

证券代码：835057

证券简称：智蓝生物

主办券商：西部证券



智蓝生物

NEEQ :835057

安徽智蓝生物工程股份有限公司
(Anhui Think Blue Biological
Engineering Co.,Ltd)



年度报告

2015

公司年度大事记

公司于 2015 年 4 月 13 日完成股份制改制，注册资本增加至 6,688.00 万元。

2015 年 4 月 24 日，公司股东大会通过决议，注册资本增加至 8,000.00 万元，2015 年 6 月 25 日，智蓝生物完成工商变更手续。

2015 年 9 月 29 日公司向股转系统正式申报，2015 年 12 月 17 日公司股票成功在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2015 年 9 月，公司启动产品溯源工程。针对目前尚无霍山石斛行业标准，国家对公司产品尚无具体质量标准。公司与中科院物理研究所签订了《霍山石斛鉴定标准研究》的委托研究合同，约定双方制定霍山石斛的企业级鉴定标准，并计划将该标准申报为国家标准和行业标准。

2015 年 10 月，公司启动良好农业规范（GAP）认证，科学规范霍山石斛生产的各个环节，计划在二年内完成。

公司十分注重知识产权的研发与应用，重视专利技术及商标的商业价值。2015 年，公司启动知识产权重点发展计划，申报两项发明专利及多项商标注册。其中，发明专利有石斛冻干品及其制备方法发明专利和包装实用新型发明专利。

目录

第一节声明与提示	6
第二节公司概况	8
第三节会计数据和财务指标摘要	10
第四节管理层讨论与分析	12
第五节重要事项	23
第六节股本变动及股东情况	25
第七节融资及分配情况	27
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节公司治理及内部控制	32
第十节财务报告	36

释义

释义项目	释义
公司、本公司、股份公司、智蓝生物、智蓝	安徽智蓝生物工程股份有限公司
主办券商、西部证券	西部证券股份有限公司
兴华、会计师	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
三会	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司法》	中华人民共和国公司法
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
报告期	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
霍山石斛	霍山石斛：俗称米斛，是兰科石斛属的草本植物。茎直立，肉质，不分枝，具 3-7 节，淡黄绿色，有时带淡紫红色斑点，干后淡黄色。叶革质，2-3 枚互生于茎的上部，斜出，舌状长圆形。总状花序 1-3 个，从落了叶的老茎上部发出，具 1-2 朵花；花淡黄绿色，开展；花瓣卵状长圆形，先端钝，具 5 条脉；唇瓣近菱形，长和宽约相等。花期 5 月。
生物组培、组培育苗	从植物体分离出符合需要的组织、器官或细胞，原生质体等，通过无菌操作，在人工控制条件下进行培养以获得再生的完整植株或生产具有经济价值的其他产品的技术。
组培苗	根据植物细胞具有全能性的理论，利用外植体，在无菌和适宜的人工条件下，在玻璃瓶中培育的完整植株。
生根苗	选取最佳生根状态的组培瓶苗进行生根培养，达到一定时期，长出根部可移栽的苗。
石斛干枝	石斛的鲜茎干燥加工而成的成品。
石斛鲜品	枫斗、含片、口服液等深加工产品的原料，为霍山石斛新鲜茎部。

石斛盆景	可用于观赏或食用，种植在花盆里的活石斛。
多糖	由多个单糖分子脱水聚合而成，可成直链或者有分支的长链, 是一种分子结构复杂且庞大的糖类物质。

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。

公司法定代表人何家杰、主管会计工作的公司负责人何思敏、公司会计机构负责人何思敏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的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已详细说明，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存在异议或无法保证其真实、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
市场风险	公司自 2011 年开始主要从事霍山石斛的种植，霍山石斛经 3-4 年生长可以开始收获，2015 年公司迎来了第一批 29 个大棚霍山石斛的采收。目前，市场上正品霍山石斛供应量很少，价格偏高，未来随着霍山石斛产量提升，可能面临价格下降风险。
市场培育未达预期的风险	霍山石斛种植成功及产品上市，赢得消费者的好评，但它的知名度远不如人参、冬虫夏草。在消费人群中，主要是一些肿瘤、糖尿病患者作为保健应用，少部分消费者养生滋补用，普通民众一般缺乏相应的消费能力。主要消费地域也集中在江浙沪等地，其他地区认知程度不高。随着霍山石斛种植面积和加工规模的扩大，市场供应将明显增加，如市场培育不顺利，将造成明显的供过于求，不利于行业的快速、健康发展。
周期性风险	霍山石斛的种植周期较长，公司需要合理安排每年度霍山石斛的种植面积，以保证以后年度的产量。由于每年度霍山石斛的种植面积不同，会导致产量不同，进而会引起收入的波动。
标准不完善风险	与霍山石斛近似的石斛物种多达 20 余种，这些物种加工成干品后，普通消费者很难通过外观性状辨别真伪；同时，霍山石斛种内变异丰富，品种较多，性状特征多样，不同地区、不同栽培条件生长的品种均有差异。此外，霍山石斛中重金属和农残含量目前尚

	无国家或行业标准。标准的不完善，使市场上存在产品良莠不齐、以次充好的现象，不利于行业良性发展，对公司拓展市场也将带来一定的不利影响。
实际控制人不当控制的风险	目前，公司控股股东及实际控制人何家杰及其配偶共持有公司 82.35%的股份，对公司具有绝对控制权。虽然公司自设立以来未发生过控股股东利用其控股地位侵害其他股东利益的行为，而且公司已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决制度和股东大会议事规则等各项制度，从制度安排上避免实际控制人损害其他股东现象的发生，但仍不能排除在本次挂牌后，控股股东通过行使表决权对公司的重大经营、财务决策、人事决策等进行控制，从而侵犯公司和其他股东利益的可能性。因此公司存在实际控制人控制风险。
公司治理风险	公司登陆新三板后，随着各项业务的迅猛发展，规模不断扩大，人员相应增加，从更高层次对公司治理提出了要求。从而，有可能导致公司在未来的生产经营中出现因内部管理不善，影响公司稳定、健康发展的风险。应对该风险，公司将加大人才招聘渠道，引进公司治理专业人才，通过股权激励、员工持股计划等政策，减少重要关键人才流动，从而使公司经营稳定发展。
流动资金不足的风险	公司计划新增加的种植面积、增加组培场地和建设新厂房，需要大量资金的投入才能实现不断增长，因此资金的充裕将是保证公司实现快速增长的关键因素。应对该风险，公司通过加大产品销售，严格控制项目不确定因素所带来的风险，拓展融资渠道。在已有银行融资的基础上，开展创新型融资方式和渠道，比如：定向增发、私募债、资产证券化等，根据资金需求 进行综合组合融资，以解决资金不足的问题。
种植风险	因霍山石斛的成熟采摘期较长，成长周期达 3-4 年，这过程中没有收益，只有投入，从而影响当期利润的风险。应对该风险，，公司加大“仟极草”品牌宣传和推广力度，建立线下销售渠道，吸引农户产品加入公司的销售渠道，从而保证公司有源源不断的产品加入到公司旗下，这将为公司经营带来良好的现金流。
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	安徽智蓝生物工程股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Think Blue Biological Engineering Co.,Ltd
证券简称	智蓝生物
证券代码	835057
法定代表人	何家杰
注册地址	安徽省合肥市高新区华亿科学园 C 幢 501 室
办公地址	安徽省合肥市包河区马鞍山南路 680 号绿地赢海国际大厦 C 座 1401 室
主办券商	西部证券股份有限公司
主办券商办公地址	陕西省西安市东大街 232 号信托大厦 16-17 楼
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	刘会林、陈跃华
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	何思敏
电话	0551-63484866
传真	0551-63484766
电子邮箱	ahzhilan@163.com
公司网址	www.zlbio.net
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市包河区马鞍山南路 680 号绿地赢海国际大厦 C 座 1401 室
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-17
行业（证监会规定的行业大类）	A01 农业
主要产品与服务项目	霍山石斛产业研发、生物组培、生态栽培、产品加工及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	80,000,000
控股股东	何家杰、汤银芳
实际控制人	何家杰、汤银芳

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	340106000000619（1-1）	否
税务登记证号码	34010479813607X	否
组织机构代码	79813607-X	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例(%)
营业收入	34,457,200.00	0	-
毛利率(%)	68.56	0	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,898,634.11	-802,483.27	2579.63
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,524,334.10	-802,483.27	2532.99
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)	27.46	-14.77	-
加权平均净资产收益率%(依据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)	27.01	-14.77	-
基本每股收益	0.32	-0.11	390.91

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	112,520,164.99	80,213,860.22	40.28
负债总计	8,263,668.85	71,649,998.19	-88.47
归属于挂牌公司股东的净资产	104,256,496.14	8,563,862.03	1,117.40
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	0.86	51.16
资产负债率(%)	7.34	89.32	-
流动比率	0.51	-	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,973,115.58	-16,787,246.90	-
应收账款周转率（%）	20.73	-	-
存货周转率（%）	14.10	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率（%）	40.28	26.33	-
营业收入增长率（%）	-	-	-
净利润增长率（%）	2,579.63	-	-

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	80,000,000	80,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-
带有转股条款的债券	0	0	-
期权数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	499,300.01
所得税影响数	125,000.00
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	374,300.01

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司种植基地位于霍山石斛原产地保护地——安徽霍山县太平畈乡。1987 年，国务院将霍山石斛列为“国家野生药材二级保护品种”。经国家质量监督检验检疫总局对霍山石斛地理标志产品保护申请的审查，批准自 2007 年 9 月 3 日起对霍山石斛实施地理标志产品保护。公司所属细分行业为中药材种植，定位于中药材药食同源霍山石斛的全产业链的综合经营开发。公司主营业务为霍山石斛产业研发、生物组培、生态栽培、产品加工及销售，并拥有霍山石斛全产业链关键自主知识产权的专利技术。是国内霍山石斛专业细分市场的主要研发种植商，收入来源是为周边农户提供种苗、技术服务及产品销售。

1、研发模式

公司设有组培中心进行霍山石斛选种和培育方面的研究，公司采用分岗分段、定职定岗的研发管理模式，岗位不交叉、技术人员不易岗，分段总结，只有技术总监能全面掌控整个的研发、育种过程。通过不断选育出更加优质的霍山石斛品种来提高整个产业链的品质，同时帮助组培和栽培环节解决各种生产问题。此外，公司委托中国科学院、中国科技大学等科研机构进行霍山石斛保健产品的开发和试验研究。

2、生产模式

在霍山石斛组培和栽培方面，公司投入大量资金进行组培室建设及基地建设，公司以有机产品（ORGANIC）和良好农业规范（GAP）认证为基础进行精细化管理，实现了现代、高效、生态农业生产体系。同时，公司采用传统工艺加工霍山石斛鲜品、霍山石斛干枝。

