司第二届董事会第八次会议和 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《募集资金使用管理制度》。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，均能够切实履行相关职责和义务。

##### 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

公司严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定，召集、召开股东大会，充分保障股东的发言权和表决权，确保全体股东均能享受合法权益。

董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项。公司能够全面按照相关法律法规召集股东大会，保证了股东行使合法权力，能够给所有股东提供合适的保护和平等权力。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度履行审批程序。根据各事项的审

批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重大决策（包括但不限于对外投资、关联交易、重大事件等事项）上，均能够规范操作，杜绝出现违法违规情况。

截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

#### 4、公司章程的修改情况

报告期内，因公司定向增发股票，使公司股本增加，《公司章程》进行了相应的修正，并经第二届董事会第八次会议和 2016 年第三次临时股东大会审议通过。

### （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	5	审议通过了公司 2015 年度董事会工作报告、决算报告、申请挂牌相关事宜以及公司 2016 年半年报告、2016 年第一次发行股票方案、募资资金相关事项、购买关联方资产、向子公司追加投资公司、设立子公司等日常经营需要董事会审议的事项。
监事会	3	审议通过了 2015 年度监事会工作报告、决算报告、续聘会计师、2016 年半年报告、2016 年第一次发行股票方案、购买关联方资产、会计估计变更等重大事项。
股东大会	4	审批了公司 2015 年度董事会工作报告、2015 年度监事会工作报告、决算报告、续聘会计师、申请挂牌相关事宜、2016 年第一次发行股票方案、募资资金相关事项、购买关联方资产、向子公司追加投资公司、会计估计变更等重大事项。

#### 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

截至报告期末，公司有 9 名股东，自然人股东 7 人，法人股东 2 名。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利和地位。

截至报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事

规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并形成有效的决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

截至报告期末，公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律法规及《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律法规的情形。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律法规的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等内控制度，勤勉尽职地履行其义务，全面提高了公司规范运作和治理的能力。今后公司将进一步加强公司董事、监事及高级管理人员专业培训，提高公司规范治理水平，切实促进公司的健康发展，有效的维护全体股东的合法权益。

### （四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，专门制定了《信息披露管制制度》。公司成立证券事务部，接待拜访的投资者，并设立专席接听电话人员与投资者及潜在投资者沟通联系。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立 公司拥有独立且独具特色的服务内容提供给合作伙伴及行业。公司独立获取业务收入和利润，具有独立经营能力。

2、人员独立 公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，

不存在股东 干预公司人事任免的情形。高级管理人员均在我公司专职任职，并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立 公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立 纳税。本公司内部控制完整、有效。

4、资产独立 公司根据资产属性，已建立完善各类资产管理制度。资产台账和核算清晰且资产一直由公司使用。

5、机构独立 公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实 行董事会领导下的总经理负责制。公司根据经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工 作流程清晰。公司组织机构独立，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### （三）对重大内部管理制度的评价

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，结合公司自身实际情况指定的，符合现代企业制度的要求。在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、会计核算体系 报告期内，从公司实际情况出发，公司严格按照国家法律法规关于会计核算相关规定，制定会计核算 的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司财务管理能够做到有序工作、严格管理，公司财务管理体系不存在重大缺陷。在财务 制度、管理办法、操作程序，以及在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，加强公司风 险管理的预测和预判工作。

报告期内未发现风险控制体系存在较大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2017 年 2 月 24 日第二届董事会第十次（临）会议决议通过了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，并在全国股份转让系统公司指定的信息披露网平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）进行了披露。

## 第十节 财务报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	XYZH/2017YCMCS10194
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2017 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	司建军、梁建勋
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

### 审计报告

XYZH/2017YCMCS10194

**宁夏金维制药股份有限公司有限公司全体股东：**

我们审计了后附的宁夏金维制药股份有限公司（以下简称金维制药公司）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、合并及母公司股东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金维制药公司管理层的责任，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，金维制药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，公允反映了金维制药公司 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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：司建军

中国注册会计师：梁建勋

中国 北京

二〇一七年四月十九日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	156,157,125.66	20,431,770.98
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	六、2	310,000.00	3,540,450.00
应收账款	六、3	32,285,070.50	47,896,566.77
预付款项	六、4	16,222,939.95	19,601,315.96
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
应收利息	六、5	1,224,130.18	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、6	4,536,871.25	316,426.86
买入返售金融资产			-
存货	六、7	38,302,636.61	41,589,649.51
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	六、8	43,769,063.26	-
<b>流动资产合计</b>		<b>292,807,837.41</b>	<b>133,376,180.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		-	-
固定资产	六、10	188,766,086.59	144,279,278.77
在建工程	六、11	1,731,280.00	201,060.44
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	六、12	31,623,306.64	19,288,370.14
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产	六、13	6,827.11	718.23
其他非流动资产		972,892.80	3,251,670.80
<b>非流动资产合计</b>		<b>223,100,393.14</b>	<b>167,021,098.38</b>
<b>资产总计</b>		<b>515,908,230.55</b>	<b>300,397,278.46</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	27,421,974.16	25,000,000.00
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	六、15	17,280,000.00	26,830,000.00
应付账款	六、16	71,847,049.76	18,792,870.03
预收款项	六、17	8,300,890.08	4,367,143.10
卖出回购金融资产款			-
应付手续费及佣金			-
应付职工薪酬	六、18	1,112,380.71	1,845,109.31
应交税费	六、19	9,970,986.78	6,133,534.79
应付利息	六、20	60,416.67	54,388.89
应付股利		-	-
其他应付款	六、21	1,627,424.62	2,858,409.56
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	六、22	<b>10,000.00</b>	10,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>137,631,122.78</b>	<b>85,891,455.68</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	六、23	392,500.02	602,500.02
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>392,500.02</b>	<b>602,500.02</b>
<b>负债合计</b>		<b>138,023,622.80</b>	<b>86,493,955.70</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、24	123,478,261.00	120,000,000.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积	六、25	131,982,911.79	55,858,531.28
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备	六、26	6,473,575.86	3,957,465.40
盈余公积	六、27	13,295,262.30	5,137,905.28
一般风险准备			-
未分配利润	六、28	102,654,596.80	28,949,420.80
归属于母公司所有者权益合计		377,884,607.75	213,903,322.76
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>377,884,607.75</b>	<b>213,903,322.76</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>515,908,230.55</b>	<b>300,397,278.46</b>

