

证券代码：837379

证券简称：天安生物

主办券商：中山证券



天安生物
NEEQ:837379

安徽天安生物科技股份有限公司

Anhui Tianan Biological Technology Co.,Ltd.



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年5月30日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称天安生物，证券代码837379。



2016年8月4日，安徽天安生物科技股份有限公司与王婵共同出资设立控股子公司安徽霍山天安嘉一生物科技有限公司，注册地为安徽省霍山县，注册资本为人民币3,636,300.00元，其中本公司出资人民币2,000,000.00元，占注册资本的55.00%，自然人王婵出资人民币1,636,300.00元，占注册资本的45%。

目录

第一节声明与提示	3
第二节公司概况	5
第三节会计数据和财务指标摘要	7
第四节管理层讨论与分析	9
第五节重要事项	17
第六节股本变动及股东情况	19
第七节融资及分配情况	21
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节公司治理及内部控制	27
第十节财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、天安生物	指	安徽天安生物科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	中山证券有限责任公司
律师、律师事务所	指	山东康桥律师事务所
会计师、会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》、章程	指	《安徽天安生物科技股份有限公司公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 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。

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、人才流失风险	公司的研发人员对于公司的发展至关重要。公司通过自身培育和外部招聘等方式建立起了一支实践经验丰富、研发能力卓越的核心技术团队。核心技术人员对于技术、管理等有深入的理解和经验,同时对兽药行业用户的业务流程、管理模式、决策程序也十分熟悉,能够准确地理解和把握用户的需求。随着行业竞争加剧,对于核心技术人才将面临激烈争夺,公司可能存在核心技术人才流失的风险。
2、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为何声武,何声武为公司董事长、总经理、法定代表人,能够对公司经营决策施加重大影响。若公司内部控制制度不能有效约束实际控制人的不当行为,将可能存在实际控制人利用其强势地位对公司经营、人事、财务等施加重大不利影响,从而给公司的正常经营带来重大风险或侵害中小股东利益的情形。
3、大规模疫情风险	兽药行业发展与畜牧业发展关联度较大。我国畜牧业总量巨大,但由于养殖水平不高、生产方式落后,造成动物疾病频发等问题。小规模动物疫情对于兽药销售有一定的促进作用,但近年来随着畜牧养殖业商品化程度不断提高、养殖密度和流通半径不断加大、境内外动物产品贸易日益频繁,某些重大动物疫情呈大范围流行态势。疫情重大时,政府及养殖企业往往会采取大规模无害化处理,从而对居民消费信心造成影响,将给畜牧业带来较大不利影响,进而影响兽药的销售。
4、公司偿债能力不足风险	公司资产负债率为 66.98%。公司的资产负债率较高,长期偿债能力偏弱。公司的流动比率为 0.68,速动比率为 0.24,公司流动比率和速动比率均较低,短期偿债能力弱。整体来看,公司的偿债能力偏弱,存在偿债能力不足风险。
5、主要经营性资产抵押风险	报告期内,公司 7 处房产及对应的 2 处土地使用权已作为银行借款的抵押物,上述房产及土地使用权是公司的主要经营性资产。如果相关借款到期无法偿还,则上述抵押物可能被债权人处置,将对公司的生产经营造成不利影响
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	安徽天安生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Tianan Biological Technology Co.,Ltd.
证券简称	天安生物
证券代码	837379
法定代表人	何声武
注册地址	安徽省霍山县衡山镇迎驾大道西路 888 号
办公地址	安徽省霍山县衡山镇迎驾大道西路 888 号
主办券商	中山证券
主办券商办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新大厦 7 层、8 层
会计师事务所	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	付丽丽 晏涛
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 1107 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	戚文娟
电话	0564-5222786
传真	0564-5222786
电子邮箱	895609124@qq.com
公司网址	http://www.ahtianan.com
联系地址及邮政编码	安徽省霍山县衡山镇迎驾大道西路 888 号/237202
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2016 年 5 月 30 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	主要产品为兽用制剂
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	10,000,000
做市商数量	-
控股股东	何声武
实际控制人	何声武

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	913415007448824724	是
税务登记证号码	913415007448824724	是
组织机构代码	913415007448824724	是

注：报告期内对原营业执照（注册号：341525000006353）、组织机构代码证（代码：74488247-2）、税务登记证（税号：342427744882472）办理“三证合一”，并更换了新的工商营业执照。三证合一后，公司启用统一社会信用代码 913415007448824724

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	26,084,188.04	21,274,992.85	22.60%
毛利率	37.66%	43.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	907,397.98	1,224,958.49	-25.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-440,055.85	818,019.70	-153.80%
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）	7.52%	13.25%	-
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）	-3.65%	8.88%	-
基本每股收益	0.09	0.12	-25.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	42,587,667.59	40,897,441.08	4.13%
负债总计	28,523,570.71	29,282,234.59	-2.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,522,604.47	11,615,206.49	7.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.16	7.76%
资产负债率（母公司）	66.39%	70.39%	-
资产负债率（合并）	66.98%	71.60%	-
流动比率	0.68	0.66	-
利息保障倍数	2.13	2.19	-

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	213,421.54	10,773,404.29	-
应收账款周转率	34.69	9.50	-
存货周转率	2.89	3.07	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.13%	9.06%	-
营业收入增长率	22.60%	17.48%	-
净利润增长率	-33.66%	1,093.21%	-

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	10,000,000	10,000,000	-
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
政府补助	1,465,193.00
除上述各项之外的其他营业外收入与支出	64,218.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	1,529,411.70
所得税影响数	181,675.27
少数股东权益影响额（税后）	282.60
非经常性损益净额	1,347,453.83

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司立足于兽药药品及饲料添加剂制造业，主要产品为兽药制剂及饲料添加剂。公司拥有兽药生产的全部资质、标准化 GMP 生产线及多项专利技术，通过自主研发和合作研发的方式进行产品开发和工艺优化，并通过直销和经销商方式进行兽药产品销售，获得收入和利润。公司客户类型无变化，天安生物的营业收入保持稳步增长，专业化团队建设进一步强化，资源向着规模化、产业化、集约化整合。公司拥有完整的销售体系，在全国范围内开展产品经销业务，用科技型销售理念开拓市场。公司在从事经销业务的过程中，逐步积累了客户资源和销售渠道，为兽用制剂的规模化生产奠定了良好的基础。收入来源主要是产品销售收入和技术服务收入，公司拥有较为稳定的现金流入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

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：

报告期内，公司实现销售收入 2608 万元，比去年同期的 2127 万元，增加 481 万元，增长 22.60%；销售额增加的主要原因是销售渠道更加通畅、业务量扩大，对产品结构进行了调整，在继续做大客户、直销客户业务的基础上，开发新的客户。

一是模式创新。2016 年度，公司创新销售模式，将全国市场划分为南北两个区域，相互借鉴、相互促进，推动销售业绩再上新台阶。

二是业绩客观。2016 年度，北方市场实现销售额 1121.44 万元，较去年同期增长 15.7%；南方实现销售额 1486.56 万元，增幅 7.5%。

三是市场认可。天安产品市场影响力和占有率逐年提升，技术服务和新品推广拉动销售渠道进一步畅通。以安徽、山东、江苏为重点市场，以中小型猪场为重要客户，抓老客户提升，支持老客户经营模式转变，把工作做到终端养殖场，稳定了产品在市场的占有率，为市场经营的可持续性发展奠定了坚实基础。

四是物流保障更加可靠。物流中心在接到发货单 24 小时内及时发货、并同时通过短信通知客户，全面破解了先打款后发货、客户库存量不多的瓶颈，保证了客户的销售需要，及时、准确、快捷的物流服务已成为销售业绩逐年增长的重要保证。

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	26,084,188.04	22.60%	-	21,274,992.85	17.48%	-
营业成本	16,261,795.68	35.90%	62.34%	11,965,632.89	1.10%	56.24%
毛利率	37.66%	-	-	43.76%	-	-
管理费用	5,014,345.76	84.32%	19.22%	2,720,423.87	4.24%	12.79%
销售费用	4,842,126.40	9.04%	18.56%	4,440,688.01	39.91%	20.87%
财务费用	750,281.87	-44.57%	2.88%	1,353,462.72	20.69%	6.36%
营业利润	-918,188.47	-247.06%	-3.52%	624,358.77	184.70%	2.93%
营业外收入	1,944,074.00	119.29%	7.45%	886,517.25	19.95%	4.17%
营业外支出	35,076.02	24.47%	0.13%	28,179.43	-77.77%	0.13%
净利润	812,590.39	-33.66%	3.12%	1,224,958.49	1,093.21%	5.76%

项目重大变动原因：

1、营业收入本期较上期增加 480.92 万元，较上年增长 22.60%，主要系公司产能扩增，销售市场发展良好，造成公司报告期主营业务收入大幅提高，此外新设控股子公司营收 23.06 万元占总收入的 0.88%。

2、营业成本本期较上期增加 429.62 万元，变动率 35.90%，主要原因是（1）收入增长相应增加成本；（2）原材料、包装材料价格上涨；（3）新投资设立的控股子公司处于前期筹备期，未正常生产经营，8 月开始筹备，10 月开始投产试生产，前期虽已投产，但生产并没有正常运转，产成品出库合格率未达到正常生产时的入库率，量小但有销售，产成品出库率低，抬高了单位的成本。