3、销售模式

公司部分霍山石斛种苗直接向农户或农业企业进行销售，公司产品则与国内几大医药流通公司合作，在全国石斛主要消费地区开设直营店，并通过电商、经销商进行销售等多种销售方式。

4、报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

2015 年全年营业收入 34,457,200 元，主要是公司 2011、2012 年种植的霍山石斛、铁皮石斛自 2015 年逐步进入采收期，公司业务规模将迎来快速发展，公司收入及利润同比将大幅增长。

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

报告期内，公司全年营业收入 34,457,200 元，利润总额和净利润分别为 20,023,634.11 元和 19,898,634.11 元，分别比上年增长 2,595.21%和 2,579.63%；总资产 112,520,164.99 元，比去年增长 40.28%；归属于挂牌公司股东的净资产 10,425,6496.14 元，比去年增长 1117.40%。

1、公司销售方面

2015 年是公司开始销售与产值元年。报告期内公司开始布局销售渠道，由于公司推行大客户发展战略，积极培育新的利润增长点，销售收入达到 34,457,200 元。报告期内，公司业务平稳发展，对各项风险进行了有效的规避，主营业务增加霍山铁皮石斛的布局，产品无重大变化。

2、研发生产方面

报告期内，公司加大在研发生产方面的投入。产品研发上，公司借鉴同业经验，对组培育苗进行了技术改造，实现了霍山石斛的工业化批量生产。在组培育苗技术的基础上，公司运用瓶苗直接移栽种植技术，建立了石斛快速繁殖体系。霍山石斛的组培技术、培养基配方技术不同于铁皮石斛，落地种植辅材的区别也较大。从原生种到生根苗落地，中间先后要经过 12 道大的生物技术工序，40 多道小工序，每道工序都有较高的技术要求。掌握核心技术才能培育出大量石斛种苗，且落地种植后能正常生根生长，不出现烂根、根萎缩等现象。生产基地建设上，早期规划位于霍山石斛原产地霍山县太平畈乡的 353 亩霍山石斛基地正在建设。

3、行业标准建设

针对目前尚无霍山石斛行业标准，公司正与国家、省、地方相关部门沟通立项，启动产品溯源工程和三体认证，从产品的育种、育苗、种植、加工、销售等整体环节上把控产品的品质。与中科院合作，完善组建石斛类大数据及国家标准及行业标准的制定基础工作。公司通过十三五国家科技计划的申报，公司积极参与建立、完善相关行业标准制订。

4、投融资方面

报告期内，公司完成一次增资，并于 2015 年 12 月 17 日成功登入新三板挂牌上市，为公司后续产业升级与资本市场发展奠定了良好基石。

5、公司治理方面

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，及时修订《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等各项规章制度，制定通过了《对外担保管理制度》《投资者关系管理制度》、《重大投资管理制度》、《信息披露管理办法》，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理情况基本符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求。

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	34,457,200.00	0	0	0	-	-
营业成本	10,832,547.58	0	31.44	0	-	-
毛利率%	68.56	0	0	0	-	-
管理费用	3,362,491.82	318.72	9.76	803,034.25	-5.00	-
销售费用	650,685.63	0	1.89	-	-	-
财务费用	-359.13	-13.66	-	-315.98	-88.77	-
营业利润	19,524,334.10	2,532.27	56.66	-802,718.27	-25.32	-
营业外收入	500,000.01	212,665.96	1.45	235.00	-	-
营业外支出	700.00	0	0	0	-	-
净利润	19,898,634.11	2,579.63	57.75	-802,483.27	-2.3	-

项目重大变动原因：

- 1、营业收入增长，主要原因是本年度石斛已到采摘期而发生的销售收入。
- 2、营业成本增长，主要原因是本年度石斛已到采摘期因销售所产生的成本。
- 3、管理费用增加 318.72%，主要原因是公司本年度申报新三板挂牌，各中介机构费用使管理费用增长。
- 4、销售费用的增加，主要原因是本年度产成品销售及其产生的包装费用，以及销售团队的增加。
- 5、财务费用减少 13.66%，主要原因是本年度银行账上存款较于上年略大所产生的利息收入。
- 6、营业利润增加较高，主要原因是由于我公司前期一直处于研发培阶段，而石斛的成长周期也较长，从下地栽种后一直未到收获期，所以在此期公司无经济来源，处于亏损状态，现今年是公司种植石斛第一批采收期，因此才有产品对外销售，所带来的营业利润。
- 7、营业外收入 50 万元，根据合肥高新区 2015 扶持产业发展 2+2 政策（合高管[2015]137 号批文中，已完成股改拟在新三板挂牌企业奖励 50 万元。
- 8、营业外支出略有增长，主要原因是交通车辆维护使用费用。
- 9、净利润增长较高，主要原因是由于石斛的生长周期为 3 年以上，栽种后一直未到采摘期，所以无产品销售，所以一直处于亏损状态，而本年为我公司石斛第一批采收期。

(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	34,457,200.00	10,832,547.58	0	0
其他业务收入	0	0	0	0
合计	34,457,200.00	10,832,547.58	0	0

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%
组培苗	368,000.00	1.07	-	-
初级农产品	34,089,200.00	98.93	-	-

收入构成变动的原因

根据公司发展战略,报告期内,公司主营产品销售收入为霍山石斛的初加工产品,由于前期公司主要处于石斛的组培研发阶段,于 2012 年开始大规模在霍山石斛基地种植,由于石斛的生长周期在三年以上。本年度为我公司石斛种植的首次销售。

(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	2,973,115.58	-16,787,246.90
投资活动产生的现金流量净额	-9,815,097.44	-94,127.00
筹资活动产生的现金流量净额	7,494,151.49	16,936,263.02

现金流量分析:

本年度公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润无重大差异。

1、经营活动产生的现金流量较上期增加 117.71%，主要原因是 2011 年种植的首批石斛幼苗已到采收期,因此公司作为农产品初加工开始对外销售,较于往期公司未发生收入而只是对组培室及基地进行大量资金的投入。

2、投资活动产生的现金流量较上期增加 10327.5%，主要原因是公司持续投资项目建设,将基地未种植的 353 亩土地进行平整及建棚。

3、筹资活动产生的现金流量较去年减少 55.75%，主要原因是额偿还欠股东何家杰的欠款所致。

(4) 主要客户及供应商情况

主要销售客户的基本情况

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	合肥六谷堂药业有限公司	20,790,000.00	60.34	否
2	北京天安伟业商业管理有限公司	12,375,000.00	35.91	否
3	安徽佛真草中药材有限公司	368,000.00	1.07	否
4	纪鹏	581,000.00	1.69	否
5	王玮	193,600.00	0.56	否
合计		34,307,600.00	99.57	-

注：以上客户均为购买我公司石斛产品：1、合肥六谷堂药业有限公司为医药公司，属于批发零售业，为华东区域，购买我公司石斛干枝；2、北京天安伟业商业管理有限公司为贸易公司，为华北区域，购买我公司石斛干枝；3、安徽佛真草中药材有限公司为农业公司，属于农业种植业，为华东区域，购买我公司石斛幼苗；4、纪鹏为个人购买石斛；5、王玮为个人购买石斛。上述客户与我公司均不存在关联关系。

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	安徽霍山县白马尖米斛有限公司	22,100,000.00	80.58	否
2	合肥奥美科贸有限公司	2,111,356.00	7.70	否
3	东莞市琦美包装制品有限公司	1,086,151.99	4.00	否
4	中国中药霍山石斛科技有限公司	750,000.00	2.70	否
5	徐州恒基生命科技有限公司	630,000.00	2.30	否
合计		26,677,509.99	97.26	-

注：以上公司均为我公司采购原材料客户：1、安徽霍山县白马尖米斛有限公司为农业企业，属于中型企业，我公司主要向其采购原生种；2、合肥奥美科贸有限公司为贸易公司，属于小型企业，我公司主要向其采购组培原材料；3、东莞市琦美包装制品有限公司为工业企业，属于中型企业，我公司主要向其订购产品包装物；4、中国中药霍山石斛科技有限公司为农业企业，属于中型企业，我公司主要向其采购原生种；5、徐州恒基生命科技有限公司属于中型企业，我公司主要向其采购菌种供基地大棚使用。上述供应商与公司业务关系稳定，均不存在关联关系。

(5) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	274,618.40	600,000.00
研发投入占营业收入的比例（%）	0.80	-

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	811,831.51	408.47	0.72	159,661.88	52.39	0.20	0.52
应收账款	1,662,500.00	0	1.48	0	0	0	-
存货	768,242.18	0	0	0	0	0	-
长期股权投资	0	0	0	0	0	0	0
固定资产	9,801,981.00	-7.80	8.71	10,631,214.44	-11.08	13.25	-4.54

在建工程	8,427,280.00	0	7.49	0	0	0	-
短期借款	0	0	0	0	0	0	0
长期借款	0	0	0	0	0	0	0
资产总计	112,520,164.99	40.90	-	80,213,860.22	26.33	-	14.57

资产负债项目重大变动原因：

- 1) 货币资金增加 408.47%，主要原因是获得融资款项、收回货款和收到政府补助款。
- 2) 应收账款的增加的主要原因：本期公司开始实现产品的销售，销售产生的部分尾款未收回。
- 3) 固定资产减少 7.80%，原因是本年基地大棚及辅材的折旧以及采摘石斛后相应内基成本的结转。
- 4) 在建工程的增加，主要原因是将霍山石斛基地未种植 353 亩土地进行平整及建棚。
- 5) 总资产增加 40.27%，主要原因：(1) 获得融资款项和补贴；(2) 公司本期销售产生的相关收益。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

霍山石斛（米斛）主要产于安徽省霍山县、金寨县、岳西县、六安县等地，作为霍山独有的名贵中药材，是我国濒临灭绝的珍稀保护物种。现代研究表明，霍山石斛含有多糖、生物碱、蛋白质和 20 多种氨基酸、萜类以及多种微量元素，且这些有效成分含量远高于其他石斛，具有生津益阴、清热养阴、消炎止痛、清音明目功能及抗癌、防癌、抗衰老、抗辐射和增强免疫力的功效。公司从事的生物技术开发、中药材种植行业，受国家的多项政策支持，发展特色中药，提升产品质量、加强地道中药材优良品种的选育，促进种植的规范化、标准化、规模化，加速濒危稀缺中药材的人工种源繁育，促进中药资源的可持续发展。

