

安徽徽生源生物科技股份有限公司
公开转让说明书
(申报稿)



徽生源®

主办券商

恒泰证券

HENGTAI SECURITIES

恒泰证券股份有限公司

二〇一七年十月

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特别提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

一、公司治理风险

有限公司阶段，公司管理层规范意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全。股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

二、实际控制人不当控制的风险

截至公开转让说明书签署日，何声斌直接持有公司股份 17,350,000 股，持股比例为 76.10%，系公司最大股东，为公司控股股东、实际控制人，能对公司经营决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。公司已通过《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等，建立了关联股东、关联董事的回避表决等一系列制度，构建了公司治理的相关规范和要求，充分保障徽生源的独立经营、自主决策，不利用与徽生源的特殊关系和地位，损害徽生源及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。尽管公司采取了上述措施，公司实际控制人仍可能利用其实际控制人地位，对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生影响，损害公司或其他股东的利益。

三、自然灾害和病虫害风险

公司是一家主要从事百合种苗组织培养、百合种球田间培育以及百合的种植、销售的现代化农业公司。农业生产受自然环境变化影响巨大，旱灾、涝灾等极端恶劣天气以及病虫害等是农业生产必须面对的经营风险。公司在种植基地选取、脱毒

技术处理等方面采取了积极的应对措施，但自然环境的极端变化以及病毒变异是不可避免的，如果出现对百合生长严重不利的自然灾害和病虫害，将给农业生产者造成直接的经济损失。因此公司面临一定的自然灾害和病虫害风险。

四、组培实验中心环境污染的风险

百合是无性繁殖植物，需要通过植物脱毒性组织培养快繁技术在组培实验中心培育百合种苗。组织培养操作主要包括洗涤、配药、灭菌、接种、培养、移植、温室驯化管理等七个主要步骤，每个环节均需要保证一定程度的空气洁净环境。公司通过实施高温高压湿热灭菌、干热消毒、射线照射、消毒剂抗菌素处理等一系列物理和化学操作，保证组培实验中心的无菌要求，但仍可能存在由于人为操作失当以及灭菌技术不达标的情形。因此，公司存在组培实验中心环境污染的风险。

五、市场价格波动的风险

由于蔬菜生产需要一定生产周期，又具有鲜活易腐、不耐贮运、生产季节性强、消费弹性系数小等明显特点，这种特有的商品属性，决定了蔬菜在各地区市场上均衡化上市的难度较大，而全国范围的大市场、大流通格局更增加了市场均衡化供应的难度，所以容易因供求关系不平衡而出现价格波动。此外，蔬菜的种植、加工和运输等成本变动、极端天气的出现、各蔬菜市场信息不对称、运输系统不够完善等因素都会导致蔬菜市场因供求关系不平衡而出现价格波动。所以，在现阶段条件下，我国蔬菜行业具有市场价格波动较为频繁的行业风险特征，这在一定程度上增加了公司经营的风险，容易造成公司毛利率和盈利能力的波动。

六、临时用工的风险

百合种球田间培育以及百合种植管理工序中的栽种、施肥、除草、采收等环节技术含量较低，公司采用临时用工的方式，符合农业企业的用工特点。该部分临时工主要为附近村庄的农民，流动性大，往往不能保证全月甚至全天工作，报告期内，公司仅与之签订口头用工合同，就工作时间和期限、工作内容、劳动报酬、劳动保

护和劳动条件进行了约定。公司目前的临时用工按天计薪或实行计件工资，但是劳动者每日工作时间及每周累计工作时间、每小时最低工资标准、劳动报酬结算周期均不符合《劳动合同法》的规定，存在受到主管部门处罚的风险及用工合同产生纠纷的可能；另外，公司人工成本中临时用工成本占比较高，若相关资金支付、账务处理不能保证及时完整，可能存在成本核算不准确的风险。

为规范公司劳动用工制度，公司已出具承诺，将对临时工根据工种、工序等进行梳理：①对劳动时间较长的非全日制用工的劳动者进行培训，符合公司用工要求的将采取全日制用工形式签订正式书面合同并交纳社保；②对劳动时间较短者仍采取非全日制用工的形式，但是与劳动者签订书面非全日制用工合同，对于工作时间、劳动报酬及支付周期等严格按照《劳动合同法》的规定进行约定。另外，公司实际控制人何声斌出具承诺，如公司将来因为劳动用工受到任何行政处罚或经济损失，本人将承担全部费用、罚金和经济损失，以确保公司利益不会受损。

虽然实际控制人已作出确保公司不会因临时用工事项遭受任何损失的承诺，但大量使用临时工用于生产经营，仍然存在受到行政处罚的可能性，导致公司临时用工存在一定的风险。另外，临时用工占比较高，若劳务费用入账不能保证及时、准确、完整，将不能确保公司业绩的真实性。

目 录

声 明	1
重大事项提示	2
释 义	8
第一节 基本情况	10
一、公司基本情况	10
二、股票挂牌情况	10
三、公司的股权结构及主要股东情况	12
四、公司设立以来股本形成及其变化情况	15
五、子公司、分公司情况	21
六、公司重大资产重组情况	24
七、公司董事、监事和高级管理人员情况	24
八、最近两年一期主要会计数据和财务指标	28
九、与本次挂牌有关的机构	29
第二节 公司业务	32
一、公司主要业务及产品情况	32
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式	37
三、公司业务相关的关键资源要素	39
四、公司员工及核心人员情况	61
五、公司业务相关情况	63
六、商业模式	76
七、公司所处行业情况	77
第三节 公司治理	90

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	90
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	91
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况.....	92
四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况.....	92
五、同业竞争.....	94
六、公司最近两年与控股股东、实际控制人有关的资金占用和担保情况.....	97
七、董事、监事、高级管理人员.....	98
八、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况.....	101
第四节 公司财务.....	103
一、公司近两年一期审计意见和经审计的财务报表.....	103
二、主要会计政策、会计估计及其变动情况.....	115
三、公司近两年一期主要财务指标分析.....	130
四、公司近两年一期利润形成的有关情况.....	138
五、公司主要资产情况.....	149
六、公司主要负债情况.....	168
七、公司股东权益情况.....	176
八、关联方、关联方关系及关联交易.....	178
九、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	189
十、报告期内资产评估情况.....	189
十一、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	190
十二、公司的风险因素.....	191
第五节 有关声明.....	195

一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	195
二、主办券商声明.....	196
三、律师事务所声明.....	197
四、会计师事务所声明.....	199
五、评估机构声明.....	200
第六节 附件.....	201

释义

在本公开转让说明书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、徽生源	指	安徽徽生源生物科技股份有限公司
鹏飞工贸	指	霍山县鹏飞工贸有限公司
鹏飞农业	指	安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司，股份公司前身
徽生源上海	指	徽生源（上海）农业发展有限公司
徽生源上海分公司	指	徽生源（上海）农业发展有限公司分公司
徽生源食品	指	霍山徽生源食品有限公司
主办券商、恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
本公司律师	指	安徽佑清律师事务所
申报会计师、会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估师、评估师	指	北京国融兴华资产评估有限责任公司
大别山股份	指	安徽大别山百合农业科技股份有限公司
全国股份转让系统公司、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股东大会	指	安徽徽生源生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽徽生源生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	安徽徽生源生物科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监
控股股东、实际控制人	指	何声斌
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期、最近两年一期	指	2015年、2016年及2017年1-3月
报告期各期末	指	2015年12月31日、2016年12月31日和2017年3月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
无性繁殖	指	无性繁殖（asexual reproduction）是指不经生殖细胞结合的受精过程，由母体的一部分直接产生子代的繁殖方法，主要用于植物苗木繁殖。在林业上常用树木营养器官的一部分和花芽、花药、雌配子体等材料进行无性繁殖。但是，这种繁殖方式的生物常常会因为其后代无法适应新环境而灭绝，这也是无性繁殖的缺点之一。

双负压微茎尖解剖脱毒离体培养技术	指	利用病毒在细胞间移动只能通过胞间连丝，速度慢的特点，茎尖具有高水平内源生长素，可抑制病毒的增殖，利用双向负压倒吸式原理，在双负压上下倒吸条件下，获得超净解剖环境，减少净化空气流量，减少空气流动而造成的脱毒过程中微茎尖剥离后失水死亡问题，进行快速解剖茎尖获得无毒百合成活组织技术。
离体器皿内周期复原提纯复壮技术	指	通过百合离体培养，器皿内培养基中给予外界组合不同激素交替诱导，暗光培养交替互换，使其完成整个生命周期，再利用愈伤分化增殖诱导技术大规模继代繁殖。
体细胞无性系变异	指	植物体细胞在组织培养过程发生变异，进而导致再生植株发生遗传改变的现象。该现象普遍存在于各种再生途径的组织培养过程中，最早是在甘蔗组织培养过程中报道的体细胞无性系变异现象，随后在小麦、水稻、烟草等植物中均发现了这种现象。
可变温促成高效栽培技术	指	针对百合脱毒组培种球培育成生产种球培养周期长的问题，研发的一种缩短百合种球繁殖时间的方法，该方法通过采取适宜大小的种球进行无土固化定植采用物理模拟春化处理 45 天，采用可变温双向调节技术依次进行百合茎尖培养、继代培养、壮苗培养、诱导鳞球、鳞球春化、土壤栽培等生物习性复制，其特征在于：将春化后的鳞球在防虫、水隔离的条件下定植到充分消毒的基质泥炭：珍珠岩=3：1 中，10-15 天后开始萌芽出苗，当年即可抽杆（茎），并开花、结球，缩短食用百合种球生产时间，将百合的繁殖时间缩短到 3 年。

注：本公开转让说明书除特别说明，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司中文名称：安徽徽生源生物科技股份有限公司

法定代表人：何声斌

有限公司成立日期：2008年04月08日

股份公司设立日期：2017年07月03日

注册资本：22,800,000元

住所：安徽省六安市霍山县黑石渡镇工业集中区

邮编：237200

信息披露负责人：李巧生

联系方式：0564-3901995

电子信箱：18256403053@163.com

统一社会信用代码：913415256726450209

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于农业（A01）；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于“农业（A01）”之“蔬菜种植（A0141）”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》（全国股份转让系统公司2015年3月颁布），公司属于“农业（A01）”之“蔬菜种植（A0141）”，具体为蔬菜种苗培育及种植。

经营范围：百合种植、加工、销售；脱毒百合种子的研发。（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）

主营业务：百合种苗、种球的培育以及百合的种植、销售。

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：【】

股票简称：徽生源

股票种类：人民币普通股

每股面值：人民币 1.00 元

股票总量：22,800,000 股

挂牌日期：【】

挂牌后转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排和自愿锁定承诺

1、法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司股东、董事、监事和高级管理人员的股份转让还需遵守全国中小企业股份转让系统监督管理机构的有关规定。”

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

截至本公开转让说明书签署日，公司股东没有签订对所持有股份自愿锁定的

承诺及相关文件。

3、股东所持股份的限售安排

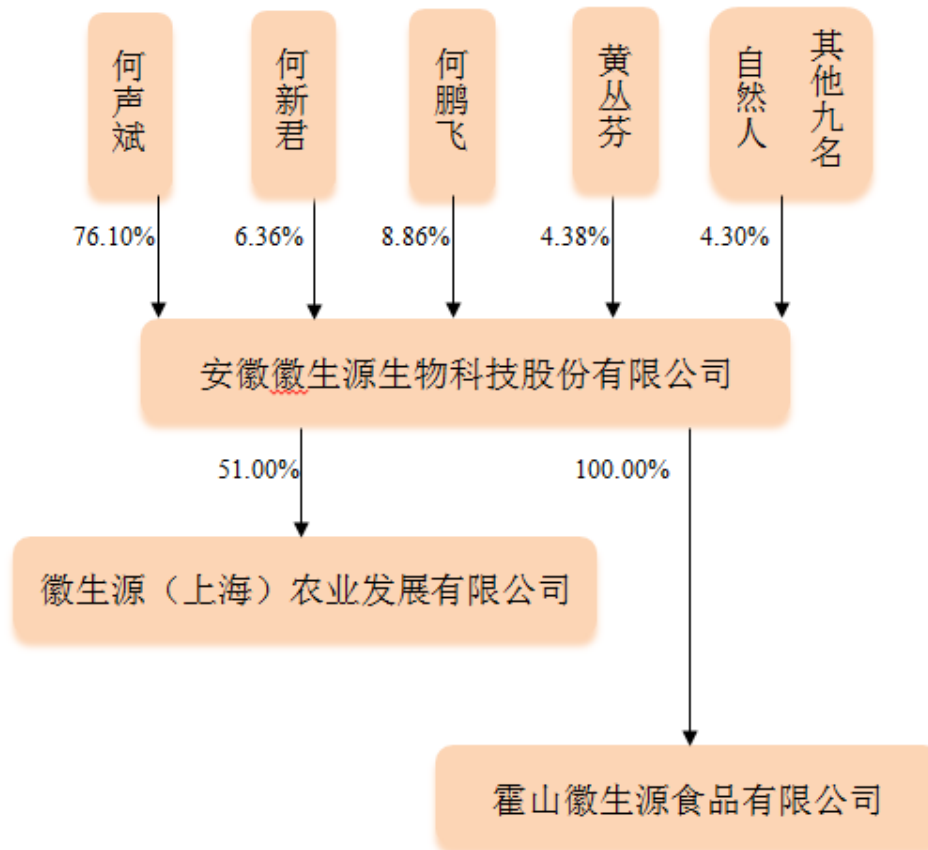
公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量如下：

序号	股东名称	持股数 (股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国股份转让系统转让的数量(股)
1	何声斌	17,350,000	76.10	境内自然人	否	0
2	何新君	1,450,000	6.36	境内自然人	否	0
3	何鹏飞	2,020,000	8.86	境内自然人	否	505,000
4	黄丛芬	1,000,000	4.38	境内自然人	否	1,000,000
5	项斌	500,000	2.19	境内自然人	否	500,000
6	李图琼	100,000	0.44	境内自然人	否	100,000
7	徐丹丹	100,000	0.44	境内自然人	否	100,000
8	李群富	50,000	0.22	境内自然人	否	50,000
9	叶纯	50,000	0.22	境内自然人	否	50,000
10	梅书应	50,000	0.22	境内自然人	否	50,000
11	王玲玲	50,000	0.22	境内自然人	否	50,000
12	胡冬梅	50,000	0.22	境内自然人	否	50,000
13	李巧生	30,000	0.13	境内自然人	否	7,500
合计		22,800,000	100.00		-	2,462,500.00

三、公司的股权结构及主要股东情况

(一) 公司的股权结构

截至本公开转让说明书签署日，公司的股权结构如下图所示：



（二）控股股东及实际控制人基本情况

1、公司控股股东、实际控制人的认定

截至本公开转让说明书签署日，何声斌持有公司股份 17,350,000 股，持股比例为 76.10%，为公司第一大股东；有限公司阶段，其担任公司执行董事、法定代表人；股份公司阶段，其担任公司董事长，对公司的股东（大）会决议事项及经营管理有重大影响。因此认定其为公司控股股东及实际控制人。

2、控股股东、实际控制人基本情况

公司控股股东、实际控制人何声斌的基本情况如下：

何声斌先生，中国国籍，无境外居永久留权，1963 年 1 月出生，专科学历。主要职业经历：1980 年 9 月至 1983 年 8 月，担任霍山县漫水河镇万家山小学教师；1983 年 9 月至 1998 年 9 月，自主经营，从事百合、茶叶等农副特产贸易业务；1998 年 10 月至今，历任漫水河镇万家山村村主任、党支部书记，并担任霍山县鹏飞水电站站长、霍山县百合产业协会会长；2008 年 4 月至 2017 年 5 月，自主经营安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司，担任执行董事、法定代表人；2017

年6月至今，任股份公司董事长，任期三年。

3、控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

最近两年一期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变动。

(三) 公司股东基本情况

1、前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况

公司前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况，如下表所示：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）	股东性质	股份质押、冻结的情况
1	何声斌	17,350,000	76.10	境内自然人	无
2	何新君	1,450,000	6.36	境内自然人	无
3	何鹏飞	2,020,000	8.86	境内自然人	无
4	黄丛芬	1,000,000	4.38	境内自然人	无
5	项斌	500,000	2.19	境内自然人	无
6	李图琼	100,000	0.44	境内自然人	无
7	徐丹丹	100,000	0.44	境内自然人	无
8	李群富	50,000	0.22	境内自然人	无
9	叶纯	50,000	0.22	境内自然人	无
10	梅书应	50,000	0.22	境内自然人	无
合计		22,670,000	99.43		

2、持有5.00%以上股份股东的基本情况

(1) 何声斌先生，基本情况详见本节“三、公司的股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

(2) 何新君先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年6月出生，本科学历。主要职业经历：1983年10月至1997年10月，服役于中国人民解放军总后勤部；1997年11月至2009年9月，接受返聘并就职于安徽省军区后勤部；2009年10月至今，自主创业经营贸易行业，2014年4月成为公司股东。

(3) 何鹏飞先生，中国国籍，无境外永久居留权，1986年12月出生，本科学历。主要职业经历：2007年12月至2009年2月，就职于中国移动通信集团安徽公司霍山分公司，担任综合办职员；2009年3月至2017年5月，就职于安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司，历任销售员、销售经理、副总经理，其中

2013 年赴清华大学高级工商管理专业（EMBA）总裁研修班学习，2015 年赴复旦大学高级经营管理人才培训班学习，2013 年 11 月荣获安徽省第三届青年创业大赛“创业之星”、“最具投资价值奖”，2014 年 10 月在第九届全国农村青年致富带头人推荐活动中荣获“全省农村青年致富带头人”称号；2017 年 6 月至今，任股份公司董事、总经理，任期三年。

3、股东适格性

公司共有股东 13 名，均为自然人股东。公司现有股东不存在法律、法规、规章及规范性文件规定的不适合担任股东的情形，不存在无法满足法律法规规定的股东资格条件等主体瑕疵问题，上述股东均具备担任公司股东的适当资格。

经核查，公司及其股东不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法律、法规规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，无需按照前述法律、法规履行登记备案程序。

4、股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，本公司股东之间存在的关联关系情况如下：

何声斌与何新君为兄弟关系，何声斌与何鹏飞为父子关系，何新君与何鹏飞为叔侄关系，除此之外，股东之间不存在关联关系。

四、公司设立以来股本形成及其变化情况

公司于 2017 年 7 月 3 日由鹏飞农业整体变更设立，公司自成立以来的股本演变情况说明如下：

1、2008 年 04 月，鹏飞工贸成立

2008 年 4 月 3 日，霍山县工商行政管理局核发了“（霍山）名称预核[2008]第 000030 号”《企业名称预核准通知书》，核准名称为“霍山县鹏飞工贸有限公司”。

2008 年 4 月 2 日，何声斌、洪彬签署《霍山县鹏飞工贸有限公司章程》，章程规定：注册资本为 200 万元，各股东的出资额、出资方式为：

序号	股东名称	认缴金额（元）	认缴出资比例（%）	实缴金额（元）	实缴出资比例（%）	出资方式
1	何声斌	1,000,000.00	50.00	1,000,000.00	50.00	货币
2	洪彬	1,000,000.00	50.00	1,000,000.00	50.00	货币
合计		2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	-

同日，鹏飞工贸召开首次股东会并通过决议，同意选举、聘任何声斌为鹏飞工贸执行董事、经理；选举吴方华为有限公司监事。

2008年4月6日，安徽万成会计事务所出具“万成验字（2008）第015号”《验资报告》对本次出资予以验证。

2008年4月8日，霍山县工商行政管理局为鹏飞工贸颁发注册号为341525000003904的《企业法人营业执照》。公司名称：霍山县鹏飞工贸有限公司，注册资本：200万元；实收资本：200万元；法定代表人：何声斌；住所：霍山县漫水河镇；经营范围：百合培植、购销，中药材购销，烟、酒、日杂，百货零售。

2、2011年6月，鹏飞工贸第一次增加注册资本

2011年6月10日，鹏飞工贸召开股东会并通过决议，同意：鹏飞工贸注册资本由200万元增加至500万元，新增注册资本300万元由新股东何鹏飞认缴。

2011年8月4日，霍山县工商行政管理局为鹏飞工贸本次变更核准登记并换发新的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为500万元。

本次增资完成后，鹏飞工贸股权结构及股东出资情况如下：

序号	股东名称	认缴金额（元）	认缴出资比例（%）	实缴金额（元）	实缴出资比例（%）	出资方式
1	何声斌	1,000,000.00	20.00	1,000,000.00	20.00	货币
2	洪彬	1,000,000.00	20.00	1,000,000.00	20.00	货币
3	何鹏飞	3,000,000.00	60.00	3,000,000.00	60.00	货币
合计		5,000,000.00	100.00	5,000,000.00	100.00	-

2011年6月21日，安徽万成会计事务所出具“万成验字（2011）第055号”《验资报告》对本次出资予以验证。

3、2012年3月，鹏飞工贸变更公司名称

2012年3月18日，鹏飞工贸召开股东会并通过决议，同意：公司名称由霍

山县鹏飞工贸有限公司变更为安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司。

2012年3月21日，霍山县工商行政管理局为鹏飞工贸本次变更核准登记并换发新的《企业法人营业执照》。

4、2014年6月，鹏飞农业第一次股权转让

2014年6月16日，鹏飞农业召开股东会并通过决议，同意：股东何鹏飞将其持有的155万元股权，以155万元转让给原股东何声斌，将其持有的145万元股权，以145万元转让给股东何新君；股东洪彬将其持有的100万元股权，以100万元转让给新股东何新君。同日，股权转让方和受让方分别签订了股份转让协议，并就本次变更修改公司章程。

本次股权转让完成后，鹏飞农业股权结构及股东出资情况如下：

序号	股东名称	认缴金额（元）	认缴出资比例（%）	实缴金额（元）	实缴出资比例（%）	出资方式
1	何声斌	2,550,000.00	51.00	2,550,000.00	51.00	货币
2	何新君	2,450,000.00	49.00	2,450,000.00	49.00	货币
合计		5,000,000.00	100.00	5,000,000.00	100.00	-

5、2016年1月，鹏飞农业第二次增加实收资本

2016年1月20日，鹏飞农业召开股东会并通过决议，同意：鹏飞农业注册资本由500万元增加至1,000万元，新增注册资本500万元由原股东何声斌认缴。

2016年1月25日，霍山县工商行政管理局为鹏飞农业本次变更核准登记并换发新的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为1,000万元。

本次增资完成后，鹏飞农业股权结构及股东出资情况如下：

序号	股东名称	认缴金额（元）	认缴出资比例（%）	实缴金额（元）	实缴出资比例（%）	出资方式
1	何声斌	7,550,000.00	75.50	7,550,000.00	75.50	货币
2	何新君	2,450,000.00	24.50	2,450,000.00	24.50	货币
合计		10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00	-

2016年3月23日，安徽安国会计事务所出具“皖安国会验字(2016)第0163号”《验资报告》予以验证。

6、2017年3月，鹏飞农业第三次增加实收资本、第二次股权转让

2017年3月15日，鹏飞农业召开股东会并通过决议，同意：鹏飞农业注册

资本由 1,000 万元增加至 1,880 万元，新增注册资本 880 万元由原股东何声斌认缴；股东何新君将其持有的 100 万元股权，以 100 万元转让给原股东何声斌。

2017 年 3 月 30 日，霍山县工商行政管理局为鹏飞工贸本次变更核准登记并换发新的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为 1,880 万元。

本次增资及股权转让完成后，鹏飞农业股权结构及股东出资情况如下：

序号	股东名称	认缴金额（元）	认缴出资比例（%）	实缴金额（元）	实缴出资比例（%）	出资方式
1	何声斌	17,350,000.00	92.29	17,350,000.00	92.29	货币
2	何新君	1,450,000.00	7.71	1,450,000.00	7.71	货币
合计		18,800,000.00	100.00	18,800,000.00	100.00	-

本次增资后，公司未及时验资，期后予以补充。期后 2017 年 7 月 20 日，六安元一会计事务所出具“六元一验字（2017）第 012 号”《验资报告》予以验证。

7、有限公司整体变更为股份公司

2017 年 6 月 19 日，六安市工商和质量技术监督管理局核发“（皖工商）登记名预核变字〔2017〕第 2286 号”《企业名称变更核准通知书》，同意核准企业名称由“安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司”变更为“安徽徽生源生物科技股份有限公司”。

2017 年 6 月 9 日，鹏飞农业召开股东会，全体股东一致通过并决议：以 2017 年 3 月 31 日为基准日，以有限公司全体股东作为发起人，将有限公司依法整体变更为股份有限公司，各发起人拟以各自拥有安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司截至 2017 年 3 月 31 日经审计确认的净资产依法折成 1,880 万股，每股面值 1 元，均为普通股，净资产折合股本后余额列为资本公积。

2017 年 6 月 6 日，中兴财光华会计师事务所出具了“中兴财光华审会字（2017）第 204114 号”《审计报告》，确认截至 2017 年 3 月 31 日有限公司的净资产为 24,521,205.90 元。

2017 年 6 月 8 日，国融兴华出具“国融兴华评报字〔2017〕第 610038 号”《安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司拟整体变更为股份有限公司净资产评估项目评估报告》，确认截至 2017 年 3 月 31 日有限公司的净资产评估价值为 3,061.08 万元。

2017年7月3日,中兴财光华会计师事务所出具了“中兴财光华审验字(2017)第204012号”《验资报告》,验证:截至2017年3月31日,股份公司(筹)已根据《公司法》有关规定和公司折股方案,将鹏飞农业截至2017年3月31日经审计的净资产24,521,205.90元折合股份18,800,000.00股,每股面值1元,净资产折合股本后的余额计入公司资本公积。

2017年6月26日,鹏飞农业全体股东签署关于共同发起设立股份公司的《发起人协议》,各发起人以其持有有限公司股权所代表的经审计净资产对股份公司出资。

2017年6月26日,股份公司召开创立大会暨第一次股东大会,审议通过了《安徽徽生源生物科技股份有限公司章程(草案)》及鹏飞农业整体变更设立股份公司的相关议案,选举产生了股份公司第一届董事和第一届股东代表监事。

2017年6月26日,股份公司召开第一届董事会第一次会议,会议选举何声斌为董事长,聘任何鹏飞为总经理,聘任李传涛、张娟为公司副总经理,聘任吕莉为公司财务总监。

2017年6月26日,股份公司召开第一届监事会第一次会议,会议选举王才畅为监事会主席。

2017年7月3日,六安市工商行政和质量技术监督管理局为公司核发统一社会信用代码为913415256726450209的《营业执照》,公司名称:安徽徽生源生物科技股份有限公司;住所:安徽省六安市霍山县黑石渡镇工业集中区;法定代表人:何声斌;注册资本:1,880万元;成立日期:2008年4月8日;经营范围:百合种植、加工、销售;脱毒百合种子的研发。(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)

股份公司设立时的股本结构如下:

序号	股东名称	持股数(股)	持股比例(%)	出资方式
1	何声斌	17,350,000	92.29	净资产折股
2	何新君	1,450,000	7.71	净资产折股
合计		18,800,000	100.00	-

8、股份公司第一次增加股本

2017年7月4日，股份公司召开第一届董事会第二次会议，决定将公司股本由1,880万元增加至2,280万元。

2017年7月19日，股份公司召开2017年第二次临时股东大会，同意将公司股本由1,880万元增加至2,280万元，具体如下：

- 1、何鹏飞以货币形式出资404万元，每股2元，认购202万股；
- 2、黄丛芬以货币形式出资200万元，每股2元，认购100万股；
- 3、项斌以货币形式出资100万元，每股2元，认购50万股；
- 4、李图琼以货币形式出资20万元，每股2元，认购10万股；
- 5、徐丹丹以货币形式出资20万元，每股2元，认购10万股；
- 6、李群富以货币形式出资10万元，每股2元，认购5万股；
- 7、叶纯以货币形式出资10万元，每股2元，认购5万股；
- 8、梅书应以货币形式出资10万元，每股2元，认购5万股；
- 9、王玲玲以货币形式出资10万元，每股2元，认购5万股；
- 10、胡冬梅以货币形式出资10万元，每股2元，认购5万股；
- 11、李巧生以货币形式出资6万元，每股2元，认购3万股。

股份公司第一次增加股本后，股权结构如下：

序号	股东名称	持股股数（股）	持股比例（%）	出资方式
1	何声斌	17,350,000	76.10	净资产折股
2	何新君	1,450,000	6.36	净资产折股
3	何鹏飞	2,020,000	8.86	货币出资
4	黄丛芬	1,000,000	4.38	货币出资
5	项斌	500,000	2.19	货币出资
6	李图琼	100,000	0.44	货币出资
7	徐丹丹	100,000	0.44	货币出资
8	李群富	50,000	0.22	货币出资
9	叶纯	50,000	0.22	货币出资
10	梅书应	50,000	0.22	货币出资
11	王玲玲	50,000	0.22	货币出资
12	胡冬梅	50,000	0.22	货币出资
13	李巧生	30,000	0.13	货币出资

序号	股东名称	持股股数（股）	持股比例（%）	出资方式
	合计	22,800,000	100.00	

2017年7月19日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“中兴财光华审验字（2017）第204013号”《验资报告》予以验证。

五、子公司、分公司情况

1、子公司：徽生源（上海）农业发展有限公司

2017年3月8日，安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司、上海向钱投资管理有限公司制定并签署了《徽生源（上海）农业发展有限公司章程》，约定共同出资设立徽生源（上海）农业发展有限公司。徽生源（上海）注册资本100万元，其中鹏飞农业认缴出资51万元，认缴比例为51.00%；上海向钱认缴出资49万元，认缴比例为49.00%，认缴出资方式均为货币出资。

徽生源（上海）设立时股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	认缴比例（%）	出资方式
1	鹏飞农业	51.00	51.00	货币
2	上海向钱	49.00	49.00	货币
	合计	100.00	100.00	

2017年04月05日，公司取得上海市浦东新区市场监督管理局颁发的营业执照。具体如下：

公司名称：徽生源（上海）农业发展有限公司；

类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；

住所：浦东新区泥城镇云汉路979号2楼；

法定代表人：项斌；

注册资本：100万元；

成立日期：2017年04月05日；

统一社会信用代码：91310115MA1H8T9W6A

经营范围：从事农业技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，食用农产品的销售。（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)

2、子公司之分公司：徽生源（上海）农业发展有限公司分公司

2017年4月19日，经上海市浦东新区市场监督管理局批准，徽生源（上海）农业发展有限公司分公司成立，徽生源（上海）分公司基本信息如下：

公司名称：徽生源（上海）农业发展有限公司分公司；

营业场所：浦东新区书院镇新鹏路28号第五幢101室；

负责人：项斌；

成立日期：2017年04月19日；

统一社会信用代码：91310115MA1H8UMU5H；

经营范围：从事农业技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，食用农产品的销售，食品流通。（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）

3、子公司：霍山徽生源食品有限公司

2017年6月14日，安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司制定并签署了《霍山徽生源食品有限公司章程》，约定出资设立霍山徽生源食品有限公司。徽生源食品注册资本500万元，其中鹏飞农业认缴出资500万元，认缴比例为100.00%，认缴出资方式为货币出资。

徽生源食品设立时股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	认缴比例（%）	出资方式
1	鹏飞农业	500.00	100.00	货币
合计		500.00	100.00	

2017年6月28日，公司取得霍山县工商行政管理局颁发的营业执照。具体如下：

公司名称：霍山徽生源食品有限公司；

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；

住所：霍山县黑石渡镇工业集中区；

法定代表人：李巧生；

注册资本：500万元；

成立日期：2017年06月28日；

统一社会信用代码：91341525MA2NQPPK4G；

经营范围：百合等农产品、中药材收购、销售；食品、预包装食品生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

徽生源食品由于成立时间尚短，相关资质手续正在办理中，尚未正式营业。

4、母子公司业务分工及对子公司有效控制情况

(1) 公司与子公司的业务分工及合作模式：徽生源公司主营业务为百合种苗、百合种球的培育以及鲜百合的种植、销售，目前正致力于百合产品产业链的拓展；霍山徽生源食品有限公司为公司刚刚成立的鲜百合深加工企业，目前正在办理相关资质和手续，尚未营业；徽生源（上海）农业发展有限公司为食用农产品流通企业，主要为公司鲜百合以及未来的百合深加工产品开拓江浙沪销售市场，提供销售渠道。徽生源、徽生源食品、徽生源（上海）分别负责百合育种、种植、深加工、销售各个环节，为公司打通百合全产业链经营奠定基础。

(2) 徽生源食品是徽生源的全资子公司，是独立的法人单位，自主经营，自负盈亏。

在业务方面，徽生源食品经营范围为百合等农产品、中药材收购、销售；食品、预包装食品生产、销售。其主营业务为百合产品的深加工。

在经营决策方面，徽生源食品最高决策机构为股东会，徽生源食品作为徽生源的全资子公司，徽生源通过徽生源食品股东会对其重大经营决策作出决议。

在资产管理方面，重要资产的配置、处置均需由徽生源进行决策。

在人员方面，徽生源作为徽生源食品的唯一股东，徽生源食品的法定代表人、执行董事是由徽生源进行委派。

在收益分配方面，徽生源作为徽生源食品的唯一股东，通过股东决议的方式予以决策。

徽生源食品作为公司的全资子公司，徽生源可以对徽生源食品资产、人员、业务、收益进行有效控制。

(3) 徽生源（上海）是徽生源的控股子公司，公司持有其股权比例为51%，

上海向钱投资管理有限公司持有其股权比例为49%，徽生源（上海）是独立的法人单位，自主经营，自负盈亏。

在业务方面，徽生源（上海）经营范围为从事农业技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，食用农产品的销售。（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）。其主营业务为食用农产品的销售。

在经营决策方面，徽生源（上海）最高决策机构为股东会，徽生源（上海）作为徽生源的控股子公司，徽生源通过徽生源（上海）股东会对其重大经营决策作出决议。

在资产管理方面，重要资产的配置、处置均需由徽生源（上海）股东会进行决策。

在人员方面，徽生源（上海）主要管理人员由双方股东共同决定并委派聘任，负责具体经营，向股东会负责。

在收益分配方面，由徽生源（上海）股东会进行决策。

徽生源（上海）作为公司的控股子公司，徽生源可以对徽生源（上海）的资产、人员、业务、收益进行有效控制。

5、子公司报告期合法规范经营情况

两家子公司均在报告期后成立，徽生源（上海）农业发展有限公司成立日期为2017年04月05日，霍山徽生源食品有限公司成立日期为2017年06月28日。报告期后，徽生源（上海）已办理食品经营许可证，具备与经营相关的资质，能够合法合规经营。徽生源食品由于成立时间尚短，相关资质手续正在办理中，尚未正式营业。

六、公司重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组、资产并购情形。

七、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事基本情况

公司本届董事会由7名董事构成，全部董事经公司股东大会选举产生，具体如下：

序号	姓名	职务	产生办法
1	何声斌	董事长	股东大会、董事会选举
2	何鹏飞	董事	股东大会选举
3	李传涛	董事	股东大会选举
4	张娟	董事	股东大会选举
5	吕莉	董事	股东大会选举
6	李巧生	董事	股东大会选举
7	刘德玲	董事	股东大会选举

1、何声斌先生，基本情况详见本节“三、公司的股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、何鹏飞先生，基本情况详见本节“三、公司的股权结构及主要股东情况”之“（三）公司股东基本情况”。

3、李传涛先生，中国国籍，无境外永久居留权，1986年9月出生，专科学历。主要职业经历：2008年9月至2011年3月，就职于江西彪马卫浴有限公司，历任销售经理、销售总监；2011年4月至2012年5月，就职于厦门新凯实业有限公司，担任品监部经理；2012年6月至2017年5月，就职于安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司，担任销售部经理；2017年6月至今，任股份公司董事、副总经理，任期三年。

4、张娟女士，中国国籍，无境外永久居留权，1987年5月出生，本科学历。主要职业经历：2010年8月至2012年9月，就职于安徽迎驾集团股份有限公司，从事检验工作；2012年10月至2017年5月，就职于安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司，历任组培中心技术员、技术主管、组培中心主任；2013年3月至2013年8月，赴安徽省农科院园艺研究所学习植物脱毒性组织培养快繁技术；2015年3月至2015年9月，赴安徽农业大学生命科学学院学习植物脱毒性组织培养快繁技术；2017年6月至今，任股份公司董事、副总经理，任期三年。

