味氏（广东）生物科技股份有限公司

公开转让说明书

主办券商

华创证券有限责任公司

二〇一八年七月

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。

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、实际控制人控制不当的风险

截至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人王星华间接持股比例和控制表决权的比例分别为68.24%和100%，对公司具有绝对控股地位，通过行使其股东或董事权利，能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施加重大影响。若王星华利用其实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和其他权益股东的利益。

二、规范治理风险

公司于2017年10月22日召开的股份公司创立大会暨2017年第一次临时股东大会上通过了《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》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》，2018年3月26日召开2018年第一次临时股东大会通过《信息披露管理制度》、《防范大股东和其他关联方资金占用制度》等制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

三、客户集中风险

公司2016年、2017年对前五大客户销售收入占同期营业收入的比例分别为84.69%、84.25%，公司前五大客户比较集中，存在客户集中风险。其中公司2016年、2017年对安佑集团销售收入占同期营业收入的比例分别为57.24%、60.37%，占比较大，存在一定的依赖性。近年来，饲料添加剂行业下游公司整合步伐加快，饲料生产商集中度提高，对饲料添加剂的需求愈加集中。如公司在未来发展过程中，未能成功开发新的客户或增加现有其他客户的销售规模，降低对大客户的依赖性，重要客户如安佑集团一旦大幅削减甚至停止从公司采购，公司经营业绩将受到较大影响。

四、畜禽疫情及自然灾害导致的风险

饲料添加剂的直接下游行业是饲料加工行业，终端客户是畜禽养殖企业。畜禽疫情是难以预测的突发事件，如果发生动物疫情，市场会迅速减少对此类食品的消费，导致饲料需求出现下降，对饲料添加剂的需求也必然随之下降。重大畜禽疫情的发生，将饲料添加剂行业带来重大不利影响，并有可能对公司经营业绩产生不利影响。

突发性的自然灾害会对畜禽养殖户造成直接的经济损失，也会在一定程度上挫伤消费者对畜禽产品的消费需求，导致畜禽养殖业在一定时期内陷入低迷，进而影响到对饲料添加剂的需求，从而在一定程度上对公司业绩带来不利影响。

五、租赁房产到期及部分自建建筑被拆除风险

截至本公开转让说明书签署日，公司主要办公、生产经营厂房租赁情况如下：

权利人	证书编号	坐落	用途	面积（m^2）	租赁合同有效期
汤建华、尚鸽辉	粤房地权中府字第0211102868、0211102869号	中山市民众镇新伦村番中公路	厂房	1393.76	2017.5.1-2022.12.31
瞿东滨	不动产权证明第06004568号	广州市萝岗区科学大道50号903A	办公	167.2975	2017.9.16-2022.10.31

上述厂房为公司重要生产经营所需资源，租赁期满未能续签或租赁期内产生争议而又未能寻租到合适经营生产场地，将导致公司经营被迫中止或其他损失的可能，从而对公司业务及经营成果造成不利影响，而重新选址搬迁也将会对公司的业务及经营成果造成一定影响。

此外，公司于租赁厂址自建简易集装箱建筑（报告期末账面价值7.47万元），作为员工食堂及员工宿舍使用，此建筑因土地使用权权属原因无法办理房产证，同时存在因公司搬迁或有权部门要求而拆除的风险。

目录

声明.....2
重大事项提示.....3
释义.....7
第一节公司基本情况.....9
一、基本情况.....9
二、股份挂牌情况.....10
三、公司股东及股权变化情况.....12
四、子公司情况.....22
五、设立以来重大资产重组情况.....25
六、公司董事、监事和高级管理人员情况.....25
七、最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....28
八、定向发行情况.....28
九、与本次挂牌有关的机构.....30
第二节公司业务.....33
一、公司的业务和主要产品情况.....33
二、公司内部组织结构及主要业务流程.....38
三、与公司业务相关的主要资源要素.....43
四、业务情况.....56
五、商业模式.....61
六、公司所处的行业概况.....63
七、公司的发展规划.....75
第三节公司治理.....77
一、最近两年“三会”的建立健全及规范运行情况.....77
二、董事会对公司治理机制建设及执行情况的讨论评估.....78
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况.....81
四、公司独立性.....82
五、同业竞争.....84
六、公司权益是否存在被关联方及其控制的其他企业占用的情况以及采取的相应措施.....85
七、公司董事、监事、高级管理人员情况.....86
八、近两年公司董事、监事和高级管理人员的变动情况及原因.....90
第四节公司财务会计信息.....92

一、审计意见.....92
二、财务报表.....92
三、合并财务报表编制方法、合并范围及变化情况.....114
四、财务报表的编制基础.....114
五、报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....114
六、盈利能力和财务状况分析.....124
七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....155
八、期后事项、或有事项及其他重要事项.....162
九、报告期内的资产评估情况.....163
十、股利分配政策及最近两年的分配情况.....163
十一、纳入合并报表的其他企业的基本情况.....164
十二、风险因素.....165
第五节有关声明 167
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....167
二、主办券商声明.....168
三、律师事务所声明.....169
四、会计师事务所声明.....170
五、资产评估机构声明.....171
第六节附件 172

释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、股份公司、味氏生物、味氏公司	指	味氏（广东）生物科技股份有限公司
有限公司、中山味氏	指	中山味氏香味剂有限公司
股东大会	指	味氏（广东）生物科技股份有限公司股东大会
股东会	指	中山味氏香味剂有限公司股东会
董事会	指	味氏（广东）生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	味氏（广东）生物科技股份有限公司监事会
公司章程	指	味氏（广东）生物科技股份有限公司章程
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公开转让说明书、本说明书	指	味氏（广东）生物科技股份有限公司公开转让说明书
华创证券、主办券商	指	华创证券有限责任公司
会计师、亚太会所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、信达	指	广东信达律师事务所
汉维生物	指	广州汉维生物科技有限公司，系广州汉维贸易有限公司前身
汉维贸易	指	广州汉维贸易有限公司
清水石	指	武汉清水石生物科技有限公司
船山投资	指	广州船山投资合伙企业（有限合伙）
饲料添加剂	指	在饲料生产加工、使用过程中添加的少量或微量物质
香味剂	指	以改善、增加或模仿食品香气与香味为主要目的的添加剂
甜味剂	指	以改善、增加或模仿食品甜度与甜味为主要目的的添加剂

核苷酸	指	一类由嘌呤碱或嘧啶碱、核糖或脱氧核糖以及磷酸三种物质组成的化合物，是核糖核酸及脱氧核糖核酸的基本组成单位，是体内合成核酸的前身物。
有机酸	指	一些具有酸性的有机化合物
食品级	指	符合可用于食品或食品接触标准的原辅料标准。
ppm	指	parts per million，溶质质量占全部溶液质量的百万分比，也称百万分比浓度。
报告期、两年	指	2016 年度、2017 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本公开转让说明书中所列出的汇总数据可能因四舍五入原因与根据公开转让说明书中所列示的相关单项数据计算得出的结果略有差异，这些差异是由四舍五入造成的，而非数据错误。

第一节公司基本情况

一、基本情况

1、中文名称：味氏（广东）生物科技股份有限公司

2、英文名称：Interflavor（Guangdong）Biotechnology Co.,Ltd.

3、法定代表人：王星华

4、有限公司设立日期：2005 年 09 月 22 日

5、股份公司设立日期：2017 年 11 月 10 日

6、注册资本：人民币 10,000,000.00 元

7、住所：中山市民众镇新伦村番中公路克沙路段厂房

8、邮编：528441

9、电话：0760-85541219

10、传真：0760-22812616

11、信息披露负责人：陈红微

12、电子邮箱：378006725@qq.com

13、所属行业：根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011）公司业务属于“C14 食品制造业—C1495 食品及饲料添加剂制造”；中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）公司主营业务属于“C14 食品制造业”；按照全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主营业务属于“C14 食品制造业”下的“C1495 食品及饲料添加剂制造”。按照全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司主营业务属于“1411 食品、饮料及烟草”下的“14111110 农产品”。

14、经营范围：生物技术的研究和开发、技术咨询、技术服务、技术转让；饲料、饲料添加剂生产及销售；货物及技术进出口。（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。）

15、主营业务：饲料添加剂的研发、生产及销售。

16、统一社会信用代码：91442000779962878Y

二、股份挂牌情况

（一）挂牌股份基本情况

1、股票代码：【】

2、股票简称：【】

3、股票种类：人民币普通股

4、每股面值：1 元

5、股票总量：10,000,000 股

6、挂牌日期：【】

7、股票转让方式：集合竞价

（二）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

1、公司股份分批进入全国股份转让系统转让的时间和数量

《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的股份作出其他限制性规定。"

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

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。”

《公司章程》第二十八条规定：“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公司股份。”

公司股东持股情况及第一批进入全国中小企业股份转让系统的股份情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	本次可转让股份数量(股)
1	广州汉维贸易有限公司	7,500,000.00	75.00%	0.00
2	广州船山投资合伙企业（有限合伙）	2,500,000.00	25.00%	0.00
合计		**10,000,000.00**	**100.00%**	**0.00**

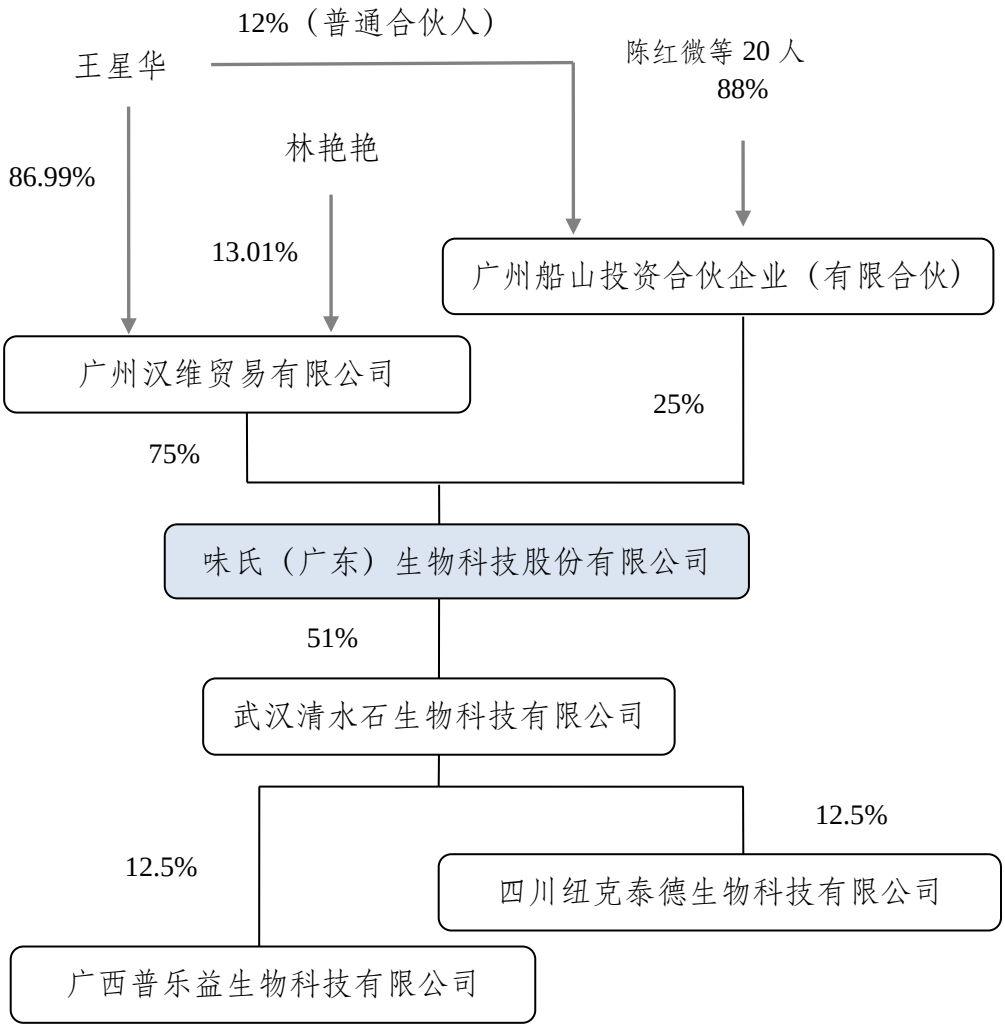
除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

无。

三、公司股东及股权变化情况

（一）股权结构图



（二）前十名股东及持有 5%以上股份股东

1、前十名股东及持有5%以上股份股东情况

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	股东性质	是否存在质押或冻结
1	广州汉维贸易有限公司	7,500,000.00	75.00%	企业法人	否
2	广州船山投资合伙企业（有限合伙）	2,500,000.00	25.00%	其他经济组织	否
合计		**10,000,000.00**	**100.00%**	—	—