随着全民健康意识不断增强，居民消费水平的不断提高，保健意识的增强，我国中药材消费市场的发展空间进一步拓展。食品药品安全特别是原料质量保障问题受到全社会高度关注，中药材在中医药事业和健康服务业发展中的基础地位更加突出。大力推进生态文明建设及相关配套政策的实施，对中药材资源保护和绿色生产提出了新的更高要求。根据《中药材保护和发展规划（2015—2020 年）》确立的发展目标：到 2020 年，100 种《中华人民共和国药典》收录的野生中药材实现种植养殖；种植养殖中药材产量年均增长 10%；中药生产企业使用产地确定的中药材原料比例达到 50%。中药材种植作为中药行业上游产业、中药材保健食品作为健康行业的亮点必将加快发展速度。安徽石斛主产地霍山，多年来，产业驱动能力弱，研发投入少；加之对霍山石斛保护意识不强，导致市场上假冒“霍山石斛”的加工产品广泛存在，造成了对安徽石斛产业发展强力冲击。目前，安徽省六安地区、霍山县、金寨县等政府和企业逐步重视霍山石斛的发展前景。据霍山县市场监管局 2013 年 1 月发布，霍山石斛基地面积从 2008 年的 3.6 万平方米发展到 2013 年近 1600 多亩，年产量约 5000 公斤。

霍山石斛处于起步阶段，与云南、浙江的铁皮石斛种植及产业化规模存在差距。但

“霍山石斛”因其高品质地域性属性，使其在未来的高端应用领域市场具有一定核心竞争力。

(四) 竞争优势分析

1、组培种植技术优势

公司以霍山石斛种植为核心同时积极推进上游育种、组培的发展，形成了自有专业组培和种植霍山石斛技术，包括育种技术、组培技术、培养基配方技术等。为公司开展霍山石斛的育种、生物组培以及后续的石斛萃取、加工提供了坚实的基础。

2、霍山石斛原产地优势

霍山石斛在形态特征、遗传结构、药理活性和化学成分方面均不同于其他石斛，其自然分布区域也较为狭窄。霍山县作为霍山石斛的原产地，拥有得天独厚的自然地理资源及生物源种资源。

霍山县太平畈乡制定了《太平畈乡石斛产业发展规划》，利用霍山石斛原产地的特殊优势，形成以何家坊、王家店的霍山石斛园为源头，以九太路为轴心，辐射全乡的 10 公里霍山石斛长廊。该乡兴建万亩石斛产业园，争取把太平畈打造成国家级霍山石斛种植产业园，并以此带动霍山石斛产业加工建设，提高产品附加值。目前，太平畈乡仅开辟了约 2000 亩，公司在太平畈乡从何家坊组租赁了 573 亩土地用于种植霍山石斛，已完成 92 个大棚（近 220 亩土地）种植，具有独特的地理优势。

3、质量优势

公司生产的霍山石斛组培瓶苗移植后具有性状稳定、存活率高、出产量大等特征，保证了对于高品质霍山石斛种苗的需求。

4、渠道优势

公司 2015 年已实现 19,898,634.11 元的营业净利润，2016 年公司计划与国内几家大型医药流通公司合作，并在合肥、北京、上海、广州、香港、澳门等地开设直营店。

5、创新优势

公司与国家科学院生物物理研究所合作研发产品深加工及衍生品的生产工艺，并在霍山县太平畈乡种植基地筹建霍山石斛野生种源基地。

6、品牌和市场优势

公司于 2015 年 12 月 17 日于全国中小企业股份转让系统成功挂牌上市，被誉之为中国霍山石斛产业第一股。同时，霍山县政府为规范霍山石斛产业，出台霍山石斛驰名商标的使用办法，使原先众多以“霍山石斛”招牌做销售的产品从市场上将逐步减少，而智蓝生物出品的“仟草极”牌霍山石斛产品问世，填补原市场的空白。

7、产业链优势

近年来，公司以霍山石斛种植业为核心，同时积极推进产业链延伸，发展育种、生物组培等业务，并对石斛产品加工和生产石斛保健品等发展进行规划，以期形成较强的综合竞争实力和抗风险能力。公司沿产业链向上游的育种、组培发展，保证了霍山石斛种源的优良与统一，并为下游加工提供了质量保证；同时，计划向下游产品纵深发展，以期提高生产的附加值，获得较好的经济收益。通过产业链整合，发挥了产业链不同环节业务的协同及互补效应，在开拓发展空间的同时增强了自身的抗风险能力。

(五) 持续经营评价

1、国家产业政策支持

公司从事的生物技术开发、中药材种植行业，受到国家的多项政策支持，属于国家鼓励、支持发展的战略新兴产业。

2、研发能力与生产能力行业领先

公司还熟练掌握了霍山石斛组培无性快速繁殖及产业化栽培技术，该技术达到国内先进水平。在合肥市包河区工业园承租了近 2000 平方米的厂房用于种苗组培，公司有霍山石斛种植基地，并于 2010 年起在霍山石斛原产地霍山县太平畈乡租赁了 573 亩土地用于霍山米斛及铁皮石斛的种植。截至 2015 年 12 月 31 日，共计种植面积 220 亩。

3、产品布局国内同行领先

产品布局上，公司依托自有技术，逐步申请农业规范（GAP）认证、产品生产质量管理规范（GMP）、产品供应规范（GSP）认证等资质拓展下游药品保健品行业，逐步形成核心技术先进、产品质量居行业领先。

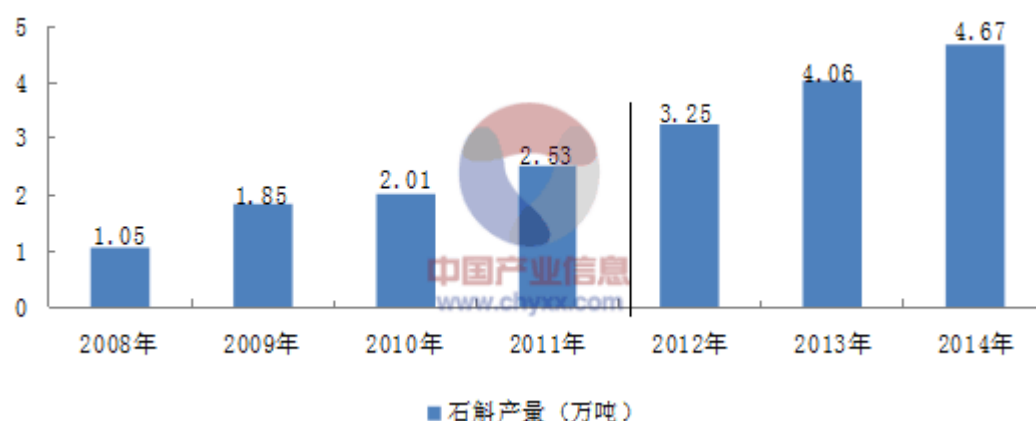
二、未来展望

（一）行业发展趋势

目前，霍山石斛的发展还未完全拉开序幕，相关开发的保健品种类没有，更谈不上技术含量较高、针对性较强、功效显著、价格适当、得到消费群体公认的名牌产品。因此，霍山石斛、乃至干石斛类产品的开发、宣传、营销还比较落后，相信未来一段时间内，我国石斛行业产品将会达到一个新的高度。

2014 年我国石斛行业产量约 4.67 万吨，同比 2013 年的 4.06 万吨增长了约 15.02%，而霍山石斛的产量仅 50 公斤左右。近几年我国石斛行业产量情况如下图所示：

2008-2014 年我国石斛行业产量情况



2) 行业布局与发展模式

石斛特别是石斛的加工和市场，过去主要在浙江和上海一带。云南产出的石斛，大部分还由浙江的公司和商家收购后进行加工和销售。这里有经济发展导致的购买力的原因，也有传统的加工技术和销售市场的原因，更有过去应用历史和宣传积淀的原因。石斛产品目前主要以石斛枫斗，即将茎绕曲成球状的干品销售。浙江和上海一带不仅经济发达，而且加工和销售市场形成有很较长的历史，相关各方面多年来也下过很多功夫，比如通过媒体的宣传和广告，长期的加工技术优势，出口渠道的历史形成等。但是，随着霍山石斛的快速发展，今后的加工和市场也会得到发展。随着社会经济的发展和人民生活水平的提高，保健意识的增强，可以断定，今后的发达地区及大城市将是石斛广阔

的市场。

石斛产业的持续健康发展更离不开市场和消费的扩大，离不开不断研究解决发展中的新问题。我国的石斛产业，目前总体上还处于生产初级产品的阶段，多数只加工成为枫斗。而进一步的深加工比较难，市场开拓也比较难，只有依托规模企业来使产业提高层次形成完整的产业链；智蓝生物与中科院的合作对整个石斛产业都起到一种完善、推动作用。

霍山石斛具有很高的药用价值，采用常规种植模式会让其品质大打折扣，这就要求智蓝生物公司和其他企业在发展规模化种植的同时要加大投入，借助科研机构 and 人才优势，在品种选育、栽培模式、病虫害防治等方面进行联合攻关，形成一整套高效、安全的石斛种植栽培的模式，更好的提高石斛的品质，促进整个行业的可持续发展。

(二) 公司发展战略

公司在不断提升研发组培技术、种植技术和产品深加工的同时，加大与中科院等科研机构的合作，首先从产品的技术含量、针对性人群、现价比等提升，再从产品品牌：如产品溯源、完善石斛类大数据、与中科院参与制定霍山石斛的国家标准和行业标准，并利用霍山县内霍山铁皮的现行发展规模来完善公司产品的多元化和功能性产品的开发等。

(三) 经营计划或目标

一、创新突破、抓住机遇，加大产品及品牌推广，确立公司在行业中的领航地位，争取实现企业发展战略目标。

1、市场方面，公司面对新一轮的产业发展机遇，抓住霍山石斛高品质、原产地保护品种优势，迅速完成市场布局，加大市场开发力度，完善市场销售体系（代理公司、形象店、体验点等），做好售后服务，保持公司产品市场占有率。

2、扩大公司产能与产品体系开发。根据公司发展战略，2016 年启动公司新厂区的建设，其目的在于扩大组培中心，提升现有研发产品库容，完善产品深加工的生产线和系列高附加值的产品研发；完成公司早期规划位于霍山石斛原产地霍山县太平畈乡的 353 亩霍山石斛基地建设。

3、种源基地建设。为保证公司野生霍山石斛落地种苗的品质，在种子还未紧缺时，公司计划购买一批野生霍山石斛种子，直接落地种植，五年后该种源基地所产的种子可直接用于培育种苗或扩大野生种源基地的种植数量，以求解决野生石斛种子的稀缺和后期种苗品质的问题，为公司后续发展提供强有力的种源保障。

4、标准体系建设。加快与中科院的合作项目，加大推进石斛类大数据及霍山石斛标准类的工程力度。

5、经营业绩方面，公司预计可实现营业收入 12,500 万元，公司将继续控制各类费用支出，提高公司的管理水平，实现净利润 6,000 万元。

6、公司为实现上述经营计划和目标，拓宽融资渠道。公司将积极通过非公开定向发行股票、银行借款、政府扶持基金等资金来源，公司董事会、监事会负责以上经营计划的实施和监督。

二、做好产业链延伸的运作和探索，重点抓好石斛类系列产品线延伸和行业创新突破，充分发挥公司在霍山石斛领域多年研究所沉淀下的优势，也为我国石斛产业的发展做出里程碑式的贡献。

