



生物源

NEEQ : 871055

生物源生物技术（深圳）股份有限公司

Bioforte Biotechnology (Shenzhen) Co., Ltd.



年度报告

2018

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、生物源	指	生物源生物技术(深圳)股份有限公司
生物源有限	指	生物源生物技术(深圳)有限公司, 公司前身
万生源、公司控股股东	指	苏州万生源生物科技有限公司
温氏股份	指	温氏食品集团股份有限公司
安佑集团	指	安佑生物科技集团股份有限公司
九鼎集团	指	湖南九鼎科技(集团)有限公司
贝欧泰	指	贝欧泰科技(苏州)有限公司
广州无两	指	广州无两生物科技有限公司
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股东大会议事规则》	指	《生物源生物技术(深圳)股份有限公司股东大会会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《生物源生物技术(深圳)股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《生物源生物技术(深圳)股份有限公司监事会议事规则》
《关联交易管理制度》	指	《生物源生物技术(深圳)股份有限公司关联交易管理制度》
《公司章程》	指	《生物源生物技术(深圳)股份有限公司章程》
“三会”	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
上期	指	2017 年 1 至 12 月
期初	指	2017 年 12 月 31 日
本期末、报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
报告期、报告期内、本期	指	2018 年 1 至 12 月
元、万元	指	人民币元、万元

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。

公司负责人胡文锋、主管会计工作负责人王玥及会计机构负责人（会计主管人员）王玥保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
行业竞争	我国畜牧业养殖向规模化、集约化发展，动物疫病传染率提高，传统的饲料添加剂经营模式已无法适应畜牧业对饲料的需求。市场需求逐渐由产品需求转向对“解决方案+优质产品”的需求。市场需要饲料添加剂供应商提供针对不同动物、不同生长阶段、不同环境等问题下可能出现的疾病相关问题的有效的个性化产品解决方案，未来产品结构的合理性、优质专业的技术服务、强大的研发实力将成为饲料添加剂企业核心竞争力的关键要素。如果公司未能充分发挥自身在技术研发、产品、管理、品牌及营销服务上的优势，进一步提高公司的竞争优势，公司的市场竞争力和市场地位将可能被削弱。
畜禽疫情	饲料添加剂的直接下游行业是饲料加工行业，终端客户则为畜牧养殖企业。畜牧疫情，如病毒感染、禽流感等作为不可预测的突发事件，不仅会给畜牧养殖企业造成直接的经济损失，挫伤其积极性，导致下游养殖业市场的萎缩，同时也会对居民消费心理带来负面影响，从而减少禽畜类产品的消费，进而影响到饲料及饲料添加剂的市场需求。2018年8月，我国东北地区爆发首列非洲猪瘟疫情，疫区由辽宁单省迅速扩大至24个省市、自治区，导致了100多起疫情，共扑杀了90多万头生猪（2019年1月公开数据），给我国的生猪养殖行业造成了巨大的影响。因此，这也势必影响公司与生猪养殖相关的产品业务。
房屋租赁瑕疵	报告期内公司与深圳市茗帝物业投资管理有限公司签订房屋租赁合同仍在履行，租赁房屋未取得土地使用权证以及房屋所有权证，因存在以上权属瑕疵，可能存在租赁合同被确认为无效、公司被迫搬迁的风险。同时对租赁厂房局部升高加建部分亦未向规划部门履行相关报建手续。存在被政府部门依法责令拆

	除的风险。
主要客户集中	报告期内公司存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化,或其他因素减少对公司产品的采购,可能会给公司经营稳定性带来一定影响。
材料价格波动	公司主要原材料为各类酸剂和二氧化硅。报告期内,公司直接材料成本占比相对较高,对富马酸、柠檬酸等原材料的价格相对敏感。同时环保政策持续趋严,产业转型升级提速。若上述原材料的市场价格波动较大,对公司产品的生产成本将会造成一定影响。若公司不能及时调整产品的销售价格,公司经营业绩将面临原材料价格波动风险。
税收优惠政策	2017年10月,公司通过国家高新技术企业复审,取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,发证时间:2017年10月31日,证书GR201744204700,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,公司2017年度至2019年度享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策,证书到期后若公司申请高新技术企业复审未获得批准或税收优惠政策未来发生变化,可能会对公司经营业绩产生一定影响。
政府补助资金导致的非经常性损益变动	公司为创新型中小微型企业、涉农企业,国家出台了一系列产业政策促进行业的发展。报告期内,公司获得计入当期损益的政府补助金额为2,237,070.32元,如果扣除该补助,公司报告期净利润将大幅下降,政府补助资金对公司利润影响较大。
实际控制人控制不当	截至本期末,胡文锋直接和间接控制公司56.61%的股权,为公司实际控制人。虽然公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构,但若实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司经营和财务决策、重大人事任免及利润分配等方面实施不利影响,可能会给公司和中小股东带来一定风险。
公司治理	股份公司设立后,公司制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系,建立健全了法人治理结构。但鉴于股份公司成立时间短,上述各项管理制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
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	生物源生物技术（深圳）股份有限公司
英文名称及缩写	Bioforte Biotechnology (Shenzhen) Co., Ltd.
证券简称	生物源
证券代码	871055
法定代表人	胡文锋
办公地址	深圳市坪山新区坪山街道坪葵路 200 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	胡学华
职务	董事会秘书
电话	0755-26010980
传真	0755-26734839
电子邮箱	bioforte@163.com
公司网址	http://www.bioforte.cn/
联系地址及邮政编码	深圳市坪山新区坪山街道坪葵路 200 号;邮编:518118
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

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 8 月 2 日
挂牌时间	2017 年 3 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C14 食品制造业-C149 其他食品制造-C1495 食品及饲料添加剂制造
主要产品与服务项目	销售猪饲料原料和预混料、调配饲料的酸化剂、甜味剂、调味剂、添加剂、提供相关技术咨询经营进出口业务。生产猪饲料原料和预混料、调配饲料的酸化剂、甜味剂、调味剂、添加剂
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	16,250,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	万生源
实际控制人及其一致行动人	胡文锋、万生源

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914403007230388117	否
注册地址	深圳市坪山新区坪山街道坪葵路200号	否
注册资本（元）	16,250,000	是

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	韩雁光、麦剑青
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

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	57,893,845.98	40,243,951.05	43.86%
毛利率%	28.97%	30.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,318,218.62	5,450,196.36	-2.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,562,352.90	1,226,119.26	190.54%
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）	12.49%	26.87%	-
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）	8.37%	6.05%	-
基本每股收益	0.33	0.55	-40.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	70,207,887.95	30,722,398.52	128.52%
负债总计	8,086,226.15	7,716,761.71	4.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,121,661.8	23,005,636.81	170.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.82	2.3	66.17%
资产负债率%（母公司）	11.52%	25.12%	-
资产负债率%（合并）	11.52%	25.12%	-
流动比率	9.75	4.72	-
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	-1,038,365.84	1,725,985.31	-160.16%
应收账款周转率	5.36	5.21	-
存货周转率	5.56	5.82	-

四、 成长

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	128.52%	8.25%	-
营业收入增长率%	43.86%	18.58%	-
净利润增长率%	-2.42%	152.66%	-

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	16,250,000	10,000,000	62.50%
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
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-320,828.75
(2) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,237,070.32
(3) 委托他人投资或管理资产的损益	145,717.81
(4) 营业外收入	3,765.00
非经常性损益合计	2,065,724.38
所得税影响数	309,858.66
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,755,865.72

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 不适用

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
应收票据及应收账款	-	7,399,066.71	-	-
应收账款	7,399,066.71	-	-	-
应付票据及应付账款	-	3,125,193.05		
应付账款	3,125,193.05	-		
管理费用	5,437,009.17	3,827,995.67		
研发费用	-	1,609,013.50		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、采购模式

公司主要原材料为各类酸剂、二氧化硅和乳酸菌发酵液。公司技术部、采购部对主要原材料供应商定期进行评估，建立合格供应商目录，每种原材料设有 2 到 3 家供应商候选，对于大宗原材料定期进行招标。如果出现订单突增等特殊情况，而原材料库存量未能满足生产所需时，会向供应商发起临时增量采购意向。由公司采购专员填写《请购单》后报采购部经理审核，并从合格供应商名录中选取匹配供应商，询价后选择最优供应商，并向供应商发送《订购单》，在材料入库前由质检人员检验，商品验收合格后由仓管人员编制《入库单》进行入库。

2、生产模式

公司主要采用“以销定产”的方式进行生产，根据合同或订单的要求，由生产部经理根据技术工程师提供的配方和工艺参数（定制产品）或以往的生产记录（已经生产过的产品）负责制作《配料单》和《生产工艺说明》转交至生产车间，车间厂长根据《配料单》和《销售订单》编制《生产安排》，明确生产内容。生产车间根据《领料单》向仓库管理员领料生产。生产同时，技术部根据《生产工艺说明》派人现场监察生产情况，质检部在生产过程中进行不定期抽样检查。车间管理人员统计每天生产情况，完成《生产报表》定期汇总至副总经理处。质检部制定《产品质量标准书》，对产成品进行出厂检验，产成品不合格则进行标识、隔离，若产品经最终检验合格后办理成品入库手续。

3、销售模式

公司采取“直销+经销”相结合的销售模式。由于饲用添加剂的客户主要以中大规模的饲料、畜牧和一条龙企业为主，为更加及时了解客户的新产品和建立稳固的客户关系，销售模式主要以直销为主，直接与客户商务谈判确定合同价格及购销数量；对于偏远地区以及公司服务网络覆盖不到的地方，公司最大程度利用经销商地域性优势，寻找有实力的代理商，逐步拓展经销商模式。公司目前以境内销售为主，同时积极开拓海外市场，通过 FAMIL-QS 认证和美国 FDA 注册，为海外市场打下基础。主要的销售流程为：在产品开发期进行营销策划、产品宣传，为产品上市营造良好的氛围；业务员通过客户接洽，了解客户需求后，向其推荐相应产品，并进行前期预报价。业务员将客户意向产品的样品交予客户测试，不合格则重新送样，具体供货数量和时间由客户订单确定，公司统一组织发货。货款结算根据合同约定时间（一般为 30 至 60 天）结算。

4、研发模式

公司是国家高新技术企业、深圳市高新技术企业、深圳市创新型中小微企业、华南农业大学产学研基地，公司技术部下设替代功能型生物饲料添加剂研究室。研究室负责公司各类产品的技术创新、产品研发、重大技术改造项目、重要科研选题、新产品实验等事项。公司利用自身优势，充分发挥“产学研”合作关系，与华南农业大学、中山大学等高校紧密合作；将研发活动范围逐步拓广，与知名畜牧企业紧密合作，实现了“实验、生产、临床试验”的无缝隙对接，提升了产品向市场推广的效率。公司建立了科学的研发管理制度和规范化的产品开发流程。研发人员根据其对市场的调研和资料收集，并结合客户的需求在公司内部进行研发立项；研发人员根据产品的特性，进行技术开发、配方调试；做成小样，对其物理性质和化学性质的稳定性进行测试，以及动物临床试验；经不断重复实验、测试与评估，确定产品最终模式和配方，然后进行产品中试生产、以及调试规模化生产的工艺制，制定该种产品的企业标准，最终进行新品发布。

5、盈利模式

公司主要通过研发、生产、销售微生物饲料添加剂，向国内外客户提供“高效、安全、环保、低碳”的解决方案。公司采取统一经营、直线管理的方式对日常生产、经营活动进行管理。公司销售活动由总

经理直接负责，销售客户主要为国内大型集团客户、大型饲料及养殖场；公司将进一步集中优势资源，加强对中特大型客户的服务，争取以优质的服务获得长期稳定的合作。同时根据市场需求及行业发展趋势，不断的改进工艺、研发出新产品，在行业内建立起了较高的知名度；同时，公司为饲料添加剂和昆虫蛋白产品着力开拓海外市场。因此，公司未来持续获利的能力较强。

报告期内，公司主营业务发展稳定，未发生重大变化，综合来看，公司业务的发展符合行业发展的趋势和国家政策的支持方向，有利于公司业务的可持续发展和盈利的可持续性。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

1、财务状况

报告期末，公司资产总额 70,207,887.95 元，较上年增长 128.52%。主要原因：公司于 2018 年 6 月 21 日召开股东大会审议通过《关于〈生物源生物技术（深圳）股份有限公司股票发行方案〉的议案》，定向发行 625.00 万股人民币普通股股票。发行价格为每股人民币 5.50 元，募集资金总额为人民币 3,437.50 万元，扣除本次发行费用人民币 60.60 万元，募集资金净额为人民币 3,376.90 万元。公司营业收入较去年增长 17,649,894.93 元，应收票据及应收账款较去年增加 6,477,735.17 元。