5、吕莉女士，中国国籍，无境外永久居留权，1988年2月出生，专科学历。主要职业经历：2010年11月至2012年3月，就职于安徽省霍山县电信营业厅，担任财务会计；2012年4月至2014年6月，就职于安徽智信财务有限公司，担任财务会计；2014年7月至2016年9月，就职于安徽霍山延年居石斛有限公司，

担任会计主管；2016年11月至2017年5月，就职于安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司，担任会计主管，2017年6月至今，任股份公司董事、财务总监，任期三年。

6、李巧生先生，中国国籍，无境外永久居留权，1991年10月出生，专科学历，主要职业经历：2009年12月至2014年12月，服役于武警北京总队；2015年1月至2016年2月，就职于江苏省无锡市标榜汽车部件厂，历任生产部主管、营销部经理；2016年3月至2017年5月，就职于安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司，担任总经理助理；2017年6月至今，任股份公司董事、信息披露负责人，任期三年。

7、刘德玲女士，中国国籍，无境外永久居留权，1984年8月出生，本科学历。主要职业经历：2007年3月至2009年12月，就职于六安创辉装饰工程有限公司，担任行政主管；2010年1月至2016年9月，自主创业，经营霍山经济开发区菲林格尔地板专卖店；2016年10月至2017年5月，就职于安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司，担任行政主管；2017年6月至今，任股份公司董事，任期三年。

（二）监事基本情况

公司本届监事会由3名监事构成，其中2名股东代表监事由公司股东大会选举产生，1名职工代表监事由公司职工大会选举产生，具体如下：

序号	姓名	职务	产生办法
1	王才畅	监事会主席	股东大会、监事会选举
2	魏兰兰	监事	股东大会选举
3	熊亚楠	监事	职工大会选举

1、王才畅先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966年12月出生，中专学历。主要职业经历：1988年10月至2008年3月，就职于霍山县响水洪水电站，历任运行工，机修师，站长。2008年4月至2017年5月，就职于安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司，历任加工中心机修师、主管；2017年6月至今，任股份公司监事会主席，任期三年。

2、魏兰兰女士，中国国籍，无境外永久居留权，1986年10月出生，本科

学历。主要职业经历：2003年7月至2015年5月，就职于安徽天安动物药业有限公司，从事药品检验工作，历任检验员、化验室主任；2015年6月至2016年8月，就职于安徽恒发生物科技有限公司，担任质量处主任；2016年9月至2017年5月，就职于安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司，担任组培中心技术主管；2017年6月至今，任股份公司监事，任期三年。

3、熊亚楠女士，中国国籍，无境外永久居留权，1995年10月出生，专科学历。主要职业经历：2015年7月至2015年8月，在上海兰森电子有限公司财务岗位实习；2016年6月至2017年5月，就职于安鹏飞现代农业科技有限公司，担任财务会计；2017年6月至今，任股份公司职工监事，任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

公司现任高级管理人员基本情况如下：

序号	姓名	职务	产生办法
1	何鹏飞	总经理	董事会聘任
2	李传涛	副总经理	董事会聘任
3	张娟	副总经理	董事会聘任
4	吕莉	财务总监	董事会聘任

1、何鹏飞先生，基本情况详见本节“三、公司的股权结构及主要股东情况”之“（三）公司股东基本情况”。

2、李传涛先生，基本情况详见本节“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

3、张娟女士，基本情况详见本节“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

4、吕莉女士，基本情况详见本节“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

（四）董监高任职资格情况

公司全部董事、监事、高级管理人员不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形，亦不存在最近24个月内受

到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施及全国股份转让系统公司公开谴责的情形。公司现任董事、监事和高级管理人员具备法律法规和《公司章程》规定的任职资格。

八、最近两年一期主要会计数据和财务指标

最近两年及一期，公司主要会计数据和财务指标情况如下：

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	4,128.85	3,968.17	4,932.92
股东权益合计（万元）	2,452.12	1,407.57	-216.35
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	2,452.12	1,407.57	-216.35
每股净资产（元/股）	1.30	1.41	-0.43
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.30	1.41	-0.43
资产负债率（%）（母公司）	40.61	64.53	104.39
流动比率（倍）	1.59	1.15	0.67
速动比率（倍）	0.61	0.29	0.08
项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	918.46	4,150.20	2,016.63
净利润（万元）	164.55	1,123.92	546.80
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	164.55	1,123.92	546.80
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	163.80	1,056.53	515.31
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	163.80	1,056.53	515.31
毛利率（%）	33.09	37.76	41.31
净资产收益率（%）	11.04	61.28	-
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	10.99	57.60	-
基本每股收益（元/股）	0.16	1.17	1.09
稀释每股收益（元/股）	0.16	1.17	1.09
应收账款周转率（次）	1.42	13.71	4.00
存货周转率（次）	0.35	1.10	0.46
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-473.14	82.69	1,303.41

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.25	0.08	2.61
----------------------	-------	------	------

注：1、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入；

2、净资产收益率、基本每股收益及稀释每股收益按照证监会公告[2010]2号——《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定计算；

3、扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润/加权平均净资产；

4、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额，存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；

5、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本（或实收资本）；

6、每股净资产=期末股东权益/期末股本（或实收资本）；

8、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东权益/期末股本（或实收资本）；

9、资产负债率=负债总额/资产总额；

10、流动比率=流动资产合计/流动负债合计；

11、速动比率=（流动资产-预付账款-存货-其他流动资产）/流动负债；

12、每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额指标中“股本数”按期末数模拟计算。

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称	恒泰证券股份有限公司
法定代表人	庞介民
住所	内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座D座光大银行办公楼14-18楼
电话	010-56673762
传真	010-56673767
项目小组负责人	姬志杰

项目小组成员	姬志杰、李永宝、张勇
--------	------------

(二) 律师事务所

名 称	安徽佑清律师事务所
法定代表人	夏云鹏
住 所	安徽省宣城市绩溪县适之街1号
电 话	0563-2516205
传 真	0563-2516205
律 师	夏云鹏、程茂和

(三) 会计师事务所

名 称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
法定代表人	姚庚春
住 所	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24
电 话	010-52805600
传 真	010-52805601
注册会计师	王新文、陈跃华

(四) 资产评估机构

名 称	北京国融兴华资产评估有限责任公司
法定代表人	赵向阳
住 所	北京市西城区裕民路18号23层2507室
电 话	010-51667811
传 真	010-82253743
资产评估师	张雪梅、丁建花

(五) 证券登记结算机构

名 称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住 所	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
电 话	010-58598980
传 真	010-58598977

(六) 证券交易场所

名 称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
住 所	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电 话	010-63889512
传 真	010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务及产品情况

（一）主营业务情况

公司是一家主要从事百合种苗、种球的培育以及百合的种植、销售的现代化农业公司，公司秉承“改良卷丹百合品种，发展特色农业产业”的理念，通过植物脱毒性组织培养快繁技术进行百合种苗、种球的培育，以及百合种植、销售，公司设施齐全，技术先进。

公司地处安徽省六安市霍山县大别山腹地，素有“百合之乡”美誉。其中2010年12月24日，经国家质量监督检验检疫总局批准，漫水河百合荣获“国家地理标志保护产品”称号。

（二）主要产品及用途

百合，出自于《神农本草经》，历代《本草》中均有详尽的记述。早在唐朝我国就开始了百合的食用、药用和种植，500多年前就已进贡朝廷。百合在霍山县栽培历史悠久，清《六安州志》即有记载，至今已有百年历史。《六安地区志》和《霍山县志》都在中草药条下记载了霍山的栽培品种百合，并将百合列入“地道药材名录”。百合传入霍山后，漫水河镇农民利用良好的生态环境及自然优势，以栽种百合等经济作物为主业。在长期实践中积累了丰富的种植与管理经验，并世代相传。

漫水河百合又称“卷丹百合”、“大别山百合”。漫水河百合以其独特的栽培环境，已形成同类产品之精品，2005年被省农委批准为绿色食品，其产品色白、肉嫩、个大、纯天然、无污染，内含丰富的蛋白质、淀粉、果胶、维生素和微量生物碱，具有润肺止咳、清热安神之功效，对咳嗽咯血、慢性支气管炎、神经衰弱、睡眠不宁等症有辅助疗效，具有临床应用价值，食用为清补保健之佳品，是国家卫生部首批发布的药食同源食品。

公司主要产品为百合种苗、百合种球、鲜百合，具体介绍如下：

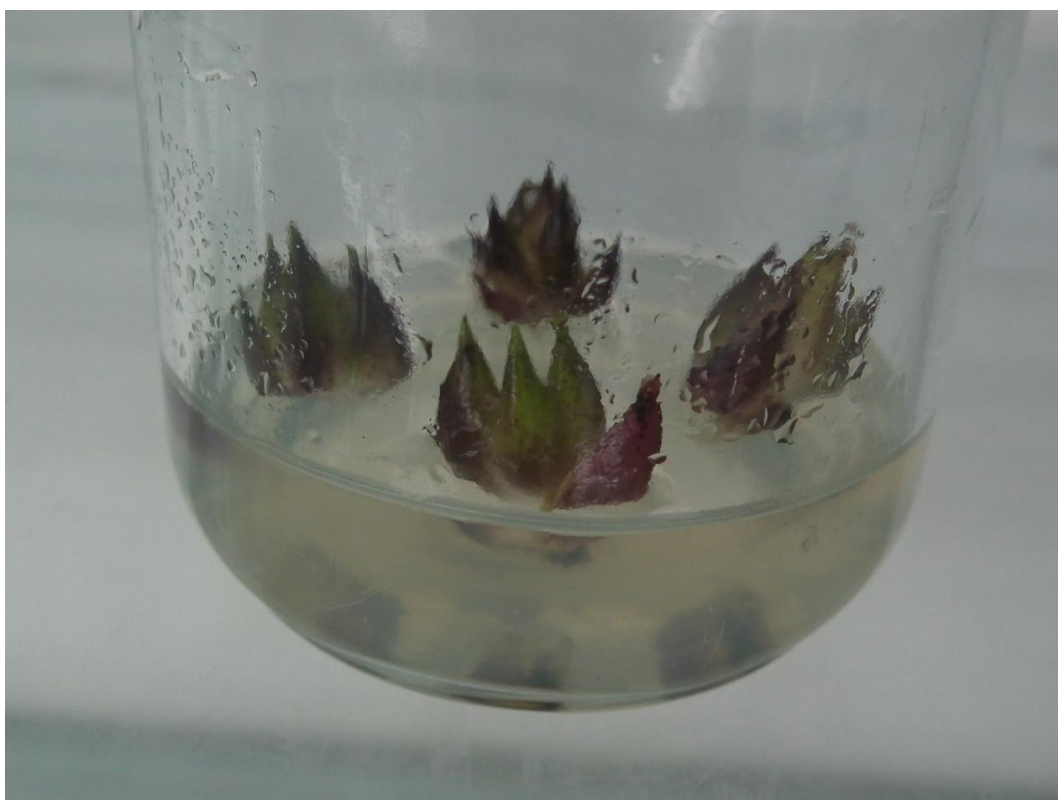
1、百合种苗

百合是无性繁殖植物，由于长期无性繁殖体内积聚了大量的致病病毒，特别

是黄瓜花叶病毒和百合潜隐性病毒等，严重影响百合的健康生长，导致其品种退化及品质下降。公司通过植物脱毒性组织培养快繁技术培育的百合种苗，有效解决了百合种球退化的问题，具有色泽洁白，无病斑，根系发达，出芽率达 99% 以上等特点，移栽当季可长叶片，提高了百合产量及品质。



组培中心



脱毒百合种苗

2、百合种球

脱毒百合种球是卷丹百合变种，属三倍体。是公司在脱毒百合种苗基础上，3年相对隔离田间繁殖选育的具有优良综合性状的高产品种，表现出良好的抗病毒性、较高的产量和优异的品质，具有色泽白、无病斑、根系发达等特点，较常规种球产量高出三分之一以上，在鳞茎芽头数、单鳞茎重量、蛋白质、多糖、皂苷、生物碱等有效成分含量和抗逆性等方面均表现优异。



脱毒百合种球--原种（第一年种植）



脱毒百合种球--原种（第二年种植）



脱毒百合种球--生产种（第三年种植）

3、鲜百合

鲜百合产自大别山腹地百合核心产区，属药食同源卷丹百合品种，是《中国

药典》特指的百合品种。种源经过脱病毒处理、溯源管理生态种植；全部人工采收挑选。利用百合自身抗氧化作用及物理保鲜技术，延长了大别山药百合的储存期，扩大了销售范围。鲜百合口感软糯清香，味微苦，后回甘，可用于蒸食、炒食、煲汤等。百合内含 19 种氨基酸、多种矿物质、9 种百合多糖、黄酮类化合物、磷脂类、酚类化合物、百合皂苷、生物碱、膳食纤维等营养成分，具有养阴润肺、清心安神、美容养颜、防癌抗癌等功效。



百合种植基地

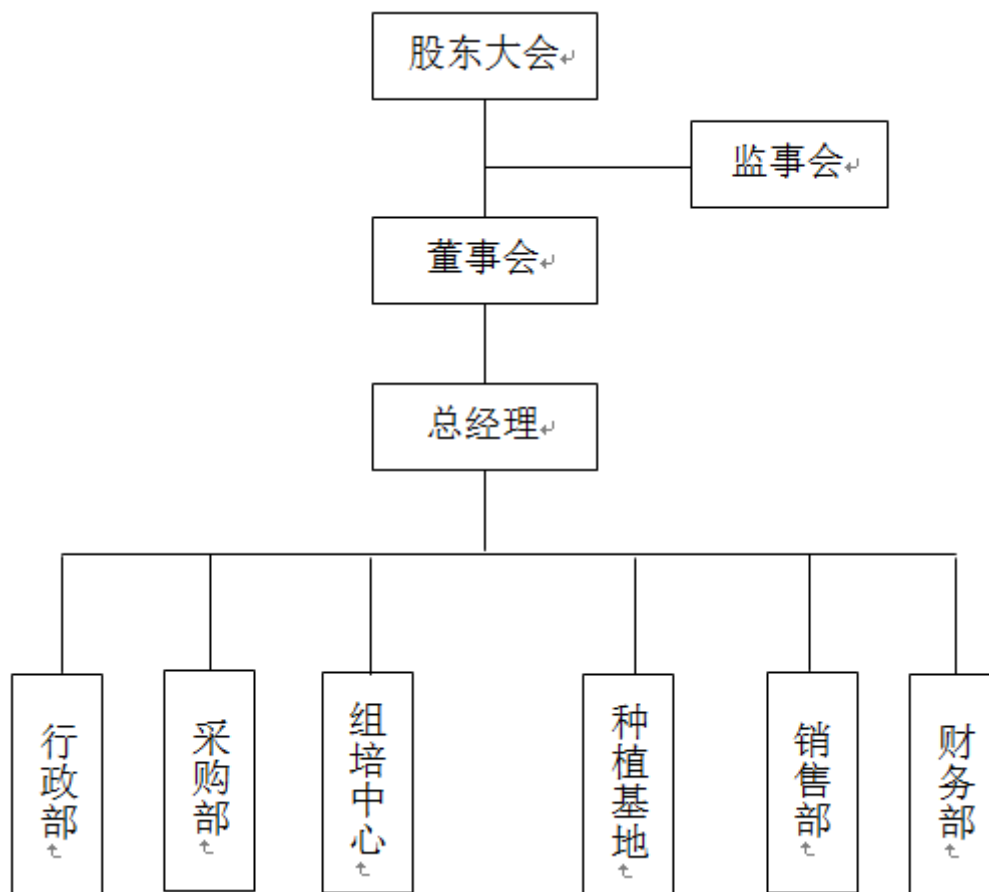


鲜百合

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

(一) 公司组织结构

1、公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构。公司建立了股东大会、董事会、监事会，并由董事会聘任总经理、副总经理、财务总监，并设立了行政部、财务部、采购部、销售部、组培中心、种植基地等部门。公司现行组织结构图如下：



2、公司部门职责

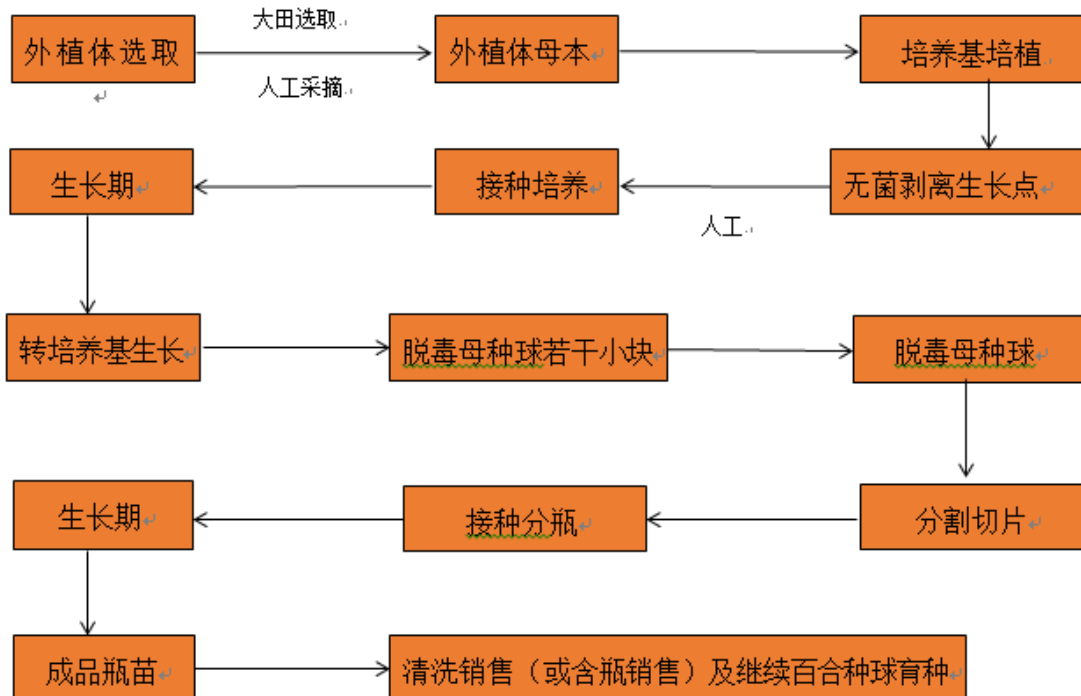
部门名称	部门职责
行政部	负责公司人事管理体系的运行和维护、负责通用规章制度的拟定、修改和编写工作。负责公司设备管理等资产管理、办公室日常工作及对外联络与宣传工作及其他。
财务部	负责执行国家财经法律法规，制定与组织实施公司会计政策、成本核算、内部控制、岗位职责等相关财务制度体系；负责编制公司年度财务预决算（草

	案)；负责公司成本与费用控制；负责公司资金计划、对外融资；负责编制公司财务报告和会计报表。
采购部	负责根据公司物料请购计划进行物料采购，审核价格、数量和交期，收集过程中的单据，与供应商对账，结合公司的发展规划搜集、分析、汇总及考察评估供应商信息。
销售部	负责制定、开展和调整销售计划，沟通确认销售过程中的产品单价、数量和交期，收集相关单据，协助对账，跟进应收款项，进行市场调研，收集市场信息，分析市场动向、特点和发展趋势等。
组培中心	负责百合种苗实验室培育及百合种球田间技术管理，组培操作分为洗涤、配药、灭菌、接种、培养、移植、温室驯化管理等七个主要步骤，组培中心根据生产任务进行百合种苗选育、培育以及百合种球田间培育品质检测。
种植基地	负责百合种球田间种植培育以及鲜百合种植，根据生产任务及时租用农村土地、组织人员进行垄作耕地、栽种、施肥、除草、采收、沙培、分瓣、晾晒等田间管理任务。

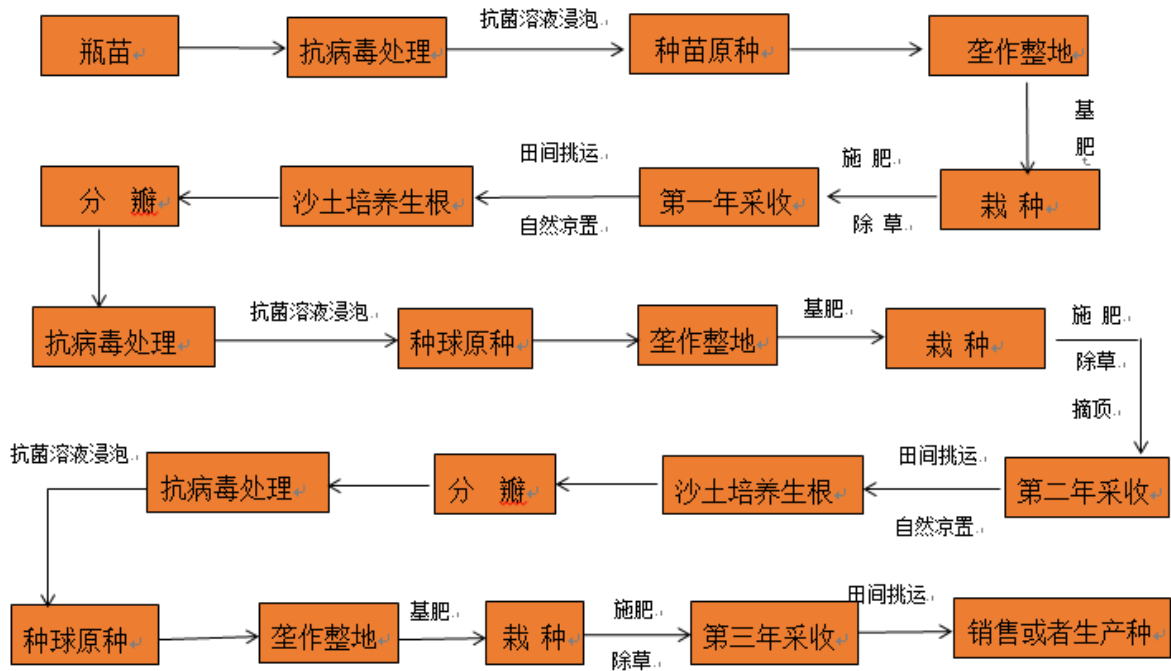
(二) 主要业务流程

公司主要业务涉及百合种苗组织培养，百合种球田间培育，百合种植、加工，以及采购与销售业务，主要业务流程如下：

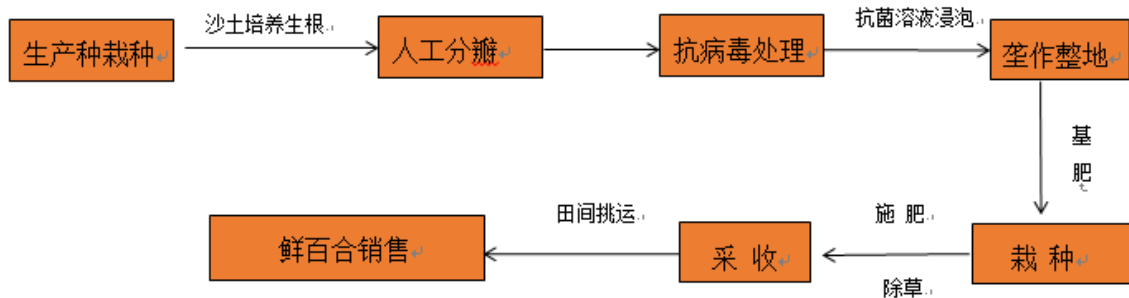
1、百合种苗组织培养流程



2、百合种球田间培育流程



3、鲜百合种植流程



三、公司业务相关的关键资源要素

(一) 公司经营过程中所利用的主要技术

公司产品的技术含量主要体现在先进的体细胞变异选育及脱病毒快繁技术以及鲜百合产地物理贮藏保鲜技术等方面，突破了原始传统的育种方式，恢复并改良了百合种性、选育了适合多地区生长的抗性品种，提高了产量，解决了百合常年无性繁殖种性退化的难题，突破了自留种低产瓶颈等问题，目前脱毒百合种球已覆盖大别山、皖南山区部分产区使用，技术成熟度高，为百合品种种源更新换代提供了大量健康种球。百合产地贮藏保鲜技术是根据产地百合的特性和性状，综合考虑营养成份保护、外观品相保护、保鲜周期性、物理方法等因素，研发出适合保护产地储藏物理保鲜体系。公司在研发方面，采取自主研发和产学研

双向合作研发模式。公司致力于为百合行业育种、种植、生产、销售产业链提供一体化解决方案，立足实际生产运用为原则，针对产业链进行研发，目前已取得多项百合育种、保鲜、生态栽培、加工等领域的细分及精尖技术，并获专利。

主要应用技术如下：

1、体细胞变异突变技术，获得优良性状无毒性系技术

将百合外植体脱毒后，通过改变培养基的特殊成分，诱导促使百合组培过程中产生突变无性系；从体细胞无性系变异中获得常规育种不易得到的遗传变异性状，再经病毒检测选育提纯，获得高产无毒性系的综合品种选育技术。

2、饱和 D-最优设计组合激素立体诱导增殖技术

结合体细胞选育抗性稳定品种技术，对种性稳定无毒性系利用饱和 D-最优设计给予培养基中激素浓度不同 6-BA、NAA 等组合对其鳞片愈伤组织刺激诱导技术，获得大量不定芽及增殖组织细胞，用以工厂化繁殖。

3、离体器皿内周期复原提纯复壮技术

通过百合离体培养，器皿内培养基中给予外界组合不同激素交替诱导，暗光培养交替互换，使其完成整个生命周期，再利用愈伤分化增殖诱导技术大规模继代繁殖。该技术突破百合行业脱病毒育种难以工厂化繁殖问题，解决继代培养代数受限瓶颈。

4、双负压微茎尖解剖脱毒离体培养技术

双负压微茎尖解剖脱毒离体培养技术利用病毒在细胞间移动只能通过胞间连丝，速度慢的特点，而茎尖具有高水平内源生长素，可抑制病毒的增殖，利用双向负压倒吸式原理，在双负压上下倒吸条件下，获得超净解剖环境，减少净化空气流量，减少空气流动而造成的脱毒过程中微茎尖剥离后失水死亡问题，进行快速解剖茎尖获得无毒百合成活组织技术，该技术大大提高了微茎尖脱毒成功率，突破了母种脱毒成活率低瓶颈。

5、可变温促成高效栽培技术

本技术针对百合脱毒组培种球培育成生产种球培养周期长的问题，研发的一种缩短百合种球繁殖时间的方法，该方法通过采取适宜大小的种球进行无土固化定植采用物理模拟春化处理 45 天，采用可变温双向调节技术依次进行百合茎尖

培养、继代培养、壮苗培养、诱导鳞球、鳞球春化、土壤栽培等生物习性复制，其特征在于：将春化后的鳞球在防虫、水隔离的条件下定植到充分消毒的基质泥炭：珍珠岩=3：1 中，10-15 天后开始萌芽出苗，当年即可抽杆（茎），并开花、结球，缩短食用百合种球生产时间将百合的繁殖时间缩短到 3 年。通过对整个百合种球的生产程序进行调整与优化，简化了脱毒种球的培育程序，大大缩短了食用百合脱毒种球的培育时间，在降低生产成本的同时提高了种球质量，形成百合脱毒种球的规模化生产。

6、中药综合复配绿色防治病害技术

本技术针对百合病害来源，属半知菌亚门、腔孢纲、黑盘孢目、刺盘孢属真菌百合刺盘孢，主要侵害叶片，重时亦侵害茎秆叶片的特性，针对性提供一种新型、安全、高效的食用百合病害的防治方法，特征在于 70%-75%重量份霜霉威盐酸盐水剂、10-15 重量份的南蛇藤、8-10 重量份的白花除虫菊、8-12 重量份的黄连、5-10 重量份竹叶椒提取物等中药综合成份综合复配，兑 1,200-1,500 倍水液喷洒叶面，达到绿色复方防治不易形成病毒抗性的目的。

7、鲜百合气调保鲜技术及多层解冻复原技术

公司自主研发了气调贮藏外加复合惰性气体保鲜方法，运用气控技术、气调保鲜技术等贮藏保鲜技术，比传统贮藏延长 90 天，无霉变率在 99%以上。其基本原理是综合采用鲜百合最适宜的保鲜条件因子 S 型立体氮气补充法及冷藏条件，在延长保鲜储藏期及货架期基础上，保证百合冷藏后解冻复原后外形良好、减少百合酚类氧化褐变、百合的乙烯生成、抑制微生物的生长繁殖技术保持百合功能性成份、营养成份基本不变，使百合的保鲜期达到 200 天。再采用百合多层双向解冻复原技术，基本原理是：利用百合表层水分及组织水分冰点熔点解冻不同需求参数，采用最佳温度 15℃自然解冻 30 分钟去除表层固态水、静水流水交替，解冻 1 小时还原组织间固态水的多层物理解冻方式，解决了百合表面急冻复原引起的色变问题。该保鲜技术突破了原始传统的保鲜技术瓶颈，延长了百合的商品供应链条及货架期，提高了百合的商品价值。

（二）主要无形资产情况

公司无形资产主要为百合脱毒性组织培养快繁技术、土地使用权、财务软件、

专利权、商标权等，具体如下：

1、百合脱毒性组织培养快繁技术

2012年6月，公司与上海市农业科学院签订技术转让合同，针对“脱毒百合组培工厂化及其种球低温处理促成栽培技术”达成转让协议，该技术主要涉及百合种球提纯脱毒技术、组培工厂化繁育技术、低温处理加代快繁技术、病虫害防治技术、脱毒种球标准化栽培技术、百合高产栽培技术及其各生长阶段生产配方等。

截至2017年3月31日，其账面原值、累计摊销、账面净值金额如下：

单位：元

项目	账面原值	累计摊销	账面净值
百合脱毒性组织培养快繁技术	612,000.00	112,200.00	499,800.00

公司产品所使用技术的研发过程：公司初始阶段，核心技术人员通过相关科研院所培训学习，了解植物脱毒性组织培养快繁技术来进行百合种苗、种球的培育，但由于掌握的技术不系统、不全面，2012年6月，公司与上海市农业科学院签订技术转让合同，针对“脱毒百合组培工厂化及其种球低温处理促成栽培技术”达成转让协议，该技术主要涉及百合种球提纯脱毒技术、组培工厂化繁育技术、低温处理加代快繁技术、病虫害防治技术、脱毒种球标准化栽培技术、百合高产栽培技术及其各生长阶段生产配方等。通过进一步系统学习植物脱毒性组织培养快繁技术，在实践中不断检验、完善，最终掌握并熟练操作运用植物脱毒性组织培养快繁技术，规模化进行百合种苗、种球的培育，改良卷丹百合品种，发展百合特色农业产业。

公司产品所使用技术的来源及技术真实、合法，公司产品所使用技术不存在侵犯他人知识产权情形，无潜在纠纷。

公司研发职能主要由组培中心负责；研发人员主要包括4名核心技术人员，分别为何声斌、何鹏飞、张娟、魏兰兰；研发项目和成果贯穿于公司生产经营活动中，主要为选育具有色泽洁白，无病斑，根系发达，出芽率高的百合种苗，培育具有抗病毒性强、产量高和品质优异的百合种球，种植具有营养丰富，功

效全面的鲜百合。目前公司植物脱毒性组织培养快繁技术已逐步趋于成熟，未设置特定研发项目，研发主要针对于生产经营活动中育种、种植技术的改进，技术研发贯穿于整个生产经营活动中，因此报告期内公司未单独核算研发投入。

公司采取自主研发与产学研相结合的研发模式，充分利用有效的技术资源，打造高效的联合研发平台，先后与中国药科大学、安徽农业大学、安徽省农科院、上海农科院合作，针对育种、种植过程中的疑难问题，进行百合脱毒性组织快繁技术的攻关，并在实践中应用。

公司取得的知识产权不涉及到其他单位的职务发明或职务成果，不存在潜在纠纷，核心技术人员不存在违反与原就职单位的竞业禁止约定。

2、土地使用权

公司共拥有 2 宗土地使用权，具体如下：

序号	证书编号	座落	权利类型	用途	面积 (m ²)	终止日期	是否抵押
1	霍国用(2015)第1698号	霍山县黑石渡镇工业集中区	出让	工业用地	1,278.00	2065年10月8日	是
2	霍国用(2012)第564号	霍山县黑石渡镇白莲路东侧	出让	工业用地	3,258.78	2061年9月8日	是

截至 2017 年 3 月 31 日，其账面原值、累计摊销、账面净值金额如下：

单位：元

项目	账面原值	累计摊销	账面净值
土地使用权	831,241.02	62,073.11	769,167.91

3、财务软件

公司目前拥有一套金蝶 KIS 财务管理软件，主要用于日常财务核算。

截至 2017 年 3 月 31 日，其账面原值、累计摊销、账面净值金额如下：

单位：元

项目	账面原值	累计摊销	账面净值
财务软件	12,500.00	4,374.93	8,125.07

4、专利技术

截至本公开转让说明书签署日，公司已取得所有权及合法使用权的专利共计 10 项，具体如下：

序号	专利名称	专利类型	专利权人	取得方式	专利号	专利申请日	授权公告日
1	脱毒百合组培工厂化及其种球低温处理促成栽培技术	发明专利	鹏飞农业	自主研发	ZL2012 1 0246823.3	2012.07.17	2013.09.11
2	食用百合炭疽病的防治方法	发明专利	鹏飞农业	自主研发	ZL 2012 1 0246847.9	2012.07.17	2014.04.02
3	一种食用漫水河百合高产种植技术	发明专利	鹏飞农业	自主研发	ZL 2012 1 0246814.4	2012.07.17	2013.11.13
4	食用百合疫病的防治方法	发明专利	鹏飞农业	自主研发	ZL 2012 1 0246813.x	2012.07.17	2013.09.11
5	百合保鲜系统	实用新型	鹏飞农业	自主研发	ZL 2012 2 0434616.6	2012.08.29	2013.03.27
6	百合育种培养基灌装装置	实用新型	鹏飞农业	自主研发	ZL 2012 2 0434754.4	2012.08.29	2013.03.27
7	百合干片振动选料装置	实用新型	鹏飞农业	自主研发	ZL 2012 2 0434411.8	2012.08.29	2013.03.27
8	百合原料的送料、润湿机构	实用新型	鹏飞农业	自主研发	ZL 2012 2 0434717.3	2012.08.29	2013.03.27
9	百合原料粉碎制浆装置	实用新型	鹏飞农业	自主研发	ZL 2012 2 0434838.8	2012.08.29	2013.06.19
10	用于烘干百合原料的烘干机的送料机构	实用新型	鹏飞农业	自主研发	ZL 2012 2 0435561.0	2012.08.29	2013.03.27

《专利法》规定：“发明专利权的期限为二十年，实用新型专利权和外观设计专利权的期限为十年，均自申请日起计算。”目前上述 10 项专利均在法律规定的有效保护期限内，且权利范围皆为全部权利，均处于正常实际使用状态。

截至本公开转让说明书签署日，公司正在申请的专利共计 2 项，具体如下：

序号	专利类型	发文序号	申请号	发明创造名称	申请人	发文期	备注
1	发明专利	201607050 1495270	2016104211 82.9	一种抗病虫的百合育种方法	鹏飞农业	2016.07.08	
2	发明专利	201606220 0898290	2016103177 06.X	一种百合含片及其制备方法	鹏飞农业	2016.06.27	

(5) 商标

截至本公开转让说明书签署日，公司正在使用的已核准注册的商标如下：

序号	商标	注册证号	使用商品	注册有效期限	注册人
1		第 9881567 号	第 30 类	2012.10.28- 2022.10.27	鹏飞农业
2		第 9881511 号	第 5 类	2012.11.7- 2022.11.6	鹏飞农业
3		第 13055438A 号	第 30 类	2015.5.28- 2025.5.27	鹏飞农业

《商标法》规定：“注册商标的有效期为 10 年，自核准注册之日起计算。”

