

安徽天安生物科技股份有限公司

Anhui Tianan Biological Technology Co.,Ltd.



公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



中山证券有限责任公司
ZHONGSHAN SECURITIES CO., LTD.

深圳市南山区科技中一路西华强高新发展大楼 7 层、8 层

二零一六年四月

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。

全国股份转让系统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。

目录

声明	2
重大事项提示	5
第一节基本情况	8
一、公司简要情况	8
二、股份挂牌情况	9
三、公司股权结构及主要股东情况	11
四、公司子公司情况	22
五、董事、监事、高级管理人员基本情况	24
六、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表	26
七、相关机构和项目经办人员情况	27
第二节公司业务	30
一、主营业务、主要产品及用途	30
二、公司生产和服务的主要流程和方式	31
三、与公司业务相关的主要资源要素	35
四、与业务相关的情况	49
五、公司的商业模式	54
六、公司所处行业基本情况	55
七、公司在行业中的竞争对手及竞争优势	64
八、公司未来业务发展规划	66
第三节公司治理	69
一、公司三会建立健全及运行情况、三会机构及其人员履职情况	69
二、董事会对公司治理机制的评估	71
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况	72
四、公司独立性	73
五、同业竞争	74
六、关联方占款、担保情况	75
七、董事、监事、高级管理人员的相关情况	76
第四节公司财务	82
一、最近两年及一期的财务报表	82
二、审计意见类型	105
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计和前期差错	105
(一) 遵循企业会计准则的声明	105
(二) 会计期间	105
(三) 记账本位币	105
(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法	105
(五) 合并财务报表的编制方法	107

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法	110
(七) 现金及现金等价物的确定标准	110
(八) 金融工具	110
(九) 应收款项坏账准备	113
(十) 存货	114
(十一) 长期股权投资	115
(十二) 固定资产	119
(十三) 职工薪酬	119
(十四) 收入	121
(十五) 政府补助	121
(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债	122
(十七) 关联方	123
四、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标	125
五、最近两年及一期的利润形成的有关情况	129
六、报告期内各期重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种	134
七、最近两年及一期的主要资产情况	137
八、最近两年及一期的主要负债情况	150
九、最近两年及一期的股东权益情况	158
十、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况	159
十一、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	161
十二、报告期内公司资产评估情况	161
十三、最近两年股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策	162
十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况	163
十五、风险因素	163
第五节有关声明	166
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	166
二、主办券商声明	167
三、律师事务所声明	168
四、会计师事务所声明	169
五、资产评估公司声明	170
第六节附件	171
一、主办券商推荐报告	171
二、财务报表和审计报告	171
三、法律意见书	171
四、公司章程	171
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	171
六、其他与公开转让有关的重要文件	171

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列投资风险或重大事项：

（一）主要经营性资产抵押风险

截止本公开转让说明书签署日，公司 3 处房产及对应的 1 处土地使用权已作为银行借款的抵押物，上述房产及土地使用权是公司的主要经营性资产。如果相关借款到期无法偿还，则上述抵押物可能被债权人处置，将对公司的生产经营造成不利影响。

（二）实际控制人不当控制的风险

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

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

（三）大规模疫情风险

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

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

（四）公司存在开具无真实贸易背景的银行承兑汇票的风险

公司在报告期内因满足银行的贷款要求，实现公司正常融资的需要，由徽商银行股份有限公司六安霍山支行开具了 22 份共计 400 万元银行承兑汇票，以上汇票均已通过背书转让用于偿还公司的其他贷款。**截至本公开转让说明书出具之日该等票据已办理完毕解付手续。**该等行为虽违反《票据法》相关规定，但根据相关法律法规该行为不会受到行政处罚亦不构成刑事违法。

（五）代理商流失的风险

公司部分个体工商户代理商不具有销售兽药的经营资质，如果这些代理商受到监管部门的处罚不能再代理销售公司的产品，将会对公司经营业绩造成影响。公司已加强对代理商资质的审核力度，并要求现有不具备资质的代理商尽快补办资质。

（六）公司偿债能力不足风险

报告期内，公司资产负债率分别为 70.04%、79.32% 和 81.53%。与同行业企业相比，公司的资产负债率较高，长期偿债能力偏弱。公司的流动比率分别为 0.65、0.44 和 0.50，速动比率分别为 0.47、0.28 和 0.37，公司流动比率和速动比率均较低，短期偿债能力弱。整体来看，公司的偿债能力偏弱，存在偿债能力不足风险。

释义

一般词汇

公司、股份公司、天安生物	指	安徽天安生物科技股份有限公司
天安药业、有限公司	指	安徽天安动物药业有限公司
元亨药业	指	安徽元亨动物药业销售有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
霍山县工商局	指	霍山县工商行政管理局
主办券商	指	中山证券有限责任公司
律师、律师事务所	指	山东康桥律师事务所
会计师、会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
国融评估	指	北京国融兴华资产评估有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
《公司章程》	指	《安徽天安生物科技股份有限公司公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“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》
公开转让说明书	指	《安徽天安生物科技股份有限公司公开转让说明书》
报告期/最近两年一期	指	2013年、2014年、2015年1-10月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

专业词汇

GMP	指	药品生产质量管理规范
兽药批准证明文件	指	兽药产品批准文号、进口兽药注册证书、允许进口兽用生物制品证明文件、出口兽药证明文件、新兽药注册证书等文件
超微粉碎技术	指	能把原材料加工成微米甚至纳米级的微粉的技术
中药超微粉	指	中药超微粉是利用国际领先的超微粉碎技术对中药实施细胞破壁加工而成的粉散剂

特别说明：本转让说明书中所列数据可能因四舍五入原因而与根据相关单项数据直接相加之和在尾数上略有差异；无特别说明，本转让说明书中所用货币单位均为人民币元。

第一节基本情况

一、公司简要情况

中文名称：安徽天安生物科技股份有限公司

英文名称：**AnhuiTiananBiological Technology Co.,Ltd.**

法定代表人：何声武

有限公司设立日期：2002年12月18日

股份公司设立日期：2015年8月31日

注册资本：1000万元

住所：霍山县衡山镇迎驾大道西路888号

邮编：237200

电话：400-080-0511

传真：0564-5222796

网址：<http://www.ahtianan.com/>

董事会秘书：戚文娟

所属行业：根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业为“制造业”（行业代码：C）中“医药制造业”（行业代码：C27）。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所处行业为“制造业”（行业代码：C）中“医药制造业”（行业代码：C27）的下属行业“兽药药品制造”（行业代码：C2750）。根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“制造业”之“兽用药品制造”（分类代码：C2750）。

经营范围：兽药：粉剂/散剂/预混剂、小容量注射剂、粉针剂、最终灭菌大容量非静脉注射剂、颗粒剂、消毒剂（固体）、口服溶液剂、消毒剂（液体）/杀虫剂（液体）生产、销售；饲料添加剂、中药饮片、生物制品生产、销售。（依法须经批准的项目，

经相关部门批准后方可开展经营活动)

主营业务：主要从事兽药的研发、生产和销售，主要产品为兽用制剂。

组织机构代码：74488247-2

二、股份挂牌情况

(一) 股票挂牌基本情况

股票简称	【】
股票代码	【】
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	10,000,000 股
股份转让方式	协议转让
挂牌日期	【】年【】月【】日

(二) 股份限售安排及股份自愿锁定的承诺

股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺	<p>根据《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百分之二十五；所持本公司股份自公司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。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”</p> <p>《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：</p> <p>“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。</p> <p>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。</p> <p>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。”</p> <p>《公司章程》第二十八条规定：“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。</p> <p>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。”</p>
----------------------------	--

（三）本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况

股份公司成立于 2015 年 8 月 31 日，截止公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立不满一年，无可进行公开转让的股份。

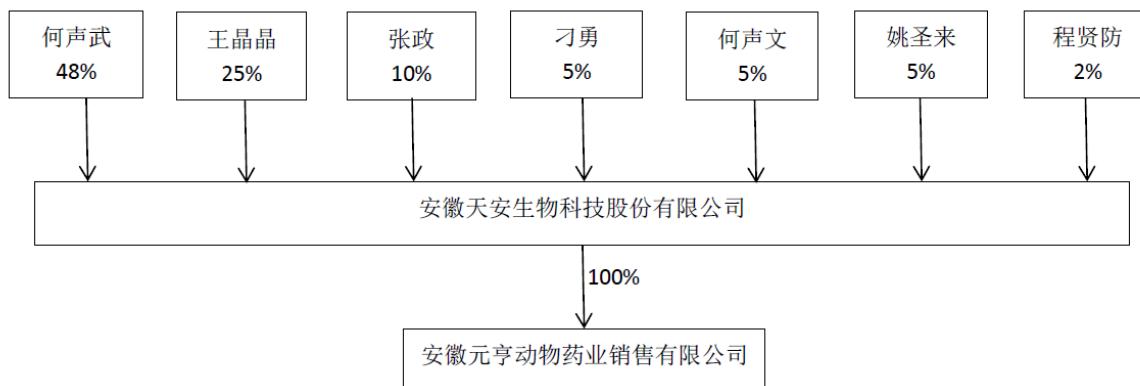
公司现有股东持股情况及本次可在全国中小企业股份转让系统公开转让股票数量

如下：

序号	股东姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	是否存在冻结或质押情况	本次可进入全国股份转让系统公开转让的数量
1	何声武	4,800,000.00	48.00	否	-
2	王晶晶	2,500,000.00	25.00	否	-
3	张政	1,000,000.00	10.00	否	-
4	刁勇	500,000.00	5.00	否	-
5	何声文	500,000.00	5.00	否	-
6	姚圣来	500,000.00	5.00	否	-
7	程贤防	200,000.00	2.00	否	
合计		10,000,000.00	100.00		-

三、公司股权结构及主要股东情况

(一) 公司股权结构图



(二) 主要股东情况

1、公司控股股东、实际控制人情况

何声武直接持有公司 48%的股份，为公司第一大股东，同时担任公司的董事、董事长、总经理、法定代表人，另其兄何声文持有公司 5%的股份。虽然何声武持有公司股份比例未超过 50%，但综合何声武的持股比例、在公司任职情况及亲属的持股比例，可以判定何声武能够对公司股东大会决议和生产经营决策产生重大影响，因此，何声武为公司的控股股东及实际控制人。公司最近两年内控股股东及实际控制人未发生变化，均为何声武。

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

2、前十名股东及持股 5%以上股东

序号	股东姓名/名称	股份数量（万股）	持股比例（%）	股东性质
1	何声武	480	48	自然人
2	王晶晶	250	25	自然人
3	张政	100	10	自然人
4	刁勇	50	5	自然人
5	何声文	50	5	自然人
6	姚圣来	50	5	自然人
7	程贤防	20	2	自然人
合计		1000	100	

(1) 何声武简历参见本节“三、公司股权结构及主要股东情况/(二)、主要股东情况/1、公司控股股东、实际控制人情况”。

(2) 王晶晶

王晶晶女士，中国国籍，无境外居留权。1986年3月13日生，研究生学历，2011年7月至2012年7月任职于光大金控（浙江）资产管理有限公司担任投资部经理；**2012年10月至今担任元亨药业监事；**2012年11月至2013年7月，任职于君联资本，实习生；2013年7月至2014年7月任职于INXX.com，担任联合创始人兼品牌经理；2014年10月至今任职于米高蒲志（上海）人才服务有限公司，担任顾问。

(3) 张政

张政先生，中国国籍，无境外居留权。1990 年 6 月 20 日出生，大专学历。2011

年 8 月至 2012 年 5 月任职于上海奕奕数字技术有限公司，担任运营专员；2012 年 10 月至 2014 年 3 月任职于迎驾酒行经营管理有限公司上海分公司，担任业务员；2014 年 7 月至今担任宇娱网络科技（上海）有限公司执行董事。

（4）刁勇

刁勇先生，中国国籍，无境外居留权。1979年5月4日出生，大专学历。1999年6月至2013年5月在安徽迎驾集团有限公司工作，历任迎驾销售业务员，合肥办事处主任，北京分公司总经理；2013年6月至今任中城建第二工程局有限公司副总经理。

（5）何声文

何声文先生，中国国籍，无境外居留权。1974年1月20日出生，大专学历。1995年10月至2003年12月任中国消费日报社照排主任；2003年12月至2007年5月任北京经纬度网络科技有限公司总经理；2007年5月至2012年5月任北京爱乐培宠物医院有限公司总经理；2012年5月至今任职于天安生物销售区华北区域经理。

（6）姚圣来

姚圣来先生，中国国籍，无境外居留权。1954 年 11 月 9 日出生，1977 年 4 月至 1979 年 12 月任霍山砖瓦厂采购员；1980 年元月至 1981 年 8 月任霍山制药厂会计；1981 年 9 月至 1997 年 4 月任霍山佛子岭酒厂会计及财务科长；1997 年 5 月至今任安徽迎驾集团有限公司副总裁。

（7）程贤防

程贤防先生，中国国籍，无境外居留权。1968 年 9 月 3 日出生，大专学历，工程师。1991 年 9 月至 1995 年 3 月任职于霍山制药厂，担任质检员；1995 年 4 月至 2000 年 4 月任职于铜陵奥坤药业公司，担任车间主任、生产厂长及监事；2000 年 5 月至 2002 年 7 月任职于广东三九新兽药开发有限公司，担任生产、质量主管；2002 年 12 月至今任职于天安生物，担任副总经理。

3、公司股东之间的关联关系

公司实际控制人何声武与股东何声文系兄弟关系。除此之外，股东之间无其他关联关系。

4、公司股东与子公司的关联关系

公司股东王晶晶在公司子公司元享药业担任监事，除此之外，公司股东与子公司无其他关联关系。

5、控股股东和实际控制人直接或间接持有公司的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署日，本公司控股股东、实际控制人持有的本公司股份不存在质押、冻结或其他有争议的情况。

（三）公司股本形成及重大资产重组情况

1、公司历史沿革

（1）2002年12月，有限公司设立

安徽天安动物药业有限公司由自然人丁维君、程贤防、林俊发起设立。2002年12月5日，霍山县工商行政管理局下发《企业名称预先核准通知书》，核准公司名称为安徽霍山天安动物药业有限公司。2002年12月8日，公司召开股东会并行决议，会议通过公司章程；股东丁维君出资30万元，股东程贤防出资10万元，股东林俊出资10万元；选举丁维君为公司执行董事兼总经理；选举林俊为公司监事。

2002年12月11日，舒城安泰会计师事务所对公司股东实物出资进行评估，并出具安泰所评报字（2002）039号《资产评估报告书》。

2002年12月11日，霍山永达会计师事务所出具《验资报告》（霍永会验字[2002]150号），确认截止2002年12月11日止，公司已经收到全体股东缴纳的注册资本人民币50万元，各股东以实物出资四十五万元，以货币出资五万元。

股东林俊实物出资的东风乘龙货车（车号：皖N-30497）未办理产权转移手续，与当时《公司法》的规定有所不符，存在一定法律瑕疵，但该货车已实际交付天安有限使用直至报废。根据我国《物权法》规定，汽车、船舶、航空器等物权变动的生效要件为交付，而转移所有权登记仅产生对抗第三人的效力。所以，该货车未办理登记并不影响其所有权的转移。此外，公司实际控制人何声武出具了承诺、天安生物出具了说明，故皖N-30497东风乘龙货车未登记于天安有限不会影响天安有限的股东权益，不影响天安有限的股权明晰。

2002年12月18日，公司取得霍山县工商行政管理局颁发的企业法人营业执照（注

册号：3424272302043），载明公司注册资本为 50 万元，法定代表人为丁维君，地址为霍山县佛子岭镇梁家滩街 59 号，经营范围为兽用粉针，水针，散剂。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	丁维君	30	30	60	货币、实物
2	程贤防	10	10	20	实物
3	林俊	10	10	20	货币、实物
	合计	50	50	100	

（2）2004 年 1 月，第一次增资

2003 年 12 月 9 日，有限公司召开股东会并形成决议，审议通过注册资本增加至 600 万元。其中，安徽迎驾贡酒有限公司增加货币出资 373 万元，安徽迎驾投资有限公司增加货币出资 150 万元，丁维君增加货币出资 18 万元，王俊增加货币出资 0.60 万元，程贤防增加货币出资 6 万元，张福琼增加货币出资 2.4 万元。

2003 年 12 月 10 日，安徽万成会计师事务所出具《验资报告》（万成验字[2003]第 108 号），对本次 550 万元增资予以了验证。

2004 年 1 月 8 日，公司完成本次工商变更登记，并取得了霍山县工商行政管理局颁发的企业法人营业执照（注册号：3424271000868）。

本次增资完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例（%）	出资方式
1	安徽迎驾贡酒有限公司	373	373	62.16	货币
2	安徽迎驾投资有限公司	150	150	25.00	货币
3	丁维君	48	48	8.00	货币、实物
4	程贤防	16	16	2.67	货币、实物
5	林俊	10	10	1.67	货币、实物
6	张福琼	2.4	2.4	0.40	货币
7	王俊	0.6	0.6	0.10	货币
	合计	600	600	100	

(3) 2006年7月，第二次增资及第一次股权转让

2006年4月20日，公司召开股东会并形成决议，林俊所持公司10万元股权转让给叶进，王俊所持公司0.6万元股权转让给程贤防，丁维君所持公司18万元股权转让给安徽迎驾集团有限公司（原安徽迎驾投资有限公司），程贤防所持公司6万元股权转让于给安徽迎驾集团有限公司，以上转让后安徽迎驾集团有限公司共持有公司174万元股权；同日，原股东安徽迎驾集团有限公司将所持公司174万元股权，安徽迎驾贡酒有限公司将所持公司373万元股权，全部转让给安徽迎驾酒业股份有限公司。以上各股权转让方与受让方均签订了股权转让协议，并平价转让。同时，安徽迎驾酒业股份有限公司增加货币出资400万元。

2006年6月28日，霍山永达会计师事务所出具《验资报告》（霍永会验字[2006]第61号），对本次增资予以了验证。

2006年7月19日，公司完成了本次工商变更登记。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	安徽迎驾酒业股份有限公司	947	947	94.70	货币
2	丁维君	30	30	3.00	货币、实物
3	程贤防	10.6	10.6	1.06	货币、实物
4	张福琼	2.4	2.4	0.24	货币
5	叶进	10	10	1.00	货币
合计		1000	1000	100.00	

(4) 2009年6月，第二次股权转让

2008年12月10日，公司召开股东会并形成决议，同意张福琼、叶进将所持股权转让给安徽溢彩玻璃器皿有限公司；安徽省霍山县迎驾实业有限公司（原安徽迎驾酒业股份有限公司）将所持股权转让给安徽溢彩玻璃器皿有限公司。各股权转让方与受让方均签订了股权转让合同，并平价转让。

2009年6月23日，公司完成了本次工商变更登记，并领取了新的企业法人营业执照（注册号：341525000006353号）。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	安徽溢彩玻璃器皿有限公司	959.40	959.40	95.94	货币
2	丁维君	30	30.00	3.00	货币、实物
3	程贤防	10.60	10.60	1.06	货币、实物
合计		1000	1000	100	

(5) 2009年12月，第三次股权转让

2009年11月12日，公司召开股东会并形成决议，同意安徽溢彩玻璃器皿有限公司将其持有的959.4万元股权平价转让给安徽迎驾集团有限公司。同日，安徽溢彩玻璃器皿有限公司与安徽迎驾集团有限公司签订股权转让协议。

2009年12月25日，公司完成了此次变更登记。

本次转让完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	安徽迎驾集团有限公司	959.4	959.4	95.94	货币
2	丁维君	30	30	3.00	货币、实物
3	程贤防	10.6	10.6	1.06	货币、实物
合计		1000	1000	100	

(6) 2012年3月，第四次股权转让

2012年3月21日，公司召开股东会并形成决议，同意迎驾集团股份有限公司将所持有公司59.40万元股权转让给丁维君；程贤防将所持有公司10.60万元股权转让给丁维君；迎驾集团股份有限公司将所持有公司900万元股权转让给何声武。股权转让方与受让方均签订了股权转让协议，并平价转让。

此次股权转让存在代持，详见“2、公司存在的股权代持及清理情况”。

2012年3月30日，公司完成此次变更登记。

本次股权转让完成后，有限公司股权结构情况如下：

序号	股东名称	认缴出资(万股)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	何声武	900	900	90	货币、实物
2	丁维君	100	100	10	货币

合计	1000	1000	100	
----	------	------	-----	--

(7) 2015年4月，第五次股权转让

2015年3月31日，公司召开股东会并形成决议，同意丁维君将所持有公司80万元股权作价80万元转让给何声武，所持有20万元股权作价20万元转让给程贤防。股权转让方与受让方均签订了股权转让协议，并平价转让。

2015年4月3日，公司完成此次变更登记。

此次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资(万股)	实缴出资(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	何声武	980	980	98	货币
2	程贤防	20	20	2	货币
	合计	1000	1000	100	

(8) 2015年6月，第六次股权转让

2015年5月31日，公司召开股东会并形成决议，同意何声武将其持有公司250万元股权转让给王晶晶，100万元股权转让给张政，50万元股权转让给刁勇，50万元股权转让给何声文，50万元股权转让给姚圣来。股权转让方与受让方均签订了股权转让协议，并平价转让。公司其他股东放弃优先购买权。

2015年6月17日，公司完成此次变更登记。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资(万股)	出资比例 (%)	出资方式
1	何声武	480	48	货币
2	王晶晶	250	25	货币
3	张政	100	10	货币
4	刁勇	50	5	货币
5	何声文	50	5	货币
6	姚圣来	50	5	货币
7	程贤防	20	2	货币
	合计	1000	100	

(9) 2015年8月，有限公司整体变更为股份有限公司

2015年7月5日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具（2015）京会兴审字第69000093号《审计报告》，确认截止2015年6月30日，有限公司经审计的净资产为10,507,392.77元。

2015年7月26日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具国融兴华评报字[2015]第010327号《评估报告》，确认截止2015年6月30日，有限公司经评估确认的净资产为1,802.32万元

2015年7月27日，有限公司召开股东会，全体股东一致决议以全体股东作为发起人，以有限公司2015年6月30日经审计的净资产人民币10,507,392.77元作为折股基础，折合为股份公司股本10,000,000股，每股面值1元，折股后净资产中的余额507,392.77元计入股份公司资本公积，同时公司名称变更为“安徽天安生物科技股份有限公司”。有限公司整体变更为股份公司后，注册资本为1000万元，各股东持股比例保持不变。

2015年7月27日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具[2015]京会兴验字第69000106号《验资报告》对股份有限公司出资情况进行验证。经验证公司注册资本1000万元已经全部到位。

2015年7月27日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议审议通过了公司章程、三会议事规则及管理制度等，选举产生公司董事、监事，并组成了第一届董事会及监事会。

2015年8月31日，公司就此次有限公司整体变更为股份公司事项申请了工商变更登记，并取得了六安市工商行政和质量技术监督管理局颁发的企业法人营业执照。

股份公司成立后公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	何声武	480	48	净资产折股
2	王晶晶	250	25	净资产折股
3	张政	100	10	净资产折股
4	刁勇	50	5	净资产折股
5	何声文	50	5	净资产折股
6	姚圣来	50	5	净资产折股

7	程贤防	20	2	净资产折股
合计		1000	100	

2、公司存在的股权代持及清理情况

（1）天安有限的股权代持及清理情况

公司实际控制人何声武在 2012 年 3 月 21 日受让安徽迎驾集团股份有限公司 90% 股权时,分别代持了王晶晶、张政、姚圣来、刁勇、何声文等 5 名自然人股权共计 500 万元，并签订股权代持协议，被代持股权对应情况如下表：

序号	工商登记股东	工商登记出资金额(万元)	序号	代持金额(万元)	代持比例(%)	被代持人	出资方式
1	何声武	900	1	250	25	王晶晶	货币
			2	50	5	姚圣来	货币
			3	100	10	张政	货币
			4	50	5	刁勇	货币
			5	50	5	何声文	货币
	合计	900		500	50		

公司实际控制人何声武代王晶晶、张政、姚圣来、刁勇、何声文持股的原因主要在于，公司的注册地和办公地均在霍山县衡山镇迎驾大道西路 888 号，而王晶晶、张政、姚圣来、刁勇、何声文长年生活工作在外地，不便参加公司各种会议，因此由公司实际控制人何声武代持。

2015 年 5 月 31 日，何声武将其名下的 250 万元股权转让给王晶晶，100 万元股权转让给张政，50 万元股权转让给刁勇，50 万元股权转让给何声文，50 万元股权转让给姚圣来。何声武分别与王晶晶、姚圣来、张政、何声文、刁勇就代持关系出具了《股权代持情况说明》，确认出资款分别由王晶晶、姚圣来、张政、刁勇、何声文实际支付，何声武在王晶晶、姚圣来、张政、刁勇、何声文的授权下行使各项股东权利，何声武仅为工商登记在册的该部分股权的显名股东。各方之间的股权代持关系已于 2015 年 5 月解除，并完成了工商变更登记，各方不存在股权纠纷。

本次股权还原后，截止 2015 年 5 月 31 日，公司共有七名自然股东，其股东名称、出资额、出资比例等具体情况如下：：

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
程贤防	20	2	货币
何声武	480	48	货币
王晶晶	250	25	货币
姚圣来	50	5	货币
张政	100	10	货币
刁勇	50	5	货币
何声文	50	5	货币
合计	1000	100	

何声武与王晶晶、姚圣来、张政、何声文、刁勇之间代持关系的形成、变动以及最终的解除,均系双方真实的意思表示,且该行为不存在《合同法》第五十二条规定的欺诈、胁迫及损害国家、社会公共利益或者第三人利益等情形,也不存在任何非法目的,双方之间的代持行为应当是合法有效的,且委托持股现已进行清理,天安有限股权清晰。

(2) 元亨药业股权代持及清理情况

元亨药业设立时在工商登记的股东中,其中王晶晶、万芳 2 名自然人股东名下分别代持了天安有限的股份共计 100 万元,被代持股份对应情况如下表:

序号	工商登记股东	工商登记出资金额(万元)	序号	代持金额(万元)	代持比例(%)	被代持人	出资方式
1	王晶晶	49					
2	万芳	51	1	100	100	天安有限	货币
	合计	100		100	100		

元亨药业股权由王晶晶、万芳代持的原因主要在于,天安有限注册地及办公地在霍山县,而元亨药业注册地及办公地在合肥市,为了便于对元亨药业进行管理,故由常年居住生活在合肥市的王晶晶、万芳二人代持。