2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 57,893,845.98 元，较上年同期 40,243,951.05 元增长了 43.86%。主要原因是：目前非洲猪瘟疫情严峻，“非瘟”防控是畜牧业的关注点和热点，公司集中力量在短时间内开发针对性防控“非瘟”产品，并进行推广，对养猪业做出应有贡献，也对生物源股份业绩增长起到关键作用。

3、现金流量情况

报告期末，公司期末现金及现金等价物余额为 14,478,624.60 元，较上年同期期末余额 8,417,447.19 元增长了 6,061,177.41 元，其中经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2,764,351.15 元，主要原因为公司主营业务收入增加，期间费用较上年同期增长 3,057,162.55 元。投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 22,860,968.35 元，主要原因为支付其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 25,000,000.00 元用于购买理财产品。筹资活动产生的现金流量净额为 33,797,806.37 元，较上年同期期末增长 33,797,806.37 元。主要原因是公司 2018 年定向发行 625.00 万股人民币普通股股票，并于 2018 年 6 月 25 日收到募集资金人民币 3,437.50 万元。

4、年度经营计划执行情况

（1）研发投入

报告期内，公司加大对解决市场痛点、难点的产品研发力度，尤其是针对“非洲猪瘟”疫情、家禽

和水产养殖产品技术研发。目前，非洲猪瘟疫情严峻，“非瘟”防控是畜牧业的关注点和热点，全行业一心，严防死守。因此，公司集中力量务求在短期内开发针对性防控“非瘟”产品，并进行推广，对养猪业做出应有贡献，也对公司业绩增长起到关键作用。另外，目前我国生猪存栏量减少，这对猪相关产品需求量有一定影响，因此，公司将适时加大家禽、水产行业相关产品开发及推广力度，多管齐下，降低“非瘟”疫情对公司业绩的影响。

（2）生产管理

报告期内，公司紧跟行情变化，加大防控“非瘟”疫情和替代抗生素等功能型饲料添加剂产品的生产量，稳供应。在生产效率方面，进一步优化生产管理以及提升自动化水平，降低生产成本。

（3）市场拓展

报告期内，公司顺应全行业无抗养殖的发展趋势，大力推广在饲料中替代抗生素的综合解决方案，不断提升生物饲料产品、微生态制剂以及昆虫蛋白等产品的销售份额；同时，为防止受到单一动物种类重大疫情的影响，公司加大了家禽养殖业的市场推广力度。另外，公司加大力度开发海外市场。

（4）人力资源

公司一方面继续加强内部薪酬考核体系的管理，不断完善用人机制和激励机制，另一方面建立及完善内部培训机制，努力培养和造就一支高素质、高效率及高水平的人才队伍，增强公司的核心竞争力。与此同时，为配合 2018 年整体发展规划，公司将施行人才国际化战略，一方面放眼全球从海外引进国际化人才，一方面培养本土人才国际化，力求掌握国际先进技术，整合全球市场资源，为公司的长远发展构建新的发展优势。

上述经营计划的执行所涉及的资金均来自于公司自有资金或银行贷款，且不构成对投资者的业绩承诺。

（二） 行业情况

随着我国经济发展进入新常态，养殖业进入生产减速、结构优化、质量升级、布局调整、产业整合的新阶段，饲料添加剂行业发展面临着市场空间拓展更难、质量安全要求更严、资源环境约束更紧等诸多挑战，迫切要求加快推进供给侧结构性改革，实现发展动能转换。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末 金额变动比例
	金额	占总资产的 比重	金额	占总资产的 比重	
货币资金	14,478,624.60	20.62%	8,417,447.19	27.40%	72.01%
应收票据与应收账款	13,876,801.88	19.77%	7,399,066.71	24.08%	87.55%
存货	8,219,400.65	11.71%	6,440,221.25	20.96%	27.63%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	5,263,021.60	7.50%	4,295,098.95	13.98%	22.54%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金

本期期末货币资金为 14,478,624.60 元较上年期末增长 72.01%。主要原因：公司于 2018 年 6 月 21 日召开股东大会审议通过《关于〈生物源生物技术（深圳）股份有限公司股票发行方案〉的议案》，定向发行 625.00 万股人民币普通股股票。发行价格为每股人民币 5.50 元，募集资金总额为人民币 3,437.50 万元，扣除本次发行费用人民币 60.60 万元，募集资金净额为人民币 3,376.90 万元。

2、应收票据与应收账款

目前非洲猪瘟疫情严峻，“非瘟”防控是畜牧业的关注点和热点，全行业一心，严防死守。公司集中力量在短时间内开发针对性防控“非瘟”产品，并进行推广，报告期内，公司实现营业收入 57,893,845.98 元，较上年同期 17,649,894.93 元增长了 43.86%。应收票据与应收账款较上年大幅度增长。

3、固定资产

本期期末固定资产为 5,263,021.60 元，较上年同期 4,295,098.95 元增长了 22.54%。主要原因为公司的业绩增长，公司扩建新的生产线。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	57,893,845.98	-	40,243,951.05	-	43.86%
营业成本	41,119,271.01	71.03%	27,936,860.30	69.42%	47.19%
毛利率%	28.97%	-	30.58%	-	-
管理费用	1,952,915.53	3.37%	3,827,995.67	13.51%	-48.98%
研发费用	3,660,957.64	6.32%	1,609,013.50	4.00%	127.53%
销售费用	6,503,243.4	11.23%	5,451,320.19	13.55%	19.3%
财务费用	-140,454.97	-	-19,957.69	-	603.67%
资产减值损失	798,008.25	1.38%	52,821.24	0.13%	
其他收益	2,237,070.32	3.86%	4,969,502.47	12.34%	-54.98%
投资收益	-204,482.19	-0.35%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	29,371.25	0.05%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	5,840,569.80	10.09%	6,169,332.51	15.33%	-5.33%
营业外收入	3,765.00	0.01%	-	-	-
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	5,318,218.62	9.19%	5,450,196.36	13.54%	-2.42%

项目重大变动原因:

1、营业收入

本报告期内公司主营业务收入 57,893,845.98 元，较上年变动比例 43.86%，其中功能性酸度调节剂

收入 40,700,596.83 元,较上年增长 13,922,251.34 元,变动比例为 51.99%,微生态制剂收入 15,414,308.06 元,较上年增长 3,156,909.77 元,变动比例为 25.76%。目前“非瘟”防控是畜牧业的关注点和热点。公司集中力量在短时间内开发针对性防控“非瘟”产品,并进行推广,对公司业绩增长起到关键作用。

2、营业成本

本报告期内营业成本 41,119,271.01 元,较上年同期的营业成本 27,936,860.30 元增长了 13,182,410.71 元,变动比例为 47.19%。主要原因为随着本年营业收入增长,营业成本也相应增加。

3、研发费用

本报告期内研发费用 3,660,957.64 元,较上年同期的研发费用 1,609,013.50 元增长了 2,051,944.14 元,变动比例为 127.53%。2018 年公司加大对解决市场痛点、难点的产品研发力度,尤其是针对“非洲猪瘟”疫情、家禽和水产养殖产品技术研发。

4、财务费用

报告期内公司财务费用为-140,454.97 元,较上年减少 120,497.28 元,变动比例为 603.76%。主要原因是本年利息收入较上年增加 124,406.12 元。

5、净利润

本期净利润为 5,318,218.62 元,较上期减少 131,977.74 元,较上年变动比例-2.42%,归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 3,562,352.90 元,较上年同期 1,226,119.26 元增长了 2,336,233.64 元,变动比例 190.54%。主要原因本期收到与日常活动相关的政府补助 2,237,070.32 元,较上期收到的政府补助减少了 2,732,432.15 元。

6、其他收益

报告期内其他收益为 2,237,070.32 元,较上年同期 4,969,502.47 元减少 2,732,432.15 元,变动比例为-54.98%,主要原因为本期计入其他收益的政府补助较上期有所减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	57,893,845.98	40,243,951.05	43.86%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	41,119,271.01	27,936,860.30	47.19%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
功能性酸度调节剂	40,700,596.83	70.30%	26,778,345.49	66.54%
微生态制剂	15,414,308.06	26.63%	12,257,398.29	30.46%
其他	1,778,941.09	3.07%	1,208,207.27	3%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

本报告期内公司主营业务收入 57,893,845.98 元,较上年变动比例 43.86%,其中功能性酸度调节剂收入 40,700,596.83 元,较上年增长 13,922,251.34 元,变动比例为 51.99%,微生态制剂收入 15,414,308.06 元,较上年增长 3,156,909.77 元,变动比例为 25.76%。目前非洲猪瘟疫情严峻,“非瘟”

防控是畜牧业的关注点和热点。公司集中力量在短时间内开发针对性防控“非瘟”产品，并进行推广，对公司业绩增长起到关键作用。

报告期内收入构成未发生重大变动，功能性酸度调节剂以及微生态制剂仍是公司的主要产品。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	温氏集团	45,345,507.50	69.34%	是
2	安佑集团	2,297,200.00	3.51%	否
3	九鼎集团	2,126,200.00	3.25%	否
4	李添琦	1,014,043.20	1.55%	否
5	赣州澳德饲料科技有限公司	838,150.00	1.28%	否
合计		51,621,100.70	78.93%	—

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	三明市丰润化工有限公司	4,045,100.00	8.51%	否
2	烟台恒源生物股份有限公司	3,772,800.00	7.94%	否
3	安徽中粮生化格拉特乳酸有限公司	3,772,500.00	7.93%	否
4	山东泽生生物科技有限公司	2,815,380.00	5.92%	否
5	山东百盛生物科技有限公司	2,761,219.00	5.81%	否
合计		17,166,999.00	36.11%	—

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,038,365.84	1,725,985.31	-160.16%
投资活动产生的现金流量净额	-26,696,556.30	-3,835,587.95	596.02%
筹资活动产生的现金流量净额	33,797,806.37	—	—

现金流量分析：

报告期末，公司期末现金及现金等价物余额为14,478,624.60元，较上年同期期末余额8,417,447.19元增长了6,061,177.41元，其中经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少2,764,351.15元，主要原因为公司主营业务收入增加，期间费用较上年同期增长3,057,162.55元。投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少22,860,968.35元，主要原因为支付其他与投资活动有关的现金较上年同期增加25,000,000.00元用于购买理财产品。筹资活动产生的现金流量净额为33,797,806.37元，较上年同期期末增长33,797,806.37元。主要原因是公司定向发行625.00万股人民币普通股股票，并于2018年6月25日收到募集资金人民币3,437.50万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

投资标的名称：广州无两生物科技有限公司

住所：广州市天河区天源路180号之一209B-1号铺位

法定代表人：庞旭

注册资本：419.80万人民币

统一社会信用代码：91440106304678670E

注册地址：广州市天河区天源路180号之一209B-1号铺位

经营范围：生物防治技术开发服务;生物防治技术咨询、交流服务;昆虫养殖;技术进出口;生物技术推广服务;饲料零售;饲料批发;生物质致密成型燃料销售;商品零售贸易(许可审批类商品除外);商品批发贸易(许可审批类商品除外);货物进出口(专营专控商品除外)。

注：2018 年公司转让 4%的无两股权，本次转让是公司战略布局及业务发展的需要，截止报告期末公司仍持有广州无两 2.46%的股份。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018年11月-2018年12月，公司购买中国农业银行理财产品850万元，投资期限34天，合计收益24,731.51元。

2018年11月-2019年1月，公司购买中国农业银行理财产品2200万元，投资期限45天，2018年合计收益120,986.30元。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1. 会计政策的变更

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	应收票据及应收账款列示金额 13,876,801.88 元
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	应付票据及应付账款列式金额 3,846,871.98 元
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列式	其他应收款列式金额 1,474,891.78 元
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付款”列式	其他应付款列式金额 649,743.37 元
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	增加研发费用 3,660,957.64 元，减少管理费用 3,660,957.64 元

2. 会计估计的变更

本公司报告期内无会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司遵纪守法、诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好、维护每一项有益于社会、公司的工作。对社会尽职尽责，对公司全体股东和员工尽力负责。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，将社会责任意识融入到发展实践中，融入到管理行动中，积极承担对社会的责任，对环境的责任，对消费者的责任，支持地区经济发展建设和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

