

1.



惠嘉生物

NEEQ : 836781

浙江惠嘉生物科技股份有限公司

Zhejiang Huijia Bio-technology Co.,Ltd.



年度报告摘要

2017

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 立信会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司本年度财务报告进行了审计，并且出具了标准无保留意见的审计报告。

公司本年度会计师事务所由中兴财光华会计师事务所变更为立信会计师事务所。

1.5 公司联系方式

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

二、主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期	上年同期	本期(末)比上期(末) 增减比例%
资产总计	376,175,925.73	263,220,846.40	42.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	228,370,206.72	161,706,270.26	41.23%
营业收入	363,744,471.25	278,076,998.39	30.81%
归属于挂牌公司股东的净利润	32,663,936.46	30,181,747.77	8.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,266,008.25	27,091,558.59	0.64%
经营活动产生的现金流量净额	18,728,677.15	12,822,301.33	46.06%
加权平均净资产收益率	13.21%	18.48%	-
基本每股收益（元/股）	0.36	0.36	-
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.36	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.45	1.91	28.36%

2.2 股本结构表

单位：股

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

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

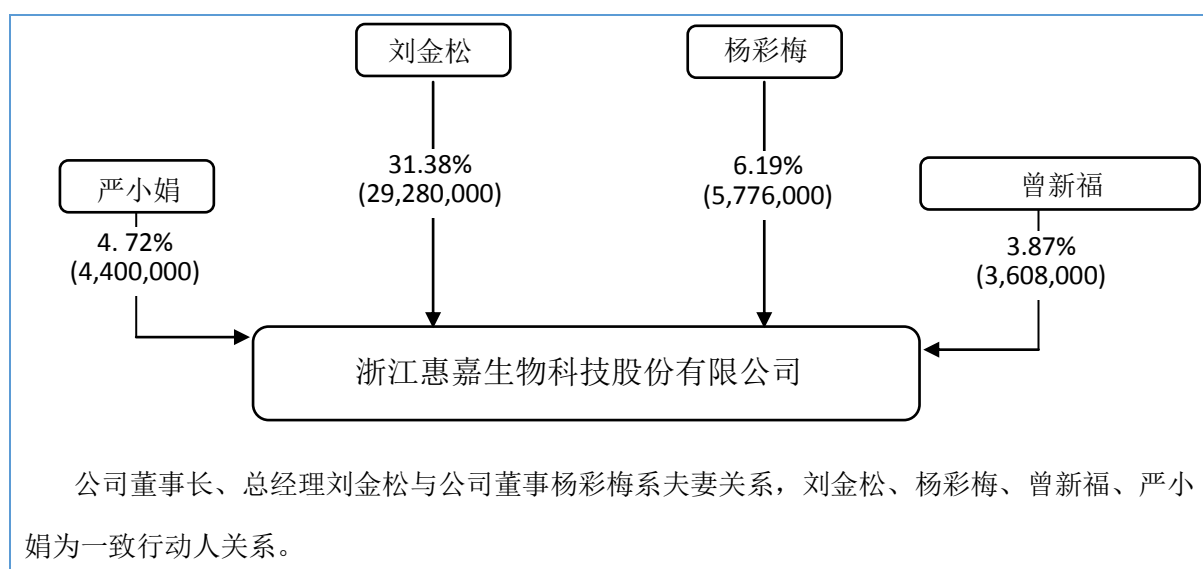
单位：股

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

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名股东之间不存在关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图。



三、涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

一、重要会计政策变更

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

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

本公司执行上述准则的主要影响如下：

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

二、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

三、前期差错更正

追溯重述法

(一)会计差错更正的原因和内容

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

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

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

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

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

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

(二)会计差错更正对 2016 年度财务报告相关项目影响

对合并资产负债表项目的影响：

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

对合并利润表项目的影响：

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

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

单位：元

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

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

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用

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

3.4 非标准审计意见说明

√不适用