2015 年 5 月 27 日,为解除该代持关系,王晶晶将其名下 49% 的股权,万芳将其名下 51% 的股权分别转让给天安有限,并就该代持关系出具了《股权代持情况说明》,王晶晶、万芳仅为该部分股权在工商登记在册的名义股东,分别在天安有限的授权下行使各项股东权利。各方之间的股权代持关系已于 2015 年 5 月解除,并完成了工商变更登记,各方不存在股权纠纷。

2015 年 6 月 26 日,元亨药业完成了此次股权转让的工商变更登记,并取得合肥市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照(注册号: 340108000104479)。

本次股权还原后，元亨药业公司变更为一人有限责任公司，其股东名称、出资额、出资比例等具体情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
安徽天安动物药业有限公司	100	100	货币
合计	100	100	

王晶晶、万芳与天安有限之间代持关系的形成、变动以及最终的解除，均系双方真实的意思表示，且该行为不存在《合同法》第五十二条规定的欺诈、胁迫及损害国家、社会公共利益或者第三人利益等情形，也不存在任何非法目的，双方之间的代持行为应当是合法有效的，且委托持股现已进行清理，天安有限股权清晰。

公司实际控制人何声武就该两次股权代持出具承诺，因公司历史沿革存在委托持股情形而对公司造成的任何经济损失或法律风险，由其本人承担所有相关金钱赔付义务和责任。截止本公开转让说明书签署之日，不存在原股东或利益相关者向天安生物主张权利或要求补偿损失等纠纷。

3、重大资产重组

公司报告期内不存在重大资产重组。

四、公司子公司情况

（一）子公司基本情况

登记事项	内容
名称	安徽元亨动物药业销售有限公司
注册号	340108000104479
住所	安徽省合肥市新站区瑶海工业园新海大道北一层(安徽省日月建设工程有限公司一楼厂房)
法定代表人姓名	万芳
公司类型	一人有限责任公司
注册资本	100 万元人民币
经营范围	兽用化学药品及中兽药（凭许可在有效期限内经营）、动物饲料及饲料添加剂、兽用器械销售
主营业务	销售天安生物所生产的兽药
成立日期	2012 年 10 月 29 日
营业期限	2012 年 10 月 29 日至 2042 年 10 月 28 日

股权结构	安徽天安生物科技股份有限公司持股 100%
董监高任职	万芳担任执行董事兼总经理；王晶晶担任监事

（二）子公司股本形成及变化情况

1、2012 年 10 月，元亨药业成立

2012 年 10 月天安有限出资设立元亨药业。公司向客户运送产品，主要通过物流公司进行，考虑到公司工厂所在地物流不够发达，公司将元亨药业的注册地和经营地放在物流更发达的合肥市，为便于元亨药业的管理，由自然人万芳和王晶晶代天安有限持有元亨的股权。元亨成立时在工商登记的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资(万元)	持股比例（%）	出资方式
1	万芳	51	51	51	货币
2	王晶晶	49	49	49	货币
合计		100	100	100	

2012 年 10 月 23 日安徽普诚会计师事务所出具皖普诚验字（2012）5304 号验资报告，截止 2012 年 10 月 22 止，安徽元亨动物药业销售有限公司（筹）已收到股东缴纳的注册资本合计人民币 100 万元，股东以货币出资。

2012 年 12 月 29，取得合肥市工商行政管理局颁发的注册号为 340108000104479 的《企业法人营业执照》，元亨药业成立。

2、2015 年 5 月，股权代持的清理

股权代理的具体情况详见本节：“三、公司股权结构及主要股东情况/（三）公司股本形成及重大资产重组情况/2、公司存在的股权代持及清理情况/（2）元亨药业股权代持及清理情况”

（三）安徽元亨动物药业销售有限公司基本财务情况

报告期内，安徽元亨动物药业销售有限公司经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的基本财务情况为：

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总额	757,433.28	3,242,456.05	3,656,413.44

负债总额	393,181.63	2,674,308.49	2,673,558.18
净资产	364,251.65	568,147.56	982,855.26
项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	983,339.94	6,093,674.84	15,289,957.24
净利润	-203,895.91	-414,707.70	-16,911.41

(四) 子公司合法规范经营情况

根据税务等行政管理部门出具的证明，并经检索全国企业信用信息公示系统，元亨药业依法存续、正常经营，未因违反法律法规受到工商税务等行政管理部门的处罚。

五、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董事

何声武：简历参见本节“三、公司股权结构及主要股东情况/(二)公司股东情况/1、控股股东、实际控制人情况”。

王晶晶：简历参见本节“三、公司股权结构及主要股东情况/(二)公司股东情况/2、前十名股东及持股 5% 以上股东”。

张政：简历参见本节“三、公司股权结构及主要股东情况/(二)公司股东情况/2、前十名股东及持股5% 以上股东”。

何声文：简历参见本节“三、公司股权结构及主要股东情况/(二)公司股东情况/2、前十名股东及持股 5% 以上股东”。

程贤防：简历参见本节“三、公司股权结构及主要股东情况/(二)公司股东情况/2、前十名股东及持股 5% 以上股东”。

(二) 监事

刁勇：简历参见本节“三、公司股权结构及主要股东情况/(二)公司股东情况/2、前十名股东及持股5% 以上股东”。

柴开修先生，中国国籍，无境外永久居留权。1972年12月22日出生，大专学历。1989年8月至1997年10月任职于皖西制造厂，担任热处理车间技术工；1997年10月至

1999年5月任职于安徽应流机电股份有限公司，担任热处理车间技术工；1999年5月至2004年9月自由职业；2004年9月至今担任霍山宏开装潢有限公司总经理；2014年8月至今担任安徽三树贸易有限公司总经理。

何家柱先生，中国国籍，无境外永久居留权。1975年7月29日出生，高中学历。1995年5月至1996年9月就职于上海金龙纸业主要负责设备操作、制版；1996年9月至1998年12月任上海酷皇服饰有限公司仓库管理员；1998年12月至2012年7月在上海自己经营电子商务、主要销售服装、鞋帽等；2012年8月至2014年12月就职安徽天安动物药业有限公司车间操作工；2012年4月至今任职安徽天安动物药业有限公司车间副主任。

(三) 高级管理人员

1、总经理

何声武：简历参见本节“三、公司股权结构及主要股东情况/(二)公司股东情况/1、控股股东、实际控制人情况”。

2、副总经理

程贤防：简历参见本节“三、公司股权结构及主要股东情况/(二)公司股东情况/2、前十名股东及持股 5%以上股东”。

3、财务负责人

杨梅女士，中国国籍，无境外居留权。1985年11月1日出生，本科学历。2009年4月至2009年6月担任六安迎驾国际旅行社出纳会计；2009年7月至2009年9月担任安徽迎驾酒业销售有限公司阜阳分公司出纳会计；2009年10月至2012年4月担任安徽汇佳生物科技有限公司财务助理；2012年5月至今任安徽天安动物药业有限公司财务负责人。

4、董事会秘书

戚文娟女士，中国国籍，无境外居留权，1986年9月2日生，本科学历。2008年5月至2008年9月任职于安徽省池州市育英中学，担任美术教师；2008年10月至2012年2月任职于上海能创实业有限公司，任代理销售主管；2012年3月至今任职于安徽天安动物药业有限公司，担任公司董事会秘书。

（四）董事、监事、高级管理人员与子公司的关联关系

公司董事王晶晶在公司子公司元享药业担任监事，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与子公司无其他关联关系。

六、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“（2015）京会兴审字第69000167号”审计报告，公司近两年一期经审计后的主要会计数据及主要财务指标如下：

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	4,075.70	3,750.14	4,002.68
股东权益合计（万元）	1,172.38	699.02	711.36
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,172.38	699.02	711.36
每股净资产（元）	1.17	0.7	0.71
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.17	0.7	0.71
资产负债率（母公司）（%）	70.04	79.32	81.53
流动比率（倍）	0.65	0.44	0.5
速动比率（倍）	0.47	0.28	0.37
项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	1,763.11	1,810.99	1,593.51
净利润（万元）	133.36	-12.33	-178.05
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	133.36	-12.33	-178.05
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	123.46	-32.12	-178.72
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）	123.46	-32.12	-178.72
毛利率（%）	43.77	34.65	25.9
净资产收益率（%）	14.25	-1.75	-22.25
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	13.19	-4.55	-22.33
基本每股收益（元/股）	0.13	-0.01	-0.18

稀释每股收益（元/股）	0.13	-0.01	-0.18
应收帐款周转率（次）	6.19	5.64	10.38
存货周转率（次）	2.58	3.36	4.1
经营活动产生的现金流量净额（万元）	132.74	-687.13	376.41
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.13	-0.69	0.38

七、相关机构和项目经办人员情况

（一）主办券商

中山证券有限责任公司

法定代表人：黄扬录

住所：深圳市南山区科技中一路西华强高新发展大楼7层、8层

项目负责人：陈岗

项目小组成员：李晖、邓娜、任良青

电话：0755-82943755

传真：0755-23982961

（二）律师事务所

山东康桥律师事务所

负责人：张巧良

经办律师：程楠、赵灵强

联系地址：济南市经十路10567号成城大厦B座12/13层

电话：0531-86129779

传真：0531-86128620

(三) 会计师事务所

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：王全洲

经办注册会计师：刘会林、陈跃华

地址：北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

电话：010-82250666

传真：010-82254077

(四) 资产评估机构

北京国融兴华资产评估有限公司

负责人：赵向阳

经办评估师：洪一五、王道明

地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 7 层 703 室

电话：010-51667811

传真：010-82253743

(五) 证券登记结算机构

名称：中国证券中央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：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

电话：010-63889512

传真：010-63889512

第二节公司业务

一、主营业务、主要产品及用途

(一) 主营业务

公司是一家集科研开发、生产、销售与服务为一体的现代化动物药品高新技术企业。主要从事兽药的研发、生产和销售，主要产品为兽用制剂。

公司自设立以来主营业务未发生重大变化。

(二) 主要产品及用途

公司的主要产品分为散剂、粉针剂和水针剂三大类。

1、散剂

散剂，系药物与适宜的辅料经粉碎、均匀混合而制成的干燥粉末状制剂，供内服或外用。

序号	兽药通用名	功能用途
1	氟苯尼考粉	用于敏感细菌所致的猪、鸡及鱼的细菌性疾病。如溶血性巴氏杆菌、多杀性巴氏杆菌和猪胸膜肺炎放线杆菌引起的猪呼吸道感染，沙门氏菌引起的伤寒和副伤寒，鸡霍乱、鸡白痢、大肠杆菌病等；鱼类巴氏杆菌、弧菌、金黄色葡萄球菌、嗜水单胞菌、肠炎菌等引起的鱼类细菌性败血症、肠炎、赤皮病等
2	硫酸新霉素可溶性粉	用于禽大肠杆菌和沙门氏菌等革兰氏阴性菌所致的大肠杆菌病、鸡白痢等
3	磺胺间甲氧嘧啶钠可溶性粉	用于治疗敏感菌引起的鸡呼吸道、消化道、泌尿道感染，也可用于治疗鸡球虫病、鸡住白细胞虫病
4	延胡索酸泰妙菌素可溶性粉	用于治疗鸡慢性呼吸道疾病

2、粉针剂

粉针剂是将药物与试剂混合后，经消毒干燥形成的粉状物品。

序号	兽药通用名	产品名	功能用途
5	注射用青霉素钾	天安多抗	用于革兰氏阳性菌感染，亦用于放线菌及钩端螺旋体等感染，如猪丹毒、气肿疽、恶性水肿、放线菌病、马腺疫、坏死杆菌病、钩端螺旋体病及乳腺炎、皮肤软组织感染、关节炎、子宫炎、肾盂肾炎、肺炎、败血症和

			破伤风等。治疗破伤风时宜与破伤风抗毒素合用
6	注射用酒石酸泰乐菌素	喘呼特佳	用于治疗支原体及敏感革兰氏阳性菌引起的感染，也用于治疗猪巴氏杆菌引起的肺炎和猪痢疾密螺旋体引起的痢疾
7	注射用氨苄西林钠	氨苄西林钠	主要用于敏感菌引起的肺部、肠道、胆道、尿路等感染和败血症
8	注射用青霉素钠	头孢先锋	用于革兰氏阳性菌感染，亦用于放线菌及钩端螺旋体等的感染，如猪丹毒、气肿疽、恶牲水肿、放线菌病、马腺疫、坏死杆菌病、钩端螺旋体病及乳腺炎、皮肤软组织感染、关节炎、子宫炎、肾盂肾炎、肺炎、败血症和破伤风等。治疗破伤风时宜与破伤风抗毒素合用
9	注射用头孢噻呋钠	头孢泰克	用于雏鸡的大肠杆菌感染

3、水针剂

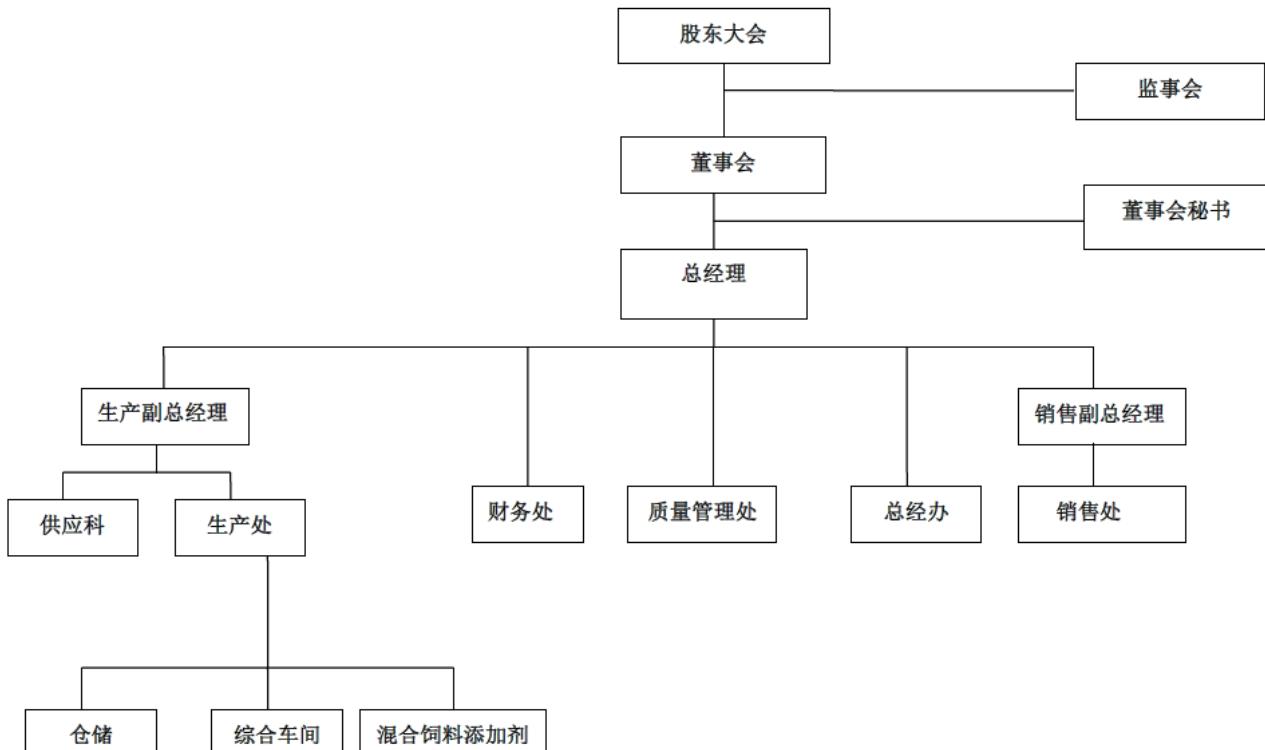
水针剂是已经溶解了药物的注射液。一般都装在安瓿瓶中，使用时，敲开瓶子静脉或者肌肉注射使用。

序号	兽药通用名	产品名	功能用途
10	氟苯尼考注射液	菌毒特号、混感无敌、咳喘肺灵	用于敏感细菌所致的猪、鸡及鱼的细菌性疾病。如溶血性巴氏杆菌、多杀性巴氏杆菌和猪胸膜肺炎放线杆菌引起的猪呼吸道感染，沙门氏菌引起的伤寒和副伤寒，鸡霍乱、鸡白痢、大肠杆菌病等；鱼类巴氏杆菌、弧菌、金黄色葡萄球菌、嗜水单胞菌、肠炎菌等引起的鱼类细菌性败血症、肠炎、赤皮病等
11	磺胺间甲氧嘧啶钠注射液	天安金针	用于治疗敏感菌引起的鸡呼吸道、消化道、泌尿道感染，也可用于治疗鸡球虫病、鸡住白细胞虫病
12	萘普生注射液	天安真好	用于肌炎、软组织炎症疼痛导致的跛形和关节炎等

二、公司生产和服务的主要流程和方式

（一）公司内部组织结构图及部门职责

1、公司内部组织结构图



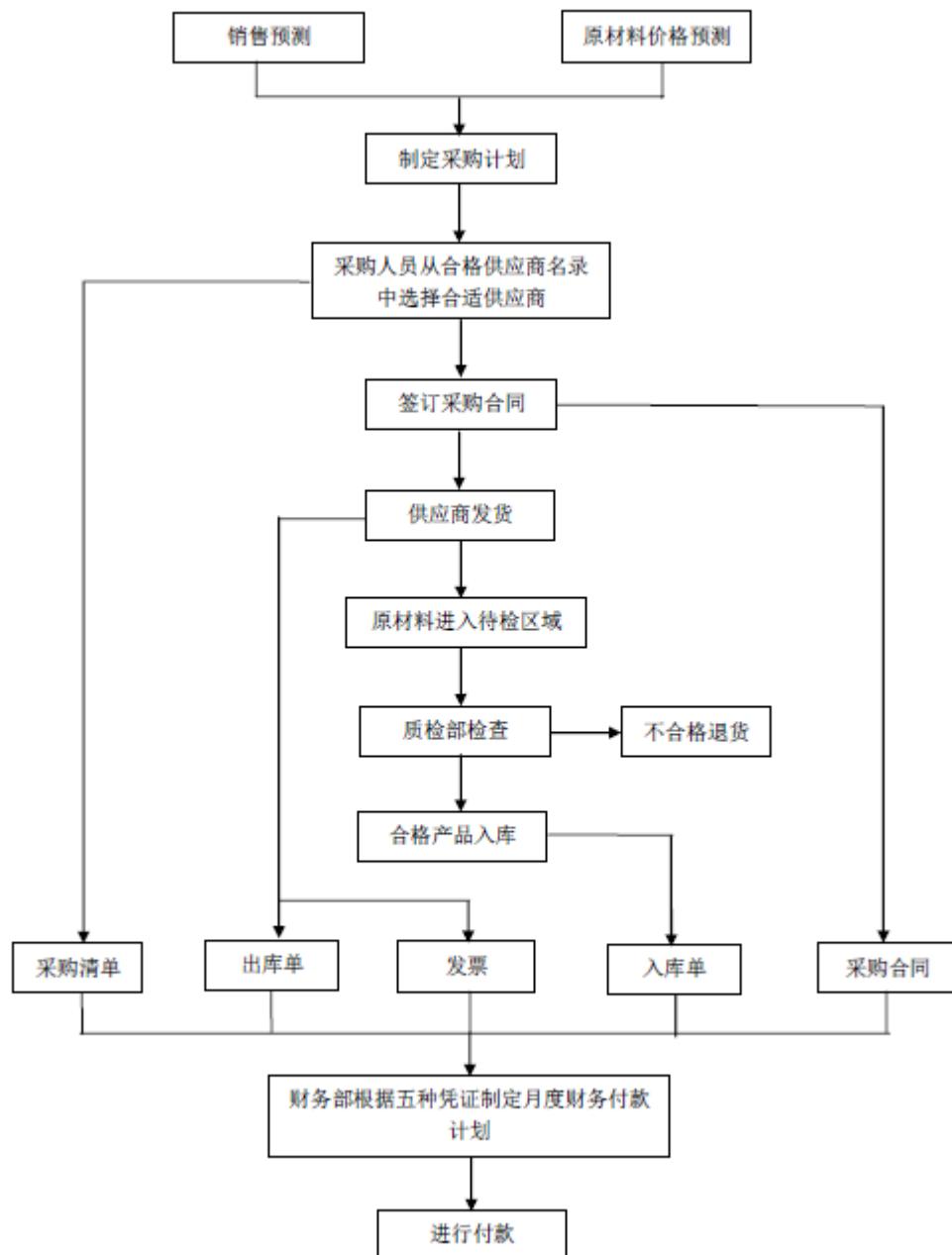
2、部门职责

职能部门	主要职责
总经办	<ul style="list-style-type: none"> ● 协助总经理做好协调各部门工作和处理日常事务 ● 搜集和了解各部门动态 ● 汇总公司年度综合性资料 ● 负责公司行政文书、档案的管理及保密
财务处	<ul style="list-style-type: none"> ● 及时完整正确提供财务信息 ● 对公司支付的范围、过程及程序进行指导监督 ● 规范资金管理 ● 对财务会计凭证、账册报表等资料进行收集归档
供应科	<ul style="list-style-type: none"> ● 收集市场信息、根据生产计划、市场需求合理采购物资 ● 积极配合公司做好后勤保障服务工作
生产处	<ul style="list-style-type: none"> ● 生产计划的编制、调度、预报、检查 ● 制程质量、成品质量的管理 ● 生产设备、原料的准备 ● 工艺、操作、安全生产、新产品开发的管理
销售处	<ul style="list-style-type: none"> ● 客户选定、发货、开票、退款 ● 合同填写、审批、盖章签字、归档 ● 应收款的审核 ● 与客户建立稳定关系

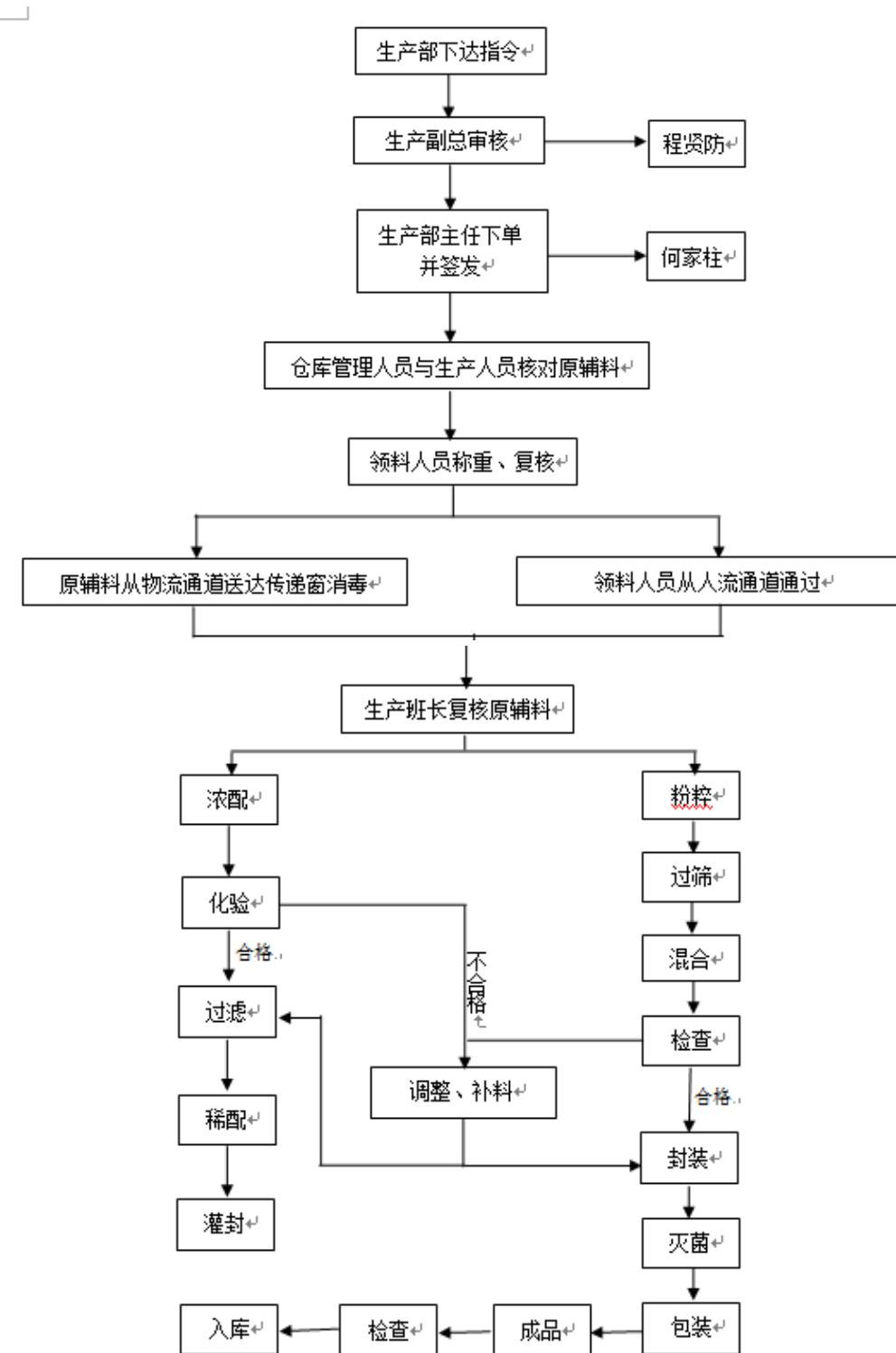
	<ul style="list-style-type: none"> ● 市场调查与客户反馈
质量管理处	<ul style="list-style-type: none"> ● 检验标准与检验操作规程的管理 ● 检测仪器管理 ● 兽药 GMP 质量管理体系认证工作 ● 质量档案管理与质量管理体系培训