3、毛利率本期较上期有所下降，主要本期原材料以及包装物价格上涨所致，此外本期新投资的控股子公司处于前期筹备期，未正常生产经营，其前期销售产品的毛利率呈负数也是直接导致合并后毛利率下降的原因之一。

4、管理费用本期较上期增加 229.39 万元，变动率 84.32%，主要本期入管理费用中的研发投入增加 23 万元、新三板挂牌费用 146.17 万元、并入天安嘉一管理费用 20 万元所致。

5、销售费用本期较上期增加 40.14 万元，变动率 9.04%，主要系本期投入到市场的广告宣传费用与差旅费增加所致。

6、财务费用本期较上期减少 60.32 万元，变动率-44.57%，主要是本期公司果断调整了贷款银行，也因公司一直保持着良好企业信用，贷款利率由之前的 8.4%降至 5.655%，银行的调整，利率的下降，直接降低我公司的融资成本。

7、营业利润本期较上期减少 154.25 万元，变动率-247.06%，本期原因有三：（1）、材料价格的上涨导致毛利率下降；（2）、此外本期入管理费用中的研发投入增加 23 万元、新三板挂牌费用 146.17 万元，而该处增加的金额是本期增加的费用支出直接影响着本期的营业利润；（3）、本期新投资的控股子公司处于前期筹备期，未正常生产经营，其相关前期投入的费用也是直接导致营业利润减少原因之一。

8、营业外收入本期较上期增加 105.76 万元，变动率 119.29%，主要是本期政府补助企业上新三板的资金 110 万元。

9、营业外支出本期较上期增加 0.69 万元，变动率 24.47%，主要系本期非经常性支出减少所致。

10、净利润本期较上期减少 41.23 万元，变动率-33.66%，本期原因有三：（1）、材料价格的上涨导致毛利率下降；（2）、此外本期入管理费用中的研发投入增加 23 万元、新三板挂牌费用 146.17 万元，而该处增加的金额直接影响着本期的营业利润；（3）、本期新投资的控股子公司处于前期筹备期，未正常生产经营，其相关前期投入的费用，报告期内亏损 21.07 万元也是直接导致净利润减少原因之一。

(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	26,084,188.04	16,261,795.68	21,274,992.85	11,965,632.89
其他业务收入	-	-	-	-
合计	26,084,188.04	16,261,795.68	21,274,992.85	11,965,632.89

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
粉针剂	2,868,077.37	11.00%	3,110,953.27	14.62%
散剂	15,251,201.07	58.47%	10,739,510.31	50.48%
水针剂	7,076,068.72	27.13%	6,777,833.64	31.86%
消毒剂	658,242.60	2.52%	646,695.63	3.04%
Beta-丙氨酸	230,598.28	0.88%	-	-
合计	26,084,188.04	100.00%	21,274,992.85	100.00%

收入构成变动的的原因：

本年度公司经营正常，粉针剂、散剂、水针剂、消毒剂产品所占比重变化不大，基本按照公司年初生产计划执行。beta-丙氨酸是本期新增子公司安徽霍山天安嘉一生物科技有限公司的主营产品。

(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	213,421.54	10,773,404.29
投资活动产生的现金流量净额	-2,830,267.45	-406,907.41
筹资活动产生的现金流量净额	2,125,609.10	-9,245,887.56

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少 1056 万元，变动率-98.02%，主要系报告期内购进的原料增加；原料、包装物等价格的上涨增加了经营活动支出的金额；支付其他与经营活动有关的现金增加 752 万元等综合影响所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 242.34 万元，变动率 595.56%，主要系本期公司购建固定资产等 283 万元，导致本期投资活动产生的现金流出净额较高。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 1137.15 万元，变动率-122.99%，主要系本期公司减少偿还支付贷款资金所致。

(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	广东叶云飞	2,509,495.91	9.62%	否
2	四川明申农牧科技有限公司	1,294,080.81	4.96%	否
3	西北刘丹	880,008.77	3.37%	否
4	安徽强英鸭业集团有限公司	867,932.09	3.33%	否
5	安徽兴鹏生态农业科技有限公司	771,864.73	2.96%	否
	合计	6,323,382.31	24.24%	-

注：本年度销售总额为 26,084,188.04 元

(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	南京利牧药业有限公司	2,348,670.00	13.84%	否
2	江苏恒盛药业有限公司	2,099,000.00	12.37%	否
3	宁夏泰瑞制药股份有限公司	990,702.00	5.84%	否
4	浙江黄岩兽药厂	768,550.00	4.53%	否
5	浙江万方生物科技有限公司	592,800.00	3.49%	否
合计		6,799,722.00	40.07%	-

注：本年度采购总金额为 16,967,131.17 元

(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	487,030.20	254,998.38
研发投入占营业收入的比例	1.87%	1.20%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	44
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

期内，研发支出构成包括直接材料投入、直接人工工资、社会保险费、折旧摊销等。其中比重较大的是直接材料投入与人工工资。研发投入一方面使公司本期中兽药产品收入大幅增长；另一方面，为公司 2017 年中兽药业务开展做好了充足的技术支持与准备。目前公司新产品的研发已确定成果，成功注册国家级新兽药-黄连解毒微粉，新兽药注册证书号：（2017）新兽药证字 14 号。申报中的国家新兽药过氧化氢粉、海藻多糖、能替代康盛素的“多种中药提取物抑菌剂”也即将注册成功。

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	1,385,169.62	-26.18%	3.25%	1,876,406.43	148.27%	4.59%	-1.34%
应收账款	776,669.85	11.13%	1.82%	698,915.41	-81.27%	1.71%	0.11%
存货	7,150,637.42	74.12%	16.79%	4,106,804.27	11.37%	10.04%	6.75%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	18,927,317.11	6.36%	44.44%	17,795,660.10	-5.24%	43.51%	0.93%
在建工程	378,969.38	1,128.62%	0.89%	30,845.00	100.00%	0.08%	0.81%
短期借款	17,000,000.00	240.00%	39.92%	5,000,000.00	-61.54%	12.23%	27.69%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	42,587,667.59	4.13%	-	40,897,441.08	9.06%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较期初余额减少 49.12 万元，变动率为-26.18%，主要是由于（1）由于偿还贷款减少引起的本期筹资活动产生的现金流量净额增加 1137 万，（2）本期购建固定资产、在建工程等增加的投资活动现金流出 283 万元，（3）本期原材料及包装物价格上涨、付现费用增长等原因导致的本期经营活动现金流量金额减少 1056 万元等综合影响。

2、存货较期初余额增加 304.38 万元，变动率为 74.12%，主要系（1）新增合并子公司存货 145.67

万元占存货 20.37%；（2）母公司期末为了春节备货，增加了原料库存和产成品库存等原因所致。

3、在建工程较期初余额增加 34.81 万元，变动率为 1128.62%，主要系报告期内子公司筹建新厂，在建工程中是子公司还未正式验收的固定资产。

4、短期借款较期初余额增加 1200.00 万元，变动率为 240%，主要系报告期内增加银行借款所致。

根据资产负债的分析，公司生产经营正常，报告期末，公司资产总额为 4258.77 万元，比上年末增长 4.13%；负债总额为 2852.36 万元，比上年末下降 2.59%；归属于挂牌公司股东的净资产为 1252.26 万元，比上年末增长 7.81%。资产负债率（合并）由上期的 71.60%下降至本期的 66.98%，流动比率由上期的 0.66 上升至本期的 0.68，公司资产负债率下降，流动比率也有提升，但是流动比率与一般指标相比仍然比较低。尽管如此，公司的营收规模在不断壮大，现款现货的资金流弥补了此处的不足，整体公司经营状况良好，财务状况也正常且良好。

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，公司拥有 1 家控股子公司，1 家全资子公司。

1、本年度新增 1 家控股子公司具体为：安徽霍山天安嘉一生物科技有限公司，成立日期：2016 年 8 月 4 日，地址：安徽省霍山县衡山镇迎驾大道西路 888 号，注册资本为人民币 363.63 万元，其中本公司出资人民币 200 万元，占注册资本的 55.00%。经营范围：生物与医药技术的开发、转让、咨询和服务；生物制品及技术的研发、生产和销售；农业高新技术开发及成果转化、技术咨询和服务。本次对外投资是为了更好的配合公司整体的业务发展，完善企业的产业链，增强企业抗风险能力。该事项已经第一届董事会第四次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过。

报告期内营业收入、净利润分别为 230598.28 元、-210761.30 元。

2、1 家全资子公司：安徽元亨动物药业销售有限公司成立日期：2012 年 10 月 29 日，地址：安徽省合肥市新站区瑶海工业园新海大道北一层，注册资本为人民币 100 万元。经营范围：兽用化学药品及中兽药（凭许可证在有效期限内经营）、动物饲料及饲料调价及、兽用器械销售。报告期内营业收入、净利润分别为 16529.91 元、-245843.29 元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

1、中兽药行业前景良好

我国是农业大国，畜牧业又是农业的重中之重，我国要从农业大国转变成农业强国，大力发展畜牧业是关键。而动物疫病是制约畜牧业发展的重要因素，兽药行业为畜牧业的健康发展提供了强有力的保障。为实现我国畜牧业标准化、集约化和规模化的长期战略目标，国家出台了一系列政策促进兽药行业的快速、健康、可持续发展，尤其是大力支持高效、安全、新型药品的研发、转化和产业化，鼓励企业进行原始创新、集成创新和引进消化吸收再创新，对认定为高新技术企业的公司给予一定的补贴。