1、公司一直专注于生物饲料添加剂研发、生产、销售的生物工程高新技术企业，致力于为国内外客户的健康养殖提供“高效、安全、环保、低碳”的解决方案。公司经过十余年的发展，随着经营规模的逐步扩大和持续的研发投入，公司综合竞争实力和品牌影响力持续提升，在报告期内及以前年度中每一个会计期间内均形成了与同期业务相关的持续营运记录。

2、在报告期内，公司在市场销售渠道上努力拓展国内国际市场，推广自主品牌产品，增加公司利润，提升行业地位。报告期内，公司主营业务未发生变化，主营业务收入57,893,845.98元，较上年变动比例43.86%，。公司扣非净利润3,562,352.90元，较上年变动比例190.54%，销售能力稳步提高。

3、报告期期末，公司净资产数额为正，且不存在其他可能导致对公司持续经营能力产生重大影响的事项或情况。

4、报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，具有良好的独立自主经营能力；公司的经营模式、产品及服务未发生重大变化，主营业务明确，市场范围逐渐扩展，盈利能力逐步增强，行业地位持续提升；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，经营资金运转较为稳健；公司核心经营团队，核心技术团队稳定，管理层水平持续上升；未发生违法、违规行为。综上所述，公司具有较大的发展空间和发展潜力，具备可持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业竞争风险

我国畜牧业养殖向规模化、集约化发展，动物疫病传染率提高，传统的饲料添加剂经营模式已无法适应畜牧业对饲料的需求。市场需求逐渐由产品需求转向对“解决方案+优质产品”的需求。市场需要饲料添加剂供应商提供针对不同动物、不同生长阶段、不同环境等问题下可能出现的疾病相关问题的有效的个性化产品解决方案，未来产品结构的合理性、优质专业的技术服务、强大的研发实力将成为饲料添加剂企业核心竞争力的关键要素。如果公司未能充分发挥自身在技术研发、产品、管理、品牌及营销

服务上的优势,进一步提高公司的竞争优势,公司的市场竞争力和市场地位将可能被削弱。

应对措施:公司除了着力开发“替抗、减锌、环保”等市场热点产品之外,还满足客户个性化需求,提供定制化解决方案。除此之外,公司加大力度发展科研团队,发挥产业链上游优势,整合高校、龙头企业资源,针对畜禽重点疫病(如非洲猪瘟、猪蓝耳病、鸡沙门氏菌感染),开发功能型饲料添加剂,在饲料、饮水源头防控疫病,促进畜牧业健康、持续发展。这样能够让本公司掌握自主核心技术,从产品同质化严重的行业竞争中脱颖而出,保持稳步增长,立于不败之地。

2、畜禽疫情风险

饲料添加剂的直接下游行业是饲料加工行业,终端客户则为畜牧养殖企业。畜牧疫情,如病毒感染、禽流感等作为不可预测的突发事件,不仅会给畜牧养殖企业造成直接的经济损失,挫伤其积极性,导致下游养殖业市场的萎缩,同时也会对居民消费心理带来负面影响,从而减少禽畜类产品的消费,进而影响到饲料及饲料添加剂的市场需求。2018年8月,我国东北地区爆发首列非洲猪瘟疫情,疫区由辽宁单省迅速扩大至24个省市、自治区,导致了100多起疫情,共扑杀了90多万头生猪(2019年1月公开数据),给我国的生猪养殖行业造成了巨大的影响。因此,这也势必影响公司与生猪养殖相关的产品业务。

应对措施:公司将积极推广畜类、禽类和水产类等多类产品,拓宽业务覆盖面,防止受到单一动物种类重大疫情的影响;同时加强现有大客户的合作关系,发展新客户,尽可能降低重大疫情及自然灾害引致的市场波动风险。

3、房屋租赁瑕疵风险

报告期内公司与深圳市茗帝物业投资管理有限公司签订房屋租赁合同仍在履行,租赁房屋未取得土地使用权证以及房屋所有权证,因存在以上权属瑕疵,可能存在租赁合同被确认为无效、公司被迫搬迁的风险。同时对租赁厂房局部升高加建部分亦未向规划部门履行相关报建手续。存在被政府部门依法责令拆除的风险。

应对措施:公司于2018年6月21日召开股东大会通过股票发行认购议案,定向发行625.00万股人民币普通股股票,本次股票发行募集资金主要用于购买土地使用权,建设生产经营场所、建设自动生产线和补充流动资金。本次募集资金到位后,公司将用来解决房屋租赁风险等问题。

4、主要客户集中风险

报告期内公司存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化,或其他因素减少对公司产品的采购,可能会给公司经营稳定性带来一定影响。

应对措施:(1)积极开发新客户,培育潜在客户力,改变主要客户相对集中的局面,提高公司抗风险能力。(2)加大国内外市场开拓力度,完善自主销售渠道,从更多渠道吸引客户资源,夯实市场和营销队伍,培育多元化的合作伙伴。

5、材料价格波动风险

公司主要原材料为各类酸剂和二氧化硅。报告期内,公司直接材料成本占比相对较高,对富马酸、柠檬酸等原材料的价格相对敏感。同时环保政策持续趋严,产业转型升级提速。若上述原材料的市场价格波动较大,对公司产品的生产成本将会造成一定影响。若公司不能及时调整产品的销售价格,公司经营业绩将面临原材料价格波动风险。

应对措施:(1)公司将加强重要原材料的供应渠道,加强与定点合格供应商的合作,扩大备选供应商范围,降低单一供应商不能及时供货的风险;(2)在原材料价格方面对比多家报价,选择公司能接受的价格的合格供应商。

7、税收优惠政策风险

2017年10月,公司通过国家高新技术企业复审,取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,发证时间:2017年10月31日,证书GR201744204700,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,公司2017年度至2019年度享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策,证书到期后若公司申请高新技术企业复审未获得批准或税收优惠政策未来发生变化,可能会对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司未来将会加大对高学历人才的吸引力度，并进一步加强研发团队的建设与研发投入，使公司符合国家对高新技术企业的要求。

8、政府补助资金导致的非经常性损益变动风险

公司为创新型中小微型企业、涉农企业，国家出台了一系列产业政策促进行业的发展。报告期内，公司获得计入当期损益的政府补助金额为 2,237,070.32 元，如果扣除该补助，公司报告期净利润将大幅下降，政府补助资金对公司利润影响较大。

应对措施：公司将加大解决市场痛点、难点的产品研发力度，并加快这些成果推广进程，同时，深挖家禽产品的市场潜力，让公司在产品销售方面“两条腿走路”，促进公司业绩稳步、持续增长，增强公司自身抗风险能力，不断增强自身盈利能力，使得当期政府补助占净利润的比例逐渐下降。

8、实际控制人控制不当风险

截至本期末，胡文锋直接和间接控制公司 56.61%的股权，为公司实际控制人。虽然公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，但若实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司经营和财务决策、重大人事任免及利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司和中小股东带来一定风险。

应对措施：公司将进一步建立和完善三会管理制度并严格执行，公司经营决策如需提交董事会、股东大会审议的，公司将严格遵照执行，避免实际控制人越权审批。同时，对涉及到关联方的事项，公司将按照《公司章程》等制度要求进行回避表决。

9、公司治理风险

公司制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，建立健全了法人治理结构。但鉴于股份公司成立时间短，上述各项管理制度的执行经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：未来公司将进一步建立公司治理风险的管理文化，明确公司从董事会、监事会、经理层到每个员工的责、权、利的分配。此外，公司将进一步优化公司治理结构，保证全体股东利益，提高公司经营效率，避免和防止中小股东利益受到损害。

(二) 报告期内新增的风险因素

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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,300,000.00	663,597.40
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	50,900,000.00	28,173,297.50
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

注：2018年2月8日2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》，预计2018年度关联采购商品或技术服务金额合计不超过530万元，销售商品或技术服务金额不超过

50万元；2018年6月29日第三次临时股东大会审议通过了《关于补充预计2018年度公司日常性关联交易的议案》，预计2018年度关联销售金额合计不超过40万元；2018年8月18日2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于新增2018年度公司日常性关联交易的议案》，预计2018年度关联采购金额不超过500万元，预计2018年度关联销售金额不超过5000万元，上述三次股东大会分别通过议案，预计公司2018年度日常性关联采购商品或技术服务金额合计不超过1030万元；关联销售金额合计不超过5090万元。

2018年8月18日2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于补充审议2018年度公司日常性关联交易的议案》，审议2018年度关联采购金额15万元。

注：购买原材料、燃料、动力的发生金额包含采购技术服务费。

(三) 承诺事项的履行情况

1、2001年2月8日，生物源有限股东会决议，同意股东陈明静将其持有的生物源有限3.00%的股权，共计1.50万元出资额，以1.50万元的价格转让给詹宋伟；同意股东张晓群将其持有的生物源有限19.00%的股权，共计9.50万元出资额，以9.50万元的价格转让给詹宋伟；同意股东胡文锋将其持有的生物源有限18.00%的股权，共计9.00万元出资额，以9.00万元的价格转让给詹宋伟。2001年3月13日，生物源有限完成了本次股权转让的工商变更登记手续。关于本次股权转让，生物源有限的工商登记信息存在错误。工商登记信息显示：本次股权转让完成后，生物源有限的持股情况为张晓群出资金额为15.00万元，出资比例为35.00%；胡文锋出资金额为15.00万，出资比例为35.00%；詹宋伟出资金额为20.00万，出资比例为30.00%。实际应是：张晓群出资金额为15.00万，出资比例为30.00%；胡文锋出资金额为15.00万，出资比例为30.00%；詹宋伟出资金额为20.00万，出资比例为40.00%。关于该工商登记信息的不一致，本次股权转让的相关股东已出具了《关于股权转让的说明及承诺》，说明了本次股权转让的真实情况及导致工商登记信息与实际情况不一致的原因。同时，相关股东均承诺不会因本次股权转让发生任何争议，如因上述股权转让涉及相关税务问题，由相关股东自身承担与解决，概与公司无关。

2、2003年7月25日，詹宋伟、胡文锋、张晓群与BIOFORTE (HOLDINGS) LIMITED签署《股权转让合同书》。詹宋伟、胡文锋、张晓群分别将持有生物源有限40.00%、30.00%、30.00%的股权共计50.00万元出资金额分别以2.00万元、1.50万元、1.50万元转让给BIOFORTE (HOLDINGS) LIMITED。生物源有限本次股权转让未经评估，存在法律瑕疵，本次股权转让的相关股东已出具书面承诺，如有关税务主管机关认定上述股权转让价格明显偏低，要求公司补缴上述股权转让所涉及的相关税款，其本人将承担补缴的上述税款及由此产生其他相关费用，致使公司遭受损失的，其将补偿给公司造成的损失。

3、2014年3月20日，BIOFORTE (HOLDINGS) LIMITED与苏州万生源生物科技有限公司签署《股权转让协议书》，BIOFORTE (HOLDINGS) LIMITED将持有生物源有限100.00%的股权以605.00万元转让给苏州万生源生物科技有限公司。由于BIOFORTE (HOLDINGS) LIMITED已注销其银行账户，苏州万生源生物科技有限公司未支付完毕生物源有限此次股权转让价款。截至本期末，BIOFORTE (HOLDINGS) LIMITED正在办理银行开户事项。BIOFORTE (HOLDINGS) LIMITED出具承诺：“1、导致苏州万生源生物科技有限公司未能按时支付股权转让款的原因在本公司，本公司不会对苏州万生源生物科技有限公司迟延支付股权转让款的行为予以追究；2、本公司将尽快办理完公司账户开立事宜，并在办理完毕开户事宜后90个工作日内通知苏州万生源生物科技有限公司付清剩余股权转让款。苏州万生源生物科技有限公司出具承诺：“待BIOFORTE (HOLDINGS) LIMITED开户事宜完成后，本公司将在90个工作日内向BIOFORTE (HOLDINGS) LIMITED付清剩余股权转让款。若本公司未按前述承诺支付剩余股权转让款，由此引发的不利后果由本公司承担。苏州万生源生物科技有限公司出具承诺：“待BIOFORTE (HOLDINGS) LIMITED开户事宜完成后，本公司将在90个工作日内向BIOFORTE (HOLDINGS) LIMITED付清剩余股权转让款。若本公司未按前述承诺支付剩余股权转让款，由此引发的不利后果由公司承担。”

4、公司实际控制人胡文锋出具承诺称，若因第三人对公司所租赁的房屋主张权利或政府部门行使职权而致使《房产租赁合同》无效或出现任何纠纷，或因未履行相关报建程序，导致公司需要搬迁、拆除