法定代表人： 李谦

主管会计工作负责人： 赵立双

会计机构负责人： 张学红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		154,921,549.30	20,363,405.30
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		310,000.00	3,540,450.00
应收账款	十二、1	35,511,784.57	48,701,610.57
预付款项		13,896,523.47	18,929,466.80
应收利息		1,224,130.18	-
应收股利			-
其他应收款	十二、2	56,414,557.99	39,604,487.51
存货		33,617,220.55	37,738,477.66
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		43,769,063.26	-
<b>流动资产合计</b>		<b>339,664,829.32</b>	<b>168,877,897.87</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资	十二、3	1,021,100.00	1,021,100.00
投资性房地产		-	-
固定资产		147,884,409.54	106,005,285.48
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		20,678,380.18	16,658,933.21
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产		1,613.86	718.23
其他非流动资产		972,892.80	3,251,670.80
<b>非流动资产合计</b>		<b>170,558,396.38</b>	<b>126,937,707.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>510,223,225.70</b>	<b>295,815,605.56</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		27,421,974.16	25,000,000.00
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		17,280,000.00	26,830,000.00
应付账款		67,462,006.92	14,165,357.15
预收款项		6,368,121.78	3,200,439.82
应付职工薪酬		639,592.84	1,554,894.55
应交税费		9,764,802.43	6,018,594.85
应付利息		60,416.67	54,388.89
应付股利			-
其他应付款		1,428,351.67	2,676,293.21
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		10,000.00	10,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>130,435,266.47</b>	<b>79,509,968.47</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		142,500.02	352,500.02
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
<b>非流动负债合计</b>		<b>142,500.02</b>	<b>352,500.02</b>
<b>负债合计</b>		<b>130,577,766.49</b>	<b>79,862,468.49</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		123,478,261.00	120,000,000.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		131,004,011.79	54,879,631.28
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备		6,473,575.86	3,957,465.40
盈余公积		13,295,262.30	5,137,905.28
未分配利润		105,394,348.26	31,978,135.11
<b>所有者权益合计</b>		<b>379,645,459.21</b>	<b>215,953,137.07</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>510,223,225.70</b>	<b>295,815,605.56</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		306,526,426.57	221,877,319.68
其中：营业收入	六、29	306,526,426.57	221,877,319.68
利息收入			-
已赚保费			-
手续费及佣金收入			-
<b>二、营业总成本</b>		210,316,859.49	163,439,940.54
其中：营业成本	六、29	174,882,742.70	137,487,163.79
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	六、30	3,616,275.82	486,333.05
销售费用	六、31	5,914,028.64	3,581,578.98
管理费用	六、32	27,732,068.27	22,047,988.26
财务费用	六、33	-1,855,079.85	-161,166.47
资产减值损失	六、34	26,823.91	-1,957.07
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）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		96,209,567.08	58,437,379.14
加：营业外收入	六、35	784,374.72	1,021,317.37
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、36	1,300,000.05	8,612.77
其中：非流动资产处置损失		-	4.50
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		95,693,941.75	59,450,083.74
减：所得税费用	六、37	13,831,408.73	9,030,499.25
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		81,862,533.02	50,419,584.49
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		81,862,533.02	50,419,584.49
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		81,862,533.02	50,419,584.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,862,533.02	50,419,584.49
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.682	0.420
（二）稀释每股收益		0.682	0.420

法定代表人： 李谦

主管会计工作负责人： 赵立双

会计机构负责人： 张学红

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、4	289,591,052.14	208,361,389.32
减：营业成本	十二、4	163,752,908.27	126,839,617.76
营业税金及附加		3,070,493.92	486,329.64
销售费用		5,532,014.55	3,197,039.80
管理费用		24,393,802.11	18,504,488.16
财务费用		-1,855,004.45	-163,268.54
资产减值损失		5,970.91	-1,957.07
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）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		94,690,866.83	59,499,139.57
加：营业外收入		719,325.37	919,025.20
其中：非流动资产处置利得			-
减：营业外支出		0.05	8,612.77
其中：非流动资产处置损失			4.50
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		95,410,192.15	60,409,552.00

减：所得税费用		13,836,621.98	9,030,499.25
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>81,573,570.17</b>	<b>51,379,052.75</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>81,573,570.17</b>	<b>51,379,052.75</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.68	0.43
（二）稀释每股收益		0.68	0.43

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		337,302,459.10	150,754,987.96
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		5,041,563.19	9,225,351.61
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	1,380,307.62	20,747,629.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>343,724,329.91</b>	<b>180,727,969.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		167,391,056.80	117,081,117.74

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		24,776,745.35	19,930,021.22
支付的各项税费		14,368,097.24	3,580,873.47
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	14,232,644.78	11,735,032.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>220,768,544.17</b>	<b>152,327,044.62</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>122,955,785.74</b>	<b>28,400,924.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			-
收回投资收到的现金		75,800,000.00	-
取得投资收益收到的现金		615,041.09	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金			-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>76,415,041.09</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,428,629.73	19,973,407.56
投资支付的现金		117,800,000.00	-
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			1,021,100.00
支付其他与投资活动有关的现金	六、38	3,000,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>146,228,629.73</b>	<b>20,994,507.56</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-69,813,588.64</b>	<b>-20,994,507.56</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		80,000,000.00	-
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		55,094,562.70	51,986,924.23
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38	5,375,000.00	43,655,313.76
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>140,469,562.70</b>	<b>95,642,237.99</b>
偿还债务支付的现金		53,372,588.54	43,466,776.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,138,816.79	2,695,049.28
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			53,853,203.38
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>55,511,405.33</b>	<b>100,015,029.43</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	六、38	<b>84,958,157.37</b>	<b>-4,372,791.44</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.21	2,185,999.91
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		138,100,354.68	5,219,625.42
加：期初现金及现金等价物余额		5,431,770.98	212,145.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>143,532,125.66</b>	<b>5,431,770.98</b>

法定代表人：李谦

主管会计工作负责人：赵立双

会计机构负责人：张学红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		317,500,836.60	136,943,708.31
收到的税费返还		5,040,720.38	8,803,127.28
收到其他与经营活动有关的现金		47,349,618.64	20,271,944.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>369,891,175.62</b>	<b>166,017,780.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		159,581,851.37	111,312,965.27
支付给职工以及为职工支付的现金		20,867,606.22	15,851,055.66
支付的各项税费		13,552,907.23	3,100,890.96
支付其他与经营活动有关的现金		70,612,742.01	46,253,823.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>264,615,106.83</b>	<b>176,518,735.61</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>105,276,068.79</b>	<b>-10,500,955.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		75,800,000.00	-
取得投资收益收到的现金		615,041.09	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金			-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>76,415,041.09</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,916,123.46	17,881,912.16
投资支付的现金		117,800,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,021,100.00
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>129,716,123.46</b>	<b>18,903,012.16</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-53,301,082.37</b>	<b>-18,903,012.16</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		80,000,000.00	-
取得借款收到的现金		55,094,562.70	51,986,924.23
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金		5,375,000.00	43,105,313.76
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>140,469,562.70</b>	<b>95,092,237.99</b>
偿还债务支付的现金		53,372,588.54	43,466,776.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,138,816.79	2,695,049.28
支付其他与筹资活动有关的现金			16,510,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>55,511,405.33</b>	<b>62,671,826.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>84,958,157.37</b>	<b>32,420,411.94</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.21</b>	<b>2,185,999.91</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>136,933,144.00</b>	<b>5,202,444.19</b>

加：期初现金及现金等价物余额		5,363,405.30	160,961.11
六、期末现金及现金等价物余额		142,296,549.30	5,363,405.30

(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	120,000,000.00				55,858,531.28			3,957,465.40	5,137,905.28		28,949,420.80		213,903,322.76
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	120,000,000.00				55,858,531.28			3,957,465.40	5,137,905.28	-	28,949,420.80		213,903,322.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,478,261.00				76,124,380.51			2,516,110.46	8,157,357.02		73,705,176.00		163,981,284.99
（一）综合收益总额											81,862,533.02	-	81,862,533.02
（二）所有者投入和减少资本	3,478,261.00				76,124,380.51								79,602,641.51
1. 股东投入的普通股	3,478,261.00				76,124,380.51								79,602,641.51
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								8,157,357.02		-8,157,357.02		
1. 提取盈余公积								8,157,357.02		-8,157,357.02		
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								2,516,110.46				2,516,110.46
1. 本期提取								2,891,806.92				2,891,806.92
2. 本期使用								-375,696.46				-375,696.46
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	123,478,261.00				131,982,911.79			6,473,575.86	13,295,262.30		102,654,596.80	377,884,607.75