2、市场需求增大

兽药行业直接服务于畜牧业，畜牧业是各类兽药的直接消费市场。畜牧业发展速度、规模以及疫病控制水平直接决定了兽药行业的市场容量和技术水平。改革开放以来，我国畜牧业持续稳定发展以及疫病控制力度的加强使得兽药行业得到快速发展，我国兽药行业每年将保持高速增长。

3、监管机制完善

2004 年，我国颁布了《兽药管理条例》，根据 2014 年 7 月 29 日《国务院关于修改部分行政法规的决定》第一次修订；根据 2016 年 2 月 6 日《国务院关于修改部分行政法规的决定》第二次修订以及《兽药生产质量管理规范检查验收办法（2015 年修订）》等相关法律法规，对兽药实行由研制到生产、流通和

使用的全过程的监督，强化了兽药监督执法。同时，又推行实施了 GMP、国家兽医制度和职业兽医制度等一系列政策法规，完善了新兽药的注册和管理。监管机制的完善淘汰了上千家作坊式、低水平的兽药企业，整个行业经营环境得到明显改善，兽药产品合格率逐年提升，兽药行业竞争更加公平、合理，促进了行业资源的集中和整合。

（四）竞争优势分析

1、产品质量优势

公司于 2004 年、2008 年、2010 年、2014 年四次通过农业部 GMP 认证。公司除拥有粉针剂、粉剂、散剂、预混剂、最终灭菌小容量注射剂、口服溶液剂、颗粒剂、消毒剂、杀虫剂等十一类药品剂生产条件外，还具有饲料添加剂的生产条件。公司致力于运用现代先进技术，传承传统中药精华，不断创造新技术、新工艺运用于药品的生产。公司严格按照 GMP 要求完善质量控制体系，确保产品质量。近年来公司产品均无出现重大退货现象，客户反馈良好。

2、技术研发优势

2012 年，公司获得高新技术企业认证，截止 2016 年 12 月 31 日，公司拥有 44 项专利，其中发明专利 1 项，两种产品获得了高新技术产品认证。针对药品研发公司每年投入大量的研发资金。公司拥有一批高水平的专家研发队伍和高素质的生产团队，建立了一支以制药专业科技带头人为主，南京农业大学、安徽农业大学等高校专家为辅的专业产品研发开发团队。

3、渠道优势

安徽是全国养殖大省，动物药品需求潜力巨大，但安徽省以中兽药为主导产品的企业为数较少，生产能力和技术水平十分有限。公司从原材料、设备的采购，到产品的生产销售都与上下游企业建立了良好的合作关系。通过多年的努力经营，公司主要采购商和销售代理商稳定，并专门设立一家销售子公司，将安徽乃至全国的渠道资源进行整合维护，有较强的渠道优势。

（五）持续经营评价

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与实际控制人及其实际控制人控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、客户经理等业务骨干队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

综上所述，公司持续经营能力良好，本年度内不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项。公司不存在实际控制人失联或高管无法履职、拖欠员工工资或无法支付供应商货款、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等情形。

（六）扶贫与社会责任

公司诚信经营、安置劳动力、自觉履行纳税义务，保护环境，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司在从事生产经营活动中，遵守法律法规、社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，努力践行着企业的社会责任。在未来的发展过程中，公司将努力承担更多的社会责任，参与社会公益活动。2016 年度公司公益性捐赠支出共计 22,450.00 元。2016 年 5 月 20 日向霍山县残疾人联合会捐赠 500.00 元，2016 年 7 月 8 日抗洪救灾捐出人民币 15,250.00 元，2016 年公司员工生病，共计捐出 6,700.00 元。

（七）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）

行业发展趋势

无

（二）公司发展战略

无

（三）经营计划或目标

无

（四）不确定性因素

无

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、人才流失风险

公司的研发人员对于公司的发展至关重要。公司通过自身培育和外部招聘等方式建立起了一支实践经验丰富、研发能力卓越的核心技术团队。核心技术人员对于技术、管理等有深入的理解和经验，同时对兽药行业用户的业务流程、管理模式、决策程序也十分熟悉，能够准确地理解和把握用户的需求。随着行业竞争加剧，对于核心技术人才将面临激烈争夺，公司可能存在核心技术人员流失的风险。

应对措施：加强公司团队建设，逐步建立公司管理和技术梯队，努力为人才创造施展才能和实现个人价值的环境。建立了人才培养机制，做好员工内、外部培训计划，帮助员工进行个人职业生涯规划。今后，将针对中高级管理人员和核心员工进行股权激励，将他们的个人发展与企业发展紧密结合在一起。

2、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为何声武，何声武为公司董事长、总经理、法定代表人，能够对公司经营决策施加重大影响。若公司内部控制制度不能有效约束实际控制人的不当行为，将可能存在实际控制人利用其强势地位对公司经营、人事、财务等施加重大不利影响，从而给公司的正常经营带来重大风险或侵害中小股东利益的情形。

应对措施：公司为应对实际控制人控制不当的可能，公司建立了“三会一层”的法人治理结构和相应的内部控制制度，并根据公司实际经营情况不断对其进行完善，以保护中小股东利益。

3、大规模疫情风险

兽药行业发展与畜牧业发展关联度较大。我国畜牧业总量巨大，但由于养殖水平不高、生产方式落后，造成动物疾病频发等问题。小规模动物疫情对于兽药销售有一定的促进作用，但近年来随着畜牧养殖业商品化程度不断提高、养殖密度和流通半径不断加大、境内外动物产品贸易日益频繁，某些重大动物疫情呈大范围流行态势。疫情重大时，政府及养殖企业往往会采取大规模无害化处理，从而对居民消费信心造成影响，将给畜牧业带来较大不利影响，进而影响兽药的销售。

应对措施：公司面对大规模疫情风险带来的风险，公司将密切关注国内疫情动态，及时调整生产规模。此外，由于畜禽在终端消费上有一定的替代性，公司未来将研发适用于其他种类畜禽的兽药，通过不断完善产品类别，积极采取各类型产品的均衡发展，最大程度降低因为动物疫情的爆发给公司带来的不利影响。

4、公司偿债能力不足风险

公司资产负债率为 66.98%。公司的资产负债率较高,长期偿债能力偏弱。公司的流动比率为 0.68,速动比率为 0.24,公司流动比率和速动比率均较低,短期偿债能力弱。整体来看,公司的偿债能力偏弱,存在偿债能力不足风险。

应对措施:目前公司一方面正在大量开发南北市场的潜在客户,积极研发新产品,来不断扩大销售市场这样一来可以给公司带来持续的现金流。另一方面,公司未来计划借助资本市场的力量积极引进外部投资者,拓宽融资渠道,解决公司自有资金不足

5、主要经营性资产抵押风险

报告期内,公司 7 处房产及对应的 2 处土地使用权已作为银行借款的抵押物,上述房产及土地使用权是公司的主要经营性资产。如果相关借款到期无法偿还,则上述抵押物可能被债权人处置,将对公司的生产经营造成不利影响

应对措施:公司积极调整营销模式,整合供应链,加快销售市场的开发,增加营收,开源节流。同时将充分运用资产市场进行融资。

(二)

报告期内新增的风险因素

无

四、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:

无

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	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节、二、(一)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、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	是	第五节、二、(三)
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) 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

安徽天安生物科技股份有限公司与王婵共同出资设立控股子公司安徽霍山天安嘉一生物科技有限公司，注册地为安徽省霍山县，注册资本为人民币 3,636,300.00 元，其中本公司出资人民币 2,000,000.00 元，占注册资本的 55.00%，自然人王婵出资人民币 1,636,300.00 元，占注册资本的 45%。本次对外投资不构成关联交易。本次对外投资是为了更好的配合公司整体的业务发展，完善企业的产业链，增强企业抗风险能力。该事项已经第一届董事会第四次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过。

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人及法人股东出具有《避免同业竞争承诺函》，承诺在持有公司股份期间，不在中国境内外直接或间接从事或参与任何与公司业务相关的业务，截至报告期末，承诺人严格执行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

2、公司及实际控制人均已出具相关承诺：以后将不会有开具无真实交易背景的融资性银行承兑汇票的行为，且公司未因以票据融资行为给银行或其他权利人造成任何实际损失，不存在任何纠纷及潜在纠纷。截至报告期末，承诺人严格执行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

3、公司的实际控制人、股东以及董事、监事和高级管理人员出具《避免关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。报告期内上述人员严格履行承诺，未发生违规关联交易事项。

(三) 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
房地权证霍字第 20152548 号	抵押	168,218.47	0.40%	补充企业流动资金
房地权证霍字第 20152550 号	抵押	168,218.46	0.39%	补充企业流动资金
房地权证霍字第 20152551 号	抵押	332,595.87	0.78%	补充企业流动资金
房地权证霍字第 20152552 号	抵押	634,090.45	1.49%	补充企业流动资金
房地权证霍字第 20153132 号	抵押	1,919,409.43	4.51%	补充企业流动资金
房地权证霍字第 20153133 号	抵押	1,919,409.43	4.51%	补充企业流动资金
房地权证霍字第 20153134 号	抵押	4,762,946.35	11.18%	补充企业流动资金
霍国用 2015 第 2220 号	抵押	3,533,278.87	8.30%	补充企业流动资金
霍国用 2016 第 071 号	抵押	4,533,170.15	10.64%	补充企业流动资金
总计	-	17,971,337.48	42.20%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。公司是将土地与房产进行抵押贷款。