(二) 公司主要业务流程

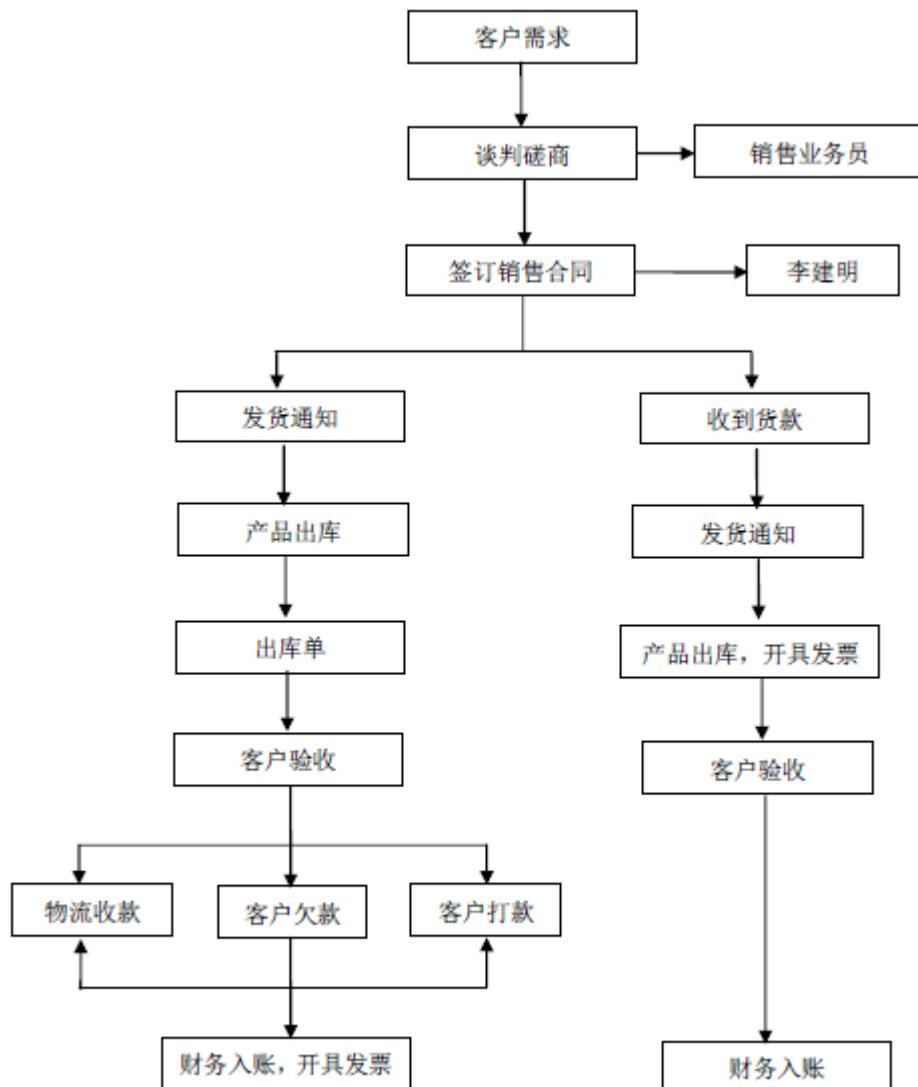
1、采购流程



2、生产流程



3、销售流程



三、与公司业务相关的主要资源要素

(一) 公司产品主要的技术含量

目前，公司与生产相关的主要技术有下列几种：

序号	技术名称	应用领域	内容	对应产品
1	超微粉碎技术	生物制药	超微粉碎技术包括对粉体原料的超微粉碎，高精度的分级和表面活性改变等内容。设备一般为无筛式粉碎机，粉碎物料粒度由气流速度控制，粉碎粒度要求 95% 通过 0.15mm (100 目)。该技术使细胞内的有效成分得到充分释放，从而提高药材的生物	散剂

			利用度, 有利于畜禽机体对药物的吸收和利用, 提高中草药临床治疗效果	
2	一种脲与硫酸氢钠及进口佐料联合运用的长效土霉素注射液的新工艺	生物制药	该技术提高了土霉素注射液的质量和性能, 注射用过后在机体缓慢释放, 有效血液浓度维持时间长, 对付红细胞体、弓形体、副嗜血杆菌、链球菌、支原体、传染性胸膜肺炎、无名高热综合征有确切疗效	土霉素注射液
3	聚乙烯吡咯烷酮等助剂开发氟苯尼可溶性考粉工艺	生物制药	氟苯尼考可广泛用于牛、猪、鸡等的细菌性疾病, 但其物理特征难溶于水, 临床应用受到极大限制。该技术成功开发了氟苯尼考可溶性粉, 具有水溶性极佳, 抗菌谱广, 生产利用度高, 拌料或饮水给药皆可等独特的效果	氟苯尼考粉

(二) 主要无形资产

1、商标

截止本公开转让说明书签署之日, 公司商标权的获取情况如下:

序号	商标	注册号	有效期限	注册人	核定使用商品
1		第 6182697 号	2010.03.07-2020.03.06	天安药业	第 5 类
2		第 4565488 号	2008.07.07-2018.08.06	天安药业	第 5 类
3		第 3497055 号	2014.12.14-2024.12.13	天安药业	第 5 类

2、专利

截止本公开转让说明书签署之日, 公司专利情况如下表:

序号	名称	专利类型	证书号	取得日期	取得方式	权利人
1	大输液灌装机的整理平台	实用新型	证书号第 2014662 号	2011.11.30		

2	超声波洗瓶装置	实用新型	证书号第 1980914 号	2011.11.30	原始取得 天安药业
3	标签输送机构	实用新型	证书号第 2013123 号	2011.11.30	
4	远红外隧道灭菌烘箱	实用新型	证书号第 2014943 号	2011.11.30	
5	注射液灌装机的进瓶装置	实用新型	证书号第 2016147 号	2011.11.30	
6	灌装机的接瓶平台	实用新型	证书号第 2013695 号	2011.11.30	
7	贴标机操作台	实用新型	证书号第 2013224 号	2011.11.30	
8	循环水冷凝装置	实用新型	证书号第 2015784 号	2011.11.30	
9	药物超微粉碎装置	实用新型	证书号第 2014162 号	2011.11.30	
10	药品烘干机余热排放装置	实用新型	证书号第 3333308 号	2013.12.25	
11	包装罐端盖压合装置	实用新型	证书号第 3332270 号	2013.12.25	
12	包装罐端盖压合装置的刹停机构	实用新型	证书号第 3332509 号	2013.12.25	
13	粉剂混合装置	实用新型	证书号第 3330320 号	2013.12.25	
14	药品包装盒(头孢速康)	外观设计	证书号第 2938487 号	2014.09.03	
15	药品包装盒(注射液)	外观设计	证书号第 2937858 号	2014.09.03	
16	药品包装盒(一拉克注射液)	外观设计	证书号第 2938792 号	2014.09.03	
17	药品包装盒(土霉素拉注射液)	外观设计	证书号第 2938195 号	2014.09.03	
18	药品包装盒(混感 1 号)	外观设计	证书号第 2937928 号	2014.09.03	
19	药品包装盒(长效米先土霉素注射液)	外观设计	证书号第 3160780 号	2015.04.01	
20	药品包装盒(维生素 B1 注射液)	外观设计	证书号第 3160890 号	2015.04.01	
21	药品包装盒(天安双甲注射液)	外观设计	证书号第 3160871 号	2015.04.01	

22	药品包装盒(弓链附克注射液)	外观设计	证书号第 3161395 号	2015.04.01		
23	药品包装盒(注射用阿莫西林钠)	外观设计	证书号第 3160928 号	2015.04.01		
24	药品包装盒(注射用头孢噻呋钠)	外观设计	证书号第 3160759 号	2015.04.01		
25	药品包装盒(维生素 c 注射液)	外观设计	证书号第 3161324 号	2015.04.01		
26	药品包装盒(替米考星注射液)	外观设计	证书号第 3160343 号	2015.04.01		
27	药品包装盒(注射用青霉素钠)	外观设计	证书号第 3161220 号	2015.04.01		
28	药品包装盒(安乃近注射液)	外观设计	证书号第 3176629 号	2015.04.01		
29	药品包装盒(混感佳氟苯尼考注射液)	外观设计	证书号第 3176971 号	2015.04.01		
30	一种混合机底口防漏粉装置	实用新型	证书号第 4524960 号	2015.8.12		
31	一种灌封机防卡瓶装置	实用新型	证书号第 4524707 号	2015.8.12		
32	一种定量分装机下料口快接装置	实用新型	证书号第 4524374 号	2015.8.12		

截止本公开转让说明书签署之日，公司拥有多项已拿到受理通知，尚在办理过程中的专利，具体情况如下表：

序号	授权项目	类别	发文日期	授权号
1	脲与亚硫酸氢钠联合运用制备长效土霉素注射液的方法	发明专利	2013.09.18	ZL201310191894.2
2	一种复方盐酸土霉素注射液的制备方法	发明专利	2013.09.25	ZL201310192708.7
3	一种盐酸多西环素注射液及其制备方法	发明专利	2015.01.21	ZL201410465103.5
4	一种复方磺胺间甲氧嘧啶钠注射液及其制备方法	发明专利	2015.01.21	ZL201410465137.4
5	一种使得蛋鸡增产的中药饲料	发明专利	2015.01.14	ZL201410481010.1
6	一种可以防治禽减蛋综合症的饲料	发明专利	2015.01.14	ZL201410481028.1
7	一种治疗禽减蛋综合症的中药	发明专利	2015.01.14	ZL201410480965.5

3、土地使用权

截止本公开转让说明书签署之日，公司土地使用权情况如下表：

土地使用权证编号	所有权人	地址	使用权面积 (m ²)	用途	设置抵押、租赁情况	取得方式
霍国用(2013)第1134号	天安生物	霍山县衡山镇迎驾大道	29341.82	工业	已抵押	出让
霍国用(2013)第1135号	天安生物	霍山县衡山镇迎驾大道	22,891.04	工业	-	出让

(三) 业务许可资格、资质和荣誉情况

1、中华人民共和国兽药生产许可证

企业名称	证书编号	发证单位	发证时间	有效期
天安生物	(2014)兽药生产证字 12048	安徽省农业委员会	2015.11.11	2014.4.10-2019.04.09

2、兽药 GMP 证书

企业名称	证书编号	发证单位	发证时间	有效期
天安生物	(2014)兽药 GMP 证字 81 号	安徽省农业委员会	2015.11.11	2014.4.10-2019.04.09

3、兽药经营许可证

企业名称	证书编号	发证单位	发证时间	有效期
元亨药业	(2012)兽药经营证字 120108115 号	合肥市畜牧水产局	2012.10.11	2012.10.11-2017.10.11

4、兽药批准文号

序号	兽药通用名	含量规格	批准文号
1	鱼腥草注射液	10ml (10ml 相当于原生药 20g)	兽药字(2014)120485211
2	博落回注射液	5ml: 25mg	兽药字(2014)120482188
3	盐酸林可霉素注射液	以 C18H34N2O6S 计 10ml: 1g	兽药字(2014)120482615
4	柴胡注射液	10ml (相当于原生药 10g)	兽药字(2014)120485137
5	双黄连口服液	/	兽药字(2014)120485030
6	氟苯尼考注射液	100 ml: 10 g	兽药字(2014)120482551
7	稀戊二醛溶液	2% (g/ml)	兽药字(2014)120481279
8	月苄三甲氯铵溶液	/	兽药字(2014)120482015
9	碘附	3% (有效碘)	兽药字(2014)120482228
10	三氯异氰脲酸粉	按有效氯 (cl) 计算 30%	兽药字(2014)120482779
11	三氯异氰脲酸粉	按有效氯 (cl) 计算 52%	兽药字(2014)120482004
12	二氯异氰脲酸钠粉	10% (以有效氯计)	兽药字(2014)120486050

13	维生素 C 可溶性粉	25%	兽药字(2014)120486075
14	复方碳酸氢钠可溶性粉	标准中规定处方	兽药字(2014)120486621
15	磺胺甲噁唑可溶性粉	20%	兽药字(2014)120486627
16	苯扎溴铵溶液 (水产用)	45%	兽药字(2014)120489005
17	肥猪散	/	兽药字(2014)120485001
18	麻杏石甘散	/	兽药字(2014)120485174
19	消食健胃散	/	兽药字(2014)120486599
20	盐酸多西环素注射液(IV)	按 C22H24N2O8 计算 10ml: 1.0g	兽药字(2014)120486654
21	板蓝根注射液	10ml 相当于板蓝根 5g	兽药字(2014)120485098
22	双黄连注射液	10ml (10ml 相当于原生药 15g)	兽药字(2014)120486120
23	复方磺胺噁唑溶液	100ml: 磺胺噁唑 20g+ 甲氧苄啶 4g	兽药字(2014)120486047
24	清瘟解毒口服液	每 1ml 相当于原生药 1.18g	兽药字(2014)120486031
25	芪蓝囊病饮	/	兽药字(2014)120486089
26	地塞米松磷酸钠注射液	5ml: 5mg	兽药字(2014)120482530
27	氟尼辛葡甲胺注射液	以 C14H11F3N2O2 计 2ml: 0.01g	兽药字(2014)120482409
28	硫酸安普霉素注射液	10 ml: 1.0g (100 万单位)	兽药字(2014)1204860081
29	盐酸林可霉素注射液	以 C18H34N2O6S 计 2ml: 0.12g	兽药字(2014)120481770
30	盐酸林可霉素注射液	以 C18H34N2O6S 计 5ml: 0.3g	兽药字(2014)120482612
31	双丁注射液	10ml (相当于原生药 18g)	兽药字(2014)120486734
32	杨树花口服液	每 1ml 相当于原生药 1g	兽药字(2014)120485077
33	穿心莲注射液	10ml (10ml 相当于原生药 10g)	兽药字(2014)120485122
34	加味激蛋散	/	兽药字(2014)120486479
35	补益清宫散	/	兽药字(2014)120486328
36	芪贞增免颗粒	/	兽药字(2014)120486732
37	驱球止痢合剂	/	兽药字(2014)120486596
38	复合维生素 B 可溶性粉	1%	兽药字(2014)120486071
39	安乃近注射液	2ml: 0.5g	兽药字(2014)120482505
40	促反刍散	/	兽药字(2014)120486581
41	氟尼辛葡甲胺注射液	以 C14H11F3N2O2 计 10ml: 0.5g	兽药字(2015)120482278
42	硫酸庆大霉素注射液	2ml: 0.08g (8 万单位)	兽药字(2015)120481504
43	烟酸诺氟沙星注射液(犬用)	2ml: 40mg	兽药字(2015)120489701
44	硫酸卡那霉素注射液	以 C18H36N4O11 计 2ml: 0.5g(50 万单位)	兽药字(2015)120481209

45	盐酸大观霉素注射液(犬用)	5ml: 0.25g (25 万单位)	兽药字(2015)120489703
46	盐酸大观霉素注射液(犬用)	2ml: 0.1g (10 万单位)	兽药字(2015)120489702
47	银黄注射液(提取物)	10 ml (含原生药 364mg)	兽药字(2015)120486556
48	伊维菌素注射液	以伊维菌素 (H2B1a+H2B1b) 计 50ml: 0.5g	兽药字(2015)120481127
49	伊维菌素注射液	以伊维菌素 (H2B1a+H2B1b) 计 100ml: 1g	兽药字(2015)120481128
50	苯扎溴铵溶液	5%	兽药字(2015)120481232
51	氟苯尼考可溶性粉	5%	兽药字(2015)120486272
52	银翘散	/	兽药字(2015)120485172
53	盐酸大观霉素盐酸林可霉素可溶性粉	100g: 大观霉素 10g (1000 万单位) 与 林可霉素 5g (以 C18H34N2O6S 计)	兽药字(2015)120482602
54	硫酸新霉素粉(水产用)	100g: 50g (5000 万单位)	兽药字(2015)120489109
55	黄芪多糖口服液	每 100ml 相当于原生药 150g	兽药字(2015)120485231
56	聚维酮碘溶液	10%	兽药字(2015)120481577
57	盐酸林可霉素可溶性粉	10%	兽药字(2015)120486081
58	盐酸金霉素可溶性粉	20%	兽药字(2015)120486197
59	盐酸氨丙啉磺胺喹噁啉钠可溶性粉	100g: 盐酸氨丙啉 7.5g+磺胺喹噁啉钠 4.5g	兽药字(2015)120486046
60	溴氯海因粉	按溴氯海因粉计算 30%	兽药字(2015)120482221
61	硫酸安普霉素可溶性粉	100g: 10g (1000 万单位)	兽药字(2015)120482745
62	芪参散	/	兽药字(2015)120489219
63	龙胆泻肝散	/	兽药字(2015)120485057
64	乳酸环丙沙星注射液	按环丙沙星计算 10ml: 0.5g	兽药字(2015)120482769
65	硫酸庆大-小诺霉素注射液	10ml: 100mg (10 万单位)	兽药字(2015)120482751
66	硫酸庆大-小诺霉素注射液	10ml: 400mg (40 万单位)	兽药字(2015)120482213
67	黄芪多糖注射	10ml: 0.2g	兽药字(2015)120482712
68	黄芪多糖注射	100ml: 1g	兽药字(2015)120482244
69	黄芪多糖注射	10ml: 0.1g	兽药字(2015)120482711
70	氯氰碘柳胺钠注射液	10ml: 0.5g	兽药字(2015)120481480
71	注射用阿莫西林钠	0.5g	兽药字(2015)120486175
72	盐酸沃尼妙林预混剂	10%	兽药字(2015)120482308
73	肝胆颗粒	20%	兽药字(2015)120486113
74	氟甲喹可溶性粉	10%	兽药字(2015)120482106

75	氨苄西林钠可溶性粉	10%	兽药字(2015)120482510
76	磺胺间甲氧嘧啶钠注射液	10ml: 1g	兽药字(2015)120481616
77	硫酸头孢喹肟注射液	10ml: 0.25g	兽药字(2015)120482299
78	硫酸头孢喹肟注射液	10ml: 2.5g	兽药字(2015)120482296
79	阿莫西林可溶性粉	10%	兽药字(2015)120481199
80	阿莫西林可溶性粉	5%	兽药字(2015)120482504
81	三氯苯达唑颗粒	10g: 1g	兽药字(2015)120482008
82	双黄败毒颗粒	每100g相当于原生药500g	兽药字(2015)120485227
83	阿苯达唑伊维菌素预混剂	100g: 阿苯达唑 6g+伊维菌素 0.25g	兽药字(2015)120486205
84	替米考星预混剂	20%	兽药字(2015)120482193
85	乙酰甲喹注射液	10ml: 0.5g	兽药字(2015)120484645
86	伊维菌素注射液	5ml: 0.05g	兽药字(2015)120481126
87	伊维菌素注射液	5ml: 0.01g	兽药字(2015)120482645
88	盐酸多西环素可溶性粉	5%	兽药字(2015)120486010
89	盐酸多西环素可溶性粉	10%	兽药字(2015)120486011
90	环丙氨嗪预混剂	10%	兽药字(2015)120482079
91	次氯酸钠溶液	5%	兽药字(2015)120482289
92	延胡索酸泰妙菌素可溶性粉	100g: 45g	兽药字(2015)120483088
93	盐酸头孢噻呋注射液	100g: 5g	兽药字(2015)120482292
94	硫酸庆大霉素注射液	10ml: 0.2g	兽药字(2015)120481506
95	注射用氨苄西林钠	1.0g	兽药字(2015)120481305
96	注射用氨苄西林钠	2.0g	兽药字(2015)120481306
97	注射用青霉素钾	2.5g	兽药字(2015)120481254
98	注射用头孢噻呋钠	0.5g	兽药字(2015)120482020
99	注射用头孢噻呋钠	0.1g	兽药字(2015)120482019
100	磺胺间甲氧嘧啶钠可溶性粉	30%	兽药字(2015)120486026
101	盐酸林可霉素注射液	10ml: 3g	兽药字(2015)120481365
102	地克珠利溶液	0.5%	兽药字(2015)120482045
103	氟苯尼考粉	10%	兽药字(2015)120482110
104	清解合剂	10%	兽药字(2015)120485163
105	替米考星溶液	10%	兽药字(2015)120482264
106	土霉素注射液	10ml: 1g	兽药字(2015)120482782
107	注射用酒石酸泰乐菌素	3g	兽药字(2015)120482736
108	维生素B1注射液	10ml: 250mg	兽药字(2015)120481389
109	芬苯达唑粉	5%	兽药字(2015)120481189

110	氟苯尼考注射液	10ml: 2g	兽药字(2015)120482548
111	氟苯尼考注射液	5ml: 1g	兽药字(2015)120482544
112	泰普生注射液	10ml: 0.5g	兽药字(2015)120482763
113	替米考星注射液	10ml: 3g	兽药字(2015)120482192
114	磺胺间甲氧嘧啶钠注射液	10ml: 3g	兽药字(2015)120482574
115	右旋糖酐铁注射液	10ml: 1g	兽药字(2015)120481065
116	氟苯尼考粉	20%	兽药字(2015)120482539
117	硫酸新霉素可溶性粉	100g: 6.5g	兽药字(2015)120481523
118	硫酸新霉素可溶性粉	100g: 20g	兽药字(2015)120482756

5、高新技术产品认证书

产品名称	证书编号	发证单位	发证时间	有效期
长效土霉素注射液	340913230088	六安市科学技术局	2013.10.31	2016.10.30
甲磺酸培氟沙星注射液	340914270090	六安市科学技术局	2014.10.29	2017.10.28

6、其他荣誉证书

时间	主要荣誉	颁发单位
2013.12	“图形”注册商标被认定为六安市知名商标	六安市工商行政管理局
2013.08	农业产业化实际龙头企业	六安市农业产业化工作指导委员会
2012.03	中国畜牧兽医学会动物药品学分会第四节理事会常务理事单位	中国畜牧兽医学会动物药品学分会
2010.09	中国兽药协会第五届理事会理事单位	中国兽药协会
2007.10	兽药制剂生产企业 50 强	中国动物保健品协会

7、饲料添加剂生产许可证

企业名称	证书编号	发证单位	发证时间	有效期
天安生物	皖饲添(2015)H13001	安徽省农业委员会	2015.12.23	2015.11.16-2020.11.15

(四) 主要固定资产使用情况

1、固定资产总体情况

公司固定资产主要包括房屋建筑物、机械设备、运输设备、办公设备及其他。

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2015）京会兴审字第69000167号审计报告，截止2015年10月31日，公司固定资产原值23,221,732.41元，累计折旧5,199,207.25元，未计提固定资产减值准备，固定资产净值

18,022,525.16 元。

固定资产类别	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值	成新率 (%)
房屋建筑物	15,311,006.80	1,546,865.06	13,764,141.74	89.90
生产设备	6,971,998.42	2,916,122.98	4,055,875.44	58.17
办公设备	399,601.62	308,667.60	90,934.02	22.76
电子设备	315,042.53	272,178.70	42,863.83	13.61
运输设备	224,083.04	155,372.91	68,710.13	30.66
合计	23,221,732.41	5,199,207.25	18,022,525.16	77.61

2、主要生产设备情况

截止 2015 年 10 月 31 日，公司主要生产设备情况如下：

序号	主要设备名称	原值	净值	成新率 (%)	使用情况
1	螺杆冷水机组	210,000.00	10,500.00	5.00	正常
2	纯化水设备	173,000.00	8,650.00	5.00	正常
3	列管蒸馏水机	90,000.00	4,500.00	5.00	正常
4	真空检漏蒸汽灭菌器	82,000.00	4,100.00	5.00	正常
5	脉动真空蒸汽灭菌器	80,000.00	4,000.00	5.00	正常
6	数控螺杆粉装机	90,000.00	4,500.00	5.00	正常
7	液体灌装生产线	265,000.00	74,089.28	27.96	正常
8	液相色谱仪	101,709.40	44,540.20	43.79	正常
9	组合式净化空调系统	165,532.00	8,276.60	5.00	正常
10	贴标机	100,854.70	76,103.37	75.46	正常
11	锅炉	117,948.72	89,002.16	75.46	正常
12	净化设备	2,928,304.51	2,292,609.70	78.29	正常
13	净化空调	128,205.13	110,950.81	86.54	正常
14	吸尘微粉碎机组	98,290.60	90,509.30	92.08	正常
15	不干胶贴标机	66,500.00	3,325.00	5.00	正常
16	超声波洗瓶机	60,000.00	3,000.00	5.00	正常
17	对开门灭菌烘箱	76,500.00	3,825.00	5.00	正常
18	组合式净化空调系统	165,532.00	8,276.60	5.00	正常
19	三维混合机	55,555.55	41,041.82	73.88	正常
20	多能提取罐	76,923.08	56,827.07	73.88	正常
21	双效浓缩器	82,051.28	60,615.47	73.88	正常
合计		5,213,906.97	2,999,242.38	57.52	

（五）员工情况

1、员工总体情况

截止本公开转让说明书签署日，员工整体情况如下：

（1）公司员工专业结构

类别	人数(人)	所占比例 (%)
研发	12	14.12
生产	35	41.18
销售	17	20.00
行政管理	11	12.94
财务	3	3.53
后勤	7	8.23
合计	85	100.00

（2）公司员工受教育程度

类别	人数(人)	所占比例 (%)
本科及以上	6	7.06
大专	11	12.94
大专以下	68	80.00
合计	85	100.00

（3）公司员工年龄分布

年龄结构	人数(人)	所占比例 (%)
40 岁以上	15	17.65
31-40 岁	23	27.06
20-30 岁	47	55.29
合计	85	100.00

2、核心技术人员简历及持股情况

（1）核心技术人员简历

程贤防先生，中国国籍，无境外居留权。1968年9月3日出生，大专学历、工程师。1991年9月至1995年3月任职于霍山制药厂，担任质检员；1995年4月至2000年4月任职于铜陵奥坤药业公司，担任车间主任、生产厂长及监事；2000年5月至2002年7月任职于广东三九新兽药开发有限公司，担任生产、质量主管；2002年12月至今任职于天安生物，担任副总经理，主管生产技术工作。程贤防先生多年来一直从事制药技术研究和应用，发明了硫酸庆大小诺霉素注射

液、长效土霉素注射液、长效硫酸庆大霉素注射液等一大批兽用针剂的长效制药技术，擅长运用 GMP 规范对工作中出现的问题进行分析。连续四次带领生产、质量人员通过农业部 GMP 品质认证，主持多项发明专利和应用新型专利的工作。因成绩突出，多次获得省、市、县政府和安徽迎驾集团有限公司的表彰，先后荣获“科技创新带头人”、“优秀管理干部”等荣誉称号。

章娟，女，1970 年 5 月份出生，职业药师，中国国籍，无境外居留权，毕业于六安卫校，中专学历。1992 年 7 月至 2004 年 1 月任霍山制药厂化验室主任，2004 年至今任安徽天安动物药业有限公司质量管理处处长。章娟同志自工作以来一直从事药品检验、GMP 认证和 QA、QC 工作，带领质量管理处四次以高分通过农业部 GMP 认证，取得安徽省兽医饲料监察所颁发的兽医药品检验资格证和职业药师资格证，到天安生物后积极发挥技术特长，每年主持编写新产品上报技术资料不少于 30 个，基本全部通过农业部兽医药政处审查，并如期取得产品批准文号，为新产品尽快上市起到了积极推动作用。