广州汉维贸易有限公司基本情况如下：

广州汉维贸易有限公司成立于 2004 年 12 月 14 日，现持有广州开发区市场和质量监督管理局的统一社会信用代码为 91440101769523978B 的《营业执照》，注册资本为 475 万元，经营场所为广州高新技术产业开发区科学大道 50 号 903B。经营范围为商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；食品添加剂批发；食品添加剂零售。

广州汉维贸易有限公司的股东情况如下：

序号	股东名称	股东性质	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	王星华	自然人	413.20	86.99%
2	林艳艳	自然人	61.80	13.01%
合计		-	**475.00**	**100.00%**

广州船山投资合伙企业（有限合伙）基本情况如下：

船山投资成立于 2016 年 12 月 8 日，现持有广州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91440101MA59GRL5XW 的《营业执照》，认缴出资额为 277.5 万元，经营场所为广州市高新技术产业开发区科学大道 50 号 903B，执行事务合伙人王星华，主体类型为有限合伙企业，合伙期限 2016 年 12 月 08 日至长期。经营范围为：企业自有资金投资。

广州船山投资合伙企业（有限合伙）的合伙人情况如下：

序号	合伙人姓名	合伙人类别	出资额（万元）	出资比例（%）
1	王星华	普通合伙人	33.30	12.00
2	陈红微	有限合伙人	38.85	14.00
3	江瑞华	有限合伙人	33.30	12.00
4	王建强	有限合伙人	22.20	8.00
5	蔡维	有限合伙人	22.20	8.00
6	罗欣欣	有限合伙人	16.65	6.00
7	吴醒强	有限合伙人	12.765	4.60
8	宋勇平	有限合伙人	12.21	4.40
9	何金艳	有限合伙人	11.10	4.00
10	李星	有限合伙人	11.10	4.00
11	陈国星	有限合伙人	11.10	4.00

12	张志博	有限合伙人	11.10	4.00
13	曾志雄	有限合伙人	8.88	3.20
14	黄会平	有限合伙人	6.66	2.40
15	王凡	有限合伙人	5.55	2.00
16	龚伟	有限合伙人	5.55	2.00
17	陈亦波	有限合伙人	5.55	2.00
18	邹乐莲	有限合伙人	3.885	1.40
19	吴乔	有限合伙人	2.22	0.80
20	郑燕丽	有限合伙人	2.22	0.80
21	江伟斌	有限合伙人	1.11	0.40
合计		**-**	**277.50**	**100.00%**

船山投资由合伙人自有资金出资，不存在以非公开方式向投资者募集资金的情形，亦不存在将有限合伙资金委托给基金管理人管理的情形，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所指的私募投资基金，不需要按照规定履行私募投资基金备案程序。

船山投资系味氏生物员工持股平台，各合伙人均为味氏生物在职员工，船山投资作为持股平台主要目的为激励员工、增强公司人员凝聚力，其与味氏生物之间不存在对赌协议或其他投资安排。

2、股东之间的关联关系

（1）王星华是汉维贸易控股股东及实际控制人，通过汉维贸易间接持有公司 65.24%的股份，同时王星华也是船山投资的普通合伙人，通过船山投资间接持有公司 3%的股份。

（2）李星是汉维贸易执行董事兼总经理，同时李星通过船山投资间接持有公司 1%的股份。

除上述情况外，公司股东之间不存在关联关系。

（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内是否发生变化情况

1、控股股东情况

截至本说明书出具之日，汉维贸易直接持有公司 75%的股份，为公司的控股股东。其基本情况参见本节“（二）前十名股东及持有 5%以上股份股东”部分。

2、公司实际控制人基本情况

王星华通过汉维贸易间接持有公司 65.24%的股份，通过船山投资间接持有公司 3%的股份，故王星华通过间接方式合计持有公司 68.24%的股份。同时王星华为公司法定代表人并担任公司董事长兼总经理，拥有对于公司的经营管理、财务及人事任免等重大事项的决策权，因此认定王星华为公司的实际控制人。其基本情况如下：

王星华：男，公司董事长兼总经理，1974 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年 11 月至 1998 年 9 月任正大岳阳有限公司产品品质管理人员；1998 年 9 月至 2005 年 9 月任乐达（广州）香味剂有限公司销售部经理；**2005 年 10 月至 2007 年 6 月，任广州汉维生物科技有限公司的销售总监**；2007 年 7 月至 2017 年 9 月，任本公司法定代表人/董事长/执行董事；2012 年 8 月至今，任广州沃浦科技有限公司董事；2015 年 4 月至今，任武汉清水石生物科技有限公司监事；2017 年 10 月 22 日，味氏生物创立大会上被选举为董事，2017 年 10 月 22 日味氏生物第一届董事会第一次会议被选举为董事长并聘请为总经理，任期三年。

公司控股股东及实际控制人最近两年内未发生变化。

（四）直接或间接持有股份是否存在质押或其他争议事项

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有公司 5%以上股份股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其他争议事项的情形。

（五）设立以来股本的形成及其变化情况

1、有限公司成立

中山味氏香味剂有限公司系味氏（广东）生物科技股份有限公司的前身，由广州汉维生物科技有限公司（现股东汉维贸易的前身）、洪羽棻（台湾籍）共同发起设立。

2005 年 8 月 17 日，汉维生物、洪羽棻签署《中山味氏有限公司章程》及《合资经营企业中山味氏有限公司合同》，约定共同出资设立中山味氏，其中汉维生物出资 70 万港元，洪羽棻出资 30 万港元。

2005 年 9 月 5 日，中山市对外贸易经济合作局出具《关于合资经营企业中山味氏香味剂有限公司项目的批复》（中外经贸资字[2005]998 号），同意汉维生物、洪羽棻共同出资设立中山味氏；首期出资款自营业执照签发之日起 90 天内缴纳，其余认缴在公司成立后一年内缴纳。

2005 年 9 月 12 日，广东省人民政府颁发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资粤中合资证字[2005]0034 号）。

2005 年 9 月 22 日，中山味氏设立并领取了注册号“企合粤中总副字第 004157 号”《企业法人营业执照》，申请登记的注册资本为 100 万港币，企业类型为合资经营（台资），经营范围：生产经营饲料添加剂，产品内销百分之九十。营业期限自 2005 年 9 月 22 日至 2020 年 9 月 22 日。

2005 年 11 月 9 日，中山市执信会计师事务所出具《验资报告》（中执会验字[2005]第 YS01077 号），经审验，截至 2005 年 11 月 4 日，股东已向中山味氏缴纳出资 42.88 万港元，其中汉维生物以机器设备出资 32.9 万港元，洪羽棻以现金出资 9.98 万港元。对于实物出资设备，2005 年 11 月 5 日中山市正源资产评估事务所出具《评估报告》（中正源评报字[2005]第 113 号），经评估，汉维生物拟用于出资的机器设备截至评估基准日 2005 年 11 月 4 日的评估值为人民币 36.64 万元，投资双方确认价值 34.29 万元，折港币 32.9 万港币。2006 年 5 月，中山味氏就上述增加实收资本事宜办理了工商变更登记并换发了营业执照。

首次出资后公司股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本	
	出资额（万港元）	出资比例（%）	实缴额（万港元）	出资比例（%）
汉维生物	70.00	70.00	32.90	76.73
洪羽棻	30.00	30.00	9.98	23.27
合计	**100.00**	**100.00**	**42.88**	**100.00**

2007 年 6 月 22 日，中山市永信会计师事务所出具《验资报告》（永信报验字[2007]第 W-047 号），经审验，截至 2007 年 6 月 20 日，股东向中山味氏缴纳

第二期出资 55.10 万港元，其中汉维生物以现金出资 35.08 万港元，洪羽棻以现金出资 20.02 万港元，中山味氏累积实收资本 97.98 万港元。

二期出资后公司股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本	
	出资额（万港元）	出资比例（%）	实缴额（万港元）	出资比例（%）
汉维生物	70.00	70.00	67.98	69.38
洪羽棻	30.00	30.00	30.00	30.62
合计	**100.00**	**100.00**	**97.98**	**100.00**

2007 年 6 月 26 日，中山市永信会计师事务所出具《验资报告》（永信报验字[2007]第 W-053 号），经审验，截至 2007 年 6 月 26 日，股东向中山味氏缴纳第三期出资 2.05 万港元，其中汉维生物以现金出资 2.05 万港元，中山味氏累积实收资本 100.03 万港元。2007 年 7 月，中山味氏就上述增加实收资本事宜办理了工商变更登记并换发了营业执照，注册号由“企合粤中总副字第 004157 号”变更为“442000400000101”。

三期出资后公司股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本	
	出资额（万港元）	出资比例（%）	实缴额（万港元）	出资比例（%）
汉维生物	70.00	70.00	70.03	70.00
洪羽棻	30.00	30.00	30.00	30.00
合计	**100.00**	**100.00**	**100.03**	**100.00**

2、有限公司第一次股权转让

2013 年 10 月 20 日，中山味氏召开董事会并通过决议，同意汉维生物将其持有中山味氏 7%的股权（对应出资额为 7 万港元）以 47.75 万港元的价格转让给黄释莹（台湾籍）；洪羽棻将其持有中山味氏 30%的股权（对应出资额为 30 万港元）以 206.64 万港元的价格转让给黄释莹。

2013 年 10 月 21 日，汉维生物、洪羽棻、黄释莹就上述股权转让事项签署了《股权转让协议书》，并于同日签订了章程修正案。

2013 年 10 月 29 日，中山市对外贸易经济合作局出具《关于中山味氏香味剂有限公司股权转让的批复》（中外经贸资字[2013]789 号），同意上述股权转让事宜。

2013 年 11 月 1 日，广东省人民政府颁发变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资粤中合资证字[2005]0034 号）。

2014 年 1 月 7 日，中山味氏就上述股权转让事宜办理了工商变更登记。

本次股权转让后，中山味氏的股权结构变更为：

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本	
	出资额（万港元）	出资比例（%）	实缴额（万港元）	出资比例（%）
汉维生物	63.00	63.00	63.03	63.00
黄释莹	37.00	37.00	37.00	37.00
合计	**100.00**	**100.00**	**100.03**	**100.00**

3、有限公司第二次股权转让

2017 年 2 月 13 日，中山味氏召开董事会、股东会并通过决议，同意黄释莹将其持有中山味氏 37%的股权（对应出资额为 37 万港元）以 235 万港元的价格转让给王星华；中山味氏由外商投资企业变更为内资企业，注册资本由港币计算变更为以人民币计算，即人民币 97.514 万元。同日，黄释莹、王星华就上述股权转让事项签署了《股权转让协议书》，汉维生物、王星华签署了重新制定的《中山味氏香味剂有限公司章程》。

2017 年 2 月 28 日，中山味氏就上述股权转让事宜办理了工商变更登记。

2017 年 3 月 6 日，中山市商务局出具《外商投资企业变更备案回执》，确认中山味氏企业类型变更为内资企业不涉及国家规定实施准入特别管理措施，并予以备案。

本次股权转让后，中山味氏的股权结构变更为：

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本	
	出资额（万元）	出资比例（%）	实缴额（万元）	出资比例（%）
汉维生物	61.43	63.00	61.43	63.00
王星华	36.08	37.00	36.08	37.00

合计	**97.51**	**100.00**	**97.51**	**100.00**

4、有限公司第三次股权转让

2017 年 4 月 12 日，中山味氏召开股东会并通过决议，同意王星华将其持有中山味氏 37%的股权（对应出资额为 36.0802 万元）以 210 万元的价格转让给汉维生物。同日，王星华、汉维生物就上述股权转让事项签署了《股权转让协议书》，汉维生物签署了修订后的《中山味氏香味剂有限公司章程》。

2017 年 4 月 18 日，中山味氏就上述股权转让事宜办理了工商变更登记。

本次股权转让后，中山味氏的股权结构变更为：

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本	
	出资额（万元）	出资比例（%）	实缴额（万元）	出资比例（%）
汉维生物	97.51	100.00	97.51	100.00
合计	**97.51**	**100.00**	**97.51**	**100.00**

5、有限公司第一次增资

2017 年 5 月 15 日，中山味氏股东作出决议，同意增加注册资本至 600 万元，新增注册资本 502.486 万元由未分配利润转增。同日，汉维生物签署了修订后的《中山味氏香味剂有限公司章程》。