截至本公开转让说明书签署日，公司正在申请的商标共计 4 项，具体如下：

序号	商标	发文序号	使用商品	受理日期	申请人
1		TMZC22657704 ZCSL01	第 32 类	2017.01.21	鹏飞农业
2		TMZC22827141 ZCSL01	第 35 类	2017.02.18	鹏飞农业
3		TMZC21520412 ZCSL01	第 29 类	2016.10.13	鹏飞农业
4		TMZC22827084 ZCSL01	第 29 类	2017.02.18	鹏飞农业

(三) 主要固定资产情况

公司拥有的固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具等。根据中兴财光华会审字（2017）第 204114 号《审计报告》，截止 2017 年 3 月 31 日，公司拥有的各类主要固定资产情况如下表所示：

单位：元

项目	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值	成新率(%)
房屋建筑物	8,456,898.50	1,689,550.97	6,767,347.53	80.02
管理附属设施	4,100,337.15	1,522,464.97	2,577,872.18	62.87
机械设备	1,823,800.00	983,907.06	839,892.94	46.05
办公家具	440,379.00	383,444.38	56,934.62	12.93
运输工具	48,500.00	35,996.38	12,503.62	25.78
合计	14,869,914.65	4,615,363.76	10,254,550.89	

注：成新率=固定资产净值/固定资产原值

公司管理附属配套设施主要为公司产区内部农业生产中所必需的设备、原料、农产品临时存储、分拣包装场地设施，包括场地硬化及简易存储房，并非利用的农村集体土地，无需政府部门审核，与《国土资源部、农业部关于进一步支持设施农业健康发展的通知》内容无关联关系。

截止 2017 年 3 月 31 日，公司房产均已办理所有权证，明细如下：

产权人	产权证号	房屋坐落	建筑面积(m ²)	是否抵押
鹏飞农业	房地权证霍字第 20120584 号	黑石渡镇白莲路东侧	1,207.63	是
鹏飞农业	房地权证霍字第 20120585 号	黑石渡镇白莲路东侧	212.80	是
鹏飞农业	房地权证霍字第 20160565 号	霍山县黑石渡镇工业集中区	950.88	是

(四) 业务许可和资质情况

截至本公开转让说明书签署日，公司取得的业务许可和资质情况如下：

1、种子生产经营许可

农作物种子经营许可证

公司名称：安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司

经营范围：蔬菜、中药材、食用菌

经营方式：加工、包装、批发、零售

证书编号：霍山农种经许字【2012】第 001 号

有效期至：2017 年 7 月 31 日

发证机构：霍山县农业委员会

发证日期：2012年8月1日

主要农作物种子生产许可证

公司名称：安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司

作物种类：蔬菜、中药材、食用菌

生产地点：霍山县黑石渡镇工业集中区

证书编号：霍山农种生许字【2015】第001号

有效期至：2018年7月31日

发证机构：霍山县农业委员会

发证日期：2015年8月1日

2015年11月4日，中华人民共和国第十二届全国人民代表大会常务委员会第十七次会议修订通过了《中华人民共和国种子法》，自2016年1月1日开始施行。其中第三十二条规定：“只从事非主要农作物种子和非主要林木种子生产的，不需要办理种子生产经营许可证。”食用百合属于非主要农作物，因此公司百合种苗、百合种球培育无需再办理生产经营许可证。

2、全国工业产品生产许可证

公司名称：安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司

产品名称：蔬菜制品【蔬菜干制品（热风干燥蔬菜，蔬菜粉及制品）】

证书编号：QS341516010350

有效期至：2017年11月07日

发证机构：六安市食品药品监督管理局

发证日期：2014年12月26日

3、食品经营许可证

公司名称：徽生源（上海）农业发展有限公司分公司

主体业态：食品销售经营者

经营项目：预包装食品销售（含冷藏冷冻食品），散装食品销售（含冷藏冷冻食品，不含熟食）

许可证号：JY13101150235179

发证机构：上海市浦东新区市场监督管理局

发证日期：2017年5月3日

3、中华人民共和国地理标志保护产品专用标志使用证书

公司名称：安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司

地理标志保护产品名称：漫水河百合

国家质检总局核准公告：2014年第48号

证书编号：201403

有效期限：2017年04月28日至2020年04月27日

发证单位：霍山县市场监督管理局

4、国家级星火计划项目证书

批准文号：国科发计【2012】456号

项目名称：脱毒百合种球繁育及低温处理促成栽培技术

项目编号：2012GA710016

承担单位：安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司

发证单位：科学技术部星火计划办公室

发证日期：2012年11月6日

5、安徽省非主要农作物品种鉴定登记证书

非主要农作物品种：皖西百合1号

审定编号：皖品鉴登字第1606003

亲本来源：大别山区野生百合变异单株系选

发证单位：安徽省非主要农作物品种鉴定登记委员会

发证日期：2016年11月24日

6、安徽科学技术研究成果证书

研究事项：漫水河百合脱毒种球快繁关键技术研究与应用

证书编号：12-484-01

公报登记号：12484

发证单位：安徽省科学技术厅

发证日期：2012年08月20日

7、安徽省民营科技企业证书

企业名称：安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司

证书编号：342427206

发证单位：六安市科学技术局

发证日期：2012年09月25日

8、2014年10月，公司被六安市农业产业化工作指导委员会评定为“市级龙头企业”。

9、2013年6月，公司被中国科协、财政部评定为“全国科普惠农兴村先进单位”。

（五）公司环保情况

根据《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环办[2007]105号）和《关于印发〈上市公司环保核查行业分类管理名录〉的通知》（环办函[2008]373号）的规定：环保核查重污染行业分类为以下几大类：冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革、采矿业等行业。

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于农业（A01）；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于农业（A01），具体为蔬菜种植（A0141）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》（全国股份转让系统公司2015年3月颁布），公司属于农业（A01），具体为蔬菜种植（A0141）。公司主营业务为百合种苗、种球的培育以及百合的种植、销售，不属于重污染行业。

公司建设项目环评批复及验收情况如下：

2011年1月4日，公司取得霍山县发展和改革委员会出具的发改投资函【2011】3号《关于安徽霍山县鹏飞工贸有限公司百合种植及加工、脱毒良种组培项目备案的函》，对百合种植及加工、脱毒良种组培项目进行备案。

2016年10月18日，公司取得霍山县环境保护局出具的“霍环字【2016】178号”批复意见，同意百合种植及加工、脱毒良种组培项目进行建设。

2017年7月17日，公司取得霍山县环境保护局出具的“霍环函【2017】109号”批复意见，同意该项目通过环保验收。

根据2017年7月28日中华人民共和国环境保护部令第45号颁布的《固定污染源排污许可分类管理名录》（2017年版），公司及主营业务不属于《固定污染源排污许可分类管理名录》范围，无需办理排污许可。

针对脱毒种苗、种球培育过程中产生的危险废弃物，公司将其严格投放在相应的收集容器中。废弃物收集容器粘贴危险废弃物标签，明显标示其中的废弃物名称、主要成分与性质，并清晰可见。收集容器不存在破损、盖子损坏或其它可能导致废弃物泄漏的隐患。

针对脱毒种苗、种球培育过程中产生的危险废弃物处置问题，2015年12月10日，公司与安徽超越环保科技有限公司签订《危险废弃物处置合同》，将实验室产生的实验废液、废培养基 HW49 交由安徽超越环保科技有限公司处理，安徽超越环保科技有限公司具有危险废弃物经营许可证。

2017年7月17日，公司取得霍山县环境保护局出具的无重大违法违规记录的证明。

（六）公司安全生产情况

根据国务院发布《安全生产许可证条例》（2014年修正本）第二条 国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度，而公司主营业务为百合种苗、种球的培育以及百合种植、销售，故无需办理安全生产许可证。

（七）公司采取的质量标准

公司生产采取的是地方标准，即安徽省地方标准《地理标志产品-漫水河百合》（DB34/T1700—2012），公司为该标准起草单位之一。公司根据该地方标准制定了一套内部质量控制体系，并在百合种苗选育培育、百合种球田间种植培育以及百合种植销售过程中严格执行，因此公司的产品质量标准符合法律法规及行业规定。

（八）可能遭受的自然灾害和病虫害及应对措施

百合在培育种植过程中可能遭受的自然灾害主要为洪涝及特大干旱两种。

如果遭受大面积洪涝及特大干旱自然灾害，将严重影响百合种苗的销售、百合种球、鲜百合的培育种植，造成部分基地产量大幅下降甚至绝收。

通过对百合种植技术多年研究以及种植经验，公司充分掌握了百合高产育种及栽培种植技术，并取得了相关发明专利。应对方法有：通过多区域、多点分布减少风险造成的危害，公司百合种植区域多在山区，平均多点分布，每个区域基地选择要求较高，总结概括为：排水通畅、取水方便、轮作种植。

对抗洪涝主要方法有：基地选地充分选择即排水通畅的缓坡梯田或坡地，宽畦高垄栽培，采用先起垄后栽种种球，围沟、中沟、畦沟三沟配套，利于排灌，防止渍害产生。同时公司基地专人管理、责任到人到块。雨天每 2 小时巡查一次，24 小时值班，确保不产生因沟渠堵塞造成的浸泡。

对抗旱灾主要方法有：百合相对较为耐旱，无需灌溉。极端干旱天气会有生长影响，山区水资源相对丰富，公司选择基地区域基本位于小溪流、小型水库池塘堰坝周边区域，溪流周边相对较高利于雨天排水，同时出现极端干旱天气时，有利于取水喷洒。公司制定有干旱气候生产应急措施及责任人员，极端旱情出现，晚间 6-8 点，晨间 6-8 点集中雾化喷洒叶面，有效防止旱情造成的减产。

百合在培育种植过程中可能遭受的病虫害主要有蚜虫、地老虎等虫害，百合疫病、百合炭疽病等。

如果遭受大面积病虫害，将严重影响百合种球、鲜百合的产量和品质，造成部分基地产量大幅下降。

针对百合病虫害，主要从三个方面来控制：1、公司采用水旱轮作，水稻与百合轮茬种植，严格控制与百合科等旱作物重茬种植；2、公司针对性研发了绿色复方抗病药剂技术，取得了百合疫病、百合炭疽病防治方法发明专利；3、针对百合生产中病害防治，公司制定了食用百合种植生产技术规程，对病虫害防治做了细化规定，管理严格，生产标准，责任到人，在实际生产应用中取得了良好成效，对上述疫病控制较好，杜绝了大规模病虫害的发生。

（九）植物检疫情况

根据《中华人民共和国植物检疫条例》第七条“调运植物和植物产品，属于下列情况的，必须经过检疫：（一）列入应施检疫的植物、植物产品名单的，运出发生疫情的县级行政区域之前，必须经过检疫；（二）凡种子、苗木和其他繁殖材料，不论是否列入应施检疫的植物、植物产品名单和运往何地，在调运之前，都必须经过检疫。”；第八条“按照本条例第七条的规定必须检疫的植物和植物产品，经检疫未发现植物检疫对象的，发给植物检疫证书。”；第十一条“种子、苗木其他繁殖材料的繁育单位，必须有计划地建立无植物检疫对象的种苗繁育基地、母树林基地。试验推广的种子、苗木和其他繁殖材料，不得带有植物检疫对象。植物检疫机构应实施产地检疫。”

根据农业部颁布的《植物检疫条例实施细则（农业部分）》第二十五条：“有下列违法行为之一，尚未构成犯罪的，由植物检疫机构处以罚款：（一）在报检过程中故意谎报受检物品种类、品种，隐瞒受检物品数量、受检作物面积，提供虚假证明材料的；（二）在调运过程中擅自开拆检讫的植物、植物产品，调换或者夹带其他未经检疫的植物、植物产品，或者擅自将非种用植物、植物产品作种用的；（三）伪造、涂改、买卖、转让植物检疫单证、印章、标志、封识的；（四）违反《植物检疫条例》第七条、第八条第一款、第十条规定之一，擅自调运植物、植物产品的；（五）违反《植物检疫条例》第十一条规定，试验、生产、推广带有植物检疫对象的种子、苗木和其他繁殖材料，或者违反《植物检疫条例》第十三条规定，未经批准在非疫区进行检疫对象活体试验研究的；（六）违反《植物检疫条例》第十二条第二款规定，不在指定地点种植或者不按要求隔离试种，或者隔离试种期间擅自分散种子、苗木和其他繁殖材料的。

罚款按以下标准执行：对于非经营活动中的违法行为，处以 1000 元以下罚款；对于经营活动中的违法行为，有违法所得的，处以违法所得 3 倍以下罚款，但最高不得超过 30000 元；没有违法所得的，处以 10000 元以下罚款。有本条第一款（二）、（三）、（四）、（五）、（六）项违法行为之一，引起疫情扩散的，责令当事人销毁或者除害处理。有本条第一款违法行为之一，造成损

失的，植物检疫机构可以责令其赔偿损失。有本条第一款（二）、（三）、（四）、（五）、（六）项违法行为之一，以营利为目的的，植物检疫机构可以没收当事人的非法所得。”

根据《安徽省农业植物检疫管理办法（安徽省人民政府令第84号）》第二十一条：“调运植物、植物产品有下列情形之一的，必须实施检疫：（一）列入全国和省应施检疫名单的植物、植物产品，且运出发生疫情的县级行政区域的；（二）不论是否列入应施检疫的植物、植物产品名单的种子、苗木和其他繁殖材料，运出县级行政区域的。对可能受检疫对象污染的包装材料、运输工具、场地、仓库等也应实施检疫。”

公司从事百合种苗、种球培育及鲜百合种植多年，具有丰富的培育、种植、管理经验，但公司管理层相关法律意识淡薄，食用百合产业发展程度尚且较低，自公司产品得到充分认可并规模化推广以来，方才意识到植物检验检疫工作的重要性。公司报告期内及报告期后销售的百合种苗、百合种球存在未办理植物检疫证书的情形，不符合《植物检疫条例》等法律法规的要求，存在法律瑕疵。

截止目前，公司销售的百合种苗、百合种球中未发现植物检疫对象，也未引发相关区域发生疫情。

公司未办理产地检疫合格证、植物检疫证书（调运）的百合种苗、百合种球种植与销售情况：

公司2015年度、2016年度种植、销售的百合种苗、百合种球未办理产地检疫合格证、植物检疫证书（调运）；2017年1-3月跨区域销售的百合种苗、百合种球未办理植物检疫证书（调运）；公司2016年度种植的百合种苗、百合种球已于2017年10月份采收完毕，目前处于种子储藏期，此部分百合种苗、百合种球尚未对外开始销售。

报告期内，公司百合种苗、百合种球对外销售金额情况如下：

单位：元

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	金额	占营业收入总额的 比例(%)	金额	占营业收入总额的 比例(%)	金额	占营业收入总额的 比例(%)
百合种苗	-	-	8,080,956.00	19.47	2,527,172.40	12.53
百合种球	2,787,247.74	30.35	17,399,470.71	41.92	12,727,915.68	63.11
合计	2,787,247.74	30.35	25,480,426.71	61.39	15,255,088.08	75.64

公司百合种苗、百合种球的种植及销售区域主要集中于安徽省霍山县、太湖县、岳西县，上述地域种植的百合适合于每年的11月至第二年的1月期间进行播种，百合种苗、百合种球的销售也主要集中于该期间，2017年4月份至反馈意见回复日，百合种苗、百合种球未实现对外销售，销售收入金额为0元。

报告期内及报告期后，百合种苗、百合种球对外销售金额占营业收入金额的比重呈现下降趋势，由2015年度的75.64%下降至2017年1-3月份的30.35%，公司对百合种苗、百合种球的种植、销售业务依赖性呈快速下降趋势。

报告期内，公司百合种苗、百合种球对外销售区域统计情况如下：

(1) 2015年度

产品品名	客户名称	金额(元)	产品培育所在地区	客户种植所在地区	跨区销售金额(元)	跨区销售占比(%)
百合种苗	安徽霍山红梅百合农民专业合作社	519,979.73	安徽省霍山县	安徽省霍山县		
百合种苗	安徽省霍山县漫水河茶叶精致厂圣建茶叶经营部	2,007,192.67	安徽省霍山县	安徽省霍山县		
百合种苗合计		2,527,172.40				
百合种球	安徽霍山红梅百合农民专业合作社	1,877,788.27	安徽省岳西县	安徽省岳西县、太湖县	364,238.43	19.40
百合种球	安徽霍山霍英中药材农民专业合作社	3,645,329.66	安徽省岳西县	安徽省岳西县、太湖县	457,638.64	12.55

百合种球	安徽霍山县九龙百合农民专业合作社	1,289,861.80	安徽省岳西县	安徽省岳西县		
百合种球	安徽霍山县康民中药材种植农民专业合作社	4,079,743.82	安徽省岳西县	安徽省岳西县、太湖县	576,384.32	14.13
百合种球	安徽霍山药王谷林农科技有限公司	539,600.00	安徽省岳西县	安徽省岳西县		
百合种球	江苏百珍堂土特产有限公司	2,256.64	安徽省岳西县	江苏省南京市	2,256.64	100.00
百合种球	储著松	22,100.00	安徽省岳西县	安徽省霍山县	22,100.00	100.00
百合种球	刘英	22,950.00	安徽省岳西县	安徽省霍山县	22,950.00	100.00
百合种球	杨厚群	23,510.19	安徽省岳西县	安徽省霍山县	23,510.19	100.00
百合种球	陈义强	24,650.00	安徽省岳西县	安徽省霍山县	24,650.00	100.00
百合种球	赵鸿波	25,500.00	安徽省岳西县	安徽省霍山县	25,500.00	100.00
百合种球	叶玉善	55,760.00	安徽省岳西县	安徽省霍山县	55,760.00	100.00
百合种球	刘盛彬	65,790.00	安徽省岳西县	安徽省霍山县	65,790.00	100.00
百合种球	其他客户（零散销售）	1,053,075.30	安徽省岳西县	安徽省岳西县		
百合种球合计		12,727,915.68			1,640,778.22	12.89

(2) 2016 年度

产品名称	客户名称	金额（元）	产品培育所在地区	客户种植所在地区	跨区销售金额（元）	跨区销售占比（%）
百合种球	安徽霍山红梅百合农民专业合作社	1,534,402.50	安徽省岳西县	安徽省岳西县		
百合种球	安徽霍山县霍英农业专业合作社	4,529,063.95	安徽省岳西县	安徽省岳西县、太湖县	782,694.35	17.28
百合种球	安徽霍山声信百合农民专业合作社	1,062,808.50	安徽省岳西县	安徽省岳西县		
百合种球	安徽霍山县九龙百	1,375,829.75	安徽省岳西县	安徽省岳西县		

种球	合农民专业合作社		岳西县	岳西县		
百合种球	安徽康民中药材种植农民专业合作社	2,962,062.40	安徽省岳西县	安徽省岳西县、太湖县	521,684.23	17.61
百合种球	安徽霍山县众品吉生态农业专业合作社	2,305,456.83	安徽省岳西县	安徽省岳西县、太湖县	462,743.26	20.07
百合种球	陈义强	196,411.98	安徽省岳西县	安徽省霍山县	196,411.98	100.00
百合种球	其他客户(零散销售)	2,537,785.80	安徽省岳西县	安徽省岳西县		
百合种球	安徽省霖泽农业生态科技有限公司	845,649.00	安徽省岳西县	安徽省合肥市	845,649.00	100.00
百合种球合计		17,399,470.71			2,809,182.82	16.15
百合种苗	安徽霍山红梅百合农民专业合作社	1,025,463.80	安徽省霍山县	安徽省霍山县		
百合种苗	安徽霍山县霍英农业专业合作社	1,902,547.30	安徽省霍山县	安徽省霍山县		
百合种苗	安徽霍山声信百合农民专业合作社	1,346,000.00	安徽省霍山县	安徽省霍山县		
百合种苗	安徽霍山县九龙百合农民专业合作社	491,997.15	安徽省霍山县	安徽省霍山县		
百合种苗	安徽康民中药材种植农民专业合作社	3,314,947.75	安徽省霍山县	安徽省霍山县		
百合种苗合计		8,080,956.00				

(3) 2017 年度 1-3 月

产品名称	客户名称	金额(元)	产品培育所在地区	客户种植所在地区	跨区销售金额(元)	跨区销售占比(%)
百合种球	安徽霍山县红梅百合农民专业合作社	132,290.62	安徽省岳西县	安徽省岳西县		
百合种球	安徽霍山县霍英中药材农民专业合作社	713,728.12	安徽省岳西县	安徽省岳西县、太湖县	121,845.72	17.07
百合种球	安徽霍山县康民中	969,846.00	安徽省岳西县	安徽省岳西县	167,325.82	17.25

种球	药材农民专业合作社		岳西县	岳西县、太湖县		
百合种球	安徽众品吉生态农业农民专业合作社	656,820.00	安徽省岳西县	安徽省岳西县		
百合种球	陈义强	67,500.00	安徽省岳西县	安徽省霍山县	67,500.00	100.00
百合种球	其他客户（零散销售）	247,063.00	安徽省岳西县	安徽省岳西县		
合计		2,787,247.74			356,671.54	12.80

公司百合种苗、百合种球的种植及销售区域主要集中于安徽省霍山县、太湖县、岳西县，2015年度、2016年度、2017年1-3月，公司百合种苗不存在跨区域销售情形；百合种球跨区域销售金额占百合种球销售总额的比例分别为12.89%、16.15%、12.80%，公司销售的百合种球需要办理植物检疫证书（调运）的比重较低。

针对公司百合种苗、百合种球在种植、调运销售过程未办理产地检疫合格证、植物检疫证书（调运）的情形，公司规范整改措施如下：

（1）对于2015年-2017年生产采收的百合种苗、百合种球，霍山县农业委员会、太湖县农业委员会、岳西县农业委员会出具说明，可以在种植地所在县级区域销售；针对之前未办理植物产地检疫、调运检疫的情况免于处罚。

霍山县农业委员会、太湖县农业委员会、岳西县农业委员会出具的说明具体情况如下：

2017年10月25日，霍山县农业委员会出具情况说明：“我辖区企业安徽徽生源生物科技股份有限公司（原安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司）2015年-2017年生产采收的百合种苗根系发达、色泽白、病变少，主要种植户及合作社对其产品认可、满意度较高，增加了农民收入，推动了百合特色农业发展。在百合种苗生产繁育采收过程中未发现植物检疫对象及疫情，可以在本县级区域销售。针对以前未办理植物产地检疫、调运检疫的情况免于处罚。”

2017年10月25日，太湖县农业委员会出具情况说明：“我辖区企业安徽徽生源生物科技股份有限公司（原安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司）2015年-2017年生产采收的百合种球根系发达、色泽白、病变少，主要种植户及合作社对其产品认可、满意度较高，增加了农民收入，推动了百合特色农业发展。”

在百合种球生产繁育过程中未发现植物检疫对象及疫情，可以在本县级区域销售。针对之前未办理植物产地检疫、调运检疫的情况免于处罚。”

2017年10月25日，岳西县农业委员会出具情况说明：“我辖区企业安徽徽生源生物科技股份有限公司（原安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司）2015年-2017年生产采收的百合种球根系发达、色泽白、病变少，主要种植户及合作社对其产品认可、满意度较高，增加了农民收入，推动了百合特色农业发展。在百合种球生产繁育过程中未发现植物检疫对象及疫情，可以在本县级区域销售。针对之前未办理植物产地检疫、调运检疫的情况免于处罚。”

(2) 公司2016年度种植的百合种苗、百合种球已于2017年10月份采收完毕，目前处于种子储藏期，此部分百合种苗、百合种球尚未对外开始销售。针对此部分百合种苗、百合种球的未来销售行为，公司出具如下承诺：“本公司2017年度采收的百合种苗、百合种球将全部在培育种植基地所在县级区域内进行销售，不开展跨县级区域调运销售，未完成销售的部分，转而继续进行种植。”；公司实际控制人何声斌出具如下承诺：“本公司2017年度采收的百合种苗、百合种球将全部在培育种植基地所在县级区域内进行销售，不开展跨县级区域调运销售，未完成销售的部分，转而继续进行种植。如因跨区域销售导致被主管部门处罚，本人将承担全部损失。”

(3) 针对2017年度计划种植的百合种苗、百合种球，公司已在种植前向种植地主管部门提请百合种苗、百合种球检疫申报并得到受理。具体情形如下：针对公司计划种植的百合种苗，霍山县农业技术推广中心已受理百合种苗检疫申报，通过实地考察，2017年9月20日出具农业植物检疫受理通知书（编号：34152517-SL0001）。针对公司计划种植的百合种球，岳西县农业技术综合服务中心已受理百合种球检疫申报，通过实地考察，2017年9月21日出具农业植物检疫受理通知书（编号：34082817-SL0004）；太湖县农业综合执法大队已受理百合种球检疫申报，通过实地考察，2017年9月21日出具农业植物检疫受理通知书（编号：34082517-SL0003）。同时，公司出具如下承诺：“2017年-2018年公司后续百合种苗、百合种球培育种植经营活动，严格按照植物检疫相关规程，积极配合相关主管部门开展检疫工作，确保经营活动合法合规。”

(4) 公司将持续加强内部质量管理, 根据百合种苗组培流程、百合种球田间培育过程, 分阶段、分步骤在外植体选取、接种培养、生长点剥离、培养基生长、田间培育抗病毒处理等环节加强质量监测, 并对销售发出的百合种苗、百合种球进行抽样监测, 确保百合种苗、百合种球培育销售过程中不含有植物检疫对象。在产品销售完成后, 走访并跟踪销售区域主要客户, 了解百合种苗、百合种球种植情况, 确保不会发生相关疫情。

产地检疫合格证、植物检疫证书(调运)办理情况:

针对公司计划种植的百合种苗, 霍山县农业技术推广中心已受理百合种苗检疫申报, 通过实地考察, 2017年9月20日出具农业植物检疫受理通知书(编号: 34152517-SL0001)。针对公司计划种植的百合种球, 岳西县农业技术综合服务中心已受理百合种球检疫申报, 通过实地考察, 2017年9月21日出具农业植物检疫受理通知书(编号: 34082817-SL0004); 太湖县农业综合执法大队已受理百合种球检疫申报, 通过实地考察, 2017年9月21日出具农业植物检疫受理通知书(编号: 34082517-SL0003)。因检验检疫工作贯穿于百合种苗、种球整个培育过程, 产地检疫合格证办理周期需要一个完整的培育种植期, 公司将分别在百合种苗分化期、出芽期、成熟期通知主管部门进行植物检疫对象调查, 政府主管部门根据调查结果出具植物检疫证书, 预计公司于2018年10月取得产地检疫合格证; 实际调运销售时, 凭取得的产地检疫合格证换发植物检疫证书(调运)。

百合是无性繁殖植物且属于非主要农作物。以前年度, 当地农民主要依靠上年种植的鲜百合作为自留种进行种植, 由于长期无性繁殖体内积聚了大量的致病病毒, 导致其品种退化及品质下降。公司自成立以来一直专注于百合种苗、种球的培育研发, 改良百合品种, 提高百合产量及品质。2014年, 公司百合种球试验培育成功并在大别山地区进行大范围推广, 经过2015年、2016年两年时间, 公司生产的百合种苗、百合种球得到当地种植户的充分认可, 但目前食用百合种苗、种球“育、繁、推”产业发展程度尚且较低, 大部分企业及科研机构尚处于试验阶段, 公司目前已成为全国为数不多的食用百合种苗、种球培育并规模化种植的现代化农业企业。

公司主要客户，如安徽霍山霍英中药材农民专业合作社、霍山县声信百合农业合作社、霍山县红梅百合农民专业合作社等，对公司销售的百合种苗、百合种球给予了高度评价：徽生源的百合种苗、百合种球具有良好的抗病毒性、较高的产量和优异的品质，具有色泽白、无病斑、根系发达等特点；在种植过程中未发现植物检疫对象，未引发相应区域的疫情。自报告期期初以来，公司与客户之间未发生因产品质量问题产生的索赔、纠纷或者诉讼等情况。

百合是无性繁殖植物，之前当地村民主要通过自留种进行鲜百合种植，由于长期无性繁殖体内积聚了大量的致病病毒，特别是黄瓜花叶病毒和百合潜隐性病毒等，严重影响百合的健康生长，导致其品种退化及品质下降。截止目前，公司已成为全国为数不多的集从事百合种苗、种球的培育以及百合种植、销售于一体的现代化农业企业，也是大别山地区唯一一家通过植物脱毒性组织培养快繁技术进行百合种苗、百合种球培育并规模化生产的企业，大力推动了食用百合特色产业的发展，增加了当地村民的种植收入，忠实履行了“改良卷丹百合品种，发展特色农业产业”的发展理念。

2017年中央一号文件《中共中央、国务院关于深入推进农业供给侧结构性改革加快培育农业农村发展新动能的若干意见》：“近几年，我国在农业转方式、调结构、促改革等方面进行积极探索，为进一步推进农业转型升级打下一定基础，但农产品供求结构失衡、要素配置不合理、资源环境压力大、农民收入持续增长乏力等问题仍很突出，增加产量与提升品质、成本攀升与价格低迷、库存高企与销售不畅、小生产与大市场、国内外价格倒挂等矛盾亟待破解。必须顺应新形势新要求，坚持问题导向，调整工作重心，深入推进农业供给侧结构性改革，加快培育农业农村发展新动能，开创农业现代化建设新局面。”公司通过植物脱毒性组织培养快繁技术进行百合种苗、百合种球培育并规模化生产，增加百合产量及提升品质，带动农民增收，解决小生产与大市场、要素配置不合理，推动农业供给侧改革等方面，与2017年中央一号文件所述产业发展和改革政策完全吻合。

综上所述，公司虽然存在未能依据相关法律法规在业务开展过程中办理产地检疫合格证、植物检疫证书（调运）的情形，但未发现过检疫对象及疫情，

主管机关也出具说明对于公司相关行为免于处罚，且公司已采取了充分的规范整改措施，公司及实际控制人出具了相关承诺，公司未办理产地检疫合格证、植物检疫证书（调运）的行为不属于重大违法违规，不构成本次挂牌的实质性障碍，符合挂牌条件。

四、公司员工及核心人员情况

（一）公司员工情况

截至本公开转让说明书签署日，公司及下属子公司共有员工 32 人。员工构成情况如下：

1、按所属岗位划分

所属部门	员工人数（人）	占员工总数的比例（%）
行政部	5	15.63
财务部	4	12.50
采购部	2	6.25
销售部	9	28.13
组培中心	5	15.63
种植基地	7	21.88
合计	32	100.00

2、按年龄结构划分

年龄	员工人数（人）	占员工总数的比例（%）
21-30 岁	11	34.38
31-40 岁	11	34.38
41-50 岁	7	21.88
51-60 岁	3	9.38
合计	32	100.00

3、按受教育程度划分

学历	员工人数（人）	占员工总数的比例（%）
本科及以上学历	10	31.25
专科学历	12	37.50
专科以下学历	10	31.25
合计	32	100.00

(二) 核心技术人员情况

序号	姓名	职务	持股股数(股)	持股比例(%)
1	何声斌	董事长	17,350,000	76.10
2	何鹏飞	董事兼总经理	2,020,000	8.86
3	张娟	董事兼副总经理		
4	魏兰兰	监事		

1、何声斌先生，基本情况详见“第一节 基本情况”之“三、公司的股权结构及主要股东情况”之“(二) 控股股东及实际控制人基本情况”。

2、何鹏飞先生，基本情况详见“第一节 基本情况”之“三、公司的股权结构及主要股东情况”之“(三) 公司股东基本情况”。

3、张娟女士，基本情况详见“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“(一) 董事基本情况”。

4、魏兰兰女士，基本情况详见“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“(二) 监事基本情况”。

(三) 公司员工社会保险缴纳情况

报告期内公司建立了劳动合同制，公司与员工均签订劳动合同。员工的聘用与解聘均依照国家有关规定办理。公司现有员工 32 人，其中已经为 18 人缴纳了社会保险，其他 14 人为农村户籍，已在原户籍地缴纳新型农村合作医疗保险，其医疗问题已经有了一定程度的保障，不愿重复缴费，自愿放弃。

霍山县人力资源和社会保障局于 2017 年 7 月 10 日出具《证明》，证明最近两年一期公司在劳动和社会保障方面，不存在被行政处罚情形。

公司承诺：“公司将严格依照国家、安徽省及六安市有关社会保险的法律、法规和规章的规定，履行各项社会保险的参保和缴费义务，及时、足额缴纳社会保险费用”；公司实际控制人何声斌出具书面承诺：“如公司因未足额、按时为公司全体职工缴纳各项社会保险，导致公司被相关行政主管部门处以罚金、征收滞纳金或被任何他方索赔的，实际控制人将以现金支付的方式无条件补足公司应缴差额并承担公司因此受到的全部经济损失。”

(四) 公司临时性用工情况

有限公司阶段，公司百合种球田间培育以及百合种植管理工序中的栽种、施肥、除草、采收等环节技术含量较低，公司采用临时用工的方式，符合农业企业的用工特点。该部分临时工主要为附近村庄的农民，流动性大，往往不能保证全月甚至全天工作，公司仅与之签订口头用工合同，就工作时间和期限、工作内容、劳动报酬、劳动保护和劳动条件进行了约定。

由于临时性用工主要为种植基地附近村民，均自行缴纳了新农村合作医疗保险，公司没有为其缴纳社会保险。

公司与临时用工人员未发生劳动纠纷，未发生被主管部门处罚的情况，存在被主管部门处罚的风险。

为进一步规范劳动用工制度，公司将临时工根据工种、工序等进行梳理：①对劳动时间较长的非全日制用工的劳动者进行培训，符合公司用工要求的将采取全日制用工形式签订正式书面合同并交纳社保；②对劳动时间较短者仍采取非全日制用工的形式，但是与劳动者签订书面非全日制用工合同，对于工作时间、劳动报酬及支付周期等严格按照《劳动合同法》的规定进行约定。

五、公司业务相关情况

（一）公司销售情况

1、报告期内公司营业收入情况

报告期内，公司营业收入的构成情况如下：

单位：元

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	9,184,635.96	100.00	41,501,968.33	100.00	20,166,343.48	100.00
其他业务收入						
合计	9,184,635.96	100.00	41,501,968.33	100.00	20,166,343.48	100.00

2016年度较2015年度营业收入增长105.80%，主要因为公司百合种苗组织培养、百合种球田间培育及百合种植规模均大幅增长，导致收入规模大幅增加。报告期内，公司营业收入全部来自于主营业务收入，主营业务突出。

2、主营业务收入的构成

报告期内，公司主营业务收入细分构成情况如下：

单位：元

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
百合种苗		-	8,080,956.00	19.47	2,527,172.40	12.53
百合种球	2,787,247.74	30.35	17,399,470.71	41.92	12,727,915.68	63.11
鲜百合	6,397,388.22	69.65	16,021,541.62	38.60	4,911,255.40	24.35
合计	9,184,635.96	100.00	41,501,968.33	100.00	20,166,343.48	100.00

各项收入的性质和变动分析请见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“四、公司近两年一期利润形成的有关情况”之“（二）各期营业收入、利润、毛利率的主要构成及比例”之“主营业务收入的构成情况”。

3、销售业务流程：（1）客户提出订单需求；（2）销售部门分析客户信用情况，签订具体销售合同，通知产品部门发货；（3）产品部门根据订单组织发货，根据客户情况，选择客户自提或者组织配送；（4）客户验收签字后将相关单据交由财务部门确认收入并开具发票；（5）销售人员按照客户具体信用情况，选择给予一定信用期、款到发货或者预收部分货款等结算方式，及时催收货款。

4、现金收付款情况

公司现金首付款金额及所占比例：

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
现金收款	5,000.00	0.05	231,445.00	0.56	405,223.00	2.01
现金付款	32,465.00	0.72	345,112.00	2.46	502,336.00	3.37

现金收款主要为一些零星个人直接到公司采购产品，由于采购量小，直接支付现金；现金付款主要为公司培育种植基地人员临时采购短缺物资和支付部分劳务费用，由于培育种植基地位于大别山腹地，银行转账付款不太方便，采用现金支付。现金收款和付款在特定地理位置和特定环境具有一定必要性，但随着公司财务核算管理水平不断提高，现金收款和付款所占比重逐渐降低。