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

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

（2）核心技术人员持股情况

程贤防，持有天安生物 20 万股份，持股比例 2%。

无其他核心技术人员持股情况。

（3）核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

（六）研发费用情况

报告期内，公司研发费用投入及占营业收入比重：

项目	2015年1-10月	2014年	2013年
研发费用（万元）	250.31	102.89	143.84
营业收入（万元）	1763.11	1,810.99	1,593.51
占比（%）	14.19	5.68	9.03

（七）环保情况

2012年12月12日，霍山县环境保护局核发了《关于安徽天安动物药业有限公司兽药异地重建项目环境影响报告表的批复》（霍环字[2012]250号），同意天安生物在衡山工业园内异地重建兽药生产项目，总投资4000万元，占地面积53000平方米，主要建设内容为：安装6条注射剂、大容量注射剂、口服溶液剂、粉针剂、预混剂、颗粒剂生产线；粉剂、散剂生产线1条；固体消毒剂生产线1条；液体消毒剂生产线1条，同时配备相关的辅助和环保工程。霍山县环境保护局于2014年1月17日核发了《安徽天安药业有限公司兽药异地重建项目竣工环境保护验收批复》（霍环字[2014]16号），同意公司在衡山工业园内从事兽药的生产。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）及全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》（2015），天安生物主要从事于混装制剂类兽药的生产、销售，其属于“医药制造业”下“兽用药品制造”（C2750）；元亨药业主要从事兽药化学药品及中兽药、动物饲料及饲料添加剂、兽用器械的销售，其属于“医药及医疗器材批发”（F515）。

根据国家环境保护总局《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）及环境保护部办公厅《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函[2008]373号）规定所列示的环保核查重污染行业分类，重污染行业暂定为：冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。公司主要从事兽药的研发、生产和销售，从范畴上属于制药行业，但公司兽药的生产为药品的分装、复配，生产工艺较为简单，生产过程中产生的污染物主要以废水、废气形式排放，废水主要来源于生产车间的容器清洗、反冲洗废水，废气主要来源于锅炉烟煤燃烧产生的烟尘，均属于常规污染物，处理简单容易。废水、废气经过公司配

置的废水处理设施和烟尘处理装置处理后，对环境不会造成重大污染，不属于重污染行业。

2012年12月12日，霍山县环境保护局核发了《关于安徽天安动物药业有限公司兽药异地重建项目环境影响报告表的批复》（霍环字[2012]250号），同意公司在衡山工业园内异地重建兽药生产项目；2014年1月17日，霍山县环境保护局核发了《安徽天安动物药业有限公司兽药异地重建项目竣工环境保护验收批复》（霍环字[2014]16号），同意公司在衡山工业园内从事兽药的生产。

由于新《环境保护法》具体实施细则、办法还未出台，因此公司尚不能办理相关排污许可。霍山县环境保护局于2015年12月14日出具了《说明》，内容如下：“安徽天安动物药业公司兽药异地重建项目位于霍山县衡山镇工业园，于2014年1月17日通过我局环境保护竣工验收（霍环字[2014]16号），根据竣工验收检测报告，其重点污染物达标排放，可以投入正式生产。根据新《环境保护法》要求，所有排污单位应持证（污染物排放许可证）排污，因具体实施细则、办法还未出台，暂未开展此项工作。”

2016年2月5日，霍山县环境保护局出具证明，内容为“天安股份的兽药异地重建项目环保手续齐备，环保设施的运行、污染物的排放等方面也符合国家有关环保的法律、法规、规章及规范性文件，没有发生过任何环境污染事故，亦不存在因违反环境保护方面的法律、法规、规章和规范性文件而受到行政处罚的情形。天安股份符合办理排污许可证的条件，但因环保主管部门正在为重点排污企业办理排污许可证。天安股份不属于重点排污企业，尚未开始办理排污许可证手续。”

根据《排污许可证管理暂行办法》第八条的规定，元亨药业不需要办理排污许可证。

根据霍山县环境保护局出具的《证明》，天安生物能够遵守环境保护方面的法律法规，生产过程中的各项污染物能够达标排放，未出现污染环境的违法行为，也未受到环境保护部门的处罚。

报告期内，公司不存在因违反环境保护方面的法律法规而受到行政处罚或者正在被立案调查的情形。

四、与业务相关的情况

（一）业务收入的主要构成及主要产品规模情况

1、业务收入的主要构成

公司主营业务系兽药制剂的生产和销售，公司业务收入主要来自于产品销售。

2、报告期内，按产品类别分类的业务收入如下：单位（元）

产品类别	2015年1-10月		2014年		2013年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
粉针剂	2,523,339.38	14.31	3,234,939.87	17.86	2,818,235.36	17.69
散剂	9,048,944.90	51.32	6,850,007.72	37.82	6,764,364.23	42.45
水针剂	5,518,418.79	31.3	7,101,934.73	39.22	5,761,308.46	36.15
消毒剂	540,399.32	3.07	923,050.70	5.10	591,210.38	3.71
合计	17,631,102.39	100.00	18,109,933.02	100.00	15,935,118.44	100.00

3、报告期内，按客户所在地区分类的业务收入如下：单位（元）

销售区域	2015年1-10月		2014年		2013年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
山东	3,195,691.45	18.13	3,018,349.47	16.67	2,573,370.94	16.15
安徽	3,845,170.94	21.81	3,911,440.17	21.6	3,711,963.25	23.29
河北	1,335,348.72	7.57	1,463,591.45	8.08	1,199,018.80	7.52
江苏	1,506,451.28	8.54	1,539,382.05	8.5	1,260,815.38	7.91
江西	384,303.42	2.18	632,552.99	3.49	638,695.73	4.01
湖北	505,011.11	2.86	344,960.68	1.9	394,273.50	2.47
内蒙古	255,667.23	1.45	249,125.64	1.38	206,063.25	1.29
东北	621,213.68	3.52	701,883.76	3.87	734,884.62	4.61
四川	1,119,634.19	6.35	1,500,652.14	8.29	1,003,592.31	6.3
广东	1,937,451.28	10.99	2,260,673.50	12.48	1,874,650.43	11.76
贵州	430,800.00	2.44	550,300.85	3.04	509,928.21	3.2
甘肃	777,700.85	4.41	1,053,174.36	5.82	1,016,309.40	6.38
广西	95,052.99	0.54	126,635.04	0.7	151,280.34	0.95
河南	577,635.90	3.28	443,174.36	2.45	405,068.38	2.54
湖南	154,294.87	0.88	214,256.41	1.18	236,172.65	1.48
其他	889,674.48	5.05	99,780.15	0.55	19,031.25	0.12
总计	17,631,102.39	100.00	18,109,933.02	100.00	15,935,118.44	100.00

(二) 销售情况

1、产品或服务的主要消费群体

公司产品主要消费群体为个体养殖户。公司销售对象为各地区代理商。

2、报告期内对前五名客户的销售情况

报告期内，公司对前五名客户的销售情况如下：

年度	序号	客户名称	销售金额 (万元)	占当期销售 总额比例 (%)
2015 年 1-10 月	1	惠州市健宝生物科技有限公司	190.77	10.82
	2	四川明申农牧科技有限公司	111.96	6.35
	3	山东李茂顺	57.41	3.26
	4	山东朱文俊	56.80	3.22
	5	安徽张军	55.62	3.15
	前五名合计		472.56	26.80
	2015 年 1-10 月销售总额		1763.11	
2014 年	1	惠州市健宝生物科技有限公司	226.06	12.48
	2	四川明申农牧科技有限公司	150.06	8.29
	3	西北刘丹	73.96	4.08
	4	安徽张军	60.76	3.36
	5	山东鲁杰	57.91	3.2
	前五名合计		568.75	31.41
	2014 年度销售总额		1810.99	
2013 年	1	惠州市健宝生物科技有限公司	187.46	11.76
	2	四川明申农牧科技有限公司	100.35	6.30
	3	西北刘丹	81.34	5.10
	4	山东杨远明	75.47	4.74
	5	安徽张军	72.39	4.54
	前五名合计		517.01	32.44
	2013 年度销售总额		1593.51	

(三) 采购情况

报告期内，公司来自前五名供应商的采购情况如下：

年度	序号	供应商名称	采购金额 (万元)	占当期采购总 额比例
----	----	-------	--------------	---------------

2015年 1-10月	1	南京利牧药业有限公司	271.95	23.66
	2	江苏恒盛药业有限公司	124.55	10.84
	3	宁夏泰瑞制药股份有限公司	82.97	7.22
	4	成都金鼓药用包装有限公司	52.08	4.56
	5	浙江黄岩兽药厂	43.07	3.75
	前五名合计		575.02	50.03
	2015年1-10月采购总金额		1149.36	
2014年	1	江苏恒盛药业有限公司	131.92	10.52
	2	宁夏泰瑞制药股份有限公司	66.81	5.33
	3	浙江黄岩兽药厂	54.03	4.31
	4	成都金鼓药用包装有限公司	47.81	3.81
	5	聚合物（天津）科技有限公司	33.13	2.64
	前五名合计		333.7	26.61
	2014年度采购总金额		1254.18	
2013年	1	江苏恒盛药业有限公司	109.54	9.36
	2	成都金鼓药用包装有限公司	50.69	4.33
	3	扬州联博药业有限公司	42.64	3.64
	4	浙江黄岩兽药厂	38.67	3.31
	5	德州晶华集团药用玻璃有限公司	36.68	3.14
	前五名合计		278.22	23.78
	2013年度采购总金额		1169.98	

（四）重大业务合同及履行情况

报告期内，公司重大业务合同主要包括销售合同、采购合同、其他重大合同等。

1、销售合同

公司产品销售采用产品代理销售模式，报告期内，合同金额为 100 万元以上且对公司持续经营、财务状况或未来发展有重大影响的销售合同如下：

序号	签署时间	采购方	销售方	合同标的	合同金额(元)	履行情况
1	2015/1/26	四川明申农牧科技有限公司	天安药业	全部产品	2,200,000	正在履行
2	2014/12/24	刘丹	天安药业	全部产品	1,000,000	正在履行
3	2014/12/27	惠州市健宝生物科技有限公司	天安药业	全部产品	3,200,000	正在履行
4	2014/1/3	刘丹	元亨药业	全部产品	1,000,000	履行完成
5	2014/2/1	惠州市健宝生物科技有限公司	元亨药业	全部产品	3,600,000	履行完成
6	2013/12/30	四川明申农牧科技有限公司	元亨药业	全部产品	3,000,000	履行完成

2、采购合同

报告期内，合同金额为 10 万元以上且对公司持续经营、财务状况或未来发展有重大影响的采购合同如下：

序号	签署时间	销售方	采购方	合同标的	合同金额(元)	履行情况
1	2014/9/28	江苏恒盛药业有限公司	天安药业	氟苯尼考	195,000	履行完成
2	2015/5/13	江苏恒盛药业有限公司	天安药业	氟苯尼考	142,500	履行完成
3	2015/3/12	宁夏泰瑞制药股份有限公司	天安药业	酒石酸泰乐菌素、替米考星、磷酸泰乐菌素	116,550	履行完成
4	2015/4/15	成都市金鼓药用包装有限公司	天安药业	异型安瓶、管制瓶	101,666.24	履行完成
5	2014/11/11	江苏恒盛药业有限公司	天安药业	氟苯尼考	123,000	履行完成
6	2014/6/17	扬州联博药业有限公司	天安药业	盐酸多西环素、盐酸土霉素	120,600	履行完成
7	2013/12/30	江苏恒盛药业有限公司	天安药业	氟苯尼考	114,000	履行完成
8	2013/12/12	江苏恒盛药业有限公司	天安药业	氟苯尼考	180,000	履行完成
9	2013/11/9	江苏恒盛药业有限公司	天安药业	氟苯尼考	165,000	履行完成
10	2013/9/12	南京利牧药业有限公司	天安药业	原材料	124,000	履行完成

3、重大借款

报告期内，对公司持续经营、财务状况或未来发展有重大影响的借款合同如下：

序号	借款机构	贷款机构	借款金额	借款期限	保证方式	利率(年)
1	安徽天安动物药业有限公司	徽商银行六安霍山支行	4,000,000.00	2015-3-16 至 2016-3-16	抵押贷款	8.0250%
2	安徽天安动物药业有限公司	徽商银行六安霍山支行	3,000,000.00	2015-6-23 至 2016-6-23	抵押贷款	8.4150%

3	安徽天安动物药业有限公司	徽商银行六安霍山支行	6,000,000.00	2015-5-20 至 2016-5-20	抵押贷款	8.4150%
合计			13,000,000.00			

五、公司的商业模式

公司立足于兽药药品及饲料添加剂制造业，主要产品为兽药制剂。公司拥有兽药生产的全部资质、标准化 GMP 生产线及多项专利技术，通过自主研发和合作研发的方式进行产品开发和工艺优化，并通过直销和经销商方式进行兽药产品销售，获得收入和利润。公司的商业模式具体分为研发、采购、生产和销售模式。

（一）研发模式

公司设有专门的研发部门负责产品开发，当前的研发方式主要为自主研发，少数产品采用合作研发方式进行开发。2006 年公司被中国动物保护协会评为“兽用制剂 50 强企业”。2012 年公司取得了高新技术企业证书。当前公司拥有 16 项外观设计专利，16 项实用新型专利，7 项已进入实审阶段的发明专利，4 位核心技术人员，具有较强的研发实力。2014 年公司被评为“六安市工程技术研究中心”，长效土霉素注射液、硫酸庆大霉素注射液、甲磺酸培氟沙星注射液等产品被评为安徽省高新技术产品。由公司研发部负责市场需求论证、立项、实验研究、中试生产、工艺优化、产业化等工作。

近三年来公司技术研发费用的投入较多，为了配合研发工作购进了高效液相、十万分之一天平等检测设备、高压均质机、超微粉碎机等先进的生产设施，同时为了加强对研发过程的管理，制定了一系列政策如：明确研发试制小组并制定考核、激励办法，项目核算单独列支，核算成果效益等。同时积极同中国农大、南京农大、安徽农大等院校建立了长期合作关系，与南京农业大学合作研究开发的“水溶性氟苯尼考粉”、“盐酸头孢噻呋混悬注射液”技术成熟、工艺稳定，质量上乘，投放市场后深受广大用户的好评。与南京农业大学合作开发的国家三类新兽药“过氧化氢粉”正在申报中，有望 2016 年获得新药证书。

（二）采购模式

公司向上游原料药行业采购生产所需的原材料。当前公司采购的原料药主要为头孢噻呋、青霉素钠、替米考星、阿莫西林、氟苯尼考等西药，及川芎、金银花、黄莲、黄芩等中药。公司设有专门的采购部，按照财务管理制度和 GMP 质量管理规范进行采购。采购部根据公司的生产计划、原材料库存情况及原辅料价

格波动情况制定采购计划，根据采购计划向公司合格供应商名录中的供应商进行采购。公司持续进行供应商管理，目前已与几大主要供应商建立了稳定、良好的合作关系。

（三）生产模式

公司生产部根据月度销售计划及库存情况制定生产计划，按计划安排生产。公司严格执行 GMP 生产管理标准，按照标准操作规程、质量标准进行生产，生产每一件产品均需对每个生产环节进行规范记录，以实现产品质量的可追溯性。质量部对生产过程进行监控，并对原辅料、半成品、产成品的质量进行检测，按批次对产品进行验收，确保产品质量。同时，公司严格执行库存管理制度，以保证产品存量能够满足市场合理需求，提高存货周转率。

（四）销售模式

当前公司采取代理销售的方式进行产品销售。公司设有专门的技术服务部和销售部负责市场推广和产品销售，当前的重点销售区域为河北、安徽、山东等省份。经销商代理销售主要面向规模猪场和养殖户，当前公司合作的代理商主要为四川明申农牧科技有限公司、安徽宿州市埇桥区新星牧工商有限公司等。对于经销商，公司一般采取先款后货或货到付款的模式。销售价格主要是综合考虑生产成本、同类型产品价格、经销商合理利润空间等因素确定。公司与经销商签订产品合作协议，对于本年度达到合同规定销售量的经销商，给予一定的奖励。

六、公司所处行业基本情况

（一）行业环境

1、公司所处行业分类

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为“制造业”（行业代码：C）中“医药制造业”（行业代码：C27）。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所处行业为“制造业”（行业代码：C）中“医药制造业”（行业代码：C27）的下属行业“兽药药品制造”（行业代码：C2750）。

2、行业主管部门、监管体制

行业行政主管部门、监察机构及行业协会共同构成了兽药行业的管理体系。

兽药行业主管部门为农业部及各级兽医行政管理部门；监察机构为中国兽医药品监察所及各级兽药监察机构，承担兽药评审，兽药、兽医器械质量监督检验和兽药残留监控，兽用菌（毒、虫）种保藏，兽药国家标准的制修订，标准物质制备与定值等工作。行业协会为中国动物保健品协会，由从事动物保健品生产和经营的企业、科研院所等单位自愿组成，主要负责行业管理、行业信息交流、业务培训、专业展览、国际合作、咨询服务。

3、行业主要法律法规及政策

（1）行业内的法律法规、部门规章及规范性法律文件

为了推动我国兽药制造行业的发展，国家有关部门制定了一系列法律法规和政策，支持产业发展，具体行业主要法律法规及政策如下表：

序号	颁布时间	颁布机构	法律法规及政策名称
1	2014.03	农业部	《乡村兽医基本用药目录》
2	2013.08	农业部	《兽用处方药和非处方药管理办法》
3	2010.09	农业部	《兽药生产质量管理规范检查验收办法》
4	2008.01	全国人大常委会	《中华人民共和国动物防疫法》
5	2008.01	农业部、海关总署	《兽药进口管理办法》
6	2007.05	农业部	《兽用生物制品经营管理办法》
7	2005.11	国务院	《重大动物疫情应急条例》
8	2005.05	国务院	《国务院关于推进兽医体制改革的若干意见》
9	2005.01	农业部	《兽药产品批准文号管理办法》
10	2005.01	农业部	《兽药注册办法》
11	2004.11	国务院	《兽药管理条例》
12	2003.03	农业部	《兽药标签和说明书管理办法》
13	2002.06	农业部	《兽药生产质量管理规范》
14	2001.11	国务院	《饲料和饲料添加剂管理条例》

（2）相关政策

我国是传统农业大国，农业从业人口居世界之最，为了促进我国的三农建设，保障居民的食品安全，就必须重视畜牧业和兽药制造行业。兽药对动物疾病的防治起着至关重要的作用。

2006 年，我国开始实施兽药 GMP 制度。所谓 GMP，是指兽药生产质量规范，是一套适用于制药、食品等行业的强制性标准，要求企业从原料、人员、设施设备、生产过程、包装运输、质量控制等方面按国家有关法规达到卫生质量要求，形成一套可操作的作业规范帮助企业改善企业卫生环境，及时发现生产过程中存在的问题，加以改善。

国务院于 2006 年 2 月颁布《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020 年）》，将“畜禽水产健康养殖与疫病防控”列为重点领域，并将“创制高效特异性疫苗、高效安全型兽药及器械”列为该领域优先发展方向。

2008 年 11 月，农业部发布了《动物诊疗机构管理办法》、《执业兽医管理办法》、《乡村兽医管理办法》，之后，又组织实施了执业兽医师国家考试，发布兽药 GSP 管理征求意见稿，组织讨论修订新的兽药 GMP 检查验收评分标准等。

2009 年 6 月，国务院办公厅颁布《促进生物产业加快发展若干政策》，明确提出：“要大力发展战略性新兴产业，积极发展生物农业；要积极拓宽生物企业融资渠道，积极支持符合条件的中小生物企业在中小企业板和创业板上市。”

（二）行业概况

1、行业发展现状及市场规模

（1）行业发展现状概述

兽药是指用于预防、治疗、诊断动物疾病或者有目的地调节动物生理机能的物质（含药物饲料添加剂），主要包括：血清制品、疫苗、诊断制品、微生态制品、中兽药、中成药、化学药品、抗生素、生化药品、放射性药品及外用杀虫剂、消毒剂等。

兽药制药行业的发展离不开畜牧业的繁荣。目前我国畜牧业正处于蓬勃发展的时期。从绝对值上看，其产值从 2000 年约 7500 亿元增长到 2010 年约 20000 亿元，年复合增长率达到 10% 以上。从我国畜牧业产值占农业总产值的比重上看，该比重目前达到 35% 左右，相比之下，发达国家畜牧业产值占农业总产值比例均在 50% 以上。由此可见，我国畜牧业在未来还有很大的提升空间。

近年来我国城镇居民和农村居民人均可支配收入水平的不断提高，肉类消费

数量逐年攀升，这直接推动我国畜牧业以及兽药制药行业的蓬勃发展。2001 年起的十年间，我国畜牧业生产总值和我国兽药消费总额增长迅速，与 GDP 的正相关关系显著。今后几年，随着我国人均收入的进一步提高，肉类消费量的进一步增长，兽药制造行业也将迎来新的发展时期。

根据中国兽药协会统计，截止 2013 年底我国共批准设立兽药生产企业 1820 家，其中兽用生物制品企业 82 家，兽用化学药品企业 1738 家，兽用生物制品兼化学药品企业 8 家。2013 年全国兽药生产企业完成生产总值 437.46 亿元，销售额 401.83 亿元，毛利 120.27 亿元，平均毛利率 29.93%。2008 至 2013 年间兽药行业生产总值年复合增长率为 14.55%，销售额年复合增长率 13.42%。兽药行业结构趋于优化，形成了多种所有制并存的产业经济格局，初步呈现了行业资源集中化的趋势，并逐步形成了山东、河南、河北、江苏、四川和广东六省组成的兽药生产优势产业带。根据工信部最新划分标准，我国兽药行业当前生产企业规模以中型企业和小型企业为主，分别占兽药行业企业总数的 51.96% 和 36.72%；兽药产业集中度相对合理，2013 年生物制品销售前 10 名企业的销售额占比 50.95%，原料药销售前 10 名企业的销售额占比 48.90%，化药制剂销售前 10 名企业的销售额占比 21.21%；兽药研发比重逐渐增加，2013 年兽药生产企业研发资金总投入 25.19 亿元，占兽药产业总销售收入的 6.27%。

（2）行业规模

根据中国兽药协会统计数据，2013 年生物制品市场规模（销售额）94.33 亿元。其中，猪用生物制品的市场规模 48.22 亿元，占生物制品总市场规模的 51.12%。禽用生物制品市场规模 35.74 亿元，占生物制品市场规模的 37.89%。

2013 年，原料药市场规模（销售额）81.70 亿元。按产品类别分类，抗微生物药市场规模 73.06 亿元，占市场份额 89.42%；抗寄生虫药市场规模 8.04 亿元，占市场份额 9.84%；解热镇痛抗炎药市场规模 0.31 亿元，占市场份额 0.38%；其他原料药市场规模 0.29 亿元，占市场份额 0.36%。

2013 年，化药制剂市场规模（销售额）179.70 亿元。按照产品分类，抗微生物药市场规模 131.72 亿元，占市场份额 73.30%；抗寄生虫药市场规模 17.13 亿元，占市场份额 9.53%；水产养殖用药市场规模 8.72 亿元，占市场份额 4.85%；消毒药市场规模 9.46 亿元，占市场份额 5.26%；解热镇痛抗炎药市场规模 3.52

亿元,占市场份额 1.96%;调节组织代谢药市场规模 3.07 亿元,占市场份额 1.71%;其他类别化药制剂市场规模 6.09 亿元,占市场份额 3.39%。

2013 年,中兽药市场规模(销售额)46.10 亿元。按照产品类型分类,散剂市场规模 28.56 亿元,市场份额 61.95%;注射液市场规模 6.33 亿元,市场份额 13.73%;合剂(口服液)市场规模 6.73 亿元市场份额 14.60%;片剂市场规模 0.57 亿元,市场份额 1.24%;颗粒剂市场规模 3.43 亿元,市场份额 7.44%;酊剂市场规模 0.03 亿元,市场份额 0.07%;浸膏剂/流浸剂市场规模 0.36 亿元,市场份额 0.78%;其他制剂的中药市场规模 0.09 亿元,市场份额 0.19%。

2013 年进口兽药销售额 13.67 亿元。按照产品类别分类,生物制品 8.80 亿元。占进口总额 64.37%;药物饲料添加剂 3.11 亿元,占进口总额 22.75%;抗微生物药物 0.95 亿元,占进口总额 6.95%;抗寄生虫药 0.67 亿元,占进口总额的 4.90%;其他化学药品 0.14 亿元,占进口总额 1.03%。按照使用动物分类,猪、牛、羊用品 8.96 亿元,占进口总额的 65.54%;禽用药品 3.25 亿元,占进口总额的 23.78%;宠物及其他用药品 1.46 亿元,占进口总额的 10.68%。

2013 年兽药产品出口额为 38.57 亿元,其中生物制品出口额 0.51 亿元,原料药出口额 18.99 亿元,化药制品出口额 9.07 亿元。生物制品按照使用动物分类,禽用生物制品出口额 0.61 亿元,占生物制品出口额的 31.37%;猪用生物制品 0.35 亿元,占生物制品出口额的 68.63%。原料药出口 52 个国家,按照产品类别分类,抗微生物药物出口 5.37 亿元,占原料药出口额的 18.8%;解热镇痛和中枢兴奋药出口 0.05 亿元,占原料药出口额的 0.26%;化药制剂出口 48 个国家,按产品分类,抗微生物药物出口 5.92 亿元,占化药制剂出口额的 65.27%;抗寄生虫药出口 3.08 亿元,占化药制剂出口额的 33.96%。

2、行业产业链概述

兽药制造业的上游是原料药行业。原料药的生产和供应直接影响着兽用制剂的生产,充足的原料药保障了我国兽用制剂的生产。目前,原料药成本是兽用制剂的主要生产成本,原料药价格波动直接影响兽用制剂的利润水平。

兽药行业的下游行业为畜牧业,畜牧业的发展水平对兽药行业影响较大。我国畜牧业正处于传统畜牧业向现代畜牧业转变的重要时期,各地区开始实施规模化养殖模式,这将极大地促进畜牧业对兽药的需求,有利于兽药企业的发展。



3、行业发展特点

（1）稳定、持续的增长

随着近些年畜牧养殖业的快速发展，我国已成为继美国之后的世界第二大兽药制剂消费国。国内兽药消费总额从 2005 年的 138 亿元增加至 2010 年的 250 亿元，2011 年以来行业收入和利润总额都在大幅提升，未来随着畜牧业的持续发展，兽药行业仍将保持增长态势，发展前景良好。