2017 年 5 月 23 日，中山味氏就上述增加注册资本事宜办理了工商变更登记。

本次增资后，中山味氏的股权结构变更为：

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本	
	出资额（万元）	出资比例（%）	实缴额（万元）	出资比例（%）
汉维生物	600.00	100.00	600.00	100.00
合计	**600.00**	**100.00**	**600.00**	**100.00**

6、有限公司第二次增资

2017 年 6 月 7 日，中山味氏股东作出决议，同意增加注册资本至 750 万元，新增注册资本 150 万元由股东汉维生物认缴。同日，汉维生物签署了修订后的《中山味氏香味剂有限公司章程》。

2017 年 6 月 20 日，中山味氏就上述增加注册资本事宜办理了工商变更登记。

本次增资后，中山味氏的股权结构变更为：

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本	
	出资额（万元）	出资比例（%）	实缴额（万元）	出资比例（%）
汉维生物	750.00	100.00	750.00	100.00
合计	**750.00**	**100.00**	**750.00**	**100.00**

7、有限公司第三次增资

2017 年 6 月 21 日，中山味氏股东作出决议，同意增加注册资本至 1,000 万元，新增注册资本 250 万元由船山投资认缴。同日，汉维生物、船山投资签署了修订后的《中山味氏香味剂有限公司章程》。

2017年6月28日，中山味氏就上述增加注册资本事宜办理了工商变更登记。

本次增资后，中山味氏的股权结构变更为：

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本	
	出资额（万元）	出资比例（%）	实缴额（万元）	出资比例（%）
汉维生物	750.00	75.00	750.00	75.00
船山投资	250.00	25.00	250.00	25.00
合计	**1,000.00**	**100.00**	**1,000.00**	**100.00**

8、有限公司整体变更为股份有限公司

2017 年 9 月 15 日，亚太会计师出具亚会 B 审字（2017）2008 号《审计报告》，中山味氏截至到 2017 年 6 月 30 日经审计的账面净资产为 11,025,347.58 元。

2017 年 9 月 30 日，国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具国众联评报字[2017]第 2-0952 号《资产评估报告》，评估结论为截至 2017 年 6 月 30 日，公司净资产评估值为 1,110.06 万元。

2017 年 9 月 30 日，中山味氏召开股东会，全体股东一致同意中山味氏以截至 2017 年 6 月 30 日经审计的净资产值折股整体变更为股份有限公司，折合为股份公司的股份 1000 万股，余额 1,025,347.58 元作为股本溢价计入股份公司资本公积，变更后的公司名称暂定为“味氏（广东）生物科技股份有限公司”；同意变更经营范围；同意在股份公司设立之日，终止中山味氏现有公司章程及其他与中山味氏设立和存续有关的文件。

2017 年 10 月 7 日，亚太会计师出具亚会 B 验字（2017）0279 号《验资报告》，经审验，截至 2017 年 9 月 30 日，公司（筹）已根据《中华人民共和国公司法》的有关规定及公司折股方案，将中山味氏截至 2017 年 6 月 30 日经审计的净资产折股，共折合股份 10,000,000.00 股，每股 1 元，共计股本人民币 10,000,000.00 元，净资产大于股本部分即 1,025,347.58 元计入资本公积。

2017 年 10 月 22 日，味氏生物全体股东汉维生物、船山投资签署《发起人协议》，该协议对公司的经营范围、经营期限、股份公司设立的方式、组织形式、发行股份总数、方式、股份类别、发起人的权利和义务、费用负担、违约责任、争议解决等内容进行了约定。

2017 年 10 月 22 日，味氏生物召开创立大会，审议通过了股份公司设立事宜，审议并通过了《关于<味氏（广东）生物科技股份有限公司章程>的议案》等议案。

2017 年 11 月 10 日，股份公司在中山市工商局办理变更登记，取得统一社会信用代码为为 91442000779962878Y 的《营业执照》，注册资本为 1000 万元，经营范围为“生物技术的研究和开发、技术咨询、技术服务、技术转让；饲料、饲料添加剂生产及销售；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）”。

股份公司设立时，公司的股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	广州汉维生物科技有限公司	7,500,000	75%
2	广州船山投资合伙企业（有限合伙）	2,500,000	25%
合计		**10,000,000**	**100.00**

注：2017 年 11 月 16 日，广州汉维生物科技有限公司更名为广州汉维贸易有限公司。

公司整体变更前注册资本为 1000 万元，整体变更后股份公司股本 1000 万股，各股东的持股数及持股比例均没有发生变化，不存在以资本公积/盈余公积/未分配利润转增股本情形，本次整体变更不涉及所得税缴纳事项，公司股东业已出具了承诺，如因税务主管部门的决定或要求，需补缴所得税或公司因未及时履行所得税代扣代缴义务而产生损失的，股东将全额承担税款补缴义务及公司由此造成的损失。

（六）委托持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在委托持股情况。

四、子公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司设有一家控股子公司武汉清水石生物科技有限公司，其具体情况如下：

（一）清水石基本情况及历史沿革

1、清水石基本情况

武汉清水石生物科技有限公司，成立于 2013 年 06 月 26 日，统一信用代码 914201000705291451，注册资本 500 万元人民币，法定代表人为江瑞华，住所为武汉市东湖新技术开发区光谷大道 58 号关南福星医药园三期 1 幢 14 层 8 号，经营范围为生物技术开发、技术咨询、技术转让、交流服务；饲料及饲料添加剂、香精及香料的批发和零售（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营）。

2、清水石历史沿革

（1）2013年6月，清水石设立

2013 年 6 月，味氏生物出资设立武汉清水石生物科技有限公司，成立时注册资本 30 万元，出资方式为货币。

2013 年 6 月 22 日，湖北公信会计师事务有限公司出具《验资报告》（鄂公信验字[2013]第 168 号），经审验，截至 2013 年 6 月 20 日，股东向清水石缴足出资 30 万元。

2013年06月26日，武汉市工商行政管理局予以核准登记并颁发了营业执照（注册号：420100000353278）。

清水石设立时的出资情况及股权结构如下所示：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资方式	出资比例
1	中山味氏香味剂有限公司	30.00	30.00	货币	100%
合计		**30.00**	**30.00**	**—**	**100%**

（2）2015年4月，清水石第一次增资

2015 年 4 月 13 日，清水石召开股东会议并作出决议，同意增加注册资本至 500 万元，新增注册资本 470 万元由中山味氏香味剂有限公司、长沙邦特生物科技有限公司、王星华、曹勇、冷董碧、范荣锡予以认缴，全体股东承诺认缴出资将于 2035 年 4 月 30 日前缴纳到位。2015 年 4 月 20 日，六位股东签署了修订后的《武汉清水石生物科技有限公司章程》。

2015 年 4 月 30 日，清水石就上述增加注册资本事宜办理了工商变更登记。本次增资后，清水石的股权结构变更为：

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本	
	出资额（万元）	出资比例（%）	实缴额（万元）	出资比例（%）
中山味氏香味剂有限公司	255.00	51.00	30.00	100.00
长沙邦特生物科技有限公司	50.00	10.00	0	0
王星华	60.00	12.00	0	0
曹勇	50.00	10.00	0	0
冷董碧	50.00	10.00	0	0
范荣锡	35.00	7.00	0	0
合计	**500.00**	**100.00**	**30.00**	**100.00**

（2）2017年3月，清水石第一次股权转让

2017 年 3 月 17 日，清水石召开股东会议并作出决议，同意王星华将其持有 9%股权（45 万出资额）转让给张奇雄，同意王星华将其持有 3%股权（15 万出资额）转让给孙署东。2017 年 3 月 24 日，王星华、张奇雄、孙署东就上述股权转让事项签署了《股权转让协议》。2017 年 3 月 28 日，清水石就上述股权转让事宜办理了工商变更登记。

截至 2017 年 12 月 31 日，部分股东认缴投资款出资到位，本次实缴出资及股权转让后，清水石的股权结构变更为：

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本	
	出资额（万元）	出资比例（%）	实缴额（万元）	出资比例（%）
味氏（广东）生物科技股份有限公司	255.00	51.00	255.00	53.49

长沙邦特生物科技有限公司	50.00	10.00	50.00	10.49
张奇雄	45.00	9.00	45.00	9.44
孙署东	15.00	3.00	15.00	3.15
曹勇	50.00	10.00	36.2935	7.61
冷董碧	50.00	10.00	50.00	10.49
范荣锡	35.00	7.00	25.4055	5.33
合计	**500.00**	**100.00**	**476.699**	**100.00**

截至本公开转让说明书出具之日，清水石为依法设立并有效存续的企业法人，其历次股权转让合法、合规，公司所持有的清水石的股权权属清晰，合法有效，不存在质押、冻结的情形。

3、公司股东、董事、监事、高级管理人员与子公司的关联关系

公司股东、董事、监事、高级管理人员均未参与对子公司投资；公司董事江瑞华任子公司执行董事兼总经理，公司董事长兼总经理王星华任子公司监事，除此之外，其他股东、董事、监事、高级管理人员未在子公司兼职。

（二）清水石经营情况及后期发展规划

清水石报告期内不存在生产情况，2016 年发生过啤酒酵母粉购销业务，销售收入为 426,068.34 元，2017 年至今清水石未有销售业务发生，未产生销售收入。

报告期内，清水石的主要财务数据（未经审计）如下：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产总额	3,785,114.03	3,298,325.86
流动资产	83,085.92	142,398.63
非流动资产	3,702,028.11	3,155,927.23
其中：可供出售金融资产	3,550,000.00	2,950,000.00
固定资产	152,028.11	205,927.23
负债总额	374,127.71	117.39
流动负债	374,127.71	117.39

其中：其他应付款	374,000.00	-
所有者权益合计	3,410,986.32	3,298,208.47
项目	**2017 年度**	**2016 年度**
营业收入	-	426,068.34
营业利润	-169,837.56	-530,492.18
利润总额	-227,222.15	-578,003.07
净利润	-227,222.15	-578,139.07
经营活动产生的现金流量净额	214,011.49	-253,576.65
投资活动产生的现金流量净额	-583,124.20	-1,084,124.60
筹资活动产生的现金流量净额	340,000.00	1,590,000.00
现金及现金等价物净额增加	-29,112.71	-17,701.25

根据公司目前的生产经营情况及未来几年的发展规划，清水石将继续作为公司子公司存在，继续持有广西普乐益生物科技有限公司及四川纽克泰德生物科技有限公司的股权投资，在未来几年中不从事具体的生产、销售等经营活动。

五、设立以来重大资产重组情况

无。

六、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事

公司共有5名董事。公司董事由创立大会暨第一次临时股东大会选举产生，任期三年，自股份公司成立之日起算。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事情况如下：

姓名	职务	性别	任期
王星华	董事长	男	2017 年 10 月-2020 年 10 月
陈红微	董事	女	2017 年 10 月-2020 年 10 月
林艳艳	董事	女	2017 年 10 月-2020 年 10 月
江瑞华	董事	女	2017 年 10 月-2020 年 10 月
束刚	董事	男	2017 年 10 月-2020 年 10 月

王星华：相关情况见本说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权变化情况”之“（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内是否发生变化情况”之“2、公司实际控制人基本情况”。

陈红微：女，1974年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，毕业于西南财经大学。1996年4月至1998年10月，任正大岳阳有限公司总经理秘书；1999年5月至2004年7月，任深圳时轮地产顾问有限公司常务副总经理；2004年8月至2011年11月，任成都瑞升房地产开发（集团）有限公司副总经理；2011年12月至2012年5月，任重庆华宇地产集团营销总监；2012年5月至2017年4月，任成都尚昊实业有限公司运营总经理；2017年10月22日，味氏生物创立大会上被选举为董事，2017年10月22日味氏生物第一届董事会第一次会议被聘请为副总经理、董事会秘书，任期三年。

林艳艳：女，1990年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于厦门集美大学。2013年4月至2016年10月，任莆田华港核心料厂财务人员；2016年12月至今，任福建省新华港生物科技有限公司总经理；2017年6月至今，任广州汉维贸易有限公司监事；2017年10月22日，味氏生物创立大会上被选举为董事，任期三年。

江瑞华：女，1981 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于华南师范大学。2003 年 9 月至 2004 年 12 月，任广州来裕贸易有限公司财务文员；2005 年 1 月至 2017 年 10 月，任中山味氏公司董事/总经理；2013 年 6 月至今，任武汉清水石生物科技有限公司监事/执行董事兼总经理；2017 年 10 月 22 日，味氏生物创立大会上被选举为董事，任期三年。

束刚：男，1979 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，毕业于华南农业大学。2003 年至今，任职华南农业大学教学科研岗位；2017 年 6 月至今，任云南安友农场股份有限公司董事；2017 年 10 月 22 日，味氏生物创立大会上被选举为董事，任期三年。