公司在此声明：该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足

够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四)不确定性因素

公司目前尚处于成长期，在公司治理以及财务规范性方面存在一些不规范之处。并且，公司当前规模在同类企业中相对较小，抗风险能力较弱，因此需要公司未来更加注重规范运作，并在经营风险和财务风险可控的范围内不断提升公司业绩，进一步做大做强。

1、公司规模有待进一步扩大

公司目前尚处于成长期，公司规模在同类企业中相对较小，在抗风险能力、研发投入等方面稍显不足，为了进一步提高公司抗风险能力，充分发挥公司的技术优势，公司需进一步充实精英人才、进一步扩大市场，提高经济效益。

2、市场开拓能力需增强

目前公司的主要产品在优势地区的营销推广项目并不多，在全国范围内的影响力也还较小，未来公司需要进一步加强市场开拓能力，进一步增加营销渠道来抢占市场先机 and 份额。

三、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

一、市场风险

公司自 2011 年开始主要从事霍山石斛的种植，霍山石斛经 3-4 年生长可以开始收获，公司种植的霍山石斛尚处于生长阶段。目前，市场上正品霍山石斛供应量很少，价格偏高，未来随着霍山石斛产量提升，可能面临价格下降风险。应对该风险，公司自 2016 年起将加大市场的推广力度和品牌宣传、提供增值服务，保持公司产品品质、价格、品牌形象在同类企业中的领先地位。

二、市场培育未达预期的风险

霍山石斛种植成功及产品上市，赢得消费者的好评，但它的知名度远不如人参、冬虫夏草。在消费人群中，主要是一些肿瘤、糖尿病患者作为保健应用，少部分消费者养生滋补用，普通民众一般缺乏相应的消费能力。主要消费地域也集中在江浙沪等地，其他地区认知程度不高。随着霍山石斛种植面积和加工规模的扩大，市场供应将明显增加，如市场培育不顺利，将造成明显的供过于求，不利于行业的快速、健康发展。应对该风险，随着公司产品产量每年递增，公司已制定相应的计划对特定消费人群的进行宣传推广，提升产品认知度。

三、周期性风险

霍山石斛的种植周期较长，公司需要合理安排每年霍山石斛的种植面积，以保证以后年度的产量。由于每年霍山石斛的种植面积不同，会导致产量不同，进而会引起收入的波动。应对该风险，公司计划在 2016 年完成 180 个大棚的霍山石斛种植，这样能保证以后每年有一定产量保证。同时，公司计划通过产业链延伸，丰富产品销售结构，平抑行业周期下行可能给公司带来的不利影响，但短期公司经营业绩仍将随着行业周期的波动呈现一定的波动。

四、标准不完善风险

与霍山石斛近似的石斛物种多达 20 余种，这些物种加工成干品后，普通消费者很难通过外观性状辨别真伪；同时，霍山石斛种内变异丰富，品种较多，性状特征多样，不同地区、不同栽培条件生长的品种均有差异。此外，霍山石斛中重金属和农残含量目

前尚

五、实际控制人不当控制的风险

目前，公司控股股东及实际控制人何家杰及其配偶共持有公司 82.35%的股份，对公司具有绝对控制权。虽然公司自设立以来未发生过控股股东利用其控股地位侵害其他股东利益的行为，而且公司已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决制度和股东大会议事规则等各项制度，从制度安排上避免实际控制人损害其他股东现象的发生，但仍不能排除在本次挂牌后，控股股东通过行使表决权对公司的重大经营、财务决策、人事决策等进行控制，从而侵犯公司和其他股东利益的可能性。因此公司存在实际控制人控制风险。

(二)报告期内新增的风险因素

1、公司治理风险

公司登陆新三板后，随着各项业务的迅猛发展，规模不断扩大，人员相应增加，从更高层次对公司治理提出了要求。从而，有可能导致公司在未来的生产经营中出现因内部管理不善，影响公司稳定、健康发展的风险。应对该风险，公司将加大人才招聘渠道，引进公司治理专业人才，通过股权激励、员工持股计划等政策，减少重要关键人才流动，从而使公司经营稳定发展。

2、流动资金不足的风险

公司计划新增加的种植面积、增加组培场地和建设新厂房，需要大量资金的投入才能实现不断增长，因此资金的充裕将是保证公司实现快速增长的关键因素。应对该风险，公司通过加大产品销售，严格控制项目不确定因素所带来的风险，拓展融资渠道。在已有银行融资的基础上，开展创新型融资方式和渠道，比如：定向增发、私募债、资产证券化等，根据资金需求进行综合组合融资，以解决资金不足的问题。

3、种植风险

因霍山石斛的成熟采摘期较长，成长周期达 3-4 年，这过程中没有收益，只有投入，从而影响当期利润的风险。应对该风险，公司加大“仟极草”品牌宣传和推广力度，建立线下销售渠道，吸引农户产品加入公司的销售渠道，从而保证公司有源源不断的产品加入到公司旗下，这将为公司经营带来良好的现金流。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见审计报告
董事会就非标准审计意见的说明：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	-
是否存在股东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或偶发性关联交易事项	是	五、二、（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

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	729,000.00	729,000.00	
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	-	-	
总计	729,000.00	729,000.00	
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
合肥医博通医药科技	租金	691,200.00	是

安徽智蓝生物工程股份有限公司

2015 年度报告

有限公司			
安徽普元生物科技股 份有限公司	租金	37,800.00	是
总计	-	729,000.00	-

注：以上关联交易均发生在公司股票挂牌全国中小企业股份转让系统前，关联交易的审批决策程序符合《公司法》、《公司章程》规定。

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

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	13,030,000	16.29	0	13,030,000	16.29
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00	0	0	0.00
	董事、监事、高管	0	0.00	0	0	0.00
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
有限售条件股份	有限售股份总数	66,970,000	83.71	0	66,970,000	83.71
	其中：控股股东、实际控制人	65,876,800	82.36	0	65,876,800	82.36
	董事、监事、高管	1,093,200	1.35	0	1,093,200	1.35
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
普通股总股本		80,000,000	-	0	80,000,000	-
普通股股东人数		27				

(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	何家杰	60,192,000	0	60,192,000	75.24	60,192,000	0
2	汤银芳	5,684,800	0	5,684,800	7.11	5,684,800	0
3	周澈熙	1,770,000	0	1,770,000	2.21	0	1,770,000
4	崔彦军	1,200,000	0	1,200,000	1.50	0	1,200,000
5	储贻龙	1,200,000	0	1,200,000	1.50	0	1,200,000
6	何金卫	1,200,000	0	1,200,000	1.50	0	1,200,000
7	汤琴	1,200,000	0	1,200,000	1.50	0	1,200,000
8	冯爱平	1,003,200	0	1,003,200	1.25	1,003,200	0
9	龚玉旺	1,000,000	0	1,000,000	1.25	0	1,000,000
10	吴述萍	600,000	0	600,000	0.75	0	600,000
合计		75,050,000	0	75,050,000	93.81	66,880,000	8,170,000

--	--	--	--	--	--	--

前十名股东间相互关系说明：

股东何家杰直接持有公司股份 6,019.20 万股，占公司总股本的 75.24%；股东汤银芳直接持有公司股份 568.48 万股，占公司总股本的 7.11%。二人为夫妻关系并合计直接持有公司 82.35%的股份。何家杰、汤银芳夫妇共同构成公司的控股股东及实际控制人。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	0	0	0
计入负债的优先股数量	0	0	0
优先股总计	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

股东何家杰直接持有公司股份 6,019.20 万股，占公司总股本的 75.24%；股东汤银芳直接持有公司股份 568.48 万股，占公司总股本的 7.11%。二人为夫妻关系并合计直接持有公司 82.35%的股份。何家杰、汤银芳夫妇共同构成公司的控股股东及实际控制人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

控股股东及实际控制人情况：

何家杰先生，1975 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位，美国联邦大学工商管理专业 DBA（博士）。1995 年 10 月至 1997 年 02 月在合肥解放军第 105 医院工作；1997 年 03 月至 2000 年 07 月在深圳三九医药贸易有限公司华东区工作；2000 年 08 月至 2004 年 01 月在上海和亭商贸有限公司（德国费森尤斯医疗器械中国区代理商）工作；2004 年 02 月至 2015 年 07 月任安徽景耀电子器械有限公司执行董事兼总经理；2008 年 09 月至今任安徽普元生物科技股份有限公司董事；2014 年 04 月起至今任安徽智蓝生物工程股份有限公司董事长兼总经理。

汤银芳女士，1977 年 01 月 04 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年 12 月至 2000 年 12 月应征入伍，在安徽省军区服役；2000 年 12 月至今，转业至安徽省公路工程技工学校；2014 年 3 月 17 日至 2015 年 4 月 13 日，兼任博科生物监事。2014 年 9 月 6 日至今任景耀电子监事。

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：元或股

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

无

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			0.00			

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。

公开发行债券的披露特殊要求：

无

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		0.00			

四、利润分配情况

单位：股

安徽智蓝生物工程股份有限公司
2015 年度报告

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	0.00	0.00	0.00

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	在公司是否领取薪水
何家杰	董事长、总经理	男	41	博士	2015.4.13-2018.4.12	是
冯爱平	董事、副总经理	女	62	本科	2015.4.13-2018.4.12	是
何思敏	董事、财务部总监、董事会秘书	女	30	大专	2015.4.13-2018.4.12	是
马冬杰	董事	男	30	本科	2015.4.13-2018.4.12	是
江振国	董事	男	53	研究生	2015.4.13-2018.4.12	是
谷玲玲	监事会主席	女	30	高职	2015.4.13-2018.4.12	是
方竹芳	监事	女	28	本科	2015.4.13-2018.4.12	是
史雁敏	监事	女	35	本科	2015.4.13-2018.4.12	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

无

(二)持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
何家杰	董事长、总经理	60,192,000	0	60,192,000	75.24	0
冯爱平	董事、副总经理	1,003,200	0	1,003,200	1.25	0
何思敏	董事、财务总监、董事会秘书	100,000	0	100,000	0.09	0
谷玲玲	监事长	20,000	0	20,000	0.03	0
合计		61,315,200	0	61,315,200	76.61	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

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
董事长兼总经理	1	1
副总经理	1	1
广告部	1	1
质管部	1	1
财务部	2	2
销售部	3	3
办公室	2	2
组培中心（含研发部）	11	11
基地中心	3	3
员工总计	25	25

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	11	11
专科	8	8
专科以下	4	4
员工总计	25	25