针对销售现金收款情况，公司要求客户将货款直接存入公司指定银行账户；

针对采购商品现金付款情况，公司将统一集中就近采购，定期及时予以结算；针对采购劳务现金付款情况，公司要求临时劳务人员均办理银行卡，按照劳务结算单定期银行转账支付。

报告期后，现金收款、付款所占比重已大幅降低，可以忽略不计。

针对现金管理不规范的情况，公司财务人员及时做好资金支出计划，按时支取；将客户小额现金收款及时存入银行或者要求客户直接存入指定银行，做到日清月结，杜绝现金坐支情况的发生，保证现金收付款的及时性和完整性。

公司开户银行未制定公司的具体库存额度，但对提取额度有要求，单日可随时提取现金额度不超过 5 万元，单日提取现金金额超过 5 万元的需要提前预约，单日提取现金最大额度不超过 20 万元。报告期内，存在大额现金付款的情形，但均已逐步规范，目前公司现金库存额度与实际情况相符，处于合理水平。

（二）报告期内公司主要客户情况

1、主要客户群体

报告期内，公司专业从事百合种苗组织培养、百合种球田间培育、百合种植、销售。百合种苗、百合种球主要客户群体为大别山腹地农民专业合作社及其他百合种植大户。食用百合产品主要客户群体为蔬菜商贸流通企业、农副产品销售企业以及饮料加工企业等。

2、报告期内前五大客户情况

报告期内，公司向前五名客户销售情况如下表所示：

（1）2017 年 1-3 月

单位：元

客户名称	销售金额	占公司营业收入总额的比例（%）
山东远腾商贸有限公司	1,727,189.99	18.81
合肥茗亮茶叶有限公司	1,375,925.70	14.98
合肥仟福堂电子商务有限公司	1,205,180.03	13.12
霍山康民中药材种植农民专业合作社	969,846.00	10.56
安徽大别山百合农业科技股份有限公司	892,667.50	9.72
合计	6,170,809.22	67.19

(2) 2016 年度

单位：元

客户名称	销售金额	占公司营业收入总额的比例 (%)
山东远腾商贸有限公司	9,102,870.74	21.93
安徽霍山县霍英中药材农民专业合作社	6,431,611.25	15.50
霍山康民中药材种植农民专业合作社	6,277,010.15	15.12
霍山县红梅百合农民专业合作社	2,559,866.30	6.17
安徽霍山声信百合农民专业合作社	2,408,808.50	5.80
合计	26,780,166.94	64.53

(3) 2015 年度

单位：元

客户名称	销售金额	占公司营业收入总额的比例 (%)
霍山康民中药材种植农民专业合作社	4,079,743.82	20.23
安徽省霍英中药材农民专业合作社	3,645,329.66	18.08
霍山红梅百合农民专业合作社	2,397,768.00	11.89
安徽省霍山县漫水河茶叶精制厂盛建茶叶经营部	2,007,192.67	9.95
安徽大别山百合农业科技股份有限公司	1,396,563.06	6.93
合计	13,526,597.21	67.08

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-3 月，公司前五大客户销售额占营业收入的比例分别为 67.08%、64.53%、67.19%。前五大客户销售收入相对集中，主要因为公司百合种苗、百合种球育种技术已经成熟，种植的百合产量高、品质好，得到当地种植合作社的认可；同时大别山腹地尤其是霍山县，是百合种植的主产区，当地村民以合作社的形式规模化种植，百合生产种需求量大。其中山东远腾商贸有限公司属于蔬菜商贸流通企业，公司与其建立长期稳定的合作关系，随着公司百合种植规模的扩大，使其成为公司第一大客户。安徽大别山百合农业科技股份有限公司为百合深加工企业，公司参股企业，公司与其发生关联交易，定价公允，不存在明显高于或低于市场价格的现象。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东不存在持有公司前五名客户权益的情况。

（三）公司采购情况

1、主要采购业务情况

公司是一家主要从事百合种苗、种球的培育以及百合的种植、销售的现代化农业公司。根据生产种植计划，公司向供应商进行采购。公司采购业务主要包括临时性用工劳务、组培瓶、药品、试剂、化肥、有机肥、包装物等，具体业务由采购部门负责。

2、报告期内前五大供应商情况

（1）2017年1-3月

单位：元

供应商名称	采购金额	占公司采购总额的比例（%）
霍山县红星包装有限公司	150,000.00	3.22
汪彬	10,400.00	0.23
李道云	9,800.00	0.22
姜文军	8,400.00	0.19
台德霞	7,500.00	0.17
合计	186,100.00	4.12

（2）2016年度

单位：元

供应商名称	采购金额	占公司采购总额的比例（%）
安徽沃尔德科技有限公司	1,899,612.12	13.57
霍山县保丰化肥门市部	348,860.00	2.49
安徽徽商农家福农资连锁超市	305,600.00	2.18
安徽霍山县丰盛生态农业有限公司	298,265.93	2.13
黑石渡农业综合服务部	193,600.00	1.38
合计	3,045,938.05	21.75

（3）2015年度

单位：元

供应商名称	采购金额	占公司采购总额的比例（%）
六安市鑫源玻璃制品有限责任公司	1,095,500.00	7.34

供应商名称	采购金额	占公司采购总额的比例 (%)
安徽沃尔德科技有限公司	422,865.00	2.83
霍山县红星包装有限公司	303,234.00	2.03
安徽霍山丰盛生态农业科技有限公司	265,925.00	1.78
霍山县科技兴农农资门市部	178,200.00	1.19
合计	2,265,724.00	15.18

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-3 月，公司向前五大供应商采购额占采购总额的比例分别为 15.18%、21.75% 和 4.12%，公司采购的原材料主要包括组培瓶、药品、试剂、化肥、有机肥、包装物等，不存在供应商集中的风险。除此之外，百合种球田间培育和百合种植环节，存在季节周期性，种植要求为禁忌连作，而且不能实现机械化生产，因此公司需要大量临时性季节用工。公司与临时用工人员签订劳务合同，根据工作量定期结算。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东不存在持有公司前五名供应商权益的情况。

(四) 重大合同及履行情况

1、重大土地租赁合同

(1) 2016-2017 年度土地租赁情况：

序号	出租方	面积 (亩)	租赁单价 (元)	合同总金额 (元)	租赁期间	租赁地址
1	何海东等 22 位村民	110.00	800.00	88,000.00	2016.11.1-2017.9.30	安庆市岳西县冶溪镇联庆村
2	黎权等 24 位村民	132.00	800.00	105,600.00	2016.11.1-2017.9.30	安庆市岳西县冶溪镇金盆村
3	陈德松等 23 位村民	120.00	800.00	96,000.00	2016.11.1-2017.9.30	安庆市太湖县北中镇三村村
4	刘太宇等 29 位村民	260.00	800.00	208,000.00	2016.11.1-2017.9.30	安庆市岳西县冶溪镇罗铺村
5	占续刚等 33 位村民	266.00	800.00	212,800.00	2016.11.1-2017.9.30	安庆市太湖县弥陀镇白洋村
6	沈志刚等 24 位村民	178.00	800.00	142,400.00	2016.11.1-2017.9.30	安庆市岳西县冶溪镇琥珀村
7	何升齐等 34 位村民	632.52	800.00	506,016.00	2016.11.1-2017.9.30	安庆市岳西县冶溪镇石嘴村
	合计	1,698.52		1,358,816.00		

(2) 2015-2016 年度土地租赁情况：

序号	出租方	面积（亩）	租赁单价（元）	合同总金额（元）	租赁期间	租赁地址
1	张正明等 56位村民	701.20	820.00	574,984.00	2015.11.1- 2016.9.30	安庆市岳西县冶 溪镇司空山村
2	黄理先等 61位村民	778.04	780.00	606,871.20	2015.11.1- 2016.9.30	安庆市岳西县冶 溪镇大山村
3	张国升等 15位村民	80.60	800.00	64,480.00	2015.11.1- 2016.9.30	安庆市岳西县冶 溪镇溪河村
合计		1,559.84		1,246,335.20		

(3) 2014-2015 年度土地租赁情况：

序号	出租方	面积（亩）	租赁单价（元）	合同总金额（元）	租赁期间	租赁地址
1	黎超民等 38 位村民	410.59	800.00	328,472.00	2014.11.1- 2015.9.30	安庆市岳西县 冶溪镇桃阳村
2	涂海波等 43 位村民	563.12	820.00	461,758.40	2014.11.1- 2015.9.30	安庆市岳西县 冶溪镇西坪村
合计		973.71		790,230.40		

百合属于无性繁殖植物，百合种球田间培育及种植对土壤要求较高，禁忌连作，因此公司每年更换种植区域。

(1) 公司租赁的土地均为农村集体土地，主要用于百合种苗、种球的培育以及百合的种植，未改变土地用途，符合土地规划。

(2) 对于短期租赁农户的农村集体土地，根据《中华人民共和国农村土地承包法》规定：“第三十三条 土地承包经营权流转应当遵循以下原则：（一）平等协商、自愿、有偿，任何组织和个人不得强迫或者阻碍承包方进行土地承包经营权流转；（二）不得改变土地所有权的性质和土地的农业用途；（三）流转的期限不得超过承包期的剩余期限；（四）受让方须有农业经营能力；（五）在同等条件下，本集体经济组织成员享有优先权。

第三十四条 土地承包经营权流转的主体是承包方。承包方有权依法自主决定土地承包经营权是否流转和流转的方式。

第三十六条 土地承包经营权流转的转包费、租金、转让费等，应当由当事人双方协商确定。流转的收益归承包方所有，任何组织和个人不得擅自截留、扣缴。

第三十七条 土地承包经营权采取转包、出租、互换、转让或者其他方式流转，当事人双方应当签订书面合同。采取转让方式流转的，应当经发包方同意；采取转包、出租、互换或者其他方式流转的，应当报发包方备案。

第三十九条 承包方可以在一定期限内将部分或者全部土地承包经营权转包或者出租给第三方，承包方与发包方的承包关系不变。”

根据公司与村民签订的土地租赁合同以及公司经营活动显示，按照平等协商、自愿、有偿的原则，村民将土地租赁给徽生源公司，徽生源公司具有农业经营能力，其主营业务为百合种苗、种球的培育以及百合的种植、销售，租赁的土地均未改变土地所有权的性质和土地的农业用途，承包方与发包方的承包关系未改变，租赁期限未超过承包期的剩余期限，公司按时将土地租金支付给村民，且公司土地租赁事项均已报租赁土地所在地的各村村委会备案并予以同意。

2、重大销售合同

报告期内公司已经履行及正在履行的实际发生金额 150 万元以上的销售合同如下：

序号	供应商	签署时间	采购内容	合同金额（元）	合同履行情况
1	安徽省霍山县霍英中药材农民专业合作社	2017.1.4	百合种球	7,248,000.00	正在履行
2	山东远腾商贸有限公司	2017.1.12	百合产品	9,000,000.00	正在履行
3	霍山县众品吉生态农业专业合作社	2017.1.5	百合种球	2,760,000.00	正在履行
4	霍山县康民中药材种植农民专业合作社	2017.1.4	百合种球	7,650,000.00	正在履行
5	霍山县康民中药材种植农民专业合作社	2016.6.30	百合种球	6,300,000.00	履行完毕
6	山东远腾商贸有限公司	2016.4.9	百合产品	8,825,670.00	履行完毕
7	安徽省霍山县霍英中药材农民专业合作社	2016.2.19	百合种球	4,740,000.00	履行完毕
8	安徽省霍山县霍英中药材农民专业合作社	2016.2.19	百合种苗	1,881,700.00	履行完毕
9	霍山县红梅百合农民专业合作社	2016.2.13	百合种球	2,560,000.00	履行完毕

10	霍山县声信百合农民专业合作社	2016.1.20	百合种球	2,409,400.00	履行完毕
11	安徽燕之坊食品有限公司	2016.6.30	百合产品	4,650,000.00	履行完毕
12	霍山县众品吉生态农业专业合作社	2016.10.5	百合种球	2,305,600.00	履行完毕
13	安徽省霍山县霍英中药材农民专业合作社	2015.5.1	百合种球	4,480,000.00	履行完毕
14	霍山县康民中药材种植农民专业合作社	2015.9.19	百合种球	4,550,000.00	履行完毕
15	霍山县红梅百合农民专业合作社	2015.10.12	百合种苗、种球	2,405,000.00	履行完毕
16	安徽省霍山县漫水河茶叶精制厂盛建茶叶经营部	2015.9.11	百合种苗	2,145,000.00	履行完毕

3、重大采购合同

报告期内公司已经履行及正在履行的发生金额在 10 万元以上的采购合同如下：

序号	供应商	签署时间	采购内容	合同金额（元）	合同履行情况
1	安徽徽商农家福农资连锁超市	2016.11.27	肥料	345,600.00	履行完毕
2	霍山县红星包装有限公司	2016.12.15	纸箱	150,600.00	履行完毕
3	安徽沃尔德科技有限公司	2016.10.8	药品	732,711.00	履行完毕
4	安徽沃尔德科技有限公司	2016.2.4	药品	687,342.00	履行完毕
5	霍山县保丰化肥门市部	2016.4.19	肥料	180,000.00	履行完毕
6	霍山县保丰化肥门市部	2016.4.9	肥料	351,000.00	履行完毕
7	安徽霍山县丰盛生态农业有限公司	2016.11.10	农家肥	122,658.00	履行完毕
8	霍山县保丰化肥门市部	2015.12.8	肥料	252,000.00	履行完毕
9	安徽沃尔德科技有限公司	2015.9.6	化学试剂	140,297.00	履行完毕
10	安徽沃尔德科技有限公司	2015.9.11	化学试剂	119,262.00	履行完毕
11	霍山县红星包装有限公司	2015.5.15	纸箱	310,000.00	履行完毕
12	霍山县科技兴农农资门市部	2015.12.3	药品	176,708.00	履行完毕
13	六安市鑫源玻璃制品有限责任公司	2015.7.28	组培瓶	587,500.00	履行完毕

14	六安市鑫源玻璃制品有限责任公司	2015.8.7	组培瓶	408,000.00	履行完毕
----	-----------------	----------	-----	------------	------

4、重大借款合同

结合徽生源实际经营情况，对借款合同的重大性界定为：借款金额超过 100 万元，或借款金额虽未达到前述标准但对公司的生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同内容。截至公开转让说明书签署之日，徽生源（或前身鹏飞农业）签订的借款合同如下：

序号	借款人	贷款人	借款方式	借款金额	借款期限	履行状态	备注
1	鹏飞农业	安徽霍山农村商业银行黑石渡支行	保证贷款	4,000,000.00	2017.6.12-2018.6.12	正在履行	注 1
2	鹏飞农业	安徽霍山农村商业银行黑石渡支行	保证贷款	1,000,000.00	2017.6.16-2018.6.16	正在履行	注 2
3	鹏飞农业	安徽霍山农村商业银行黑石渡支行	担保贷款	4,000,000.00	2015.3.24-2018.3.24	正在履行	注 3
4	鹏飞农业	安徽霍山联合村镇银行股份有限公司	保证贷款	2,000,000.00	2016.9.29-2017.9.25	履行完毕	注 4
5	鹏飞农业	安徽霍山农村商业银行黑石渡支行	抵押贷款	1,000,000.00	2016.6.16-2017.6.16	履行完毕	注 5
6	鹏飞农业	安徽霍山农村商业银行黑石渡支行	担保贷款	4,000,000.00	2016.6.6-2017.6.6	履行完毕	注 6
7	鹏飞农业	安徽霍山农村商业银行黑石渡支行	抵押贷款	370,000.00	2016.2.19-2016.8.19	履行完毕	注 7
8	鹏飞农业	安徽霍山农村商业银行黑石渡支行	保证贷款	2,000,000.00	2015.6.4-2016.6.4	履行完毕	注 8
9	鹏飞农业	安徽霍山农村商业银行黑石渡支行	保证贷款	2,000,000.00	2015.6.5-2016.6.5	履行完毕	注 9
10	鹏飞农业	安徽霍山农村商业银行黑石渡支行	抵押贷款	370,000.00	2015.2.26-2016.2.26	履行完毕	注 10
11	鹏飞农业	安徽霍山农村商业银行黑石渡支行	保证贷款	2,000,000.00	2014.6.11-2015.6.11	履行完毕	注 11
12	鹏飞农业	安徽霍山农村商业银行黑石渡支行	保证贷款	2,000,000.00	2014.6.10-2015.6.10	履行完毕	注 12
13	鹏飞农业	招商银行股份有限公司合肥马鞍山路支行	抵押贷款	3,000,000.00	2014.1.10-2015.1.10	履行完毕	注 13

注 1、2017 年 6 月 12 日，鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《流动资金借款合同》，

合同编号：5701031220170218，借款金额 4,000,000.00 元。

2017 年 6 月 12 日，安徽霍山大别山融资担保有限公司与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《保证合同》，合同编号：5701031220170218，为上述借款合同提供保证担保。作为反担保方式，公司将部分房产和土地抵押给安徽霍山大别山融资担保有限公司，房产证号：房地权证霍字第 20120584 号、房地权证霍字第 20120585 号；土地权证号：霍国用（2012）第 564 号。

注 2、2017 年 6 月 16 日，鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《流动资金借款合同》，合同编号：20170234，借款金额 1,000,000.00 元。

2017 年 6 月 16 日，何声斌、何新君与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《保证合同》，合同编号：20170234，为上述借款合同提供保证担保。

2017 年 6 月 16 日，何鹏飞与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《保证合同》，合同编号：20170234，为上述借款合同提供保证担保。

2017 年 6 月 16 日，安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《抵押合同》，合同编号：20170234，为上述借款合同提供抵押担保，抵押物：房地产，房产编号：房地权证霍字第 20160565 号，土地使用权编号：霍国用（2015）第 1698 号。

注 3、2015 年 3 月 24 日，鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《固定资产借款合同》（编号：安徽霍山农村商业银行黑石渡支行固借字 2015 年第 110052 号），借款金额 4,000,000.00 元。

2015 年 3 月 16 日，根据霍山县工业及民营经济工作领导小组办公室文件（编号：霍工民办【2015】3 号）《关于推荐安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司申报“2233”工程专项贷款的请示》以及县领导批示，霍山县金融办、霍山县嘉利达融资担保有限公司、霍山县经济和信息化委员会、霍山县政银企合作“2233”工程领导小组，上述四方联合推荐安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司向安徽霍山农村合作银行申请“2233”工程专项贷款 400 万元人民币。

注 4、2016 年 9 月 29 日，鹏飞农业与安徽霍山联合村镇银行股份有限公司签订《借款合同》（编号：皖霍山联银 2016 借字第 323016092915752 号），借款金额 2,000,000.00 元。

2016 年 9 月 29 日，安徽霍山大别山融资担保有限公司与安徽霍山联合村镇银行股份有限公司签订《保证合同》，为上述借款合同提供保证担保，合同编号：皖霍山联银 2016 保字第 323016092915752 号）。作为反担保方式，公司将持有大别山股份的股权 416 万股抵押给安徽霍山大别山融资担保有限公司，登记证号：341500201600000123，担保期限为 2016.9.29-2017.9.25。

2016 年 9 月 29 日，鹏飞农业与安徽霍山大别山融资担保有限公司签订《最高额委托保证合同》，合

同编号：2016 霍担委保（高）字第 25 号，鹏飞农业委托安徽霍山大别山融资担保有限公司为其《借款合同》（编号：皖霍山联银 2016 借字第 323016092915752 号）以保证的方式提供保证担保。

2016 年 9 月 29 日，安徽大别山百合农业科技股份有限公司、何声斌、黎克荣、何鹏飞、李琴、何新君、洪彬与安徽霍山大别山融资担保有限公司签订《最高额反担保保证合同》，合同编号：2016 霍担反保（高）字第 25 号），同意为《最高额委托保证合同》（合同编号：2016 霍担委保（高）字第 25 号）项下由安徽霍山大别山融资担保有限公司为债务人向贷款人提供的保证担保，提供反担保保证。

注 5、2016 年 6 月 16 日，鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《流动资金借款合同》，合同编号：20160087，借款金额 1,000,000.00 元。

2016 年 6 月 16 日，鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《抵押合同》，合同编号：20160087，抵押物：房地产，房产编号：房地权证霍字第 20160565 号，土地使用权编号：霍国用（2015）第 1698 号，为上述借款合同提供抵押担保。

2016 年 6 月 16 日，何声斌、何鹏飞与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《保证合同》，合同编号：20160087，为上述借款合同提供连带责任保证。

注 6、2016 年 6 月 6 日，鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《流动资金借款合同》，合同编号：20160080，借款金额 4,000,000.00 元。

2016 年 6 月 6 日，何声斌、何鹏飞与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《保证合同》，合同编号：20160080，为上述借款合同提供连带责任保证。

2016 年 6 月 6 日，霍山嘉利达融资担保有限公司与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《保证合同》，合同编号：20160080，为上述借款合同提供连带责任保证。

注 7、2016 年 2 月 19 日，鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《流动资金借款合同》，合同编号：20160009，借款金额：370,000.00 元。

2016 年 2 月 19 日，何鹏飞与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《抵押合同》，合同编号：20160009，抵押物：房产，房产证号：房地权证霍字地 103109 号，为上述借款合同提供抵押担保。

2016 年 2 月 19 日，何声斌、何新君与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《保证合同》，合同编号：20160009，为上述借款合同提供连带责任保证。

注 8、2015 年 6 月 4 日，鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《流动资金借款合同》，合同编号：安徽霍山农村商业银行黑石渡支行流借字【2015】第 0104 号，借款金额：2,000,000.00 元。

2015 年 6 月 4 日，霍山嘉利达融资担保有限公司与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《保证合

同》，合同编号：安徽霍山农村商业银行黑石渡支行保借字【2015】第 0104 号，为上述借款合同提供连带责任保证。

注 9、2015 年 6 月 5 日，鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《流动资金借款合同》，合同编号：安徽霍山农村商业银行黑石渡支行流借字【2015】第 0105 号，借款金额：2,000,000.00 元。

2015 年 6 月 5 日，霍山嘉利达融资担保有限公司与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《保证合同》，合同编号：安徽霍山农村商业银行黑石渡支行保借字【2015】第 0105 号，为上述借款合同提供连带责任保证。

鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《流动资金借款合同》，合同编号：安徽霍山农村商业银行黑石渡支行流借字【2015】第 0104 号、安徽霍山农村商业银行黑石渡支行流借字【2015】第 0105 号，合计借款金额 4,000,000.00 元。针对上述事项，2015 年 6 月 2 日，鹏飞农业与霍山嘉利达融资担保有限公司签订《借款担保合同》，合同编号：霍嘉担字【2015】84 号，担保费合计 120,000.00 元，同时鹏飞农业将房产抵押给霍山嘉利达融资担保有限公司，登记证号：霍房地产他证【2012】字第 10175 号。

另外，2015 年 6 月 2 日，何声斌、黎克荣、何鹏飞、李琴分别于霍山嘉利达融资担保有限公司签订《不可撤销连带责任信用反担保合同》，合同编号：霍嘉反信保第【2015】84 号，为鹏飞农业向霍山嘉利达融资担保有限公司提供不可撤销个人连带责任信用反担保。

注 10、2015 年 2 月 16 日，鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《流动资金借款合同》，合同编号：安徽霍山农村商业银行黑石渡支行流借字【2015】第 0022 号，借款金额：370,000.00 元。

2015 年 2 月 16 日，何鹏飞与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《抵押合同》，合同编号：安徽霍山农村商业银行黑石渡支行抵借字【2015】第 006 号，抵押物：商品房，房产证号：房地权证霍字地 103109 号，为上述借款合同提供抵押担保。

注 11、2014 年 6 月 11 日，鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《流动资金借款合同》，合同编号：安徽霍山农村商业银行黑石渡支行流借字【2014】第 0138 号，借款金额：2,000,000.00 元。

注 12、2014 年 6 月 11 日，鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《流动资金借款合同》，合同编号：安徽霍山农村商业银行黑石渡支行流借字【2014】第 0137 号，借款金额：2,000,000.00 元。

鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《流动资金借款合同》，合同编号：安徽霍山农村商业银行黑石渡支行流借字【2014】第 0138 号、安徽霍山农村商业银行黑石渡支行流借字【2014】第 0137 号，合计借款金额 4,000,000.00 元。针对上述事项，2014 年 6 月 9 日，鹏飞农业与霍山嘉利达融资担保有限公司签订《借款担保合同》，合同编号：霍嘉担字【2014】114 号，担保费合计 120,000.00 元，同时鹏

飞农业将房产抵押给霍山嘉利达融资担保有限公司，登记证号：霍房地产他证【2012】字第 10175 号。

另外，2014 年 6 月 9 日，何声斌、黎克荣、何鹏飞分别与霍山嘉利达融资担保有限公司签订《不可撤销连带责任信用反担保合同》，合同编号：霍嘉反信保第【2014】114 号，为鹏飞农业向霍山嘉利达融资担保有限公司提供不可撤销个人连带责任信用反担保。

注 13、2014 年 1 月 17 日，鹏飞农业与招商银行股份有限公司合肥马鞍山路支行签订《借款合同》，合同编号：2014 年合马支信字第 11140102 号，借款金额：3,000,000.00 元。

2014 年 1 月 17 日，安徽省皖银融资担保有限公司与招商银行股份有限公司合肥马鞍山路支行签订《不可撤销担保书》，合同编号：2014 年合马支保字第 11140102 号，为上述借款合同提供保证担保。

2014 年 1 月 17 日，何声斌、黎克荣、何鹏飞、李琴分别与招商银行股份有限公司合肥马鞍山路支行签订《不可撤销担保书》，合同编号：2014 年合马支保字第 11140102-1 号，为上述借款合同提供保证担保。

六、商业模式

公司是一家主要从事百合种苗、种球的培育以及百合种植、销售的现代化农业公司。截止目前，公司已成为全国为数不多的集从事百合种苗、种球的培育以及百合种植、销售于一体的现代化农业企业，也是大别山区百合类唯一一家通过植物脱毒性组织培养快繁技术进行百合种苗、种球培育并规模化生产的企业。经过多年基础研发及技术创新，公司获得了大量研发及技术创新成果，公司已取得 10 项与百合相关的专利，并有 2 项专利正在申请中。

（一）采购模式

根据生产种植计划，公司向供应商进行采购。公司采购业务主要包括临时性季节用工、组培瓶、药品、试剂、化肥、有机肥、包装物等，具体业务由采购部门负责。目前已经建立了较为稳定的采购业务供应渠道，并与主要供应商形成了稳定的合作关系。公司具有完善的、严格的供应商管理体系，对主要原材料及关键物品均选择三家以上合格供应商，以保证原料供应的长期稳定、质量达标以及价格的合理性。

（二）销售模式

公司销售方式包括直销和经销。针对百合种苗、百合种球，公司主要采用直销的模式。公司直销客户主要为大别山腹地百合种植合作社以及其他种植大户。针对食用百合，公司主要采用经销的模式。公司经销客户主要为蔬菜商贸流通企

业、农副产品销售企业以及饮料加工企业。销售部根据销售订单签订销售合同，由客户自提货物或者组织运输配送，在客户验收无误后将相关单据交由财务部门，开具发票并定期对账、收款。

（三）生产模式

公司生产环节主要包括百合种苗组织培养进行扩繁、百合种球田间培育、百合种植。根据销售部门的市场调研情况，公司组培中心和种植基地制定组培、种植计划，并安排采购部门采购相应的原材料等。组培中心负责百合种苗实验室培育及百合种球田间技术管理，组培操作分为洗涤、配药、灭菌、接种、培养、移植、温室驯化管理等七个主要步骤，组培中心根据生产任务进行百合种苗选育、扩繁以及百合种球田间技术指导、品质检测。种植基地负责百合种球田间种植培育以及百合种植，根据生产任务及时租用农村土地、组织人员进行垄作耕地、栽种、施肥、除草、采收、沙培、分瓣、晾晒等田间管理任务。组培中心和种植基地相互配合，充分保证生产活动的有序运行。

（四）研发模式

在研发方面公司采取自主研发和外部科研机构合作相结合的模式。百合是无性繁殖植物，由于长期无性繁殖体内积聚了大量的致病病毒，特别是黄瓜花叶病毒和百合潜隐性病毒等，严重影响百合的健康生长，导致其品种退化及品质下降。公司技术人员在田间选取生长健壮、品种优良的外植体进行组织培养，通过无菌剥离生长点接种进行组织再培养，获得脱毒母种若干小块并大量扩繁形成百合种苗。百合种苗经过3年的田间培育形成百合生产种，生产种经过1年种植期后形成百合产品。公司将产品研发贯穿于生产经营活动中，不断增强研发能力，延续卷丹百合品种，提高产品品质。

七、公司所处行业情况

（一）行业概况

1、行业分类

公司是一家主要从事百合种苗、种球的培育以及百合种植、销售的现代化农业公司。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于农业（A01）；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司

属于“农业（A01）”之“蔬菜种植（A0141）”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》（全国股份转让系统公司 2015 年 3 月颁布），公司属于“农业（A01）”之“蔬菜种植（A0141）”，具体为蔬菜种苗培育及种植。

（二）行业监管体制及相关政策法规

1、行业监管体制

（1）行业主管部门

行业主管部门主要为国家发展和改革委员会和国家农业部。其中，国家发展和改革委员会对行业进行宏观调控和指导；国家农业部主要负责农业行业和蔬菜产业的监督管理，针对农业行业负责制定行业政策、行业规划，组织制定行业的技术政策、技术体制和技术标准，并对行业的发展方向进行宏观调控。

蔬菜行业所属行业企业，根据具体产品不同可自主选择加入对外贸易行业协会、农产品市场协会、蔬菜行业协会、特色农产品产业联盟等。行业协会履行自律、协调、监督和维护企业合法权益，协助政府部门加强行业管理和为企业服务的职能。各协会在相关部委的指导和管理下，负责产业及市场研究，对会员企业提供行业引导、咨询服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议和意见等。

2、行业主要法律法规及产业政策

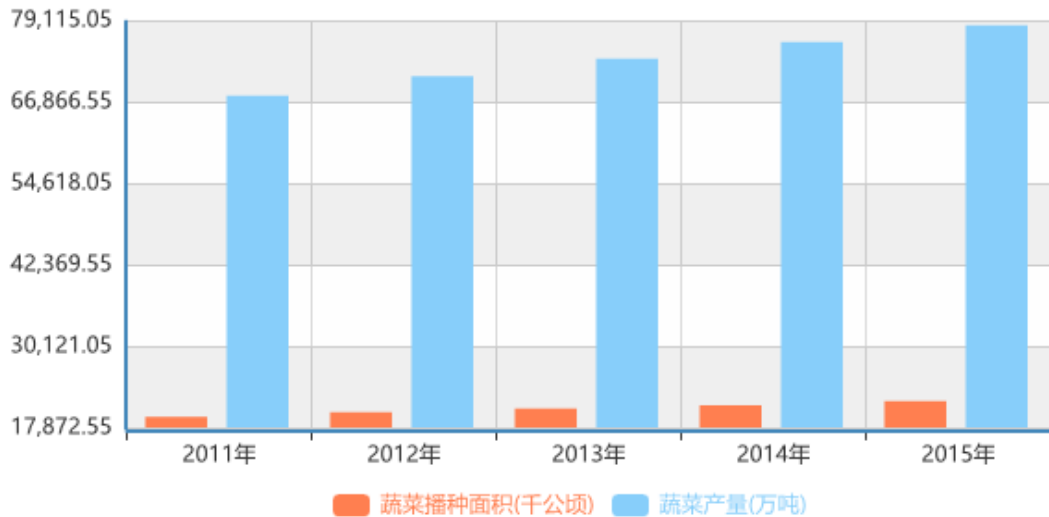
序号	发布日期	文件名称	具体内容
1	2015 年	中央一号文件《中共中央国务院关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》	健全农业科技创新激励机制，完善科研院所、高校科研人员与企业人才流动和兼职制度，推进科研成果使用、处置、收益管理和科技人员股权激励改革试点，激发科技人员创新创业的积极性。积极推进种业科研成果权益分配改革试点，完善成果完成人分享制度。继续实施种子工程，推进海南、甘肃、四川三大国家级育种制种基地建设。
2	2014 年	中央一号文件《中共中央国务院关于全面深化农村改革加快推进农业现代化的若干意见》	加快发展现代种业。建立以企业为主体的育种创新体系，推进种业人才、资源、技术向企业流动，做大做强育繁推一体化种子企业，培育推广一批高产、优质、抗逆、适应机械化生产的突破性新品种。推行种子企业委托经营制度，强化种子全程可追

			溯管理。
3	2013年	《国务院办公厅关于深化种业体制改革提高创新能力的意见》	深化种业体制改革，充分发挥市场在种业资源配置中的决定性作用，突出以种子企业为主体，推动育种人才、技术、资源依法向企业流动，充分调动科研人员积极性，保护科研人员发明创造的合法权益，促进产学研结合，提高企业自主创新能力，构建商业化育种体系，加快推进现代种业发展，建设种业强国，为国家粮食安全、生态安全和农林业持续稳定发展提供根本性保障。
4	2013年	中央一号文件《中共中央国务院关于加快发展现代农业进一步增强农村发展	加强农业科技创新能力条件建设和知识产权保护，继续实施种业发展等重点科技专项，加快粮棉油糖等农机装备、高效安全肥料农药兽药研发。推进国家农业科技园区和高新技术产业示范区建设。
5	2012年	全国现代农作物种业发展规划（2012-2020年）	以发展现代农业、保障国家粮食安全和促进农民增收为目标，以体制改革和机制创新为动力，加强政策扶持，加大农作物种业投入，整合农作物种业资源，强化基础性公益性研究，推进商业化育种，完善法律法规，严格市场监管，快速提升我国农作物种业科技创新能力、企业竞争能力、供种保障能力和市场监管能力，努力构建与农业生产大国地位相适应、具有国际先进水平的现代农作物种业体系，全面提高我国农作物种业发展水平。
6	2012年	中央一号文件《中共中央国务院关于加快推进农业科技创新持续增强农产品供给保障能力的若干意见》	着力抓好种业科技创新。科技兴农，良种先行。增加种业基础性、公益性研究投入，加强种质资源收集、保护、鉴定，创新育种理论方法和技术，创制改良育种材料，加快培育一批突破性新品种。重大育种科研项目要支持育繁推一体化种子企业，加快建立以企业为主体的商业化育种新机制。优化调整种子企业布局，提高市场准入门槛，推动种子企业兼并重组，鼓励大型企业通过并购、参股等方式进入种业。建立种业发展基金，培育一批育繁推一体化大型骨干企业，支持企业与优势科研单位建立育种平台，鼓励科研院所、高等学校科研人员与企业合作共享。加大动植物

			良种工程实施力度，加强西北、西南、海南等优势种子繁育基地建设，鼓励种子企业与农民专业合作社联合建立相对集中稳定的种子生产基地，在粮棉油生产大县建设新品种引进示范场。
7	2011年	农业科技发展“十二五”规划	挖掘一批具有自主知识产权的功能基因，创建一批目标基因高效转化平台。常规技术和生物技术育种相结合，选育创制一批具有自主知识产权的高产、优质新品种、抗病、高产、抗逆性强的蔬菜优良品种。
8	2011年	全国蔬菜产业发展规划（2011-2020年）	进一步加大蔬菜品种选育力度，促进现代生物技术和常规技术有机结合，加强种质资源创新，改进育种方法，培育一批优质、抗病、高产、抗逆性强的蔬菜优良品种，以提升国内优势品种，替代部分进口品种。
9	2012年	《关于加快推进农业科技创新持续增强农产品供给保障能力的若干意见》	提出了“狠抓“菜篮子”产品供给。抓好“菜篮子”，必须建好菜园子、管好菜摊子。要加快推进区域化布局、标准化生产、规模化种养，提升“菜篮子”产品整体供给保障能力和质量安全水平。大力发展设施农业，继续开展园艺作物标准园、畜禽水产示范场创建，启动农业标准化整体推进示范县建设。实施全国蔬菜产业发展规划，支持优势区域加强菜地基础设施建设。”
10	2011年	《农产品加工业“十二五”发展规划》	提出了“依托优势、特色农业产业带，大力发展农产品产地初加工。通过成熟适用技术的筛选与示范推广，支持改善贮藏、保鲜、烘干、清选分级、包装等设施装备条件，减少农产品产后损失，提升入市品级”