（二）监事

公司共有3名监事，其中林圣杰、Warangkhana Phanwanich为股东代表监事，罗欣欣为职工代表监事。股东代表监事由公司创立大会暨第一次临时股东大会选

举产生，职工代表监事由公司职工大会选举产生，任期3年，自股份公司成立之日起算。

姓名	职务	性别	任期
林圣杰	监事会主席	男	2017 年 10 月-2020 年 10 月
Warangkhana Phanwanich	监事	女	2017 年 10 月-2020 年 10 月
罗欣欣	监事	女	2017 年 10 月-2020 年 10 月

林圣杰：男，1995年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于福建农林大学金山学院。2017年9月至今，任福建省华好生物饲料有限公司总经理；2017年10月至今，任公司监事会主席。

Warangkhana Phanwanich：女，1981年3月出生，泰国国籍，硕士学历。2004年1月至2006年11月，任沃浦动物产品和技术咨询有限公司销售员；2006年12月至2011年6月，任泰国沃浦融合宠物医院经理；2011年6月至2012年10月，任沃浦动物制药有限公司国际贸易部经理；2012年11月至今，任泰国沃浦爱心宠物医院董事；2017年10月至今，任公司监事。

罗欣欣：女，1992年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于广东金融学院。2009年9月至2017年10月，任公司总经理助理/监事；2017年10月至今，任公司监事。

（三）高级管理人员

根据公司章程规定，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书为公司高级管理人员。公司现有高级管理人员3名，均由董事会聘任，具体情况如下：

姓名	职务	性别	任期
王星华	总经理	男	2017 年 10 月-2020 年 10 月
陈红微	副总经理、董事会秘书	女	2017 年 10 月-2020 年 10 月
顾西胜	财务总监	男	2018 年 3 月-2020 年 10 月

王星华先生的简历参见上述董事的简历。

陈红微女士的简历参见上述董事的简历。

顾西胜：男，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2006年8月毕业于河南广播电视大学。2006年8月至2008年2月，任东陵集团有限公司财务会计；2008年3月至2011年4月，任广东明阳电气集团有限公司财务主管；

2011年4月至2015年5月，任广东天富电气股份有限公司董事兼财务负责人；2015年6月至2017年9月，任铧禧电子科技有限公司财务总监；2017年10月至2018年2月，任本公司财务主管；2018年3月至今，任本公司财务总监。

七、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	变动幅度（%）
资产总计（万元）	2,043.48	1,371.60	48.99
股东权益合计（万元）	1,453.25	814.24	78.48
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,286.11	652.63	97.06
每股净资产（元）	1.45	8.01	-81.90
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.29	6.42	-79.91
资产负债率（母公司）(%)	31.44	46.06	-14.62
流动比率（倍）	2.59	1.65	56.97
速动比率（倍）	2.01	1.14	76.32
项目	**2017 年度**	**2016 年度**	**变动幅度(%)**
营业收入（万元）	3,015.96	3,205.71	-5.92
净利润（万元）	211.50	186.69	13.29
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	222.64	215.02	3.54
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	220.11	206.79	6.44
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）	231.25	235.12	-1.65
毛利率（%）	40.95	35.92	5.03
加权净资产收益率（%）	22.77	31.08	-8.31
扣除非经常性损益后加权净资产收益率（%）	23.65	33.99	-10.34
基本每股收益（元/股）	0.28	0.36	-22.22
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.36	-22.22
应收账款周转率（次）	5.72	7.35	-22.18
存货周转率（次）	5.68	7.36	-22.83
经营活动产生的现金流量净额（万元）	74.08	315.46	-76.52

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.07	3.10	-97.74

注：表中财务指标计算公式：

1.毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

2.加权净资产收益率=P/（E0＋NP÷2＋Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）

3.扣除非经常性损益后的加权净资产收益率=（P-非经常性损益净额）/（E0＋NP÷2＋Ei×Mi÷M0－Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

4.应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额

5.存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额

6.基本每股收益=P/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0-Sk)

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

7.稀释每股收益=基本每股收益（公司不存在稀释性潜在普通股）

8.每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本

9.每股净资产=期末所有者权益/期末股本

10.资产负债率=总负债/总资产

11.流动比率=流动资产/流动负债

12.速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

上表中净资产收益率和每股收益的计算方式均参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 修订）的要求执行。

主要财务指标变化情况如下：

1.资产总计2017年较2016年增加了48.99%、股东权益2017年较2016年增加了78.48%、归属于申请挂牌公司的股东权益合计归属于申请挂牌公司的股东权益合

计2017年较2016年增加了97.06%，主要系公司2017年增资400万元及2017年公司盈利所致。

2.每股净资产2017年较2016年下降了81.90%、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产2017年较2016年下降了79.91%，主要系公司2017年进行了三次增资，注册资本增至1000万元，股本增加幅度超过净资产增加幅度所致。

3.资产负债率（母）2017年较2016年下降了14.62%，主要系公司增资及公司报告期内盈利所致。

4.流动比率2017年较2016年增加了56.97%、速动比率2017年较2016年增加了76.32%，主要系公司增资后，购买了400万元理财产品所致。

5.营业收入2017年较2016年降低了5.92%，主要系受下游供需状况影响，部分产品如甜味剂产品、核苷酸产品价格较2016年有一定幅度的降低所致。

6.净利润2017年较2016年上升了13.29%，毛利率2017年2016年上升了5.03%，主要系公司部分产品原材料如糖精钠、无水糖精价格降低，公司部分产品生产成本下降的幅度超过产品价格下调的幅度所致。

7.加权净资产收益率2017年较2016年降低了8.31%，扣除非经常性损益后加权净资产收益率2017年较2016年降低了10.34%，每股收益2017年较2016年下降了22.22%，主要系公司2017年增加了注册资本和实收资本，净资产及股本增加的幅度超过了净利润增长幅度所致。

8.应收账款周转率2017年较2016年降低了22.18%，主要系期末销售增加所致。

9.存货周转率2017年较2016年降低了22.83%，主要系公司因业务需要期末增加了原材料备货及部分发出商品未验收所致。

10.经营活动产生的现金流量净额2017年较2016年下降了76.52%、每股经营活动产生的现金流量净额2017年较2016年下降了97.74%，主要系2017年公司对关联方资金往来进行清理、2017年年末应收账款增加以及公司股本增加所致。

八、定向发行情况

无。

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商	华创证券有限责任公司

法定代表人：	陶永泽
住所：	贵州省贵阳市中华北路 216 号华创大厦
电话：	0755-88309300
传真：	0755-21516715
项目负责人：	肖凡
项目经办人：	肖凡、刘元仁、殷博成
（二）律师事务所	**广东信达律师事务所**
负责人：	张炯
住所：	深圳市福田区益田路 6001 号太平金融大厦 12 楼
电话：	0755-88265288
传真：	0755-88265537
经办律师：	沈险峰、廖金环、陈旭
（三）会计师事务所	**亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）**
负责人：	王子龙
住所：	北京市西城区车公庄大街 9 号 1 号楼（B2）座 301 室
电话：	010-88312386
传真：	010-88386116
经办注册会计师：	余强、吴平权
（四）资产评估机构	**国众联资产评估土地房地产估价有限公司**
法定代表人：	黄西勤
住所：	深圳市罗湖区深南东路 2019 号东乐大厦 1008 室
电话：	0755-88832456
传真：	0755-25132275
经办注册资产评估师：	杨甘泉、庾江力
（五）证券登记结算机构	**中国证券登记结算有限责任公司北京分公司**
住所：	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话：	010-58598980
传真：	010-58598977
（六）证券交易场所	**全国中小企业股份转让系统有限责任公司**

法定代表人：	谢庚
住所：	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
电话：	010-63889512
传真：	010-63889514

第二节公司业务

一、公司的业务和主要产品情况

（一）主营业务情况

公司主营业务为饲料添加剂的研发、生产及销售。公司将香料调配技术、饲料加工技术、机体免疫增效技术与动物采食偏好相结合，专注于动物诱色剂、饲料调味剂及动物机体免疫剂等产品的研发、生产，产品能够有效提升动物嗅觉与味觉享受、增强动物免疫力、促进动物健康生长。

公司经营范围：生物技术的研究和开发、技术咨询、技术服务、技术转让；饲料、饲料添加剂生产及销售；货物及技术进出口。（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。）

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011）公司业务属于“C14食品制造业—C1495食品及饲料添加剂制造”；中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）公司主营业务属于“C14食品制造业”；按照全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主营业务属于“C14食品制造业”下的“C1495食品及饲料添加剂制造”。按照全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司主营业务属于“1411食品、饮料及烟草”下的“14111110农产品”。

（二）公司主要产品和服务分类

公司产品系列主要包括：

1、调味剂产品：幼小哺乳动物的乳香风味功能性诱食剂、甜味剂以及用于增强饲料风味的各种香型香味剂。

2、促生长产品：植物精油与有机酸的增效复配，减少或替代抗生素使用，稳定动物健康水平。

3、酵母核苷酸产品：提供动物免疫力，改善饲料风味，全面促进动物快速生长。

4、酸度调节剂产品：提高动物消化能力，提高饲料转化率，促进肠道健康发育，增强免疫力。

报告期内，公司产品如下：

序号	产品名称	产品介绍
1	润福香 2009	本品融合奶香与肉桂风味，配以植物精油，经高效缓释载体吸附及精细加工而成，是一款对哺乳动物具有强烈诱食效果的香味剂，产品为白色粉末，推荐用于小中大猪各阶段全价饲料，用于提高动物采食量。
2	润福香 3019H	本品专为幼小哺乳动物设计的复合调味型诱食剂，产品按照母乳风味特征设计，融合香-甜-鲜三大风味，为幼小动物创造一种熟悉、愉快且稳定的采食感受，产品为白色至浅黄色粉末，带有浓郁奶香气及清爽甜味，缓解幼龄动物断奶、转群等应激和疾病状态时采食量下降问题，增加采食频率，延长采食时间。
3	润福香 2009X	本品融合奶香与茴香风味，配以植物精油，经高效缓释载体吸附及精细加工而成，产品为白色至浅黄色粉末，流散性好，具有浓郁奶香-茴香融合风味，是一款对哺乳动物具有强烈诱食效果的香味剂，推荐用于小中大猪各阶段全价饲料，用以提高动物采食量。
4	润福香 3019	本品是一款仿母猪初乳风味诱食剂，奶香气浓厚饱满，产品为白色至浅黄色粉末，流散性好，具有略微尖锐的纯奶香气及良好的耐高温性能，推荐用于乳仔猪、犊牛及羔羊等哺乳动物，用以改善饲料适口性，提高动物采食量。
5	润福香 3320	本品融合奶香与茴香风味，配以植物精油，经高效缓释载体吸附及精细加工而成，产品为白色至浅黄色粉末，流散性好，具有浓郁奶香-茴香融合风味，是一款对哺乳动物具有强烈诱食效果的香味剂。推荐用于小中大猪各阶段全价饲料，用于改善饲料适口性和提高动物采食量。
6	润福香 6003	本品是一款具有蜜糖风味的饲料诱食剂。味氏公司精心挑选食品级香料，经科学配伍、规范化吸附技术生产而成，产品为浅粉色或白色略带黄色粉末，流散性好，具有浓郁蜜糖香气，产品安全、高效、稳定，赋予饲料清新、愉悦、持久的蜜糖甜香风味，有效促进动物采食，特别适用于成年反刍动物如牛、羊等，用于提高动物采食量。
7	润福香 6013	本品为具有香蕉风味的饲料调味剂产品，产品原料经精心挑选，选材于食品级香料，经规范化吸附技术生产而成，产品为浅粉色或白色略带黄色粉末，流散性好，具浓郁香蕉香气，产品安全、有效、稳定，赋予饲料清新、愉悦、持久的香蕉香气，有效促进