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、 公司薪酬制度

本公司以按劳分配及定职定薪相结合为基本薪酬发放原则。

针对不同岗位工作性质的差异，及工作年限的不同。公司薪酬发放同时采取特殊与一般相结合的原则。即：为保护核心技术及商业秘密，根据员工从事的岗位了解公司核心技术及商业秘密程度而支付其保密费；同时随着员工工作年限的增长，劳动技能相应提高而支付不同年限的不同工龄工资。这在一定程度上保障了公司核心技术、商业机密不外泄，同时为公司留住大量的核心员工。为公司持续 稳健的发展打下坚实的基础。为提高员工的工作积极性及工作效率，公司采取多种奖惩性政策相结合。公司员工的薪酬包括薪金、津贴等。绩效考核制：以月为考核周期，根据员工每月绩效考核成绩计发绩效考核工资，为其工资组成部分；请假、加班制度：按请假类别的不同，各工作岗位超额完成量的不同。减少或增计工资。

公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险

政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

2、员工培训计划

本公司是以生产组培苗及种植为主营业务的生物科技公司。随着生物产业的不断发展，行业技术人员稀缺。公司为长期持续发展，对人才培养尤为重视，集中表现在各生产岗位。根据各生产岗位性质的不同，采取适用于本岗位的培训制度。制定出相应的题库，初选部分可达标的员工对其进行技能考核，作为完善技能考核的基础工作。

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训及实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理能力提升培训、员工晋级、调岗职业技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工，公司核心技术团队或关键技术人员无变动，公司核心技术团队或关键技术人员目前都是董事、监事、高级管理人员并持有公司一定的股份数。

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	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，及时修订《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等各项规章制度，制定通过了《对外担保管理制度》《投资者关系管理制度》、《重大投资管理制度》、《信息披露管理办法》，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理情况基本符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求。

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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。
公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动，公司无关联交易、无对外担保行为；报告期内，公司对外投资均已履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统公告

4、公司章程的修改情况

无

(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	3	2015 年股份公司创立大会、公司增资、公司挂牌
监事会	1	2015 年度公司创立事项
股东大会	3	2015 年度公司创立、增资、挂牌等事项

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

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利，并请律师对年度股东大会进行见证。

(2) 董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会成员 3 人，其中职工监事 1 名，股东和股东代表监事 2 名，均严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、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。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构。公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，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工作机制。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，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，逐步尝试引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。挂牌后，公司将进一步加强与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

(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

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立：公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的产品开发、财务核算、质量管理、原材料采购、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。

3、资产独立：公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的设施设备、无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。

4、机构独立：公司建立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东或其职能部门不存在从属关系。

5、财务独立：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。

(三)对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。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、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

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、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全了信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

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	[2016]京会兴审字第 69000012 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 2206 房间
审计报告日期	2016-01-26
注册会计师姓名	刘会林、陈跃华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
安徽智蓝生物工程股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的安徽智蓝生物工程股份有限公司（以下简称安徽智蓝公司）财务报表，包括 2015 年度资产负债表、利润表、现金流量表和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安徽智蓝公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，安徽智蓝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，公允反映了安徽智蓝公司 2015 年度的财务状况以及 2015 年度的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·北京 中国注册会计师：陈跃华 中国注册会计师：刘会林 二〇一六年一月二十八日	

二、财务报表

(一) 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	五（1）	811,831.51	159,661.88
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五（2）	1,662,500.00	-
预付款项	五（3）	807,000.00	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（4）	17,183.04	-
存货	五（5）	768,242.18	-
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	五（6）	145,229.57	-
流动资产合计	-	4,211,986.30	159,661.88
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	五（7）	9,801,981.00	10,631,214.44
在建工程	五（8）	8,427,280.00	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	五（9）	26,299,092.01	4,194,116.01
消耗性生物资产		59,919,014.58	60,596,156.76
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（10）	3,860,811.10	4,632,711.13
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-

安徽智蓝生物工程股份有限公司
2015 年度报告

非流动资产合计	-	108,308,178.69	80,054,198.34
资产总计	-	112,520,164.99	80,213,860.22
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	-	-	-
应付账款	五（11）	5,724,508.50	865,855.94
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（12）	189,493.35	80,545.00
应交税费	五（13）	125,000.00	-
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（14）	2,224,667.00	70,703,597.25
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	-	8,263,668.85	71,649,998.19
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	8,263,668.85	71,649,998.19

安徽智蓝生物工程股份有限公司
2015 年度报告

所有者权益：	-		
股本	五（15）	80,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（16）	4,110,723.51	1,600,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,989,863.41	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（17）	18,155,909.22	-3,036,137.97
归属于母公司所有者权益合计	-	104,256,496.14	8,563,862.03
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	104,256,496.14	8,563,862.03
负债和所有者权益总计	-	112,520,164.99	80,213,860.22

法定代表人：何家杰 主管会计工作负责人：何思敏 会计机构负责人：何思敏

(二) 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	五（17）	34,457,200.00	-
其中：营业收入	-	34,457,200.00	-
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五（17）	10,832,547.58	-
其中：营业成本	-	10,832,547.58	-
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	-	-	-
销售费用	-	650,685.63	-
管理费用	五（18）	3,362,491.82	803,034.25
财务费用	五（19）	-359.13	-315.98
资产减值损失	-	87,500.00	-
加：公允价值变动收益（损	-	-	-

安徽智蓝生物工程股份有限公司
2015 年度报告

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)	-	19,524,334.10	-802,718.27
加:营业外收入	五(20)	500,000.01	235.00
其中:非流动资产处置利得	-	-	-
减:营业外支出	五(21)	700.00	-
其中:非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-	20,023,634.11	-802,483.27
减:所得税费用	-	125,000.00	-
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-	19,898,634.11	-802,483.27
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	-	19,898,634.11	-802,483.27
少数股东损益	-	-	-
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	-	-	-

安徽智蓝生物工程股份有限公司
2015 年度报告

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	-	19,898,634.11	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.32	-0.11
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：何家杰 主管会计工作负责人：何思敏 会计机构负责人：何思敏

(三)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	-	32,707,200.00	-
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	五（22）	501,588.56	566.48
经营活动现金流入小计	-	33,208,788.56	566.48
购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,646,083.62	11,842,618.63
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	-	1,092,976.22	1,614,850.00
支付的各项税费	-	39,024.90	5,500.00

安徽智蓝生物工程股份有限公司
2015 年度报告

支付其他与经营活动有关的现金	五（22）	3,457,588.24	3,324,844.75
经营活动现金流出小计	-	30,235,672.98	16,787,813.38
经营活动产生的现金流量净额	-	2,973,115.58	-16,787,246.90
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	-	9,815,097.44	94,127.00
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	-	9,815,097.44	94,127.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-9,815,097.44	-94,127.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	75,794,000.00	10,600,000.00
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	-	28,310,215.21	17,245,881.51
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	-	104,104,215.21	27,845,881.51
偿还债务支付的现金	-	96,610,063.72	10,909,618.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	96,610,063.72	10,909,618.49
筹资活动产生的现金流量净额	-	7,494,151.49	16,936,263.02
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	-	652,169.63	54,889.12
加：期初现金及现金等价物余额	-	159,661.88	104,772.76
六、期末现金及现金等价物余额	-	811,831.51	159,661.88

法定代表人：何家杰

主管会计工作负责人：何思敏

会计机构负责人：何思敏

(四) 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	10,000,000.00	-	-	-	1,600,000.00	-	-	-	-	-	-3,036,137.97	-	8,563,862.03
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	-	-	-	1,600,000.00	-	-	-	-	-	-3,036,137.97	-	8,563,862.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	70,000,000.00	-	-	-	2,510,723.51	-	-	-	-	-	21,192,047.19	-	93,702,770.70
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	70,000,000.00	-	-	-	5,794,000.00	-	-	-	-	-	-	-	75,794,000.00
1. 股东投入的普通股	70,000,000.00	-	-	-	2,624,000.00	-	-	-	-	-	-	-	72,624,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

安徽智蓝生物工程股份有限公司
2015 年度报告

的金额													
4. 其他	-	-	-	-	3,170,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,170,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,989,863.41	-	-1,989,863.41	-	-
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	-	-	-	-	-3,283,276.49	-	-	-	-	-	3,283,276.49	-	-
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	-	-	-	-	-3,283,276.49	-	-	-	-	-	3,283,276.49	-	-
(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	80,000,000.00	-	-	-	4,110,723.51	-	-	-	1,989,863.41	-	18,155,909.22	-	104,256,496.14

安徽智蓝生物工程股份有限公司
2015 年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,233,654.70	-	-
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	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,233,654.70	-	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,000,000.00	-	-	-	1,600,000.00	-	-	-	-	-	-802,483.27	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-802,483.27	-	-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	1,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

安徽智蓝生物工程股份有限公司
2015 年度报告

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	-	-	-	1,600,000.00	-	-	-	-	-	-3,036,137.97	-	8,563,862.03

法定代表人：何家杰

主管会计工作负责人：何思敏

会计机构负责人：何思敏

安徽智蓝生物工程股份有限公司

2015年度财务报表附注

(金额单位: 人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

安徽智蓝生物工程股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名为安徽博科生物工程有限公司(以下简称“博科”),成立于2007年2月8日,取得注册号:340106000000619(1-1)号的《企业法人营业执照》。

1、2007年2月8日博科成立,注册资本为300.00万元,实缴资本100.00万元。2007年1月30日安徽新安会计师事务所出具皖新验【2007】45号验资报告确认博科注册资本为300.00万元,由博科股东于2009年1月29日之前缴足。截止2007年1月29日博科收到股东首次认缴的注册资本为100.00万元,全部以货币出资。

博科成立时的股东、股权结构和股东出资结构如下:

股东名称	认缴注册资本	认缴资本比例(%)	实缴资本	占注册资本比例(%)
甘宜梧	2,000,000.00	66.67	500,000.00	16.67
褚丹侠	1,000,000.00	33.33	500,000.00	16.67
合计	3,000,000.00	100.00	1,000,000.00	33.33

2、2007年8月6日博科股东会决议,将经营期限截止日由2007年8月8日变更为2007年11月8日,此次经营期限的变更于2007年8月10日在合肥市工商行政管理局办理变更登记。

3、2007年10月8日经博科股东会决议,一致同意变更博科经营范围和经营期限。变更前博科经营范围:药品、医疗器械、实验仪器及试剂研发、生产、销售;空气净化系统规划、设计、施工、装备(应经行政许可的未获许可前不得经营)。变更后博科经营范围:医疗器械三类;体外诊断试剂生产、销售(在许可证有效期内经营);实验仪器生产、销售;空气净化系统规划、设计、施工、装备。变更前经营期限截止2007年11月30日;变更后经营期限截止2027年11月30日。此次经营期限和经营范围的变更于2007年10月16日在合肥市工商行政管理局办理变更登记。

4、2008年7月12日经博科股东会决议,一致同意甘宜梧将其持有的博科200.00万元认缴注册股份(占注册资本66.67%)、实缴金额50.00万元(占注册资本16.67%)转让给李延安;褚丹侠将其持有的博科100.00万元认缴注册股份(占注册资本33.33%)、实缴金额50.00万元(占注册资本16.67%)转让给周宏。同时博科的法定代表人由褚丹侠变