（三）行业发展状况

我国是世界上最大的蔬菜生产国和消费国，近几年来，随着我国种植业结构的调整，各类资源和要素在蔬菜产销中发挥了较大作用，我国蔬菜产业得到了稳步发展，蔬菜种植面积逐年递增，产量大幅增加，蔬菜市场供需关系得到有效改善。2011年至2015年我国蔬菜种植面积和产量的变动情况如下：

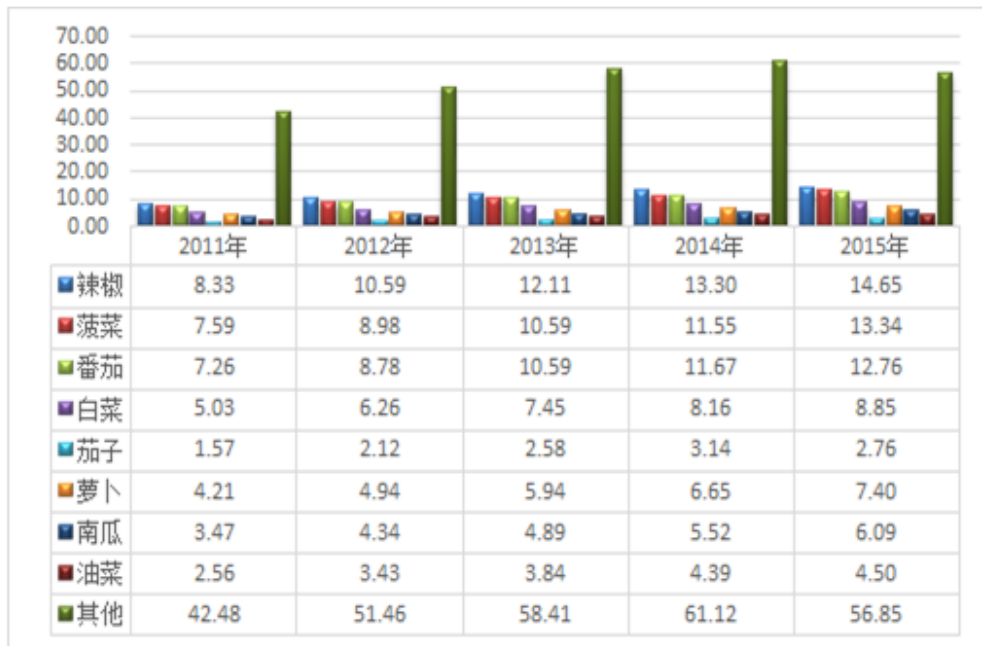


数据来源：国家统计局

如上图所示，我国蔬菜种植面积从2011年的19,639.16千公顷增加到2015年的21,999.67千公顷，增加了12.02%，种植面积仅次于粮食作物；2011年至2015年，我国蔬菜种植面积逐年稳定增长；我国蔬菜产量也逐年递增，从2011年67,929.67万吨增长至2015年78,526.10万吨，增加了15.60%。

我国传统蔬菜种植面积主要集中在东部地区，以黄淮海、华东等地区为主。近年来，随着交通运输状况的改善和全国鲜活农产品运输绿色通道的开通，我国华南、西南、长江上中游冬春蔬菜产区和黄土高原、云贵高原夏秋蔬菜产区也得到稳步发展，有效缓解了蔬菜供需矛盾。此外，随着我国蔬菜产区、产量的不断提升，我国市场上供应的蔬菜品种也不断增多，逐步满足了人们多样化的消费需求，同时农产品质量安全工作逐年加强，净菜整理、分级、包装、预冷等商品化处理数量逐年增加，蔬菜质量水平有了明显提高。

我国为世界上第一蔬菜生产大国，世界上最大的蔬菜种子消耗大国之一。我国的蔬菜种植面积不断扩大、消费需求的多样性、蔬菜种植区域的拓展、栽培方式的改变以及我国蔬菜产业在全球化、一体化进程中比较优势明显，蔬菜良种供应的空间十分巨大，包括品种空间、数量空间、价格空间对蔬菜优良种子的需求前景广阔。2011-2015年我国蔬菜种子行业细分市场规模统计如下：



数据来源：智研咨询

随着我国蔬菜产业的快速发展，为区域特色农业蔬菜产业提供了发展契机。根据国家发展改革委和农业部的数据，目前经营蔬菜的农产品批发市场达 2,000 余家，农贸市场 2 万余家，覆盖全国城乡的市场体系已基本形成，在保障市场供应、促进农民增收、引导生产发展等方面发挥了积极作用。

（四）行业市场规模

改革开放以来，蔬菜产业总体保持平稳较快发展，由供不应求到供求总量基本平衡，品种日益丰富，质量不断提高，市场体系逐步完善，总体上呈现良好的发展局面。截至目前，我国是世界上最大的蔬菜生产国和消费国。播种面积由1990年的近1亿亩增加到2013年的2.3亿亩左右，产量由2亿吨提高到5亿吨，人均占有量由170公斤左右增加到370公斤左右，常年生产的蔬菜达14大类150多个品种，逐步满足了人们多样化的消费需求。

未来几年我国人口数量仍处在上升期，特色蔬菜需求量也将呈现刚性增长趋势。根据农业部门的统计，2010年，我国人均蔬菜占有量为370公斤，而到2020年，我国新增人口是近1亿人，这样相应地人均蔬菜占有量在现有基础上将会再增加30公斤，其外，还有蔬菜加工品需求也将增加1,000万吨，届时我国蔬菜

总需求量为 58,950 万吨，比 2010 年增加 8,950 万吨。满足消费总需求和新增需求主要通过提高单产和减少损耗解决。在蔬菜产品保障市场供给方面，为了满足人们对蔬菜的刚性需求，各级农业部门通过稳面积、增单产、调结构、降损耗，实现数量充足、品种多样、供应均衡，防止价格大起大落。全国蔬菜播种面积保持基本稳定，单产水平年均提高 1 个百分点以上，2015 年达到 2,300 公斤/亩，2020 年达到 2,500 公斤/亩以上；蔬菜损耗率年均降低 1 个百分点以上。在蔬菜品种结构调整方面，在保障总量供求基本平衡的同时，进一步调整品种结构，优化区域布局，提高淡季供应能力。在品种结构上，根据需求适当增加叶菜类蔬菜；在区域结构上，逐步形成合理的运输半径；在上市季节上，提高淡季蔬菜供应能力。在蔬菜产品质量控制方面要提高蔬菜质量安全水平，产品符合国家农产品质量安全标准和国家食品安全标准。2015 年蔬菜商品化处理率提高到 50%，2020 年提高到 60%。在蔬菜流通体系方面，蔬菜批发市场、菜市场、社区菜店等市场网店逐步健全，功能进一步完善，产销关系更加紧密，逐步形成立足蔬菜主产区和主销区，覆盖城乡、布局合理、流转顺畅、竞争有序、高效率、低成本、低损耗的现代蔬菜流通体系。

（四）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）国家政策支持

我国政府历来重视农业生产，自2004年以来，中央“一号文件”连续12年剑指“三农”工作，从各方面对种业的发展提出了诸多纲领性的政策指引，包括：实施种子工程；加强种质资源和知识产权保护；加大良种补贴力度；推动国内种业加快企业并购和产业整合，引导种子企业与科研单位联合，抓紧培育有核心竞争力的大型种子企业；建立种业发展基金，培育一批育繁推一体化大型骨干企业；加快推进现代种业发展，建设种业强国；积极推进种业科研成果权益分配改革试点，完善成果完成人分享制度等。中央“一号文件”把种子行业发展提高到国家战略高度，从而推动种子行业进入快速整合、发展和竞争力提升阶段。

此外，《关于加快推进现代农作物种业发展的意见》确立了农作物种业是国家战略性、基础性核心产业的重要地位，指明了现代农作物种业的发展方向；《全

国蔬菜产业发展规划（2011-2020年）》明确加强种质资源创新，培育蔬菜优良品种以替代进口品种；《农业科技发展“十二五”规划》进一步鼓励规模大、实力强、成长性好的“育繁推一体化”种子企业，整合现有育种力量和资源，充分利用公益性研究成果，按照市场化、产业化育种模式开展品种研发；《全国现代农作物种业发展规划（2012-2020年）》从战略性的角度，提出努力构建与农业生产大国地位相适应、具有国际先进水平的现代农作物种业体系，全面提高我国农作物种业发展水平。

在财税配套措施方面，《中华人民共和国增值税暂行条例》、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》规定，公司生产销售种子产品，享受免征增值税优惠政策；《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，公司从事农作物新品种的选育所得，免征企业所得税

（2）市场前景广阔

目前，我国城市蔬菜人均年消费量基本稳定在 120kg 左右，农村人均年消费量保持在 100kg 左右浮动，全国蔬菜消费量巨大。同时，我国还向日本、韩国、东盟 10 国和香港等亚洲国家和地区以及俄罗斯等国家出口蔬菜。据统计，目前我国蔬菜种植面积达到 3 亿多亩，常年用种量达 4 万多吨，蔬菜种子的年总市场规模为 100 亿元~120 亿元，市场巨大。按照美国种子成本占种植业产值平均 6% 估算，我国蔬菜种业产值可达到 360 亿元，上升空间巨大。

（3）蔬菜种植资源优势

我国地域广阔，包含了六大气候带，地形、土壤类型多样，光、热、水等资源丰富，构成了多种农业生态类型，几乎世界上所有蔬菜一年四季都能在中国找到其最适宜的生产区域。目前我国蔬菜主要出口东盟 10 国、日本、韩国以及香港等国家和地区。这些国家和地区夏季台风、高温、暴雨等灾害性天气频繁发生，蔬菜生产难度大、成本高，而我国黄土高原、云贵高原夏季凉爽，是得天独厚的天然凉棚，适宜种植蔬菜，成本低、质量好，优势明显。我国对独联体国家出口蔬菜增长较快。这些国家冬春寒冷，持续时间长，蔬菜生产难度大、成本高。而我国“三北”地区相对暖和、光照好，适宜发展日光温室蔬菜生产，华南以及长江上中游地区是天然的温室，适宜发展露地蔬菜，优势更加明显。我国蔬菜品种

资源丰富，目前已保存 3 万多份蔬菜种质资源，其中我国原产的近 2 万份。这为选育新品种和开发新产品，满足国际市场的需求提供了条件。

（4）劳动力和成本优势

随着种植业结构调整步伐的加快，全国蔬菜生产快速发展，产量大幅增长，上市基本均衡，供应状况发生了根本性改变。播种面积由 1990 年的近 1 亿亩增加到 2010 年的 2.3 亿亩左右。蔬菜生产及加工属于典型的劳动和技术密集型产业，转化了数量众多的城乡劳动力。据不完全统计，2010 年，与蔬菜种植相关的劳动力 1 亿多人，与蔬菜加工、贮运、保鲜和销售等相关的劳动力 8,000 多万人。我国劳动力资源丰富，成本相对较低，蔬菜生产成本显著低于发达国家。

2、不利因素

（1）蔬菜产品结构不合理

蔬菜的生产、流通仍处于粗放型的发展阶段，仍在按照数量规模型的发展模式惯性增长，还没有真正向质量效益型转变。品种结构方面，优势主导产品未见端倪。虽然品种多，但大宗菜、低档菜品种面积大，而名特优新品种、高档精细菜面积小，没有形成质量优势和规模优势，特别是没有形成具有影响力的外销品种优势。包装、保鲜、冷藏和加工数量小，延伸增值能力低，高科技含量、高附加值、高市场占有率的名优拳头产品少，缺乏市场竞争力。

（2）技术积累薄弱

在中国，蔬菜生产科技含量较低，新品种、新技术、新材料的应用推广没有普及，大部分基地较分散，设施化水平低，抵御自然灾害能力弱；名特优新品种、高档精细菜面积小，没有形成质量优势和规模优势，特别是没有形成具有影响力的外销品种优势。蔬菜生产仍以单家独户生产经营为主，各家各户的蔬菜直接进入市场，难以保证市场蔬菜商品的质量，小生产与大市场之间的矛盾难以解决，在一定程度上限制了蔬菜产业的升级。

（六）行业基本风险特征

1、蔬菜价格波动风险

由于蔬菜生产需要一定生产周期，又具有鲜活易腐、不耐贮运、生产季节性强、消费弹性系数小等明显特点，这种特有的商品属性，决定了蔬菜在各地区市

市场上均衡化上市的难度较大，而全国范围的大市场、大流通格局更增加了市场均衡化供应的难度，所以容易因供求关系不平衡而出现价格波动。此外，蔬菜的种植、加工和运输等成本变动、极端天气的出现、各蔬菜市场信息不对称、运输系统不够完善等因素都会导致蔬菜市场因供求关系不平衡而出现价格波动。所以，在现阶段条件下，我国蔬菜行业具有市场价格波动较为频繁的行业风险特征，这在一定程度上增加了公司经营的风险，容易造成公司毛利率和盈利能力的波动。

2、产品更新换代的风险

随着农业科技进步以及国家有关农业扶持政策力度的进一步增强，我国蔬菜品种更新换代周期呈现出逐渐缩短的趋势。虽然本公司具备一定的品种开发梯度和研发创新能力，但如果公司不能持续推出市场普遍接受的优质、高产、高效的新品种，公司现有优势品种将面临市场竞争能力削弱甚至被替代的风险。

3、自然灾害和病虫害的风险

气候条件和病虫害对农业生产的影响十分显著，种子生产更易受到异常气温、旱涝、台风、冰雹等自然灾害的影响。若公司种子生产基地出现异常气候、严重自然灾害或重大病虫害，将直接影响公司种子的产量和质量，进而影响公司经营稳定性。

4、税收政策的风险

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》以及《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税字〔2001〕113号）规定，公司生产销售种子产品、销售自产农产品，享受免征增值税优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告2011年第48号）的规定，公司从事农作物新品种的选育、销售自产农产品所得，免征企业所得税。

税收免征对公司发展起到了积极的推动作用，如果国家的有关税收政策发生变化，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

5、季节性波动的风险

农业生产具有显著的季节特征，因此蔬菜的经营也受到农业生产的周期性影响，在生产和销售上具有明显的季节性。受我国蔬菜种植的季节性影响，公司百合种苗、种球及百合销售主要集中在每年的第四季度，从而使得公司经营业绩在各季度之间分布不均衡，某一季度的业绩可能影响投资者对本公司价值的判断。

（七）产业链构成及上下游关系

公司是一家主要从事百合种苗、种球的培育以及百合种植、销售的现代化农业公司，所处行业的上游主要为化学试剂、有机肥等种植原材料的供应类公司。蔬菜的优劣在很大程度上取决于原料种子质量高低，目前公司从事百合种苗、种球的培育，有效保证了产品质量。公司所处行业的下游主要是种植合作社、经销商和终端消费者。公司一方面销售给经销商，通过经销商渠道再销售给其区域内的终端消费者，另一方面通过直销的方式销售给用户。

（八）行业的周期性、区域性和季节性特征

1、周期性

农业行业受宏观经济变化影响较小，周期性变化不明显。

2、区域性

我国传统蔬菜种植面积主要集中在东部地区，以黄淮海、华东等地区为主。近年来随着交通运输状况的改善和全国鲜活农产品运输绿色通道的开通，我国华南、西南、长江上中游冬春蔬菜产区和黄土高原、云贵高原夏秋蔬菜产区也得到一定程度地稳步发展，有效缓解了蔬菜供需矛盾。

3、季节性

农业行业季节性特点明显，不同种类的农作物品种均具有明显的季节性特征。

（九）公司面临的主要竞争状况

1、行业竞争概况

目前，国内从事蔬菜种子生产经营企业超过20多万家，其中90%以上为个体户经营，具有育繁推一体化的企业很少，年销售额超过1亿元的国内蔬菜种子企业极少，也没有以蔬菜种子为主营业务的上市公司。整体而言，国内蔬菜种子企

业经营规模较小，研发能力弱，缺乏竞争力，整个行业集中度低，缺乏领军企业。

2、公司主要区域竞争对手及行业市场地位

公司自成立以来，一直从事百合种苗、种球的培育以及百合种植、销售。公司董事长何声斌和总经理何鹏飞来自霍山县漫水河镇，均经营百合多年，在百合种苗、种球培育，百合田间种植管理等方面经验丰富。2012年11月6日，公司“脱毒百合种球繁育及低温处理促成栽培技术”获得科学技术部星火计划办公室颁发的“国家级星火计划项目证书”；2012年08月20日，公司“漫水河百合脱毒种球快繁关键技术研究与应用”获得安徽省科学技术厅颁发的“安徽科学技术研究成果证书”；2013年6月，公司被中国科协、财政部评定为“全国科普惠农兴村先进单位”。

截止目前，公司已成为全国为数不多的集从事百合种苗、种球的培育以及百合种植、销售于一体的现代化农业企业，也是大别山区百合类唯一一家通过植物脱毒性组织培养快繁技术进行百合种苗、种球培育并规模化生产的企业。

3、公司的竞争优势

（1）竞争优势

①地理环境优势

公司种植基地主要位于大别山腹地，该区域属于北亚热带季风气候区，具有冬少严寒，夏无酷暑，气候温和，降水充沛，终年湿润，具有适宜百合生长的良好气候条件。土壤为黄棕壤和棕壤两大类，其中黄棕壤占土壤总面积的67.7%，广泛分布在中、低山和高丘陵地带，质地良好，兼有砂土和粘土的优点，土壤多呈酸性，弱酸性反应，pH值在5.0~6.5之间。土壤含有机质2.25%，全氮0.12%，速效磷 11×10^{-6} （ppm），速效钾 86×10^{-6} （ppm），养分含量较高，水热条件较好，通透性良好，利于百合根系生长发育，促进鳞茎生长百合。主要种植在700米以下的中山、低山和盆地地带，土壤肥沃，有机质含量高。

②产业链优势

公司是一家主要从事百合种苗、种球的培育以及百合种植、销售的现代化农业公司。百合是无性繁殖植物，由于长期无性繁殖体内积聚了大量的致病病毒，特别是黄瓜花叶病毒和百合潜隐性病毒等，严重影响百合的健康生长，导致其品

种退化及品质下降。公司通过植物脱毒性组织培养快繁技术培育的百合种苗、百合种球，有效解决了百合品种退化的问题，为后续的鲜百合种植以及深加工产品奠定了坚实的基础。

③产学研技术优势

公司采取自主研发与产学研相结合的研发模式，充分利用有效的技术资源，打造高效的联合研发平台，先后与中国药科大学、安徽农业大学、安徽省农科院、上海农科院合作，进行百合脱毒性组织快繁技术的攻关，并在实践中应用。通过紧密的产学研合作，不仅使公司能够有效整合外部资源，引进前沿以及新技术，不断推陈出新，提高产品的科技含量和技术水平，而且能够充分发挥企业的市场优势，加快科技成果的产业化进程，符合创新型国家的战略方针。另外，也为企业的持续发展提供和保障了不同层级的人才，从而满足公司快速发展的人力资源需求。

④管理和营销优势

公司董事长何声斌和总经理何鹏飞来自霍山县漫水河镇，均经营百合多年，在百合种苗、种球培育，百合田间种植管理等方面经验丰富，同时公司不断加强销售渠道和服务网络的建设，目前公司的营销和服务网络已覆盖山东、江苏、上海、浙江、江西、湖南等地区。

(2) 竞争劣势

①融资渠道单一、资金实力不足

公司成立于2008年，企业规模、资金储备及技术储备都较为薄弱，公司目前主要的融资渠道为银行借款，资金来源单一，融资能力有限，在日益激烈的市场竞争中，公司需要利用资本市场的平台进行融资来满足未来发展需要。

②人力资源不足

公司地处大别山腹地山区，在高端技术、管理人才的引进方面，存在地域劣势。公司要实现战略目标，需要引进大量人才，尤其是技术、研发、管理、销售方面的高级人才，若公司没有良好的人才引入和激励制度，不排除无法及时引进合适人才尤其是高级技术及管理人才的情况，从而导致公司存在人力资源不足的风险，同时会影响百合种苗、种球的培育以及销售渠道的建设。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）公司具有健全的组织机构

有限公司阶段，公司制定了公司章程，并根据公司经营实际情况及公司章程的规定建立了股东会以及选举了执行董事及监事，未设董事会和监事会。公司历次股权转让、变更注册资本、整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

2017年6月26日股份公司召开创立大会以来，公司按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定并根据公司自身经营和持续发展的需要，设立了股东大会、董事会、监事会（以下简称“三会”）、总经理等组织机构，建立和完善了内部管理和控制制度。

公司股东大会由全体股东组成，为公司最高权力机构。公司股东大会对《公司章程》的制定和修订、董事及监事任免、董事会及监事会报告、利润分配、对外担保、财务预算及决算方案的批准等事项作出相关决议，切实发挥了股东大会的作用。

公司董事会现有7名董事，均由股东大会选举产生，为公司的经营决策机构，对股东大会负责，董事长由董事会选举产生。公司董事会对高级管理人员的任免、利润分配方案的制订、财务预算及决算方案的制订、融资方案的制定、基本管理制度的制订等方面切实发挥了作用。

公司监事会现有3名监事，其中1名为职工代表监事，由职工大会选举产生，其余2名由股东大会选举产生，为公司的监督机构。公司监事会在财务检查、董事及高级管理人员执行公司职务行为监督等方面切实发挥了作用。

公司高级管理人员包括：

总经理1名，负责公司日常经营管理，由董事长提名，董事会聘任；

副总经理2名，在总经理的领导下，主要负责产品研发和销售工作，由总经理提名，董事会聘任；

财务总监1名，负责公司财务核算、对外融资及管理工作，由总经理提名，

董事会聘任。

（二）公司制定了股东大会、董事会、监事会的议事规则等规章制度

股份公司自设立之日起，根据《公司法》、《公司章程》及全国股份转让系统公司的相关规定，建立健全了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理办法》及《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等一系列公司治理的规章制度。

公司前身鹏飞农业设有股东会；设执行董事一人，未设董事会；设监事一人，未设监事会。有限公司阶段股东会决议及管理层决策得到有效执行。

股份公司成立以来，公司严格按照《公司法》及《公司章程》分别召开三会，三会会议的通知、召开和表决等程序均符合法律法规和《公司章程》之规定，各股东、董事和监事均按照相关法律、法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工代表监事通过履行公司监事职务对公司重大事项提出相关意见和建议，监督公司更好地保障员工权益和公司利益，切实代表职工行使监督权力。

综上，公司具有完善的公司治理结构及严谨的配套制度，公司治理合法合规。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司自成立以来，根据公司法、公司章程及全国股份转让系统公司的相关规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度以及一系列合理的、有效的内部控制制度，逐步形成了符合非上市公司要求的、能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会、经理层之间权责明确、运作规范、相互协调制衡。

公司制定的《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理办法》及《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等规章制度，涵盖了担保管理、关联交易、对外投资、信息披露、投资者关系管理等方面，形成了适应公司现阶段规范发展的管理体系，满足了公司生产经营内部控制的需要。公司通过对内部控制制度的有效执行，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司董事会认为，公司能够合法合规经营；现有治理机制可以给股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权；公司治理机制应根据公司发展及外部监管要求不断完善，公司董事、监事及高级管理人员应加强相关法律、法规的学习，更加地规范公司运营。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

公司最近两年不存在被行政主管部门行政处罚情形；不存在受到刑事处罚情形；不存在尚未有明确结论意见的涉嫌犯罪被司法机关立案侦查情形；不是失信被执行人、失信被联合惩戒对象，不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项。公司出具了最近两年不存在重大违法违规行为的声明。

公司控股股东、实际控制人何声斌最近两年不存在受到刑事处罚情形；不存在尚未有明确结论意见的涉嫌犯罪被司法机关立案侦查情形；不存在受到与公司规范经营相关的情节严重的行政处罚；不是失信被执行人、失信被联合惩戒对象；不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项。何声斌出具《声明》：“最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、行政、民事处罚或纪律处分，不是失信被执行人、失信被联合惩戒对象，不存在尚未了结或可预见的重大刑事及行政处罚案件、重大诉讼、仲裁情形。”

四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

（一）公司业务独立性

公司经营范围为：百合种植、加工、销售；脱毒百合种子的研发。

公司独立从事《营业执照》所核定的经营范围中的业务，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司建立了销售部、采购部、财务部、行政部、组培中心、种植基地等部门，具有独立的团队和业务运作系统；公司独立对外签订合同；公司日常经营不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者其他第三方重大依赖的情形；股东根据《公司章程》的规定，通过股东大会对公司行使股东权利。

据上，公司具有独立的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，业务独立。

（二）公司资产独立性

公司合法独立拥有与生产经营相关的办公经营场所、设备、知识产权等资产的所有权或使用权，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，并实际占有和支配该等资产，不存在公司资产与股东资产权属混同的情形，亦不存在公司为控股股东和其他关联方违规提供担保的情形。报告期内关联方占用公司资金的情形均已清理完毕。

据上，公司的资产独立。

（三）公司人员独立性

公司已按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人力资源管理部门（行政部），独立进行劳动、人事及工资管理，已形成独立完整的体系，完全独立于各股东及公司控股股东、实际控制人控制的其他企业。

公司的董事、监事以及高级管理人员均按照法律程序产生，不存在股东超越董事会和股东大会任免公司人事的情况。本公司总经理、副总经理、财务总监、等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

据上，公司的人员独立。

（四）公司财务独立性

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策和进行财务核算，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

据上，公司财务独立。

（五）机构独立性

公司建立了独立于股东、适应自身发展需要的组织机构，各部门职能明确，形成了较为完善的管理架构。公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，

各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。

公司已聘任总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员，公司内部设立了销售部、采购部、财务部、行政部、组培中心、种植基地等职能部门；股东及其他关联方均未干预公司机构的设置；公司的办公场所与关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形；公司内部经营管理机构健全，能够独立行使经营管理权利，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

据上，公司的机构独立。

综上，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均具独立性，具备独立面向市场自主经营及独立承担风险的能力。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

1、截至本公开转让说明书签署日，公司参股企业1家，为安徽大别山百合农业科技股份有限公司，其具体情况如下：

公司名称：安徽大别山百合农业科技股份有限公司

成立时间：2014年10月24日

统一社会信用代码：91341500394394056X

注册资本：1,600.00万元

住所：六安市霍山县与儿街镇工业集中区

法定代表人：刘宏宇

经营范围：许可经营项目：(无)；一般经营项目：百合等农产品种植、研发、加工、仓储物流、销售、网上销售。（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）

截至公开转让说明书签署日，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	出资比例（%）	备注
安徽云舟商务有限公司	8,000,000.00	50.00	
安徽徽生源生物科技股份有限公司	4,160,000.00	26.00	
霍山城镇建设投资有限责任公司	3,840,000.00	24.00	
合计	16,000,000.00	100.00	

安徽大别山百合农业科技股份有限公司的经营范围与公司的经营范围存在重叠部分，但其主营业务为百合深加工产品的销售，公司主营业务为百合种苗、种球的培育以及百合的种植、销售，主营业务不同，公司与大别山股份为产业链上下游关系，因此不构成在同业竞争。

2、截止本公开转让说明书签署日，公司实际控制人独资控制1家企业，具体情况如下：

公司名称：霍山县鹏飞水电站

成立时间：2011年11月04日

公司类型：个人独资企业

统一社会信用代码：91341525MA2N83Q336

住所：安徽省六安市霍山县漫水河镇万家山村

法定代表人：何声斌

经营范围：水力发电及销售。

公司与霍山县鹏飞水电站不属于同一行业，不存在同业竞争。

公司控股股东、实际控制人对外投资或参股的其他企业与公司从事业务不存在相同、相似之处，不存在同业竞争的情况。

（二）避免同业竞争的承诺

公司实际控制人、控股股东何声斌及其亲属股东何新君、何鹏飞等人为了避免今后出现同业竞争情形于2017年7月10日出具了《避免同业竞争的承诺函》，并承诺：

“1、本人及其可控制的其他企业没有直接或间接地实际从事与安徽徽生源生物科技股份有限公司（以下简称公司）的业务构成同业竞争的任何业务活动，也不会直接或间接地以任何方式实际从事与公司的业务构成或可能构成同业竞争的任何业务活动。如有这类业务，其所产生的收益归公司所有。

2、本人将不会以任何方式实际从事任何可能对公司的经营和发展造成不利影响的业务或活动；如果其将来出现所投资的全资、控股、参股企业实际从事的业务与公司构成竞争的情况，其同意将该等业务通过有效方式纳入公司经营以消除同业竞争的情形；公司有权随时要求其出让在该等企业中的部分或全部股权/

股份，其给予公司对该等股权/股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。

3、本人从第三方获得的商业机会如果属于公司主营业务范围内的，其将及时告知公司或其控股子公司，并尽可能地协助公司或其控股子公司取得该商业机会。

4、若上述承诺被证明是不真实的或违反上述承诺，本人将赔偿公司因此而遭受的任何经济损失。”

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员为了避免今后出现同业竞争情形2017年7月10日出具了《避免同业竞争的承诺函》，并承诺：

“1、本人为安徽徽生源生物科技股份有限公司（以下简称公司）董事（监事、高级管理人员或核心技术人员），本人及其可控制的其他企业没有直接或间接地实际从事与公司的业务构成同业竞争的任何业务活动，也不会直接或间接地以任何方式实际从事与公司的业务构成或可能构成同业竞争的任何业务活动。如有这类业务，其所产生的收益归公司所有。

2、本人将不会以任何方式实际从事任何可能对公司的经营和发展造成不利影响的业务或活动；如果其将来出现所投资的全资、控股、参股企业实际从事的业务与公司构成竞争的情况，其同意将该等业务通过有效方式纳入公司经营以消除同业竞争的情形；公司有权随时要求其出让在该等企业中的部分或全部股权/股份，其给予公司对该等股权/股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。

3、本人从第三方获得的商业机会如果属于公司主营业务范围内的，其将及时告知公司或其控股子公司，并尽可能地协助公司或其控股子公司取得该商业机会。

4、若上述承诺被证明是不真实的或违反上述承诺，本人将赔偿公司因此而遭受的任何经济损失。”

六、公司最近两年与控股股东、实际控制人有关的资金占用和担保情况

（一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

截止2017年3月31日，公司存在关联方占用资金的情况，应收监事会主席王才畅的款项由借款形成；截止本公开转让说明书签署日，已不存在关联方占用资金的情况。

2017年7月10日，公司实际控制人、控股股东及其亲属股东、持股5%以上股东和公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免占用公司资金的承诺函》，承诺：“①本人及本人投资的其他企业将严格执行安徽徽生源生物科技股份有限公司的资金管理制度，不以任何方式变相占用公司资金；不以利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保及其他任何方式损害公司和其他股东的合法权益。②本人将严格履行承诺事项，并督促本人控制的其他企业严格履行本承诺事项。如相关方违反本承诺给公司造成损失的，由本人赔偿一切损失。”本承诺签署日至今，未发生公司资金被实际控制人或其他关联方占用的情形。

（二）公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

报告期内及报告期后，不存在公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业等关联方提供担保的情况。

（三）公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排及执行情况

1、公司相关制度规定情况

根据法律法规、全国股份转让系统公司规定并结合公司实际情况制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》及《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等一系列规范公司运营的规章制度，且《公司章程》中亦有相应条款明确规定，为防止发生股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为安排了详尽、具体的防范及治理措施。

2、公司主要股东及高管层人员出具的《关于减少与规范关联交易的承诺函》

为减少和规范公司与关联方之间发生的关联交易，持有公司5%以上的主要

股东及公司董事、监事、高级管理人员于 2017 年 7 月 10 日出具了《关于保证公司独立性及减少与规范关联交易的承诺函》，主要内容如下：

“本人将遵守相关法律、法规、规章、其他规范性文件及《安徽徽生源生物科技股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）及其他公司制度的规定：

1、依法行使股东（高管层人员）权利，不利用股东（高管层人员）的身份影响安徽徽生源生物科技股份有限公司（以下简称公司）的独立性，保持公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性；不利用公司违规提供担保，不占用公司资金。

2、尽量避免或减少与公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格根据与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；在公司在全国股份转让系统公司挂牌后，保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。

3、保证不利用关联交易非法转移股份公司的资金、利润，不利用股东（高管层人员）地位谋取不当的利益，不利用关联交易损害公司及公司其他股东的利益。

上述承诺自即日起具有法律效力，对本人具有法律约束力。”

公司上述关于为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排合法合规，并得到了有效执行。公司今后仍将严格按照相关制度对关联交易、对外担保进行规范，并进一步规范公司与关联方之间的资金来往，杜绝关联方占用公司资金的情况。

七、董事、监事、高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况如下表所示：

姓名	现任职务	持股数（股）	持股比例（%）
----	------	--------	---------

姓名	现任职务	持股数（股）	持股比例（%）
何声斌	股东、董事长	17,350,000.00	76.10
何新君	股东、何声斌的弟弟	1,450,000.00	6.36
何鹏飞	董事、总经理	2,020,000.00	8.86
李传涛	董事、副总经理		
张娟	董事、副总经理		
吕莉	董事、财务总监		
李巧生	董事	30,000.00	0.13
刘德玲	董事		
王才畅	监事会主席		
魏兰兰	监事		
熊亚楠	职工监事		
合计		20,850,000.00	91.45

除上述外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在其他对公司的持股情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系情况如下表所示：

姓名	现任职务	高管层人员之间的亲属关系
何声斌	董事长	何声斌与何鹏飞为父子关系
何鹏飞	董事、总经理	何声斌与何鹏飞为父子关系

（三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司与受雇于本公司的非外部董事、监事及所有高级管理人员均签订《劳动合同》，且公司全部董事、监事、高级管理人员就今后在避免同业竞争、关联交易管理等方面出具了《避免同业竞争的承诺函》、《关于保证公独立性及减少与规范关联交易的承诺函》等，不存在违约及相关承诺情况。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在关联方及其他单位兼职的情况如下表所示：

姓名	现任职务	兼职单位	兼职单位任职
----	------	------	--------

姓名	现任职务	兼职单位	兼职单位任职
何声斌	董事长	霍山县鹏飞水电站	负责人
		合肥瑞泉山庄酒店有限公司	监事
李巧生	董事	霍山徽生源食品有限公司	执行董事兼经理
魏兰兰	监事	霍山徽生源食品有限公司	监事

除上述公司董事、监事和高级管理人员的兼职外，无其他兼职情形；公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员的对外投资情况如下：

姓名	现任职务	其他对外投资对象	出资额（元）	出资占比
何声斌	董事长	霍山县鹏飞水电站	-	-
何鹏飞	董事、总经理	安徽何尊百合贸易有限公司	2,000,000.00	40.00%
		霍山徽生源农业发展有限公司	7,000,000.00	100.00%
		安徽凡人电子商务有限公司	3,000,000.00	60.00%

霍山县鹏飞水电站为何声斌个人独资企业，个人承担无限连带责任。

除上述之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资。

公司董事、监事、高级管理人员的对外投资与公司不存在利益冲突。

（六）董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形

公司董事、监事、高级管理人员无因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内无因所任职（包括现任职和曾任职）公司存在重大违法违规行为被处罚负有责任的情况；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施及全国股份转让系统公司公开谴责的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。

八、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况

（一）最近两年董事的变动情况

最近两年公司董事变动情况如下表所示：

日期	变动前 董事/董事会成员	期间董事人员变动及批准时间	变动后 董事/董事会成员
2015年1月-2017年6月	何声斌（执行董事）	2017年6月26日股份公司创立大会选举何声斌、何鹏飞、李传涛、张娟、吕莉、李巧生、刘德玲为公司第一届董事会成员。有限公司执行董事自动解职。同日，第一届董事会第一次会议选举何声斌为公司董事长	何声斌、何鹏飞、李传涛、张娟、吕莉、李巧生、刘德玲

报告期内，公司上述董事变化符合《公司法》及《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序，不会对公司的生产经营产生重大不利影响；截至本公开转让说明书签署日，公司董事会成员未发生其他变动。

（二）最近两年监事的变动情况

最近两年公司监事变动情况如下表所示：

日期	变动前 监事/监事会成员	期间监事人员变动及批准时间	变动后 监事/监事会成员
2015年1月-2017年6月	吴方华	2017年6月26日股份公司创立大会选举王才畅、魏兰兰与经职工大会选举的职工代表监事熊亚楠组成公司第一届监事会。有限公司监事自动解职。同日，第一届监事会第一次会议选举王才畅为公司监事会主席	王才畅、魏兰兰、熊亚楠