（2）产业集中度逐步提升

在实施 GMP 强制认证之前，兽药行业企业规模小，数量众多，生产技术落后，产成品质量低，整个行业处于无序竞争状态。随着 GMP 认证规则的颁布，兽药行业的整合加速，企业数量明显减少，产品质量、生产技术都得到大幅提升。2012 年以来，原料价格、运输费用、人工费用、土地成本等上涨明显，这对于小企业来说无疑是雪上加霜。大型生产企业由于管理、规模优势明显，消化成本上涨的能力较强，能够在日益加剧的价格战中占据主动，销量上升，导致富集效应凸显，行业两极化速度加快。这又加速了行业的整合进度。药行业的兼并、重组、整合有利于提升产业集中度，提升产品质量，对行业发展起积极作用。

（3）产品创新能力不足

模仿、抄袭、山寨是我国中小企业的通病。很长一段时间以来，我国大多数的兽药制造企业缺乏创新能力，研究能力不足，一味的跟随龙头企业步伐，走上抄袭之路。我国 2010 版《兽药典》共收载兽药品种 1829 多个，虽然市场上销售的品种有十万个之多，但其中大部分产品是由多家企业同时生产，产品布局雷同、品种单一、重复报批、重复生产、产品同质化现象较为严重。真正致力于产业发展的企业已经开始改变目前研发的困境，主要表现在大中型企业高端研发平

台的搭建。近年来，二、三类新兽药申报逐渐增多，新工艺的专利申请也逐渐涌现，企业对于研究开发越来越重视，研发投入占比逐年攀升，对于行业的发展起积极作用。总体来说，行业内大多数企业研发能力不足，创新思维缺乏，特别是与国际制药企业相比，劣势明显。

（三）影响行业未来发展的主要因素

1、有利因素

（1）政策支持

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

（2）市场需求增大

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

（3）监管机制完善

2004 年，我国颁布了《兽药管理条例》，对兽药实行由研制到生产、流通和使用的全过程的监督，强化了兽药监督执法。同时，又推行实施了 GMP、国家兽医制度和职业兽医制度等一系列政策法规，完善了新兽药的注册和管理。监管机制的完善淘汰了上千家作坊式、低水平的兽药企业，整个行业经营环境得到明显改善，兽药产品合格率逐年提升，兽药行业竞争更加公平、合理，促进了行业资源的集中和整合。

2、不利因素

（1）研发能力不足

我国兽药行业在新产品开发上缺少较强的技术支撑，缺乏自主创新能力，只有少数企业具备研制新兽药的能力。目前我国兽药行业科研投入偏低，绝大部分兽药企业的研发能力薄弱，新产品研发投入较少，与发达国家的科研投入仍有一定的差距。行业整体研发水平偏低在一定程度上影响了国内兽药企业的竞争力。

（2）集中化程度低

虽然国内规模化养殖比例已有一定的提高，但和畜牧业发达的国家相比，我国养殖行业规模化水平仍处于较低水平。小规模养殖户一般不注重科学和绿色养殖，存在不重视动物防疫或忽视兽药产品质量等问题。我国养殖户对兽药产品质量、品牌的认知还需进一步提高。

（四）行业进入壁垒

1、资质壁垒

兽药产品直接关系畜禽食品安全，国家对兽药生产监管日趋严格。农业部自2006年1月1日起，强制实施《兽药GMP规范》，企业必须取得《兽药GMP合格证》、《兽药生产许可证》及产品批准文号后方可进行兽药生产，进入兽药行业具有一定的资质认证壁垒。

2、资金壁垒

企业进行兽药生产，需要拥有符合GMP要求的厂房、生产设备、空气净化设备、检测设备等，投入巨大；药品研发、新药申报耗时长、费用高；药品销售回款周期较长。因此，兽药生产企业需要较多的初始成本和维持成本，进入行业的资金壁垒较高。

（五）行业风险特征

1、新产品开发风险

兽药产品的研发有其自身的特征，研发周期长、投入大，并且疫病变异快、养殖环境复杂，实际产品使用效果具有一定的不确定性。

此外，公司研发的新产品需获得国家新兽药注册证书才能申请产品生产批准文号进行批量生产。因此，公司存在一定的产品开发风险。

2、外企竞争风险

近年来，跨国兽药企业纷纷看好中国市场的前景，部分企业已在中国建立兽

药研发中心以及生产基地。随着新药研发难度的不断增大，跨国制药公司也开始加大对中药和植物兽药的研发和投资力度，势必加剧兽药市场的竞争。

3、疫情风险

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

4、周期性风险

兽药行业的发展需要畜牧业作为支撑。畜牧业的市场容量决定了兽药行业的前景。

中国畜牧业发展呈现区域差异化，各地畜牧业发展水平不同。一部分区域是以散养为主，少数形成了小规模经营，经济投入也不会太高。另一些区域，畜牧业发展已朝大型规模化转型。大的养猪场、养鸡场的形成，为兽药行业的发展提供了广阔的市场空间。

根据畜牧业周期性发展规律，也必然会对兽药等相关行业产生影响。若市场良好，需求旺盛，刺激农场主加大畜禽供应，随之而来的是养殖投入的增加，兽药的需求增加。对于畜禽养殖来说，平时以预防为主，疫苗是必需品；消毒剂能为养殖提供良好的环境。一旦疫情发生，针对性药物需要量将会增大。这表明兽药行业发展的良好发展，要建立在畜牧业繁荣的基础之上。或者说，畜牧业的繁荣必然带来兽药等行业的快速发展，兽药等行业的不断创新也必然会为畜牧业的繁荣提供强有力的保障。

价格的涨跌是市场的规律，畜禽产品的价格影响着养殖户的积极性，进而影响市场供应量。面对畜牧业的发展周期性，不仅养殖户要关注，上下游关联性行业——兽药等行业，也应密切关注。

七、公司在行业中的竞争对手及竞争优劣势

（一）公司的主要竞争对手

1、美国辉瑞动物保健品有限公司

美国辉瑞动物保健品公司是全球领先的动物保健品供应商，专业从事动物保健产品的研发、生产和销售，总部位于纽约，业务涉及 60 多个国家和地区。主要产品包括疫苗、抗生素、驱虫药和畜禽消毒剂等，产品适用于猪、奶牛、家畜及宠物。

2、拜耳（四川）动物保健有限公司

拜耳（四川）动物保健有限公司，是世界 500 强企业德国拜耳集团在华投资的一家从事动物保健业务的独立子公司，1996 年成立于四川成都，总投资额为 1600 万美元。拜耳动保在国内市场已推出了 80 多种动物保健产品及消毒产品，产品适用于家畜及宠物。

3、北京赛孚制药股份有限公司

北京赛孚制药股份有限公司成立于 2004 年，是一家专业从事兽用制剂生产和销售的企业。产品种类包括抗生素类、中药类、磺胺类、调节组织代谢药物、抗寄生虫药、解热镇痛消炎类、杀菌消炎类等。

公司 2013 年、2014 年、2015 上半年营业收入分别为 2,035.46 万元、2,730 万元、1,551.64 万元，净利润分别为 106.72 万元、133.55 万元、93.3 万元。

4、广东腾骏动物药业股份有限公司

广东腾骏动物药业股份有限公司成立于 2001 年，是一家专业从事动物保健品生产和销售的高新技术企业。产品种类包括粉剂、预混剂、消毒剂、注射剂等。

公司 2013 年、2014 年、2015 上半年营业收入分别为 7,986.69 万元、6,178.6 万元、2,666.6 万元，净利润分别为 1,183.66 万元、798.57 万元、187.49 万元。

5、商丘爱己爱牧生物科技股份有限公司

商丘爱己爱牧生物科技股份有限公司成立于 2009 年，主要从事兽药的研发、生产和销售，主要产品为兽用制剂，主要客户为规模化养猪企业、小规模猪场和养殖户。

公司 2013 年、2014 年、2015 上半年营业收入分别为 604.95 万元和 1,218.44 万元、442.79 万元，净利润分别为-24.85 万元、80.87 万元、-53.79 万元。

6、中牧股份

中牧实业股份有限公司成立于 1998 年，隶属中国牧工商（集团）总公司（现变更为中国农业发展集团总公司），于 1999 年登陆上交所，注册资本 3.90 亿元。主要从事兽用生物制品和饲料添加剂的研发、生产与销售，为我国目前兽用生物制品品种最齐全、生产能力和产量最大的企业。在兽用疫苗市场占有率位居前列。

公司 2013 年、2014 年、2015 上半年营业收入分别为 36.4 亿元和 40.35 亿元、20.88 亿元，净利润分别为 2.36 亿元、2.90 亿元、1.45 亿元。

7、瑞普生物

天津瑞普生物技术股份有限公司成立于 1998 年，于 2010 年 9 月登陆创业板，是目前 A 股市场中为数不多专注于兽药行业的公司之一。瑞普生物目前拥有家禽、家畜、宠物、水产等动物用产品 280 多种，其中化学药物近 170 种，生物制品 50 多种，饲料添加剂 30 多种，植物提取制剂 30 多种。

公司 2013 年、2014 年、2015 上半年营业收入分别为 7.55 亿元和 5.85 亿元、3.35 亿元，净利润分别为 1.52 亿元、0.27 亿元、0.47 亿元。

（二）公司的竞争优势

1、产品质量优势

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

2、技术研发优势

2012 年，公司获得高新技术企业认证，截止挂牌前，公司拥有 32 项专利，并有 7 项正在办理发明专利，两种产品获得了高新技术产品认证。公司每年投入药品研发的金额超过 100 万元。公司拥有一批高水平的专家研发队伍和高素质的

生产团队，建立了一支以制药专业科技带头人为主，南京农业大学、安徽农业大学等高校专家为辅的专业产品研究开发团队。

3、渠道优势

安徽是全国养殖大省，畜禽存栏量在全国排名第五位，动物药品需求潜力巨大，但安徽省以中兽药为主导产品的企业为数较少，生产能力和技术水平十分有限。公司从原材料、设备的采购，到产品的生产销售都与上下游企业建立了良好的合作关系。通过多年的努力经营，公司主要采购商和销售代理商稳定，并专门设立一家销售子公司，将安徽乃至全国的渠道资源进行整合维护，有较强的渠道优势。

（三）公司的竞争劣势

兽药制造对公司的资本和技术的要求较高，前期需投入大量资金维持运营，且公司销售收入易受下游畜牧业的影响。

在兽药行业，天安生物的规模较小，相比国内行业龙头企业，研发能力、销售推广能力均还不足，抵御行情波动能力较弱。

八、公司未来业务发展规划

（一）总体发展规划

公司坚持“贴心：满足用户深度需求，想客户之所想，急客户之所急；细致：关注每一个容易被忽视的细节；专业：用专业打造放心药”的经营理念，立足于兽药行业，把握行业持续快速发展的契机，充分发挥产品和工艺优势，不断提升品质与服务，增强核心竞争力，以性能与品质取胜。在深耕现有产品市场的同时，加强研发与创新，着力拓宽产品业务领域，为客户创造更大价值。公司将进一步提高“天安”品牌影响力，努力成为中国兽药制剂的研发和生产的领导者；成为中国兽药行业的标杆企业；成为全球兽药领域的知名供应商。

（二）具体发展规划

1、大力发展中兽药制剂

近十年来，国内很多机构采用现代科技研究方法，发现中药含有的多糖类、皂苷类、生物碱类、挥发油类等生物活性物质，具有增强机体免疫的功能，因此

将中兽药添加剂广泛应用于禽畜疾病的预防、治疗，或作为饲料添加剂以替代抗生素。兽药实施 GMP 管理之后，食品性动物药品转向发展低毒、无残留、高效药物，中兽药具备了这种优势。中兽药的发展正面临一个前所未有的大好时机。中兽药具有以下优势：

(1) 安全可靠。长期以来，化学药品、抗生素和激素的毒副作用和耐药性使专家伤透了脑筋，尤其是引起药物残留，这已成为一个全社会关注的问题。中药的毒副作用小，无耐药性，不会在肉类中残留，这满足了人们回归自然，追求绿色的愿望。

(2) 多重功效。药食同源，中药均具有营养保健，防治疾病的多重功效。研究表明，中药具有多糖类、皂苷类、生物碱类、挥发油类等生物活性物质，治病时，对动物机体整体调动，多靶点同时作用，消灭病原。这是化学药品无法比拟的。

(3) 天然纯洁。中药来源于动物、植物、矿物及其产品，本身就是地球生物的组成部分，保持了天然成分，自然活性，同时又经过长期实践检验，对人和动物基本无害。

(4) 经济环保。化学类药品的生产工艺复杂，成本高，而且带来巨量的三废。中药源于自然，除了少数人工种植外，大多数为野生，来源广泛，成本低廉。中药的制备工艺相对简单，生产不污染环境，各种化学结构稳定，储运方便，不易变质。

中药具有以上无法比拟的有点，迎合了现代畜牧对药品的要求。

天安生物在中兽药生产上具有得天独厚的优势，公司位于大别山区，自然环境优越，山清水秀，远离工业污染，公司在大别山区设置了 50 个野生中药材收购房点，保证原材料的天然性、无害性。

其次，天安生物采用中药超微粉的技术对中药材进行炮制。超微粉一般是指物质粒径在 $1\mu\text{m}\sim10\mu\text{m}$ 以下的物质，具有微粉学特征的粉体物质。中药超微粉是利用国际领先的超微粉碎技术对中药实施细胞破壁加工而成的粉散剂。中药材中 80% 是以植物药为主的，植物类药材的有效成分多贮存在细胞内，超微粉碎技术（中药超微粉碎技术是指利用机械或流体动力将 3mm 以上物料颗粒粉碎至粒径为 30um 以下的过程）可打破植物药材细胞壁，使细胞内的有效成分充分释放

出来，从而提高药材的生物利用度，有利于畜禽机体对药物的吸收利用，使中草药临床治疗效果产生质的飞跃。超微粉碎技术打破了沿用千百年的“药罐子”，被誉为中药饮片史上的一次具有里程碑意义的革命。

再次，天安生物致力于开发中草药仿野生栽培技术。保持药材功效不变的情况下大大增加药材产量。将种植基地建设为国家级农业产业示范基地。

2、大力研发新产品

(1) 过氧化氢粉

现有的兽用消毒剂多为氯碘制剂，其对动物有一定的副作用，同时对环境也会造成一定的污染。过氧化氢粉具有长效、高效、无毒副作用、无残留，试用方便之功效，其分解物仅为水和氧气，对环境无任何危害。

公司正与南京农业大学合作研究，拟申报国家三类以上新兽药系列产品，预计 2016 年上半年即可投入使用。

(2) 强力霉素可溶性粉

公司正在进行高含量的强力霉素可溶性粉的开发，准备申报四类新兽药。

3、构建农村大农业生产资料（兽药、农药、种子、化肥、农机等）电商平台

公司的愿景是成为一家为农村提供大农业生产资料电商平台的企业。

互联网以其高效，便捷的特征，被成功的运用到各大产业，催生出了近期火热的互联网+概念。公司致力于利用农村的优势，依托互联网的平台来发展农业相关产业。

(1) 建立在线兽医咨询平台，远程分析动物病状，指导农户用药。该平台能大大减少公司技术员数量，降低人力成本。

(2) 线上销售平台。天安生物致力于成为提供兽药、农药、种子、化肥、农机等多元化农业生产资料生产商。并结合线上销售、线上服务，使公司成为业内龙头企业。

第三节公司治理

一、公司三会建立健全及运行情况、三会机构及其人员履职情况

公司自成立以来，根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的规定，逐步建立了由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，制订和完善了相关内部控制制度以及股东大会、董事会和监事会议事规则，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制约机制，公司已建立了比较科学和规范的法人治理制度。上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

2015年7月27日，公司召开创立大会，会议审议并一致通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《监事大会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》，选举产生了公司第一届董事会、监事会成员。

2015年7月27日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议以记名投票表决方式了通过《关于选举监事会主席的议案》，选举刁勇为公司第一届监事会主席。

2015年7月27日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议审议并一致通过了《总经理工作细则》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《安徽天安生物科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》等文件。

（一）股东大会运作情况

股东大会是公司最高权力机构。公司按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集和召开股东大会，其通知事项、时间、议题、回避及表决等事项均合法有效。

2015年7月27日，公司召开创立大会，审议并一致通过了《安徽天安生物科技股份有限公司筹办情况的报告》、《安徽天安生物科技股份有限公司设立费用由股份公司承担的议案》、《安徽天安生物科技股份有限公司章程》、《关于选举安徽天安生物科技股份有限公司第一届董事会成员的议案》、《关于安徽天安生物科技股份有限公司股东大会议事规则、董事大会议事规则、监事大会议事规则的议案》。股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，审议股东大会职

权范围内的事项，维护公司股东的合法权益，股东大会履行职责情况良好。

（二）董事会运作情况

公司董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。公司现任董事共5人，公司董事会人员及构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司各位董事能够认真履行职责并能切实维护公司和股东的权益。

2015年7月27日，公司召开创立大会，审议并一致通过了《关于选举安徽天安生物科技股份有限公司第一届董事会成员的议案》。公司董事会运行规范，公司能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开董事会。董事会成员严格按照相关规定进行表决，维护了公司和股东的合法权益。公司全体董事能够遵守有关法律法规、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，勤勉尽责，独立履行其相应的权力、义务和责任。《董事会议事规则》规范了本公司董事会的议事方式和决策程序，促使董事和董事会有效地履行其职责，提高了董事会规范运作和科学决策水平。

（三）监事会运作情况

公司现任监事会由3人组成，其中1人为职工代表监事，监事会的人员及构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。监事会本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能。

2015年7月27日，公司召开创立大会，审议并一致通过了《关于选举安徽天安生物科技股份有限公司第一届监事会非职工监事的议案》。公司监事会运行规范，公司监事严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》及其他相关法律法规的要求行使自己的权利。

自公司第一届监事会成立以来，全体监事严格遵守有关法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，勤勉尽责，独立履行其职责。

（四）三会机构及其人员履职情况

有限公司阶段，公司能够按照相关的法律法规运作并履行相关会议程序。

股份公司阶段，公司三会机构及其人员能够依照《公司法》、《公司章程》的规定，对公司管理层选举或聘任、三会制度建立等重要事项均履行了审议程序，相关人员都亲自出席了会议，且监事列席了股东大会、董事会，三会会议决议均

得到有效执行，未发生损害股东、债权人、员工利益的情况。股份公司三会机构及其人员、高级管理人员能够履行《公司法》和《公司章程》规定的职责。

二、董事会对公司治理机制的评估

有限公司阶段，公司按照《公司法》和《公司章程》的规定建立了公司的基本架构。公司能够按照相关的法律法规运作，公司历次出资、股权转让等事项均履行了股东会会议程序。

有限公司整体变更为股份公司后，公司进一步完善法人治理结构，分别设立了股东大会、董事会和监事会，并规定了相应的议事规则，建立健全了法人治理制度。公司股份制改制过程中制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》，选举产生了公司第一届董事会、监事会成员。公司各部门也制定了相应的内部规章制度，涵盖了公司的研发管理、运营管理、财务管理人事管理等内容。

公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。在实际运作中，管理层还需不断深化公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司将进一步加强在公司治理和规范运作方面的培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，以确保《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》等可以更好的实施，以切实保障股东的利益。

公司董事会认为现有公司治理机制注重保护股东权益，执行情况良好，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并通过“三会”议事规则等其他制度作出了具体安排。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

(一) 公司最近两年不存在重大违法违规行为, 未受到工商、税务等行政部门的行政处罚。

1、公司在报告期内因满足银行的贷款要求, 实现公司正常融资的需要, 由徽商银行股份有限公司六安霍山支行开具了 22 份共计 400 万元无真实交易背景的银行承兑汇票。该等票据开具情况如下:

2015 年 10 月 10 日, 天安生物与徽商银行股份有限公司六安霍山支行(以下简称徽商霍山支行)签订了编号为 6132015100002 的《银行承兑协议》, 为此徽商霍山支行为天安生物开具了总计 400 万元的 22 份银行承兑汇票, 该 22 份银行承兑汇票的承兑日期为: 2015 年 10 月 10 日, 到期日期为: 2016 年 4 月 10 日。该 22 份银行承兑汇票均开给了霍山县华安生态农业农民专业合作社。

为防范票据风险, 公司实际控制人以等额同期个人银行存款存单为票据提供质押担保, 公司也召开了临时董事会议、临时股东大会会议, 追认公司在无真实交易背景下申请开具 400 万元银行承兑汇票、并由实际控制人以等额个人银行存款存单提供质押担保的行为; 同时, 通过确保公司依法合规融资、禁止开具无真实交易背景的银行承兑汇票的议案, 并同意公司制定银行承兑汇票管理办法, 2016 年 4 月 11 日, 公司已成功办理完毕该票据的解付手续。

公司与霍山县华安生态农业农民专业合作社之间上述不规范使用票据的行为虽然违反了《中华人民共和国票据法》第十条关于: “票据的签发、取得和转让, 应当遵循诚实信用的原则, 具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得, 必须给付对价, 即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”的规定, 但其目的是为了满足银行的贷款要求, 实现公司正常融资的需要, 所融通的资金用于偿还公司的其他贷款。由于公司及实际控制人均已出具相关承诺: 以后将不会有开具无真实交易背景的融资性银行承兑汇票的行为, 且公司未因以票据融资行为给银行或其他权利人造成任何实际损失, 不存在任何纠纷及潜在纠纷。因此:

(1) 由于公司及实际控制人均已出具相关承诺: 以后将不会有开具无真实

交易背景的融资性银行承兑汇票的行为，公司未因以票据融资行为给银行或其他权利人造成任何实际损失，不存在任何纠纷及潜在纠纷。

(2) 公司及公司的董事或高级管理人员均不存在票据欺诈行为，均未从中取得任何个人利益，不属于《中华人民共和国票据法》第一百零二条所规定的应当受到刑事处罚的行为之一，也不属于《中华人民共和国刑法》第一百九十四条所规定的应当受到刑事处罚的行为之一，不构成犯罪，不会受到刑事处罚。

(3) 公司使用票据进行融资的行为不属于《票据法》第一百零三条所述行为应当受到行政处罚的行为，不会因不规范使用票据行为受到行政处罚。

(二) 控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规行为，未受到工商、税务等行政部门的行政处罚。

四、公司独立性

截止本公开转让说明书签署之日，公司在业务、资产、人员、机构、财务方面具有独立性。

(一) 业务独立

公司的主营业务系兽药制剂的研发、生产和销售。公司系由天安药业有限整体变更设立，继承了天安药业有限的全部资产，拥有独立的研发、经营、财务、行政管理体系；同时，公司的业务不依赖于控股股东与其他股东及关联方。

综上，公司业务体系完整，具有直接面向市场独立经营的能力。

(二) 资产独立

公司商标权为天安药业有限公司原始取得；公司现阶段拥有专利32项，正在申请中的发明专利7项。公司合法拥有公司日常经营所需的货币资金和相关设备、无形资产的所有权。公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在资金、资产被公司的控股股东及实际控制人占用的情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。

综上，公司的资产独立。

(三) 人员独立

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

综上，公司的人员独立。

(四) 机构独立

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

综上，公司的机构独立。

(五) 财务独立

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

综上，公司的财务独立。

五、同业竞争

(一) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业与本公司同业竞争情况

天安生物及其控股子公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争的情形。

(二) 控股股东、实际控制人出具的避免同业竞争的承诺

天安生物控股股东、实际控制人何声武关于避免同业竞争的承诺：

截止本承诺函出具之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与天安生物及其控股子公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与天安生物及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与天安生物及其控股子公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

自本承诺函出具之日起，本人及本人所控制的其他企业在中国境内外将继续不直接或通过其他企业间接从事构成与天安生物或其控股子公司业务有同业竞争的经营活动。

对本人直接或间接控股的企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给天安生物或其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。

自本承诺函出具之日起，如天安生物或其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人所控制的其他企业将不与天安生物或其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与天安生物或其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人所控制的其他企业将按照如下方式退出与天安生物或其控股子公司的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到天安生物来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

在本人不再实际控制天安生物前，本承诺为有效之承诺。

如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向天安生物赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

六、关联方占款、担保情况

（一）关于公司资金占用和对外担保情况

1、关联方资金占用

2015年10月31日、2014年12月31日、2013年12月31日公司应收关联方款项如下：

单位：元

项目名称	关联方	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
张政	股东			200,000.00
王晶晶	股东			500,000.00

项目名称	关联方	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
程贤防	股东	-	40,000.00	20,000.00
何声武	股东	794,000.00		
何声文	股东	5,000.00		

应收股东何声武的款项 794,000.00 元系借款,已于 2015 年 12 月 22 日归还,应收股东何声文的款项 5,000.00 元系未及时报销的差旅费,已于 2015 年 12 月 3 日报销完毕,截止本公开转让说明签署之日,已不存在股东占用公司款项的情形。

2、对外担保情况

截止本公开转让说明书签署日,公司无对外担保。

(二) 公司关于关联方资金占用和对关联方担保的相关制度安排

为规范公司与关联方间可能存在的资金占用或担保等关联交易,维护公司股东特别是中小股东的合法权益,保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则,根据国家有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的相关规定,公司在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司制度中对关联方及关联交易的类型、关联方的回避措施、关联交易的决策和披露等事宜进行了严格规定;同时公司还制定了《关联交易决策制度》,就关联交易价格的确定和管理、关联交易的决策程序等事项进行了具体约定;以及《对外担保管理制度》,对对外担保的决策程序、权限进行了具体规定。通过对关联方资金占用和关联方担保等关联交易事项的详细规定,以防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生,从而确保公司资产安全,保障公司权益。

七、董事、监事、高级管理人员的相关情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况

董事、监事、高级管理人员简历参见本公开转让说明书“第一节基本情况/四、公司董事、监事、高级管理人员”

公司董事、监事、高级管理人员直接持有的公司股份情况如下:

序号	姓名	职务	持股数量(万股)	持股比例

				(%)
1	何声武	法定代表人、董事长、总经理	480	48
2	何声文	董事、区域经理	50	5
3	张政	董事	100	10
4	王晶晶	董事	250	25
5	程贤防	董事、副总经理	20	2
6	刁勇	监事	50	5
7	柴开修	监事	-	-
8	何家柱	监事	-	-
9	杨梅	财务负责人	-	-
10	戚文娟	董事会秘书	-	-