相关设施或遭受经济损失、被有权政府部门处罚、被其他第三方追索的，公司实际控制人承担赔偿责任，对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。

5、公司实际控制人胡文锋已出具承诺函，如公司因未为员工购买住房公积金而发生被国家主管部门追索、处罚，或牵涉诉讼、仲裁或其他导致生物源承担责任情形，其将以其合法持有的自有财产对公司由此遭受的损失进行赔偿。

6、公司高级管理人员胡学锋、胡学华、王玥均为公司正式员工，与公司均签署了劳动合同，并与公司签署《关于竞业禁止的声明、承诺与保证》。

7、公司控股股东苏州万生源生物科技有限公司已于 2016 年 10 月 19 日出具《承诺函》，承诺：“自签署本承诺函之日起，本公司将在中国境内外的任何地区，不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接地从事与生物源公司或其子公司主营业务构成或可能构成竞争的业务；不以任何方式从事或参与生产任何与生物源公司或其子公司产品相同、相似或可以取代公司或其子公司产品的业务或活动，并承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司或其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司或其子公司；不制定与公司或其子公司可能发生同业竞争的经营发展规划。

8、苏州万生源生物科技有限公司、曹永长、崔静波，向公司出具了《关于所持公司股票及其变动的承诺书》，承诺其在挂牌前直接或间接持有的公司股票将于挂牌之日、挂牌期满一年和两年分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其在挂牌前所持公司股票的三分之一。在转让限制解除前，其不转让或者他人管理其持有的对应数量的公司股票，也不由公司回购该部分股票；在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股票不超过其直接或间接持有的公司股票总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股票。

9、所有董事未经股东大会同意，不得利用职务便利，为自己或他人谋取本应属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与本公司同类的业务；董事违反本条规定所得的收入，当归公司所有；给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

10、公司实际控制人胡文锋已于 2016 年 10 月 19 日出具《承诺函》，承诺：（1）自本承诺函签署之日起，本人将不直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业担任董事、高级管理人员）与生物源目前及未来经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）自本承诺函签署之日起，凡本人有任何商业机会可从事、参与或投资可能会与生物源目前及未来的主营业务构成竞争的业务，本人会将该等商业机会让予生物源；（3）如本人或本人直接或间接控制的其他经济实体未履行前述承诺而给生物源造成经济损失，本人将承担相应的赔偿责任。公司控股股东苏州万生源生物科技有限公司已于 2016 年 10 月 19 日出具《承诺函》，承诺：“自签署本承诺函之日起，本公司将在中国境内外的任何地区，不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接地从事与公司或其子公司主营业务构成或可能构成竞争的业务；不以任何方式从事或参与生产任何与公司或其子公司产品相同、相似或可以取代公司或其子公司产品的业务或活动，并承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司或其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司或其子公司；不制定与公司或其子公司可能发生同业竞争的经营发展规划。

11、为了减少和规范与公司的关联交易，全体股东及全体董事、监事、高级管理人员均出具《规范关联交易和避免资金占用的承诺函》，承诺如下：（1）、本人及本人控制的其他公司或组织将避免与股份公司进行关联交易；如因生产经营需要而无法避免关联交易时，本人及本人控制的其他公司或组织将严格执行关联交易决策等相关制度，依法诚信地履行股东的义务，确保本人及本人控制的其他公司或组织与股份公司之间的关联交易将遵循独立和价格公允的原则进行。通过采购、销售、相互提供劳务等生产经营环节的关联交易产生的资金占用，在发生关联交易行为后应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。（2）、本人及本人控制的其他公司或组织将严格遵守公司的资金管理相关规定，积极维护公司的资金和资产安全、独立性，保证本人及本人控制的其他公司或组织不通过利润分配、资产重组、对外

投资、资金占用、借款担保等方式损害股份公司和股东的合法权益，不要求股份公司以垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给本人及本人控制的其他公司或组织使用，不以其他任何形式占用股份公司及其子公司的资金、资产或其他资源（正常经营活动中预支的备用金除外）。（3）、如因本人及本人控股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致股份公司的权益受到损害的，本人同意向股份公司承担相应的损害赔偿责任。”

报告期内，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及原股东等均严格履行承诺。

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	-	-	12,650,000	12,650,000	77.85%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	6,050,000	6,050,000	37.23%
	董事、监事、高管	-	-	6,600,000	6,600,000	40.61%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100%	-6,400,000	3,600,000	22.15%
	其中：控股股东、实际控制人	9,200,000	92%	-6,050,000	3,150,000	19.38%
	董事、监事、高管	800,000	8%	-350,000	450,000	2.77%
	核心员工					
总股本		10,000,000	-	6,250,000	16,250,000	-
普通股股东人数		5				

注：董事、监事、高管变动及期末股份数量包含温氏集团所持有的公司股份。

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	万生源	9,000,000		9,000,000	55.38%	3,000,000	6,000,000
2	温氏股份		6,250,000	6,250,000	38.46%		6,250,000
3	曹永长	600,000		600,000	3.69%	450,000	150,000
4	胡文锋	200,000		200,000	1.23%	150,000	50,000
5	崔静波	200,000		200,000	1.23%		200,000
合计		10,000,000	6,250,000	16,250,000	100%	3,600,000	12,650,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东胡文锋持有万生源48.00%的股权并担任万生源总经理，除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

企业名称：苏州万生源生物科技有限公司

住所：苏州工业园区星汉街5号1号楼307-4单元

法定代表人：胡学华

注册资本：1,000.00万元

成立时间：2012年12月7日

经营范围：研发：生物制品；研发、销售：预包装食品和食品添加剂；研发、销售：除臭剂，并提供相关技术及配套服务；从事相关商品的进出口及相关配套业务。（上述不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）（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）

报告期内公司控股股东无变动。

(二) 实际控制人情况

胡文锋：1964年5月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1986年7月至今任华南农业大学副教授。现任公司董事长，兼任BIOFORTE（HOLDINGS）LIMITED董事、BIOFORTETECHNOLOGIESPTE.LTD.董事、贝欧泰董事。

报告期内公司实际控制人无变动

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

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	募集资金用途是否变更
2018年6月5日	2018年8月9日	5.50	6,250,000	34,375,000	-	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

根据公司披露的《股票发行方案》，本次股票发行募集资金主要用于购买土地使用权、建设生产经营场所、建设自动生产线及补充公司流动资金。

经核查，公司在取得《股份登记的函》之前，未使用该笔募集资金。截至2018年12月31日，公司募集资金的实际使用情况如下：

项目	金额
募集资金总额	34,375,000.00
减：发行费用	606,000.00
等于：募集资金净额	33,769,000.00
减：实际使用的募集资金	0.00
减：购买理财产品尚未赎回金额	25,000,000.00
加：累计收到的理财产品利息收入	24,731.51
加：累计收到的存款利息收入扣减短信费、手续费净额	131,127.18
等于：募集资金账户余额	8,924,858.69

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、 间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配

与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡文锋	董事长、总经理	男	1964 年 5 月	博士、副教授	2016 年 9 月 30 日 -2019 年 9 月 29 日	是
曹永长	董事	男	1965 年 3 月	博士、教授	2016 年 9 月 30 日 -2019 年 9 月 29 日	否
胡学锋	董事	男	1985 年 11 月	大专	2016 年 9 月 30 日 -2019 年 9 月 29 日	是
胡学华	董事、副总经理、 董事会秘书	男	1979 年 8 月	大专	2016 年 9 月 30 日 -2019 年 9 月 29 日	是
胡斌	董事	男	1982 年 7 月	博士	2016 年 9 月 30 日 -2019 年 9 月 29 日	否
朱剑锋	监事会主席	男	1984 年 11 月	本科	2016 年 9 月 30 日 -2019 年 9 月 29 日	是
胡学生	职工代表监事	男	1985 年 11 月	大专	2016 年 9 月 30 日 -2019 年 9 月 29 日	是
张俊辉	监事	男	1989 年 9 月	高中	2016 年 2 月 08 日 -2019 年 9 月 29 日	是
林剑	副总经理	男	1979 年 3 月	硕士	2018 年 10 月 22 日 -2019 年 9 月 29 日	是
王玥	财务总监	女	1993 年 5 月	大专	2016 年 9 月 30 日 -2019 年 9 月 29 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司实际控制人胡文锋与胡学华为叔侄关系，胡文锋与胡斌为叔侄关系，胡学华与胡斌为堂兄弟关系。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(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
胡文锋	董事长、总经理	4,970,000	-450,000	4,520,000	27.81%	-
曹永长	董事	600,000		600,000	3.69%	-

胡学锋	董事	90,000		90,000	0.55%	-
胡学华	董事、董事会秘书	270,000		270,000	1.66%	-
胡斌	董事	270,000		270,000	1.66%	-
朱剑锋	监事会主席	90,000		90,000	0.55%	-
胡学生	职工代表监事	270,000		270,000	1.66%	-
林剑	副总经理	-	225,000	225,000	1.38%	-
王玥	财务总监	-	-	-	-	-
张俊辉	监事	-	-	-	-	-
合计	-	6,560,000	-225,000	6,335,000	38.96%	0

注：上表股数为股东直接和间接持股数，胡文锋、胡学华、胡斌、朱剑锋、胡学锋、胡学生、林剑分别通过万生源间接持有公司股份。本年度胡文锋及林剑股权数变动是由于其持有的万生源股权数变动导致。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
胡文锋	董事长	新任	董事长、总经理	公司生产经营需要
周海泳	董事、总经理	离任	-	个人原因
胡学锋	监事	新任	董事	公司生产经营需要
林剑	-	新任	副总经理	公司生产经营需要
张俊辉	-	新任	监事	公司生产经营需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☒适用 ☐不适用

胡学锋：1985年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年7月至2009年3月任太平洋保险股份有限公司业务员，2009年3月至2016年10月任生物源有限销售经理，2016年10月至2018年1月23日任公司监事、销售总监。2018年2月8日至10月任公司董事及总经理。2018年10月至今任董事。 张俊辉：1989年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2011年2月至2013年12月任生物源有限业务员，2013年12月至2015年10月在家务农，2015年11月至2018年2月任公司生产部生产组长。2018年2月8日至今任公司监事、生产部生产组长。 胡文锋，1964年5月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1986年7月至今任华南农业大学副教授。现任公司董事长，兼任BIOFORTE（HOLDINGS）LIMITED董事、BIOFORTETECHNOLOGIESPTE.LTD. 董事、贝欧泰科技（苏州）有限公司董事。 林剑，1979年3月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于华南农业大学，拥有农学硕士学位。2005年7月到2006年1月任荷兰赛尔可公司技术服务经理，2016年2月至2018年6月，任职诺伟司国际贸易（上海）有限公司客户总监。2018年7月加入生物源生物技术（深圳）股份有限公司任业务经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	8
生产人员	22	22
销售人员	12	12
技术人员	12	12
财务人员	3	3
产品采购人员	2	2
员工总计	58	59

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	7
本科	9	10
专科	7	11
专科以下	35	30
员工总计	58	59

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、员工培训：根据员工所从事的实际岗位的需要，进行岗位培训或专业技术培训，使员工不断的学习新知识，提高专业技能。
- 2、员工招聘：公司通过各种渠道配置人才，招聘的渠道包括参加校园招聘会、网络招聘，及建立介绍人奖励机制，为公司引进优秀人才，满足公司各部门岗位及正常运转的需要。
- 3、薪酬政策：公司根据劳动法和当地最低工资标准的相关规定，结合企业经营业绩及外部环境、行业水平、物价水平等市场因素，按照各系统的业务特点建立了具有内部公平性、外部竞争力的薪酬体系，设置了对应的岗位薪资等级。员工薪资由基本工资、岗位工资、绩效工资、各种津贴和加班工资等五部分构成。同时，公司根据国家法律、法规的相关规定依法为员工缴纳五险一金。
- 4、公司承担费用的离退休职工人：无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 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 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

自股份公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规对规范治理的要求，建立健全了股东大会、董事会和监事会的各项制度，形成了以股东大会、董事会、监事会和管理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《生物源生物技术（深圳）股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理办法》等一系列公司治理制度。自股份公司成立以来，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，未出现违法违规情形。