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	-	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,800,000	48.00%	-	4,800,000	48.00%
	董事、监事、高管	4,700,000	47.00%	-	4,700,000	47.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		7				

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	何声武	4,800,000	0	4,800,000	48.00%	4,800,000	-
2	王晶晶	2,500,000	0	2,500,000	25.00%	2,500,000	-
3	张政	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	1,000,000	-
4	刁勇	500,000	0	500,000	5.00%	500,000	-
5	何声文	500,000	0	500,000	5.00%	500,000	-
6	姚圣来	500,000	0	500,000	5.00%	500,000	-
7	程贤防	200,000	0	200,000	2.00%	200,000	-
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	10,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司股东何声武、何声文为亲兄弟关系。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

何声武先生，中国国籍，无境外居留权。1975年5月17日出生。1996年9月至2005年8月在北京务工经商；2005年8月至2006年9月创办北京皖京同创广告公司任公司总经理；2006年9月至2012年3月创办中国采招交易网任公司总经理；2012年3月至今收购原安徽迎驾集团旗下的安徽天安动物药业有限公司，并投入大量资金迁址、扩建、增规，现任公司董事长、总经理、法定代表人。经查询，何声武先生非失信联合惩戒被执行人。

报告期内，控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

实际控制人与控股股东为同一人，参见控股股东情况。

报告期内，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	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

募集资金使用情况：

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

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
-	-	-	-	-	-	否
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况：

无

公开发行债券的披露特殊要求：

无

四、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
税融通银行借款	安徽霍山农村商业银行股份有限公司营业部	2,000,000.00	6.090%	2016.10.19-2017.10.19	否
银行抵押借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司霍山支行	10,000,000.00	5.655%	2016.01.26-2017.01.24	否
银行抵押借款	安徽霍山联合村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	5.350%	2016.11.25-2017.11.24	否
合计	-	17,000,000.00	-	-	-

注：公司向安徽霍山联合村镇银行股份有限公司贷款 500 万元已于到期前偿还本息，并于 2016 年 11 月 25 日进行了续贷。

违约情况：

我公司到期按时偿还贷款利息，不存在违约情形。

五、利润分配情况

不适用

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
何声武	董事长、总经理、法定代表人	男	42	-	2015年8月31日-2018年8月30日	是
王晶晶	董事	女	31	研究生	2015年8月31日-2018年8月30日	否
张政	董事	男	28	大专	2015年8月31日-2018年8月30日	否
何声文	董事、华北区域销售总经理	男	43	大专	2015年8月31日-2018年8月30日	是
程贤防	董事、副总经理	男	49	大专	2015年8月31日-2018年8月30日	是
刁勇	监事会主席	男	38	大专	2015年8月31日-2018年8月30日	否
何家柱	监事	男	42	高中	2015年8月31日-2018年8月30日	是
程林	监事	男	41	高中	2017年3月16日-2018年8月30日	否
戚文娟	董事会秘书	女	31	本科	2015年8月31日-2018年8月30日	是
杨梅	财务负责人	女	32	本科	2015年8月31日-2018年8月30日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、总经理、法定代表人何声武与董事、华北区域销售总经理何声文系亲兄弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在近亲属关系。

(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
何声武	董事长兼总经理	4,800,000	-	4,800,000	48.00%	-
王晶晶	董事	2,500,000	-	2,500,000	25.00%	-
张政	董事	1,000,000	-	1,000,000	10.00%	-
何声文	董事	500,000	-	500,000	5.00%	-
程贤防	董事、副总经理	200,000	-	200,000	2.00%	-
刁勇	监事会主席	500,000	-	500,000	5.00%	-
何家柱	监事	-	-	-	-	-
程林	监事	-	-	-	-	-
戚文娟	董事秘书	-	-	-	-	-
杨梅	财务负责人	-	-	-	-	-
合计		9,500,000	0	9,500,000	95.00%	-

(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
柴开修	监事	离任	-	个人辞职
程林	-	新任	监事	原监事辞职,补充监事会人数

程林,男,1976年8月出生,中国国籍,无境外永久居留权,高中学历。1998年9月至2015年9月,就职于安徽霍山新大洲本田摩托车专卖店,任职修理部;2015年9月至2017年2月,自己经营装车、运输公司。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2016年12月30日发布的《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》,公司董事会核查了新任高级管理人员是否存在被列入失信被执行人名单及被联合惩戒对象名单的情形,经全国法院失信被执行人信息查询系统(<http://shixin.court.gov.cn/>)、全国法院被执行人信息查询系统(<http://zhixing.court.gov.cn/search/>)、信用中国

(<http://www.creditchina.gov.cn/>)查询,截止本公告日,程林不存在被列入失信被执行人名单及被执行联合惩戒的情况。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

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
研发人员	12	12
生产人员	35	38
销售人员	17	19
行政管理人员	11	11
财务人员	3	3

后勤人员	7	7
员工总计	85	90

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	6	6
专科	11	11
专科以下	68	73
员工总计	85	90

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：

1、人员变动：报告期内公司核心技术人员人数未发生变化，增加了部分销售人员以及部分生产人员。

2、人才引进：公司在人才引进方面始终坚持适应公司的发展要求，坚持内部培养与外部引进并举，优化人才结构，提高人才素质，为企业持续、健康发展提供人才保障。

3、培训：公司十分重视员工培训，建立公司人才战略，及时更新员工手册，注重培训效果的检验。组织实施新员工入职培训和再培训，提高员工综合素质，并对培训结果进行反馈调查和评价考核，确保员工上岗符合岗位技能要求。

4、员工招聘：人力资源部通过各种渠道为公司配置人才，招聘的渠道包括参加人才交流中心招聘会、人力资源市场招聘会，校园招聘会及网络招聘，能满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

5、薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同；公司依据《中华人民共和国社会保障法》为员工缴纳五险一金；公司具有完整完善的绩效考核体系和薪酬福利体系。

6、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(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	4	4	200,000.00

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

核心技术人员简历

程贤防先生，中国国籍，无境外居留权。1968年9月3日出生，大专学历、工程师。1991年9月至1995年3月任职于霍山制药厂，担任质检员；1995年4月至2000年4月任职于铜陵奥坤药业公司，担任车间主任、生产厂长及监事；2000年5月至2002年7月任职于广东三九新兽药开发有限公司，担任生产、质量主管；2002年12月至今任职于天安生物，担任副总经理，主管生产技术工作。程贤防先生多年来一直从事制药技术研究和应用，发明了硫酸庆大小诺霉素注射液、长效土霉素注射液、长效硫酸庆大霉素注射液等一大批兽用针剂的长效制药技术，擅长运用GMP规范对工作中出现的问题进行分析。连续四次带领生产、质量人员通过农业部GMP品质认证，主持多项发明专利和应用新型专利的工作。因成绩突出，多次获得省、市、县政府和安徽迎驾集团有限公司的表彰，先后荣获“科技创新带头人”、“优秀管理干部”等荣誉称号。

章娟，女，1970年5月份出生，职业药师，中国国籍，无境外居留权，毕业于六安卫校，中专学历。1992年7月至2004年1月任霍山制药厂化验室主任，2004年至今任安徽天安动物药业有限公司质量管理处处长。章娟同志自工作以来一直从事药品检验、GMP认证和QA、QC工作，带领质量管理处四次以高分通

过农业部 GMP 认证，取得安徽省兽医饲料监察所颁发的兽医药品检验资格证和执业药师资格证，到天安生物后积极发挥技术特长，每年主持编写新产品上报技术资料不少于 30 个，基本全部通过农业部兽医药政处审查，并如期取得产品批准文号，为新产品尽快上市起到了积极推动作用。

景兆德，男，1984 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，职业兽医师，毕业于安徽农业大学畜牧兽医专业，本科学历。2006 年至今在安徽天安动物药业有限公司担任技术研发处主管，擅长对动物疾病兽医临床应用技术研究工作。对兽用药品的配方技术有独到的研究和见解。

舒剑峰，男，1985 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于安徽农业大学畜牧兽医专业，本科学历。2008 年 9 月至今在天安药业担任技术员和业务经理。技术中心研究项目“禽大肠杆菌耐药性的研究”、“中药提取物应用鸭传染性浆膜炎的研究和应用”、“中药超微粉预防鸭病毒性肝炎的研究”、“多味激蛋散对蛋鸡增蛋效果的研究”四项技术和研究的主要完成人。

综上，经核查，程贤防、章娟、景兆德、舒剑峰非失信联合惩戒被执行人。

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	否
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	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司议事以及表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

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《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、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等。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司履行各项重大决策的程序均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《非上市公司监督管理办法》等相关法律法规所规定而进行。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司没有修改公司章程。

（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	1、2016年6月8日，公司召开了第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司2015年度审计报告的议案》、《关于公司2015年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2015年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2015年度财务决算报告的议案》、《关于公司2015年度利润分配预案