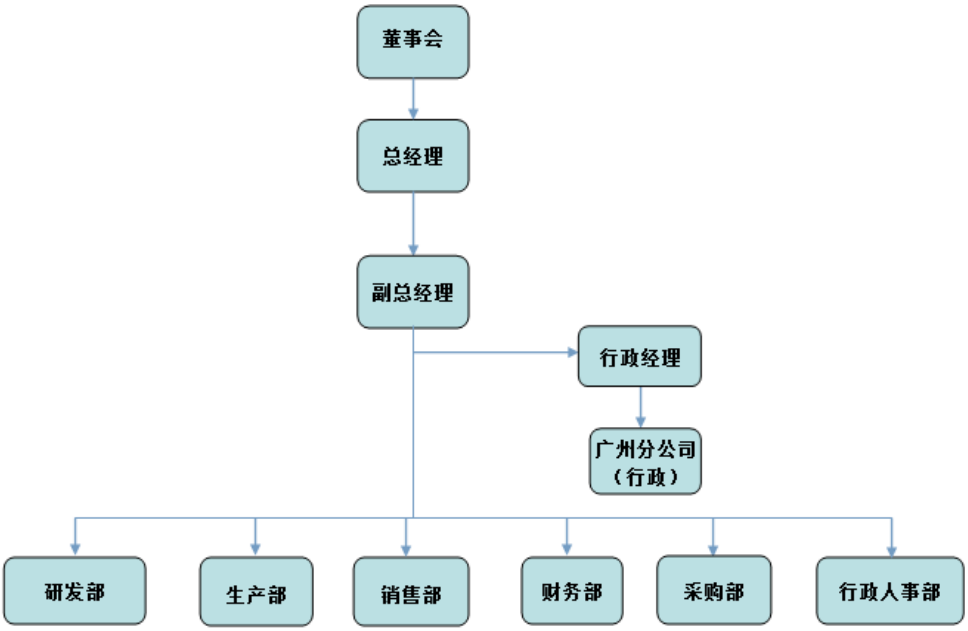
		采食，适用于猪、牛、羊等哺乳动物，用于改善饲料适口性，促进动物采食。
8	润福香 6016	本品是一款具有哈密瓜风味的饲料调味剂产品，由食品级香料，经规范化吸附技术生产而成，产品为浅粉色或白色略带黄色粉末，流散性好，具浓郁哈密瓜甜香气，产品安全、有效、稳定，赋予饲料清新、愉悦、持久的哈密瓜甜香气，有效促进采食，适用于猪、牛、羊等哺乳动物，改善饲料适口性，促进动物采食。
9	润福香 6018	本品是一款具有草莓风味的饲料调味剂，产品所用原料为精心挑选食品级香料，经规范化吸附技术生产而成，赋予饲料新鲜、愉快、持久的甜草莓香气，产品安全、有效、稳定，为浅粉色或白色略带黄色粉末，流散性好，具有浓郁自然的草莓香气，是中大猪喜欢的风味，用于改善饲料适口性，稳定动物采食量。
10	润福香 6019	本品是一款具有混合水果风味的饲料调味剂产品，产品所用原料为精心挑选的食品级香料，经规范化吸附技术生产而成，产品为浅粉色或白色略带黄色粉末，流散性好，具浓郁混合水果香气，安全、有效、稳定，赋予饲料清新、愉悦、持久的香蕉、苹果、草莓等多种水果混合香气，有效促进采食，适用于猪、牛、羊等哺乳动物。
11	润福香 9001	本品是一款具有浓郁蛤鲜风味的高级动物诱食剂产品，专用于高级水产动物及皮毛动物，产品原料由食品级香精香料组成，经规范化吸附技术生产而成，产品为浅黄色至深褐色粉末，流散性好，具有浓郁蛤鲜风味产品安全、稳定、有效，赋予饲料纯正、浓郁、持久的蛤鲜风味，有效提高动物摄食速度和摄食量。
12	润福香 9105	本品是一款具有浓郁鱼腥香风味的动物诱食剂产品，专用于水产养殖动物。产品原料由食品级香精香料组成，经规范化吸附技术生产而成，为浅黄色至深褐色粉末，流散性好，具有浓郁鱼腥香气味，产品安全、稳定、有效，赋予饲料纯正、浓郁、持久鱼腥香风味，有效提高动物摄食速度和摄食量。
13	纽斯甜 2017H	本品为一款高档饲料甜味剂，具有甜度高、风味醇厚，甜感迅速且持久的特点，产品所有原料均为食品级甜味原料和食品级香精香料，经现代生产工艺复配而成，产品为白色粉末，流散性良好，具有浓郁的蔗糖甜风味，适用于猪、牛、羊等哺乳动物饲料，能改善饲料适口性，提高动物采食量。

14	纽斯甜 2017CP	本品为高品质饲料甜味剂，所有原料均为食品级甜味剂及香精香料，经现代生产工艺复配而成，产品为白色至浅色粉末，带有愉悦蔗糖风味，扩大饲料原料选择范围，减少换料应激，有效改善猪、牛、羊等哺乳动物饲料适口性，提供动物采食量。
15	纽斯甜 2017XS	本品为超高甜度饲料甜味剂，所有原料均为食品级甜味剂及香精香料，配以高甜度原料，经现代生产工艺复配而成，产品为白色至浅色粉末，带有愉悦蔗糖风味，扩大饲料原料选择范围，减少换料应激，特别适用于幼年哺乳动物，如乳仔猪、牛犊和羊羔等，有效改善饲料适口性，提供动物采食量。
16	汉唯康 PE	本品为是一种功能性绿色促生长产品，由多种植物精油与有机酸经科学配比复合而成，产品为浅黄色粉末，流散性良好，具有植物辛香与清甜香融合的特有香气，口感酸味，具有杀菌、抑菌功效，提高机体免疫力，同时具有促进动物消化，提高饲料转化率等功效，推荐用于畜禽等养殖动物，可有效减少药物和抗生素的使用。
17	汉唯康 NT	本品是一种功能性营养添加剂，含有高浓度核苷酸及活性前体物质，适用于各种养殖动物，对动物生长前期（如乳猪、犊牛、小鸡、鱼苗、虾苗等）有很好的促生长作用；缓解幼小哺乳动物在断奶阶段产生的不良应激，加快修复因食物改变而导致的肠道粘膜受损，激发并提高动物免疫力，增强动物对集约化养殖环境的耐受能力；有效改善母畜繁殖性能，减少腹泻，提高幼小动物生产性能，并具有很强的增鲜诱食效果，有效提高日粮适口性，提高动物采食量。
18	味博士	本品是一款绿色健康功能性促生长产品，由无机酸、有机酸与植物精油按照科学比例复配而成，产品为白色至浅黄色粉末，流散性良好；具有植物辛香气味，口感酸味，具有激活及提高动物内源消化酶活性，促进动物消化以及调节和维持持动物肠道健康、杀菌抑菌、提高机体免疫力等功效，推荐用于畜禽养殖动物，特别适合断奶仔猪使用，可减少养殖动物对药物和抗生素依赖。
19	茶多酚	本品是一款绿色抗氧化剂产品，由茶多酚、植物精油及其它协同增效剂按照科学比例复配而成，产品为灰绿色至暗绿色粉末，流散性良好，具有茶叶特有芳香气味，具有消除动物体内过多自由基，抗脂质氧化，调节机体免疫球蛋白活性，增强动物综合免疫

		能力等作用功效，延长动物肉产品色泽、风味与营养水平的保鲜时间，有效清除饲料中的活性氧自由基，阻断油脂的过氧化反应，防止饲料氧化酸败。产品适用于各种养殖动物，特别适用于断奶仔猪、牛犊、羊羔等幼龄动物及怀孕母畜。
20	果寡糖	本品选用菊芋粉，经水解酶切为内切低聚果糖并与特定调味物质复合而成的动物肠道健康调节剂及诱食剂产品，产品外观为灰白色粉末，流散性好，具有清新果糖香气，产品活性高，利用率高，有效刺激动物肠道益生菌增殖，提高机体免疫力，帮助动物病后康复；复配调味物质，有效优化饲粮风味并刺激动物采食，促进幼龄动物健康生长。作为动物肠道益生元功效物质，刺激有益菌增殖，改善肠道健康，提高机体免疫力，减少外源性益生菌的添加使用；产品同时具有优化动物饲料风味，改善动物食欲之功效。产品适用于各种养殖动物，特别适合养殖动物之高档饲料及宠物饲料使用。
21	安佑小香	本品是一款仿母猪初乳风味诱食剂，奶香气浓厚饱满，产品为白色至浅黄色粉末，流散性好，具有纯奶香气及良好的耐高温性能，推荐用于乳仔猪、犊牛及羔羊等哺乳动物，用以改善饲料适口性，提高动物采食量。
22	安佑大香	本品融合奶香与辛香风味融合，配以植物精油，经高效缓释载体吸附及精细加工而成，是一款对哺乳动物具有强烈诱食效果的香味剂，产品为白色粉末，推荐用于小中大猪各阶段全价饲料，用于提高动物采食量。

二、公司内部组织结构及主要业务流程

（一）公司内部组织结构



（二）各部门主要职责

1、研发部

全面负责公司技术管理、质量管理；组织产品的调试与优化，以及新产品的研发；负责产品应用实验/试验方案设计与实施；所有原料、半成品、成品、样品的检测；办理产品送检、批准文号、生产许可证等与农业部、检测检疫局等对接的工作；审核或签发对外文件，如出厂报告、质量保证书等；与生产部对接，打印签发生产任务单和配料单、投料单；与销售部对接，满足销售人员的技术需求等（如样品、资料、产品应用方案等）；对各项检测报告、样品、部门所有文书档案进行规范性管理；新入职化验员、研发人员的培训工作。

2、生产部

确保生产计划的顺利进行，满足销售部门的订单要求；负责制定并完成年度生产计划任务；负责保证生产部质量体系的正常运行；负责公司生产现场管理工作；负责公司产品制造、生产工作；协助研发部组织的公司新产品的中间试验工作；负责生产部员工培训的计划、组织及实施工作；负责部门员工人事调配及处理。

3、销售部

制定销售渠道、产品、价格策略；监控销售市场价格；根据公司全年的销售目标，制定销售方案和分解销售目标计划；监控市场销售进度与销售动态以及销售费用的预算与控制；整合公司客户资源，建立客户关系管理系统；审核与监督客户款期的限度。

4、财务部

负责制定公司的财务管理办法，制订财务工作规划；负责编制公司的年度财务计划；负责财务统计和会计帐目、报表及年终结算工作，并妥善保管经营会计凭证、帐簿和其他档案资料；负责资产管理工作，主要包括固定资产管理；负责进行公司财务分析，支持公司决策；负责统一管理公司各种票据，检查有关部门帐目；进行会计基础工作，加强培训与检查，提高工作效率；负责财务人员的业务培训和考核监督工作；检查办事处财务工作情况，配合外部审计及检查工作。

5、采购部

根据公司经营生产需求、制定物料采购计划，负责物料采购的实施（询、比、议、订、跟、付），以保证生产经营中物料的及时供应；负责供应商的开发，积极开展供应商市场调研与信息的收集，掌握广泛的供应信息与渠道；负责与供应商谈判，拟订采购合同、订单，办理报批手续；负责采购物料的交期跟踪，跟踪物料验收入库状况；负责供应商管理，建立完整规范的合格供方名录、档案，建立供方评价和考核系统，定期对供方进行考察和综合评价，不断优化供方资源，提高采购质量，合理降低采购成本；负责供应商关系的协调工作，配合技术品控部处理原料质量问题，落实退换货问题；参与呆滞物料的处理工作；做好采购资金报表以及下月原料采购付款计划。

6、行政人事部

（1）人事方面：

配合各部门做好人员定岗、定编及人才储备等方面工作；制订部门和人员岗位职责，配合公司各部门架构的设置、变更等管理；公司各管理人员的考察、聘任、考核、沟通与解聘管理；员工考勤处理及相关考勤报表的制作，核算工资；员工招聘、入职引导、培训、任用、考核、调动、离职管理；公司员工的人事档案、劳动合同签定与管理，员工入/退保险人员名单收集、确认；制订公司薪酬/绩效政策及体系，每年度组织各部门的调薪工作；员工投诉管理、劳工关系等相关法律事务处理。