注：2018年6月4日召开第一届董事会第十次会议决议，审议通过《关于制定募集资金管理办法议案》的议案。

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

公司通过建立较为完善的公司治理制度，规范了公司治理运行机制，公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均严格依照《公司法》、《公司章程》及其他法律法规的规定执行，能够保护确保全体公司股东，尤其中小股东享有平等地位，充分行使各项股东权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司整体变更为股份公司后，建立健全了法人治理机制，并根据相关法律法规制定了较为完善的《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》等内部制度。《公司章程》就关联股东、关联董事审议关联交易时的回避制度等重大问题都进行了明确规定，并就股东权利的保护制定了相应的解决措施；各项内部制度符合《公司法》和《公司章程》的规定；《公司章程》及相应的制度对所有股东提供了合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司选举产生了董事会、监事会，聘任了总经理，建立了以股东大会、董事会、监事会和管理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构。公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及三会议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务；公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务；股份公司会议召开的程序、决议内容没有违反相关制度规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况；公司三会会议的通知、召开、

议事、档案保管等环节均严格按照相关制度运作，充分保证全体股东，尤其是中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。但由于内部控制固有的局限性、内部环境和外部宏观环境及政策法规的持续变化，可能导致现有内部控制体系出现偏差，公司将根据未来经营发展的需要，按照有关法律法规的要求，持续完善内部控制体系建设，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求，维护全体股东利益。综上，公司董事会认为，公司根据治理机制的要求对内部制度的建立与不断完善，能够提高决策的科学性，并从制度上充分保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合公司长期可持续发展的需要。公司治理在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，且能够严格有效执行。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

原规定修订后	原规定修订后
第一六七条公司召开股东大会的会议通知，以专人送达、传真送达、邮寄送达或者电子邮件送达的方式进行。	第一六七条公司召开股东大会的会议通知，以专人送达、传真送达、邮寄送达或者电子邮件送达、公告的方式进行。

注：公司于2018年12月10日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，同意将该议案提交公司股东大会表决。2018年12月28日召开2018年第六次临时股东大会，审议通过《关于修订公司章程的议案》的议案

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	2018年1月24日召开第一届董事会第七次会议，审议通过如下议案： 1、《关于选举胡学锋先生为公司新任董事的议案》 2、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》 3、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的案》。 2018 年 2 月 8 日第一届董事会第八次会议，审议通过如下议案： 1、《关于聘任胡学锋先生为公司总经理的议案》 2018 年 4 月 16 日召开第一届董事会第九次会议，审议通过如下议案： 1、《关于公司 2017 年度总经理工作报告》 2、《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》 3、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》 4、《关于公司 2017 年度财务决算工作报告的议案》 5、《关于公司 2018 年度财务预算工作报告的议案》 6、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》

	7、《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》 8、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》 2018 年 6 月 4 日召开第一届董事会第十次会议决议，审议通过如下议案： 1、《关于〈生物源生物技术（深圳）股份有限公司股票发行方案〉的议案》 2、《关于签署附生效条件的〈股票认购协议〉的议案》 3、《关于设立募集资金专项账户的议案》 4、《关于拟签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》 5、《关于制定募集资金管理办法议案》 6、《关于提请股东大会授权董事会处理定向发行相关事宜的议案》 7、《关于修订〈生物源生物技术（深圳）股份有限公司章程〉的议案》 8、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》 2018 年 6 月 12 日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过如下议案： 1、《关于补充预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》 2、《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》 2018 年 8 月 1 日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过如下议案： 1、《关于补充审议 2018 年度公司日常性关联交易的议案》 2、《关于新增预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》 3、《关于提请召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》 2018 年 8 月 14 日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过如下议案： 1、《关于公司 2018 年半年度报告的议案》 2018 年 10 月 22 日召开第一届董事会第十四次会议，审议通过如下议案： 1、《关于聘任胡文锋先生为公司总经理的议案》 2、《关于聘任林剑先生为公司副总经理的议案》 3、《关于使用闲置募集资金及公司自有资金进行现金管理的议案》 4、《关于提请召开 2018 年第五次临时股东大会的议案》 2018 年 12 月 11 日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过如下议案： 1、《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案》 2、《关于修改公司章程的议案》 3、《关于提请召开 2018 年第六次临时股东大会的议案》
--	--

监事会	4 2018 年 1 月 24 日召开届监事会第五次会议，审议通过如下议案： 1、《关于选举张俊辉先生为公司新任监事的议案》 2018 年 4 月 16 日召开第一届监事会第六次会议，审议通过如下议案： 1、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》 2、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》 3、《关于公司 2017 年度财务决算工作报告的议案》 4、《关于公司 2018 年度财务预算工作报告的议案》 5、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》 6、《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》 2018 年 8 月 14 日召开第一届监事会第七次会议，审议通过如下议案： 1、《关于公司 2018 年半年度报告的议案》 2018 年 10 月 22 日召开第一届监事会第八次会议，审议通过如下议案： 1、《关于使用闲置募集资金及公司自有资金进行现金管理的议案》
股东大会	7 2018 年 2 月 8 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过如下议案： 1、《关于选举胡学锋先生为公司新任董事的议案》 2、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》 3、《关于选举张俊辉先生为公司新任监事的议案》 2018 年 5 月 7 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过如下议案： 1、《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》 2、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》 3、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》 4、《关于公司 2017 年度财务决算工作报告的议案》 5、《关于公司 2018 年度财务预算工作报告的议案》 6、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》 7、《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》 2018 年 6 月 21 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过如下议案： 1、《关于〈生物源生物技术（深圳）股份有限公司股票发行方案〉的议案》 2、《关于签署附生效条件的〈股票认购协议〉的议案》 3、《关于拟签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》

	4、《关于提请股东大会授权董事会处理定向发行相关事宜的议案》 5、《关于修订〈生物源生物技术（深圳）股份有限公司章程〉的议案》 2018年6月29日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过如下议案： 1、《关于补充审议2018年度公司日常性关联交易的议案》 2018年8月18日召开2018年第四次临时股东大会，审议通过如下议案： 1、《关于补充审议2018年度公司日常性关联交易的议案》 2、《关于新增2018年度公司日常性关联交易的议案》 2018年11月7日召开2018年第五次临时股东大会，审议通过如下议案： 1、《关于使用闲置募集资金及公司自有资金进行现金管理的议案》 2018年12月28日召开2018年第六次临时股东大会，审议通过如下议案： 1、《关于预计2019年度公司日常性关联交易的议案》 2、《关于修订公司章程的议案》
--	---

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

公司董事会评估认为，公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成，分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。2018年，公司共召开了7次股东大会、9次董事会、4次监事会，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则的有关规定。

（三） 公司治理改进情况

《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。报告期内，公司一方面加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，另一方面通过发挥监事会的作用，督促控股股东、董事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东尤其是中小股东的合法权益。

（四） 投资者关系管理情况

信息披露是公司对投资者最直接和最全面的沟通交流形式，公司根据监管要求及《信息披露管理制度》，及时编制并披露公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时和公平。同时，公司通过股东大会、与投资者及时、广泛和深入地进行沟通，公司还设有专门的投资者咨询电话及电子邮箱，方便与投资者进行互动。

（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

☐适用 ☒不适用

（六） 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

经核查，监事会对本年度的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度的要求规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构及业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

（一）业务独立

公司的主营业务为功能性酸度调节剂、微生态制剂等生物饲料的研发、生产和销售。公司已建立独立的业务体系与业务流程，且公司拥有直接面向市场独立经营的能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。公司董事、监事和高级管理人员均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于股东和关联方，具体情况参见本报告“第五节重要事项”之“（五）承诺事项的履行情况”。

（二）资产独立

公司拥有独立、完整的经营所需的资产。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰、明确，公司的资产完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。报告期内，公司没有以资产或权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。公司设有独立的劳动人事管理部门（企管部），与员工签署了劳动合同，建立了独立的劳动、人事和工资管理制度，并办理了独立的社会保障账户；公司与全体员工签署了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

（四）财务独立

公司独立核算、自负盈亏，建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司取得了中国工商银行深圳西丽支行核发《开户许可证》，并开立了基本存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共享银行账户的情形；公司独立进行纳税申报和缴纳税款；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。

（五）机构独立

公司现已根据《公司法》、《公司章程》的规定建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司目前已经具备较为健全的组织和内部经营管理机构，公司各机构和各职能部门按法律、行政法规、其他规范性文件和《公司章程》及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司经营管理独立性的现象。

公司各机构及内部管理职能部门均能按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形；公司的办公机构和经营场所与公司控股股东及实际控制人控制的其他企业分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告差错责任追究制度，且不存在需要对有关责任人采取措施的情形。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2019]547 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2019-04-16
注册会计师姓名	韩雁光、麦剑青
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

天职业字[2019] 547 号

生物源生物技术（深圳）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了生物源生物技术（深圳）股份有限公司（以下简称生物源公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了生物源公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于生物源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 其他信息

生物源公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括生物源公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估生物源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算生物源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督生物源公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对生物源公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致生物源公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中国 • 北京
二〇一九年四月十四日

中国注册会计师： 韩雁光

中国注册会计师： 麦剑青

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	六、（一）	14,478,624.60	8,417,447.19
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			
应收票据及应收账款	六、(二)	13,876,801.88	7,399,066.71
预付款项	六、(三)	189,606.23	1,173,088.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(四)	1,474,891.78	315,303.11
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	8,219,400.65	6,440,221.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(六)	25,000,000	151,057.13
流动资产合计		63,239,325.14	23,896,184.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、(七)	649,714.37	2,000,000
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、(八)	5,263,021.60	4,295,098.95
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(九)	90,561.43	100,346.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十)	382,765.41	430,768.37
其他非流动资产	六、(十一)	582,500.00	
非流动资产合计		6,968,562.81	6,826,214.14
资产总计		70,207,887.95	30,722,398.52
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十二)	3,846,871.98	3,125,193.05
预收款项	六、(十三)	79,453.26	18,889.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十四)	371,636.13	506,795.47
应交税费	六、(十五)	1,538,521.41	487,665.88
其他应付款	六、(十六)	649,743.37	920,879.15
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,486,226.15	5,059,423.05
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			
预计负债			
递延收益	六、(十七)	1,600,000.00	2,657,338.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,600,000.00	2,657,338.66
负债合计		8,086,226.15	7,716,761.71
所有者权益(或股东权益)：			
股本	六、(十八)	16,250,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(十九)	33,379,021.05	5,831,214.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十)	1,292,550.28	760,728.42
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十一)	11,200,090.47	6,413,693.71

归属于母公司所有者 权益合计		62,121,661.8	23,005,636.81
少数股东权益			
所有者权益合计		62,121,661.80	23,005,636.81
负债和所有者权益总 计		70,207,887.95	30,722,398.52

法定代表人：胡文锋

主管会计工作负责人：王玥会计机构负责人：王玥

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		57,893,845.98	40,243,951.05
其中：营业收入	六、(二十二)	57,893,845.98	40,243,951.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,115,235.56	39,044,121.01
其中：营业成本	六、(二十二)	41,119,271.01	27,936,860.30
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、(二十三)	221,294.70	186,067.80
销售费用	六、(二十四)	6,503,243.4	5,451,320.19
管理费用	六、(二十五)	1,952,915.53	3,827,995.67
研发费用	六、(二十六)	3,660,957.64	1,609,013.50
财务费用	六、(二十七)	-140,454.97	-19,957.69
其中：利息费用			
利息收入	六、(二十七)	-152,438.81	-28,032.69
资产减值损失	六、(二十八)	798,008.25	52,821.24
加：其他收益	六、(二十九)	2,237,070.32	4,969,502.47
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十)	-204,482.19	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十一)	29,371.25	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,840,569.80	6,169,332.51
加：营业外收入	六、（三十二）	3,765.00	-
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,844,334.80	6,169,332.51
减：所得税费用	六、（三十三）	526,116.18	719,136.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,318,218.62	5,450,196.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,318,218.62	5,450,196.36
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		5,318,218.62	5,450,196.36
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		5,318,218.62	5,450,196.36
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		0.33	0.55
（二）稀释每股收益			