		<p>的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算方案的议案》、《关于继续聘用北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构》的议案、《关于召开公司 2015 年度股东大会》的议案。</p> <p>2、2016 年 7 月 18 日，公司召开了第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司对外投资设立子公司的议案》、《关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2016 年 8 月 3 日，公司召开了第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于向中国邮政银行股份有限公司霍山县支行贷款 200 万的议案》、《关于召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2016 年 8 月 25 日，公司召开了第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于 2016 年半年度报告的议案》。</p> <p>5、2016 年 10 月 11 日，公司召开了第一届董事会第七次会议，审议通过了《撤销〈关于向中国邮政银行股份有限公司霍山县支行贷款 200 万元的议案〉的议案》、《关于公司向安徽霍山农村商业银行股份有限公司贷款 200 万元的议案》、《关于召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2016 年 6 月 8 日，公司召开了第一届监事会第二次会议，审议了《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度审计报告及财务报表的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于公司续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2016 年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2016 年 8 月 25 日，公司召开了第一届监事会第三次会议，审议了《关于公司 2016 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1、2016 年 6 月 29 日，公司召开了 2015 年年度股东大会，审议了《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2015 年度审计报告及财务报表的议案》、《关于 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于 2016 年度财务预算报告的议案》、《2015 年度利润分配方案的议案》、《关于公司续</p>

		<p>聘北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2016 年 8 月 3 日,公司召开了 2016 年第一次临时股东大会,审议了《关于公司对外投资设立子公司的议案》。</p> <p>3、2016 年 8 月 19 日,公司召开了 2016 年第二次临时股东大会,审议了《关于向中国邮政银行股份有限公司霍山县支行贷款 200 万的议案》。</p> <p>4、2016 年 10 月 26 日,公司召开了 2016 年第三次临时股东大会,审议了《撤销〈关于向中国邮政银行股份有限公司霍山县支行贷款 200 万元的议案〉的议案》、《关于公司向安徽霍山农村商业银行股份有限公司贷款 200 万元的议案》。</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、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及《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、法规的情况。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》等相关法律、法规和规章制度的规定,并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理,形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的管理机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内,负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全,并将内控制度的检查融入到日常工作中,通过不断完善以适应公司管理和发展的需要,有效的保证了公司正常生产经营和规范化运作。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www. neeq. com. cn 或 www. neeq. cc)及时按照相关的法律法规的要求充分进行信息披露,切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司设置专业人员负责投资者关系管理工作的有序进行,在日常工作中,建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径,确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通关系、事务处理等工作开展。

(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

无

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,监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司的主营业务系兽药制剂的研发、生产和销售。公司系由安徽天安动物药业有限公司整体变更设立，继承了安徽天安动物药业有限公司的全部资产，拥有独立的研发、经营、财务、行政管理体系；同时，公司的业务不依赖于控股股东与其他股东及关联方。综上，公司业务体系完整，具有直接面向市场独立经营的能力。

2、资产独立

公司商标权为天安动物药业有限公司原始取得；公司现阶段拥有专利44项，公司合法拥有公司日常经营所需的货币资金和相关设备、无形资产的所有权。公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在资金、资产被公司的控股股东及实际控制人占用的情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。

3、人员独立

公司具有独立的劳动、人事和工资管理制度，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，并已经按照国家有关规定与员工签订了劳动合同，独立为员工发放工资，独立为员工办理社会保险。公司董事、监事及高级管理人员的产生和更换符合国家法律、行政法规及《公司章程》规定，公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

4、机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，并能够独立行使经营管理职权，不存在与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

5、财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，拥有独立的财务人员，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，未与其股东或关联企业共用银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的企业管理制度在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司按照《企业会计准则》规定，制定了一套财务管理体系，能对公司财务会计进行有效核算，使会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。

3、关于风险控制制度

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。

报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为了提高年度报告披露的质量和水平，增强信息披露的真实性、准确性和及时性，公司于 2017 年 4 月 19 日制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，详见公告 2017-013，以提高公司规范运作水平，

进一步健全公司内部责任追究机制。报告期间，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

本年度未发生年度报告重大差错事项。

第十节财务报告

一. 审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	2017 京会兴审字第 69000200 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 1107 室
审计报告日期	2017 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	付丽丽 晏涛
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审 计 报 告

(2017) 京会兴审字第 69000200 号

安徽天安生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安逸天安生物科技股份有限公司（以下简称贵公司）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贵公司管理层的责任，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，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，贵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，公允反映了贵公司 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。

北京兴华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 付丽丽

中国·北京
二〇一七年四月十九日

中国注册会计师： 晏 涛

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	六、（一）	1,385,169.62	1,876,406.43
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		-	-
应收账款	六、（二）	776,669.85	698,915.41
预付款项	六、（三）	2,569,985.25	5,295,692.94
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	六、（四）	3,123,628.53	2,912,422.25
买入返售金融资产		-	-
存货	六、（五）	7,150,637.42	4,106,804.27
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、（六）	247,528.85	-
流动资产合计		15,253,619.52	14,890,241.30
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		-	-
固定资产	六、（七）	18,927,317.11	17,795,660.10
在建工程	六、（八）	378,969.38	30,845.00
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、（九）	8,017,299.57	8,173,688.82
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、（十）	10,462.01	7,005.86
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		27,334,048.07	26,007,199.78
资产总计		42,587,667.59	40,897,441.08
流动负债：		-	-
短期借款	六、（十一）	17,000,000.00	5,000,000.00
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、（十二）	-	4,000,000.00
应付账款	六、（十三）	1,815,253.87	692,364.33
预收款项	六、（十四）	1,018,904.17	835,227.04
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、（十五）	91,110.00	-
应交税费	六、（十六）	1,260,447.47	1,168,946.92
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、（十七）	1,106,313.42	10,974,568.24
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		22,292,028.93	22,671,106.53
非流动负债：		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、（十八）	6,231,541.78	6,611,128.06
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		6,231,541.78	6,611,128.06
负债合计		28,523,570.71	29,282,234.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十九）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、（二十）	507,392.77	507,392.77
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、（二十一）	270,639.18	143,719.68
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、（二十二）	1,744,572.52	964,094.04
归属于母公司所有者权益合计		12,522,604.47	11,615,206.49
少数股东权益		1,541,492.41	-
所有者权益总计		14,064,096.88	11,615,206.49
负债和所有者权益总计		42,587,667.59	40,897,441.08

法定代表人：何声武

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：杨梅

（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		1,209,029.27	1,785,974.30
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		-	-
应收账款	十一、（一）	683,683.17	476,660.25
预付款项		1,079,630.73	5,290,678.84
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一、（二）	3,159,468.03	2,884,270.85
存货		5,577,102.80	3,988,051.53
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		6,421.48	-
流动资产合计		11,715,335.48	14,425,635.77
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	十一、（三）	3,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		17,520,654.75	17,778,752.10
在建工程		-	30,845.00
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		8,009,135.74	8,168,322.03
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		6,226.06	5,775.28
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		28,536,016.55	26,983,694.41
资产总计		40,251,352.03	41,409,330.18
流动负债：			
短期借款		17,000,000.00	5,000,000.00
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		-	4,000,000.00
应付账款		952,002.90	692,364.33
预收款项		932,408.99	731,496.22
应付职工薪酬		-	-
应交税费		1,260,378.80	1,168,930.90
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		346,527.35	10,946,113.44
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		20,491,318.04	22,538,904.89
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		6,231,541.78	6,611,128.06

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		6,231,541.78	6,611,128.06
负债合计		26,722,859.82	29,150,032.95
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		507,392.77	507,392.77
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		270,639.18	143,719.68
未分配利润		2,750,460.26	1,608,184.78
所有者权益合计		13,528,492.21	12,259,297.23
负债和所有者权益总计		40,251,352.03	41,409,330.18

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		26,084,188.04	21,274,992.85
其中：营业收入	六、（二十三）	26,084,188.04	21,274,992.85
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		27,002,376.51	20,650,634.08
其中：营业成本	六、（二十三）	16,261,795.68	11,965,632.89
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、（二十四）	118,800.16	177,955.81
销售费用	六、（二十五）	4,842,126.40	4,440,688.01
管理费用	六、（二十六）	5,014,345.76	2,720,423.87
财务费用	六、（二十七）	750,281.87	1,353,462.72
资产减值损失	六、（二十八）	15,026.64	-7,529.22
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-918,188.47	624,358.77
加：营业外收入	六、（二十九）	1,944,074.00	886,517.25
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、（三十）	35,076.02	28,179.43
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		990,809.51	1,482,696.59
减：所得税费用	六、（三十一）	178,219.12	257,738.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		812,590.39	1,224,958.49
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		907,397.98	1,224,958.49
少数股东损益		-94,807.59	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		812,590.39	1,224,958.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		907,397.98	1,224,958.49

归属于少数股东的综合收益总额		-94,807.59	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.12
（二）稀释每股收益		0.09	0.12