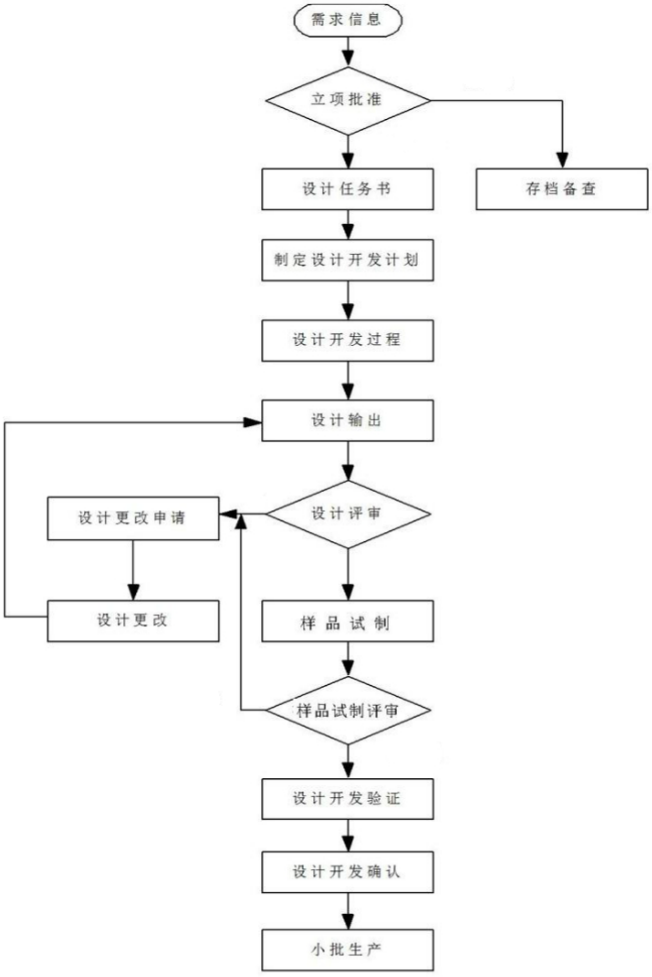
（2）行政方面：

负责公司行政制度的拟定和实施；负责公司固定资产的管理；负责公司办公用品的采购与管理；负责公司员工宿舍的管理；负责文秘支持、公关接洽、公司会务、票务等行政事务的处理与规划；公司对外的联系与协调。

（三）公司主要业务流程

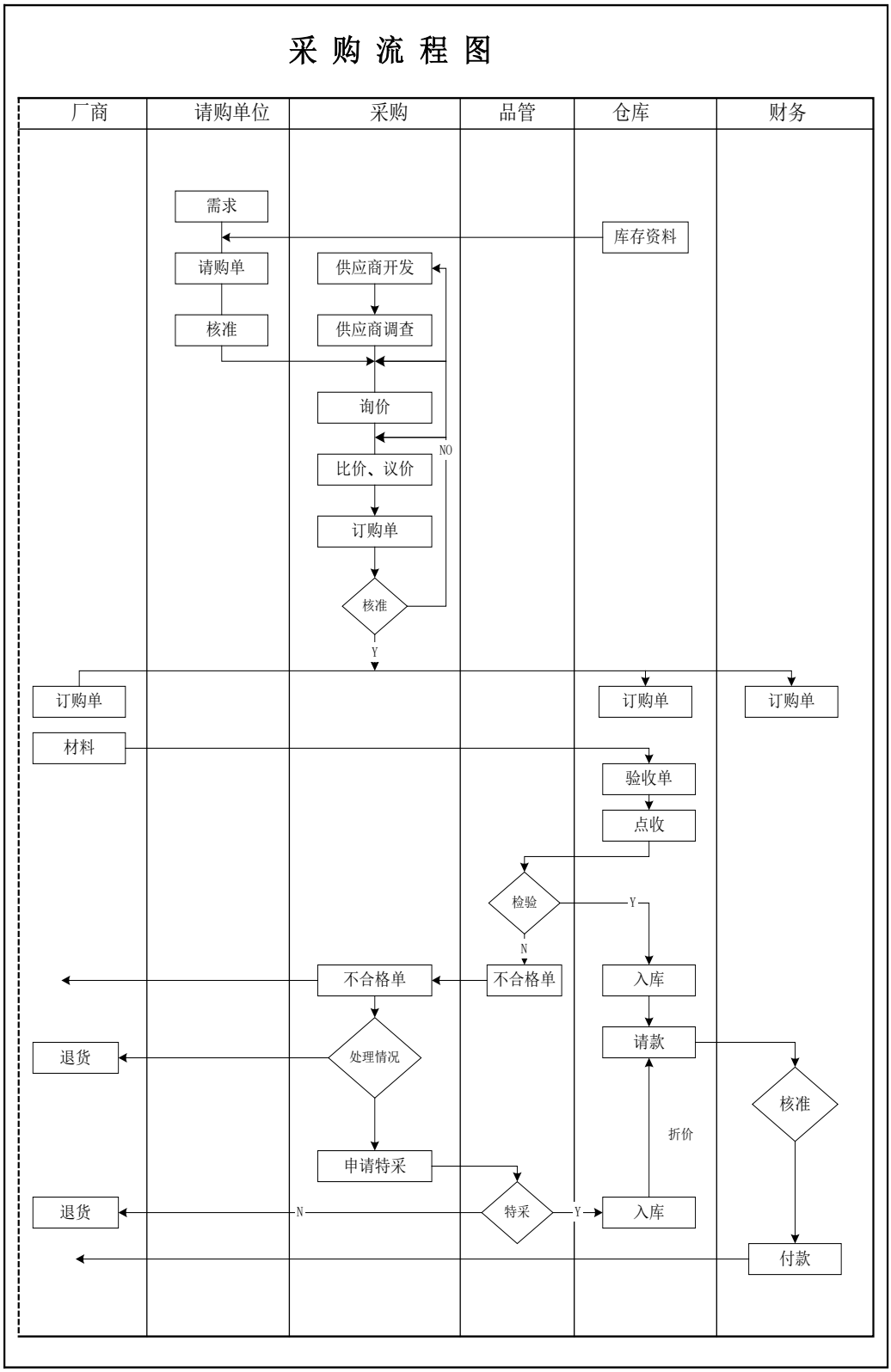
1、研发流程

公司研发部主要负责项目的研发工作，根据市场和公司内外反馈的信息，提出立项申请，经审批通过后，进行具体项目的研发，流程如下：



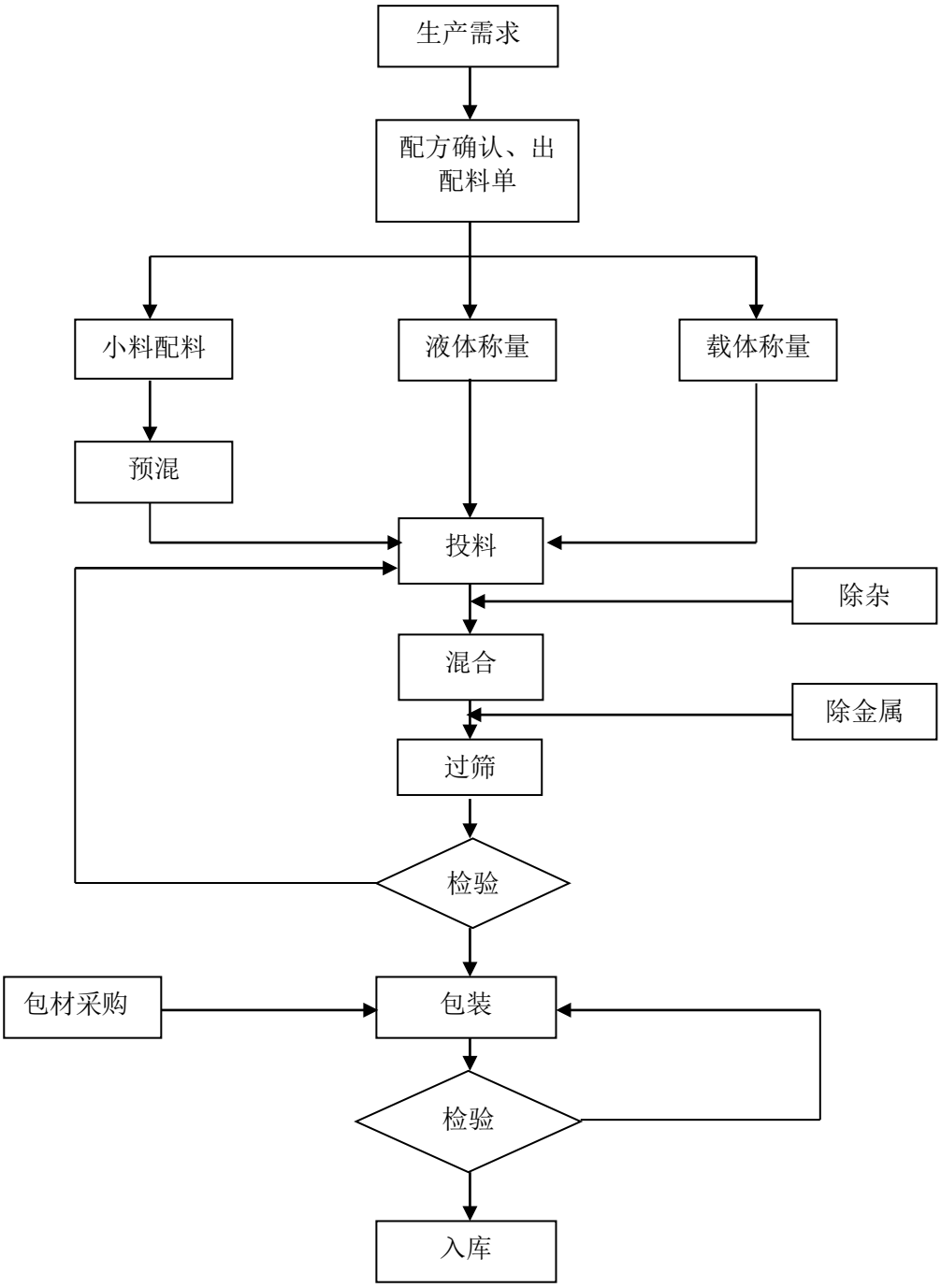
2、采购流程

公司材料采购由采购部负责，请购单位提出采购需求，经核准后，经过询价、比价等环节后，向合格供应商下订购单，进行采购，具体流程如下：



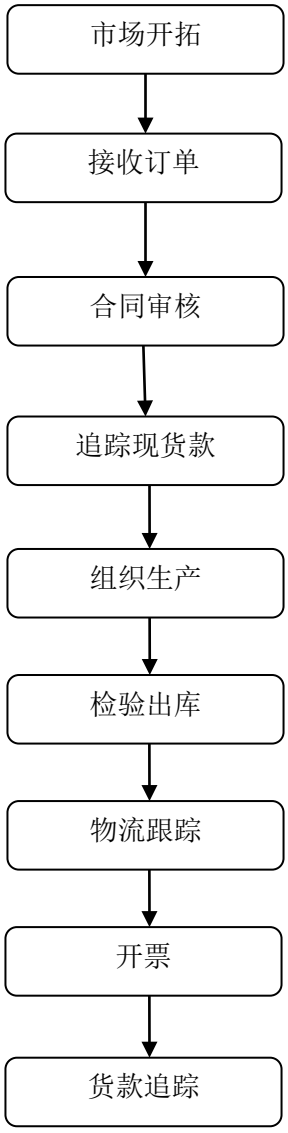
3、生产流程

公司生产由生产部负责，生产部接到生产需求信息或生产指令后，在进行生产配方确认后，开出配料单进行生产，具体流程如下：



4、销售流程

公司销售主要由销售部负责，销售部在接到客户订单后，负责合同审核、货款追踪，产品协调，具体流程如下：



三、与公司业务相关的主要资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

饲料添加剂行业属于技术密集型行业，味氏生物始终坚持通过技术创新及自主研发来推动公司长远发展，打造产品的核心竞争力。

目前，公司饲料添加剂生产中所使用的主要技术包括：全方位质量监测与追溯生产技术、立体取样检测技术、液体原料全封闭贮存及生产工艺技术、缓冲预

混合生产技术、漏斗保护生产技术、微胶囊包被生产工艺技术、超微粉碎生产工艺技术、香气纯化沉降生产工艺技术等。

序号	技术名称	应用产品	技术说明
1	全方位质量监测与追溯生产技术	所有产品	该技术对从原料、配方、生产到销售形成一套全面且有效的产品质量追溯系统，确保随时可以追索监测原辅料的反应时间与成品的生产状态，同时通过数据联动，对产品质量检测数据实行实时的共享，对每批次产品均可实现全程质量的监控与追溯。
2	立体取样检测技术	液体原料及液体半成品	液体类原料的取样部位对于原料的质量检测非常关键。同时对于液体半成品，由于是混合物，若取样不均会导致半成品检测结果出现错误，影响生产。故此，公司采用立体取样技术，通过向液体贮存罐内深入 5 根取样导管，在混合罐上中下 5 个点位进行取样，确保取样的完整全面性，保证液体原料、半成品品质检测上的准确性。
3	缓冲预混合生产技术	所有产品	由于液体原料或液体半成品是具有较强挥发性的特点，单独使用时容易挥发导致成分缺失而降低产品作用功效。为此，公司通过“液体原料全封闭贮存-生产工艺技术”将液体原料或半成品与特定比例原辅料进行预混合处理，将高浓度的液体转化成高浓度的粉体，最后加入其它复配固态成分物质进行充分混合而得成品。
4	漏斗保护生产技术	所有产品	粉料原辅料进入混合机时容易出现混合机仓门关闭不严，出现漏料情况，为此，公司在混合机上安装自动漏料检测器，确保原料全部进入混合机后，混合机开始启动。如果混合过程中出现漏料、混合机卸料门未完全闭合，系统将自动发出警报并停止运转，待解除报警后才能正常使用。
5	微胶囊包被生产工艺技术	酸度调节剂	该技术能有效保护产品中的酸成分，避免与饲料中碱性成分（如石粉、胆碱）反应，降低酸的作用效价，导致产品失效。另一方面，微胶囊包被工艺能将酸和植物精油按照 1:1 配对形成共同作用体，充分发挥两者的协同增效作用，增强产品功效。
6	超微粉碎生产工艺技术	甜味剂	甜味剂在饲料中的添加量很低，一般在 150-200ppm 左右，为了让甜味剂在饲料中能达到均匀分布和广泛分布的效果，公司采用超微粉碎生产工艺技术，