法定代表人：胡文锋

主管会计工作负责人：王玥会计机构负责人：王玥

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		59,615,623.00	48,774,544.68
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、（三十四）	1,335,935.47	1,970,527.15
经营活动现金流入小计		60,951,558.47	50,745,071.83
购买商品、接受劳务支付的现金		44,813,973.04	34,157,605.45
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		4,802,889.58	4,280,182.71
支付的各项税费		1,494,378.24	3,003,079.88
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十四）	10,878,683.45	7,578,218.48
经营活动现金流出小计		61,989,924.31	49,019,086.52
经营活动产生的现金流量净额	六、（三十五）	-1,038,365.84	1,725,985.31
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		24,731.51	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		710,839.75	
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		735,571.26	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,432,127.56	1,835,587.95
投资支付的现金			2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、(三十四)	25,000,000.00	
投资活动现金流出小计		27,432,127.56	3,835,587.95
投资活动产生的现金流量净额		-26,696,556.30	-3,835,587.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		33,797,806.37	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		33,797,806.37	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额		33,797,806.37	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,706.82	
五、现金及现金等价物净增加额	六、(三十五)	6,061,177.41	-2,109,602.64
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十五)	8,417,447.19	10,527,049.83
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十五)	14,478,624.60	8,417,447.19

法定代表人：胡文锋

主管会计工作负责人：王玥 会计机构负责人：王玥

(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
	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								所有者权益
一、上年期末余额	10,000,000.00				5,831,214.68				760,728.42		6,413,693.71	23,005,636.81
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				5,831,214.68				760,728.42		6,413,693.71	23,005,636.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,250,000.00				27,547,806.37				531,821.86		4,786,396.76	39,116,024.99
（一）综合收益总额											5,318,218.62	5,318,218.62
（二）所有者投入和减少资本	6,250,000.00				27,547,806.37							33,797,806.37
1．股东投入的普通股	6,250,000.00				27,547,806.37							33,797,806.37
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								531,821.86		-531,821.86			
1. 提取盈余公积								531,821.86		-531,821.86			
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. 设定受益计划变动额结转 留存收益													
5. 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	16,250,000.00				33,379,021.05			1,292,550.28		11,200,090.47		62,121,661.80	

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00				5,831,214.68				215,708.78		1,508,516.99		17,555,440.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				5,831,214.68				215,708.78		1,508,516.99		17,555,440.45
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									545,019.64		4,905,176.72		5,450,196.36
（一）综合收益总额											5,450,196.36		5,450,196.36
（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									545,019.64		-545,019.64		
1. 提取盈余公积									545,019.64		-545,019.64		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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				5,831,214.68				760,728.42		6,413,693.71		23,005,636.81

法定代表人：胡文锋

主管会计工作负责人：王玥 会计机构负责人：王玥

生物源生物技术（深圳）股份有限公司

2018 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

企业设立、发展概况

1. 公司目前情况

生物源生物技术（深圳）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2000 年 8 月 2 日经深圳市工商行政管理局批准成立的非国有独资有限责任公司，由胡文锋、詹宋伟、张晓群合资设立，后经多次工商信息变更，目前股东为苏州万生源生物科技有限公司、温氏食品集团股份有限公司、曹永长、崔静波、胡文锋，出资额分别为 900 万人民币、625 万人民币、60 万人民币、20 万人民币、20 万人民币，注册资本 1625 万，实收资本 1625 万；生物源生物技术（深圳）股份有限公司位于深圳市坪山新区坪山街道坪葵路 200 号，统一社会信用代码为 914403007230388117，法定代表人为胡文锋，大股东为苏州万生源生物科技有限公司，最终实际控制人为胡文锋。

2. 公司历史沿革

2000 年 7 月 31 日，经深圳市工商行政管理局下发“（深圳市）名称预核内字[2000]第 0096713 号”《企业名称预先核准通知书》，同意由自然人股东张晓群、胡文锋、陈明静以货币出资 50.00 万元人民币投资设立深圳市生物源生物技术有限公司（以下简称“公司”或“生物源公司”），其中张晓群出资 24.5 万元人民币，投资比例 49%，胡文锋出资 24 万元人民币，投资比例 48%，陈明静出资 1.5 万元人民币，投资比例 3%。公司住所：深圳市南山区西丽镇塘朗工业 A 区 20 号第三层。

根据 2016 年 9 月 14 日生物源生物技术（深圳）有限公司出资人关于整体改制变更为生物源生物技术（深圳）股份有限公司（筹）的股东会决议，同意以生物源生物技术（深圳）有限公司截至 2016 年 7 月 31 日经审计的净资产整体折股为股份公司，万生源、曹永长、胡文锋、崔静波 4 名发起人签署了《发起人协议》。

2016 年 9 月 30 日，公司召开发起人会议，以经天职国际出具的“天职业字[2016]15861 号”《审计报告》审计的截至 2016 年 7 月 31 日的公司账面净资产人民币 15,831,214.68 元按 1.58312:1 的比例折股整体变更为股份有限公司，变更后公司总股本为 10,000,000 股，股东持股比例不变，并于 2016 年 9 月 30 日修正公司章程，深圳市市场监督管理局于 2016 年 10 月 24 日出具了文号（2016）第 84889433 号的变更通知书，公司注册资本由人民币 500 万元变更为 1000 万元。此次变更经天职国际会计事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 10 月 31 日出具验资报告书（天职业字[2016]16376 号），变更后，股权结构如下：

股东名称或姓名	认缴金额（万元）	认资比例（%）	出资金额（万元）
苏州万生源生物科技有限公司	900.00	90.00	900.00
曹永长	60.00	6.00	60.00
崔静波	20.00	2.00	20.00
胡文锋	20.00	2.00	20.00
合计	1,000.00	100.00	1,000.00

根据贵公司于 2018 年 6 月 21 日召开的股东大会通过的股票发行认购公告，贵公司非公开定向发行 625.00 万股人民币普通股股票。贵公司原注册资本为人民币 1,000.00 万元，根据修改后的章程，贵公司拟申请增加注册资本人民币 625.00 万元，变更后的注册资本为人民币 1,625.00 万元。此次变更经天职国际会计事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 7 月 6 日出具验资报告书（天职业字[2018]17237 号），变更后，股权结构如下：

股东名称或姓名	认缴金额（万元）	认资比例（%）	出资金额（万元）
苏州万生源生物科技有限公司	900.00	55.39	900.00
温氏食品集团股份有限公司	625.00	38.46	625.00
曹永长	60.00	3.69	60.00
崔静波	20.00	1.23	20.00
胡文锋	20.00	1.23	20.00
合计	1,625.00	100.00	1,625.00

3. 公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为开发、销售猪饲料原料和预混料、调配饲料的酸化剂、甜味剂、调味剂、添加剂、提供相关技术咨询；经营进出口业务。生产猪饲料原料和预混料、调配饲料的酸化剂、甜味剂、调味剂、添加剂。

4. 母公司以及公司最终母公司的名称

本公司的母公司及最终控制方为苏州万生源生物科技有限公司。

5. 营业期限

本公司营业期限为 2000 年 8 月 02 日至长期。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

注：公司应评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力。如果评价结果表明对持续能力

产生重大怀疑的，公司应说明导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

（五）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产

时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

（六）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的
计提方法	差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合	对于期末单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试（或包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行测试）。单独测试未发生减值的应收款项（包括单项重大和不重大的应收款项），包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
---------	---

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比 例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	1.00	1.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
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	除单项金额重大和按账龄分析法计提坏账以外的款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对预付款项等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(七) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、委托加工物资、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、周转材料（包装物、低值易耗品等）。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（八）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	5-10	0-5	9.5-20.00
实验设备	3-5	0-5	19.00-33.33
运输工具	3-5	0-5	19.00-33.33
办公设备	3-5	0-5	19.00-33.33
其他	3-5	0-5	19.00-33.33

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（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将会行使这种选择权；（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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（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[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（九）无形资产

1. 无形资产为软件、专利权，按成本进行初始计量，并在下文政策中补充专利权的摊销年限。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件	10
专利权	11

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（十）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

4. 设定受益计划

（1）内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（2）其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

（十一）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

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

（十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

（十四）租赁

1. 经营租赁

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%、16.00%
房产税	从租计征，按租金收入的 12%计缴	12.00%
土地使用税	占用城镇土地面积	10 元/平方米/年
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 公司于 2017 年取得证书编号为 GR201744204700 的高新技术企业证书，所得税减按 15%征收，该证书有效期由 2017 年 10 月 31 日起，有效期为三年。

2. 所得税税率、税率优惠政策较上期没有发生变化。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	应收票据及应收账款列示金额 13,876,801.88 元
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	应付票据及应付账款列式金额 3,846,871.98 元
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列式	其他应收款列式金额 1,474,891.78 元
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付款”列式	其他应付款列式金额 649,743.37 元
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	增加研发费用 3,660,957.64 元，减少管理费用 3,660,957.64 元

2. 会计估计的变更

本公司本报告期内无会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

本公司本报告期内无前期会计差错更正。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年12月31日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	28,722.44	34,705.80
银行存款	14,449,902.16	8,382,741.39
<u>合计</u>	<u>14,478,624.60</u>	<u>8,417,447.19</u>

2. 期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

（二）应收票据及应收账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	33,415.00	
应收账款	13,843,386.88	7,399,066.71
<u>合计</u>	<u>13,876,801.88</u>	<u>7,399,066.71</u>

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,415.00	
<u>合计</u>	<u>33,415.00</u>	

(2) 期末已质押的应收票据

本公司报告期末无质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

本公司报告期末无已背书或贴现的应收票据。

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,052,640.00	100.00	209,253.12	1.49	13,843,386.88
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	14,052,640.00	100.00	209,253.12	1.49	13,843,386.88
合计	14,052,640.00	100.00	209,253.12		13,843,386.88

续：

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（%）	
按信用风险特征组合计提					
坏账准备的应收账款	<u>7,551,910.76</u>	<u>100.00</u>	<u>152,844.05</u>	<u>2.02</u>	<u>7,399,066.71</u>
其中：按账龄分析法计提					
坏账准备的应收账款	7,551,910.76	100.00	152,844.05	2.02	7,399,066.71
合计	<u>7,551,910.76</u>	<u>100.00</u>	<u>152,844.05</u>		<u>7,399,066.71</u>

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		
	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	13,845,732.00	138,457.32	1.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	141,808.00	14,180.80	10.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	2,250.00	675.00	30.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	6,300.00	3,150.00	50.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	18,800.00	15,040.00	80.00

账龄	期末余额		
	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
5 年以上	37,750.00	37,750.00	100.00
合计	<u>14,052,640.00</u>	<u>209,253.12</u>	

(2) 期末应收账款金额前五名情况

客户名称	金额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
温氏食品集团股份有限公司	882,000.00	6.28	8,820.00
潼南温氏畜牧有限公司	618,160.00	4.40	6,181.60
宁城温氏农牧有限公司	508,800.00	3.62	5,088.00
建平温氏农牧有限公司	423,000.00	3.01	4,230.00
亳州温氏畜牧有限公司	395,370.00	2.81	3,953.70
合计	<u>2,827,330.00</u>	<u>20.12</u>	<u>28,273.30</u>

(3) 报告期内实际核销的应收账款情况

本公司本报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(5) 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

本公司无转移应收账款且继续涉入情况。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	135,656.22	71.55	1,171,988.99	99.91
1-2 年 (含 2 年)	53,950.01	28.45	1,100.00	0.09
合计	<u>189,606.23</u>	<u>100.00</u>	<u>1,173,088.99</u>	<u>100.00</u>

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	金额	占预付账款总额的比例 (%)	时间	未结算原因
高州市金山磨粉厂	非关联方	53,950.00	28.45	1-2 年	合约履行中
佛山市中海龙机械有限公司	非关联方	41,500.00	21.89	1 年以内	合约履行中

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	时间	未结算原因
宜兴市前成生物有限公司	非关联方	40,000.00	21.10	1 年以内	合约履行中
广州广柠化工有限公司	非关联方	34,705.00	18.30	1 年以内	合约履行中
中国石油化工股份有限公司深圳石油分公司	非关联方	6,836.87	3.61	1 年以内	合约履行中
<u>合计</u>		<u>176,991.87</u>	<u>93.35</u>		

(四) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	120,986.30	
其他应收款	1,353,905.48	315,303.11
<u>合计</u>	<u>1,474,891.78</u>	<u>315,303.11</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
理财产品	120,986.30	
<u>合计</u>	<u>120,986.30</u>	

3. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	<u>521,849.09</u>	<u>38.11</u>	<u>15,444.75</u>	<u>2.96</u>	<u>506,404.34</u>
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	521,849.09	38.11	15,444.75	2.96	506,404.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	<u>847,501.14</u>	<u>61.89</u>			<u>847,501.14</u>
<u>合计</u>	<u>1,369,350.23</u>	<u>100.00</u>	<u>15,444.75</u>		<u>1,353,905.48</u>