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	120,000,000.00				56,879,631.28			1,802,820.58			-16,332,258.41		162,350,193.45
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	120,000,000.00				56,879,631.28			1,802,820.58			-16,332,258.41		162,350,193.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,021,100.00			2,154,644.82	5,137,905.28		45,281,679.21		51,553,129.31
（一）综合收益总额											50,419,584.49		50,419,584.49
（二）所有者投入和减少资本					-1,021,100.00								-1,021,100.00
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					-1,021,100.00								-1,021,100.00
（三）利润分配									5,137,905.28		-5,137,905.28		
1. 提取盈余公积									5,137,905.28		-5,137,905.28		
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							2,154,644.82						2,154,644.82
1. 本期提取							2,491,093.66						2,491,093.66
2. 本期使用							-336,448.84						-336,448.84
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	120,000,000.00				55,858,531.28		3,957,465.40	5,137,905.28		28,949,420.80			213,903,322.76

法定代表人： 李谦

主管会计工作负责人： 赵立双

会计机构负责人： 张学红



(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期									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	120,000,000.00				54,879,631.28			3,957,465.40	5,137,905.28	31,978,135.11	215,953,137.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				54,879,631.28			3,957,465.40	5,137,905.28	31,978,135.11	215,953,137.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,478,261.00				76,124,380.51			2,516,110.46	8,157,357.02	73,416,213.15	163,692,322.14
（一）综合收益总额										81,573,570.17	81,573,570.17
（二）所有者投入和减少资本	3,478,261.00				76,124,380.51						79,602,641.51
1. 股东投入的普通股	3,478,261.00				76,124,380.51						79,602,641.51
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									8,157,357.02	-8,157,357.02	
1. 提取盈余公积									8,157,357.02	-8,157,357.02	
2. 对所有者（或股东）的分配											
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							2,516,110.46			2,516,110.46
1. 本期提取							2,891,806.92			2,891,806.92
2. 本期使用							-375,696.46			-375,696.46
(六) 其他										
<b>四、本期末余额</b>	123,478,261.00				131,004,011.79		6,476,575.86	13,295,262.30	105,394,348.26	379,645,459.21

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	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	120,000,000.00				54,879,631.28			1,802,820.58		-14,263,012.36	162,419,439.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				54,879,631.28			1,802,820.58		-14,263,012.36	162,419,439.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,154,644.82	5,137,905.28	46,241,147.47	53,533,697.57
（一）综合收益总额										51,379,052.75	51,379,052.75
（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									5,137,905.28	-5,137,905.28	
1. 提取盈余公积									5,137,905.28	-5,137,905.28	
2. 对所有者（或股东）的分配											
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							2,154,644.82			2,154,644.82
1. 本期提取							2,491,093.66			2,491,093.66
2. 本期使用							-336,448.84			-336,448.84
（六）其他										
<b>四、本年期末余额</b>	120,000,000.00				54,879,631.28		3,957,465.40	5,137,905.28	31,978,135.11	215,953,137.07

## 一、公司的基本情况

宁夏金维制药股份有限公司(以下简称本公司)系由宁夏金维制药有限公司整体变更设立, 设立时注册资本 12,000 万元, 股本 12,000 万元, 系公司股东将其在宁夏金维制药有限公司截至 2012 年 6 月 30 日拥有的净资产 174,879,631.28 元,按照 1:0.6861863 的比例折股形成。

2013 年 12 月 20 日, 股东高广礼将其持有的本公司 64,865 股份(持股比例 0.054%) 转让与股东汪丹娜。

2014 年 12 月 17 日, 股东宁夏多维药业有限公司将其持有的本公司 240 万股份(持股比例 2%) 转让与股东汪丹娜。

2015 年 5 月 12 日, 股东王洪霞、王忠、祁俊峰分别将其持有的本公司的 120 万股份(持股比例均为 1%) 转让与股东汪丹娜。

2015 年 12 月 5 日, 股东陈德刚将其持有的本公司 270 万股份(持股比例为 2.25%) 转让给股东汪丹娜。

经全国中小企业股份转让系统以股转系统函[2016]5329 号函件同意, 公司股票于 2016 年 8 月 3 日起在全国中小企业股份转让系统公开挂牌转让, 转让方式: 协议转让; 股票代码: 838223, 股票简称“金维制药”。

根据 2016 年第三次临时股东大会决议和 2016 年第一次股票发行方案, 本公司于 2016 年 12 月 29 日以 23 元/股的发行价格向深圳雨汇国新投资中心(有限合伙) 发行股份 2,173,913.00 股, 向亿阳集团股份有限公司发行股份 1,304,348.00 股, 合计发行新股 3,478,261.00 股, 增加注册资本 3,478,261.00 元。

本次增发后, 本公司股本结构如下:

股东名称	股本	持股比例 (%)
汪丹娜	115,516,216.00	93.552
深圳雨汇国新投资中心(有限合伙)	2,173,913.00	1.761
王长录	1,800,000.00	1.458
亿阳集团股份有限公司	1,304,348.00	1.056
李威	1,200,000.00	0.972
陈德刚	900,000.00	0.729
高勇	324,324.00	0.263
魏伟	194,595.00	0.158
王智	64,865.00	0.053
合计	123,478,261.00	100

本公司取得银川市行政审批服务局换发的统一社会信用代码为 91640100554171717U 的营业执照, 注册资本 12,347.8261 万元, 公司法定代表人: 李谦; 注册地址: 宁夏银川市永宁县望远开发区; 营业期限: 2010 年 7 月 16 日至 2030 年 7 月 15 日。

本公司属于医药制造业，经营范围：原料药（维生素 B12、甲钴胺、维生素 B2、腺苷钴胺）、饲料添加剂[维生素（I）、维生素 B12]、维生素 B12 菌体蛋白生产销售；食品添加剂（维生素 B12）的生产及销售；五金交电、机电设备（不含小轿车）、生产使用原辅材料及产品（豆油、玉米淀粉、甜菜碱、玉米胚芽、玉米蛋白粉、豆粕、棉籽蛋白、玉米浆除危险品外）、化学试剂（危险品和易制毒品外）、办公用品和设备、劳保用品、包装材料、阀门管道配件、环保设备材料销售(法律法规规定须经审批批准的，凭审批批准文件经营)。

## 二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括以下子公司：

公司名称	简称	变化情况
宁夏希望田野生物农业科技有限公司	希望田野	存续
宁夏金诺生物制药有限公司	金诺生物制药	注销
上海畅仁生物科技有限公司	上海畅仁	新增
香港金维国际贸易有限公司	香港金维	新增
香港畅仁国际贸易有限公司	香港畅仁	新增

因金诺生物制药设立后一直未能开展业务，本公司 2016 年 4 月 22 日第二届董事会第五次（临时）会议通过了注销金诺生物制药的决议；2016 年 5 月 7 日，本公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了注销金诺生物制药的决议。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注七“合并范围的变化”及本附注八“在其他主体中的权益”相关内容。

## 三、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

本公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 四、重要会计政策及会计估计

本公司主要从事医药制造业务。本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3. 营业周期

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,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,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,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损益,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,在丧失控制权时转为当期投资损益。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### 8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 9. 外币业务和外币财务报表折算

##### (1) 外币交易的折算方法

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。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为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。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。

##### (2) 外币财务报表的折算方法

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

#### 10. 金融资产和金融负债

##### (1) 金融资产

##### ① 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司指定的该类金融资产主要包括交易性金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

### ② 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### ③ 金融资产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其他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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权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，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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负债和其他金融负债。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司金融资产以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

### 11. 应收款项

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

#### (3) 按账龄分析法计提坏账准备应收款项

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	0	0
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	60	60
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

## 12. 存货

本公司存货主要包括原材料、自制半成品、在产品、库存商品和低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 13. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控

制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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；处置后的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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股

权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益

#### 14. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产、使用安全生产费购置的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-30	5	4.75-3.17
2	机器设备	5-10	5	19.00-9.50
3	运输设备	4	5	23.75
4	电子设备	5	5	19.00
5	办公设备	5-10	5	19.00-9.50