更为李延安，博科更新了公司章程，此次博科变更于 2008 年 7 月 25 日在合肥市工商行政管理局办理变更登记。

变更后，博科的股东、股权结构和股东出资结构如下：

股东名称	认缴注册资本	认缴资本比例(%)	实缴资本	占注册资本比例(%)
李延安	2,000,000.00	66.67	500,000.00	16.67
周宏	1,000,000.00	33.33	500,000.00	16.67
合计	3,000,000.00	100.00	1,000,000.00	33.33

5、2009 年 4 月 16 日，经股东会决议，将注册资本从 300 万元减资至 100.00 万元。变更后，博科注册资本 100.00 万元，实缴注册资本 100.00 万元，其中李延安实缴资本 50.00 万元（占注册资本 50.00%），周宏实缴资本 50.00 万元（占注册资本 50.00%）。2009 年 6 月 7 日安徽皖瑞会计师事务所出具皖瑞验字【2009】130 号验资报告确认博科注册资本由 300.00 万元减少至 100.00 万元，博科股东已经于 2007 年 1 月 29 日之前缴足 100.00 万元注册资本。博科更新了公司章程，2009 年 6 月 17 日在合肥市工商行政管理局办理变更登记。

变更后，博科的股东、股权结构和股东出资结构如下：

股东名称	减资前认缴注册资本	减资后认缴注册资本	实缴资本	占注册资本比例(%)
李延安	2,000,000.00	500,000.00	500,000.00	50.00
周宏	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	50.00
合计	3,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00

6、2011 年 8 月 10 日，经股东会决议，一致同意周宏将其持有的 50.00 万元博科股份（占注册资本 50.00%）转让给杜荣如，李延安将其持有的 50.00 万元博科股份（占注册资本 50.00%）转让给徐太祥。同时博科法定代表人由李延安变更为徐太祥，并变更博科的经营范围和修改相关章程。变更前经营范围：变更后博科经营范围：医疗器械三类；体外诊断试剂生产、销售（在许可证有效期内经营）；实验仪器生产、销售；空气净化系统规划、设计、施工、装备。变更后经营范围：医疗器械三类；体外诊断试剂生产（在许可证有效期内经营）；实验仪器销售。此次变更于 2011 年 8 月 24 日在合肥市工商行政管理局办理变更登记。

变更后，博科股东和股权结构如下：

股东名称	实缴资本	注册资本比例(%)
杜荣如	500,000.00	50.00
徐太祥	500,000.00	50.00
合计	1,000,000.00	100.00

7、2012 年 4 月 17 日博科股东会作出决议变更经营范围。变更前经营范围：医疗器械三类；体外诊断试剂生产（在许可证有效期内经营）；实验仪器销售。变更后：生物医药产品研发；医疗器械销售（除二、三类此外）；实验仪器、设备销售；生物工程设计、安

装、技术咨询与服务。此次经营范围的变更于 2012 年 4 月 20 日在合肥市工商行政管理局办理变更登记。

8、2014 年 3 月 17 日，公司作出股东会决议，一致同意徐太祥将其所持的博科 50.00 万元股份（占注册资本 50.00%）转让给何家杰，杜荣如将其持有的博科 40 万元股份（占注册资本 40.00%）转让给何家杰，杜荣如将其持有的 10.00 万元股份（占注册资本 10.00%）转让给汤银芳。同时博科法定代表人由徐太祥变更为何家杰。

此次经营范围和法定代表人的变更于 2014 年 4 月 9 日在合肥市工商行政管理局办理变更登记。

变更后，博科股东和股权结构如下：

股东名称	实缴资本	占注册资本比例(%)
何家杰	900,000.00	90.00
汤银芳	100,000.00	10.00
合计	1,000,000.00	100.00

9、2014 年 4 月 24 日博科召开股东大会，一致同意：

（1）变更博科名称。将安徽博科生物工程有限公司变更为安徽可纳尔生物工程有限公司。

（2）变更经营范围。变更前经营范围：生物医药产品研发；医疗器械销售（二、三类此外）；实验仪器、设备销售；生物工程设计、安装、技术咨询与服务。变更后经营范围：生物医药研发；医疗器械销售（除二、三类此外）；实验仪器、设备销售；生物工程设计、安装、技术咨询与服务；石斛、百合、天麻、中药材的种植；农产品的种植及销售。

（3）变更注册资本。将注册资本从 100.00 万元增资至 1,000.00 万元，认缴注册资本期限截至 2014 年 12 月 31 日。全部以货币方式出资。此次变更于 2014 年 4 月 29 日在合肥市工商行政管理局办理变更登记，公司变更章程。

变更后，公司股东和股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本	认缴资本比例(%)	实缴资本	实缴资本占注册资本比例(%)	认缴注册资本期限
何家杰	9,000,000.00	90.00	9,000,000.00	90.00	2014 年 12 月 31 日
汤银芳	1,000,000.00	10.00	1,000,000.00	10.00	2014 年 12 月 31 日
合计	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00	

10、2014 年 11 月 24 日，公司股东会作出决议变更公司注册资本和认缴出资期限，将注册资本从 1,000.00 万元增资至 6,000.00 万元，其中何家杰认缴注册资本 5,400.00 万元（占注册资本 90.00%），汤银芳认缴注册资本 600.00 万（占注册资本 10.00%），认缴注册资本期限为 2016 年 11 月 24 日，全部以货币出资，资金在 2015 年 2 月 12 日已全部缴足。此次变更于 2014 年 11 月 24 日在合肥市工商行政管理局办理变更登记，公司变更章程。

11、2015 年 2 月 12 日，公司股东会作出增资决议，将注册资本从 6,000.00 万元增资至 6,688.00 万元，认缴注册资本期限截至 2015 年 2 月 15 日。此次变更于 2015 年 2 月 15 日在合肥市工商行政管理局办理变更登记，公司变更章程。

变更后，公司股东和股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本	认缴资本比例 (%)	实缴资本	占注册资本比例 (%)
何家杰	60,192,000.00	90.00	60,192,000.00	90.00
汤银芳	6,688,000.00	10.00	6,688,000.00	10.00
合计	66,880,000.00	100.00	66,880,000.00	100.00

12、2015 年 4 月 13 日，公司股东会作出变更公司名称的决议，将公司原名称“安徽可纳尔生物工程有限公司”变更为“安徽智蓝生物工程股份有限公司”，同时根据公司章程修正案规定，由何家杰、汤银芳、冯爱平三方共同出资，设立安徽智蓝生物工程股份有限公司。根据变更为股份有限公司后的公司章程规定，公司注册名称为：安徽智蓝生物工程股份有限公司。公司的经营范围为：石斛、贝母、天麻、百合、油茶中药材和农产品的技术研发、种苗培育、种植；提供农业高新技术开发及技术转让、农业咨询、技术服务；农业观光旅游、果蔬采摘服务；农副产品的收购、销售。公司变更为股份公司时，安徽九州会计师事务所(特殊普通合伙)对安徽智蓝公司（筹）变更前安徽可纳尔生物工程有限公司截止到 2015 年 03 月 31 日的财务报表进行了审计，并由其出具了九州会审字[2015]第 326 号审计报告。经审计确认的 2015 年 03 月 31 日净资产为 6,941.67 万元。公司变更为股份公司后，公司股份总数为 6688 万股，每股金额均为 1 元，发起人及认购股份数、出资方式如下：股东何家杰认购股份数 6019.2 万股，以净资产出资，出资时间为 2015 年 3 月 31 日；股东汤银芳认购股份数 568.48 万股，以净资产出资，出资时间为 2015 年 3 月 31 日；股东冯爱平认购股份数 100.32 万股，以净资产出资，出资时间为 2015 年 3 月 31 日。变更为股份公司后的，公司股东和股权结构如下：

股东名称	股本	持股比例 (%)
何家杰	60,192,000.00	90.00
汤银芳	5,684,800.00	8.50
冯爱平	1,003,200.00	1.50
合计	66,880,000.00	100.00

13. 2015 年 6 月 17 日公司召开第二次临时股东会决议，同意公司注册资本由 6,688 万元增至 8,000 万元，增加的 1312 万元注册资本由新股东周澈熙、崔彦军、储贻龙等 24 人以人民币 1,574 万元认缴，即每股股份价格 1.2 元。其中，1,312 万元计入注册资本，其余 262.40 万元计入资本公积。

2015 年 6 月 25 日，智蓝生物完成工商变更手续。本次增资完成后，各股东具体出资情况如下

股东名称	股本	持股比例 (%)
何家杰	60,192,000.00	75.24
汤银芳	5,684,800.00	7.11
冯爱平	1,003,200.00	1.25
周澈熙	1,770,000.00	2.21

崔彦军	1,200,000.00	1.50
储贻龙	1,200,000.00	1.50
何金卫	1,200,000.00	1.50
汤琴	1,200,000.00	1.50
龚玉旺	1,000,000.00	1.25
赵翔玲	600,000.00	0.75
吴述萍	600,000.00	0.75
张伟	600,000.00	0.75
闫萍	500,000.00	0.63
鲁君平	500,000.00	0.63
王作兴	500,000.00	0.63
贾富银	500,000.00	0.63
刘华卿	500,000.00	0.63
舒洁	380,000.00	0.48
沈超	300,000.00	0.38
周蕾	110,000.00	0.14
赵家琪	100,000.00	0.13
张红兵	100,000.00	0.13
封静静	100,000.00	0.13
何思敏	100,000.00	0.13
王磊	30,000.00	0.04
谷玲玲	20,000.00	0.03
王家斌	10,000.00	0.01
合计	80,000,000.00	100.00

公司法定代表人:何家杰。

公司法定住所:安徽省合肥市高新区华亿科学园C幢501室。

注册资本:捌仟万圆整

公司法人营业执照号:340106000000619(1-1)

公司组织机构代码证:79813607-X

2、所处行业

根据中国证监会2012年10月26日发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)的规定,公司属于大类“A 农林牧渔业”中的子类“A1 农业”。根据中国《国民经济行业分类》国家标准(GB/T4754-2011),公司属于大类“A01 农业”中的子类“0170 中药材种植”。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围:石斛、贝母、天麻、百合、油茶中药材和农产品的技术研发、种苗培育、种植;提供农业高新技术开发及技术转让、农业咨询、技术服;农业观光旅游、果蔬采摘服务;农副产品的收购、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)。

4、主要产品（或提供的劳务等）

公司主要产品是霍山石斛产业研发、生物组培、生态栽培、产品加工及销售。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

三、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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）应收款项

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指 50 万的款项；

对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项合计金额重大的判断依据或金额标准：单项金额超过总余额的 2%，并根据经验判断业务性质