法定代表人：何声武

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：杨梅

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十一、（四）	25,848,404.18	20,942,650.94
减：营业成本	十一、（四）	16,034,754.64	11,932,991.79
税金及附加		118,625.60	172,308.03
销售费用		4,597,307.38	3,929,978.23
管理费用		4,798,370.47	2,702,688.52
财务费用		749,609.57	1,352,681.54
资产减值损失		3,005.20	22,021.13
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		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-453,268.68	829,981.70
加：营业外收入		1,938,564.17	886,016.78
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		34,876.02	28,179.43
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,450,419.47	1,687,819.05
减：所得税费用		181,224.49	250,622.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,269,194.98	1,437,196.79
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		1,269,194.98	1,437,196.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,607,454.55	25,507,800.73
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十二）	8,517,356.08	8,045,389.55
经营活动现金流入小计		39,124,810.63	33,553,190.28
购买商品、接受劳务支付的现金		22,740,002.36	15,081,134.19
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		4,687,695.72	3,526,078.89
支付的各项税费		1,989,394.32	432,772.96
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十二）	9,494,296.69	3,739,799.95
经营活动现金流出小计		38,911,389.09	22,779,785.99
经营活动产生的现金流量净额		213,421.54	10,773,404.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-

取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,830,267.45	406,907.41
投资支付的现金		-	-
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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,830,267.45	406,907.41
投资活动产生的现金流量净额		-2,830,267.45	-406,907.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
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		17,000,000.00	22,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		17,000,000.00	22,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	30,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		874,390.90	1,245,887.56
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	六、（三十二）	9,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计		14,874,390.90	31,745,887.56
筹资活动产生的现金流量净额		2,125,609.10	-9,245,887.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	六、（三十三）	-491,236.81	1,120,609.32
加：期初现金及现金等价物余额		1,876,406.43	755,797.11
六、期末现金及现金等价物余额	六、（三十三）	1,385,169.62	1,876,406.43

法定代表人：何声武

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：杨梅

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,226,225.24	24,804,188.35
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		7,436,248.27	8,424,879.08
经营活动现金流入小计		37,662,473.51	33,229,067.43
购买商品、接受劳务支付的现金		20,149,166.23	14,659,061.83
支付给职工以及为职工支付的现金		4,186,510.34	3,056,563.33

支付的各项税费		1,977,620.91	1,885,818.04
支付其他与经营活动有关的现金		11,008,359.75	2,880,546.15
经营活动现金流出小计		37,321,657.23	22,481,989.35
经营活动产生的现金流量净额		340,816.28	10,747,078.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,043,370.41	406,907.41
投资支付的现金		2,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,043,370.41	406,907.41
投资活动产生的现金流量净额		-3,043,370.41	-406,907.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		17,000,000.00	22,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		17,000,000.00	22,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	30,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		874,390.90	1,245,887.56
支付其他与筹资活动有关的现金		9,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计		14,874,390.90	31,745,887.56
筹资活动产生的现金流量净额		2,125,609.10	-9,245,887.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-576,945.03	1,094,283.11
加：期初现金及现金等价物余额		1,785,974.30	691,691.19
六、期末现金及现金等价物余额		1,209,029.27	1,785,974.30

(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									未分配利润			
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	507,392.77	-	-	-	143,719.68	-	964,094.04	-	11,615,206.49
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	10,000,000.00	-	-	-	507,392.77	-	-	-	143,719.68	-	964,094.04	-	11,615,206.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	126,919.50	-	780,478.48	1,541,492.41	2,448,890.39
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	907,397.98	-94,807.59	812,590.39
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,636,300.00	1,636,300.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,636,300.00	1,636,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	126,919.50	-	-126,919.50	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	126,919.50	-	-126,919.50	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				507,392.77			270,639.18		-1,744,572.52		1,541,492.41	14,064,096.88

项目	上期											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	10,000,000.00							702,879.12			-3,712,631.12		6,990,248.00
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	10,000,000.00							702,879.12			-3,712,631.12		6,990,248.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					507,392.77			-559,159.44			4,676,725.16		4,624,958.49

(一) 综合收益总额											1,224,958.49		1,224,958.49
(二) 所有者投入和减少资本				3,400,000.00									3,400,000.00
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				3,400,000.00									3,400,000.00
(三) 利润分配								143,719.68		-143,719.68			
1. 提取盈余公积								143,719.68		-143,719.68			
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				-2,892,607.23				-702,879.12		3,595,486.35			
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				-2,892,607.23				-702,879.12		3,595,486.35			
(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	10,000,000.00			507,392.77				143,719.68		964,094.04			11,615,206.49

法定代表人：何声武主管会计工作负责人：张伟会计机构负责人：杨梅

(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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	507,392.77	-	-	-	143,719.68	1,608,184.78	12,259,297.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	507,392.77	-	-	-	143,719.68	1,608,184.78	12,259,297.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	126,919.50	1,142,275.48	1,269,194.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,269,194.98	1,269,194.98
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	126,919.50	-126,919.50	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	126,919.50	-126,919.50	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	507,392.77	-	-	270,639.18	2,750,460.26	13,528,492.21	

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	702,879.12	-3,280,778.68	7,422,100.44	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	702,879.12	-3,280,778.68	7,422,100.44	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	507,392.77	-	-	-559,159.44	4,888,963.46	4,837,196.79	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	1,437,196.79	1,437,196.79	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	3,400,000.00	-	-	-	-	3,400,000.00	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	3,400,000.00	-	-	-	-	3,400,000.00	

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	143,719.68	-143,719.68	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	143,719.68	-143,719.68	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-2,892,607.23	-	-	-702,879.12	3,595,486.35	-	-
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	-	-	-	-	-2,892,607.23	-	-	-702,879.12	3,595,486.35	-	-
(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	10,000,000.00	-	-	-	507,392.77	-	-	143,719.68	1,608,184.78	12,259,297.23	-

2016年度财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式、总部地址、股权变化

安徽天安生物科技股份有限公司（以下简称“天安生物”或“公司”）是由自然人丁维君、程贤防、林俊发起设立。2002年12月5日，霍山县工商行政管理局下发《企业名称预先核准通知书》，核准公司名称为安徽霍山天安动物药业有限公司。2002年12月8日，公司召开股东会并行决议，会议通过公司章程；股东丁维君出资 300,000.00 元，股东程贤防出资 100,000.00 元，股东林俊出资 100,000.00 元；选举丁维君为公司执行董事兼总经理；选举林俊为公司监事。

天安生物经过历次工商变更，截至 2016 年 12 月 31 日，各股东出资额及持股比例明细如下：

投资方	认缴资本额（元）	出资比例
程贤防	200,000.00	2.00%
刁勇	500,000.00	5.00%
何声文	500,000.00	5.00%
何声武	4,800,000.00	48.00%
王晶晶	2,500,000.00	25.00%
姚圣来	500,000.00	5.00%
张政	1,000,000.00	10.00%
合计	10,000,000.00	100.00%

（二）经营范围

本公司属于药品加工制造业，经营范围为：兽药：粉剂/散剂/预混剂、小容量注射剂、粉针剂、最终灭菌大容量非静脉注射剂、颗粒剂、消毒剂（固体）、口服溶液剂、消毒剂（液体）/杀虫剂（液体）生产、销售。饲料添加剂、中药饮片、生物制品生产、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 19 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司 2 家，为安徽元亨动物药业销售有限公司、安徽霍山天安嘉一生物科技有限公司，具体见本附注“七、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准

则—基本准则》及 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司承诺自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大风险。

四、重要会计政策及会计估计

（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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

营业周期 12 个月。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司

相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本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。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

金融负债。

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

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

（1）可供出售金融资产的减值

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

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- 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本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做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

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：	单项金额重大是指：应收账款单笔金额超过250万元（含），其他应收款单笔金额超100万元（含）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

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
无风险组合	无风险组合（保证金、出口退税、备用金、押金、关联方欠款、政府单位借款等回收风险极小的应收款项）
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1.00	1.00
1—2年	5.00	5.00
2—3年	10.00	10.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

(九) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、库存商品。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按实际成本法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（五）；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十一）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：办公设备、房屋及建筑物、电子设备、生产设备、运输工具。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

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	20	5	4.75
生产设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

（十二）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

节能服务公司投资项目形成的无形资产，应按合同约定的效益分享期摊销。

(十四) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(十五) 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金

额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十六) 收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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，确认商品销售收入实现。

公司主营业务收入来源为兽药的销售，为传统商品销售，主要客户为销售中间商。该产品收入确认的原则和具体方法为：公司通过市场销售，与客户签订合同，约定销售价款，收

入的金额能够可靠地计量，与产品销售相关的经济利益能够得到保证，货款收回不存在不确定性；按照月末一次加权平均法核算产品销售成本，成本金额能够可靠计量；根据经验，交货后与商品所有权相关的主要风险与报酬已经转移，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。因此，公司在交货验收后即确认收入实现。

（十七）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、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属于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。

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为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司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。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

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

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

（十九）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3.00/17.00
教育费附加	实际缴纳流转税	3.00
城市维护建设税	实际缴纳流转税	5.00/7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00/25.00

说明：安徽天安生物科技股份有限公司的增值税税率是 17%和 3%，子公司安徽霍山天安嘉一生物科技有限公司的增值税税率是 17%，子公司安徽元亨动物药业销售有限公司的增值税税率是 17%。安徽天安生物科技股份有限公司的所得税税率是 15%，安徽霍山天安嘉一生物科技有限公司、安徽元亨动物药业销售有限公司的所得税税率是 25%。

（二）税收优惠及批文

安徽天安生物科技股份有限公司完成纳税人减免所得税备案登记，证书编号为 GR201534000569，2015 年 10 月 15 日年至 2018 年 10 月 15 日所得税减按 15%计征。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,336.67	100,524.77
银行存款	1,321,832.95	1,775,881.66
合计	1,385,169.62	1,876,406.43