(二) 董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董事长何声武与董事何声文为兄弟关系，董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

1、天安生物董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争承诺：

“截止本承诺函出具之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与天安生物及其控股子公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与天安生物及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与天安生物及其控股子公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

自本承诺函出具之日起，本人及本人所控制的其他企业在中国境内外将继续不直接或通过其他企业间接从事构成与天安生物或其控股子公司业务有同业竞争的经营活动。

对本人直接或间接控股的企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于

董事、经理)在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给天安生物或其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。

自本承诺函出具之日起，如天安生物或其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人所控制的其他企业将不与天安生物或其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与天安生物或其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人所控制的其他企业将按照如下方式退出与天安生物或其控股子公司的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到天安生物来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

在本人不再实际控制天安生物前，本承诺为有效之承诺。

如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向天安生物赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

2、天安生物董事、监事、高级管理人员关于避免关联交易承诺：

“本人将不利用控股股东的地位影响天安生物的独立性，并将保持天安生物在资产、人员、财务、业务和机构等方面独立性。截止本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人及所投资或控制的企业与天安生物不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人所投资或控制的企业与天安生物按照公平、公开的市场原则进行关联交易，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人所投资或控制的企业不通过与天安生物之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损天安生物及其他股东利益的关联交易。”

(四) 董事、监事、高级管理人员兼职及对外投资情况

截止本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员兼职及对外投资情况如下：

姓名	公司职位	对外兼职及投资单位名称	对外兼职及投资单位任职情况	持有对外兼职及投资单位出资比例	兼职/投资公司与本公司关系	备注

何声武	法定代表人、董事 长、总经理	霍山永顺矿业开发有限公司	无	55.10%	关联方	已注销
		安徽省霍山县陆路通工程机械有限公司	法定代表人	55.00%	关联方	已注销
张政	董事	宇娱网络科技(上海)有限公司	法定代表人、执行 董事	16.50%	关联方	
何声文	董事、区域经理	北京爱乐培宠物医院有限公司	执行董事、总经理	90.00%	关联方	
刁勇	监事	中城建第十二工程局有限公司	副总经理	—	关联方	
柴开修	监事	安徽三树贸易有限公司	执行董事、总经理	70.00%	关联方	
		霍山县宏开装潢有限公司	执行董事、总经理	70.00%	关联方	
王晶晶	董事	安徽元亨动物药业销售有限公司	监事	—	全资子公 司	

（五）董事、监事、高级管理人员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况

公司近两年不存在董事、监事、高级管理人员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况。

（六）董事、监事、高级管理人员存在的对公司持续经营能力有不利影响的情形

截止本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在对公司持续经营能力有不利影响的情形。

（七）董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、董事变动情况

有限公司成立时，公司未设董事会，设执行董事一名，2002年12月8日至2006年4月20日，丁维君为公司执行董事。2006年4月20日至2008年12月10日，倪永培为公司执行董事。2008年12月10日至2011年12月6日，朱明生为公司执行董事。2011年12月6日至2012年3月22日，姚圣来为公司执行董事。2012年3月22日，公司召开股东会并形成决议，推选何声武、丁维君、程贤防为公司董事。2015年7月27日，公司召开股份公司创立大会并决议成立董事会，选举何声武、何声武、王晶晶、程贤防、张政为公司第一届董事会董事。自此，公司董事未发生变动。

2、监事变动情况

有限公司成立时，公司未设监事会，设执行监事一名，2002年12月8日至2006年4月20日，林俊为公司监事。2006年4月20日至2008年12月10日，俞敬东为公司监事。2008年12月10日至2009年11月12日，姚圣来为公司监事。2009年11月12日至2012年3月22日，杜军为公司执行监事。2012年3月22日至2015年7月27日，倪永霞为公司监事。2015年7月27日，公司召开股份公司创立大会并决议成立监事会，选举刁勇、何家柱、柴开修为公司第一

届监事会监事。自此，公司监事未发生变动。

3、高级管理人员变动情况

有限公司成立时，设总经理一名。2002年12月8日至2012年3月22日，丁维君为公司总经理。2012年3月22日至2015年7月27日，何声武为公司总经理。2015年7月27日，公司召开股东会并形成决议，推选何声武为公司总经理，程贤防为公司副总经理，杨梅为公司财务负责人，戚文娟为董事会秘书。自此，公司高管未发生变动。

第四节公司财务

一、最近两年及一期的财务报表

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、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及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 公司合并报表范围确定原则、报告期的合并财务报表范围及变化情况

1、合并报表范围确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并财务报表范围

公司名称	注册资本(万元)	持股比例(%)
安徽元亨动物药业销售有限公司	100	100

有关合并报表中控股子公司的情况请参见本说明书本节之“十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况(一)子公司情况”。

3、报告期合并范围未发生变更

(三) 最近两年及一期经审计的财务报表

1、合并财务报表

(1) 合并资产负债表

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产:			
货币资金	655,289.69	755,797.11	843,300.57
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	32,000.00	-	70,000.00
应收账款	1,968,294.29	3,731,603.73	2,685,243.59
预付款项	4,918,868.98	716,817.57	2,493,424.24
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	2,920,030.56	1,464,246.20	3,423,769.09
买入返售金融资产	-	-	-
存货	3,996,542.13	3,687,422.99	3,362,194.07
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	14,491,025.65	10,355,887.60	12,877,931.56
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	18,022,525.16	18,780,522.52	18,595,308.92
在建工程	30,845.00 -	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	8,205,435.42	8,355,045.94	8,545,132.28
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-

递延所得税资产	7,186.79	9,926.81	8,416.82
其他非流动资产	-	-	-
项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
非流动资产合计	26,265,992.37	27,145,495.27	27,148,858.02
资产总计	40,757,018.02	37,501,382.87	40,026,789.58

(2) 合并资产负债表 (续)

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债:			
短期借款	13,000,000.00	13,000,000.00	3,600,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	4,000,000.00	-	-
应付账款	941,580.76	933,543.34	1,001,279.19
预收款项	1,089,114.50	3,570,599.20	968,589.72
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	1,202,458.48	656,084.68	-44,324.39
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	2,125,662.56	5,360,193.29	20,017,363.61
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	22,358,816.30	23,520,420.51	25,542,908.13
非流动负债:			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	6,674,392.44	6,990,714.36	7,370,300.66
递延所得税负债	-	-	-
项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	6,674,392.44	6,990,714.36	7,370,300.66
负债合计	29,033,208.74	30,511,134.87	32,913,208.79
所有者权益:			
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	507,392.77	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积		702,879.12	702,879.12
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	1,216,416.51	-3,712,631.12	-3,589,298.33
归属于母公司所有者权益合计	11,723,809.28	6,990,248.00	7,113,580.79
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	11,723,809.28	6,990,248.00	7,113,580.79
负债和所有者权益总计	40,757,018.02	37,501,382.87	40,026,789.58

(3) 合并利润表

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	17,631,102.39	18,109,933.02	15,935,118.44
其中: 营业收入	17,631,102.39	18,109,933.02	15,935,118.44
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	16,727,568.68	18,847,039.99	17,948,137.36
其中: 营业成本	9,913,152.17	11,834,906.71	11,808,673.27
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	155,599.22	103,969.97	92,309.01

销售费用	3,293,096.31	3,174,024.77	2,549,733.85
管理费用	2,213,365.30	2,609,654.81	2,768,948.25
财务费用	1,154,695.63	1,121,428.92	687,606.22
资产减值损失	-2,339.95	3,054.81	40,866.76
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益 (损失以“-”号填列)	-	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益 (损失以“-”号填列)	-	-	-
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	903,533.71	-737,106.97	-2,013,018.92
加: 营业外收入	446,656.76	739,078.75	359,781.73
其中: 非流动资产处置利得			-
减: 营业外支出	13,889.17	126,751.04	130,512.86
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	1,336,301.30	-124,779.26	-1,783,750.05
减: 所得税费用	2,740.02	-1,446.47	-3,202.32
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	1,333,561.28	-123,332.79	-1,780,547.73
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
其中: 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	1,333,561.28	-123,332.79	-1,780,547.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,333,561.28	-123,332.79	-1,780,547.73
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

(4) 合并现金流量表

项目	2015年1-10月	2014年度	2013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	19,878,214.54	22,744,270.97	16,469,931.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5,298,376.36	4,958,347.65	7,071,681.39
经营活动现金流入小计	25,176,590.90	27,702,618.62	23,541,612.67
购买商品、接受劳务支付的现金	8,101,521.17	10,518,487.87	6,990,122.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	3,175,366.47	3,639,331.53	3,673,808.29
支付的各项税费	1,553,211.32	1,177,877.19	2,418,740.84
支付其他与经营活动有关的现金	11,019,121.22	19,238,187.63	6,694,818.96
经营活动现金流出小计	23,849,220.18	34,573,884.22	19,777,490.46
经营活动产生的现金流量净额	1,327,370.71	-6,871,265.59	3,764,122.21
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,332.69	
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	-	65,332.69	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	379,572.28	1,565,823.55	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	379,572.28	1,565,823.55	-
投资活动产生的现金流量净额	-379,572.28	-1,500,490.86	-
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	12,100,000.00	13,000,000.00	9,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	12,100,000.00	13,000,000.00	9,600,000.00

偿还债务支付的现金	12,100,000.00	3,600,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,048,305.85	1,115,747.01	677,160.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	13,148,305.85	4,715,747.01	14,677,160.32
筹资活动产生的现金流量净额	-1,048,305.85	8,284,252.99	-5,077,160.32
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	-100,507.42	-87,503.46	-1,313,038.11
加：期初现金及现金等价物余额	755,797.11	843,300.57	2,156,338.68
六、期末现金及现金等价物余额	655,289.69	755,797.11	843,300.57

(5) 合并所有者权益变动表

项目	2015年1-10月											少数 股东权 益	所有者权益 合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	其他 综合收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险准备	未分配 利润	其他				
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	702,879.12	-	-3,712,631.12	-	-	6,990,248.00		
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	702,879.12	-	-3,712,631.12	-	-	6,990,248.00		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	507,392.77	-	-	-702,879.12	-	4,929,047.63	-	-	4,733,561.28		
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,333,561.28	-	-	1,333,561.28		
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,333,561.28	-	-	1,333,561.28		
(三)投资者投入和减少资本	-	-	-	-	3,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,400,000.00		
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	3,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,400,000.00		
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-2,892,607.23		-	-702,879.12		-	3,595,486.35	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-2,892,607.23		-	-702,879.12		-	3,595,486.35	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,723,809.28
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	507,392.77	-	-	-	-	-	1,216,416.51	-	-	-	11,723,809.28	

(5) 合并所有者权益变动表 (续)

项目	2014 年
----	--------

	归属于母公司的所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	702,879.12	-	-3,589,298.33	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	702,879.12	-	-3,589,298.33	-	-	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-123,332.79	-	-123,332.79	
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三)投资者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

(五) 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	702,879.12	-	-3,712,631.12	-	-	6,990,248.00

(7) 合并所有者权益变动表 (续)

项目	2013年									少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	归属于母公司的所有者权益											
	股本	其他权益工具			资本 公积	其他 综合收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险准备	未分配 利润	其他	
优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	702,879.12	-	-1,808,750.60	-	8,894,128.52
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	-	-	-	-	-	-	702,879.12	-	-1,808,750.60	-	8,894,128.52
三、本期增减变动金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,780,547.73	-	-1,780,547.73

额(减少以“-”号填列)														
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,780,547.73	-	-	-	-1,780,547.73
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,780,547.73	-	-	-	-1,780,547.73
(三) 投资者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	702,879.12	-	-3,589,298.33	-	-	-	7,113,580.79	-

2、母公司财务报表

(1) 资产负债表

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产:			
货币资金	560,219.93	691,691.19	680,717.94
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	32,000.00	-	70,000.00
应收账款	1,741,435.37	1,374,393.94	1,702,609.92
预付款项	4,910,649.21	713,001.33	2,369,081.22
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	2,891,847.06	1,456,088.67	3,416,169.09
存货	3,878,110.84	3,538,318.30	2,265,876.38
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	14,014,262.41	7,773,493.43	10,504,454.55
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	18,003,986.16	18,762,068.52	18,570,756.92
在建工程	30,845.00	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	8,199,601.97	8,346,879.19	8,534,165.57
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	4,812.93	1,580.39	2,699.81

其他非流动资产	-	-	-
项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
非流动资产合计	27,239,246.06	28,110,528.10	28,107,622.30
资产总计	41,253,508.47	35,884,021.53	38,612,076.85

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债:			
短期借款	13,000,000.00	13,000,000.00	3,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	4,000,000.00	-	-
应付账款	941,580.76	933,543.34	1,001,279.19
预收款项	980,295.80	1,539,105.11	397,110.59
应付职工薪酬		-	-
应交税费	1,200,474.08	647,330.69	-76,701.83
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	2,097,207.76	5,351,227.59	19,189,362.71
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计	22,219,558.40	21,471,206.73	24,111,050.66
非流动负债:			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	6,674,392.44	6,990,714.36	7,370,300.66
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计	6,674,392.44	6,990,714.36	7,370,300.66
负债合计	28,893,950.84	28,461,921.09	31,481,351.32
所有者权益:			
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

其他权益工具	-	-	-
其中：永续债	-	-	-
资本公积	507,392.77		
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积		702,879.12	702,879.12
一般风险准备		-	-
未分配利润	1,852,164.86	-3,280,778.68	-3,572,153.59
所有者权益合计	12,359,557.63	7,422,100.44	7,130,725.53
负债和所有者权益总计	41,253,508.47	35,884,021.53	38,612,076.85

(2) 母公司利润表

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
一、营业收入	17,232,011.35	16,499,606.14	13,669,688.17
减：营业成本	9,810,616.55	11,094,816.62	11,808,673.27
营业税金及附加	149,953.16	73,210.69	45,638.10
销售费用	2,795,447.42	2,022,122.19	915,243.88
管理费用	2,198,247.13	2,555,643.28	2,203,498.23
财务费用	1,154,239.28	1,120,120.82	686,390.95
资产减值损失	21,550.28	-7,462.82	17,998.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,101,957.53	-358,844.64	-2,007,755.00
加：营业外收入	446,156.29	658,622.56	359,781.73
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	13,889.17	7,283.59	118,362.86
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,534,224.65	292,494.33	-1,766,336.13
减：所得税费用	-3,232.54	1,119.42	-2,699.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,537,457.19	291,374.91	-1,763,636.32
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.重新计量设定收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	1,537,457.19	291,374.91	-1,763,636.32

(3) 母公司现金流量表

项目	2015年1-10月	2014年度	2013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	19,171,516.34	20,774,749.68	14,230,532.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,152,910.32	9,552,654.81	18,769,909.31
经营活动现金流入小计	21,324,426.66	30,327,404.49	33,000,441.72
购买商品、接受劳务支付的现金	8,007,824.36	12,881,348.45	13,583,087.65
支付给职工以及为职工支付的现金	2,983,199.37	3,114,280.83	2,708,475.22
支付的各项税费	1,492,844.93	812,892.88	1,627,817.89
支付其他与经营活动有关的现金	8,592,456.98	21,407,418.22	7,121,583.19
经营活动现金流出小计	21,076,325.64	38,215,940.38	18,040,963.95
经营活动产生的现金流量净额	248,101.02	-7,888,535.89	2,959,477.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,332.69	
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	-	65,332.69	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	379,572.28	1,565,823.55	

投资支付的现金			
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	379,572.28	1,565,823.55	-
投资活动产生的现金流量净额	-379,572.28	-1,500,490.86	-
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	12,100,000.00	13,000,000.00	9,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	12,100,000.00	13,000,000.00	9,600,000.00
偿还债务支付的现金	12,100,000.00	3,600,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	12,100,000.00	3,600,000.00	14,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		9,400,000.00	-4,400,000.00
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	-131,471.26	10,973.25	-1,440,522.23
加: 期初现金及现金等价物余额	691,691.19	680,717.94	2,121,240.17
六、期末现金及现金等价物余额	560,219.93	691,691.19	680,717.94

(4) 母公司所有者权益变动表

项目	2015年1—10月								
	股本	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
		永续债	其他						
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	702,879.12	-	-3,280,778.68
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	-	-	-	-	-	702,879.12	-	-3,280,778.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	507,392.77	-	-	-702,879.12-	-	5,132,943.54
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	1,537,457.19
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-	-	1,537,457.19
投资者投入和减少资本	-	-	-	3,400,000.00	-	-	-	-	3,400,000.00
1.投资者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	3,400,000.00	-	-	-	-	3,400,000.00
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-2,892,607.23	-	-	-702,879.12	-	3,595,486.35	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-2,892,607.23	-	-	-702,879.12	-	3,595,486.35	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	507,392.77	-	-	-	-	1,852,164.86	12,359,557.63	

(续)

项目	2014年								
	股本	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
		永续债	其他						
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	702,879.12		-3,572,153.59
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	-	-	-	-	-	702,879.12	-	-3,572,153.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	291,374.91
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	291,374.91
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-	-	291,374.91
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	702,879.12	-	-3,280,778.68	7,422,100.44	

(续)

项目	2013年									
	股本	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		永续债	其他							
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	702,879.12	-	-1,797,964.66	8,904,914.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,552.61	-10,552.61
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	702,879.12	-	-1,808,517.27	8,894,361.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,763,636.32	-1,763,636.32
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,763,636.32	-1,763,636.32

(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,763,636.32	-1,763,636.32
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	702,879.12	-3,572,153.59	7,130,725.53

二、审计意见类型

公司聘请北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报表，包括2015年10月31日、2014年12月31日、2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年1-10月、2014年度、2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了“（2015）京会兴审字第69000167号”标准无保留意见的审计报告。

三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）记账本位币

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

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面

值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并,属于“一揽子交易”的,本公司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,取得控制权日,按照下列步骤进行会计处理:

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本,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(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资,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,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;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所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,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所有者权益应全部结转。

2、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下:

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- (4) 一项交易单独考虑时是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(五) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一

次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；

同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（4）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一

部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

（九）应收账款坏账准备

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

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

确定组合的依据	
组合 1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2	合并范围内关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

（十）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按实际成本法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相

关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法

(十一) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

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

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位

财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享

有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采

用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
生产设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

（十三）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

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

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算

日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

（十四）收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（十五）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相

关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异

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

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

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

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

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

（十七）关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；

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

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

- 11、持有本公司5%以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第1、3和11项情形之一的企业；
- 14、在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第9、12项情形之一的个人；
- 15、由上述第9、12和14项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(十八) 会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1、会计政策的变更

根据2014年财政部最新颁布的《企业会计准则基本准则》及41项具体会计准则，公司自2014年7月1日起，执行最新准则，但该会计政策变更对本公司财务报表数据未产生影响。

2、会计估计的变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

3、前期会计差错更正

公司本报告期内无前期会计差错更正。

四、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

(一) 最近两年及一期的主要财务指标

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计	40,757,018.02	37,501,382.87	40,026,789.58
负债总计	29,033,208.74	30,511,134.87	32,913,208.79
股东权益合计	11,723,809.28	6,990,248.00	7,113,580.79
归属于申请挂牌公司股东权益合计	11,723,809.28	6,990,248.00	7,113,580.79
每股净资产(元/股)	1.17	0.70	0.71
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	1.17	0.70	0.71
资产负债率(母公司)(%)	70.04	79.32	81.53
流动比率(倍)	0.65	0.44	0.50
速动比率(倍)	0.47	0.28	0.37
项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
营业收入	17,631,102.39	18,109,933.02	15,935,118.44
净利润	1,333,561.28	-123,332.79	-1,780,547.73
归属于申请挂牌公司股东的净利润	1,333,561.28	-123,332.79	-1,780,547.73
扣除非经常性损益后的净利润	1,234,582.46	-321,162.99	-1,787,214.73
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	1,234,582.46	-321,162.99	-1,787,214.73
毛利率(%)	43.77	34.65	25.90
加权平均净资产收益率(%)	14.25	-1.75	-22.25
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	13.19	-4.55	-22.33
基本每股收益(元/股)	0.13	-0.01	-0.18
稀释每股收益(元/股)	0.13	-0.01	-0.18
应收账款周转率(次)	6.19	5.64	10.38
存货周转率(次)	2.58	3.36	4.10
经营活动产生的现金流量净额	1,327,370.71	-6,871,265.59	3,764,122.21
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.13	-0.69	0.38

主要财务指标计算公式如下：

- (1) 毛利率= (营业收入-营业成本) ÷营业收入×100%
- (2) 净资产收益率=当期净利润÷加权平均净资产
- (3) 扣除非经常性损益后的净资产收益率=当期扣除非经常性损益的净利润÷加权平均净资产
- (4) 应收账款周转率=当期营业收入÷((期初应收账款+期末应收账款)/2)
- (5) 存货周转率=营业成本÷((期初存货+期末存货)/2)
- (6) 基本每股收益=当期净利润÷加权平均股本(报告期内,公司未进行股改,以实收资本模拟计算;公司未发行可转换债券、认股权等潜在普通股,稀释每股收益同基本每股收益)
- (7) 每股经营活动产生的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额÷期末股本总额
- (8) 每股净资产=期末净资产÷期末注册资本总额

(9) 归属于母公司的每股净资产=归属于母公司的期末净资产/期末股本总额

(10) 资产负债率=当期负债/当期资产

(11) 流动比率=流动资产/流动负债

(12) 速动比率=(流动资产-存货-其他流动资产)/流动负债

(二) 最近两年及一期的财务状况、经营成果和现金流量的分析

1、盈利能力分析：

主要财务指标	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	17,631,102.39	18,109,933.02	15,935,118.44
净利润	1,333,561.28	-123,332.79	-1,780,547.73
归属于申请挂牌公司股东的净利润	1,333,561.28	-123,332.79	-1,780,547.73
扣除非经常性损益后的净利润	1,234,582.46	-321,162.99	-1,787,214.73
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	1,234,582.46	-321,162.99	-1,787,214.73
毛利率(%)	43.77	34.65	25.90
加权平均净资产收益率(%)	14.25	-1.75	-22.25
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	13.19	-4.55	-22.33
基本每股收益(元/股)	0.13	-0.01	-0.18
扣除非经常性损益的基本每股收益	0.12	-0.03	-0.18

报告期内，公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-10 月收入分别为 15,935,118.44 元、18,109,933.02 元和 17,631,102.39 元。2014 年同比 2013 年增长 13.65%，2015 年 1-10 月营业收入占 2014 年比例为 97.36%。公司对产品成本的控制能力较好，产品毛利率较高，但由于公司的三项期间费用较高，影响了公司的盈利水平。公司为降低成本，对产品包装进行优化设计，产品包装材料的采购成本逐年降低，同时，报告期内，公司陆续投入了新的生产设备，产能效率有所提高，但公司应付职工薪酬基本保持稳定，未上涨，产品的单位生产成本降低。2015 年度，由于市场行情较好，公司销售收入实现较大幅度增长，增加的收入摊薄了公司固定成本，加上公司改变产品结构，增加了高毛利产品的销售比重，2015 年 1-10 月公司扭亏为盈。报告期内，公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-10 月净利润分别为-1,780,547.73 元、-123,332.79 元和 1,333,561.28 元。

2、偿债能力分析

指标	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率(母公司)(%)	70.04	79.32	81.53
流动比率(倍)	0.65	0.44	0.50
速动比率(倍)	0.47	0.28	0.37

报告期内，母公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年10月31日的资产负债率分别为81.53%、79.32%、70.04%，负债水平较高，主要系公司以前年度因投资建设生产车间和办公用房向银行借入短期借款及在日常经营过程中向银行借入用于购买原材料的短期借款较多所致。

3、营运能力分析

指标	2015年1-10月	2014年度	2013年度
应收账款周转率(次)	6.19	5.64	10.38
存货周转率(次)	2.58	3.36	4.10

报告期内，公司2013年度、2014年度、2015年1-10月的应收账款周转率分别为10.38、5.64、6.19。为了提高公司的销售收入，公司从2013年开始给予与公司常年合作、信誉良好的大客户一定期间的信用期，导致公司的应收账款金额逐年增加，应收账款周转率相应降低。根据以往与客户合作的经验，公司现有应收账款客户信用状况较好，坏账风险较低。

报告期内，公司2013年度、2014年度、2015年1-10月的公司的存货周转率分别为4.10、3.36、2.58，2014年存货周转率较2013年降低主要是公司为了更好服务客户，确保不断货，增加了原材料的储备量且随着销售的增长存货一般也会增长，导致2014年存货金额较2013年增加，存货周转率下降。2015年以来整个兽药市场形势较好，公司每年从6月开始进入销售旺季，今年上半年公司储备的库存商品较往年偏多，导致2015年1-10月存货增加，存货周转率大幅度下降。

4、现金流量分析

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
净利润	1,333,561.28	-123,332.79	-1,780,547.73
经营活动产生的现金流量净额	1,327,370.71	-6,871,265.59	3,764,122.21

投资活动产生的现金流量净额	-379,572.28	-1,500,490.86	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,048,305.85	8,284,252.99	-5,077,160.32
现金及现金等价物净增加额	-100,507.42	-87,503.46	-1,313,038.11
补充资料	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	1,333,561.28	-123,332.79	-1,780,547.73
加：资产减值准备	-2,339.95	3,054.81	40,866.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,153,069.64	1,372,384.95	603,416.25
无形资产摊销	149,610.52	190,086.34	104,076.54
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-65,332.69	
固定资产报废损失			
公允价值变动损失			
财务费用	1,048,305.85	1,115,747.01	677,160.32
投资损失			
递延所得税资产减少	2,740.02	-1,509.99	-8,416.82
递延所得税负债增加			
存货的减少	309,119.14	-325,228.92	-964,298.97
经营性应收项目的减少	2,173,959.62	3,809,981.91	2,737,569.93
经营性应付项目的增加	-4,840,655.41	-12,847,116.22	2,354,295.93
其他			
经营活动产生的现金流量净额	1,327,370.71	-6,871,265.59	3,764,122.21

报告期内，公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-10 月公司现金及现金等价物增加额分别为-1,313,038.11 元、-87,503.46 元、-100,507.42 元，各项目的变
化及原因具体如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额

报告期内，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-10 月公司经营活动产生的现金流量净额分别为 3,764,122.21 元、-6,871,265.59 元和 1,327,370.71 元，净利润分

别为-1,780,547.73 元、-123,332.79 元和 1,333,561.28 元。报告期内经营活动产生的现金流量与净利润的差异主要由固定资产折旧、财务费用、经营性应收项目经营性应付项目的变动引起。2014 年经营活动现金流变动较大原因为支付安徽迎驾集团股份有限公司总部 10,000,000.00 元，支付何声武借款 7,942,077.13 元。