报告期内，公司上述监事变化符合《公司法》及《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序，不会对公司的生产经营产生重大不利影响；截至本公开转让说明书签署日，公司监事会成员未发生其他变动。

（三）最近两年高级管理人员的变动情况

最近两年公司高级管理人员变动情况如下表所示：

日期	变动前 高管/高管团队成员	期间高管团队人员变动 及批准时间	变动后 高管/高管团队成员
----	------------------	---------------------	------------------

日期	变动前 高管/高管团队成员	期间高管团队人员变动 及批准时间	变动后 高管/高管团队成员
2015年1月-2017 年6月	何声斌（经理）	2017年6月26日公司第一届董事会第一次会议聘任何鹏飞、李传涛、张娟、吕莉分别为公司总经理、副总经理、财务总监	何鹏飞、李传涛、张娟、吕莉

报告期内，公司上述高级管理人员变化符合《公司法》及《公司章程》的规定，切合公司目前、未来发展战略，履行了必要的法律程序，不会对公司的生产经营产生重大不利影响；截至本公开转让说明书签署日，公司高级管理人员未发生其他变动。

公司董事、监事、高级管理人员变化主要系因股份公司设立及为完善公司治理结构而致，未给公司的经营管理造成实质性不利影响，有助于公司治理机制的完善，提升公司决策、管理水平和综合竞争力。

第四节 公司财务

一、公司近两年一期审计意见和经审计的财务报表

（一）最近两年一期审计意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）接受公司委托，对公司2017年1-3月、2016年度、2015年度的财务报表及财务报表附注进行了审计，并出具了中兴财光华审会字（2017）第204114号《审计报告》，发表了标准无保留类型的审计意见。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为具有证券期货从业资格的会计师事务所。

（二）公司财务报表编制基础、最近两年一期合并财务报表范围

1、财务报表编制基础

（1）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（2）持续经营

本公司自财务报告期末起12个月无影响公司持续经营的重大事项。

2、最近两年一期合并财务报表范围及变化情况

最近两年一期，本公司无纳入合并财务报表范围的子公司。

（三）经审计的财务报表

1、资产负债表

单位：元

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,096,856.59	2,320,453.04	1,532,429.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,535,958.82	3,747,713.49	1,847,186.08
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	541,783.28	176,474.81	301,941.68
存货	16,498,162.13	18,602,546.85	28,194,680.41
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			
流动资产合计	26,672,760.82	24,847,188.19	31,876,237.22
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,036,349.56	3,104,658.32	4,748,273.75
投资性房地产			
固定资产	10,254,550.89	10,440,370.05	11,331,919.80
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	47,718.63		
油气资产			

无形资产	1,277,092.98	1,289,524.20	1,339,249.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			33,570.12
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	14,615,712.06	14,834,552.57	17,453,012.75
资产总计	41,288,472.88	39,681,740.76	49,329,249.97

资产负债表（续）

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：			
短期借款	7,000,000.00	7,000,000.00	4,370,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,254,811.39	7,278,794.79	26,683,560.73
预收款项			272,700.00
应付职工薪酬	862,646.21	643,634.70	496,574.20
应交税费	339,535.35	337,035.35	112,387.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,310,274.03	6,346,530.67	15,557,488.95
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00		
其他流动负债			
流动负债合计	16,767,266.98	21,605,995.51	47,492,710.88
非流动负债：			
长期借款		4,000,000.00	4,000,000.00

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	-	4,000,000.00	4,000,000.00
负债合计	16,767,266.98	25,605,995.51	51,492,710.88
所有者权益：			
实收资本	18,800,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	572,120.60	407,574.53	
未分配利润	5,149,085.30	3,668,170.72	-7,163,460.91
所有者权益合计	24,521,205.90	14,075,745.25	-2,163,460.91
负债和所有者权益总计	41,288,472.88	39,681,740.76	49,329,249.97

(2) 利润表

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、营业收入	9,184,635.96	41,501,968.33	20,166,343.48

减：营业成本	6,145,570.62	25,830,386.61	11,835,641.55
税金及附加			
销售费用	382,268.35	2,910,992.01	1,299,503.68
管理费用	480,706.73	1,432,967.15	1,301,509.60
财务费用	208,977.96	868,537.01	829,523.30
资产减值损失	260,842.89	-106,175.56	-280,337.77
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	-68,308.76	422,784.57	-49,933.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-68,308.76	422,784.57	-49,933.54
二、营业利润(损失以“-”号填列)	1,637,960.65	10,988,045.68	5,130,569.58
加：营业外收入	10,000.00	502,250.50	449,948.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		26,441.67	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(损失以“-”号填列)	1,647,960.65	11,463,854.51	5,580,517.58
减：所得税费用	2,500.00	224,648.35	112,487.00
四、净利润(损失以“-”号填列)	1,645,460.65	11,239,206.16	5,468,030.58
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			

六、综合收益总额	1,645,460.65	11,239,206.16	5,468,030.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.16	1.17	1.09
（二）稀释每股收益	0.16	1.17	1.09

(3) 现金流量表

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
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	4,135,547.74	39,707,616.48	26,053,359.60
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金	11,330.57	4,521,167.72	8,616,460.83
经营活动现金流入小计	4,146,878.31	44,228,784.20	34,669,820.43
购买商品、接受劳务支付的现金	8,175,349.30	33,220,536.66	10,828,770.38
支付给职工以及为职工支付的现金	96,149.00	3,807,848.78	1,442,344.30
支付的各项税费	-	105,764.33	1,300.00
支付其他与经营活动有关的现金	606,762.82	6,267,783.69	9,363,337.94
经营活动现金流出小计	8,878,261.12	43,401,933.46	21,635,752.62
经营活动产生的现金流量净额	-4,731,382.81	826,850.74	13,034,067.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,066,400.00	
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		116,441.67	
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	-	2,182,841.67	-
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,718.63	356,000.00	767,420.21
投资支付的现金			3,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	47,718.63	356,000.00	4,367,420.21
投资活动产生的现金流量净额	-47,718.63	1,826,841.67	-4,367,420.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	3,800,000.00	10,000,000.00	

取得借款收到的现金		11,370,000.00	8,370,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	-	5,231,013.40	7,128,763.21
筹资活动现金流入小计	3,800,000.00	26,601,013.40	15,498,763.21
偿还债务支付的现金	-	8,740,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	209,040.01	747,322.30	672,430.56
支付其他与筹资活动有关的现金	35,455.00	18,979,359.52	17,380,415.00
筹资活动现金流出小计	244,495.01	28,466,681.82	25,052,845.56
筹资活动产生的现金流量净额	3,555,504.99	-1,865,668.42	-9,554,082.35
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	-1,223,596.45	788,023.99	-887,434.75
加：期初现金及现金等价物余额	2,320,453.04	1,532,429.05	2,419,863.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,096,856.59	2,320,453.04	1,532,429.05

(4) 所有者权益变动表

2017年1-3月所有者权益变动表

单位：元

项目	2017年1-3月				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00		407,574.53	3,668,170.72	14,075,745.25
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
其他					-
二、本年年初余额	10,000,000.00		407,574.53	3,668,170.72	14,075,745.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,800,000.00		164,546.07	1,480,914.58	10,445,460.65
（一）综合收益总额				1,645,460.65	1,645,460.65
（二）所有者投入和减少资本	8,800,000.00		-	-	8,800,000.00
1. 所有者投入的普通股	8,800,000.00				8,800,000.00
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					-
（三）利润分配	-		164,546.07	-164,546.07	-
1. 提取盈余公积			164,546.07	-164,546.07	-
2. 对所有者的分配					-
3. 其他					-

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本				
2. 盈余公积转增资本				
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、本年年末余额	18,800,000.00		572,120.60	5,149,085.30
				24,521,205.90

2016 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2016 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00			-7,163,460.91	-2,163,460.91
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	5,000,000.00		-	-7,163,460.91	-2,163,460.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00		407,574.53	10,831,631.63	16,239,206.16
（一）综合收益总额				11,239,206.16	11,239,206.16

(二) 所有者投入和减少资本	5,000,000.00		-	-	5,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	5,000,000.00				5,000,000.00
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					-
(三) 利润分配	-		407,574.53	-407,574.53	-
1. 提取盈余公积			407,574.53	-407,574.53	-
2. 对所有者的分配					-
3. 其他					-
(四) 所有者权益内部结转	-		-	-	-
1. 资本公积转增资本					-
2. 盈余公积转增资本					-
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、本年年末余额	10,000,000.00		407,574.53	3,668,170.72	14,075,745.25

2015年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00			-12,631,491.49	-7,631,491.49
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
其他					-
二、本年初余额	5,000,000.00			-12,631,491.49	-7,631,491.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-			5,468,030.58	5,468,030.58
（一）综合收益总额				5,468,030.58	5,468,030.58
（二）所有者投入和减少资本	-			-	-
1. 所有者投入的普通股					-
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	-			-	-
1. 提取盈余公积				-	-
2. 对所有者的分配					-
3. 其他					-
（四）所有者权益内部结转	-			-	-

1. 资本公积转增资本					-
2. 盈余公积转增资本					-
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、本年年末余额	5,000,000.00			-7,163,460.91	-2,163,460.91

二、主要会计政策、会计估计及其变动情况

（一）主要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 3 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年 1-3 月、2016 年度、2015 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（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	余额为 500 万元以上的应收账款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A、不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	按关联方划分组合

B、不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，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，确认减值损失，计提坏账准备。

（4）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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

5、存货**（1）存货的分类**

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料、消耗性生物资产。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货的发出按加权平均法。

（3）存货跌价准备计提方法

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）周转材料和包装物的摊销方法

周转材料于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

6、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终

形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东/所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的

资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东/所有者权益变动而确认的股东/所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则

核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东/所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东/所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他股东/所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他股东/所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东/所有者权益变动而确认的股东/所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

7、固定资产及其累计折旧

(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) 固定资产分类及折旧政策

本公司固定资产分为运输工具，机械设备，房屋及建筑物，办公家具等。

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（%）
运输工具	8.00	5.00	11.86
机械设备	10.00	5.00	9.50
房屋建筑物	20.00-30.00	5.00	4.75-3.17
管理附属设施	10.00-20.00	5.00	9.50-4.75
办公家具	5.00-8.00	5.00	11.86-19.00

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。

8、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百合种球，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百合种苗。

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、轮伐期年限法等方法，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。

9、无形资产

（1）无形资产的计价方法

1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命
软件	5 年
土地使用权	50 年
百合脱毒种球快繁关键技术	20 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

10、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。

11、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。

12、收入的确认原则

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。

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。

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。

本报告期会计估计未发生变更。

13、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。

14、前期差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

三、公司近两年一期主要财务指标分析

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	4,128.85	3,968.17	4,932.92

股东权益合计（万元）	2,452.12	1,407.57	-216.35
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	2,452.12	1,407.57	-216.35
每股净资产（元/股）	1.30	1.41	-0.43
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.30	1.41	-0.43
资产负债率（%）（母公司）	40.61	64.53	104.39
流动比率（倍）	1.59	1.15	0.67
速动比率（倍）	0.61	0.29	0.08
项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	918.46	4,150.20	2,016.63
净利润（万元）	164.55	1,123.92	546.80
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	164.55	1,123.92	546.80
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	163.80	1,056.53	515.31
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	163.80	1,056.53	515.31
毛利率（%）	33.09	37.76	41.31
净资产收益率（%）	11.04	61.28	-
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	10.99	57.60	-
基本每股收益（元/股）	0.16	1.17	1.09
稀释每股收益（元/股）	0.16	1.17	1.09
应收账款周转率（次）	1.42	13.71	4.00
存货周转率（次）	0.35	1.10	0.46
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-473.14	82.69	1,303.41
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.25	0.08	2.61

注：1、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入；

2、净资产收益率、基本每股收益及稀释每股收益按照证监会公告[2010]2号——《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定计算；

3、扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润/加权平均净资产；

4、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额，存货周转率=营业成本/存

货期初期末平均余额；

5、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本（或实收资本）；

6、每股净资产=期末股东权益/期末股本（或实收资本）；

8、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东权益/期末股本（或实收资本）；

9、资产负债率=负债总额/资产总额；

10、流动比率=流动资产合计/流动负债合计；

11、速动比率=（流动资产-预付账款-存货-其他流动资产）/流动负债。

12、每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额指标中“股本数”按期末数模拟计算。

（一）盈利能力指标分析

财务指标	2017年1-3月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	918.46	4,150.20	2,016.63
毛利率（%）	33.09	37.76	41.31
净利润（万元）	164.55	1,123.92	546.80
净资产收益率（%）	11.04	61.28	-

1、营业收入指标分析

公司2017年1-3月、2016年度、2015年度的营业收入分别为918.46万元、4,150.20万元、2,016.63万元，公司营业规模保持持续快速增长，呈良好发展态势。收入变动的分析原因详见本节之“四、公司近两年一期利润形成的有关情况”之“（二）各期营业收入、利润、毛利率的主要构成及比例”之“2、主营业务收入的构成情况”。

2、毛利率指标分析

公司2017年1-3月、2016年度、2015年度主营业务毛利率分别为33.09%、37.76%、41.31%，总体上呈下降趋势。毛利率的变动原因分析详见本节之“四、公司近两年一期利润形成的有关情况”之“（二）各期营业收入、利润、毛利率的主要构成及比例”之“3、利润及毛利率的构成情况”。

3、净利润指标分析

公司 2017 年 1-3 月、2016 年度、2015 年度净利润分别为 164.55 万元、1,123.92 万元、546.80 万元，公司净利润的增长变动反映了营业收入增长、毛利率变动和实际经营情况；2016 年度较 2015 年度净利润大幅增长，主要因为公司经营规模扩大，营业收入增长较快。

4、净资产收益率指标分析

公司 2017 年 1-3 月、2016 年度净资产收益率分别为 11.04%、61.28%，呈大幅波动，主要因为：（1）在 2015 年之前公司亏损严重，2015 年以来公司实现扭亏为盈，但截至 2015 年末，公司净资产仍为负数，导致无法计算 2015 年度净资产收益率；（2）报告期内，为增强财务稳定性，公司增加股权融资比例、降低债权融资比例，公司净资产大幅增长，同时公司盈利能力持续增强，双重因素导致报告期内净资产收益率大幅波动。

综上，随着业务规模的扩大，公司盈利能力持续增强。

（二）偿债能力指标分析

财务指标	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司、%）	40.61	64.53	104.39
流动比率（倍）	1.59	1.15	0.67
速动比率（倍）	0.61	0.29	0.08

1、长期偿债能力方面：

截至 2017 年 3 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 40.61%、64.53%、104.39%，呈快速下降趋势，偿债能力良好。公司 2015 年末资产负债率大于 1，主要因为 2015 年之前，公司亏损严重，截至 2015 年 12 月 31 日净资产为负数。报告期内资产负债率呈快速下降趋势，主要因为公司盈利能力不断增强，同时增加股权融资比例、降低债权融资比例，增强了财务的稳定性、降低了经营风险。

2、短期偿债能力方面，

截至 2017 年 3 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 1.59、1.15、0.67，呈快速上升之势，主要原因为：公司为增强财务稳定性、降低经营风险，增加了股权融资比例，降低了债权融资比例，流动负债期末余额逐年降低。

截至 2017 年 3 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司速动比率均分别为 0.61、0.29、0.08，呈快速上升之势但比率较低，主要因为：（1）公司流动负债期末余额逐年降低；（2）公司属于农业生产企业，特别是百合种球田间培育需要 3 年，培育周期长、投资金额大，导致消耗性生物资产金额占流动资产比重较大，速动资产金额较小。

通过市场公开数据查询，经营食用百合的同行业公司为甘肃爽口源生态科技股份有限公司（证券简称：爽口源，证券代码：832558）。爽口源主营业务为兰州百合的脱毒种苗组培快速繁育、生态种植、精深加工和国内外销售，以及高原夏菜的生态种植和国内外销售。根据爽口源披露的公开数据，其主要财务指标如下：

财务指标	2017. 6. 30	2016. 12. 31	2015. 12. 31
资产负债率	53.09%	45.73%	47.01%
流动比率	0.91	0.96	1.06
速冻比率	0.75	0.15	0.20

徽生源主要财务指标如下：

财务指标	2017. 3. 31	2016. 12. 31	2015. 12. 31
资产负债率	40.61%	64.53%	104.39%
流动比率	1.59	1.15	0.67
速冻比率	0.61	0.29	0.08

通过与同行业公司对比，公司资产负债率逐渐降低，流动比率、速动比率均逐渐升高，公司偿债能力逐步提升，公司负债水平与公司所处发展阶段基本相符，处于合理水平。

公司主营产品为百合种苗、百合种球、鲜百合。公司前期百合种苗选育、培育投入大；种苗培育周期为 1 年，百合种球培育周期为 3 年，鲜百合种植周期为 1 年，生产周期较长，生产取得经营效益晚，主要依靠银行和公司实际控制人提供资金支持，因此公司前期资产负债率较高，负债水平较高。随着生产经营活动进入效益产出期以及公司股权融资的增加，公司资产负债率逐渐降低，负债水平大幅下降，偿债能力大幅提高。

综上，公司资产负债结构符合行业特点及公司当前所处的发展阶段，处于安

全边际范围内，且偿债能力逐步增强并利于公司的长期发展。

（三）营运能力指标分析

财务指标	2017年1-3月	2016年度	2015年度
应收账款周转率（次）	1.42	13.71	4.00
存货周转率（次）	0.35	1.10	0.46

2017年1-3月、2016年度、2015年度，公司应收账款周转率分别为1.42次、13.71次、4.00次。2016年度应收账款周转率较2015年度大幅增加，主要因为2016年度营业收入较2015年度大幅增加，应收账款平均余额降低。2017年1-3月应收账款周转率较低，主要因为营业收入非全年数据，应收账款平均余额较高。

2017年1-3月、2016年度、2015年度，公司存货周转率分别为0.35次、1.10次、0.46次。2016年度存货周转率较2015年度大幅增加，主要因为公司经营销售规模扩大、营业成本较高，同时前期投资的消耗性生物资产实现对外销售，存货平均余额降低。

报告期内，公司应收账款周转率、存货周转率与公司当前所处的发展阶段基本匹配，符合行业特点。

（四）现金流量状况分析

1、现金流量状况

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
经营活动产生的现金流量净额	-4,731,382.81	826,850.74	13,034,067.81
投资活动产生的现金流量净额	-47,718.63	1,826,841.67	-4,367,420.21
筹资活动产生的现金流量净额	3,555,504.99	-1,865,668.42	-9,554,082.35
现金及现金等价物净增加额	-1,223,596.45	788,023.99	-887,434.75

经营活动产生的现金流量分析：

公司2017年1-3月、2016年度、2015年度经营活动现金流量净额分别为-4,731,382.81元、826,850.74元和13,034,067.81元。2015年度公司经营活动产生现金流量净额较大，主要因为销售商品、提供劳务收到的现金中包含上年实现销售收入本年回款部分，同时购买商品、接受劳务支付的现金中包括本年计入营业成本或者存货而跨年支付的部分。2016年度公司经营活动产生现金流量净额

大幅降低，主要因为公司百合种苗组培、百合种球田间培育及百合种植规模均大幅扩大，导致购买商品、接受劳务支付的现金大幅增加，同时支付上年采购业务部分现金，双重因素共同影响。2017 年经营活动产生现金流量净额为负数，主要因为公司属于农业生产企业，生产期与销售期错位，导致经营活动现金流不平衡。

投资活动产生的现金流量分析：

公司 2017 年 1-3 月、2016 年度、2015 年度投资活动现金流量净额分别为 -47,718.63 元、1,826,841.67 元和 -4,367,420.21 元。报告期内投资活动现金流量净额大幅波动主要由于对参股企业实缴注册资本和处置长期股权投资导致。

筹资活动产生的现金流量分析：

公司 2017 年 1-3 月、2016 年度、2015 年度筹资活动现金流量净额分别为 3,555,504.99 元、-1,865,668.42 元和 -9,554,082.35 元。报告期内筹资活动现金流量净额大幅波动并不断增加，主要受公司增加股权融资比例、适当增加银行借款金额、减少关联方资金拆借三重因素的共同影响。为增强财务稳定性、降低经营风险，公司股权融资比例升高、债权融资比例降低。

综上，2017 年 1-3 月、2016 年度、2015 年度，公司现金及现金等价物净增加额分别为 -1,223,596.45 元、788,023.99 元、-887,434.75 元，基本稳定，与实际经营情况相符。

2、报告期内大额现金流量变动项目的内容、发生额以及与其他报表项目的勾稽关系

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目的勾稽关系：

单位：元

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
政府补贴收入	10,000.00	502,250.50	449,523.00
日常往来资金等	1,330.57	4,018,917.22	8,166,937.83
合计	11,330.57	4,521,167.72	8,616,460.83

现金流量表中收到的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目逻辑关系正确。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目的勾稽关系：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
管理费用/销售费用等	267,677.45	1,542,924.70	3,152,351.12
日常往来资金等	339,085.37	4,724,858.99	6,210,986.82
合计	606,762.82	6,267,783.69	9,363,337.94

现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目逻辑关系正确。

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金与其他报表项目的勾稽关系：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
关联方往来资金等	-	5,231,013.40	7,128,763.21
合计	-	5,231,013.40	7,128,763.21

现金流量表中收到其他与筹资活动有关的现金与其他报表项目的逻辑关系正确。

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金与其他报表项目的勾稽关系：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
关联方往来资金等	35,455.00	18,979,359.52	17,380,415.00
合计	35,455.00	18,979,359.52	17,380,415.00

现金流量表中支付其他与筹资活动有关的现金与其他报表项目的逻辑关系正确。

(5) 报告期内，将公司净利润调节为经营活动现金流量的过程如下表所示：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	1,645,460.65	11,239,206.16	5,468,030.58
加：资产减值准备	260,842.89	-106,175.56	-280,337.77
固定资产折旧	185,819.16	775,108.08	777,202.76
无形资产摊销	12,431.22	49,724.88	43,792.50
长期待摊费用摊销	-	33,570.12	33,570.12

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
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）	-	26,441.67	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	209,040.01	747,322.30	672,430.56
投资损失（收益以“-”号填列）	68,308.76	-422,784.57	49,933.54
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）	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,104,384.72	9,592,133.56	-4,380,610.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,153,553.80	-1,775,060.54	6,594,670.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,064,116.42	-19,332,635.36	4,055,386.33
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,731,382.81	826,850.74	13,034,067.81

四、公司近两年一期利润形成的有关情况

（一）营业收入的主要类别及收入确认、成本核算的具体方法

1、营业收入的主要类别

公司营业收入包括百合种苗、百合种球、鲜百合的销售。

2、公司营业收入确认、成本核算的具体方法

公司作为集百合育种、种植、销售于一体的现代农业企业，百合种苗、百合种球、鲜百合在货物发出并经客户验收后确认收入。

公司经营产品的成本核算具体方法：公司将人工成本、材料成本、制造费用首先在存货、生产性生物资产科目中归集，根据百合种苗组织培养、百合种球田间培育以及百合种植、初加工业务流程逐步结转，待实现销售收入对应结转销售成本。

（二）各期营业收入、利润、毛利率的主要构成及比例

1、营业收入的构成情况

报告期内，公司营业收入的构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度	2016年较2015年变动率(%)
主营业务收入	9,184,635.96	41,501,968.33	20,166,343.48	105.80
其他业务收入				
合计	9,184,635.96	41,501,968.33	20,166,343.48	105.80

报告期内，公司营业收入全部来源于主营业务收入，主营业务突出。2016年度较2015年度营业收入增长21,335,624.85元，同比大幅增长105.80%，主要原因系公司百合种球组培规模、百合种球田间培育规模以及百合种植规模均大幅增加。2017年1-3月，年化收入规模较2016年度降低，主要原因系百合种球及鲜百合一般每年11月份种植，次年8月份采收，2017年1-3月所销售的产品均为上年留存，存在季节性。

2、主营业务收入的构成情况

(1) 报告期内主营业务收入按照产品类别分类及占比情况如下：

单位：元

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
百合种苗		-	8,080,956.00	19.47	2,527,172.40	12.53
百合种球	2,787,247.74	30.35	17,399,470.71	41.92	12,727,915.68	63.11
鲜百合	6,397,388.22	69.65	16,021,541.62	38.60	4,911,255.40	24.35
合计	9,184,635.96	100.00	41,501,968.33	100.00	20,166,343.48	100.00

主营业务收入按照产品类别变动情况如下：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度	2016年较2015年变动率(%)
百合种苗		8,080,956.00	2,527,172.40	219.76
百合种球	2,787,247.74	17,399,470.71	12,727,915.68	36.70
鲜百合	6,397,388.22	16,021,541.62	4,911,255.40	226.22
合计	9,184,635.96	41,501,968.33	20,166,343.48	105.80

报告期内，按照产品类别营业收入分析如下：

(1) 百合种苗：2016年度较2015年度营业收入增长5,553,783.60元，同比大幅增长219.76%，主要原因系百合种苗组培技术不断成熟以及大别山腹地种植合

作社种植管理水平的提升，2016 年度较 2015 年度百合种苗组培销售规模大幅扩大。2017 年 1-3 月未实现销售，主要因为百合种苗一般在每年 11 月份左右种植，存在季节性。

(2) 百合种球：2016 年度较 2015 年度营业收入增长 4,671,555.03 元，同比大幅增长 36.70%，主要原因系公司百合种球具有产量高、品质优等特点以及大别山腹地百合种植合作社对公司百合种球生产种认可度提高，公司百合种球田间培育及销售规模均相应扩大；2017 年 1-3 月年化销售规模较小，主要因为百合种球生产种一般在每年 11 月份左右种植，存在季节性；

(3) 鲜百合：2016 年度较 2015 年度营业收入增长 11,110,286.22 元，同比大幅增长 226.22%，主要原因系随着人们消费水平的提高、养生保健意识的增强，公司种植的鲜百合市场认可度不断提高，公司进一步向产业链下游拓展，鲜百合及其初加工产品种植加工销售规模进一步扩大。

3、利润及毛利率的构成情况

按产品类别分类的毛利及毛利率情况

2017 年 1-3 月按照产品类别分类毛利及毛利率情况如下：

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利	毛利率 (%)
百合种苗			-	
百合种球	2,787,247.74	1,652,139.69	1,135,108.05	40.73
鲜百合	6,397,388.22	4,493,430.93	1,903,957.29	29.76
合计	9,184,635.96	6,145,570.62	3,039,065.34	33.09

2016 年度按照产品类别分类毛利及毛利率情况如下：

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利	毛利率 (%)
百合种苗	8,080,956.00	3,345,619.66	4,735,336.34	58.60
百合种球	17,399,470.71	11,121,167.61	6,278,303.10	36.08
鲜百合	16,021,541.62	11,363,599.34	4,657,942.28	29.07
合计	41,501,968.33	25,830,386.61	15,671,581.72	37.76

2015 年度按照产品类别分类毛利及毛利率情况如下：

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利	毛利率(%)
百合种苗	2,527,172.40	1,125,475.52	1,401,696.88	55.47
百合种球	12,727,915.68	6,903,422.43	5,824,493.25	45.76
鲜百合	4,911,255.40	3,806,743.60	1,104,511.80	22.49
合计	20,166,343.48	11,835,641.55	8,330,701.93	41.31

报告期内，各产品毛利率变动分析如下：

(1) 百合种苗：2016 年度、2015 年度百合种苗销售毛利率分别为 58.60%、55.47%，基本保持稳定。2016 年度较 2015 年度百合种苗毛利率稍微升高，主要因为公司组培规模扩大，单位固定成本有所下降。

(2) 百合种球：2017 年 1-3 月、2016 年度、2015 年度百合种球销售毛利率分别为 40.73%，36.08%、45.76%。2016 年度较 2015 年度百合种球毛利率下降，主要因为百合种球田间培育无法实现机械化生产，人工成本占比较大，随着人均工资水平的提高以及种植规模扩大引起的田间组织管理瑕疵，导致毛利率下滑。

(3) 鲜百合：2017 年 1-3 月、2016 年度、2015 年度鲜百合销售毛利率分别为 29.76%，29.07%、22.49%。2016 年度较 2015 年度鲜百合毛利率上升，主要因为 2016 年度以来高品质鲜百合价格有所上升。

综合看来，公司经营毛利、净利润呈现逐年上升趋势，业务发展势头良好，盈利能力持续强化，为公司今后的持续经营奠定了有力基础。

4、主营业务成本的构成情况

2017 年 1-3 月，各产品营业成本构成如下

单位：元

项目	原材料	人工成本	制造费用	合计
百合种苗		-	-	-
百合种球	425,845.63	1,129,698.37	96,595.69	1,652,139.69
鲜百合	737,226.99	3,479,545.04	276,658.90	4,493,430.93
合计	1,163,072.62	4,609,243.41	373,254.59	6,145,570.62

2016 年度，各产品营业成本构成如下

单位：元

项目	原材料	人工成本	制造费用	合计
百合种苗	1,921,494.18	1,011,990.10	412,135.38	3,345,619.66

百合种球	2,944,151.20	7,496,703.99	680,312.41	11,121,167.61
鲜百合	1,864,399.89	8,799,546.80	699,652.65	11,363,599.34
合计	6,730,045.27	17,308,240.89	1,792,100.44	25,830,386.61

2015年度，各产品营业成本构成如下

单位：元

项目	原材料	人工成本	制造费用	合计
百合种苗	596,879.86	313,198.43	215,397.23	1,125,475.52
百合种球	2,011,306.80	4,398,590.75	493,524.88	6,903,422.43
鲜百合	1,051,952.47	2,509,279.12	245,512.01	3,806,743.60
合计	3,660,139.13	7,221,068.30	954,434.12	11,835,641.55

生产性生物资产主要为百合种苗，其生产成本归集包括领用的组培瓶、药品、试剂、培养基等原材料成本，人工成本以及制造费用。

消耗性生物资产初始入账价值为取自组培中心的百合种苗，按照其归集的实际成本转入消耗性生物资产。

消耗性生物资产生产成本归集包括两部分：百合种球生产成本归集包括领用的百合种苗、肥料、农药等原材料成本，田间管理作业人工成本以及制造费用，根据种植面积在不断种植阶段（百合种球第一年、百合种球第二年、百合种球第三年）进行分摊并逐步结转；鲜百合生产成本归集领用的百合种球生产种、肥料、农药等原材料成本，田间管理作业人工成本以及制造费用。

营业成本根据对外销售的百合种苗数量、百合种球和鲜百合重量结转对应的成本。

（三）期间费用分析

报告期内，公司期间费用情况如下：

单位：元

项目		2017年1-3月	2016年度	2015年度
营业收入	金额	9,184,635.96	41,501,968.33	20,166,343.48
销售费用	金额	382,268.35	2,910,992.01	1,299,503.68
	占营业收入的比例	4.16%	7.01%	6.44%
	同比增长		124.01%	
管理费用	金额	480,706.73	1,432,967.15	1,301,509.60

项目		2017年1-3月	2016年度	2015年度
	占营业收入的比例	5.23%	3.45%	6.45%
	同比增长		10.10%	
财务费用	金额	208,977.96	868,537.01	829,523.30
	占营业收入的比例	2.28%	2.09%	4.11%
	同比增长		4.70%	
期间费用合计	金额	1,071,953.04	5,212,496.17	3,430,536.58
	占营业收入的比例	11.67%	12.56%	17.01%
	同比增长		51.94%	

报告期内，期间费用占营业收入的比重逐年下降，主要因为公司营业收入规模大幅增长，除销售费用与营业收入成比例增长外，管理费用、财务费用占营业收入比重均大幅下降。

1、销售费用

报告期发生的销售费用如下表：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
职工薪酬	114,090.69	752,483.58	407,752.12
通讯费	13,452.32	87,852.00	43,250.00
差旅费	35,127.50	403,410.12	156,252.00
运费	21,670.00	40,524.00	38,291.50
折旧费	24,714.84	98,859.36	98,859.36
水电费	3,500.00	12,000.00	10,950.00
招待费	5,945.00	9,337.00	8,405.00
包装费	130,180.00	1,235,005.45	412,355.70
汽车费用	30,725.00	99,801.00	10,723.00
福利费		146,713.00	110,500.00
其他	2,863.00	25,006.50	2,165.00
合计	382,268.35	2,910,992.01	1,299,503.68

报告期内，公司销售费用主要包括销售职工薪酬、差旅费、包装费、通讯费等。2016年度较2015年度销售费用增长124.01%，主要原因系随着公司主营业务收入大幅增长，销售职工薪酬、差旅费、包装费、通讯费等相应增加所致。销

售费用的变化与公司营业收入的变化相匹配。

2、管理费用

报告期发生的管理费用如下表：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
职工薪酬	150,000.00	510,000.00	475,200.00
福利费	-	21,304.88	12,512.30
办公费	10,387.00	36,268.00	30,631.50
差旅费	42,987.02	190,669.66	121,277.07
通讯费	518.48	1,867.00	1,454.00
折旧费	117,789.03	532,523.30	551,755.71
招待费	3,228.00	20,450.00	11,427.00
无形资产摊销	12,431.22	49,724.88	43,792.50
汽车费用	10,723.00	47,445.49	4,157.00
商标注册费	1,800.00	-	-
技术服务费	120,000.00	-	-
咨询费	-	-	35,083.00
其他	10,842.98	22,713.94	14,219.52
合计	480,706.73	1,432,967.15	1,301,509.60

报告期内，公司管理费用主要包括管理人员薪酬、差旅费、通讯费、固定资产折旧、办公费等。2016年度管理费用较2015年度增长10.10%，主要因为随着公司营业收入增长，管理人员薪酬、差旅费有所增加。

3、财务费用

报告期发生的财务费用如下表：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
利息支出	209,040.01	747,322.30	672,430.56
减：利息收入	161.57	329.19	868.01
手续费支出	99.52	1,543.90	1,960.75
担保费	-	120,000.00	156,000.00
合计	208,977.96	868,537.01	829,523.30

报告期内，公司财务费用主要包括借款利息支出、银行利息收入、手续费及担保费等。财务费用中利息支出、担保费用金额较大，主要因为银行借款金额较大。

（四）报告期内投资收益情况

报告期内公司取得投资收益情况如下：

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-	423,057.30	-
权益法核算的长期股权投资收益	-68,308.76	-272.73	-49,933.54
合计	-68,308.76	422,784.57	-49,933.54

（五）报告期非经常性损益情况

1、非经常性损益构成情况

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
非流动性资产处置损益		26,441.67	
计入当期损益的政府补助	10,000.00	502,250.50	449,523.00
处置长期股权投资产生的损益		422,784.57	
权益法核算的长期股权投资收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			425.00
非经常性损益总额	10,000.00	898,593.40	449,948.00
减：非经常性损益的所得税影响数	2,500.00	224,648.35	112,487.00
非经常性损益净额	7,500.00	673,945.05	337,461.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数			
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	7,500.00	673,945.05	337,461.00

报告期内，非经常性损益主要由政府补助、非流动性资产处置损益、处置长期股权投资产生的投资收益等构成。公司非经常性损益占净利润的比重很小，对公司的盈利能力几乎不构成影响，不影响公司的持续经营能力。

2、营业外收支具体情况

（1）报告期营业外收入具体情况：

单位：元

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补贴	10,000.00	10,000.00	502,250.50	502,250.50	449,523.00	449,523.00
其他	-	-	-	-	425.00	425.00
合计	10,000.00	10,000.00	502,250.50	502,250.50	449,948.00	449,948.00

报告期内计入营业外收入的政府补贴明细如下：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
漫水河百合脱毒快繁和栽培关键技术中试与示范补助	-	300,000.00	300,000.00
霍山县中药材产业协会补助	-	-	30,000.00
龙头企业品牌认证补助	-	-	20,500.00
创新驱动发展资金	-	51,000.00	38,000.00
专利补贴	-	-	13,000.00
特派员经费补贴			30,000.00
良种良法配套技术推广与服务补助			18,023.00
农业产业发展补贴		131,250.50	
农业财政资金补助		20,000.00	
农产品质量安全补助	10,000.00		
合计	10,000.00	502,250.50	449,523.00