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据		
组合 1：账龄组合	账龄分析法	
组合 2：按信用风险特征组合后该组合的风险较小的，单独测试未发生减值的重大款项	实际损失率	
组合 1 中，采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备的比例如下：		
<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例%</u>	<u>其他应收款计提比例%</u>
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3、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 个别信用风险特征明显不同，有客观证据表明其发生减值

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

4、对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

（五）存货

1、存货类别

本公司存货主要包括原材料、产成品、库存商品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货的发出按先进先出法。

3、确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4、存货的盘存制度

对种植的生物资产采用实地盘存制度。每年年末进行一次实地盘点，核对账簿记录，同时检查存货质量，处理盘盈盘亏。对收获生物资产以及采购的材料采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按分次摊销法摊销；包装物于领用时按一次分次摊销法摊销。

（六）固定资产

1、固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- （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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为生产设施，机器设备，办公设备等。

固定资产折旧采用【年限平均法】计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10.00	5.00	9.50
生产设施	5.00-10.00	5.00	10.00-9.50
机器设备	5.00	5.00	19.00
办公设备	5.00	5.00	19.00

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（七）生物资产

（1）生物资产，是指有生命的动物和植物。

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

①消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。本公司的消耗性生物资产主要是霍山米斛、霍山铁皮等中药材，因培育期到产品成熟期需要的年限较长，本公司消耗性生物资产在非流动资产报表科目反映。

②生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。本公司的生产性生物资产主要是霍山米斛、霍山铁皮的原生种。

③公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

（2）生物资产确认和初始计量

生物资产同时满足下列条件的，才能予以确认：①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；③该生物资产的成本能够可靠地计量。

生物资产应当按照成本进行初始计量。

①外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

②自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，应当按照下列规定确定：a 自行栽培的大田作物和蔬菜的成本，包括在收获前耗用的种子、肥料、农药等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。b 自行营造的林木类消耗性生物资产的成本，包括

郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。c 自行繁殖的育肥畜的成本，包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。d 水产养殖的动物和植物的成本，包括在出售或入库前耗用的苗种、饲料、肥料等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

③自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，应当按照下列规定确定：a 自行营造的林木类生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。b 自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

④自行营造的公益性生物资产的成本，应当按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

⑤应计入生物资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。消耗性林木类生物资产发生的借款费用，应当在郁闭时停止资本化。

⑥投资者投入生物资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

⑦天然起源的生物资产的成本，应当按照名义金额确定。

非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的生物资产的成本，应当分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定。

因择伐、间伐或抚育更新性质采伐而补植林木类生物资产发生的后续支出，应当计入林木类生物资产的成本。生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，应当计入当期损益。

（3）后续计量

①原生种购买时一次性领用，根据种植需要，分次培育。每一期按照培育出的苗子数量占总数量比例分摊当期的摊销金额，直到原生种培育摊销完。

生产性生物资产：原生种的净值。原生种根据已经培育苗子的数量进行每一期摊销，随着培育数量的增加，原生种净值慢慢减少。

②企业至少应当于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，应当按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。上述可变现净值和可收回金额，应当分别按照《企业会计准则第 1 号——存货》和《企业会计准则第 8 号——资产减值》确定。

③消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

④生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；公益性生物资产不计提减值准备。

⑤有确凿证据表明生物资产的公允价值能够持续可靠取得的，应当对生物资产采用公允价值计量。采用公允价值计量的，应当同时满足下列条件：a 生物资产有活跃的交易市场；b 能够从交易市场上取得同类或类似生物资产的市场价格及其他相关信息，从而对生物资产的公允价值作出合理估计。

（4）收获与处置

①对于消耗性生物资产，应当在收获或出售时，按照其账面价值结转成本。结转成本的方法包括加权平均法、个别计价法、蓄积量比例法、轮伐期年限法等。②生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法、个别计价法、蓄积量比例法、轮伐期年限等方法，将其账面价值结转为农产品成本。③收获之后的农产品，应当按照《企业会计准则第1号——存货》处理。④生物资产改变用途后的成本，应当按照改变用途时的账面价值确定。⑤生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

（八）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（九）职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，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，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

1、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）公司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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司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；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

（十）收入

1、销售商品的收入确认

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

- 1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- 2) 企业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控制;
- 3) 收入的金额能够可靠的计量;
- 4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业;
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准根据销售商品收入确认和计量的总体原则同时结合本公司销售特点制定收入确认原则。

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司主要产品包括自产农产品, 初加工产品。公司销售一般采用直销方式。具体销售收入确认方法: 根据公司与客户签订的产品销售合同, 由公司配货部门组织发货, 并由财务部门开具销售发票和出库单, 公司确认产品所有权转移至客户, 即确认销售收入的实现。

2、提供劳务的收入确认

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下, 在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下, 表明其结果能够可靠估计:

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法: 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时, 本公司分别以下情况确认收入:

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十一) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、主要会计估计未发生变更。

(十二) 前期差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	产品、原材料销售收入	自产农产品免征增值税
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7.00
教育费附加	应缴纳流转税额	3.00
地方教费附加	应缴纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	免征

2、税收优惠

1、《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项从事农、林、牧、渔业项目所得可以免征、减征企业所得税。

根据财政部、国家税务总局颁布的《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)》(财税【2008】49号)的规定,霍山石斛生根苗、石斛鲜品、石斛盆景、石斛干枝和石斛花茶属于“种植业类-----药用植物初加工”,按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定免征企业所得税。

2、《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条农业生产者销售的自产农产品免征增值税。

根据财政部、国家税务总局颁布的《农业产品征税范围注释》(财税字【1995】052号)的规定,霍山石斛生根苗、石斛鲜品、石斛盆景、石斛干枝和石斛花茶属于自产农产品中的“植物类-----药用植物”,按照《中华人民共和国增值税暂行条例》的规定免征增值税。

3、2015年3月17日,公司就增值税、企业所得税的免税事项向安徽省合肥高新技术产业开发区国家税务局进行了备案。

五、 会计报表项目注释(以下注释项目除特别注明之外,金额单位为人民币元)

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	3,251.09	159,627.32

银行存款	808,580.42	34.56
合计	811,831.51	159,661.88

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

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	-	-	-	-	-
账龄组合	1,750,000.00	100.00	87,500.00	5.00	1,662,500.00
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	1,750,000.00	100.00	87,500.00	5.00	1,662,500.00

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	1,750,000.00	100.00	87,500.00
1 至 2 年	-	-	-
合计	1,750,000.00	100.00	87,500.00

(3) 期末应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

期末应收账款中主要欠款金额

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
合肥六谷堂药业有限公司	非关联方	1,350,000.00	1 年以内	77.14
北京天安伟业商业管理有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	22.86
合计	--	1,750,000.00	--	100.00

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	807,000.00	100.00	-	-
合计	807,000.00	100.00	-	-

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占期末余额比例(%)
中国中药霍山石斛科技有限公司	材料款	750,000.00	1 年以内	92.94
福建省瑞祥竹木有限公司	材料款	20,000.00	1 年以内	2.48
沧州四星玻璃股份有限公司	材料款	16,000.00	1 年以内	1.98
合肥君诚企业管理顾问有限公司	三体认证	9,000.00	1 年以内	1.12
合肥艺邦图文设计有限公司	设计费	12,000.00	1 年以内	1.48
合计	--	807,000.00	--	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额	
	金额	比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-
无风险组合	17,183.04	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-
合计	17,183.04	100.00

(2) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
代垫职工社会保险款	12,179.78	1 年以内	70.89	-
代缴个人所得税	3,048.25	1 年以内	17.74	-
何祥升	980.00	1 年以内	5.70	-

谷玲玲	975.01	1 年以内	5.67	-
合计	17,183.04	--	100.00	-

5、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	182,650.62	-	182,650.62
包装物	585,591.56	-	585,591.56
合计	768,242.18	-	768,242.18

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	145,229.57	-
合计	145,229.57	-

7、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	生产设施	机器设备	办公设备	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	11,512,990.00	3,367,703.40	19,350.00	14,900,043.40
2. 本期增加金额	1,110,780.00	2,400.00	62,347.44	1,175,527.44
(1) 购置	1,110,780.00	2,400.00	62,347.44	1,175,527.44
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	12,623,770.00	3,370,103.40	81,697.44	16,075,570.84
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,982,997.63	1,283,380.36	2,451.00	4,268,828.96
2. 本期增加金额	1,664,885.94	335,731.50	4,143.41	2,004,760.85
计提	1,664,885.94	335,731.50	4,143.41	2,004,760.85
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	4,647,883.57	1,619,111.86	6,594.41	6,273,589.84
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-

项目	生产设施	机器设备	办公设备	合计
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、账面净值				
1. 期末余额	7,975,886.43	1,750,991.54	75,103.03	9,801,981.00
2. 期初余额	8,529,992.40	2,084,323.04	16,899.00	10,631,214.44

8、在建工程

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地平整	-	5,460,780.00	-	5,460,780.00
基地大棚	-	2,966,500.00	-	2,966,500.00
合计	-	8,427,280.00	-	8,427,280.00

9、生物资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生产性生物资产：	4,194,116.01	22,104,976.00	-	26,299,092.01
原生种---米斛	4,120,147.05	-	-	4,120,147.05
原生种---铁皮	73,968.96	-	-	73,968.96
原生种源	-	22,104,976.00	-	22,104,976.00
消耗性生物资产：	60,596,156.76	10,639,954.71	11,317,096.89	59,919,014.58
组培室成本	529,264.22	-	529,264.22	-
米斛幼苗	3,833,130.63	5,502,107.76	1,887,520.19	7,447,718.20
铁皮幼苗	738,660.68	1,391,136.32	282,402.93	1,847,394.07
米斛	53,018,101.58	3,614,069.51	8,606,230.75	48,025,940.34
铁皮	2,476,999.65	132,641.12	11,678.80	2,597,961.97
合计	64,790,272.77	32,744,930.71	11,317,096.89	86,218,106.59

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
实验室精装修	1,813,333.33	-	320,000.00	-	1,493,333.33
围墙	2,634,433.33	-	464,900.00	-	2,169,533.33
职工宿舍	22,666.67	-	4,000.00	-	18,666.67

泵房	5,500.00	-	5,500.00	-	-
基地用房	17,220.00	-	17,220.00	-	-
排污设施	139,557.80	-	67,617.80	-	7,1940.00
内基维修	-	97,066.67	20,222.22	-	76,844.45
装修费	-	21,145.00	-	-	21,145.00
基地花盆	-	10,583.00	1,234.68	-	9,348.32
合计	4,632,711.13	128,794.67	900,694.70	-	3,860,811.10

11、应付账款

(1) 应付账款账龄列示

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	5,497,708.50	96.04	676,855.94	78.16
1—2 年	37,800.00	0.66	37,800.00	4.37
2—3 年	37,800.00	0.66	37,800.00	4.37
3 年以上	151,200.00	2.64	113,400.00	13.10
合计	5,724,508.50	100.00	865,855.94	100.00

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日应付账款中金额前五名:

单位	应付账款金额	账龄	性质内容
合肥医博通医药科技有限公司	450,020.50	1 年以内	原材料
安徽普元生物科技股份有限公司	264,600.00	1 年以内至 3 年以上	办公室租金
合肥奥美科贸有限公司	2,111,356.00	1 年以内	原材料
安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司	2,038,380.00	1 年以内	石斛加工费
东莞市琦美包装制品有限公司	820,152.00	1 年以内	包装材料
合计	5,684,508.50	--	--

12、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	80,545.00	1,254,504.55	1,145,556.20	189,493.35
二、离职后福利-设定提存计	-	123,930.06	123,930.06	-
三、辞退福利	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	80,545.00	1,378,434.61	1,269,486.26	189,493.35

(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	80,545.00	1,201,924.57	1,092,976.22	189,493.35
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	-	52,579.98	52,579.98	-
其中：医疗保险费	-	44,202.40	44,202.40	-
工伤保险费	-	2,761.27	2,761.27	-
生育保险费	-	5,616.31	5,616.31	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	80,545.00	1,254,504.55	1,145,556.20	189,493.35

(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	-	115,673.00	115,673.00	-
2、失业保险费	-	8,257.06	8,257.06	-
合计	-	123,930.06	123,930.06	-

13、应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交所得税	125,000.00	-
合计	125,000.00	-

14、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

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	2,224,667.00	100.00	7,941,602.52	11.23
1—2 年	-	-	17,184,544.54	24.31

账龄	期末余额		期初余额	
2—3 年	-	-	45,463,850.19	64.3
3 年以上	-	-	113,600.00	0.16
合计	2,224,667.00	100.00	70,703,597.25	100.00

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日其他应付款中金额前五名：

单位	账面余额	账龄	性质内容
何家杰	1,997,237.40	1 年以内	关联方往来
北京中科国邑健康科技有限公司	220,028.00	1 年以内	冷冻费
储贻龙	6,289.90	1 年以内	未报销款项
王丹	745.00	1 年以内	未报销款项
范安东	188.00	1 年以内	未报销款项
合计	2,224,488.30	--	--

15、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比 例%			投资金额	所占比 例%
何家杰	9,000,000.00	90.00	51,192,000.00	-	60,192,000.00	75.24
汤银芳	1,000,000.00	10.00	5,688,000.00	-	5,684,800.00	7.11
冯爱平	-	-	1,003,200.00	-	1,003,200.00	1.25
周澈熙	-	-	1,770,000.00	-	1,770,000.00	2.21
崔彦军	-	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00	1.50
储贻龙	-	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00	1.50
何金卫	-	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00	1.50
汤 琴	-	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00	1.50
龚玉旺	-	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.25
赵翔玲	-	-	600,000.00	-	600,000.00	0.75
吴述萍	-	-	600,000.00	-	600,000.00	0.75
张 伟	-	-	600,000.00	-	600,000.00	0.75
闫 萍	-	-	500,000.00	-	500,000.00	0.63
鲁君平	-	-	500,000.00	-	500,000.00	0.63

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比 例%			投资金额	所占比例%
王作兴	-	-	500,000.00	-	500,000.00	0.63
贾富银	-	-	500,000.00	-	500,000.00	0.63
刘华卿	-	-	500,000.00	-	500,000.00	0.63
舒 洁	-	-	380,000.00	-	380,000.00	0.48
沈 超	-	-	300,000.00	-	300,000.00	0.38
周 蕾	-	-	110,000.00	-	110,000.00	0.14
赵家琪	-	-	100,000.00	-	100,000.00	0.13
张红兵	-	-	100,000.00	-	100,000.00	0.13
封静静	-	-	100,000.00	-	100,000.00	0.13
何思敏	-	-	100,000.00	-	100,000.00	0.13
王 磊	-	-	30,000.00	-	30,000.00	0.04
谷玲玲	-	-	20,000.00	-	20,000.00	0.03
王家斌	-	-	10,000.00	-	10,000.00	0.01
合 计	10,000,000.00	100.00	71,003,200.00	1,003,200.00	80,000,000.00	100.00

16、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）	1,600,000.00	5,794,000.00	3,283,276.49	4,110,723.51
其他资本公积	-	-	-	-
合计	1,600,000.00	5,794,000.00	3,283,276.49	4,110,723.51

注：2015 年 1 月股东何家杰追加投资 105 万元

2015 年 2 月，股东何家杰出资 810.00 万元，其中 619.20 万元计入注册资本，其余 190.80 万元计入资本公积；汤银芳出资 90.00 万元，其中 68.80 万元计入注册资本，其余 21.20 万元计入资本公积。

2015 年 4 月股份改制减少资本公积 328.33 万元

2015 年 4 月，周澈熙、崔彦军和储贻龙等 24 位自然人出资，增资金额共 1,574.40 万元，其中：1,312.00 万元计入注册资本，其余 262.40 万元计入资本公积。

17、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		1,989,863.41		1,989,863.41
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计		1,989,863.41		1,989,863.41

18、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-3,036,137.97	-2,233,654.70
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	-3,036,137.97	-2,233,654.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,898,634.11	-802,483.27
减：提取法定盈余公积	1,989,863.41	-
提取任意盈余公积	-	-
改制调整资本公积数	3,283,276.49	-
期末未分配利润	18,155,909.22	-3,036,137.97

19、营业收入和营业成本

项目	2015 年度	
	收入	成本
米斛	34,089,200.00	10,470,979.00
米斛幼苗	368,000.00	361,568.58
合 计	34,457,200.00	10,832,547.58

公司销售前五位客户

单位名称	与本公司关系	本期发生额	占公司销售总额的比例（%）
北京天安伟业商业管理有限公司	非关联方	12,375,000.00	35.91
合肥六谷堂药业有限公司	非关联方	20,790,000.00	60.34
安徽佛真草中药材有限公司	非关联方	368,000.00	1.07
纪鹏	非关联方	581,000.00	1.69
王玮	非关联方	149,600	0.43
合计	--	34,263,600.00	99.44

20、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	67,829.30	-

差旅费	77,329.90	-
包装盒	505,025.65	-
复合袋	500.78	-
合计	650,685.63	-

21、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
通讯费	10,347.10	683.00
招待费	227,937.10	128,463.00
职工薪酬	552,675.21	84,050.00
办公费	107,076.59	58,696.01
差旅费	92,576.00	178,750.19
交通费	74,910.10	10,918.00
折旧	4,143.41	2,451.04
印花税	39,024.90	5,500.00
租金	301,847.00	326,777.33
挂牌费用	950,000.00	-
其他	825,444.37	6,745.68
社保	176,510.04	-
合计	3,362,491.81	803,034.25

22、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	1,588.55	331.48
手续费支出	1,029.14	-
其他	200.28	15.50
合计	-359.13	-315.98

23、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	87,500.00	-
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	87,500.00	-

24、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	500,000.00	-
利得	0.01	-
废品收入	-	235.00
合计	500,000.01	235.00

25、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款支出	700.00	-
合计	700.00	-

26、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	125,000.00	-
递延所得税费用	-	-
合计	125,000.00	-

27、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
利息收入	1,588.55	331.48
废品收入	-	235.00
利得	0.01	-
政府补助	500,000.00	-
合计	501,588.56	566.48

(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
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
灯具维修	-	419,003.00
电费	13,410.67	668,006.87
设备维护	-	67,456.00
运费	-	39,644.00
水费	4,106.56	26,821.00
租金	301,847.00	1,080,840.00
科研费	270,000.00	600,000.00
办公用品	107,076.59	-
-挂牌费	950,000.00	-
招待费	295,766.40	-
差旅费	169,905.9	-
交通费	74,910.10	-
包装费	505,526.43	-
水利基金	9,138.72	-
印花税	39,024.9	-
其他	540,364.93	423,073.88
合计	3,281,078.20	3,324,844.75

28、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	19,898,634.11	-802,483.27
加: 资产减值准备	87,500.00	-
固定资产折旧	2,004,760.85	1,438,259.96
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	900,694.70	879,237.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“－”号填列）	-	-
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）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
生物资产的减少（增加以“－”号填列）	-20,878,589.90	-21,181,571.57
存货的减少（增加以“－”号填列）	-768242.18	-
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,571,134.79	-
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,299,492.79	2,879,310.18
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	2,973,115.58	-16,787,246.90
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	811,831.51	159,661.88
减：现金的期初余额	159,661.88	104,772.76
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	652,169.63	54,889.12

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	811,831.51	159,661.88
其中：库存现金	3,251.09	159,627.32
可随时用于支付的银行存款	808,580.42	34.56
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	811,831.51	159,661.88

29、关联方及关联交易

1、关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
何家杰、冯爱平、何思敏、马东杰	董事
谷玲玲、方竹芳、史雁敏	监事
何家杰（总经理）、冯爱平（副总）	高管
何思敏（财务总监、董秘）	高管
安徽普元生物科技股份有限公司	公司实际控制人何家杰在公司任董事
安徽金凝米斛股份有限公司	本公司控股股东何家杰父亲何祥升控制的企业
合肥医博通医药科技有限公司	原公司股东杜荣如控制的企业

注：1、安徽金凝米斛股份有限公司因与安徽智蓝股份有限公司涉及到同业竞争，安徽金凝米斛股份有限公司已于 2015 年 5 月向公司登记机关办理了注销。

2、合肥医博通医药科技有限公司控股股东为杜荣如，杜荣如 2011 年 8 月至 2014 年 3 月为公司股东，2014 年 3 月杜荣如将其股份转让给何家杰。2014 年 3 月后公司与合肥医博通医药科技有限公司无关联关系。

2、关联方租赁情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	期末余额	期初余额
安徽普元生物科技股份有限公司	办公用房	协议价格	37,800.00	37,800.00
合肥医博通医药科技有限公司	生产用房	协议价格	691,200.00	691,200.00

2、关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	安徽普元生物科技股份有限公司	264,600.00	226,800.00
合计		264,600.00	226,800.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	何家杰	1,997,237.40	70,703,597.25
合计		1,997,237.40	70,703,597.25

六、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

2、或有事项

- (1)、报告期内公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响；
- (2)、报告期内公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响；
- (3)、报告期内公司无其他或有负债及其财务影响；

七、资产负债表日后事项

八、其他重要事项

截止资产负债表日，公司没有需要披露的其他重要事项。

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
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）	500,000.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
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	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-699.99	235.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
少数股东权益影响额	-	-
所得税影响额	125,000.00	-
合计	374,300.01	235.00

2、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	27.46	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.01	0.31	0.31

十、 财务报表的批准

本财务报表于 2016 年 01 月 26 日由董事会通过批准发布。

公司名称：安徽智蓝生物工程股份有限公司

二〇一六年一月二十八日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

安徽省合肥市包河区马鞍山南路 680 号绿地赢海国际大厦 C 座 1401 室公司董事会秘书办公室