续：

类别	期初余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计					
提坏账准备的其他应收	10,220.22	3.23	917.11	8.97	9,303.11
账款					
其中：按账龄分析法计提					
坏账准备的其他应收账	10,220.22	3.23	917.11	8.97	9,303.11
款					
单项金额不重大但单独					
计提坏账准备的其他应	306,000.00	96.77			306,000.00
收款					
合计	316,220.22	100.00	917.11		315,303.11

(2) 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)	408,512.93	4,085.13	1.00
1-2 年 (含 2 年)	113,206.16	11,320.62	10.00
2-3 年 (含 3 年)	130.00	39.00	30.00
合计	521,849.09	15,444.75	

(3) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
美讯视通数码科技(深圳)有限公司	568,644.00			押金不计提
深圳市茗帝物业投资管理有限公司	223,000.00			押金不计提
双胞胎(集团)股份有限公司	30,000.00			保证金不计提
深圳市企岭塘农业技术开发有限公司	22,857.14			押金不计提
深圳市鸿达利办公设备有限公司	3,000.00			押金不计提
合计	847,501.14			

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及投标保证金	847,501.14	306,000.00
应收代付款 (社保、公积金)	521,849.09	10,220.22
合计	1,369,350.23	316,220.22

(5) 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	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
美讯视通数码科技(深圳)有限公司	非关联方	押金及水电费	712,636.00	1 年以内	52.04	1,439.92
温氏食品集团股份有限公司	关联方	往来款	225,028.00	1 年以内	16.43	2,250.28
深圳市茗帝物业投资管理有限公司	非关联方	押金	223,000.00	3-4 年、4-5 年	16.29	
广西利达磷化工有限公司	非关联方	往来款	113,206.16	1-2 年	8.27	11,320.62
双胞胎(集团)股份有限公司	非关联方	投标保证金	30,000.00	1 年以内	2.19	
合计			<u>1,303,870.16</u>		<u>95.22</u>	<u>15,010.82</u>

注：本年度公司转让广州无两 4%股权给温氏股份，发生该笔交易时，公司还未与温氏股份签署增资协议或意向性协议，亦未召开董事会审议温氏股份增资事宜，温氏股份还未构成本公司关联方。根据公司与温氏股份签署的《股权转让协议书》，温氏股份分三笔支付公司股权转让款。截至 2018 年末，公司其他应收温氏股份的款项为：根据《股权转让协议书》约定，温氏股份应分别于 2020 年、2021 年支付给公司的股权转让款。

(五) 存货

1. 分类列示

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	4,958,046.29		4,958,046.29	4,136,327.78		4,136,327.78
自制半成品及在产品	34,005.13		34,005.13	6,475.95		6,475.95
库存商品（产成品）	2,662,667.83	76,985.91	2,585,681.92	1,921,460.92	60,689.25	1,860,771.67
周转材料（包装物、低值易耗品等）	494,273.26		494,273.26	436,645.85		436,645.85
委托加工物资	147,394.05		147,394.05			
合计	<u>8,296,386.56</u>	<u>76,985.91</u>	<u>8,219,400.65</u>	<u>6,500,910.50</u>	<u>60,689.25</u>	<u>6,440,221.25</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品（产成品）	60,689.25	76,985.91		60,689.25		76,985.91
合计	<u>60,689.25</u>	<u>76,985.91</u>		<u>60,689.25</u>		<u>76,985.91</u>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品（产成品）	存货的成本高于可变现净值	减值的商品在本期已销售

（六）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	25,000,000.00	
待抵扣增值税进项税		151,057.13
<u>合计</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>151,057.13</u>

（七）可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具	1,299,800.00	650,085.63	649,714.37	2,000,000.00		2,000,000.00
其中：按成本计量	1,299,800.00	650,085.63	649,714.37	2,000,000.00		2,000,000.00
<u>合计</u>	<u>1,299,800.00</u>	<u>650,085.63</u>	<u>649,714.37</u>	<u>2,000,000.00</u>		<u>2,000,000.00</u>

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例 (%)		
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加		本期减少	期末
广州无两生物科技有限公司	2,000,000.00		700,200.00	1,299,800.00		650,085.63		650,085.63	2.46
合计	2,000,000.00		700,200.00	1,299,800.00		650,085.63		650,085.63	2.46

3. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
本期计提	650,085.63	650,085.63
期末已计提减值金额	<u>650,085.63</u>	<u>650,085.63</u>

（八）固定资产

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,263,021.60	4,295,098.95
<u>合计</u>	<u>5,263,021.60</u>	<u>4,295,098.95</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	实验设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	4,965,532.44	813,634.00	946,147.50	188,560.82	4,722.00	<u>6,918,596.76</u>
2. 本期增加金额	<u>1,101,548.03</u>		<u>520,712.87</u>	<u>227,366.66</u>		<u>1,849,627.56</u>
(1) 购置	1,101,548.03		520,712.87	227,366.66		<u>1,849,627.56</u>
3. 本期减少金额	<u>196,760.87</u>					<u>196,760.87</u>
(1) 处置或报废	196,760.87					<u>196,760.87</u>
4. 期末余额	5,870,319.60	813,634.00	1,466,860.37	415,927.48	4,722.00	<u>8,571,463.45</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,473,404.09	706,860.58	338,905.17	99,842.07	4,485.90	<u>2,623,497.81</u>
2. 本期增加金额	<u>532,159.18</u>	<u>18,883.32</u>	<u>225,156.56</u>	<u>30,601.24</u>		<u>806,800.30</u>
(1) 计提	532,159.18	18,883.32	225,156.56	30,601.24		<u>806,800.30</u>
3. 本期减少金额	<u>121,856.26</u>					<u>121,856.26</u>
(1) 处置或报废	121,856.26					<u>121,856.26</u>
4. 期末余额	1,883,707.01	725,743.90	564,061.73	130,443.31	4,485.90	<u>3,308,441.85</u>
三、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>3,986,612.59</u>	<u>87,890.10</u>	<u>902,798.64</u>	<u>285,484.17</u>	<u>236.10</u>	<u>5,263,021.60</u>
2. 期初账面价值	<u>3,492,128.35</u>	<u>106,773.42</u>	<u>607,242.33</u>	<u>88,718.75</u>	<u>236.10</u>	<u>4,295,098.95</u>

(九) 无形资产

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	63,535.28	52,049.98	115,585.26
2. 期末余额	63,535.28	52,049.98	115,585.26
二、累计摊销			
1. 期初余额	13,236.52	2,001.92	15,238.44
2. 本期增加金额	<u>6,353.52</u>	<u>3,431.87</u>	<u>9,785.39</u>
(1) 计提	6,353.52	3,431.87	9,785.39
3. 期末余额	19,590.04	5,433.79	25,023.83
三、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>43,945.24</u>	<u>46,616.19</u>	<u>90,561.43</u>
2. 期初账面价值	<u>50,298.76</u>	<u>50,048.06</u>	<u>100,346.82</u>

(十) 递延所得税资产及递延所得税负债

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	951,769.41	142,765.41	214,450.41	32,167.57
政府补助	1,600,000.00	240,000.00	2,657,338.66	398,600.80
<u>合计</u>	<u>2,551,769.41</u>	<u>382,765.41</u>	<u>2,871,789.07</u>	<u>430,768.37</u>

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付厂房室内装修装饰工程款	582,500.00	
<u>合计</u>	<u>582,500.00</u>	

(十二) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
<u>应付账款</u>	<u>3,846,871.98</u>	<u>3,125,193.05</u>
<u>合计</u>	<u>3,846,871.98</u>	<u>3,125,193.05</u>

2. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	3,787,033.98	3,019,742.87
1-2 年 (含 2 年)		3,253.17
2-3 年 (含 3 年)	2,700.00	37,728.01
3 年以上	57,138.00	64,469.00
<u>合计</u>	<u>3,846,871.98</u>	<u>3,125,193.05</u>

(十三) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	79,453.26	13,169.00
1 年至 2 年		5,720.50
<u>合计</u>	<u>79,453.26</u>	<u>18,889.50</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

本公司无期末账龄超过1年的重要预收款项。

（十四）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	506,795.47	4,499,684.64	4,634,843.98	371,636.13
二、离职后福利中-设定提存计划负债		172,481.72	172,481.72	
<u>合计</u>	<u>506,795.47</u>	<u>4,672,166.36</u>	<u>4,807,325.70</u>	<u>371,636.13</u>

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	506,795.47	4,188,230.98	4,323,390.32	371,636.13
二、职工福利费		175,742.91	175,742.91	
三、社会保险费		55,515.25	55,515.25	
其中：医疗保险费		45,975.77	45,975.77	
工伤保险费		3,686.78	3,686.78	
生育保险费		5,852.70	5,852.70	
四、住房公积金		80,195.50	80,195.50	
<u>合计</u>	<u>506,795.47</u>	<u>4,499,684.64</u>	<u>4,634,843.98</u>	<u>371,636.13</u>

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		162,697.34	162,697.34	
2. 失业保险费		9,784.38	9,784.38	
<u>合计</u>		<u>172,481.72</u>	<u>172,481.72</u>	

（十五）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	988,337.53	483,251.16
2. 增值税	481,796.74	
3. 城市维护建设税	33,025.77	0.09
4. 教育费附加	24,789.86	0.04
5. 代扣代缴个人所得税	8,850.71	4,414.59
6. 印花税	1,720.80	
合计	<u>1,538,521.41</u>	<u>487,665.88</u>

(十六) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	649,743.37	920,879.15
<u>合计</u>	<u>649,743.37</u>	<u>920,879.15</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付运输费	440,880.00	535,895.42
应付代收款	85,000.00	210,803.97
应付咨询费		3,300.00
其他	123,863.37	170,879.76
<u>合计</u>	<u>649,743.37</u>	<u>920,879.15</u>

(十七) 递延收益

(1) 递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
微生态制剂推广	800,000.00		100,000.00	700,000.00	政府补助
有机废弃物资源化处理 关键技术研发	1,413,969.56		613,969.56	800,000.00	政府补助
灭活型富锌乳酸菌制剂 在仔猪养殖中的应用及 推广	243,369.10		143,369.10	100,000.00	政府补助
生物抗菌功能型饲料酸 化剂的开发及应用	200,000.00		200,000.00		政府补助
<u>合计</u>	<u>2,657,338.66</u>		<u>1,057,338.66</u>	<u>1,600,000.00</u>	

(2) 涉及政府补助的项目:

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	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
微生态制剂推广	800,000.00			100,000.00		700,000.00	与资产相关
有机废弃物资源化处 理关键技术研发	1,413,969.56			613,969.56		800,000.00	与收益相关
灭活型富锌乳酸菌制 剂在仔猪养殖中的应	243,369.10			143,369.10		100,000.00	与收益相关

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	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
用及推广							
生物抗菌功能型饲料 酸化剂的开发及应用	200,000.00			200,000.00			与收益相关
合计	2,657,338.66			1,057,338.66		1,600,000.00	

(十八) 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份							
其他内资持股	10,000,000.00	6,250,000.00				6,250,000.00	16,250,000.00
其中：境内法人持股	9,000,000.00	6,250,000.00				6,250,000.00	15,250,000.00
境内自然人持股	1,000,000.00						1,000,000.00
股份合计	10,000,000.00	6,250,000.00				6,250,000.00	16,250,000.00

注：2018年6月21日，经生物源生物技术（深圳）股份有限公司股东大会表决通过，贵公司向温氏食品集团股份有限公司非公开定向发行625.00万股人民币普通股股票。公司原注册资本为人民币1,000.00万元，变更后的注册资本增加至人民币1,625.00万元。其中，苏州万生源生物科技有限公司出资900.00万元，认缴比例为55.39%；温氏食品集团股份有限公司出资625万元，认缴比例为38.46%；曹永长出资60.00万元，认缴比例为3.69%；崔静波出资20.00万元，认缴比例为1.23%；胡文锋出出资20.00万元，认缴比例为1.23%。天职国际会计事务所（特殊普通合伙）对本期增资进行审验，并出具验资报告书（天职业字[2018]17237号）。

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,831,214.68	27,547,806.37		33,379,021.05
合计	5,831,214.68	27,547,806.37		33,379,021.05

注：截止 2018 年 6 月 26 日，被审计单位已收到上述募集资金人民币 3,437.50 万元，扣除与发行有关的费用人民币 57.72 万元，被审计单位实际募集资金净额为人民币 3,379.78 万元，其中计入“股本”人民币 625.00 万元，计入“资本公积-股本溢价”人民币 2,754.78 万元。

(二十) 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	760,728.42	531,821.86		1,292,550.28
<u>合计</u>	<u>760,728.42</u>	<u>531,821.86</u>		<u>1,292,550.28</u>