2017年1-3月政府补助情况

根据霍山县农业委员会“关于2016年农产品安全（民生）工程质量安全认证体系奖补企业名单公示”，2017年2月18日公司收到2016年农产品安全补助10,000.00元。

2016年度政府补助情况

①根据霍山县人民政府办公室“关于印发霍山县2015年现代农业发展指导计划、奖补标准及资金整合方案的通知”（霍政办【2015】1号），公司收到补助资金131,250.50元。

②根据“安徽省财政厅关于拨付2014年国家农业科技成果转化项目资金的通知”（财农【2014】1736号），公司收到漫水河百合脱毒快繁和栽培关键技

术中试与示范补助资金 300,000.00 元。

③根据“六安市财政局（国资委）关于拨付省创新驱动发展专项市级配套资金的通知”（财教【2016】377号），公司收到创新驱动专项资金 51,000.00 元。

④根据“六安市财政局（国资委）关于拨付 2016 年度中央和省财政农业专项转移支付资金的通知”（财农【2016】899号），公司收到农业财政补助资金 20,000.00 元。

2015 年度政府补助情况

①根据“安徽省财政厅关于拨付 2014 年国家农业科技成果转化项目资金的通知”（财农【2014】1736号），公司收到漫水河百合脱毒快繁和栽培关键技术中试与示范补助资金 300,000.00 元。

②2015 年 1 月 19 日，公司收到霍山县中药材产业协会补助资金 30,000.00 元。

③根据霍山县农业委员会“关于公示第二批霍山县农业产业化县级龙头企业名单的通知”，2015 年 2 月 16 日，公司收到龙头企业品牌认证补助资金 20,500.00 元。

④根据六安市人民政府办公室“关于印发六安市创新驱动发展战略专项资金管理办法的（试行）的通知”（六政办【2014】31号），2015 年公司收到创新补助资金 38,000.00 元。

⑤2015 年 11 月 19 日，公司收到霍山县科学技术局专利补贴资金 13,000.00 元。

⑥根据六安市科技特派员创业行动领导小组文件，公司总经理何鹏飞被评为“2014 年度优秀特派员”，2015 年 12 月 28 日，公司收到特派员经费补助 30,000.00 元。

⑦根据霍山县农业委员会“关于印发 2015 年中央财政良种良法配套技术推广与服务补助项目实施方案的通知”（皖农财函【2015】817号），2015 年公司收到补助资金 18,023.00 元。

（2）报告期营业外支出具体情况如下：

单位：元

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
----	--------------	---------	---------

固定资产处置损失	-	26,441.67	-
合计	-	26,441.67	-

报告期内，公司的营业外支出均为固定资产处置损失，金额很小，未对公司的生产经营产生影响。

（六）适用的主要税收政策

1、公司执行的主要税种及税率

税种	计税（费）依据	税（费）率（%）
增值税	应税收入	自产农产品免征增值税
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00
教育附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	免征

2、公司享受的税收优惠政策

（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《中华人民共和国企业所得税法》的规定，蔬菜、菌类植物种植属于“种植业类-----蔬菜初加工”，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。

根据国家税务总局颁布的《国家税务总局关于印发税收减免管理办法（试行）的通知》（国税发【2011】137号）等文件的规定，蔬菜、菌类植物属于自产农产品中的“植物类-----蔬菜植物”，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7月20日，公司就增值税免税事项向霍山县国税局黑石渡分局进行了备案。企业所得税的免税事项向安徽省霍山县国家税务局进行了备案。

2016年7月26日，公司就增值税的免税事项向霍山县国税局黑石渡分局进行了备案。

五、公司主要资产情况

(一) 流动资产

1、货币资金

单位：元

项目	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	61,594.79	3,024.27	397,405.13
银行存款	1,035,261.80	2,317,428.77	1,135,023.92
合计	1,096,856.59	2,320,453.04	1,532,429.05

截至 2017 年 3 月 31 日，公司不存在使用权受到限制的货币资金。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

单位：元

类别	2017.3.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,962,919.08	100.00	426,960.26	4.76	8,535,958.82
其中：账龄组合	8,424,657.42	93.99	426,960.26	5.07	7,997,697.16
无风险组合	538,261.66	6.01	-	-	538,261.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	8,962,919.08	100.00	426,960.26	4.76	8,535,958.82

(续)

单位：元

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单	-	-	-	-	-

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	3,934,157.39	100.00	186,443.90	4.74	3,540,689.339
其中：账龄组合	3,727,133.23	94.74	186,443.90	5.00	3,540,689.33
无风险组合	207,024.16	5.26	-	-	207,024.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	3,934,157.39	100.00	186,443.90	4.74	3,747,713.49

(续)

单位：元

类别	2015.12.31				
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,122,202.02	100.00	275,015.94	12.96	1,828,322.52
其中：账龄组合	2,103,338.46	99.11	275,015.94	13.08	1,828,322.52
无风险组合	18,863.56	0.89	-	-	18,863.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	2,122,202.02	100.00	275,015.94	12.96	1,847,186.08

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

项目	2017.3.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	8,310,109.66	98.64	415,505.48	5.00

项目	2017.3.31			
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 至 2 年	114,547.76	1.36	11,454.78	10.00
2 至 3 年	-	-	-	50.00
合计	8,424,657.42	100.00	426,960.26	

(续)

项目	2016.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	3,725,388.56	99.95	186,269.43	5.00
1 至 2 年	1,744.67	0.05	174.47	10.00
2 至 3 年	-	-	-	50.00
合计	3,727,133.23	100.00	186,443.90	

(续)

项目	2015.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	1,644,740.64	78.20	82,237.03	5.00
1 至 2 年	91,300.00	4.34	9,130.00	10.00
2 至 3 年	367,297.82	17.46	183,648.91	50.00
合计	2,103,338.46	100.00	275,015.94	

2017 年 3 月末较 2016 年末，应收账款余额大幅增长，主要因为当期销售的百合产品尚未到结算期，导致余额较大。截止 2017 年 6 月 30 日，2017 年 3 月 31 日应收账款余额已实现销售回款 3,974,638.47 元，尚未回款金额为 4,450,018.95 元。

2016 年末较 2015 年末，应收账款余额大幅增长主要因为 2016 年度销售收入增长幅度较大。

公司各报告期期末应收账款余额分别为 2,122,202.02 元、3,934,157.39 元、8,962,919.08 元，应收账款增长较快，原因如下：

1) 产品销售方面：公司主营产品为百合种苗、百合种球、鲜百合。随着植物脱毒性组织培养快繁技术不断成熟，公司产品市场认可度和满意度的提高，公司百合种苗、百合种球、鲜百合销售收入大幅增加，其中 2016 年度较 2015 年度，百合种苗销售收入增长率为 219.76%，百合种球销售收入增长率为 36.70%，

百合种苗销售收入增长率为 226.22%。2015 年 12 月 31 日应收账款余额占当期营业收入的比重为 10.52%，2016 年 12 月 31 日应收账款余额占当期营业收入的比重为 9.48%，基本处于合理水平。2017 年 3 月 31 日，应收账款余额主要为上年末和当年 1-3 月销售形成，占当期营业收入的比重为 97.59%，占比较大，主要因为上年及当年 1-3 月鲜百合销售量较大，且主要为长期合作优质客户，应收账款尚处于信用期内。

2) 报告期内公司的销售政策、信用政策。具体如下：

客户类型	分类标准	收款及赊销政策
优质客户	合作期在 1 年以上；对公司不存在 1 年期以上欠款；有相应的经营场所；业界口碑较好。	1、按实际采购量收货后的次月支付 50% 货款；2、账期不超过 1 年内结清所有欠款；
普通客户	合作期不足 1 年；有相应的经营场所；在业界有较好的口碑。	1、按实际采购量收货后当月支付 50% 的货款；2、余款按月分期支付至 90%；3、账期不超过 10 个月内结清所有欠款。
首次合作客户	首次合作；有相应经营场所；	1、预付 30%—40% 订购款；2、收货后付清余款。
零星客户		现款现货

公司根据客户类型制定销售政策和信用政策，与企业实际销售业务情况相符，与应收账款余额变动情况相符。除此之外，根据买卖双方交易习惯，一般在每年年底公司催款力度较大，客户回款比例较大，因此 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日应收账款余额占当期营业收入的比重较低。2017 年 3 月 31 日应收账款余额占当期营业收入的比重较高。

2017 年 3 月 31 日应收账款周转率大幅下降，主要因为营业收入为 2017 年 1-3 月收入，非全年营业收入，同时应收账款余额较大。

公司根据自身特点制定了坏账计提方法及比例的会计政策，采用备抵法核算应收款项坏账。公司已根据企业会计准则的要求足额、合理计提了相应的坏账准备。

截止 2017 年 8 月 31 日，公司报告期后应收账款回款情况如下：

序号	客户类型	回款金额
1	山东远腾商贸有限公司	2,065,830.00
2	合肥茗亮茶叶有限公司	1,385,248.47
3	安徽仟福堂电子商务有限公司	1,340,985.00

4	厦门银鹭食品集团有限公司	592,020.00
5	安徽大别山百合农业科技股份有限公司	538,262.00
6	安徽霍山县霍英中药材农民专业合作社	494,600.00
7	霍山县九龙百合农民专业合作社	412,000.00
8	湖北银鹭食品有限公司	396,000.00
9	安徽银鹭食品有限公司	272,250.00
10	安徽燕之坊食品有限公司	200,205.00
11	成都银鹭食品有限公司	183,150.00
12	霍山县康民中药材种植农民专业合作社	174,000.00
13	山东银鹭食品有限公司	133,650.00
14	霍山县声信百合农民专业合作社	114,200.00
15	霍山县众品吉生态农业农民专业合作社	102,000.00
16	霍山县红梅百合农民专业合作社	100,000.00
17	安徽霍山县药王谷林农科技有限公司	86,000.00
合计		8,590,400.47

截止2017年8月31日,公司报告期后应收账款回款合计金额8,590,400.47元,扣除报告期后销售回款900,000.00元,截止2017年3月31日,应收账款余额中期后回款金额合计7,690,400.47元,占2017年3月31日应收账款余额的比例为85.80%,回款情况良好。

公司应收款项主要通过账龄法计提坏账准备,同行业挂牌公司账龄法坏账准备计提比较如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)			
	徽生源	安信种苗	爽口源	垦丰种业
6个月以内	5.00	5.00	-	5.00
6个月-1年	5.00	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	20.00	10.00	10.00
2-3年	50.00	40.00	20.00	30.00
3-4年	100.00	80.00	50.00	50.00
4-5年	100.00	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

通过比较同行挂牌公司账龄法坏账准备计提比例,公司应收款项坏账准备计提充分,坏账准备计提政策谨慎。

公司建立了完善的客户信用控制制度，在与客户合作/签订的销售合同中明确约定款项结算时间和方式。公司重视账款回收的管理，定期核对往来款项，款项不存在由营销人员经手的情况，有效的降低了款项无法收回的风险。报告期内应收账款管理情况良好。

公司销售人员在确定销售客户之前初步了解客户信用情况、财务状况、合作情况，根据公司销售政策和信用政策划分客户类型。给予一定信用期的客户，在发货并经客户验收后，根据信用期间及时催款，并随时跟踪客户信用状况，保证货款回收的及时性。

(3) 按欠款方归集的各期余额前五名的应收账款情况

①2017年3月31日余额前五名的应收账款情况：

单位：元

客户名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
合肥茗亮茶叶有限公司	非关联方	1,828,058.02	1年以内	20.40
安徽仟福堂电子商务有限公司	非关联方	1,719,437.62	1年以内	19.18
山东远腾商贸有限公司	非关联方	1,647,715.46	1年以内	18.38
安徽燕之坊食品有限公司	非关联方	613,202.05	1年以内	6.84
霍山县九龙百合农民专业合作社	非关联方	586,430.43	1年以内	6.54
合计	-	6,394,843.58	-	71.34

②2016年12月31日余额前五名的应收账款情况：

单位：元

客户名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
霍山县九龙百合农民专业合作社	非关联方	586,430.43	1年以内	14.91
安徽燕之坊食品有限公司	非关联方	561,725.05	1年以内	14.28
安徽仟福堂电子商务有限公司	非关联方	514,257.59	1年以内	13.07
合肥茗亮茶叶有限公司	非关联方	452,132.32	1年以内	11.49
安徽霍山县霍英中药材农民专业合作社	非关联方	384,475.88	1年以内	9.77
合计	-	2,499,021.27	-	63.52

③2015年12月31日余额前五名的应收账款情况：

单位：元

客户名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
安徽燕之坊食品有限公司	非关联方	465,232.55	1年以内	21.92
合肥茗亮茶叶有限公司	非关联方	452,132.32	1-2年以内 91,300/2-3 年以内 360,832.32	21.30
安徽霍山县霍英中药材农民专业合作社	非关联方	412,935.63	1年以内	19.46
霍山县九龙百合农民专业合作社	非关联方	397,867.68	1年以内	18.75
安徽仟福堂电子商务有限公司	非关联方	314,913.78	1年以内	14.84
合计	-	2,043,081.96	-	96.27

截至2017年3月31日，应收账款余额中无应收持有本公司5%及以上表决权的股东欠款情况。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

单位：元

类别	2017.3.31				
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	571,397.96	100.00	29,614.68	5.18	541,783.28
其中：账龄组合	571,397.96	100.00	29,614.68	5.18	541,783.28
无风险组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	571,397.96	100.00	29,614.68	5.18	541,783.28

(续)

类别	2016.12.31				
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账	185,762.96	100.00	9,288.15	5.00	176,474.81

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的应收款项					
其中：账龄组合	185,762.96	100.00	9,288.15	5.00	176,474.81
无风险组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	185,762.96	100.00	9,288.15	5.00	176,474.81

(续)

类别	2015.12.31				
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	328,833.35	100.00	26,891.67	8.18	301,941.68
其中：账龄组合	328,833.35	100.00	26,891.67	8.18	301,941.68
无风险组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	328,833.35	100.00	26,891.67	8.18	301,941.68

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

项目	2017.3.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	550,502.50	96.34	27,525.13	5.00
1 至 2 年	20,895.46	3.66	2,089.55	10.00
2 至 3 年	-	-	-	50.00
合计	571,397.96	100.00	29,614.68	

(续)

项目	2016.12.31	
	账面余额	坏账准备

项目	2016.12.31			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	185,762.96	100.00	9,288.15	5.00
1 至 2 年	-		-	10.00
2 至 3 年	-		-	50.00
合计	185,762.96	100.00	9,288.15	

(续)

项目	2015.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	127,833.35	38.87	6,391.67	5.00
1 至 2 年	200,000.00	60.82	20,000.00	10.00
2 至 3 年	1,000.00	0.30	500.00	50.00
合计	328,833.35	100.00	26,891.67	

其他应收款主要核算员工借支备用金、借款和保证金等。

2017 年 12 月 31 日，其他应收款账面余额较大，主要因为公司员工王才畅购置设备借支款项，期后均已清理。公司不断完善包括备用金借支等的财务管理制度，保证公司利益不收损害。

(3) 各期余额前五名的其他应收款情况：

①2017 年 3 月 31 日余额前五名的其他应收款情况：

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
王才畅	借款	293,266.96	一年以内 282,871.50/ 1-2 年以内 10,395.46	51.32	15,183.12
陈久传	备用金	100,000.00	1 年以内	17.50	5,000.00
朱超	备用金	79,000.00	1 年以内	13.83	3,950.00
黄彪	备用金	35,000.00	1 年以内	6.13	1,750.00
储著国	备用金	17,000.00	1 年以内	2.98	850.00
合计		524,266.96	-	91.76	26,733.12

②2016 年 12 月 31 日余额前五名的其他应收款情况：

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
朱超	备用金	79,000.00	1年以内	42.53	3,950.00
王才畅	备用金	64,262.96	1-2年	34.59	3,213.15
储著国	备用金	17,000.00	2-3年	9.15	850.00
周扬扬	备用金	10,500.00	1年以内	5.65	525.00
李爱民	备用金	10,000.00	1年以内	5.38	500.00
合计		180,762.96	-	97.30	9,038.15

③2015年12月31日余额前五名的其他应收款情况：

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
吴亮	借款	300,000.00	1年以内 100,000.00/ 1-2年以内 200,000.00	91.23	25,000.00
王才畅	备用金	27,255.31	1年以内	8.29	1,362.77
何坤	备用金	700.00	2-3年	0.21	350.00
梁峰	备用金	578.04	1年以内	0.18	28.90
张娟	备用金	300.00	2-3年	0.09	150.00
合计		328,833.35	-	100.00	26,891.67

截至2017年3月31日，其他应收款余额中无应收持有本公司5%及以上表决权的股东占用情况。

5、存货

(1) 存货构成情况

单位：元

项目	2017.3.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	127,197.85	-	127,197.85
库存商品	1,463,874.57	-	1,463,874.57
周转材料	249,419.97	-	249,419.97

项目	2017.3.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	14,657,669.74	-	14,657,669.74
合计	16,498,162.13	-	16,498,162.13

(续)

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	149,597.85	-	149,597.85
库存商品	7,609,445.19	-	7,609,445.19
周转材料	209,599.97	-	209,599.97
消耗性生物资产	10,633,903.84	-	10,633,903.84
合计	18,602,546.85	-	18,602,546.85

(续)

项目	2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	162,409.58	-	162,409.58
库存商品	9,564,010.88	-	9,564,010.88
周转材料	1,502,605.42	-	1,502,605.42
消耗性生物资产	16,965,654.53	-	16,965,654.53
合计	28,194,680.41	-	28,194,680.41

原材料主要为药品、试剂等，库存商品主要为鲜百合，周转材料主要为组培瓶等，消耗性生物资产主要为田间种植的百合种球。

截至2017年3月31日、2016年12月31日、2015年12月31日，公司存货余额分别为16,498,162.13元、18,602,546.85元、28,194,680.41元。2016年期末存货余额较2015年期末大幅减少，主要因为2016年度百合种球生产种、鲜百合等产品均实现对外销售。2017年1-3月，库存商品鲜百合大幅减少，消耗性生物资产百合种球大幅增加，主要因为当期鲜百合销售量较大，库存量减少；百合种球归集的培育成本较大，存货余额增加。

报告期各期末，公司存货不存在应计提存货跌价准备情形，因此未计提存货跌价准备。

公司消耗性生物资产和生产性生物资产主要以持有目的为划分标准，生产性生物资产为百合种苗，主要进行百合种球田间培育，为及时回笼资金，部分百合种苗予以销售；消耗性生物资产为处于不同阶段的百合种球和种植的鲜百合，主要为出售而持有。消耗性生物资产的结构如下：

项目	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	面积(亩)	期末金额	面积(亩)	期末金额	面积(亩)	期末金额
百合种球1	20.15	452,698.10	20.15	452,698.10	8.60	1,353,235.26
百合种球2	80.25	1,810,792.42	80.25	1,810,792.42	72.00	2,405,751.57
百合种球3	786.20	6,190,283.64	786.20	4,086,263.14	701.20	6,886,725.91
鲜百合种植	811.92	6,203,895.58	811.92	4,284,150.18	778.04	6,319,941.79
合计	1,698.52	14,657,669.74	1,698.52	10,633,903.84	1,559.84	16,965,654.53

注释：百合种球1为第一年种植的百合种球，百合种球2为第二年种植的百合种球，百合种球3为第三年种植的百合种球。

消耗性生物资产初始入账价值为取自组培中心的百合种苗，按照其归集的实际成本转入消耗性生物资产。

消耗性生物资产生产成本归集包括两部分：百合种球生产成本归集包括领用的百合种苗、肥料、农药等原材料成本，田间管理作业人工成本以及制造费用，根据种植面积在不断种植阶段（百合种球第一年、百合种球第二年、百合种球第三年）进行分摊并逐步结转；鲜百合生产成本归集领用的百合种球生产种、肥料、农药等原材料成本，田间管理作业人工成本以及制造费用。

营业成本根据对外销售的百合种苗数量、百合种球和鲜百合重量结转对应的成本。

消耗性生物资产期末余额的合理性：

消耗性生物资产包括处于不同种植阶段的百合种球和当年种植的鲜百合。百合种球种植周期为3年，前期包括租赁土地、田间种植管理、肥料、农药等成本支出，投入大、周期长，鲜百合种植周期为1年，一般当年种植、次年采收，包括租赁土地、田间种植管理、肥料、农药等成本支出，随着公司种植规模的扩大，消耗性生物资产期末余额维持高位运行，与实际经营活动相符，处理合理水平。

生物资产包括生产性生物资产、消耗性生物资产，具体为百合种苗、百合种球和种植的鲜百合，百合种苗初始外植体主要为田间选取，生物资产主要为生产经营活动中人工成本、原材料、制造费用归集形成。通过实际查看组培中心、种植培育基地，检查原材料领用单据、人工成本结算单、制造费用分配表，计算称重入库待售的百合种球生产种、鲜百合进行生物资产盘点。

6、长期股权投资

单位：元

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动			2017.3.31
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
安徽大别山百合农业科技股份有限公司	3,104,658.32	-	-	-68,308.76	3,036,349.56

(续)

被投资单位	2015.12.31	本期增减变动			2016.12.31
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
安徽大别山百合农业科技股份有限公司	4,748,273.75	-	1,643,342.70	-272.73	3,104,658.32

(续)

被投资单位	2014.12.31	本期增减变动			2015.12.31
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
安徽大别山百合农业科技股份有限公司	1,198,207.29	3,600,000.00	-	-49,933.54	4,748,273.75

2016年7月19日，安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司与霍山县城镇建设投资有限责任公司签订股权转让合同，将持有安徽大别山百合农业科技股份有限公司14%的股权转让给霍山县城镇建设投资有限责任公司。

7、固定资产

(1) 截至2017年3月31日，固定资产情况如下：

单位：元

项目	办公家具	房屋建筑物	机械设备	运输工具	管理附属设施	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-	-
1.2016年12月31日余额	440,379.00	8,456,898.50	1,823,800.00	48,500.00	4,100,337.15	14,869,914.65
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
2017年3月31日余额	440,379.00	8,456,898.50	1,823,800.00	48,500.00	4,100,337.15	14,869,914.65
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
2016年12月31日余额	377,824.58	1,614,588.55	940,591.77	34,556.46	1,461,983.24	4,429,544.60
2.本期增加金额	5,619.80	74,962.42	43,315.29	1,439.92	60,481.73	185,819.16
(1) 计提	5,619.80	74,962.42	43,315.29	1,439.92	60,481.73	185,819.16
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
2017年3月31日余额	383,444.38	1,689,550.97	983,907.06	35,996.38	1,522,464.97	4,615,363.76
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
2016年12月31日余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
2017年3月31日余额	-	-	-	-	-	-
四、账面净值	-	-	-	-	-	-
1. 2017年3月31日余额	56,934.62	6,767,347.53	839,892.94	12,503.62	2,577,872.18	10,254,550.89
2. 2016年12月31日余额	62,554.42	6,842,309.95	883,208.23	13,943.54	2,638,353.91	10,440,370.05

(2) 截至2016年12月31日，固定资产情况如下：

单位：元

项目	办公家具	房屋建筑物	机械设备	运输工具	管理附属设施	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-	-

项目	办公家具	房屋建筑物	机械设备	运输工具	管理附属设施	合计
1.2015年12月31日余额	440,379.00	8,456,898.50	1,823,800.00	404,500.00	4,100,337.15	15,225,914.65
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	356,000.00	-	356,000.00
(1) 处置或报废	-	-	-	356,000.00	-	356,000.00
2016年12月31日余额	440,379.00	8,456,898.50	1,823,800.00	48,500.00	4,100,337.15	14,869,914.65
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
2015年12月31日余额	351,697.20	1,314,738.93	767,330.77	240,171.64	1,220,056.31	3,893,994.85
2.本期增加金额	26,127.38	299,849.62	173,261.00	33,943.15	241,926.93	775,108.08
(1) 计提	26,127.38	299,849.62	173,261.00	33,943.15	241,926.93	775,108.08
3.本期减少金额	-	-	-	239,558.33	-	239,558.33
(1) 处置或报废	-	-	-	239,558.33	-	239,558.33
2016年12月31日余额	377,824.58	1,614,588.55	940,591.77	34,556.46	1,461,983.24	4,429,544.60
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
2015年12月31日余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
2016年12月31日余额	-	-	-	-	-	-
四、账面净值	-	-	-	-	-	-
1. 2016年12月31日余额	62,554.42	6,842,309.95	883,208.23	13,943.54	2,638,353.91	10,440,370.05
2. 2015年12月31日余额	88,681.80	7,142,159.57	1,056,469.23	164,328.36	2,880,280.84	11,331,919.80

(3) 截至2015年12月31日，固定资产情况如下：

单位：元

项目	办公家具	房屋建筑物	机械设备	运输工具	管理附属设施	合计
一、账面原值：						

项目	办公家具	房屋建筑物	机械设备	运输工具	管理附属设施	合计
1.2014年12月31日余额	440,379.00	7,849,498.50	1,545,300.00	404,500.00	4,100,337.15	14,340,014.65
2.本期增加金额	-	607,400.00	278,500.00	-	-	885,900.00
(1) 购置	-	607,400.00	278,500.00	-	-	885,900.00
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
2015年12月31日余额	440,379.00	8,456,898.50	1,823,800.00	404,500.00	4,100,337.15	15,225,914.65
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
2014年12月31日余额	282,652.94	1,043,740.80	620,131.44	192,137.52	978,129.39	3,116,792.09
2.本期增加金额	69,044.26	270,998.13	147,199.33	48,034.12	241,926.92	777,202.76
(1) 计提	69,044.26	270,998.13	147,199.33	48,034.12	241,926.92	777,202.76
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
2015年12月31日余额	351,697.20	1,314,738.93	767,330.77	240,171.64	1,220,56.31	3,893,994.85
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
2014年12月31日余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
2015年12月31日余额	-	-	-	-	-	-
四、账面净值	-	-	-	-	-	-
1. 2015年12月31日余额	88,681.80	7,142,159.57	1,056,469.23	164,328.36	2,880,280.84	11,331,919.80
2. 2014年12月31日余额	157,726.06	6,805,757.70	925,168.56	212,362.48	3,122,207.76	11,223,222.56

报告期内，公司固定资产主要包括房屋建筑物、机械设备、运输设备、生产设施及办公设施，公司固定资产使用状况良好，不存在固定资产明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、生产性生物资产

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年3月31日
百合种苗	-	85,679.08	37,960.45	47,718.63
合计	-	85,679.08	37,960.45	47,718.63

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
百合种苗	-	5,350,390.23	5,350,390.23	-
合计	-	5,350,390.23	5,350,390.23	-

(续)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
百合种苗	43,679.79	1,814,153.64	1,857,833.43	-
合计	43,679.79	1,814,153.64	1,857,833.43	-

生产性生物资产主要包括公司组培中心周期性培育的百合种苗，培育周期为1年，一般期末均实现对外销售或者继续进行百合种球的培育。

9、无形资产

单位：元

项目	百合脱毒种球快繁关键技术	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1.2016年12月31日余额	612,000.00	831,241.02	12,500.00	1,455,741.02
2.本年增加额	-	-	-	-
3.本年减少额	-	-	-	-
4.2017年3月31日余额	612,000.00	831,241.02	12,500.00	1,455,741.02
二、累计摊销	-	-	-	-
1.2016年12月31日余额	104,550.00	57,916.88	3,749.94	166,216.82
2.本年增加金额	7,650.00	4,156.23	624.99	12,431.22
(1) 计提	7,650.00	4,156.23	624.99	12,431.22
3.本年减少金额	-	-	-	-
4.2017年3月31日余额	112,200.00	62,073.11	4,374.93	178,648.04

三、减值准备	-	-	-	-
1. 2016年12月31日余额	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-
4. 2017年3月31日余额	-	-	-	-
四、账面余额	-	-	-	-
1. 2017年3月31日余额	499,800.00	769,167.91	8,125.07	1,277,092.98
2. 2016年12月31日余额	507,450.00	773,324.14	8,750.06	1,289,524.20

(续)

项目	百合脱毒种球 快繁关键技术	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1. 2015年12月31日余额	612,000.00	831,241.02	12,500.00	1,455,741.02
2. 本年增加额	-	-	-	-
3. 本年减少额	-	-	-	-
4. 2016年12月31日余额	612,000.00	831,241.02	12,500.00	1,455,741.02
二、累计摊销	-	-	-	-
1. 2015年12月31日余额	73,950.00	41,291.96	1,249.98	116,491.94
2. 本年增加金额	30,600.00	16,624.92	2,499.96	49,724.88
(1) 计提	30,600.00	16,624.92	2,499.96	49,724.88
3. 本年减少金额	-	-	-	-
4. 2016年12月31日余额	104,550.00	57,916.88	3,749.94	166,216.82
三、减值准备	-	-	-	-
1. 2015年12月31日余额	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-

3.本年减少金额	-	-	-	-
4. 2016年12月31日余额	-	-	-	-
四、账面余额	-	-	-	-
1. 2016年12月31日余额	507,450.00	773,324.14	8,750.06	1,289,524.20
2. 2015年12月31日余额	538,050.00	789,949.06	11,250.02	1,339,249.08

(续)

项目	百合脱毒种球 快繁关键技术	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1. 2014年12月31日余额	612,000.00	550,300.00	-	1,162,300.00
2. 本年增加额	-	280,941.02	12,500.00	293,441.02
3. 本年减少额	-	-	-	-
4. 2015年12月31日余额	612,000.00	831,241.02	12,500.00	1,455,741.02
二、累计摊销	-	-	-	-
1. 2014年12月31日余额	43,350.00	29,349.44	-	72,699.44
2. 本年增加金额	30,600.00	11,942.52	1,249.98	43,792.50
(1) 计提	30,600.00	11,942.52	1,249.98	43,792.50
3. 本年减少金额	-	-	-	-
4. 2015年12月31日余额	73,950.00	41,291.96	1,249.98	116,491.94
三、减值准备	-	-	-	-
1. 2014年12月31日余额	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-
4. 2015年12月31日余额	-	-	-	-
四、账面余额	-	-	-	-

1. 2015年12月31日余额	538,050.00	789,949.06	11,250.02	1,339,249.08
2. 2014年12月31日余额	568,650.00	520,950.56	-	1,089,600.56

脱毒百合种球快繁关键技术应用于公司经营活动中，公司成立初期已开始从事百合种苗、种球工厂化培育，但由于技术不成熟、不完善，因此公司在自有技术的基础上，引进外部规范化培养技术。2012年6月，公司与上海市农业科学院签订技术转让合同，针对“脱毒百合组培工厂化及其种球低温处理促成栽培技术”达成转让协议，该技术主要涉及百合种球提纯脱毒技术、组培工厂化繁育技术、低温处理加代快繁技术、病虫害防治技术、脱毒种球标准化栽培技术、百合高产栽培技术及其各生长阶段生产配方等。

10、长期待摊费用

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期摊销	2016年12月31日
组培室装潢费用	33,570.12	-	33,570.12	-

(续)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	2015年12月31日
组培室装潢费用	67,140.24	-	33,570.12	33,570.12

六、公司主要负债情况

1、短期借款

(1) 短期借款构成

单位：元

借款类别	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00	4,000,000.00
质押借款	4,000,000.00	4,000,000.00	
抵押借款	1,000,000.00	1,000,000.00	370,000.00
合计	7,000,000.00	7,000,000.00	4,370,000.00

注1、公司于2015年2月16日与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订编号2015第0022号借款合同，借入期限为12个月的流动资金贷款37.00万元，借款利率为9.1616%，借款期间为2015年2月16日至2016年2月16日。

借款条件：抵押借款，公司与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订了编号为2015第006的抵押合同。

注 2、公司于 2015 年 6 月 4 日与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订编号 2015 第 0104 号借款合同，借入期限为 12 个月的流动资金贷款 200.00 万元，借款利率为 9.15%，借款期间为 2015 年 6 月 4 日至 2016 年 6 月 4 日。

借款条件：保证借款，公司与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订编号 2015 第 0104 号的保证合同。

注 3、公司于 2015 年 6 月 5 日与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订编号 2015 第 0105 号借款合同，借入期限为 12 个月的流动资金贷款 200.00 万元，借款利率为 9.18%，借款期间为 2015 年 6 月 5 日至 2016 年 6 月 5 日。

借款条件：保证借款，公司与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订编号 2015 第 0105 号的保证合同。

注 4、公司于 2016 年 9 月 29 日与安徽霍山联合村镇银行股份有限公司签订编号 2016 第 323016092915752 号借款合同，借入期限为 12 个月的流动资金贷款 200.00 万元，借款利率为 9.18%，借款期间为 2016 年 9 月 29 日至 2017 年 9 月 25 日。

借款条件：保证借款，公司委托安徽霍山大别山融资担保有限公司与安徽霍山联合村镇银行股份有限公司签订编号 2016 第 323016092915752 的保证合同，最高额委托保证合同编号 2016 第 25 号。

注 5、公司于 2016 年 6 月 16 日与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订编号 0087 借款合同，借入期限为 12 个月的流动资金贷款 100.00 万元，借款利率为 7.7604%，借款期间为 2016 年 6 月 16 日至 2017 年 6 月 16 日。

借款条件：抵押借款，公司与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订编号 0087 的抵押合同和 20160087 的保证合同。

注 6、公司于 2016 年 6 月 6 日与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订编号为 20160080 的借款合同，借入期限为 12 个月的流动资金贷款 400.00 万元，借款利率为 8.265%，借款期限为 2016 年 6 月 6 日至 2017 年 6 月 6 日。

借款条件：质押借款，公司委托霍山嘉利达融资担保有限公司与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订编号为 20160080 的权利质押合同与编号为 20160080 的保证合同。

2、应付账款

(1) 应付账款按账龄分类列示

单位：元

账龄	2017 年 3 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1 年以内	3,254,811.39	100.00	6,752,207.22	92.77	14,295,432.96	53.57

账龄	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
1-2年			526,587.57	7.23	10,722,580.74	40.19
2-3年					1,665,547.03	6.24
合计	3,254,811.39	100.00	7,278,794.79	100.00	26,683,560.73	100.00

应付账款主要核算公司采购的劳务、药品、试剂、肥料等。公司是一家主要从事百合种苗组培快繁、百合种球田间培育和百合种植销售的农业企业。百合种球田间培育和百合种植环节，存在季节周期性，种植要求为禁忌连作，而且不能实现机械化生产，因此公司需要大量临时性季节用工。为了便于经营管理，公司委托当地村民组织临时用工人员，分别与每人签订劳务用工合同，但存在将劳务款项支付给组织人员，然后组织人员再支付给劳务工人的情况。公司正逐步规范临时季节性劳务用工管理制度，加强了劳务费用结算的及时性，不再存在拖延支付劳务人员费用的情形。

2015年12月31日应付账款余额较大，主要因为2015年度公司发生的劳务费用均在2016年年初支付，同时报告期之前由于公司经营亏损，发生的劳务费用尚未支付，双重因素导致应付账款余额较大。各报告期期末，应付账款余额大幅减少，主要因为公司经营规模不断扩大，盈利能力逐步增强，融资渠道进一步通畅，加强了劳务费用结算的及时性，及时支付劳务费用及其他采购费用所致。

(2) 应付账款各期末前五名情况

①2017年3月31日余额前五名的应付账款情况：

单位：元

单位	金额	账龄	性质内容
储贻文	1,567,149.88	1年以内	劳务费
刘旭东	906,044.43	1年以内	劳务费
黄先武	373,028.31	1年以内	劳务费
何家富	258,588.77	1年以内	劳务费
霍山县红星包装有限公司	150,000.00	1年以内	纸箱款
合计	3,254,811.39	-	-

②2016年12月31日余额前五名的应付账款情况：

单位：元

单位	金额	账龄	性质内容
----	----	----	------

单位	金额	账龄	性质内容
储贻文	4,533,247.98	1年以内 4,006,660.41/1-2年 526,587.57	劳务费
何家富	1,375,702.67	1年以内	劳务费
黄先武	907,963.51	1年以内	劳务费
刘旭东	461,880.63	1年以内	劳务费
合计	7,278,794.79	-	-