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

#### 15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

#### 17. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从取得之日起，按其出让年限或剩余出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 18. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 19. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

#### 20. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

其他长期福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

## 21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 22. 专项储备

本公司依据 2012 年 2 月 14 日由财政部、安全监管总局以财企〔2012〕16 号印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》中“危险品生产与储存”规定计提专项储备，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：（1）营业收入不超过 1000 万元的，按照 4% 提取；（2）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2% 提取；（3）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5% 提取；（4）营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取。

本公司按照国家规定提取的生产安全费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。

本公司使用提取的安全费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 23. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为

加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

#### 24. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入。

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### 25. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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。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，并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。

#### 26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 27. 租赁

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	17%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

### 2. 税收优惠及批文

#### (1) 企业所得税：

根据财政部、海关总署、国家税务总局印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件规定，本公司享受西部大开发企业所得税 15% 的税收优惠。

子公司希望田野适用 25% 的所得税税率。

#### (2) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的相关规定，本公司享受出口货物免税并退税的税收优惠。

根据《财政部、国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税[2008]56号）文件规定，希望田野享受生产销售有机肥产品免征增值税的税收优惠，并于 2014 年 4 月在宁夏贺兰县国家税务局备案。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2016 年 1 月 1 日，“年末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	65,777.77	15,519.47
银行存款	83,466,347.89	5,416,251.51
其他货币资金	72,625,000.00	15,000,000.00
<b>合计</b>	<b>156,157,125.66</b>	<b>20,431,770.98</b>
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细

项目	年末金额	年初金额
银行承兑汇票保证金	9,625,000.00	15,000,000.00
三个月以上定期存款	3,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>12,625,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	310,000.00	3,540,450.00
<b>合计</b>	<b>310,000.00</b>	<b>3,540,450.00</b>

(2) 年末已经背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,305,007.89	
<b>合计</b>	<b>13,305,007.89</b>	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,285,070.50	100			32,285,070.50
<b>合计</b>	<b>32,285,070.50</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>32,285,070.50</b>

(续)

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,896,566.77	100			47,896,566.77
<b>合计</b>	47,896,566.77	-		-	47,896,566.77

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	32,285,070.50		
<b>合计</b>	32,285,070.50		

(2) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
NBTY INC	6,639,402.70	1年以内	20.56	
EASY VIEW LIMITED	5,623,062.83	1年以内	17.42	
ROSUN B.V.	3,824,194.68	1年以内	11.85	
IVCINTERNATION VITAMIN CORPORATION	2,203,806.79	1年以内	6.83	
ANM PHARMA PVT.LTD	2,143,533.00	1年以内	6.64	
<b>合计</b>	20,434,000.00		63.30	

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	16,021,794.54	98.76	19,601,315.96	100
1—2年	201,145.41	1.24		
<b>合计</b>	16,222,939.95	100	19,601,315.96	100

账龄超过1年的大额预付款项

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
------	------	------	----	-------

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
	王非	104,000.00	1-2年	未到结算期
小计		104,000.00	—	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
内蒙古巴山淀粉有限公司	2,873,354.84	1年以内	17.71
石家庄瑞邦化工有限公司	1,639,210.08	1年以内	10.10
沈阳东嘉科技开发有限公司	1,260,000.00	1年以内	7.77
河北德瑞淀粉有限公司	1,193,403.20	1年以内	7.36
岳增涛	805,000.00	1年以内	4.96
合计	7,770,968.12		47.90

5. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	288,004.16	
理财产品利息	936,126.02	
合计	1,224,130.18	

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,568,483.34	100	31,612.09	0.69	4,536,871.25
合计	4,568,483.34		31,612.09		4,536,871.25

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征	321,215.04	100	4,788.18		316,426.86

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	321,215.04		4,788.18		316,426.86

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,330,389.71	-	0
1-2年	208,530.00	20,853.00	10
2-3年	23,263.63	6,979.09	30
3-4年	6,300.00	3,780.00	60
<b>合计</b>	4,568,483.34	31,612.09	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
土地预交定金	2,700,000.00	
应收的出口退税款	1,285,034.43	7,078.28
应向职工收取的各种款项	342,496.10	114,136.76
应收的各种保证金、押金、定金	200,000.00	200,000.00
其他各种应收、暂付款项	22,952.81	
<b>合计</b>	4,568,483.34	321,215.04

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
贺兰县洪广镇农村合作经济经营管理站	土地预交定金	2,700,000.00	1年以内	59.10	
应收退税款	退税款	1,285,034.43	1年以内	28.13	
国网宁夏电力公司 银川供电公司	押金	200,000.00	1-2年	4.38	20,000.00
寇明亮	暂付款	31,953.70	1年以内	0.70	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
财政收入汇缴账户 自治区产品质量监 督检验院分户	检测费	15,000.00	1年以内	0.33	
<b>合计</b>		4,231,988.13		92.63	20,000.00

7. 存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,185,886.86		5,185,886.86
自制半成品及在产品	25,116,800.14		25,116,800.14
库存商品	4,608,067.69		4,608,067.69
包装物	362,745.94		362,745.94
发出商品	3,029,135.98		3,029,135.98
<b>合计</b>	38,302,636.61		38,302,636.61

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,332,704.02		11,332,704.02
自制半成品及在产品	14,597,273.74		14,597,273.74
库存商品	13,622,100.99		13,622,100.99
包装物、低值易耗品	619,196.44		619,196.44
发出商品	1,418,374.32		1,418,374.32
<b>合计</b>	41,589,649.51		41,589,649.51

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
银行理财产品	42,000,000.00		
待抵扣增值税	1,769,063.26		
<b>合计</b>	43,769,063.26		

理财产品明细:

持有者名称	理财产品名称	期间或期限	年末余额
本公司	中银保本理财	开放期为363天	22,000,000.00
本公司	中银保本理财	开放期为181天	20,000,000.00
<b>合计</b>			42,000,000.00

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	105,423,349.77	86,738,939.25	597,421.42	3,821,534.31	196,581,244.75
2. 本年增加金额	40,049,281.94	18,743,540.43	913,703.44	1,226,323.46	60,932,849.27
(1) 购置	36,154,660.54	17,879,519.43	913,703.44	1,226,323.46	56,174,206.87
(2) 在建工程转入	3,894,621.40	864,021.00			4,758,642.40
(3) 企业合并增加					
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 年末余额	145,472,631.71	105,482,479.68	1,511,124.86	5,047,857.77	257,514,094.02
二、累计折旧					
1. 年初余额	16,702,546.20	33,493,537.96	249,200.33	1,856,681.49	52,301,965.98
2. 本年增加金额	5,070,232.11	10,863,469.23	72,544.15	439,795.96	16,446,041.45
(1) 计提	5,070,232.11	10,863,469.23	72,544.15	439,795.96	16,446,041.45
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 年末余额	21,772,778.31	44,357,007.19	321,744.48	2,296,477.45	68,748,007.43
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
(1) 计提					
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	123,699,853.40	61,125,472.49	1,189,380.38	2,751,380.32	188,766,086.59
2. 年初账面价值	88,720,803.57	53,245,401.29	348,221.09	1,964,852.82	144,279,278.77

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
101发酵附属车间	1,442,854.71	临时建筑物内的设备，原均为公司建设的露天生产设备，后为提高设备使用寿命，改善工人工作环境，在露天设备上加盖了临时彩钢板房和部分简易顶
102调渣车间	1,066,697.76	
102精烘包洁净室	190,450.39	