注：按照本期净利润的 10%计提盈余公积。

（二十一）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	6,413,693.71	1,508,516.99
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,413,693.71	1,508,516.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,318,218.62	5,450,196.36
减：提取法定盈余公积	531,821.86	545,019.64
期末未分配利润	<u>11,200,090.47</u>	<u>6,413,693.71</u>

（二十二）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,893,845.98	41,119,271.01	40,243,951.05	27,936,860.30
<u>合计</u>	<u>57,893,845.98</u>	<u>41,119,271.01</u>	<u>40,243,951.05</u>	<u>27,936,860.30</u>

（二十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	114,677.77	99,286.95	流转税的 7%
教育费附加	86,509.53	70,919.25	流转税的 5%
车船使用税	1,860.00	2,580.00	
印花税	18,247.40	13,281.60	
合计	<u>221,294.70</u>	<u>186,067.80</u>	

（二十四）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	3,506,623.97	2,392,603.44
差旅费	1,544,559.89	1,260,383.72
职工薪酬	913,351.02	739,321.39
业务招待费	243,950.08	528,563.64
汽车费用	152,234.72	313,042.40
广告费	75,589.23	85,236.49

费用性质	本期发生额	上期发生额
办公费	43,889.79	50,068.42
折旧费	18,994.00	79,081.39
其他	4,050.70	3,019.30
<u>合计</u>	<u>6,503,243.40</u>	<u>5,451,320.19</u>

（二十五）管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	675,334.68	1,639,954.04
租赁费	384,665.09	
聘请中介机构费	375,241.79	1,158,845.72
办公费	258,914.10	371,835.87
差旅费	174,959.70	28,106.41
折旧费	25,790.42	10,001.06
业务招待费	6,469.00	36,490.00
保险费		10,848.33
装修费		194,017.10
其他	51,540.75	377,897.14
<u>合计</u>	<u>1,952,915.53</u>	<u>3,827,995.67</u>

（二十六）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
原材料费	1,567,845.92	244,045.19
工资	1,071,041.97	775,178.58
专用业务费	229,004.92	37,199.43
折旧费	227,533.40	157,602.39
厂租	218,398.17	52,427.18
差旅费	188,114.85	203,533.40
水电费	53,106.51	39,425.10
检测费	45,835.48	40,526.24
基建费	39,000.00	21,367.52
设备购置及使用费	15,481.42	11,794.87
其它	5,595.00	25,913.60
<u>合计</u>	<u>3,660,957.64</u>	<u>1,609,013.50</u>

（二十七）财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

费用性质	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	1,706.82	
利息收入	-152,438.81	-28,032.69
手续费	10,277.02	8,075.00
<u>合计</u>	<u>-140,454.97</u>	<u>-19,957.69</u>

（二十八）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	70,936.71	-7,868.01
二、存货跌价损失	76,985.91	60,689.25
三、可供出售金融资产减值损失	650,085.63	
<u>合计</u>	<u>798,008.25</u>	<u>52,821.24</u>

（二十九）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
有机废弃物资源化处理关键技术研发	613,969.56	2,252,697.11
灭活型富锌乳酸菌制剂在仔猪养殖中的应用及推广	143,369.10	574,310.90
微生态制剂推广	100,000.00	100,000.00
生物抗癌功能型饲料酸化剂的开发及应用	200,000.00	
动物用灭活乳酸菌微生态制剂的产业化		100,000.00
重组角蛋白		300,000.00
深圳市坪山区科技创新服务署科技创新专项资金补助	317,962.00	
深圳市坪山新区科技创新服务署 2018 年第一批科技创新奖金	300,000.00	
深圳市坪山区财政局首次获得广东省名牌产品补助	300,000.00	
深圳市科技创新委员会资助	173,000.00	
国家高新企业认定奖励	30,000.00	50,000.00
深圳市社会保险基金管理局补贴	8,059.55	5,917.46
深圳市坪山区供电局电费补助	50,710.11	
国家、省、市配套奖励		1,000,000.00
深圳市中小企业服务署新三板挂牌项目补贴		500,000.00
企业研发投入奖励		86,577.00
<u>合计</u>	<u>2,237,070.32</u>	<u>4,969,502.47</u>

（三十）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	145,717.81	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-350,200.00	
<u>合计</u>	<u>-204,482.19</u>	

(三十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	29,371.25	
<u>合计</u>	<u>29,371.25</u>	

(三十二) 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
其他	3,765.00		3,765.00
<u>合计</u>	<u>3,765.00</u>		<u>3,765.00</u>

(三十三) 所得税费用

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>526,116.18</u>	<u>719,136.15</u>
其中：当期所得税	478,113.22	273,008.15
递延所得税	48,002.96	446,128.00

2. 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	5,844,334.80	6,169,332.51
按法定税率计算的所得税费用	876,650.22	925,399.88
对以前期间当期所得税的调整		-260,838.79
不可抵扣的费用	24,128.55	54,575.06
税法规定的额外可扣除费用	-374,662.59	
所得税费用合计	<u>526,116.18</u>	<u>719,136.15</u>

(三十四) 现金流量表项目注释

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
政府补助	1,179,731.66	1,942,494.46

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	152,438.81	28,032.69
其他	3,765.00	
合计	<u>1,335,935.47</u>	<u>1,970,527.15</u>

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
期间费用	10,552,428.06	7,495,265.51
其他	326,255.39	82,952.97
合计	<u>10,878,683.45</u>	<u>7,578,218.48</u>

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	25,000,000.00	
合计	<u>25,000,000.00</u>	

（三十五）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,318,218.62	5,450,196.36
加：资产减值准备	798,008.25	52,821.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	806,800.30	645,777.67
无形资产摊销	9,785.39	8,355.45
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）	320,828.75	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,706.82	
投资损失（收益以“－”号填列）	-145,717.81	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	48,002.96	446,128.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,795,476.06	-3,407,638.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,856,697.41	1,640,360.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,456,174.35	-3,110,015.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-1,038,365.84</u>	<u>1,725,985.31</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

补充资料	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,478,624.60	8,417,447.19
减：现金的期初余额	8,417,447.19	10,527,049.83
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	<u>6,061,177.41</u>	<u>-2,109,602.64</u>

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	<u>14,478,624.60</u>	<u>8,417,447.19</u>
其中：库存现金	28,722.44	34,705.80
可随时用于支付的银行存款	14,449,902.16	8,382,741.39
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	<u>14,478,624.60</u>	<u>8,417,447.19</u>

七、合并范围的变更

本公司本期内无合并范围的变更。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司本期内无在子公司中的权益。

2. 在合营安排或联营企业中的权益

本公司本期内无在合营安排或联营企业中的权益。

3. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

本公司本期内无未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资；本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款

等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				
	以公允价值计量且其				
	变动计入当期损益的	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
	金融资产				
货币资金			14,478,624.60		<u>14,478,624.60</u>
应收票据			33,415.00		<u>33,415.00</u>
应收账款			13,843,386.88		<u>13,843,386.88</u>
应收利息			120,986.30		<u>120,986.30</u>
其他应收款			1,353,905.48		<u>1,353,905.48</u>
可供出售金融资产				649,714.37	<u>649,714.37</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额				
	以公允价值计量且其				
	变动计入当期损益的	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
	金融资产				
货币资金			8,417,447.19		<u>8,417,447.19</u>
应收账款			7,399,066.71		<u>7,399,066.71</u>
其他应收款			315,303.11		<u>315,303.11</u>
可供出售金融资产				2,000,000.00	<u>2,000,000.00</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
应付账款		3,846,871.98	<u>3,846,871.98</u>
其他应付款		649,743.37	<u>649,743.37</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额
--------	------

	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		3,125,193.05	<u>3,125,193.05</u>
其他应付款		920,879.15	<u>920,879.15</u>

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
应付账款	3,787,033.98		2,700.00	57,138.00	<u>3,846,871.98</u>
其他应付款	648,863.37		700.00	180.00	<u>649,743.37</u>

接上表：

项目	期初余额				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
应付账款	3,019,742.87	3,253.17	37,728.01	64,469.00	<u>3,125,193.05</u>
其他应付款	919,759.40	939.75	180.00		<u>920,879.15</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。本公司本期内无计息的长期负债。

2. 汇率风险

外汇变动风险主要与经营活动(当收支以不同于记账本位币的外币结算时)有关。本公司收支均以记账本位币进行结算,不存在由于汇率变动导致的汇率风险。

(五) 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力,并保持健康的资本比率,以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构,本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年度和2017年度,资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本,杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括负债总额。资本包括所有者权益,本公司于资产负债表日的杠杆比率如下:

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
净负债小计	<u>8,086,226.15</u>	<u>7,716,761.71</u>
调整后资本	<u>62,121,661.80</u>	<u>23,005,636.81</u>
净负债和资本合计	<u>70,207,887.95</u>	<u>30,722,398.52</u>
杠杆比率	11.52%	25.12%

十、公允价值的披露

本公司本期内无采用公允价值计量的报表项目。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准:

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、共同控制或重大影响的,构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
苏州万生源生物科技有限公司	有限责任公司 (民营企业)	苏州	胡兴华	研究和试验发展	1,000 万元

接上表:

母公司对本公司的持股 比例（%）	母公司对本公司的表决权 比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
55.39	55.39	胡文锋	91320594058682008F

（三）本公司的子公司情况

本公司本期内无子公司情况。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司本期内无合营和联营企业情况。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
胡文锋	实际控制人
温氏食品集团股份有限公司及下属子公司	本公司股东及股东控制子公司
广州无两生物科技有限公司	实际控制人配偶具有重大影响的企业
广州柏芳生物科技有限公司	实际控制人配偶具有重大影响的企业
广州市瑞牧生物科技有限公司	股东配偶具有重大影响的企业

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市瑞牧生物科技有限公司	采购劳务	141,509.43	199,246.65
广州无两生物科技有限公司	采购商品	44,786.00	39,445.00
广州柏芳生物科技有限公司	采购商品	163,766.97	38,250.00
温氏食品集团股份有限公司及下 属子公司	采购商品	313,535.00	
苏州万生源生物科技有限公司	采购商品		55,230.77
苏州万生源生物科技有限公司	专利权转让		26,024.99
胡文锋	专利权转让		26,024.99
<u>合计</u>		<u>663,597.40</u>	<u>384,222.40</u>

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
温氏食品集团股份有限公司及下 属子公司	销售商品	28,173,297.50	
<u>合计</u>		<u>28,173,297.50</u>	

（3）其他情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州无两生物科技有限公司	购买股权		2,000,000.00
<u>合计</u>			<u>2,000,000.00</u>

2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	639,430.23	866,515.56
<u>合计</u>	<u>639,430.23</u>	<u>866,515.56</u>

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	温氏食品集团股份有限公司及下属子公司	9,865,710.00	98,928.00		
其他应收款	温氏食品集团股份有限公司	225,028.00	2,250.28		
<u>合计</u>		<u>10,090,738.00</u>	<u>101,178.28</u>		

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广州无两生物科技有限公司	22,180.00	
应付账款	温氏食品集团股份有限公司及下属子公司	88,500.00	
预收账款	温氏食品集团股份有限公司及下属子公司	29,400.00	
<u>合计</u>		<u>140,080.00</u>	

十二、股份支付

本公司本期内无股份支付事项。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司本期无重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司本期无或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

1. 债务重组

本公司本期无债务重组事项。

2. 资产置换

(1) 非货币性资产交换

本公司本期无非货币性资产交换事项。

(2) 其他资产置换

本公司本期无其他资产置换事项。

3. 年金计划

本公司本期无年金计划事项。

4. 终止经营

本公司本期无终止经营事项。

5. 分部报告

本公司本期无分部报告事项。

6. 外币折算

本公司本期无外币折算事项。

7. 租赁

经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	3,981,038.40
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	3,163,460.50
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	2,702,738.50
<u>合计</u>	<u>9,847,237.40</u>

十六、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

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

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	12.49%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.37%	0.22	0.22

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-320,828.75	资产处置收益
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,237,070.32	政府补助
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	145,717.81	理财产品利息收入
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		

非经常性损益明细	金额	说明
生的损益		
（18）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		
（19）受托经营取得的托管费收入		
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,765.00	
（21）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	2,065,724.38	
减：所得税影响金额	309,858.66	
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,755,865.72	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,755,865.72	
归属于少数股东的非经常性损益		

生物源生物技术（深圳）股份有限公司

二〇一九年四月十六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室