③2015年12月31日余额前五名的应付账款情况：

单位：元

单位	金额	账龄	性质内容
储贻文	12,314,509.57	1年以内/1-2年	劳务费
刘旭东	9,303,640.04	1年以内 1,090,076.66/1-2年 7,663,100/2-3年 550,463.38	劳务费
何家富	2,983,899.07	1年以内/1-2年	劳务费
黄先武	966,428.40	1年以内	劳务费
储著松	450,000.00	2-3年	劳务费
合计	26,018,477.08	-	-

截至2017年3月31日，无应付持有公司5%及以上表决权股份的股东款项。

4、预收账款

(1) 预收账款按账龄分类列示

单位：元

账龄	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	-	-	-	-	272,700.00	100.00
合计	-	-	-	-	272,700.00	100.00

预收账款主要为产品销售款项。2015年度，公司刚开始与山东远腾商贸有限公司合作，公司采取预收部分款项的形式，后期双方建立的稳定的合作关系，公司给予一定信用期限。

(2) 预收账款各期末前五名情况

2015年12月31日余额前五名的预收账款情况：

单位：元

单位	关联关系	金额	占期末余额比例(%)	性质内容
山东远腾商贸有限公司	非关联方	272,700.00	100.00	货款
合计	-	272,700.00	100.00	-

5、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.3.31
一、短期薪酬	643,634.70	315,160.51	96,149.00	862,646.21
二、离职后福利-设定提存计划	-	-	-	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	643,634.70	315,160.51	96,149.00	862,646.21

(续)

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
一、短期薪酬	496,574.20	3,954,909.28	3,807,848.78	643,634.70
二、离职后福利-设定提存计	-	-	-	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	496,574.20	3,954,909.28	3,807,848.78	643,634.70

(续)

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、短期薪酬	57,764.69	1,881,153.81	1,442,344.30	496,574.20
二、离职后福利-设定提存计	-	-	-	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	57,764.69	1,881,153.81	1,442,344.30	496,574.20

(2) 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.3.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	643,634.70	315,160.51	96,149.00	862,646.21

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.3.31
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	-	-	-	-
其中：医疗保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	-	-	-
生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	643,634.70	315,160.51	96,149.00	862,646.21

(续)

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	496,574.20	3,924,791.40	3,777,730.9	643,634.70
二、职工福利费	-	30,117.88	30,117.88	-
三、社会保险费	-	-	-	-
其中：医疗保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	-	-	-
生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	496,574.20	3,954,909.28	3,807,848.7	643,634.70

(续)

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	57,764.69	1,870,957.51	1,432,148.0	496,574.20
二、职工福利费	-	10,196.30	10,196.30	-
三、社会保险费	-	-	-	-
其中：医疗保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	-	-	-
生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	57,764.69	1,881,153.81	1,442,344.3	496,574.20

6、应交税费

单位：元

税项	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
应交所得税	339,535.35	337,035.35	112,387.00
合计	339,535.35	337,035.35	112,387.00

应交所得税主要为公司处置长期股权投资产生的收益以及政府补助收益计提的所得税。

7、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分类列示

单位：元

账龄	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	1,092,406.53	83.37	6,138,663.17	96.72	7,249,020.68	46.60
1—2年	10,000.00	0.77	207,867.50	3.28	7,879,660.23	50.65
2—3年	207,867.50	15.86	-	-	428,808.04	2.75
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,310,274.03	100.00	6,346,530.67	100.00	15,557,488.95	100.00

公司其他应付款主要核算因经营活动资金周转向个人借款、关联方代垫款。截至公开转让说明书签署日，个人借款均已归还。

截至2017年3月31日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司其他应付款余额分别为1,310,274.03元、6,346,530.67元、15,557,488.95元，其他应付款余额逐渐减少，主要因为报告期内公司盈利能力增强，注册资本增加，资金缺口不断减少。

(2) 其他应付款各期末前五名情况

①2017年3月31日余额前五名的其他应付款情况：

单位：元

公司名称	款项性质	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
何声斌	关联借款	1,027,324.16	1年以内	78.41
何勇	借款	183,200.00	2-3年	13.98

公司名称	款项性质	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
何声华	借款	24,667.50	2-3 年	1.88
徐红	借款	50,000.00	1 年以内	3.82
安徽凡人电子商务有限公司	关联借款	10,000.00	1-2 年	0.76
合计		1,295,191.66	--	98.85

②2016 年 12 月 31 日余额前五名的其他应付款情况：

单位：元

公司名称	款项性质	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
何声斌	关联借款、投资款	6,062,779.16	1 年以内	95.53
何勇	借款	183,200.00	1-2 年	2.89
徐红	借款	50,000.00	1 年以内	0.79
何声华	借款	24,667.50	1-2 年	0.39
安徽凡人电子商务有限公司	关联借款	10,000.00	1 年以内	0.16
合计		6,330,646.66		99.75

③2015 年 12 月 31 日余额前五名的其他应付款情况：

单位：元

公司名称	款项性质	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
何声斌	关联借款	14,821,125.28	1 年以内 6941465.05/1-2 年 7879660.23	95.27
何勇	借款	398,000.00	1 年以内 190,000.00/2-3 年 208,000	2.56
汇佳生物科技有限公司	借款	200,000.00	2-3 年	1.29
何声华	借款	105,667.50	1 年以内	0.68
汪正文	借款	20,808.04	2-3 年	0.13
合计		15,545,600.82		99.92

8、一年内到期的非流动负债

项目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	-	-

合计	4,000,000.00	-	-
----	--------------	---	---

2015年3月24日，鹏飞农业与安徽霍山农村商业银行黑石渡支行签订《固定资产借款合同》（编号：安徽霍山农村商业银行黑石渡支行固借字2015年第110052号），借款金额4,000,000.00元，借款期限：2015.3.24-2018.3.24。

2015年3月16日，根据霍山县工业及民营经济工作领导小组办公室文件（编号：霍工民办【2015】3号）《关于推荐安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司申报“2233”工程专项贷款的请示》以及县领导批示，霍山县金融办、霍山县嘉利达融资担保有限公司、霍山县经济和信息化委员会、霍山县政银企合作“2233”工程领导小组，上述四方联合推荐安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司向安徽霍山农村合作银行申请“2233”工程专项贷款400万元人民币。

9、长期借款

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
保证借款	-	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	-	4,000,000.00	4,000,000.00

具体信息详见本节“8、一年内到期的非流动负债”。

七、公司股东权益情况

（一）实收资本

单位：元

投资者名称	2017.1.1		本期增加	本期减少	2017.3.31	
	金额（元）	比例（%）			金额（元）	比例（%）
何声斌	7,550,000.00	75.50	9,800,000.00	-	17,350,000.00	92.29
何新君	2,450,000.00	24.50	-	1,000,000.00	1,450,000.00	7.71
合计	10,000,000.00	100.00	9,800,000.00	1,000,000.00	18,800,000.00	100.00

（续）

投资者名称	2016.1.1		本期增加	本期减少	2016.12.31	
	金额（元）	比例（%）			金额（元）	比例（%）
何声斌	2,550,000.00	51.00	5,000,000.00	-	7,550,000.00	75.50
何新君	2,450,000.00	49.00	-	-	2,450,000.00	24.50
合计	5,000,000.00	100.00	5,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00

（续）

投资者名称	2015.1.1		本期增加	本期减少	2015.12.31	
	金额(元)	比例(%)			金额(元)	比例(%)
何声斌	2,550,000.00	51.00	-	-	2,550,000.00	51.00
何新君	2,450,000.00	49.00	-	-	2,450,000.00	49.00
合计	5,000,000.00	100.00	-	-	5,000,000.00	100.00

有关本公司的股本演变情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司设立以来股本形成及其变化情况”。

(二) 盈余公积

单位：元

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.3.31
法定盈余公积	407,574.53	164,546.07	-	572,120.60
合计	407,574.53	164,546.07	-	572,120.60

(续)

项目	2016.1.1	本期增加额	本期减少额	2016.12.31
法定盈余公积	-	407,574.53	-	407,574.53
合计	-	407,574.53	-	407,574.53

公司按照税后净利润的 10% 计提法定盈余公积。公司盈余公积金的增加均为各期间计提形成。

(三) 未分配利润

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
调整前上期末未分配利润	3,668,170.72	-7,163,460.91	-12,631,491.49
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	3,668,170.72	-7,163,460.91	-12,631,491.49
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,645,460.65	11,239,206.16	5,468,030.58
减: 提取法定盈余公积	164,546.07	407,574.53	-
提取任意盈余公积	-	-	-
加: 改制调整资本公积数	-	-	-
期末未分配利润	5,149,085.30	3,668,170.72	-7,163,460.91

报告期内，公司未分配利润主要受当期累积的净利润、提取法定盈余公积、以前年度亏损的影响而发生变动。

八、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方和关联关系

1、关联方的认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号-关联方披露》，关联方指：公司控股股东；持有公司股份 5% 以上的其他股东；控股股东及其控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员或与上述关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

关联关系是指在财务和经营决策中，有能力对公司直接或间接控制或施加重大影响的方式或途径，主要包括关联方与公司之间存在的股权关系、人事关系、管理关系及商业利益关系。

2、存在控制关系的关联方

关联方	与本公司关系	持股数量/出资额	持股比例（%）
何声斌	控股股东及实际控制人、董事长	17,350,000	76.10

3、不存在控制关系的关联方

（1）公司持股 5% 以上股东、董事、监事、高级管理人员及其持股情况

姓名	现任职务	持股数量/出资额	持股比例（%）
何新君	股东，不在公司担任职务	1,450,000.00	6.36
何鹏飞	董事兼总经理	2,020,000.00	8.86
李传涛	董事兼副总经理		
张娟	董事兼副总经理		
吕莉	董事兼财务总监		
李巧生	董事	30,000.00	0.13
刘德玲	董事		
王才畅	监事会主席		
魏兰兰	监事		
熊亚楠	监事		
合计		3,500,000.00	15.35

(2) 与公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员

公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员的配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母。

(3) 其他关联方

序号	关联方	关联关系
1	安徽大别山百合农业科技股份有限公司	公司参股企业
2	安徽凡人电子商务有限公司	总经理何鹏飞控股企业
3	霍山县源生蔬菜农民专业合作社	总经理何鹏飞曾经为合作社成员，已退出
4	浙江天铎云舟商务服务有限公司霍山分公司	总经理何鹏飞曾任分公司负责人，已辞去职务
5	霍山徽生源农业发展有限公司	总经理何鹏飞控股企业
6	上海多珥贸易有限公司	总经理何鹏飞曾经参股企业，已转出
7	安徽何尊百合有限公司	总经理何鹏飞参股企业
8	霍山县鹏飞水电站	董事长何声斌独资企业
9	合肥瑞泉山庄酒店有限公司	董事长何声斌担任监事
10	安徽金凝米斛股份有限公司	董事长何声斌曾经担任董事，已注销
11	徽生源（上海）农业发展有限公司	公司控股子公司
12	霍山徽生源食品有限公司	公司全资子公司
13	黎克荣	何声斌的妻子
14	洪彬	何新君的妻子
15	李琴	何鹏飞的妻子

4、关联企业基本情况**(1) 安徽大别山百合农业科技股份有限公司**

成立时间：2014 年 10 月 24 日

统一社会信用代码：91341500394394056X

注册资本：1,600.00 万元

住所：六安市霍山县与儿街镇工业集中区

法定代表人：刘宏宇

经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：百合等农产品种植、研发、加工、仓储物流、销售、网上销售。（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)

截至公开转让说明书签署日，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	出资比例（%）	备注
安徽云舟商务有限公司	8,000,000.00	50.00	
安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司	4,160,000.00	26.00	
霍山城镇建设投资有限责任公司	3,840,000.00	24.00	
合计	16,000,000.00	100.00	

(2) 安徽凡人电子商务有限公司

成立时间：2014年06月18日

统一社会信用代码：91341525396012162P

注册资本：500.00万元

住所：霍山县与儿街镇大别山电商产业园

法定代表人：李传武

经营范围：贸易服务，电子商务。（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）

截至公开转让说明书签署日，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	出资比例（%）	备注
何鹏飞	3,000,000.00	60.00	
徐致富	1,000,000.00	20.00	
戴军	1,000,000.00	20.00	
合计	5,000,000.00	100.00	

(3) 霍山县源生蔬菜农民专业合作社

成立时间：2008年10月29日

统一社会信用代码：93341525562188332M

注册资本：168.00万元

住所：安徽省六安市霍山县黑石渡镇黑石渡社区

法定代表人：李传武

经营范围：蔬菜种植、销售及种植服务、成员间技术咨询服务。

截至公开转让说明书签署日，合作社成员如下：

李传武、黎克明、何家东、张同才、唐运烽、沈鹏、张正全、杨厚成、项兴

才、张玉华、刘会军、张修道、周胜国、符玉梅、周晓雨、刘琼、余翠平、赵宏兵、陈久英、唐运翠、黎玉霞。

(4) 浙江天铎云舟商务服务有限公司霍山分公司

成立时间：2015年02月28日

统一社会信用代码：91341525328091735L

住所：霍山县与儿街镇大别山电商产业园

负责人：孙玉松

经营范围：服务：商务信息咨询（除中介），市场营销策划，经济信息咨询（除商品中介）；批发、零售：金属材料，化工产品为原料（除化学危险品及易制毒化学品），初级食用农产品（除食品、药品），日用百货。（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）

(5) 霍山徽生源农业发展有限公司

成立时间：2016年04月22日

统一社会信用代码：91341525MA2MUPJ625

注册资本：700.00万元

住所：安徽省霍山县黑石渡镇工业集中区

法定代表人：李传武

经营范围：石斛育种、研发、种植、销售；农业观光旅游；餐饮服务，住宿服务；文化产业投资，组织文化艺术交流活动。（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）

截至公开转让说明书签署日，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	出资比例（%）	备注
何鹏飞	7,000,000.00	100.00	
合计	7,000,000.00	100.00	

(6) 上海多珥贸易有限公司

成立时间：2013年09月26日

统一社会信用代码：91310116078198280W

注册资本：10.00万元

住所：上海市金山区卫零路878号一层103室

法定代表人：干志清

经营范围：食用农产品销售。【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】

截至公开转让说明书签署日，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	出资比例（%）	备注
干志清	100,000.00	100.00	
合计	100,000.00	100.00	

（7）安徽何尊贸易有限公司

成立时间：2014年03月21日

统一社会信用代码：91341525095528050J

注册资本：500.00万元

住所：安徽省霍山县与儿街镇大别山电商产业园

法定代表人：何道深

经营范围：电子产品销售，贸易代理咨询服务，仓储服务（危险品除外）。

（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）

截至公开转让说明书签署日，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	出资比例（%）	备注
何道深	3,000,000.00	60.00	
何鹏飞	2,000,000.00	40.00	
合计	5,000,000.00	100.00	

（9）霍山县鹏飞水电站

成立时间：2011年11月04日

公司类型：个人独资企业

统一社会信用代码：91341525MA2N83Q336

住所：安徽省六安市霍山县漫水河镇万家山村

法定代表人：何声斌

经营范围：水力发电及销售。

（10）合肥瑞泉山庄酒店有限公司

成立时间：2013年09月25日

统一社会信用代码：91340100MA2MYAED9C

注册资本：100.00 万元

住所：合肥市蜀山区金寨路铁路家园第一、二层

法定代表人：何家杰

经营范围：大型餐饮（在许可证有效期及核准范围内经营）；餐饮管理；餐饮咨询；餐饮项目策划及投资；食品加工技术咨询及转让；餐饮源整合管理；餐饮文化交流活动策划。

截至公开转让说明书签署日，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	出资比例（%）	备注
何家杰	400,000.00	40.00	
陈家隆	600,000.00	60.00	
合计	1,000,000.00	100.00	

（10）安徽金凝米斛股份有限公司

成立时间：2013 年 12 月 19 日

统一社会信用代码：913401000875523098

注册资本：500.00 万元

住所：合肥市包河区内蒙古路 7 号

法定代表人：储贻龙

经营范围：石斛、油菜、百合种苗的研发；石斛、百合、天麻及蔬菜的种植、销售；农副产品销售。

2017 年 07 月 06 日，公司股东决议解散，已注销。

（11）徽生源（上海）农业发展有限公司、霍山徽生源食品有限公司基本情况参见“第一节 基本情况”之“五、子公司、分公司情况”。

（二）报告期的关联交易

1、经常性关联交易

报告期内，公司与关联方发生的经常性关联交易如下：

单位：元

关联方名称	交易性质及内容	2017 年 1-3 月		定价方式
		金额	占同类交易金额的比例（%）	
安徽大别山百合农业科技股份有限公司	出售食用百合	892,667.50	13.95	市场价

(续)

关联方名称	交易性质及内容	2016 年度		定价方式
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	
安徽大别山百合农业科技股份有限公司	出售食用百合	2,006,100.60	12.52	市场价

(续)

关联方名称	交易性质及内容	2015 年度		定价方式
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	
安徽大别山百合农业科技股份有限公司	出售食用百合	1,397,363.06	28.45	市场价

报告期内，公司与关联方安徽大别山百合农业科技股份有限公司发生的关联交易为出售食用百合，大别山股份的主营业务为百合深加工产品，公司为其上游供应商，随着公司规模扩大，关联交易占同类交易金额的比例逐步降低，对关联方销售不具有重大依赖。

公司向关联方出售商品，采用市场原则定价，其交易价格与公司向其他非关联方客户交易的价格基本相同，不存在明显高于或低于市场价格的现象。

2、偶发性关联交易

(1) 关联担保

报告期内的关联担保，均为公司接受关联方担保，具体情况如下：

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
何声斌	1,000,000.00	2017年6月16日	2018年6月16日	否
何新君	1,000,000.00	2017年6月16日	2018年6月16日	否
何鹏飞	1,000,000.00	2017年6月16日	2018年6月16日	否
何声斌	2,000,000.00	2016年9月29日	2017年9月25日	是
黎克荣(何声斌妻子)	2,000,000.00	2016年9月29日	2017年9月25日	是
何新君	2,000,000.00	2016年9月29日	2017年9月25日	是
洪彬(何新君妻子)	2,000,000.00	2016年9月29日	2017年9月25日	是
何鹏飞	2,000,000.00	2016年9月29日	2017年9月25日	是
李琴(何鹏飞妻子)	2,000,000.00	2016年9月29日	2017年9月25日	是
何声斌	1,000,000.00	2016年6月16日	2017年6月16日	是
何鹏飞	1,000,000.00	2016年6月16日	2017年6月16日	是

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
何声斌	4,000,000.00	2016年6月6日	2017年6月6日	是
何鹏飞	4,000,000.00	2016年6月6日	2017年6月6日	是
何声斌	370,000.00	2016年2月19日	2016年8月19日	是
何新君	370,000.00	2016年2月19日	2016年8月19日	是
何声斌	2,000,000.00	2015年6月4日	2016年6月4日	是
黎克荣(何声斌妻子)	2,000,000.00	2015年6月4日	2016年6月4日	是
何鹏飞	2,000,000.00	2015年6月4日	2016年6月4日	是
李琴(何鹏飞妻子)	2,000,000.00	2015年6月4日	2016年6月4日	是
何声斌	2,000,000.00	2015年6月5日	2016年6月5日	是
黎克荣(何声斌妻子)	2,000,000.00	2015年6月5日	2016年6月5日	是
何鹏飞	2,000,000.00	2015年6月5日	2016年6月5日	是
李琴(何鹏飞妻子)	2,000,000.00	2015年6月5日	2016年6月5日	是
何声斌	2,000,000.00	2014年6月11日	2015年6月11日	是
黎克荣(何声斌妻子)	2,000,000.00	2014年6月11日	2015年6月11日	是
何鹏飞	2,000,000.00	2014年6月11日	2015年6月11日	是
何声斌	2,000,000.00	2014年6月10日	2015年6月10日	是
黎克荣(何声斌妻子)	2,000,000.00	2014年6月10日	2015年6月10日	是
何鹏飞	2,000,000.00	2014年6月10日	2015年6月10日	是
何声斌	3,000,000.00	2014年1月10日	2015年1月10日	是
黎克荣(何声斌妻子)	3,000,000.00	2014年1月10日	2015年1月10日	是
何鹏飞	3,000,000.00	2014年1月10日	2015年1月10日	是
李琴(何鹏飞妻子)	3,000,000.00	2014年1月10日	2015年1月10日	是

报告期内，关联方为公司银行贷款担保为无偿担保。

(2) 关联往来余额

①应付款项

单位：元

项目名称	关联方	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
其他应付款	何声斌	1,027,324.16	6,062,779.16	14,821,125.28
其他应付款	安徽凡人电子商务有限公司	10,000.00	10,000.00	-

②应收款项

项目名称	关联方	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
其他应收款	王才畅	293,266.96	64,262.96	27,255.31
应收账款	安徽大别山百合农业科技股	538,261.66	207,024.16	18,863.56

	份有限公司		
--	-------	--	--

报告期内，应收监事会主席王才畅的款项由借款形成，应收安徽大别山百合农业科技股份有限公司款项为关联销售产生，相关款项均已收回。截止本公开转让说明书签署日，公司不存在关联方占用资金情况。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

2017年1-3月				
关联方	期初余额	本期借入	本期偿还	期末余额
何声斌	1,062,779.16	-	35,455.00	1,027,324.16
安徽凡人电子商务有限公司	10,000.00	-	-	10,000.00

(续)

2016年度				
关联方	期初余额	本期借入	本期偿还	期末余额
何声斌	14,821,125.28	5,221,013.40	18,979,359.52	1,062,779.16
安徽凡人电子商务有限公司	-	10,000.00	-	10,000.00

(续)

2015年度				
关联方	期初余额	本期借入	本期偿还	期末余额
何鹏飞	3,656,417.20	187,298.16	3,843,715.36	-
何声斌	21,416,359.87	6,941,465.05	13,536,699.64	14,821,125.28

报告期内，公司从关联方何声斌、何鹏飞、安徽凡人电子商务有限公司无偿拆入资金，构成公司对关联方的其他应付款。公司经营活动具有周期性，前期投入大，资金需求量大，待产出实现销售才能收款，因此关联方提供一定的资金支持。随着公司规模扩大，股权融资比例增加，财务稳定性提高，公司资金流已满足经营活动需要。

单位：元

2017年1-3月				
关联方	期初余额	本期拆出	本期收回	期末余额
王才畅	64,262.96	229,004.00		293,266.96

(续)

2016 年度				
关联方	期初余额	本期拆出	本期收回	期末余额
王才畅	27,255.31	64,807.65	27,800.00	64,262.96

(续)

2015 年度				
关联方	期初余额	本期拆出	本期收回	期末余额
王才畅	186,994.31	500,261.00	660,000.00	27,255.31

截止本公开转让说明书签署日，公司不存在关联方占用资金情况。

3、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

2017 年 1-3 月、2016 年度、2015 年度，公司经常性关联销售收入占同类交易金额的比例逐步降低，对公司经营成果总体不存在重大影响。公司对经常性关联销售业务不存在重大依赖。

关联方为公司提供担保，系关联方出于支持公司经营发展、增强公司资信等级的自愿行为，未向公司收取担保费用。

(三) 关联交易的必要性及持续性

报告期内，公司经常性关联销售收入占同类交易金额的比例逐步降低，对公司经营成果总体不存在重大影响，公司对经常性关联销售业务不存在重大依赖。公司以市场价格销售给关联公司，可以增加公司销售规模，在一段时期内具有一定的必要性及连续性。

各报告期期末，公司向自关联方拆入资金，已逐步减少；关联方为公司提供担保，系关联方出于支持公司经营发展、增强公司资信等级的自愿行为，未向公司收取担保费用，随着公司经营进入快速发展期，融资渠道进一步拓宽，关联方为公司提供担保情形将逐步减少，因此上述关联交易不再具有必要性及连续性。

(四) 公司对关联交易相关规定

1、关联交易决策程序执行情况

股份公司创立前，《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定，公司的关联交易没有完全严格履行审批手续，决策程序不完备。

股份公司创立后，公司除在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》及《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，

严格规范关联交易行为。

2、关联交易决策权限及决策程序

公司根据《公司章程》，在《关联交易管理制度》和《对外担保管理制度》中对关联交易、关联担保决策权限及决策程序作出了明确的规定，具体情况如下：

《关联交易管理制度》第十条规定，公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权；该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

前款所称关联董事是指具有下列情形之一的董事：①为交易对方；②为交易对方的直接或者间接控制人；③在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人或其他组织、该交易对方直接或者间接控制的法人或其他组织任职；④为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员；⑤交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员；⑥公司基于实质重于形式原则认定的其独立的商业判断可能受到影响的董事。

《关联交易制度》第十一条规定，公司股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：①交易对方；②为交易对方的直接或间接控制人；③被交易对方直接或间接控制的；④与交易对方受同一法人或其他组织或自然人直接或间接控制的；⑤因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权受让协议或者其他协议而使其表决权受到限制和影响的股东；⑥公司所认定的可能造成公司利益对其倾斜的股东。

《关联交易制度》第十三条规定，公司应当采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。

《对外担保管理制度》第五条规定，对外担保事项必须由公司董事会或股东大会审议；第六条规定，董事会审议对外担保事项时，须经全体董事三分之二以上同意，并经全体独立董事三分之二以上同意；涉及关联交易的，由非关联董事的三分之二以上批准，并经全体独立董事三分之二以上同意。若某对外担保事项因董事回避表决导致参与表决的董事人数不足董事会全体成员三分之二的，该对外担保事项交由股东大会表决；董事会有权对本制度所列情形之外的对外担保事项进行审议批准。

第七条规定，应由股东大会审议批准的对外担保事项，必须经董事会审议通过后方可提交股东大会进行审议。第八条规定，对股东、实际控制人及其关联方提供的担保须经股东大会审批；股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

（五）减少和消除关联交易的承诺和措施

为强化关联交易管理，公司控股股东、实际控制人何声斌、持有公司股份5%以上的股东、公司董事、监事及高级管理人员于2017年7月10日出具了未来不以任何方式占用公司资金的承诺函、《关于保证公司独立性减少与规范关联交易的承诺函》。

关于减少和消除公司关联交易的承诺的具体情况，请详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“六、公司最近两年与控股股东、实际控制人有关的资金占用和担保情况”。

九、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

本公司不存在应披露的期后事项、或有事项及其他重要事项。

十、报告期内资产评估情况

安徽徽生源生物科技股份有限公司设立前，由鹏飞农业委托北京国融兴华资产评估有限责任公司，以2017年3月31日为评估基准日，对鹏飞农业全部资产和负债进行了评估，并于2017年6月8日出具了国融兴华评报字[2017]第610038号评估报告。

评估结论：截止评估基准日2017年3月31日，在持续经营条件下，安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司经审计的总资产账面价值4,128.85万元，总负债账面价值1,676.73万元，净资产账面价值2,452.12万元。经资产基础法评估，安徽霍山鹏飞现代农业科技有限公司总资产评估价值4,737.81万元，增值608.96万元，增值率14.75%；总负债评估价值1,676.73万元，无增减值变化；净资产评估价值3,061.08万元，增值608.96万元，增值率24.83%。

公司整体变更后延续原账面价值进行核算，不存在根据本次资产评估结果进

行调账情况。

十一、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

有限公司阶段，公司章程未对利润分配政策作出明确约定。

（二）报告期内公司的股利分配情况

有限公司阶段，公司未进行过利润分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据《公司法》及公司章程相关规定，公司股利分配政策为：在弥补上一年度亏损后，依序分别提取法定公积金和任意公积金，剩余部分可以支付股东股利。2017年6月26日，公司召开股份公司第一次股东大会，通过了改制设立的股份公司章程，其关于股利分配的政策为：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配毛利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

公司利润分配政策重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策保持连续性

和稳定性，保持公司长期持续稳定发展。公司可以采取现金、股票或其它符合法律法规规定的方式向股东分配股利；公司可以进行中期现金分红。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

十二、公司的风险因素

（一）公司治理风险

有限公司阶段，公司管理层规范意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全。股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：股份公司成立后，公司逐步完善法人治理结构，制订了完善的内控制度体系，并得到了有效的执行，公司在今后的发展过程中将进一步加强内部管理机制，促进公司持续、稳定、健康的发展。

（二）实际控制人不当控制的风险

截至公开转让说明书签署日，何声斌直接持有公司股份 17,350,000 股，持股比例为 76.10%，系公司最大股东，为公司控股股东、实际控制人，能对公司经营决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。公司已通过《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等，建立了关联股东、关联董事的回避表决等一系列制度，构建了公司治理的相关规范和要求，充分保障徽生源的独立经营、自主决策，不利用与徽生源的特殊关系和地位，损害徽生源及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。尽管公司采取了上述措施，公司实际控制人仍可能利用其实际控制人地位，对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生影响，损害公司或其他股东的利益。

应对措施：针对实际控制人不当控制，公司将不断加强公司治理结构的规范

和完善，并通过内部控制和外部审计等手段有效降低实际控制人不当控制的风险。

（三）自然灾害和病虫害风险

公司是一家主要从事百合种苗组织培养、百合种球田间培育以及百合种植、销售的现代化农业公司。农业生产受自然环境变化影响巨大，旱灾、涝灾等极端恶劣天气以及病虫害等是农业生产必须面对的经营风险。公司在种植基地选取、脱毒技术处理等方面采取了积极的应对措施，但自然环境的极端变化以及病毒变异是不可避免的，如果出现对百合生长严重不利的自然灾害和病虫害，将给农业生产者造成直接的经济损失。因此公司面临一定的自然灾害和病虫害风险。

应对措施：公司积极采取应对各种不利自然条件处置措施，通过事前预防、事中积极应对，减少因自然灾害及病虫害对百合种苗田间培育、百合种植带来的不利影响。

（四）组培实验中心环境污染的风险

百合是无性繁殖植物，需要通过植物脱毒性组织培养快繁技术在组培实验中心培育百合种苗。组织培养操作主要包括洗涤、配药、灭菌、接种、培养、移植、温室驯化管理等七个主要步骤，每个环节均需要保证一定程度的空气洁净环境。公司通过实施高温高压湿热灭菌、干热消毒、射线照射、消毒剂抗菌素处理等一系列物理和化学操作，保证组培实验中心的无菌要求，但仍可能存在由于人为操作失当以及灭菌技术不达标的情形，因此，公司存在组培实验中心环境污染的风险。

应对措施：积极组织对组培实验中心人员的培训，规范操作流程、提高操作水平，严格控制各个操作环节，将人为失误因素降至最低，同时控制组培实验中心所处的周边环境，降低外部影响。

（五）市场价格波动的风险

由于蔬菜生产需要一定生产周期，又具有鲜活易腐、不耐贮运、生产季节性强、消费弹性系数小等明显特点，这种特有的商品属性，决定了蔬菜在各地区市场上均衡化上市的难度较大，而全国范围的大市场、大流通格局更增加了市场均衡化供应的难度，所以容易因供求关系不平衡而出现价格波动。此外，蔬菜的种植、加工和运输等成本变动、极端天气的出现、各蔬菜市场信息不对称、运输系

统不够完善等因素都会导致蔬菜市场因供求关系不平衡而出现价格波动。所以，在现阶段条件下，我国蔬菜行业具有市场价格波动较为频繁的行业风险特征，这在一定程度上增加了公司经营的风险，容易造成公司毛利率和盈利能力的波动。

应对措施：安排销售人员做好充分的市场调研，包含区域种植面积、消费需求形势、自然环境影响、种植运输成本等，以销定产，随时做好应对措施。

（六）临时用工的风险

百合种球田间培育以及百合种植管理工序中的栽种、施肥、除草、采收等环节技术含量较低，公司采用临时用工的方式，符合农业企业的用工特点。因该部分临时工均为附近村庄的农民，流动性大，往往不能保证全月甚至全天工作，报告期内，公司仅与之签订口头用工合同，就工作时间和期限、工作内容、劳动报酬、劳动保护和劳动条件进行了约定。公司目前的临时用工按天计薪或实行计件工资，但是劳动者每日工作时间及每周累计工作时间、小时最低工资标准、劳动报酬结算周期均不符合《劳动合同法》的规定，存在受到主管部门处罚的风险及用工合同产生纠纷的可能；另外，公司人工成本中临时用工成本占比较高，若相关资金支付、账务处理不能保证及时完整，可能存在成本核算不准确的风险。

为规范公司劳动用工制度，公司已出具承诺，将对临时工根据工种、工序等进行梳理：①对劳动时间较长的非全日制用工的劳动者进行培训，符合公司用工要求的将采取全日制用工形式签订正式书面合同并交纳社保；②对劳动时间较短者仍采取非全日制用工的形式，但是与劳动者签订书面非全日制用工合同，对于工作时间、劳动报酬及支付周期等严格按照《劳动合同法》的规定进行约定。另外，公司实际控制人何声斌出具承诺，如公司将来因为劳动用工受到任何行政处罚或经济损失，本人将承担全部费用、罚金和经济损失，以确保公司利益不会受损。

虽然前述临时用工的行为符合相关法律、法规的规定，实际控制人作出确保公司不会因此遭受任何损失的承诺，但大量使用临时工用于生产经营，仍然存在受到行政处罚的可能性，导致公司临时用工存在一定的风险。另外，临时用工占比较高，若工资费用入账不能保证及时、准确、完整，将不能确保公司业绩的真实性。

应对措施：针对临时性季节用工，公司分别与劳务人员签订劳务合同，就

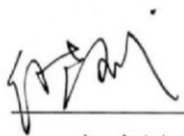
工作时间和期限、工作内容、劳动报酬、劳动保护和劳动条件进行了约定。按时统计工作量并经对方确认，定期结算，通过公司对公账户直接支付劳务费用，减少现金支付。

第五节 有关声明

一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

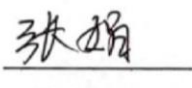
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。


全体董事：


何声斌

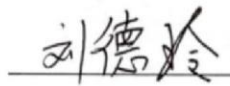

何鹏飞


李传涛



张娟


吕莉



李巧生


刘德玲

全体监事：

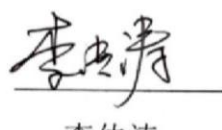

王才畅

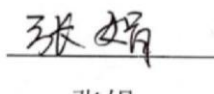

魏兰兰

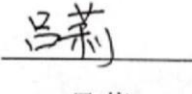

熊亚楠

全体高级管理人员：


何鹏飞


李传涛


张娟


吕莉



安徽徽生源生物科技股份有限公司

2017年10月27日

二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签字： 姬志杰

姬志杰

项目小组人员签字： 姬志杰 李永宝 张勇

姬志杰

李永宝

张勇

质量控制负责人签字： 杨耘

杨耘

推荐业务部门负责人签字： 杨耘

杨耘

推荐业务分管副总裁签字： 张伟

张伟

总裁签字： 牛壮

牛壮

法定代表人：庞介民

法定代表人授权代表：张伟

张伟

张伟

恒泰证券股份有限公司（公章）

2017年10月27日



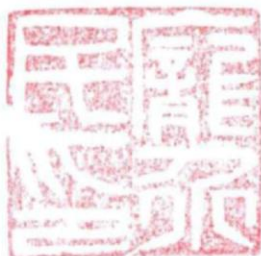
恒泰证券股份有限公司 法定代表人授权委托书

兹授权张伟（职务：恒泰证券股份有限公司副总裁、董事会秘书）代表本人（恒泰证券股份有限公司董事长、法定代表人）签署安徽徽生源生物科技股份有限公司新三板挂牌申请文件之《公开转让说明书》之“主办券商声明”。

本授权事项不得转授权。

（以下无正文）

授权人：



被授权人：

A handwritten signature in black ink, located to the right of the '被授权人:' label.

授权日期：2017年10月27日

恒泰证券股份有限公司



三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签名：
夏云鹏

经办律师签名： 
夏云鹏 程茂和



四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签名：

经办注册会计师签名：

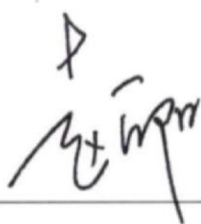
中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）



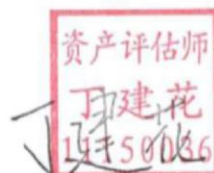
五、评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对发行人在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

评估机构负责人签名：_____



评估师签名：_____



北京国融兴华资产评估有限责任公司



2017年10月27日

第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件（无）