（2）投资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司投资活动产生的现金流量主要为固定资产投入而产生的现金流出。

（3）筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司筹资活动主要内容包括银行进行筹资形成现金流入和偿还借款导致现金流出。2013 年度、2014 年度、2015 年 1-10 月筹资活动产生的现金流量净额分别为-5,077,160.32 元、8,284,252.99 元、-1,048,305.85 元。

2013 年度公司筹资活动现金流入主要系向银行借款 9,600,000.00 元，流出主要系偿还银行借款 14,000,000.00 元及利息。

2014 年度公司筹资活动现金流入主要系向银行借款 13,000,000.00 元。现金流出主要为当年偿还借款 3,600,000.00 元及支付银行借款利息。

2015 年度公司筹资活动现金流入主要系向银行借款 12,100,000.00 元。现金流出主要为当年偿还借款 12,100,000.00 元及支付银行借款利息。

五、最近两年及一期的利润形成的有关情况

（一）收入的确认方法，营业收入、利润的变动趋势及原因

1、收入的确认方法

收入确认原则为：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将来发生的成本能够可靠地计量。

具体判断标准为：公司根据销售部门开具的销售单将产品通过货运公司运送给客户，并安排专人负责跟进货物的配送过程，在确认客户收到产品后，通知财务部门开具销售发票确认收入。

2、营业收入结构及变动分析

报告期内，公司专注于兽用粉针、水针、散剂、消毒剂制造和销售，未开展其他业务。

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
主营业务收入	17,631,102.39	18,109,933.02	15,935,118.44
其他业务收入	-	-	-
合计	17,631,102.39	18,109,933.02	15,935,118.44
主营业务成本	9,913,152.17	11,834,906.71	11,808,673.27
其他业务成本	-	-	-
合计	9,913,152.17	11,834,906.71	11,808,673.27

(1) 主营业务收入

报告期内，公司专注于兽用粉针剂、水针剂、散剂、消毒剂制造和销售，公司营业收入主要来源于这四种产品的销售。主营业务收入按业务类型划分情况如下：

业务类型	2015年1-10月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
粉针剂	2,523,339.38	14.31	3,234,939.87	17.86	2,818,235.36	17.69
散剂	9,048,944.90	51.32	6,850,007.72	37.82	6,764,364.23	42.45
水针剂	5,518,418.79	31.30	7,101,934.73	39.22	5,761,308.46	36.15
消毒剂	540,399.32	3.07	923,050.70	5.10	591,210.38	3.71
合计	17,631,102.39	100.00	18,109,933.02	100.00	15,935,118.44	100.00

(2) 主营业务收入变动趋势及原因

报告期内，公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-10 月的主营业务收入分别 15,935,118.44 元、18,109,933.02 元、17,631,102.39 元。公司 2014 年度主营业务收入较 2013 年度增长 13.65%，主要是公司从 2014 年开始进行加大了产品促销的力度，并取得良好的效果，导致销售收入增长。2015 年 1-10 月主营业务收入占 2014 年比例为 97.36%，公司的销售有一定的季节性因素，通常上半年是销售的淡季，下半年是销售的旺季。因 2015 年兽药市场行情较好，牲猪价格较往年高，养殖户更愿意为牲猪投入更多的疾病防治成本，购买更多的兽药，公司 2015 年 1-10 月主营业务收入实现大幅度增长。

(二) 成本归集、分配、结转方法及成本明细

公司采取品种法进行生产成本的归集与分配，每月末按本月生产的每种产品的售价占本月生产的产品总售价的比例对当月归集的生产成本总额进行分配，计算出每种产品的单位成本。

报告期内，公司生产成本构成情况如下所示：

项目	2015年1-10月	占比(%)	2014年度	占比(%)	2013年度	占比(%)
直接材料	8,464,438.43	81.42	9,850,806.37	81.68	9639244.65	83.36
人工工资	1,107,679.83	10.65	1,387,353.95	11.50	1,485,414.13	12.85
制造费用	824,227.67	7.93	822,574.95	6.82	438,060.39	3.79
合计	10,396,345.93	100.00	12,060,735.27	100.00	11,562,719.17	100.00

公司生产成本主要由直接材料、生产人员工资及制造费用构成，其中直接材料系生产成本中最主要的组成部分，公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-10 月直接材料占生产成本总额比例分别为 83.36%、81.68%、81.42%。报告期内，公司成本结构较为稳定。

报告期内，直接材料和人工工资占生产成本的比重比较稳定，2014 年度制造费用比重上升是由于公司自建的生产车间等固定资产从 2013 年开始陆续办理入账手续，开始计提折旧，导致制造费用上升所致。

(三) 毛利率分析

报告期内，公司主营业务毛利按产品分类如下：

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
主营业务收入	粉针剂	2,523,339.38	3,234,939.87
	散剂	9,048,944.90	6,850,007.72
	水针剂	5,518,418.79	7,101,934.73
	消毒剂	540,399.32	923,050.70
	合计	17,631,102.39	18,109,933.02
主营业务成本	粉针剂	1,435,745.48	2,122,613.49
	散剂	5,014,664.78	4,520,741.75
	水针剂	3,160,453.94	4,587,670.47
	消毒剂	302,287.97	603,881.01
	合计	9,913,152.17	11,834,906.71
主营业务毛利率(%)	粉针剂	43.10	34.38
	散剂	44.58	34.00
	水针剂	42.73	35.40
	消毒剂	44.06	34.58

	合计	43.77	34.65	25.90
--	----	-------	-------	-------

报告期内，公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-10 月主营业务中粉针剂的毛利率分别为 27.15%、34.38%、43.10%；散剂的毛利率分别为 23.99%、34.00%、44.58%；水针剂的毛利率分别为 27.51%、35.40%、42.73%；消毒剂的毛利率分别为 26.02%、34.58%、44.06%；整个产品的毛利率分别为 25.90%、34.65%、43.77%。公司毛利率呈逐渐上升的趋势，主要原因是公司 2012 年底成立专门的销售公司元亨药业，负责公司产品的销售，元亨药业前期为打开市场知名度，会给予客户一定的销售折扣，导致公司产品的售价降低，毛利率也随之降低，安徽元亨运行一段时间后，效果不明显，公司将元亨药业销售权收回，取消了销售折扣，产品售价恢复到正常水平，毛利率也随之上升。除此之外，公司在 2015 年通过调整产品结构，加大毛利率较高的产品在整个产品中的比例，开发的高毛利率新产品也在 2015 年陆续投放市场，使公司 2015 年的毛利率上升较多。

（四）主要费用变动情况

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
	金额	金额	金额
销售费用	3,293,096.31	3,174,024.77	2,549,733.85
管理费用	2,213,365.30	2,609,654.81	2,768,948.25
财务费用	1,154,695.63	1,121,428.92	687,606.22
营业收入	17,631,102.39	18,109,933.02	15,935,118.44
销售费用占收入比重（%）	18.68	17.53	16.00
管理费用占收入比重（%）	12.55	14.41	17.38
财务费用占收入比重（%）	6.55	6.19	4.32
三项费用合计占收入比重（%）	37.78	38.13	37.69

报告期内，公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-10 月公司三项费用合计占营业收入的比例分别为 37.69%、38.13%、37.78%，三项费用占公司营业收入的比例保持稳定，其中销售费用占比最大，管理费用次之，财务费用占比最小。

1、销售费用

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	1,477,230.85	1,352,695.86	1,157,835.46
通讯费	59,906.06	83,752.47	71,051.70

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
差旅费	649,786.79	663,202.60	496,455.74
折旧费	14,609.70	9,205.54	2,504.92
运输费	724,292.72	415,629.62	338,991.62
广告费	108,061.06	515,517.83	203,367.10
包装费	344.39	8,055.41	277.83
保险费	-	37,732.00	108,688.01
招待费	126,212.00	27,159.80	18,188.00
房租费	78,488.00	-	68,370.00
办公费	54,164.74	61,073.64	84,003.47
合计	3,293,096.31	3,174,024.77	2,549,733.85

报告期内，2013年度、2014年度、2015年1-10月公司销售费用分别为2,549,733.85元、3,174,024.77元、3,293,096.31元，占营业收入的比例分别为16.00%、17.53%、18.68%，2015年1-10月销售费用占营业收入的比例增加的原因是工资、运输费、招待费出现增长。2014年度销售费用较2013年度增长比例为24.48%，主要是因为2014年度公司加大了产品的促销力度，销售费用相应增加所致。

2、管理费用

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
职工薪酬	590,455.79	899,281.72	1,030,558.70
税费	545,933.65	448,057.66	193,046.27
通讯费	10,440.06	15,281.45	17,901.23
会务费	800.00	3,500.00	26,292.00
差旅费	61,617.70	38,729.50	34,647.00
折旧费	451,963.10	544,742.81	259,807.24
运输费	78,078.36	79,995.50	116,550.70
保险费	4,754.00	3,919.00	17,136.85
招待费	111,796.00	129,689.90	215,854.57
排污费		29,000.00	4,000.00
研发费用	135,708.88	159,621.87	157,722.25
办公费	65,492.52	63,657.71	224,700.41
开办费			366,124.49
无形资产摊销	149,610.52	190,086.34	104,076.54
其他	6,714.72	4,091.35	530.00
合计	2,213,365.30	2,609,654.81	2,768,948.25

报告期内，2013年度、2014年度、2015年1-10月公司管理费用分别为

2,768,948.25 元、2,609,654.81 元、2,213,365.30 元，占营业收入比例分别为 17.38%、14.41% 和 12.55%，所占比重逐年下降。2014 年管理费用同比 2013 年减少 159,293.44 元主要是系加强了费用控制，办公费、招待费降低所致。公司未来将进一步提升管理水平，降低管理成本，优化管理费用结构，提高业务产品净利润。

3、财务费用

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
利息支出	1,048,305.85	1,115,747.01	677,160.32
减：利息收入	1,882.34	2,176.60	2,816.02
银行手续费	108,272.12	7,858.51	13,021.94
其他		-	239.98
合计	1,154,695.63	1,121,428.92	687,606.22

公司财务费用主要由借款利息支出、存款利息收入、银行手续费构成，利息支出比重较大。报告期内，公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-10 月财务费用占营业收入的比重分别为 4.32%、6.19% 和 6.55%，其中银行贷款利息支出比重较大，主要系公司以前年度因投资建设生产车间和办公用房向银行借入短期借款及在日常经营过程中向银行借入用于购买原材料的短期借款较多所致。公司未来计划拓宽融资渠道，降低对银行贷款的依赖程度，进一步盘活现有资金。

六、报告期内各期重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

（一）报告期内对外投资收益和其他重大投资收益

报告期内公司无对外投资收益和其他重大投资收益。

（二）非经常性损益情况如下：

1、根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（2010）规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益		65,332.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	126,900.00	48,453.19	129,300.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,454.33	118,955.53	-121,456.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非正常损益合计	116,445.67	232,741.41	7,843.53
所得税影响额	17,466.85	34,911.21	1,176.53

少数股东权益影响额（税后）			
合计	98,978.82	197,830.20	6,667.00

2、营业外收支

营业外收入

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
非流动资产处置利得		65,332.69	
政府补助	443,221.92	428,039.49	350,725.34
罚款净收入	2,122.00	2,470.00	8,045.00
其他利得	1,312.84	243,236.57	1,011.39
合计	446,656.76	739,078.75	359,781.73

计入当期损益的政府补助：

补助项目	政府补助性质	2015年1-10月	2014年度	2013年度
基础设施补偿款	与资产相关	316,321.92	379,586.30	221,425.34
合计		316,321.92	379,586.30	221,425.34

营业外支出

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
处置非流动资产处置损失			31,978.64
公益性捐赠支出	13,350.00	500.00	500.00
盘亏损失		125,805.68	3.64
罚款支出			3,097.20
其他	539.17	445.36	94,933.38
合计	13,889.17	126,751.04	130,512.86

“非经常性损益”与营业外收支净额差异为“营业外收入”项目中“计入当期损益的政府补助（基础设施补偿款）”项目所导致的差异，由于该项补助金额与时间稳定，故不计入当期非经常性损益。

2013年10月30日，霍山县畜牧兽医局在例行检查时发现天安有限产成品库中存放有过期兽药，于是对其作出罚款，罚款金额2947.20元。有限公司并于当日缴纳了罚款。

2015年9月3日，霍山县畜牧兽医局出具《证明》，证明2013年10月30日其对有限公司作出的罚款行为，并不表明有限公司存在重大违法违规行为。该案件不属于重大违法违规案件。

（三）适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	应纳税增值额	17%、3%
城市维护建设税	实际缴纳流转税	5%、7%
教育费附加	实际缴纳流转税	3%

元亨药业刚成立时为小规模纳税人，增值税的征收率为3%，元亨药业的城市维护建设税税率为7%，企业所得税率为25%。

2、税收优惠

公司多年来一直是高新技术企业，享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。公司最新的高新技术企业证书于2012年7月3日取得，编号为GR2012340001784，目前已经到期，企业已提交复审申请。2015年10月15日安徽省科技厅发布“皖高企认〔2015〕22号”《关于公示安徽省2015年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，天安生物在企业名单之中，公示期过后没有被提出异议，公司已通过复审，可以继续享受新技术企业减按15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

七、最近两年及一期的主要资产情况

(一) 货币资金

报告期内，公司的货币资金情况如下：

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	366,077.17	14,033.61	16,560.20
银行存款	289,212.52	741,763.50	826,740.37
合计	655,289.69	755,797.11	843,300.57

公司货币资金的使用不存在任何限制。

(二) 应收账款

1、应收账款按种类披露

类别	2015年10月31日				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合	1,992,220.37	100.00	23,926.08	1.20	1,968,294.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,992,220.37	100.00	23,926.08	1.20	1,968,294.29

(续)

类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合	3,771,801.60	100.00	40,197.87	1.07	3,731,603.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,771,801.60	100.00	40,197.87		3,731,603.73

(续)

类别	2013年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合	2,722,088.44	100.00	36,844.85	1.35	2,685,243.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,722,088.44	100.00	36,844.85		2,685,243.59

2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015年10月31日	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,893,769.77	18,937.70	1.00
1-2年	97,133.60	4,856.68	5.00
2-3年	1,317.00	131.70	10.00
合计	1,992,220.37	23,926.08	1.20

(续)

账龄	2014 年 12 月 31 日	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,709,805.13	37,098.05	1.00
1—2 年	61,996.47	3,099.82	5.00
合计	3,771,801.60	40,197.87	1.07

(续)

账龄	2013 年 12 月 31 日	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,481,489.32	24,814.89	1.00
1—2 年	240,599.12	12,029.96	5.00
合计	2,722,088.44	36,844.85	1.35

报告期内，公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 10 月 31 日应收账款账面价值分别为 2,685,243.59 元、3,731,603.73 元、1,968,294.29 元。2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日应收账款价值增长 38.97%，系 2014 年公司为了扩大销售量，给予与公司长期合作，信誉良好的大客户一定的信用期间，导致货款回收期延长，应收账款增加所致。2015 年公司应收账款余额减少系 2015 年兽药市场行情较好，公司应收账款的回收速度加快，公司从下半开始加强应收账款的催收所致。

报告期内，公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 10 月 31 日账龄在一年以内的应收账款比例分别为 91.16%、98.36%、95.06%，表明公司的应收账款账龄比较短，质量好。

3、应收账款中欠款金额前五名情况

截止 2015 年 10 月 31 日，期末余额前 5 名的应收账款情况：

单位名称	是否关联方	期末余额	款项性质	账龄	占应收账款余额合计数的比例 (%)
四川省成都市吴申	否	397,080.14	货款	1 年以内	19.93
广东叶云飞	否	208,629.01	货款	1 年以内	10.47
萧县酒店乡段玉领	否	138,162.01	货款	1 年以内、1-2 年	6.94
农翔生态农业胡龙江	否	137,594.47	货款	1 年以内	6.90
砀山畜牧中心唐世方	否	92,424.01	货款	1-2 年	4.64
合计		973,889.64			48.88

截止 2014 年 12 月 31 日，期末余额前 5 名的应收账款情况：

单位名称	是否关联方	期末余额	款项性质	账龄	占应收账款余额合计数的比例(%)
四川省成都市吴申	否	380,290.14	货款	1年以内	10.08
安徽省白帝乳业有限公司	否	193,065.35	货款	1年以内	5.12
亳州市正大源门市部李素琴	否	176,151.16	货款	1年以内	4.67
淮南市毛集区兽医站万胜开	否	160,867.45	货款	1年以内	4.27
广东叶云飞	否	121,759.00	货款	1年以内	3.23
合计		1,032,133.10			27.36

截止 2013 年 12 月 31 日，期末余额前 5 名的应收账款情况：

单位名称	是否关联方	期末余额	款项性质	账龄	占应收账款余额合计数的比例(%)
四川省成都市吴申	否	130,061.14	货款	1年以内	4.78
西北刘丹	否	106,165.88	货款	1年以内	3.90
山东临沂市苍山何伟	否	85,951.38	货款	1年以内	3.16
邯郸市邯郸县邯磁路张晓亮	否	83,031.05	货款	1年以内	3.05
山东省青岛市平度市顺宇牧业服务中心陈华	否	78,026.92	货款	1年以内	2.87
合计		483,236.37			17.75

(三) 应收票据

种类	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑票据	32,000.00		70,000.00

其中：常州市峰迪奥车辆配件有限公司 20,000.00 元，开票日 2015 年 6 月 8 日，到期日 2015 年 12 月 8 日；重庆百吉四兴亚铸有限公司 12,000.00 元，开票日 2015 年 6 月 10 日，到期日 2015 年 12 月 10 日。已检查无背书情况。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2015 年 10 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	4,918,868.98	100.00	716,817.57	100.00	2,493,424.24	100.00
合计	4,918,868.98	100.00	716,817.57	100.00	2,493,424.24	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	2015年10月31日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
霍山县华安生态农业农民专业合作社	非关联方	预付原材料款	4,000,000.00	81.32	未到结算期
江苏恒盛药业有限公司	非关联方	预付原材料款	255,679.49	5.20	未到结算期
安徽众诚工程设计有限公司	非关联方	预付设计费	250,000.00	5.08	未到结算期
苏州市金净净化设备科技有限公司	非关联方	预付服务费	105,780.00	2.15	未到结算期
桐城市新盛塑料包装有限公司	非关联方	预付包装物费	97,556.14	1.98	未到结算期
合计			4,709,015.63	95.73	

(续)

单位名称	与本公司的关系	款项性质	2014年12月31日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
安徽众诚工程设计有限公司(刘东波)	非关联方	预付设计费	250,000.00	34.88	未到结算期
苏州市金净净化设备科技有限公司	非关联方	预付服务费	105,780.00	14.76	未到结算期
南京威泰珐玛兽药研究所有限公司	非关联方	预付服务费	89,700.00	12.51	未到结算期
江苏恒盛药业有限公司	非关联方	预付原材料款	64,500.00	9.00	未到结算期
桐城市新盛塑料包装有限公司	非关联方	预付包装物费	41,875.70	5.84	未到结算期
合计			551,855.70	76.99	

(续)

单位名称	与本公司的关系	内容	2013年12月31日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
苏州市金净净化设备科技有限公司	非关联方	预付服务费	1,373,000.00	55.06	未到结算期
安徽众诚工程设计有限公司	非关联方	预付设计费	250,000.00	10.03	未到结算期
宁夏泰瑞制药股份有限公司	非关联方	预付原材料款	130,200.00	5.22	未到结算期
安徽迎驾酒业销售有限公司	非关联方	预付促销用酒款	120,000.00	4.81	未到结算期
江苏恒盛药业有限公司	非关联方	预付原材料款	108,000.00	4.33	未到结算期
合计			1,981,200.00	79.46	

安徽众诚工程设计有限公司为预付的大楼设计费，已于2015年11月结算。

预付苏州市金净净化设备科技有限公司、南京威泰珐玛兽药研究所有限公司的账务于2015年11月结算。

（五）其他应收款

1、其他应收款按种类披露

类别	2015年10月31日				
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合	1,138,354.00	38.75	17,655.54	1.55	1,120,698.46
无风险组合	1,799,332.10	61.25	-		1,799,332.10
合计	2,937,686.10	100	17,655.54	0.60	2,920,030.56

（续）

类别	2014年12月31日				
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合	193,969.90	13.21	3,723.70	1.92	190,246.20
无风险组合	1,274,000.00	86.79	-		1,274,000.00
合计	1,467,969.90	100	3,723.70		1,464,246.20

续

类别	2013年12月31日				
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合	193,791.00	5.65	4,021.91	2.08	189,769.09
无风险组合	3,234,000.00	94.35	-		3,234,000.00
合计	3,427,791.00	100	4,021.91		3,423,769.09

2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

2015年10月31日

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	1,024,804.00	10,248.04	1.00
1-2年	78,950.00	3,947.50	5.00
2-3年	34,600.00	3,460.00	10.00
合计	1,138,354.00	17,655.54	1.55

(续) 2014年12月31日

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	159,369.90	1,593.70	1.00
1-2年	26,600.00	1,330.00	5.00
2-3年	8,000.00	800.00	10.00
合计	193,969.90	3,723.70	1.92

(续) 2013年12月31日

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	141,691.00	1,416.91	1.00
1-2年	52,100.00	2,605.00	5.00
合计	193,791.00	4,021.91	2.08

3、其他应收款中欠款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	2015年10月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项性质及原因
霍山县衡鑫投资有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	2年以内	34.04	暂借款
何声武	关联方	794,000.00	1年以内	27.03	暂借款
上海哲儒投资管理有限公司	非关联方	260,000.00	1年以内	8.85	暂借款
景兆德	公司员工	160,000.00	1年以内	5.45	暂借款
南京美智德合成材料有限公司	非关联方	150,000.00	1年以内	5.11	暂借款
合计		2,364,000.00		80.48	

(续)

单位名称	与本公司关系	2014年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项性质及原因
霍山县衡鑫投资有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	68.12	暂借款
丁维君	关联方	234,000.00	2年以内	15.94	暂借款
王业明	非关联方	50,000.00	1年以内	3.41	暂借款
程贤防	关联方	40,000.00	1年以内	2.72	暂借款
周军	非关联方	22,000.00	1年以内	1.50	暂借款

单位名称	与本公司关系	2014年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项性质及原因
合计		1,346,000.00		91.69	

(续)

单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项性质及原因
何声武	关联方	1,000,000.00	1年以内	29.17	暂借款
霍山县衡鑫投资有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	2年以内	29.17	暂借款
王晶晶	关联方	500,000.00	1年以内	14.59	暂借款
丁维君	关联方	434,000.00	1年以内	12.66	暂借款
张政	关联方	200,000.00	1年以内	5.83	暂借款
合计		3,134,000.00		91.43	

(六) 存货

项目	2015年10月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,365,742.24	-	1,365,742.24
周转材料	932,921.59	-	932,921.59
低值易耗品	23,880.67	-	23,880.67
库存商品	1,673,997.63	-	1,673,997.63
合计	3,996,542.13	-	3,996,542.13

(续)

项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	869,914.40	-	869,914.40
周转材料	954,813.99	-	954,813.99
低值易耗品	31,296.75	-	31,296.75
库存商品	1,396,440.65	-	1,396,440.65
在产品	434,957.20	-	434,957.20
合计	3,687,422.99	-	3,687,422.99

(续)

项目	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	726,859.61	-	726,859.61
周转材料	924,958.17	-	924,958.17
低值易耗品	24,404.53	-	24,404.53

项目	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,322,541.95	-	1,322,541.95
在产品	363,429.81	-	363,429.81
合计	3,362,194.07	-	3,362,194.07

公司产品生产周期较短，且公司的销售大多为订单销售，即时生产，即时销售。一般为了防止缺货，公司也仅储备一个月销售量的存货作为库存，所以公司的存货库龄一般较短，减值风险比较小，且经过计价测试，公司存货的可变现净值高于成本。

综上，公司未计提存货跌价准备符合谨慎性原则。

(七) 固定资产

1、2015年10月31日固定资产情况

项目	办公设备	房屋建筑物	电子设备	生产设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	389,380.82	15,268,006.80	297,577.53	6,647,611.94	224,083.04	22,826,660.13
2.本期增加金额	10,220.80	43,000.00	17,465.00	324,386.48		395,072.28
(1) 购置	10,220.80	43,000.00	17,465.00	308,886.48		379,572.28
(2) 在建工程转入				15,500.00		15,500.00
3.本期减少金额						
4.期末余额	399,601.62	15,311,006.80	315,042.53	6,971,998.42	224,083.04	23,221,732.41
二、累计折旧						
1.期初余额	288,428.70	925,806.57	253,132.57	2,452,451.06	126,318.71	4,046,137.61
2.本期增加金额	20,238.90	621,058.49	19,046.13	463,671.92	29,054.20	1,153,069.64
(1) 计提	20,238.90	621,058.49	19,046.13	463,671.92	29,054.20	1,153,069.64
3.本期减少金额						
4.期末余额	308,667.60	1,546,865.06	272,178.70	2,916,122.98	155,372.91	5,199,207.25
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	90,934.02	13,764,141.74	42,863.83	4,055,875.44	68,710.13	18,022,525.16

项目	办公设备	房屋建筑物	电子设备	生产设备	运输工具	合计
2.期初账面价值	100,952.12	14,342,200.23	44,444.96	4,195,160.88	97,764.33	18,780,522.52

2、2014年12月31日固定资产情况

项目	办公设备	房屋建筑物	电子设备	生产设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	387,263.82	15,036,798.80	290,802.74	5,355,388.18	355,083.04	21,425,336.58
2.本期增加金额	2,117.00	231,208.00	6,774.79	1,292,223.76	33,500.00	1,565,823.55
(1) 购置						
3.本期减少金额					164,500.00	164,500.00
4.期末余额	389,380.82	15,268,006.80	297,577.53	6,647,611.94	224,083.04	22,826,660.13
二、累计折旧						
1.期初余额	227,131.55	201,802.00	227,295.51	1,940,472.91	233,325.69	2,830,027.66
2.本期增加金额	61,297.15	724,004.57	25,837.06	511,978.15	49,268.02	1,372,384.95
(1) 计提						
3.本期减少金额					156,275.00	156,275.00
4.期末余额	288,428.70	925,806.57	253,132.57	2,452,451.06	126,318.71	4,046,137.61
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	100,952.12	14,342,200.23	44,444.96	4,195,160.88	97,764.33	18,780,522.52
2.期初账面价值	160,132.27	14,834,996.80	63,507.23	3,414,915.27	121,757.35	18,595,308.92