			对产品的主要作用成分物--糖精钠进行超微粉碎预处理，将糖精钠的颗粒从 20 目粉碎为 200-300 目，极大提高了糖精钠的颗粒分布，提升产品在饲料中的作用效果。
7	香气纯化沉降生产工艺技术	香味剂	香味剂产品有一个特点是产品在刚生产后的 1-3 天时间里香气极容易挥发消散，而且此时的香气涣散不纯，导致香味剂产品香气未能充分发挥出来，缩短产品的留香时间及降低产品的香气掩盖能力，严重影响香味剂产品对饲料风味的提升效果。为此，公司采用香气纯化沉降生产工艺技术，通过在产品配方中加入特定原辅料对香气成分物质进行沉降和压制，避免香味剂产品香气过早过快挥发，增强产品香气强度和浓度，提升香味剂产品的实际使用效果。

（二）主要无形资产

1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司无自有土地。

2、商标

公司已有的商标情况如下：

序号	注册号	商标图像	商标类号	适用类别	有效期限
1	5445074	interflavor	第 31 类	非医用饲料添加剂;动物食品；猪饲料；动物催肥剂；牲畜强壮饲料；牲畜饲料；饲料；动物食用蛋白；宠物食品；宠物饮料	2009.05.07 — 2019.05.06
2	5445075	英特香	第 31 类	非医用饲料添加剂;动物食品；猪饲料；动物催肥剂；牲畜强壮饲料；牲畜饲料；饲料；动物食用蛋白；宠物食品；宠物饮料	2009.05.07 — 2019.05.06
3	17984709	安佑大香	第 31 类	动物食品；饲料；未加工的稻；植物；活动物；坚果（水果）；新鲜蔬菜；植物种子；	2016.11.07 — 2026.11.06

				动物栖息用干草；饲料备料	
4	17984759	安佑小香	第 31 类	动物食品；饲料；未加工的稻；植物；活动物；坚果（水果）；新鲜蔬菜；植物种子；动物栖息用干草；饲料备料	2016.11.07 — 2026.11.06
5	4578835	汉唯康 Harv-con	第 31 类	宠物食品；宠物饮料；动物催肥剂；非医用饲料添加剂；牲畜强壮饲料；动物食用蛋白；动物食品；饲料	2017.11.14 — 2027.11.13
6	5036929	纽斯甜 NEWSWEET	第 31 类	非医用饲料添加剂；动物食品；动物催肥剂；牲畜强壮饲料；饲料；动物食用蛋白；宠物食品；宠物饮料	2008.09.28 — 2018.09.27
7	5036930	润福香 WINDFLOWER	第 31 类	非医用饲料添加剂；动物食品；动物催肥剂；牲畜强壮饲料；饲料；动物食用蛋白；宠物食品；宠物饮料	2008.10.21 — 2018.10.20
8	5036931	味博士 WEBOTH	第 31 类	非医用饲料添加剂；动物食品；动物催肥剂；牲畜强壮饲料；饲料；动物食用蛋白；宠物食品；宠物饮料	2008.09.28 — 2018.09.27
9	5036932	ARESV	第 31 类	非医用饲料添加剂；动物食品；动物催肥剂；牲畜强壮饲料；饲料；动物食用蛋白；宠物食品；宠物饮料	2008.10.21 — 2018.10.20
10	5036933	味氏	第 31 类	非医用饲料添加剂；动物食品；动物催肥剂；牲畜强壮饲料；饲料；动物食用蛋白；宠物食品；宠物饮料	2008.11.28 — 2018.11.27
11	6862052	WINDFLAVOR	第 31 类	非医用饲料添加剂；动物食品；动物催肥剂；牲畜强壮饲料；饲料；动物食用蛋白；宠物食品；宠物饮料	2010.09.14 — 2020.09.13
12	12496535	不谋而合	第 31 类	猪饲料；动物食品；动物催肥剂；牲畜强壮饲料；未加工谷种；动物栖息用泥炭；	2014.09.28 — 2024.09.27

				活家禽；谷（谷类）；宠物食品；宠物饮料	
13	12496553	艾德甜	第 31 类	猪饲料；动物食品；动物催肥剂；牲畜强壮饲料；未加工谷种；动物栖息用泥炭；活家禽；谷（谷类）；宠物食品；宠物饮料	2014.09.28 — 2024.09.27
14	12496510	3019妈妈的味道!	第 31 类	猪饲料；动物食品；动物催肥剂；牲畜强壮饲料；谷（谷类）；宠物食品；宠物饮料	2015.03.21 — 2025.03.20
15	21495608	安佑甜	第 31 类	动物食品；饲料；活动物；饲养备料；动物栖息用干草	2018.1.14 — 2028.1.13

3、专利权

（1）公司拥有的专利

序号	发明名称	专利申请日	授权公告日	发明人	专利类型	专利号
1	一种由啤酒废弃酵母泥制备核糖核苷酸的方法及含核糖核苷酸的饲料添加剂	2016 年 07 月 22 日	2017 年 06 月 27 日	吴醒强	发明专利	ZL 2016 1 0584195.8
2	一种肉鸡用饲料添加剂	2013 年 12 月 12 日	2015 年 06 月 17 日	徐茂航	发明专利	ZL 2013 1 0683564.5

（2）公司正在申请的专利

序号	申请号	专利类型	专利名称	发文日	发文序号
1	201711243332.2	发明专利	饲料添加剂、其制备方法及包含其的饲料	2018 年 1 月 19 日	20180116007 56800
2	201810252381.0	发明专利	抗菌抑菌促生长剂及其制备方法和用途	2018 年 3 月 26 日	20180326015 78320

（三）与生产经营相关的资质和许可

1、业务许可或资质

报告期内，公司取得或拥有的业务许可或资质情况如下：

序号	名称	类别	发证机关	证书编号	有效期/发证日期
1	饲料添加剂生产许可证	混合型饲料添加剂	广东省农业厅	粤饲添（2014）H12001	2014.03.20-2019.03.19
2	广东省污染物排放许可证	粉碎机粉碎、搅拌、混合、检验筛选工序废气	中山市环境保护局	4421002015000265	2015.08.25-2018.08.24
3	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	进出口货物收发货人	中华人民共和国中山海关	44209643Y7	核发日期为2017年12月11日，有效期：长期
4	出口饲料生产、加工、存放企业检验检疫注册登记证	注册类型：加工 注册登记产品：润福香3019H、润福香3019、汉唯康NT	中华人民共和国广东出入境检验检疫局	4400FA019	2013.08.14-2018.08.13

饲料添加剂生产许可证的产品品种：（5’-鸟苷酸二纳+5’-肌苷酸二纳）；（糖精钠+饲用香味物质）；（糖精钠+5’-鸟苷酸二纳+5’-肌苷酸二纳+饲用香味物质）；饲用香味物质；（乳酸+柠檬酸+磷酸）；（柠檬酸+富马酸）；（柠檬酸+磷酸）；茶多酚。

公司拥有的《出口饲料生产、加工、存放企业检验检疫注册登记证》将于2018年8月13日到期，根据《进出口饲料和饲料添加剂检验检疫监督管理办法》第三十九条的规定：“获得注册登记的出口生产企业需要延续注册登记有效期的，应

当在有效期届满前3个月按照本办法规定提出申请”，公司已向主管机构提出延续申请。

公司持有的《广东省污染物排放许可证》目前有有效期限内，根据《广东省排污许可证管理办法》第十四条的规定：“排污单位需要延续排污许可证的有效期的，应当在有效期限届满30日前，向原发证的环境保护主管单位提出延续申请……”，公司已向中山市环境保护局提出延续申请。

公司持有的《饲料添加剂生产许可证》目前在有效期限内，根据《饲料和饲料添加剂生产许可管理办法》第十一条的规定：“生产许可证有效期为5年。生产许可证有效期满需继续生产的，应当在有效期届满6个月前向省级饲料管理部门提出延续申请，并提交相关材料”，公司将按照规定在有效期限届满6个月前向广东省农业厅提出延续申请。

2、产品批准文号

在粤饲添（2014）H12001号生产许可证下，公司取得系列广东省饲料添加剂、添加剂预混合饲料产品批准文号，具体如下：

序号	产品名称	商品名称	产品质量标准编号	产品批准文号
1	饲用香味物质（7）	润福香 9001	Q/ZSWS 10-2017	粤饲添字（2017）135016
2	饲用香味物质（3）	沃速迈	Q/ZSWS 26-2016	粤饲添字（2016）135073
3	饲用香味物质（3）	泌好佳-BSP	Q/ZSWS 26-2016	粤饲添字（2016）135076
4	饲用香味物质（3）	泌好佳-BS	Q/ZSWS 26-2016	粤饲添字（2016）135074
5	饲用香味物质（3）	泌好佳-FM	Q/ZSWS 26-2016	粤饲添字（2016）135075
6	饲用香味物质（2）	安佑大香	Q/ZSWS 25-2015	粤饲添字（2015）

				135068
7	饲用香味物质（2）	安佑小香	Q/ZSWS 25-2015	粤饲添字（2015）135067
8	饲用香味物质（2）	汉唯康PE-A	Q/ZSWS 21-2017	粤饲添字（2017）135106
9	饲用香味物质（2）	汉唯康PE-S	Q/ZSWS 21-2017	粤饲添字（2017）135105
10	酸度调节剂	味博士 S	Q/ZSWS 27-2016	粤饲添字（2017）135100
11	酸度调节剂	味博士 P	Q/ZSWS 27-2016	粤饲添字（2017）135101
12	酸度调节剂	味博士 A	Q/ZSWS 27-2016	粤饲添字（2017）135102
13	饲用调味物质（1）	安佑甜	Q/ZSWS 12-2016	粤饲添字（2017）135077
14	饲用调味物质（1）	纽斯甜 2017CP	Q/ZSWS 12-2016	粤饲添字（2017）135079
15	饲用调味物质（4）	润福香 2009	Q/ZSWS 11-2016	粤饲添字（2017）135090
16	饲用调味物质（4）	润福香 2009X	Q/ZSWS 11-2016	粤饲添字（2017）135091
17	饲用香味物质（4）	润福香 3320	Q/ZSWS 11-2016	粤饲添字（2017）135092
18	饲用调味物质（5）	枫澜香 3019	Q/ZSWS 13-2016	粤饲添字（2017）

				135093
19	饲用香味物质（5）	润福香 3023	Q/ZSWS 13-2016	粤饲添字（2017）135095
20	饲用调味物质（2）	润福香 3019H	Q/ZSWS 14-2016	粤饲添字（2017）135086
21	饲用调味物质（2）	枫澜香 3019H	Q/ZSWS 14-2016	粤饲添字（2017）135085
22	饲用香味物质（6）	润福香 6003	Q/ZSWS 15-2016	粤饲添字（2017）135096
23	饲用香味物质（6）	润福香 6018	Q/ZSWS 15-2016	粤饲添字（2017）135099
24	饲用香味物质（6）	润福香 6019	Q/ZSWS 15-2016	粤饲添字（2017）135080
25	饲用香味物质（6）	润福香 6013	Q/ZSWS 15-2016	粤饲添字（2017）135097
26	饲用香味物质（6）	润福香 6016	Q/ZSWS 15-2016	粤饲添字（2017）135098
27	饲用调味物质（3）	汉唯康NT	Q/ZSWS 17-2016	粤饲添字（2017）135087
28	饲用调味物质（3）	汉唯康SW	Q/ZSWS 17-2016	粤饲添字（2017）135088
29	调味剂（4）	汉唯康NT-S	Q/ZSWS 18-2015	粤饲添字（2015）135072
30	调味剂（4）	汉唯康NT-A	Q/ZSWS 18-2015	粤饲添字（2015）