说明：本期货币资金不存在受限现象。

(二) 应收账款**1、应收账款分类及披露**

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	794,651.86	100.00	17,982.01	2.26	776,669.85
其中：账龄组合	794,651.86	100.00	17,982.01	2.26	776,669.85
无风险组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	794,651.86	100.00	17,982.01	2.26	776,669.85

续表 1:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	709,263.90	100.00	10,348.49	1.46	698,915.41
其中：账龄组合	709,263.90	100.00	10,348.49	1.46	698,915.41
无风险组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	709,263.90	100.00	10,348.49	1.46	698,915.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	597,181.40	5,971.81	1.00
1—2年	154,736.93	7,736.85	5.00
2—3年	42,733.53	4,273.35	10.00
合计	794,651.86	17,982.01	-

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备余额 17,982.01 元；本期计提坏账准备金额 7,633.52 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 480,015.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例 60.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,988.79 元。

(三) 预付款项**1、预付账款按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	2,569,685.25	99.99	5,223,582.94	98.64
1-2 年	300.00	0.01	72,110.00	1.36
合计	2,569,985.25	100.00	5,295,692.94	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	非关联方	340,750.00	13.26	1 年以内	货未到
江苏恒盛药业有限公司	非关联方	190,000.00	7.39	1 年以内	货未到
霍山县华安生态农业农民专业合作社	非关联方	150,000.00	5.84	1 年以内	货未到
安徽尚泰建筑工程有限公司	非关联方	147,800.00	5.75	1 年以内	货未到
江阴市宏达粉体设备有限公司	非关联方	136,910.00	5.33	1 年以内	设备未到
合计		965,460.00	37.57	-	-

(四) 其他应收款**1. 其他应收款分类披露**

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	31.67	-	-	1,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,157,065.51	68.33	33,436.98	1.55	2,123,628.53
其中：账龄组合	1,882,527.51	59.63	33,436.98	1.78	1,849,090.53
无风险组合	274,538.00	8.70	-	-	274,538.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	3,157,065.51	100.00	33,436.98	1.06	3,123,628.53

续表 1:

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	34.03	-	-	1,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,938,466.11	65.97	26,043.86	0.89	1,912,422.25
其中：账龄组合	1,935,466.11	65.87	26,043.86	1.35	1,909,422.25
无风险组合	3,000.00	0.10	-	-	3,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,938,466.11	100.00	26,043.86	0.89	2,912,422.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,573,897.51	15,738.98	1.00
1-2 年	263,300.00	13,165.00	5.00
2-3 年	45,330.00	4,533.00	10.00
合计	1,882,527.51	33,436.98	-

1、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
霍山县衡鑫投资有限责任公司	土地保证金	1,000,000.00	2-3 年	31.67	-
何焰	借款	630,033.00	1 年以内	19.96	6,300.33
河南省康星药业股份有限公司	往来款	550,000.00	1 年以内	17.42	5,500.00
安徽众诚工程设计有限公司	往来款	250,000.00	1 年以内、1-2 年	7.92	5,000.00
景兆德	职工借款	180,000.00	1 年以内、1-2 年	5.70	-
合计	-	2,610,033.00	-	82.67	16,800.33

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,228,437.67	-	3,228,437.67	1,495,096.57	-	1,495,096.57
周转材料	1,341,882.80	-	1,341,882.80	1,057,397.31	-	1,057,397.31
低值易耗品	14,553.94	-	14,553.94	21,761.35	-	21,761.35
在产品	824,910.58	-	824,910.58	-	-	-
库存商品	1,740,852.43	-	1,740,852.43	1,532,549.04	-	1,532,549.04
合计	7,150,637.42	-	7,150,637.42	4,106,804.27	-	4,106,804.27

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	241,107.37	-
待处理财产损益	6,421.48	-
合计	247,528.85	-

(七) 固定资产

项目	办公设备	房屋及建筑物	电子设备	生产设备	运输工具	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	399,601.62	15,311,006.80	315,042.53	6,983,833.55	187,700.00	23,197,184.50
2. 本期增加金额	7,471.00	129,645.00	140,397.52	2,100,408.17	97,400.00	2,475,321.69
(1) 购置	7,471.00	-	140,397.52	801,908.17	97,400.00	1,047,176.69
(2) 在建工程转入	-	129,645.00	-	1,298,500.00	-	1,428,145.00
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	407,072.62	15,440,651.80	455,440.05	9,084,241.72	285,100.00	25,672,506.19
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	312,218.71	1,655,835.74	275,520.53	3,019,571.45	138,377.97	5,401,524.40
2. 本期增加金额	37,706.69	629,323.80	31,874.89	620,647.64	24,111.66	1,343,664.68
(1) 计提	37,706.69	629,323.80	31,874.89	620,647.64	24,111.66	1,343,664.68
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	349,925.40	2,285,159.54	307,395.42	3,640,219.09	162,489.63	6,745,189.08
三、减值准备	-	-	-	-	-	-

1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	57,147.22	13,155,492.26	148,044.63	5,444,022.63	122,610.37	18,927,317.11
2. 期初账面价值	87,382.91	13,655,171.06	39,522.00	3,964,262.10	49,322.03	17,795,660.10

(八) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
屋面加高工程	-	-	-	22,000.00	-	22,000.00
围墙围栏制作安装工程	-	-	-	8,845.00	-	8,845.00
基建	378,969.38	-	378,969.38	-	-	-
合计	378,969.38	-	378,969.38	30,845.00	-	30,845.00

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	2015年12月31日余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2016年12月31日余额
屋面加高工程	22,000.00	-	22,000.00	-	-
围墙围栏制作安装工程	8,845.00	98,800.00	107,645.00	-	-
基建	-	1,677,469.38	1,298,500.00	-	378,969.38
合计	30,845.00	1,776,269.38	1,428,145.00	-	378,969.38

(九) 无形资产

项目	软件	土地	合计
一、账面原值	-	-	-
1. 期初余额	59,800.00	8,600,981.10	8,660,781.10
2. 本期增加金额	20,500.00	-	20,500.00

(1) 购置	20,500.00	-	20,500.00
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	80,300.00	8,600,981.10	8,681,281.10
二、累计摊销	-	-	-
1.期初余额	55,705.71	431,386.57	487,092.28
2.本期增加金额	3,597.14	173,292.11	176,889.25
(1) 计提	3,597.14	173,292.11	176,889.25
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	59,302.85	604,678.68	663,981.53
三、减值准备	-	-	-
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	20,997.15	7,996,302.42	8,017,299.57
2.期初账面价值	4,094.29	8,169,594.53	8,173,688.82

(十) 递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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	51,418.99	10,462.01	36,392.35	7,005.86
合计	51,418.99	10,462.01	36,392.35	7,005.86

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	-
合计	17,000,000.00	5,000,000.00

2、短期借款情况

贷款银行	借款金额	借款利率	借款时间	到期时间
中国邮政储蓄银行股份有限公司	10,000,000.00	5.655%	2016年1月26日	2017年1月24日
安徽霍山农村商业银行	2,000,000.00	6.090%	2016年10月19日	2017年10月19日

股份有限公司营业部				
安徽霍山联合村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	5.350%	2016年11月25日	2017年11月24日
合计	17,000,000.00	-	-	-

(十二) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	4,000,000.00
合计	-	4,000,000.00

(十三) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,815,253.87	692,364.33

注：无账龄超过一年的重要应付账款。

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,018,904.17	835,227.04

注：无账龄超过一年的重要预收款项。

(十五) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	-	4,123,102.98	4,031,992.98	91,110.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	655,702.73	655,702.73	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	-	4,778,805.71	4,687,695.71	91,110.00

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	3,652,613.76	3,561,503.76	91,110.00
二、职工福利费	-	185,235.20	185,235.20	-
三、社会保险费	-	253,159.02	253,159.02	-
其中：医疗保险费	-	217,391.25	217,391.25	-
工伤保险费	-	24,205.72	24,205.72	-
生育保险费	-	11,562.05	11,562.05	-
四、住房公积金	-	32,095.00	32,095.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-

合计	-	4,123,102.98	4,031,992.98	91,110.00
----	---	--------------	--------------	-----------

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	-	632,147.59	632,147.59	-
2. 失业保险费	-	23,555.14	23,555.14	-
3. 企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	655,702.73	655,702.73	-

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	455,606.83	358,353.06
企业所得税	436,492.42	254,817.15
其他税金	80,100.78	6,513.26
城市维护建设税	23,766.09	19,048.61
水利建设基金	2,822.28	2,185.42
土地使用税	237,742.96	508,981.07
教育费附加	14,349.67	11,429.01
地方教育费附加	9,566.44	7,619.34
合计	1,260,447.47	1,168,946.92

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,106,313.42	10,974,568.24

注：无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十八) 递延收益

1、递延收益明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
基础设施补偿款	6,611,128.06	-	379,586.28	6,231,541.78	政府补助
合计	6,611,128.06	-	379,586.28	6,231,541.78	-

2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
基础设施补 偿款	6,611,128.0 6	-	379,586.28	-	6,231,541.7 8	与资产相关

(十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新	送股	公积金转	其他	小计	

		股		股			
股份总数	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	507,392.77	-	-	507,392.77

(二十一) 盈余公积**1、盈余公积明细**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,719.68	126,919.50	-	270,639.18