3、2013年12月31日固定资产情况

项目	办公设备	房屋建筑物	电子设备	生产设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	263,725.93		251,985.91	2,559,849.65	355,083.04	3,430,644.53
2.本期增加金额	110,947.89	15,036,798.80	38,816.83	2,808,128.53		17,994,692.05
(1) 购置						
3.本期减少金额						
4.期末余额	374,673.82	15,036,798.80	290,802.74	5,367,978.18	355,083.04	21,425,336.58
二、累计折旧						
1.期初余额	201,341.49		203,158.28	1,674,269.42	147,842.22	2,226,611.41
2.本期增加金额	23,194.06	201,802.00	24,137.23	268,799.49	85,483.47	603,416.25

项目	办公设备	房屋建筑物	电子设备	生产设备	运输工具	合计
(1) 计提	23,194.06	201,802.00	24,137.23	268,799.49	85,483.47	603,416.25
3.本期减少金额						
4.期末余额	224,535.55	201,802.00	227,295.51	1,943,068.91	233,325.69	2,830,027.66
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	150,138.27	14,834,996.80	63,507.23	3,424,909.27	121,757.35	18,595,308.92
2.期初账面价值	62,384.44		48,827.63	885,580.23	207,240.82	1,204,033.12

4、固定资产使用情况

报告期内，公司固定资产主要为房屋建筑物、生产设备，固定资产使用良好并正常计提折旧，不存在减值迹象，未计提减值准备，公司无已提足折旧仍在使用的固定资产。

5、固定资产受限情况

2014年4月23日，天安有限与徽商银行股份有限公司六安霍山支行签订编号为2014霍抵字第05号《最高额抵押合同》，天安有限以房地权证霍字第20132352号、房地权证霍字第20132353号、房地权证霍字第20132356号三处房产和霍国用（2013）第1134号土地使用权为抵押物，为天安有限与徽商银行股份有限公司六安霍山支行签订的综合授信协议、借款合同、贸易融资合同、银行承兑协议、出具保函协议书及/或其他形成债权债务的法律文件及其修订或补充形成的最高债权余额为2607.9万元的债务提供抵押担保。

（八）无形资产

1、2015年10月31日无形资产情况

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

项目	软件	土地	合计
3.本期减少金额			
4.期末余额	59,800.00	8,600,981.10	8,660,781.10
二、累计摊销			
1.期初余额	47,705.72	258,029.44	305,735.16
2.本期增加金额	6,260.83	143,349.69	149,610.52
(1) 计提			
3.本期减少金额			
4.期末余额	53,966.55	401,379.13	455,345.68
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,833.45	8,199,601.97	8,205,435.42
2.期初账面价值	12,094.28	8,342,951.66	8,355,045.94

2、2014年12月31日无形资产情况

项目	软件	土地	合计
一、账面原值			
1.期初余额	59,800.00	8,600,981.10	8,660,781.10
2.本期增加金额			
(1)购置			
3.本期减少金额			
4.期末余额	59,800.00	8,600,981.10	8,660,781.10
二、累计摊销			
1.期初余额	29,639.00	86,009.82	115,648.82
2.本期增加金额	18,066.72	172,019.62	190,086.34
(1) 计提			
3.本期减少金额			
4.期末余额	47,705.72	258,029.44	305,735.16
三、减值准备			
1.期初余额			-
2.本期增加金额			-
3.本期减少金额			-
4.期末余额			-
四、账面价值			
1.期末账面价值	12,094.28	8,342,951.66	8,355,045.94

项目	软件	土地	合计
2.期初账面价值	30,161.00	8,514,971.28	8,545,132.28

3、2013年12月31日无形资产情况

项目	软件	土地	合计
一、账面原值			
1.期初余额	59,800.00		59,800.00
2.本期增加金额		8,600,981.10	8,600,981.10
(1)购置			
3.本期减少金额			
4.期末余额	59,800.00	8,600,981.10	8,660,781.10
二、累计摊销			
1.期初余额	11,572.28		11,572.28
2.本期增加金额	18,066.72	86,009.82	104,076.54
(1)计提			
3.本期减少金额			
4.期末余额	29,639.00	86,009.82	115,648.82
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	30,161.00	8,514,971.28	8,545,132.28
2.期初账面价值	48,227.72		48,227.72

4、无形资产受限情况

2014年4月23日，天安有限与徽商银行股份有限公司六安霍山支行签订编号为2014霍抵字第05号《最高额抵押合同》，天安有限以房地权证霍字第20132352号、房地权证霍字第20132353号、房地权证霍字第20132356号三处房产和霍国用（2013）第1134号土地使用权为抵押物，为天安有限与徽商银行股份有限公司六安霍山支行签订的综合授信协议、借款合同、贸易融资合同、银行承兑协议、出具保函协议书及其他形成债权债务的法律文件及其修订或补充形成的最高债权余额为2,607.90万元的债务提供抵押担保。

（九）商誉

报告期内，公司无商誉。

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
递延所得税资产:			
资产减值准备	7,186.79	9,926.81	8,416.82
可抵扣亏损			
小计	7,186.79	9,926.81	8,416.82
递延所得税负债:			
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-	-
小计	-	-	-

八、最近两年及一期的主要负债情况

(一) 短期借款

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
抵押借款	13,000,000.00	13,000,000.00	3,600,000.00
合计	13,000,000.00	13,000,000.00	3,600,000.00

其中重要的短期借款情况如下：

贷款银行	借款条件	合同编号	期限	借款利率(年)	期末余额
徽商银行六安霍山支行	抵押借款	流借字第 201517613063 号	2015.05.20-2016.05.20	8.4150%	6,000,000.00
徽商银行六安霍山支行	抵押借款	流借字第 201517613079 号	2015.06.23-2016.06.23	8.4150%	3,000,000.00
徽商银行六安霍山支行	抵押借款	流借字第 201517613021 号	2015.03.16-2016.03.16	8.0250%	4,000,000.00
合计					13,000,000.00

公司用于抵押取得借款的主要是公司所有的综合办公楼、国有土地使用权及生产车间。

抵押资产情况如下：

2014年4月23日，天安有限与徽商银行股份有限公司六安霍山支行签订编号为2014霍抵字第05号《最高额抵押合同》，天安有限以房地权证霍字第20132352号、房地权证霍字第20132353号、房地权证霍字第20132356号三处

房产和霍国用（2013）第 1134 号土地使用权为抵押物，为天安有限与徽商银行股份有限公司六安霍山支行签订的综合授信协议、借款合同、贸易融资合同、银行承兑协议、出具保函协议书及/或其他形成债权债务的法律文件及其修订或补充形成的最高债权余额为 2607.9 万元的债务提供抵押担保。

（二）应付票据

种类	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	-	-
银行承兑汇票	4,000,000.00	-	-
合计	4,000,000.00	-	-

（三）应付账款

1、账龄分析

账龄	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	734,631.27	898,439.09	978,494.94
1-2 年	206,949.49	35,104.25	22,784.25
合计	941,580.76	933,543.34	1,001,279.19

2、应付账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司 的关系	2015 年 10 月 31 日	采购内容	账龄	占应付账款总 额的比例（%）
桐城市五洲制罐有限公司	非关联方	98,484.24	包装物	1 年以内、1-2 年	10.46
南京利牧药业有限公司	非关联方	88,659.28	原材料	1 年以内	9.42
淮南诚源药业有限公司	非关联方	84,465.00	原材料	1-2 年	8.97
霍山县雁江印务有限公司	非关联方	77,538.98	包装物	1 年以内	8.23
安徽新之盛塑料科技有限公司	非关联方	70,901.67	包装物	1 年以内	7.53
合计		420,049.17			44.61

（续）

单位名称	与本公司 的关系	2014 年 12 月 31 日	采购内容	账龄	占应付账款总 额的比例（%）
合肥寿春印刷有限公司	非关联方	151,143.26	包装物	1 年以内	16.19
淮南诚源药业有限公司	非关联方	134,525.00	原材料	1 年以内	14.41
南京利牧药业有限公司	非关联方	126,676.67	原材料	1 年以内	13.57
霍山县雁江印务有限公司	非关联方	100,000.00	包装物	1 年以内	10.71
桐城市五洲制罐有限公司	非关联方	76,140.24	包装物	1 年以内	8.16
合计		588,485.17			63.04

(续)

单位名称	与本公司 的关系	2014年12 月31日	采购内容	账龄	占应付账款总 额的比例(%)
淮南诚源药业有限公司	非关联方	181,225.86	原材料	1年以内	18.10
北京天福莱生物科技有限公司	非关联方	108,500.00	原材料	1年以内	10.84
合肥寿春印刷有限公司	非关联方	103,785.61	包装物	1年以内	10.37
霍山县雁江印务有限公司	非关联方	94,934.99	包装物	1年以内	9.48
成都市恒瑞通达生物科技有限公司	非关联方	80,000.00	原材料	1年以内	7.99
合计		568,446.46			56.78

(三) 预收款项

1、预收款项情况：

账龄	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内(含1年)	1,089,114.50	3,570,599.20	968,589.72
合计	1,089,114.50	3,570,599.20	968,589.72

2、预收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司 的关系	2015年10月31日	账龄	占预收账款总额 的比例(%)
萧县酒店乡段玉领	非关联方	181,509.25	1年以内	16.67
张国华	非关联方	90,017.00	1年以内	8.27
临泉鸡病防治中心杨梅	非关联方	73,288.00	1年以内	6.73
西北刘丹	非关联方	53,227.00	1年以内	4.89
砀山畜牧中心唐世方	非关联方	51,235.00	1年以内	4.70
合计		449,276.25		41.26

续

单位名称	与本公司 的关系	2014年12月31日	账龄	占预收账款总 额的比例(%)
萧县酒店乡段玉领	非关联方	161,124.00	1年以内	4.51
六安天成畜禽服务部张军	非关联方	151,889.00	1年以内	4.25
亳州市正大源门市部李素琴	非关联方	128,579.00	1年以内	3.60
安徽省白帝乳业有限公司	非关联方	121,107.00	1年以内	3.39
青岛胶州市李茂顺	非关联方	74,607.00	1年以内	2.09
合计		637,306.00		17.84

续

单位名称	与本公司的关系	2013年12月31日	账龄	占预收账款总额的比例(%)
青岛胶州市李茂顺	非关联方	134,312.00	1年以内	13.87
太和县王世磊	非关联方	56,782.00	1年以内	5.86
肥东诚信兽药周长有	非关联方	49,405.00	1年以内	5.10
广东叶云飞	非关联方	38,016.55	1年以内	3.92
邯郸市武安县鼎盛兽药行付玉川	非关联方	22,178.00	1年以内	2.29
合计		300,693.55		31.04

报告期内，公司预收账款主要是预收客户的货款。

(四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年10月31日
一、短期薪酬	-	2,794,443.35	2,794,443.35	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	380,923.12	380,923.12	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	-	3,175,366.47	3,175,366.47	-

(续)

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	-	3,166,630.05	3,166,630.05	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	472,701.48	472,701.48	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	-	3,639,331.53	3,639,331.53	-

续

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、短期薪酬	-	3,161,819.12	3,161,819.12	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	511,989.17	511,989.17	-

三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	-	3,673,808.29	3,673,808.29	-

设定提存计划明细如下：

项目	2015年1-10月	2014年	2013年
养老保险金	360,698.80	442,127.16	476,324.42
失业保险费	20,224.32	30,574.32	35,664.75
合计	380,923.12	472,701.48	511,989.17

2、短期薪酬列示

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年10月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	2,601,594.15	2,601,594.15	-
二、职工福利费	-	43,275.00	43,275.00	-
三、社会保险费	-	149,574.20	149,574.20	-
其中：医疗保险费	-	123,228.90	123,228.90	-
工伤保险费	-	18,676.38	18,676.38	-
生育保险费	-	7,668.92	7,668.92	-
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	-	2,794,443.35	2,794,443.35	-

续

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	2,913,070.52	2,913,070.52	-
二、职工福利费	-	70,226.00	70,226.00	-
三、社会保险费	-	183,333.53	183,333.53	-
医疗保险费	-	149,624.70	149,624.70	-
工伤保险费	-	24,249.05	24,249.05	-
生育保险费	-	9,459.78	9,459.78	-
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	-	3,166,630.05	3,166,630.05	-

续

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	2,920,068.21	2,920,068.21	-
二、职工福利费	-	49,268.80	49,268.80	-
三、社会保险费	-	192,482.11	192,482.11	-
其中：医疗保险费	-	158,682.51	158,682.51	-
工伤保险费	-	22,571.43	22,571.43	-
生育保险费	-	11,228.17	11,228.17	-
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	-	3,161,819.12	3,161,819.12	-

报告期内，公司无拖欠性质职工薪酬情况。

（五）应交税费

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	677,889.52	292,111.89	-121,931.38
企业所得税	-	-	-1,214.50
土地使用税	445,358.47	318,113.07	51,275.35
房产税	4,284.00	12,852.00	15,959.81
车船使用税	-78.00	-	-
城建税	33,928.32	15,230.85	2,030.40
教费附加	20,335.81	8,973.37	1,532.75
地方教育费附加	13,557.20	5,982.24	-82.47
代扣代缴个人所得税	2,361.22	0.02	6,429.00
水利建设基金	3,102.45	1,779.95	1,117.77
印花税	1,719.49	1,041.29	558.88
合计	1,202,458.48	656,084.68	-44,324.39

（六）其他应付款

1、账龄分析

账龄	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内（含1年）	547,290.56	4,111,518.89	16,818,770.91
1-2年	578,372.00	248,674.40	3,198,592.70
2-3年	1,000,000.00	1,000,000.00	

账龄	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
合计	2,125,662.56	5,360,193.29	20,017,363.61

2、其他应付款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	2015年10月31日	账龄	占其他应付账款总额的比例(%)	款项性质及原因
万芳	关联方	510,000.00	2-3年	23.99	收购元亨药业公司未支付股款
王晶晶	关联方	490,000.00	2-3年	23.05	收购元亨药业公司未支付股款
安徽迎驾集团股份有限公司总部	非关联方	339,287.00	1-2年	15.96	暂借款利息
丁维君	非关联方	260,000.00	1年以内	12.23	应支付的退股款
何声武	关联方	219,471.00	1年以内	10.32	暂借款
合计		1,818,758.00		85.55	

续

单位名称	与本公司关系	2014年12月31日	账龄	占其他应付账款总额的比例(%)	款项性质及原因
何声武	关联方	2,639,561.77	1年以内	49.24	暂借款
万芳	关联方	510,000.00	2-3年	9.51	收购元亨药业未支付股款
王晶晶	关联方	490,000.00	2-3年	9.14	收购元亨药业未支付股款
安徽迎驾集团股份有限公司总部	非关联方	339,287.00	1年以内	6.33	暂借款利息
安徽汇泽通环境技术有限公司	非关联方	34,000.00	1-2年	0.63	污水处理工程尾款
合计		4,012,848.77		74.86	

续

单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	账龄	占其他应付账款总额的比例(%)	款项性质及原因
安徽迎驾集团股份有限公司总部	非关联方	10,000,000.00	1年以内、1-2年	49.96	暂借款
何声武	关联方	7,317,156.13	1年以内	36.55	暂借款
万芳	关联方	510,000.00	1-2年	2.55	收购元亨药业未支付股款

王晶晶	关联方	490,000.00	1-2 年	2.45	收购元亨药业未支付股款
何祥敏	非关联方	254,280.00	1 年以内	1.27	工程尾款
合计		18,571,436.13		92.78	

3、本报告期其他应付款中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股权的股东单位情况

单位名称	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
王晶晶	490,000.00	490,000.00	490,000.00
何声武	219,471.00	2,639,561.77	7,317,156.13
合计	709,471.00	3,129,561.77	7,807,156.13

4、截止到申报前账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	余额	未偿还原因	备注
安徽迎驾集团股份有限公司总部	339,287.00	债权人未催要	暂借款利息
万芳	510,000.00	计划 2015 年 12 月前偿还	收购元亨药业未支付股款
王晶晶	490,000.00	计划 2015 年 12 月前偿还	收购元亨药业未支付股款
合计	1,339,287.00		

（七）递延收益

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 10 月 31 日	形成原因
基础设施补偿款	6,990,714.36	-	316,321.92	6,674,392.44	政府补助

续表 1:

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	形成原因
基础设施补偿款	7,370,300.66	-	379,586.30	6,990,714.36	政府补助

续表 2:

项目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	形成原因
基础设施补偿款	-	7,591,726.00	221,425.34	7,370,300.66	政府补助

公司为霍山县衡山工业区重点扶持的科技创新型企业,为鼓励公司扩大投资,建设新型标准厂房,霍山县衡山工业园区管理委员会决定给予公司基础设施配套扶持资金 7,591,726.00 元,公司于 2013 年 5 月 13 日已经收到该笔扶持资金。

“《关于给予安徽天安动物药业有限公司基础设施建设配套扶持资金的通知》(霍衡园〔2013〕17 号) ”

九、最近两年及一期的股东权益情况

(一) 实收资本

股东	2013年12月31日		2014年12月31日		2015年10月31日	
	实缴出资	所占比例(%)	实缴出资	所占比例(%)	实缴出资	所占比例(%)
程贤防					200,000.00	2.00
刁勇					500,000.00	5.00
丁维君	1,000,000.00	10.00	1,000,000.00	10.00		
何声文					500,000.00	5.00
何声武	9,000,000.00	90.00	9,000,000.00	90.00	4,800,000.00	48.00
王晶晶					2,500,000.00	25.00
姚圣来					500,000.00	5.00
张政					1,000,000.00	10.00
合计	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00

(二) 资本公积

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年10月31日
其他所有者投入资本	-	3,400,000.00	2,892,607.23	507,392.77
合计	-	3,400,000.00	2,892,607.23	507,392.77

根据何声武签署的《放弃债权承诺书》，为促进公司快速发展，扩大生产经营规模，何声武决定放弃对公司的应享有的债权 3,400,000.00 元，公司将该项利得计入资本公积。本期资本公积减少是由于天安有限以 2015 年 6 月 30 日为基准日，进行股份改制，将资本公积用于转增注册资本所致。

(三) 盈余公积

2015 年 10 月 31 日，盈余公积明细列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	702,879.12	-	702,879.12	-
合计	702,879.12	-	702,879.12	-

2014 年 12 月 31 日，盈余公积明细列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	702,879.12	-	-	702,879.12
合计	702,879.12	-	-	702,879.12

2013年12月31日，盈余公积明细列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	702,879.12	-	-	702,879.12
合计	702,879.12	-	-	702,879.12

（四）未分配利润

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
调整前上期末未分配利润	-3,712,631.12	-3,589,298.33	-1,808,750.60
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	-3,712,631.12	-3,589,298.33	-1,808,750.60
加：本期归属于所有者的净利润	1,333,561.28	-123,332.79	-1,780,547.73
减：提取法定盈余公积	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
其他	-3,595,486.35	-	-
期末未分配利润	1,216,416.51	-3,712,631.12	-3,589,298.33

十、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）本企业的实际控制人情况

股东	与本公司关系	2015年10月31日	
		实缴出资(万元)	占注册资本比例
何声武	本公司股东、董事长、总经理、法定代表人	480	48.00%

（二）持股5%以上的主要股东

序号	关联方名称	关联关系	持股比例(%)
1	王晶晶	本公司股东、董事	25
2	张政	本公司股东、董事	10
3	刁勇	本公司股东	5
4	何声文	本公司股东、董事、实际控制人兄弟	5
5	姚圣来	本公司股东	5

（三）本企业的子公司情况

本公司子公司情况详见本公开转让说明书第一节基本情况/四、公司子公司情况。

（四）本企业合营和联营企业情况

报告期内，本企业无合营和联营企业。

（五）其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
程贤防	本公司股东、董事、副总经理，持有本公司 2%的股份
柴开修	监事
何家柱	职工代表监事
杨梅	财务负责人
戚文娟	董事会秘书
霍山永顺矿业开发有限公司（已注销）	实际控制人何声武控制的企业
安徽省霍山县陆路通工程机械有限公司（已注销）	实际控制人何声武控制的企业
宇娱网络科技（上海）有限公司	张政担任法定代表人、执行董事，参股的企业
北京爱乐培宠物医院有限公司	何声文控制的企业
中城建第十二工程局有限公司	刁勇担任副总经理
安徽三树贸易有限公司	柴开修控制的企业
霍山县宏开装潢有限公司	柴开修控制的企业

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1、出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2015年1-10月	2014年度	2013年度
安徽元亨动物药业销售有限公司	销售药品	583,911.23	4,483,347.96	13,024,526.97
合计		583,911.23	4,483,347.96	13,024,526.97

（六）关联方应收应付款项

1、其他应收款

项目名称	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
------	-------------	-------------	-------------

张政			200,000.00
王晶晶			500,000.00
程贤防		40,000.00	20,000.00
何声武	794,000.00		1,000,000.00
何声文	5,000.00		
合计	799,000.00	40,000.00	1,720,000.00

其中，应收控股股东何声武的借款已于 2015 年 12 月 22 日归还，股东何声文未及时报销的差旅费已于 2015 年 12 月 3 日报销完毕。

2、其他应付款

项目名称	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
何声武	219,471.00	2,639,561.77	7,317,156.13
万芳	510,000.00	510,000.00	510,000.00
王晶晶	490,000.00	490,000.00	490,000.00
合计	1,219,471.00	3,639,561.77	8,317,156.13

十一、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 或有事项

截止本说明书签署之日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(二) 承诺事项

截止本说明书签署之日，本公司不存在重大承诺事项。

(三) 资产负债表日后事项

截止本说明书签署之日，本公司不存在应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、报告期内公司资产评估情况

2015年7月26日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具“国融兴华评报字[2015]第010327号”《安徽天安动物药业有限公司拟整体变更为股份有限公司项目评估报告》，报告载明“安徽天安动物药业有限公司净资产评估值为1,802.32

万元。

十三、最近两年股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）股利分配的一般政策

根据有关法律法规和《公司章程》的规定，公司实现的税后利润按以下政策进行分配：公司分配当年税后利润时，应当提取税后利润的百分之十列入公司法定公积金，并提取税后利润的百分之五至百分之十列入公司法定公益金。公司的法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可不再提取。公司的法定公积金不足以弥补上一年度公司亏损时，在提取法定公积金和法定公益金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司提取法定公积金后，经股东大会决议，可提取任意公积金。公司的税后利润在提取法定公积金和法定公益金后所余利润，按股东持有的股份比例进行分配。

（二）公司最近两年及一期的利润分配情况

公司最近两年一期未进行利润分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司未来将参照《证券法》、《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则中有关股利分配的规定进行分红。具体如下：

“第一百五十八条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。

公司不得在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。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的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百五十九条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。

股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百六十条公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时公司的利润分配应兼顾公司的可持续发展。

第一百六十一条公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司原则上应在盈利年份进行现金利润分配，并且可以进行中期分红”。

十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

（一）子公司情况

报告期内，本公司子公司安徽元亨动物药业销售有限公司纳入合并范围，子公司基本情况及最近两年及一期主要财务数据详见“第一节/四、公司子公司情况”。

（二）纳入合并范围的其他企业

本报告期内无纳入合并范围的其他企业。

（三）特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

十五、风险因素

（一）主要经营性资产抵押风险

截止本公开转让说明书签署日，公司3处房产及对应的1处土地使用权已作为银行借款的抵押物，上述房产及土地使用权是公司的主要经营性资产。如果相关借款到期无法偿还，则上述抵押物可能被债权人处置，将对公司的生产经营造成不利影响。

（二）实际控制人不当控制的风险

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

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

（三）大规模疫情风险

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

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

（四）公司存在开具无真实贸易背景的银行承兑汇票的风险

公司在报告期内因满足银行的贷款要求,实现公司正常融资的需要由徽商银行股份有限公司六安霍山支行开具了 22 份共计 400 万元银行承兑汇票,以上汇票均已通过背书转让用于偿还公司的其他贷款。**截至本公开转让说明书出具之日该等票据已办理完毕解付手续。**该等行为虽违反《票据法》相关规定,但根据相关法律法规该行为不会受到行政处罚亦不构成刑事违法。

（五）代理商流失的风险

公司部分个体工商户代理商不具有销售兽药的经营资质,如果这些代理商受到监管部门的处罚不能再代理销售公司的产品,将会对公司经营业绩造成影响。公司已计划加强对代理商资质的审核力度,并要求现有不具备资质的代理商尽快补办资质。

（六）公司偿债能力不足风险

报告期内,公司资产负债率分别为 70.04%、79.32%和 81.53%。与同行业企业相比,公司的资产负债率较高,长期偿债能力偏弱。报告期内,公司的流动比率分别为 0.65、0.44 和 0.50,速动比率分别为 0.47、0.28 和 0.37,公司流动比率和速动比率均较低,短期偿债能力弱。整体来看,公司的偿债能力偏弱,存在偿债能力不足风险。

第五节 有关声明

一、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。

董事：

何声武

王晶晶

王晶晶

张政

何声文

程贤防

监事：

刁勇

柴开修

何家柱

高级管理人员：

何声武

程贤防

杨梅

戚文娟

戚文娟

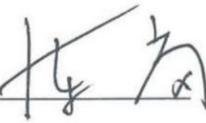
安徽天安生物科技股份有限公司

2016年4月12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：


陈 岗

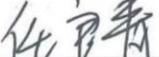
项目小组其他成员：


李 晖

李 晖


邓 娜

邓 娜


任良青

任良青

法定代表人：


黄扬录



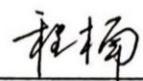
三、律师事务所声明

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。本所及经办律师对申请挂牌公司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。

经办律师：



赵灵强



程楠

律师事务所负责人：



张巧良



四、会计师事务所声明

本所及经办注册会计师已阅读安徽天安生物科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的（2015）京会兴审字第 69000167 号审计报告无矛盾之处。本所及经办注册会计师对申请挂牌公司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。

经办注册会计师：


刘会林


陈跃华

刘会林

陈跃华

会计师事务所负责人：


王全洲

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年4月12日

五、资产评估公司声明

本公司及经办注册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公司出具的资产评估报告无矛盾之处。本公司及经办注册资产评估师对申请挂牌公司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。

经办注册资产评估师:



资产评估公司法定代表人:

北京国融兴华资产评估有限责任公司



第六节附件

- 一、主办券商推荐报告**
- 二、财务报表和审计报告**
- 三、法律意见书**
- 四、公司章程**
- 五、全国股份转让系统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**