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
甲基车间	84,642.93	棚，起到了避光和防雨作用。
实验室	186,329.46	
301车间	26,915,048.55	购买宁夏泰瑞制药股份有限公司生产车间和污水处理车间，相关产权证书变更手续正在办理中。
三污车间	553,060.95	
彩钢房	114,000.00	
发酵车间	9,705,706.84	相关权证正在办理中
陈化车间	4,934,378.81	
加工车间	2,473,308.54	
脱水车间	1,063,871.09	
成品库	3,168,419.40	
菌体蛋白车间	1,598,773.92	
辅料库	1,459,928.33	
干煤棚	586,685.40	
<b>合计</b>	<b>55,544,157.08</b>	

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			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
VB12 菌体蛋白余料烘干技术优化				201,060.44		201,060.44
“750t/d 生物发酵提取后蛋白余料资源综合化利用”续建项目	1,731,280.00		1,731,280.00			
<b>合计</b>	<b>1,731,280.00</b>		<b>1,731,280.00</b>	<b>201,060.44</b>		<b>201,060.44</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
VB12 菌体蛋白余料烘干技术优化	201,060.44	1,187,947.23	1,389,007.67		-
“750t/d 生物发酵提取后蛋白余料资源综合化利用”环保整治技术改造项目		2,153,599.75	2,153,599.75		

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
“750t/d 生物发酵提取后蛋白余料资源综合化利用”续建项目		2,947,314.98	1,216,034.98		1,731,280.00
<b>合计</b>	201,060.44	6,288,861.96	4,758,642.40		1,731,280.00

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
“750t/d 生物发酵提取后蛋白余料资源综合化利用”续建项目	25,000,000.00	11.79	11.79				自筹
<b>合计</b>	25,000,000.00	—	—				

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产明细

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	21,042,630.90	188,679.24	277,337.45	21,508,647.59
2. 本年增加金额	12,908,251.65		11,000.00	12,919,251.65
(1) 购置	12,908,251.65		11,000.00	12,919,251.65
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	33,950,882.55	188,679.24	288,337.45	34,427,899.24
二、累计摊销				
1. 年初余额	2,037,282.00	9,661.80	173,333.65	2,220,277.45
2. 本年增加金额	530,327.87	11,594.16	42,393.12	584,315.15
(1) 计提	530,327.87	11,594.16	42,393.12	584,315.15
3. 本年减少金额				
(1) 处置				

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
4. 年末余额	2,567,609.87	21,255.96	215,726.77	2,804,592.60
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	31,383,272.68	167,423.28	72,610.68	31,623,306.64
2. 年初账面价值	19,005,348.90	179,017.44	104,003.80	19,288,370.14

(2) 未办妥产权证书的无形资产

本公司2016年12月向宁夏泰瑞制药股份有限公司购买了生产车间、污水处理车间(含土地)及配套设备,土地使用权证变更手续正在办理中。

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		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	31,612.09	6,827.11	4,788.18	718.23
合计	31,612.09	6,827.11	4,788.18	718.23

13. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
宁夏菲尼特装备工程有限公司		2,278,778.00
基伊埃韦斯伐里亚分离机(中国)有限公司	972,892.80	972,892.80
合计	972,892.80	3,251,670.80

14. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押及保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用证押汇借款	2,421,974.16	-
合计	27,421,974.16	25,000,000.00

本公司由宁夏金色阳光房地产开发有限公司在最高债权余额5,000,000.00元内提供担

保，从宁夏银行永康支行取得借款 5,000,000.00 元，借款期限：2016 年 8 月 2 日至 2017 年 8 月 1 日，借款年利率：7.25%。

本公司由宁夏太平洋生物制药有限公司在最高债权余额 30,000,000.00 元内提供担保，以本公司机器设备在最高债权余额 10,000,000.00 元内提供抵押，从宁夏银行永康支行取得借款 20,000,000.00 元，借款期限：2016 年 10 月 31 日至 2017 年 10 月 28 日；借款年利率 7.25%。

本公司以外贸业务结算信用证为质押，从宁夏银行永康支行取得借款 2,421,974.16 元，期末质押的信用证金额 374,300.00 美元。

#### 15. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,280,000.00	26,830,000.00
<b>合计</b>	<b>17,280,000.00</b>	<b>26,830,000.00</b>

环天通用航空有限公司、汪龙为本公司与宁夏银行永康支行的银行承兑汇票协议提供额度为 500 万元的连带责任担保，担保期限 2016 年 8 月 2 日到 2017 年 2 月 2 日。

环天通用航空有限公司为本公司与宁夏银行永康支行的银行承兑汇票协议提供额度为 500 万元的连带责任担保，担保期限 2016 年 1 月 20 日到 2017 年 1 月 20 日。

宁夏金色阳光房地产开发有限公司为本公司与宁夏银行永康支行的银行承兑汇票协议提供额度为 500 万元的连带责任担保，担保期限 2016 年 8 月 2 日到 2017 年 2 月 2 日。

汪丹娜为本公司与宁夏银行永康支行的银行承兑汇票协议提供额度为 500 万元的连带责任担保，担保期限 2016 年 8 月 2 日到 2017 年 2 月 2 日。

#### 16. 应付账款

##### (1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
材料款	9,006,480.66	6,408,025.43
辅料及备品备件款	4,522,576.49	3,477,475.25
设备款	53,128,534.65	3,347,418.21
工程款	1,352,971.86	2,528,202.46
暂估应付款	3,335,856.31	2,339,173.75
其他	500,629.79	692,574.93
<b>合计</b>	<b>71,847,049.76</b>	<b>18,792,870.03</b>

##### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宁夏金色阳光房地产开发有限公司	677,329.00	未到付款期
南京中船绿洲机器有限公司	267,487.55	未到付款期

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宁夏西北众兴电力安装工程有限公司	260,000.00	未到付款期
中卫市江沅水务科技有限责任公司	232,434.80	未到付款期
浙江迪元仪表有限公司	186,990.00	未到付款期
江苏长丰有机硅有限公司	183,560.00	未到付款期
银川顺鑫祥商贸有限公司	172,914.30	未到付款期
上海国强生化工程装备有限公司	160,000.00	未到付款期
温州晨光集团坤达包装有限公司	149,634.72	未到付款期
<b>合计</b>	<b>2,290,350.37</b>	—

#### 17. 预收款项

##### (1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
预收货款	8,300,890.08	4,367,143.10
<b>合计</b>	<b>8,300,890.08</b>	<b>4,367,143.10</b>

##### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
邓夕民	853,977.60	未发货，款项期后已退回
SHAH TC OVERSEAS PRIVTAE LIMITED.	94,003.22	尚未发货
银川伊美达生物科技有限公司	13,855.20	尚未发货
彭宝君	7,250.00	尚未发货
河南省景华医药有限公司	5,876.80	尚未发货
张飞宇	1,700.00	尚未发货
<b>合计</b>	<b>976,662.82</b>	

#### 18. 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,323,405.35	21,391,853.59	21,623,624.46	1,091,634.48
离职后福利-设定提存计划	521,703.96	2,712,593.57	3,213,551.30	20,746.23
<b>合计</b>	<b>1,845,109.31</b>	<b>24,104,447.16</b>	<b>24,837,175.76</b>	<b>1,112,380.71</b>

##### (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	987,072.28	19,345,244.66	19,288,801.85	1,043,515.09

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
职工福利费	15,329.16	2,466.51	17,795.67	
社会保险费	97,686.61	1,161,183.05	1,258,869.66	
其中：医疗保险费	69,393.79	995,834.75	1,065,228.54	
工伤保险费	21,118.41	80,772.26	101,890.67	
生育保险费	7,174.41	84,505.10	91,679.51	
其他		70.94	70.94	
住房公积金	184,398.00	506,584.00	688,232.00	2,750.00
工会经费和职工教育经费	38,919.30	376,375.37	369,925.28	45,369.39
<b>合计</b>	<b>1,323,405.35</b>	<b>21,391,853.59</b>	<b>21,623,624.46</b>	<b>1,091,634.48</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	489,433.49	2,564,570.31	3,034,355.97	19,647.83
失业保险费	32,270.47	148,023.26	179,195.33	1,098.40
<b>合计</b>	<b>521,703.96</b>	<b>2,712,593.57</b>	<b>3,213,551.30</b>	<b>20,746.23</b>

19. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税		-27,339.43
企业所得税	8,929,281.16	5,580,704.76
个人所得税	17,280.62	466.71
城市维护建设税	303,375.66	138,538.39
房产税	222,122.33	206,510.82
土地使用税	231,082.81	128,426.73
教育费附加	182,025.40	83,123.04
水利建设基金	4,320.03	
印花税	81,498.77	23,103.77
<b>合计</b>	<b>9,970,986.78</b>	<b>6,133,534.79</b>

20. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	60,416.67	54,388.89
<b>合计</b>	<b>60,416.67</b>	<b>54,388.89</b>

21. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
应付的服务费	953,347.23	960,328.05
应付的工程质保金、押金	418,186.21	1,078,010.13
其他各种应付、暂收款项	255,891.18	820,071.38
<b>合计</b>	<b>1,627,424.62</b>	<b>2,858,409.56</b>

## 22. 其他流动负债

### (1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
一年内结转的政府补助	10,000.00	10,000.00
<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>10,000.00</b>

### (2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
实验室专项资金	10,000.00	10,000.00	10,000.00		10,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>10,000.00</b>		<b>10,000.00</b>	

## 23. 递延收益

### (1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	602,500.02	462,527.10	672,527.10	392,500.02	
<b>合计</b>	<b>602,500.02</b>	<b>462,527.10</b>	<b>672,527.10</b>	<b>392,500.02</b>	

### (2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
实验室专项资金	152,500.02			10,000.00	142,500.02	与资产有关
维生素B12高产菌株的选育	200,000.00		200,000.00			与收益相关
无害化处理环保专项资金	250,000.00				250,000.00	与收益相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
援企稳岗资金补助		62,527.10	62,527.10			与收益相关
2015年度产值增速奖		400,000.00	400,000.00			与收益相关
<b>合计</b>	602,500.02	462,527.10	662,527.10	10,000.00	392,500.02	

#### 24. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00	3,478,261.00				3,478,261.00	123,478,261.00
<b>合计</b>	120,000,000.00	3,478,261.00				3,478,261.00	123,478,261.00

根据2016年第三次临时股东大会决议和2016年第一次股票发行方案，本公司向深圳雨汇国新投资中心（有限合伙）发行股份2,173,913股，向亿阳集团股份有限公司发行股份1,304,348股，合计发行新股3,478,261股。

截至2016年12月29日，公司已发行新股3,478,261股，每股发行价格为23.00元，募集资金总额为人民币80,000,000.00元，扣除发行费用397,358.49元，实际募集资金净额为人民币79,602,641.51元，其中：增加注册资本（实收资本）3,478,261.00元、资本溢价76,124,380.51元。

本公司本次发行股票募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以信会师报字[2016]第116682号验资报告予以验证。

#### 25. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	54,879,631.28	76,124,380.51		131,004,011.79
其他资本公积	978,900.00			978,900.00
<b>合计</b>	55,858,531.28	76,124,380.51		131,982,911.79

本年资本公积变动情况详见本附注六、24股本所述。

#### 26. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	3,957,465.40	2,891,806.92	375,696.46	6,473,575.86
<b>合计</b>	3,957,465.40	2,891,806.92	375,696.46	6,473,575.86

27. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	5,137,905.28	8,157,357.02		13,295,262.30
<b>合计</b>	<b>5,137,905.28</b>	<b>8,157,357.02</b>		<b>13,295,262.30</b>

28. 未分配利润

项目	本年	上年
<b>上年年末余额</b>	<b>28,949,420.80</b>	<b>-14,263,012.36</b>
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		-2,069,246.05
其他调整因素		
<b>本年年初余额</b>	<b>28,949,420.80</b>	<b>-16,332,258.41</b>
加：本年归属于母公司所有者的净利润	81,862,533.02	50,419,584.49
减：提取法定盈余公积	8,157,357.02	5,137,905.28
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末余额</b>	<b>102,654,596.80</b>	<b>28,949,420.80</b>

29. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	306,493,643.78	174,766,509.49	221,551,875.78	137,159,704.29
其他业务	32,782.79	116,233.21	325,443.90	327,459.50
<b>合计</b>	<b>306,526,426.57</b>	<b>174,882,742.70</b>	<b>221,877,319.68</b>	<b>137,487,163.79</b>

(1) 主营业务（分类型）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
VB12 系列产品	183,409,022.55	96,417,822.49	137,612,424.92	78,194,870.12
饲料添加剂	103,783,386.93	64,852,992.70	68,564,187.23	46,457,954.88
有机肥	19,301,234.30	13,495,694.30	15,375,263.63	12,506,879.29
<b>合计</b>	<b>306,493,643.78</b>	<b>174,766,509.49</b>	<b>221,551,875.78</b>	<b>137,159,704.29</b>

(2) 主营业务（分地区）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销	85,335,621.08	51,507,667.20	62,043,573.09	41,529,805.74
外销	221,158,022.70	123,258,842.29	159,508,302.69	95,629,898.55
<b>合计</b>	<b>306,493,643.78</b>	<b>174,766,509.49</b>	<b>221,551,875.78</b>	<b>137,159,704.29</b>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2016 年度	占全部收入的比例 (%)
NBTY INC	34,909,543.54	11.39
ROSUN B. V.	18,390,072.43	6.00
EASY VIEW LIMITED	13,403,258.23	4.37
APP GLOBAL INC	11,494,845.12	3.75
ROCHEM INTERNATIONAL, INC.	10,709,525.75	3.49
<b>合计</b>	<b>88,907,245.07</b>	<b>29.00</b>

30. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,397,724.86	303,958.15
教育费附加	838,634.92	182,374.90
房产税	586,356.64	-
土地税	616,220.74	-
印花税	125,104.70	-
营业税	37,963.82	-
水利建设基金	13,510.86	-
地方教育费附加	759.28	-
<b>合计</b>	<b>3,616,275.82</b>	<b>486,333.05</b>

31. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,727,212.33	1,335,068.52
运输费	1,493,229.21	900,969.13
保险费	934,360.27	392,192.43
交通、差旅费	511,535.34	407,892.42
佣金	490,502.47	197,276.10
业务经费	185,394.25	61,129.66
港杂费	173,171.65	28,231.60
广告宣传费	146,429.06	78,411.79
办公费	64,110.41	87,152.18

项目	本年发生额	上年发生额
其他	188,083.65	93,255.15
<b>合计</b>	<b>5,914,028.64</b>	<b>3,581,578.98</b>

### 32. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研究与开发费	11,274,107.04	9,927,432.89
职工薪酬	6,237,549.12	5,593,596.35
聘请中介机构费	2,709,414.57	730,240.74
折旧费	1,094,647.12	1,258,730.49
修理费	1,610,286.79	350,606.92
安全生产费	1,247,376.96	1,099,668.52
费用税	681,994.68	988,577.98
机物料消耗	559,053.97	404,835.13
无形资产摊销	584,315.15	542,050.92
业务招待费	392,105.30	210,723.30
咨询费	332,067.14	25,000.00
技术服务费	250,596.20	56,184.74
保险费	164,806.31	143,867.00
差旅费	150,992.51	108,388.77
办公费	148,974.43	242,086.18
其他	293,780.98	365,998.33
<b>合计</b>	<b>27,732,068.27</b>	<b>22,047,988.26</b>