2、其他说明

本期增加的盈余公积为提取的法定盈余公积 126,919.50 元。

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	964,094.04	-3,712,631.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	964,094.04	-3,712,631.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	907,397.98	1,224,958.49
减：提取法定盈余公积	126,919.50	143,719.68
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
净资产折股	-	-3,595,486.35
期末未分配利润	1,744,572.52	964,094.04

(二十三) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粉针剂	2,868,077.37	1,836,141.52	3,110,953.27	1,828,151.00
散剂	15,251,201.07	9,378,402.77	10,739,510.31	5,798,168.42
水针剂	7,076,068.72	4,503,916.02	6,777,833.64	3,966,648.09
消毒剂	658,242.60	318,225.75	646,695.63	372,665.38
beta-丙氨酸	230,598.28	225,109.62	-	-
合计	26,084,188.04	16,261,795.68	21,274,992.85	11,965,632.89

其他说明：beta-丙氨酸是本期新增的子公司安徽霍山天安嘉一生物科技有限公司的主营业务产品。

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	59,217.98	103,807.56
教育费附加	35,426.05	44,488.95
地方教育费附加	23,617.37	29,659.30
水利建设	352.94	-
印花税	185.82	-
合计	118,800.16	177,955.81

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,802,802.36	1,765,331.73
通讯费	86,404.74	73,923.82
差旅费	915,060.60	841,783.73
折旧费	32,449.16	18,145.32
运输费	817,151.66	905,347.15
广告费	786,618.62	501,003.13
包装费	108,463.76	344.39
招待费	98,644.00	188,156.00
房租费	155,028.00	78,488.00
办公费	39,503.50	68,164.74
合计	4,842,126.40	4,440,688.01

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,704,330.64	1,161,595.41
通讯费	11,799.13	14,015.43
会务费	13,000.00	800.00
差旅费	132,145.20	182,174.37
折旧费	494,501.20	538,091.66
运输费	57,954.36	90,593.36
招待费	149,085.30	125,025.00
排污费	43,563.00	28,917.00
研发费用	487,030.20	254,998.38
办公费	192,498.38	84,784.10
摊销费	194,926.77	232,204.53
其他	22,715.91	7,224.63
租赁费	3,420.00	-
维修费	45,709.00	-
中介机构服务费	1,461,666.67	-
合计	5,014,345.76	2,720,423.87

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	874,390.90	1,245,887.56
减：利息收入	133,235.20	3,497.11
手续费	9,126.17	111,072.27
合计	750,281.87	1,353,462.72

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	15,026.64	-7,529.22

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款净收入	4,692.37	2,842.00	4,692.37
废品收入	5,427.83	-	5,427.83
盘盈利得	76,975.01	-	76,975.01
政府补助	1,844,779.28	543,073.46	1,465,193.00
其他利得	12,199.51	340,601.79	12,199.51
合计	1,944,074.00	886,517.25	1,564,487.72

不计入当期非经常性损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	与资产相关/与收益相关
基础设施补偿款	379,586.28	与资产相关

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	-	14,290.26	-
罚款支出	3,192.48	-	3,192.48
公益性捐赠支出	22,450.00	13,350.00	22,450.00
盘亏损失	4,367.54	-	4,367.54
其他	5,066.00	539.17	5,066.00
合计	35,076.02	28,179.43	35,076.02

(三十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	181,675.27	260,659.05
递延所得税费用	-3,456.15	-2,920.95
合计	178,219.12	257,738.10

(三十二) 现金流量表项目**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息	133,235.20	3,497.11
公司往来及其他	6,918,927.88	7,498,818.98
政府补助	1,465,193.00	543,073.46
合计	8,517,356.08	8,045,389.55

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	9,126.17	111,072.27
管理费用	2,620,587.15	788,532.27
销售费用	3,006,874.88	2,657,210.96
往来款及其他	3,857,708.49	182,984.45
合计	9,494,296.69	3,739,799.95

3、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还借款	9,000,000.00	-

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	812,590.39	1,223,816.17
加：资产减值准备	15,026.64	-7,529.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,343,664.68	1,377,479.57
无形资产摊销	176,889.25	181,357.12
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“-”号填列）	-	14,290.26
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）	874,390.90	1,245,887.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,456.15	-2,920.95
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）	-3,043,833.15	-419,381.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,378,296.14	-2,388,578.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,340,147.16	9,548,983.15
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	213,421.54	10,773,404.29
2. 不涉及现金收支的重大活动：	-	-

销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	-	-
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	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	1,385,169.62	1,876,406.43
减：现金的期初余额	1,876,406.43	755,797.11
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-491,236.81	1,120,609.32

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,385,169.62	1,876,406.43
其中：库存现金	63,336.67	100,524.77
银行存款	1,321,832.95	1,775,881.66
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	-	-
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	-	-

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
安徽元亨动物药业销售有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	销售	100.00	-	股权转让
安徽霍山天安嘉一生物科技有限公司	安徽省霍山县	安徽省霍山县	生产销售	55.00	-	出资设立

八、关联方及关联交易

（一）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）。

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
程贤防	高管
刁勇	股东

何声文	股东
何声武	股东
王晶晶	股东
姚圣来	股东
张政	股东
柴开修	监事
何家柱	监事
杨梅	高管
戚文娟	高管
宇娱网络科技（上海）有限公司	张政担任法定代表人、执行董事、参股的企业
北京爱乐培宠物医院有限公司	何声文控制的企业
中城建第十二工程局有限公司	刁勇担任副总经理
安徽三树贸易有限公司	柴开修控制的企业
霍山县宏开装潢有限公司	柴开修控制的企业

（三）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2、关联担保情况

截至本财务报告报出日无关联担保情况。

（四）关联方应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	霍山县宏开装潢有限公司	45,000.00	-
其他应付款	何声武	-	220,126.09
其他应付款	万芳	-	510,000.00
其他应付款	王晶晶	-	490,000.00

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在重大应披露的日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	693,980.67	100.00	10,297.50	1.48	683,683.17
其中：按账龄组合	652,642.94	94.04	10,297.50	1.58	642,345.44
无风险组合	41,337.73	5.96	-	-	41,337.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	693,980.67	100.00	10,297.50	1.48	683,683.17

续表 1:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	482,795.05	100.00	6,134.80	1.27	476,660.25
其中：账龄组合	453,716.32	93.98	6,134.80	1.35	447,581.52
无风险组合	29,078.73	6.02	-	-	29,078.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	482,795.05	100.00	6,134.80	1.27	476,660.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	597,180.65	5,971.81	1.00
1-2 年	24,410.79	1,220.54	5.00
2-3 年	31,051.50	3,105.15	10.00
合计	652,642.94	10,297.50	-

1、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备余额 6,134.80 元；本期转回坏账准备金额 4,162.70 元。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 476,201.20 元，占应收账

款期末余额合计数的比例 68.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,424.17 元。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	31.41	-	-	1,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,183,645.79	68.59	24,177.76	1.11	2,159,468.03
其中：账龄组合	1,100,605.51	34.57	24,177.76	2.20	1,076,427.75
无风险组合	1,083,040.28	34.02	-	-	1,083,040.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	3,183,645.79	100.00	24,177.76	0.76	3,159,468.03

续表 1:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	34.37	-	-	1,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,909,606.11	65.63	25,335.26	1.33	1,884,270.85
其中：账龄组合	1,909,606.11	65.63	25,335.26	1.33	1,884,270.85
无风险组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,909,606.11	100.00	25,335.26	0.87	2,884,270.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	807,975.51	8,079.76	1.00
1—2 年	263,300.00	13,165.00	5.00
2—3 年	29,330.00	2,933.00	10.00
合计	1,100,605.51	24,177.76	-

1、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备余额 24,177.76 元；本期转回坏账准备金额 1,157.50 元。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
霍山县衡鑫投资有限责任公司	土地保证金	非关联方	1,000,000.00	2-3年	31.41	-
安徽霍山天安嘉一生物科技有限公司	借款	非关联方	695,742.28	1年以内	21.85	-
河南省康星药业股份有限公司	往来款	非关联方	550,000.00	1年以内	17.28	5,500.00
安徽众诚工程设计有限公司	往来款	非关联方	250,000.00	1年以内、1-2年	7.85	5,000.00
景兆德	职工借款	非关联方	180,000.00	1年以内、1-2年	5.65	-
合计	-	-	2,675,742.28	-	84.05	10,500.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	3,000,000.00		3,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽元亨动物药业销售有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
安徽霍山天安嘉一生物科技有限公司	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-
合计	1,000,000.00	2,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
粉针剂	2,867,028.65	1,835,815.40	2,971,195.62	1,734,581.75
散剂	15,248,438.68	9,377,078.11	10,905,865.25	6,108,739.40
水针剂	7,075,219.89	4,503,859.63	6,461,828.41	3,748,113.23
消毒剂	657,716.96	318,001.50	603,761.66	341,557.41
合计	25,848,404.18	16,034,754.64	20,942,650.94	11,932,991.79

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,465,193.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	64,218.70	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	1,529,411.70	-
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	181,675.27	-
少数股东权益影响额（税后）	282.60	-
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	1,347,453.83	-

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	7.52	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.65	-0.04	-0.04

安徽天安生物科技股份有限公司

二〇一七年四月十九日

备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖

章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办公室