### 33. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,132,789.01	2,695,049.28
减：利息收入	1,943,229.69	848,131.36
加：汇兑损失	-2,314,033.61	-2,185,999.91
加：手续费	269,394.44	177,915.52
<b>合计</b>	<b>-1,855,079.85</b>	<b>-161,166.47</b>

### 34. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	26,823.91	-1,957.07
<b>合计</b>	<b>26,823.91</b>	<b>-1,957.07</b>

### 35. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	672,527.10	875,015.98	672,527.10
违约赔偿收入	1,000.00	22,145.00	1,000.00
罚没收入		4,050.00	
无法支付的款项	104,182.64	119,252.97	104,182.64
其他利得	6,664.98	853.42	6,664.98
<b>合计</b>	<b>784,374.72</b>	<b>1,021,317.37</b>	<b>784,374.72</b>

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
2014年落实企业主体责任工作奖励款		10,000.00		与收益相关
援企稳岗资金补助	62,527.10	755,016.00		与收益相关
实验室专项资金	10,000.00	9,999.98		与资产相关
维生素 B12 高产菌株的选育项目	200,000.00			与收益相关
2015年度产值增速奖	400,000.00			与收益相关
保增长补助资金		100,000.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>672,527.10</b>	<b>875,015.98</b>		

36. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失		4.50	
其中：固定资产处置损失		4.50	
诉讼费		2,716.00	
其他	1,300,000.05	5,892.27	1,300,000.05
<b>合计</b>	<b>1,300,000.05</b>	<b>8,612.77</b>	<b>1,300,000.05</b>

37. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	13,837,517.61	6,297,514.78
递延所得税费用	-6,108.88	2,732,984.47
<b>合计</b>	<b>13,831,408.73</b>	<b>9,030,499.25</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	95,693,941.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,354,091.26
子公司适用不同税率的影响	28,896.28
调整以前期间所得税的影响	-222,692.04
非应税收入的影响	-760,485.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	718,226.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-286,627.26
本年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	
所得税费用	13,831,408.73

## 38. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到的银行利息	719,099.51	89,107.17
收到的各项政府补助	462,527.10	1,115,016.00
收回的保证金		19,000,000.00
收到的其他应收、暂付款项	198,681.01	543,506.39
<b>合计</b>	<b>1,380,307.62</b>	<b>20,747,629.56</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的研究与开发费	3,344,879.30	3,303,037.28
支付的中介机构费用	2,709,414.57	730,240.74
支付的修理费	1,610,286.79	350,606.92
支付的运杂费	1,566,678.84	900,969.13
支付的保险费	1,099,166.58	536,059.43
支付的其他日常费用及暂收款项	3,902,218.70	5,914,118.69
<b>合计</b>	<b>14,232,644.78</b>	<b>11,735,032.19</b>

## 3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
三个月以上到期的定期存款	3,000,000.00	

项目	本年发生额	上年发生额
合计	3,000,000.00	

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
承兑汇票保证金	5,375,000.00	
关联方资金往来		33,455,313.76
非关联方资金往来		10,200,000.00
合计	5,375,000.00	43,655,313.76

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联方资金往来		43,853,203.38
非关联方资金往来		10,000,000.00
合计		53,853,203.38

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	81,862,533.02	50,419,584.49
加: 资产减值准备	26,823.91	-1,957.07
固定资产折旧	16,446,041.45	15,128,089.94
无形资产摊销	584,315.15	542,050.92
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		4.50
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	-1,732,411.71	2,695,049.28
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-6,108.88	2,732,984.47
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	3,287,012.90	-19,441,283.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	2,524,564.22	-21,971,878.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	19,963,015.68	-1,701,720.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	122,955,785.74	28,400,924.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		

项目	本年金额	上年金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	143,532,125.66	5,431,770.98
减：现金的年初余额	5,431,770.98	212,145.56
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	138,100,354.68	5,219,625.42

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	143,532,125.66	5,431,770.98
其中：库存现金	65,777.77	15,519.47
可随时用于支付的银行存款	83,466,347.89	5,416,251.51
可随时用于支付的其他货币资金	60,000,000.00	-
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	143,532,125.66	5,431,770.98
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		

本公司现金和现金等价物余额与资产负债表中货币资金余额的差异原因，系货币资金中三个月以上到期的定期存款、承兑汇票保证金，不符合现金和现金等价物的确认标准，因而未确认。

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	12,625,000.00	三个月以上到期定期存款、承兑汇票保证金
应收账款	2,421,974.16	信用证融资押汇
固定资产—机器设备	32,569,398.54	借款抵押

40. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			3.47
其中：美元	0.5	6.9370	3.47
应收账款			27,576,709.80
其中：美元	3,975,307.74	6.9370	27,576,709.80

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
预收账款			3,399,636.33
其中：美元	490,072.99	6.9370	3,399,636.33

## 七、合并范围的变化

### 1. 其他原因的合并范围变动

报告期内新增纳入合并范围三家全资子公司：上海畅仁生物科技有限公司、香港金维国际贸易有限公司、香港畅仁国际贸易有限公司，以上三家公司均为本公司投资设立，截止2016年12月31日尚未开展业务。

报告期不再纳入合并范围的公司：宁夏金诺生物制药有限公司因设立后未发生经营业务，于2016年9月注销。

## 八、在其他主体中的权益

### 1. 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	
宁夏希望田野生物农业科技有限公司	宁夏贺兰县	宁夏贺兰县	有机肥生产及销售	100%		同一控制下合并
上海畅仁生物科技有限公司	上海自贸区	上海自贸区	生物科技	100%		投资设立
香港金维国际贸易有限公司	香港九龙	香港九龙	贸易	100%		投资设立
香港畅仁国际贸易有限公司	香港九龙	香港九龙	贸易	100%		投资设立

## 九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业

绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它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定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,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之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元有关,除本公司以美元进行销售外,本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2016年12月31日,除下表所述资产及负债的美元余额外,本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
货币资金-美元	0.50	0.01
应收账款-美元	3,975,307.74	6,554,830.00
预收账款-美元	490,072.99	489,222.42

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款,本公司的目标是保持其浮动利率。

3) 价格风险

本公司以市场价格销售维生素B12及其衍生物,因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2016年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本公司对除预收款结算和信用证结算外的所有外贸销售均购买出口信用保险,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施及时回收债权。此外,本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计: 20,434,000.00元。

### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2016年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	156,157,125.66				156,157,125.66
应收票据	310,000.00				310,000.00
应收账款	32,285,070.50				32,285,070.50
预付款项	16,021,794.54	201,145.41			16,222,939.95
应收利息	1,224,130.18				1,224,130.18
其它应收款	4,330,389.71	208,530.00	29,563.63		4,568,483.34
<b>金融负债</b>					
短期借款	27,421,974.16				27,421,974.16
应付票据	17,280,000.00				17,280,000.00
应付账款	66,000,176.25	2,414,612.77	3,432,260.74		71,847,049.76
其它应付款	1,078,628.28	216,370.12	186,825.78	145,600.44	1,627,424.62
应付利息	60,416.67				60,416.67
应付职工薪酬	1,112,380.71				1,112,380.71

## 2. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2016 年度	2015 年度
----	------	---------	---------

		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
美元	对人民币升值 5%	1,549,040.75	1,549,040.75	2,285,795.01	2,285,795.01
美元	对人民币贬值 5%	-1,549,040.75	-1,549,040.75	-2,285,795.01	-2,285,795.01

## (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2016 年度		2015 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-21,327.89	-21,327.89	-26,950.49	-26,950.49
浮动利率借款	减少 1%	21,327.89	21,327.89	26,950.49	26,950.49

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制人为自然人汪丹娜。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
汪丹娜	115,516,216.00	115,516,216.00	93.55	96.27

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

#### 3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
---------	--------

其他关联方名称	与本公司关系
宁夏泰瑞制药股份有限公司	其他关联关系方
宁夏菲尼特装备工程有限公司	其他关联关系方
宁夏太平洋生物制药有限公司	其他关联关系方
宁夏泰益欣生物科技有限公司	其他关联关系方
宁夏金色阳光房地产开发有限公司	其他关联关系方
环天通用航空有限公司	其他关联关系方
银川玉维商贸有限公司	其他关联关系方

## (二) 关联交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
宁夏多维药业有限公司	专利权		94,339.62
宁夏泰益欣生物科技有限公司	原料、备品备件		2,247,582.26
宁夏菲尼特装备工程有限公司	购买固定资产	1,045,766.61	918,803.42
宁夏菲尼特装备工程有限公司	维修费	957,405.95	124,976.07
宁夏泰瑞制药股份有限公司	原料、备品备件		559,300.37
宁夏泰瑞制药股份有限公司	专利权		94,339.62
宁夏泰瑞制药股份有限公司	购买固定资产	42,336,398.79	267,740.61
宁夏泰瑞制药股份有限公司	土地使用权	4,520,066.65	
宁夏泰瑞制药股份有限公司	电费、蒸汽、排污费	22,366,062.26	14,664,448.02
银川玉维商贸有限公司	原料	6,054,300.34	3,492,042.42

#### (2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
宁夏多维药业有限公司	产品、备品备件		452.88
宁夏泰瑞制药股份有限公司	原辅料、备品备件		30,873.72
宁夏泰益欣生物科技有限公司	原辅料、备品备件		6,117.31
宁夏泰益欣生物科技有限公司	机器设备		496,981.31

### 2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
环天通用航空有限公司	本公司	5,000,000.00	2016年1月20日	2017年1月20日	否
宁夏金色阳光房地产	本公司		2016年8月2日	2017年2月2日	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
开发有限公司		5,000,000.00			
环天通用航空有限公司	本公司	5,000,000.00	2016年8月2日	2017年2月2日	否
汪龙					
汪丹娜	本公司	5,000,000.00	2016年8月2日	2017年2月2日	否
宁夏金色阳光房地产开发有限公司	本公司	5,000,000.00	2014年8月13日	2017年8月12日	否
宁夏太平洋生物制药有限公司	本公司	30,000,000.00	2014年10月21日	2017年10月20日	否

### 3. 管理人薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
合计	1,527,464.49	1,460,000.00

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他非流动资产	宁夏菲尼特装备工程有限公司		2,278,778.00

#### 2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	宁夏金色阳光房地产开发有限公司	677,329.00	1,477,329.00
应付账款	宁夏泰瑞制药股份有限公司	50,141,259.00	688,334.61
其他应付款	汪丹娜		700,000.00

### 十一、或有事项

截至2016年12月31日，本公司无需披露的重大或有事项。

### 十二、承诺事项

截至2016年12月31日，本公司无需披露的承诺事项。

### 十三、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

### 十四其他重要事项

截至本报告批准报出日，本公司无需披露的其他重要事项。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,227,709.90	90.75			32,227,709.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,284,074.67	9.25			3,284,074.67
<b>合计</b>	<b>35,511,784.57</b>				<b>35,511,784.57</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,894,634.77	98.34			47,894,634.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	806,975.80	1.66			806,975.80
<b>合计</b>	<b>48,701,610.57</b>				<b>48,701,610.57</b>

#### 1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

##### A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	32,227,709.90		0
<b>合计</b>	<b>32,227,709.90</b>		

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏希望田野生物农业科技有限公司	3,284,074.67		0	子公司不计提
<b>合计</b>	<b>3,284,074.67</b>		—	—

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
NBTY INC	6,639,402.70	1 年以内	18.70	
EASY VIEW LIMITED	5,623,062.83	1 年以内	15.83	
ROSUN B. V.	3,824,194.68	1 年以内	10.77	
宁夏希望田野生物农业科技有限公司	3,284,074.67	1 年以内	9.25	
IVC INTERNATION VITAMIN CORPORATION	2,203,806.79	1 年以内	6.21	
<b>合计</b>	<b>21,574,541.67</b>		<b>60.76</b>	

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,581,408.63	2.80	10,759.09	0.68	1,570,649.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	54,843,908.45	97.20			54,843,908.45
<b>合计</b>	<b>56,425,317.08</b>	<b>-</b>	<b>10,759.09</b>	<b>-</b>	<b>56,414,557.99</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,360.04	0.11	4,788.18	11.30	37,571.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	39,566,915.65	99.89			39,566,915.65
合计	39,609,275.69	-	4,788.18	-	39,604,487.51

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,551,845.00		0
2-3年	23,263.63	6,979.09	30
3-4年	6,300.00	3,780.00	60
合计	1,581,408.63	10,759.09	

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏希望田野生物农业科技有限公司	54,843,908.45			子公司不计提
合计			—	—

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方往来款项	54,843,908.45	39,566,915.65
应收的出口退税款	1,285,034.43	7,078.28
应向职工收取的各种款项	273,421.39	35,281.76
其他各种应收、暂付款项	22,952.81	
合计	56,425,317.08	39,609,275.69

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
宁夏希望田野生物农业科技有限公司	往来款	54,843,908.45	1年以内	97.20	
其他应收款-应收退税款	收退税款	1,285,034.43	1年以内	2.28	
寇明亮	暂付款	31,953.70	1年以内	0.06	
宁夏融合酒店管理有限公司	暂付款	13,430.00	1年以内	0.02	
张延梅	代垫款	9,000.00	1-2年	0.02	2,700.00
<b>合计</b>		<b>56,183,326.58</b>		<b>99.57</b>	<b>2,700.00</b>

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			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	1,021,100.00		1,021,100.00	1,021,100.00		1,021,100.00
<b>合计</b>	<b>1,021,100.00</b>		<b>1,021,100.00</b>	<b>1,021,100.00</b>		<b>1,021,100.00</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
宁夏希望田野生物农业科技有限公司	1,021,100.00			1,021,100.00		
<b>合计</b>	<b>1,021,100.00</b>			<b>1,021,100.00</b>		

#### 4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	289,558,269.35	163,636,675.06	208,323,945.42	126,800,158.26
其他业务	32,782.79	116,233.21	37,443.90	39,459.50
<b>合计</b>	<b>289,591,052.14</b>	<b>163,752,908.27</b>	<b>208,361,389.32</b>	<b>126,839,617.76</b>

#### 主营业务（分类型）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
VB12 系列产品	183,409,022.55	96,417,822.49	137,612,424.92	78,194,870.12
饲料添加剂	106,149,246.80	67,218,852.57	70,711,520.50	48,605,288.15
<b>合计</b>	<b>289,558,269.35</b>	<b>163,636,675.06</b>	<b>208,323,945.42</b>	<b>126,800,158.27</b>

#### 主营业务（地区）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销	68,400,246.65	40,377,832.77	48,815,642.73	31,170,259.71
外销	221,158,022.70	123,258,842.29	159,508,302.69	95,629,898.55
<b>合计</b>	<b>289,558,269.35</b>	<b>163,636,675.06</b>	<b>208,323,945.42</b>	<b>126,800,158.26</b>

#### 十六、财务报告批准

本财务报告于 2017 年 4 月 19 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2016年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益		
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	672,527.10	
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	1,551,167.11	
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		
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年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		
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		

项目	本年金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,188,152.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,035,541.78	
所得税影响额	-340,573.86	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	694,967.92	

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2016年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	31.97%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	31.69%	0.68	0.68

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：

宁夏金维制药股份有限公司证券事务部