				135069
31	调味剂（4）	汉唯康NT-F	Q/ZSWS 18-2015	粤饲添字（2015）135070
32	饲用香味物质（1）	润福香2009CP	Q/ZSWS 20-2017	粤饲添字（2017）135017
33	饲用香味物质（1）	润福香3019AY	Q/ZSWS 20-2017	粤饲添字（2017）135013
34	饲用香味物质（2）	汉唯康PE-R	Q/ZSWS 21-2017	粤饲添字（2017）135104
35	饲用香味物质（1）	润福香3019CP	Q/ZSWS 20-2017	粤饲添字（2017）135014
36	饲用香味物质（2）	汉唯康PE-F	Q/ZSWS 21-2017	粤饲添字（2017）135103
37	饲用调味物质（3）	润福香 6020	Q/ZSWS 17-2016	粤饲添字（2017）135089
38	饲用香味物质（5）	润福香 3019	Q/ZSWS 13-2016	粤饲添字（2017）135094
39	调味剂（4）	汉唯康NT-P	Q/ZSWS 18-2015	粤饲添字（2015）135074
40	饲用调味物质（1）	纽斯甜2017S	Q/ZSWS 12-2016	粤饲添字（2017）135082
41	饲用调味物质（1）	纽斯甜2017H	Q/ZSWS 12-2016	粤饲添字（2017）135081
42	饲用调味物质（1）	特甜 95	Q/ZSWS 12-2016	粤饲添字（2017）

				135084
43	饲用调味物质（1）	纽斯甜2017	Q/ZSWS 12-2016	粤饲添字（2017）135078
44	饲用调味物质（1）	纽斯甜2017XS	Q/ZSWS 12-2016	粤饲添字（2017）135083
45	饲用香味物质（7）	润福香 9105	Q/ZSWS 10-2017	粤饲添字（2017）135015

注：上表中产品均为混合型饲料添加剂。

3、相关认定证书

序号	证书名称	证书编号	发证单位	有效期
1	FAMI-QS Code	FAM-0981	HSL CERTIFICATION SERVICE	2017.08.05-2018.08.04
2	食品安全管理体系认证证书	116FSMS1500059	北京华思认证中心	2015.09.08-2018.09.07
3	质量管理体系认证证书	11615Q10163R0S	北京华思认证中心	2015.09.08-2018.09.07

（四）特许经营权

截至本公开转让说明书签署之日，公司无特许经营权。

（五）公司主要生产设备及固定资产

截至 2017 年 12 月 31 日，公司主要固定资产情况如下：

单位：元

序号	项目	原值	净值	成新率
1	房屋建筑物	93,800.00	74,671.48	79.61%
2	机器设备	1,182,738.99	767,698.23	64.91%
3	运输设备	521,776.96	52,177.68	10.00%
4	电子设备	334,078.08	127,277.86	38.10%
5	办公及其他设备	533,093.25	184,303.83	34.57%

合计	2,665,487.28	1,206,129.08	45.25%

（六）公司租赁房产情况

截至本说明书签署日，公司租赁房产情况如下：

权利人	证书编号	坐落	用途	面积（m^2）	合同有效期
汤建华、尚鸽辉	粤房地权中府字第0211102868、0211102869 号	中山市民众镇新伦村番中公路	厂房	1393.76	2017.5.1-2022.12.31
瞿东滨	不动产权证明第 06004568 号	广州市萝岗区科学大道 50 号 903A	办公	167.2975	2017.9.16-2022.10.31

（七）公司员工情况

1、员工总体情况

截至 2018 年 5 月 31 日，公司用工人数合计 39 名，公司已与员工依法签署了劳动合同，其中一名为退休返聘人员公司与其签订劳务合同，除此之外公司不存在劳务分包、劳务外包、劳务派遣等特殊劳务情形。员工岗位分布、年龄结构及学历构成情况如下：

（1）按岗位划分

岗位	人数	比例
高级管理人员	3	7.69%
研发人员	6	15.38%
生产人员	9	23.08%
销售人员	8	20.51%
财务人员	3	7.69%
行政后勤人员	10	25.64%
合计	**39**	**100%**

注：财务人员共 4 人，其中财务总监（兼任财务负责人）归入高级管理人员项下。

（2）按年龄划分

年龄	人数	比例
18-30 岁	15	38.46%

31-40 岁	18	46.15%
41-50 岁	5	12.82%
51-60 岁	1	2.56%
合计	**39**	**100%**

（3）按学历划分

学历	人数	比例
本科及以上	9	23.08%
大专	13	33.33%
中专、高中及以下	17	43.59%
合计	**39**	**100%**

2、核心技术人员情况

（1）吴醒强，男，1978 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华南农业大学动物科学专业，硕士研究生学历。2003 年 7 月至 2005 年 7 月任埃特亚（广州）饲料添加剂有限公司技术员，2005 年 8 月至 2009 年 8 月历任广州市骏卓有机肥料有限公司外贸业务员、外贸部主管，2009 年 9 月至 2013 年 7 月历任埃特亚（广州）饲料添加剂有限公司技术服务经理、运营经理，2013 年 8 月至 2017 年 11 月任中山味氏香味剂有限公司研发经理，2017 年 11 月至今任公司研发部经理。

（2）吴乔，男，1986 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江工业大学生物化工专业，硕士研究生学历。2012 年 7 月至 2014 年 3 月任浙江新银象生物工程有限公司研发员，2014 年 4 月至 2017 年 11 月任中山味氏香味剂有限公司研发主管，2017 年 11 月至今任公司研发部主管。

（八）公司研发情况

1、研发机构设置

公司设有研发部，负责公司技术管理、质量管理，组织产品的调试、优化以及新产品的研发等工作。截至2018年1月31日，公司研发部共有研发人员5人，具有动物科学、畜牧兽医、生物化工、药学等相关专业基础及多年研发经验。

2、研发投入情况

公司设立以来，一直重视技术研发，报告期公司研发投入情况如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
研发费用	1,468,710.21	36,800.00
主营业务收入	30,159,624.86	32,050,092.14
研发费用占收入比重(%)	**4.87%**	**0.11%**

四、业务情况

（一）业务收入的主要构成

1、主营业务收入占营业收入比例

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	30,159,624.86	32,050,092.14
营业收入	30,159,624.86	32,057,066.49
主营业务收入占营业收入比例	**100.00%**	**99.98%**

2、营业收入按产品类别划分

单位：元

项目	2017 年度		2016 年度	
	金额	占比	金额	占比
饲料添加剂	30,159,624.86	100.00%	31,624,023.80	98.65%
啤酒酵母粉	-	-	426,068.34	1.33%
销售材料			6,974.35	0.02%
合计	**30,159,624.86**	**100.00%**	**32,057,066.49**	**100.00%**

（二）产品的主要消费群体、报告期内主要客户情况

1、产品或服务的主要消费群体

公司产品为饲料添加剂，主要消费群体是饲料生产商、饲料添加剂经销商。公司成立以来，一直致力于饲料添加剂的研发、生产及销售，与下游客户安佑集团、正大中国、济南晟宏饲料有限公司、上海平通生物科技有限公司、天津昕牧川科技有限公司等公司建立了良好的业务合作关系。

2、报告期内前五大客户情况

2017 年公司前五大客户如下：

单位：元

客户名称	销售收入	占营业收入的比例（%）
安佑集团	18,208,071.38	60.37
正大中国	3,830,090.60	12.70
天津昕牧川科技有限公司	1,347,183.76	4.47
济南晟宏饲料有限公司	1,201,495.73	3.98
上海平通生物科技有限公司	823,732.91	2.73
合计	**25,410,574.38**	**84.25**

2016 年公司前五大客户如下：

单位：元

客户名称	销售收入	占营业收入的比例（%）
安佑集团	18,350,088.85	57.24
正大中国	4,332,364.78	13.51
济南晟宏饲料有限公司	2,818,376.07	8.79
上海平通生物科技有限公司	846,452.99	2.64
天津昕牧川科技有限公司	803,290.60	2.51
合计	**27,150,573.29**	**84.69**

注：1、安佑集团包括其控股的安徽安佑生物科技有限公司，安徽安佑饲料科技有限公司，安佑（福建）饲料科技有限公司，安佑（河南）科技饲料有限公司，安佑(四川)科技饲料有限公司，安佑生物科技集团股份有限公司，赣州安佑生物科技有限公司，高州市安佑生物科技有限公司，广东安佑饲料科技有限公司，广东安佑饲料科技有限公司东莞分公司，广汉安佑饲料有限公司，广西安佑生物科技有限公司，杭州安佑饲料科技有限公司，黑龙江安佑生物科技有限公司，湖南安佑饲料科技有限公司，吉林安佑生物科技有限公司，嘉兴安佑饲料有限公司，江苏安佑科技饲料有限公司，江西安佑生物科技有限公司，江西安佑饲料科技有限公司，荆州安佑生物科技有限公司，辽宁安佑生物科技有限公司，隆佑兴业股份有限公司，南通安佑生物科技有限公司，山川生物科技(武汉)有限公司，山东安佑生物科技有限公司，山西安佑生物科技有限公司，陕西安佑生物科技有限公司，深圳安佑康牧科技有限公司，台湾安佑生物科技有限公司，太仓安佑生物科技有限公司，天津安佑饲料科技有限公司，

武汉安佑饲料科技有限公司，武汉索尔生物科技有限公司，邢台安佑饲料科技有限公司，岳阳鸿佑饲料有限公司，云南安佑生物科技有限公司，云南安佑饲料科技有限公司，漳州安佑饲料科技有限公司，漳州日高饲料有限公司，浙江安佑饲料科技有限公司，重庆安佑饲料有限公司，驻马店安佑饲料科技有限公司。

2、正大中国包括其控股的桂林正大有限公司，昆明正大有限公司，南宁正大饲料科技有限公司，武汉正大有限公司，永安正大有限公司，正大预混料（广汉）有限公司，正大预混料（杭州）有限公司，正大预混料（柳州）有限公司，正大预混料（南通）有限公司，正大预混料（沈阳）有限公司，正大预混料（天津）有限公司，正大岳阳有限公司。

2016 年度、2017 年度公司对前五大客户的销售额占营业收入总额的比例分别为 84.69%、84.25%，占比较高。其中 2016 年、2017 年对安佑集团的销售收入为 18,350,088.85 元、18,208,071.38 元，分别占同期营业收入的比例为 57.24%、60.37%，上述金额及比例为安佑集团下 43 家公司分别采购、合并计算导致，但公司对安佑集团销售收入占比较大，存在一定依赖的情况。公司与现有客户保持着稳定良好的合作关系，也一直在积极扩大业务范围和领域。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东及主要关联方与公司前五名客户不存在关联关系。不会对前五大客户存在重大影响。

3、主要客户的获取方式、交易背景、定价政策

（1）获取方式

公司主要客户的获取方式包括主动开发、行业内企业或个人介绍、自然流入等。主动开发主要是指公司通过收集行业内潜在客户信息、参加展会、投放广告等方式，与潜在目标客户进行沟通，进行市场开发；行业内企业或个人介绍主要是指公司通过客户、供应商以及其他行业内企业或个人介绍与潜在客户取得联系并进行进一步沟通；自然流入是指依赖公司在行业内的知名度和公司饲料添加剂产品在行业的竞争力，部分客户主动与公司联系，以建立合作关系。

（2）交易背景

公司与主要客户的交易背景是基于商业目的市场销售行为。公司的主营业务为饲料添加剂的研发、生产和销售。公司的饲料添加剂产品包括香味剂、甜味剂以及核苷酸系类产品，公司产品作为下游饲料厂商的生产饲料产品的重要原料，能够有效地提升动物嗅觉与味觉享受、增强动物免疫力、促进动物健康生长。公

司客户主要为下游饲料生产商、贸易商，包括安佑集团、正大中国、济南晟宏饲料有限公司、上海平通生物科技有限公司、天津昕牧川科技有限公司等。

公司通过主动开发、行业内企业或个人介绍、自然流入等方式获取客户，并基于客户的需求情况为其提供相应的产品与服务。

（3）定价政策

公司产品定价主要依据订单批量的大小、原材料市场价格和产品工艺难度等因素，此外还综合考虑产品的市场供求情况、市场行情以及公司的实际生产能力和综合成本情况等因素。公司综合考虑各种因素后与客户具体议价，最终确定产品的价格。

（三）成本构成情况

1、主营业务成本占营业成本比例

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
主营业务成本	17,810,442.45	20,538,352.15
营业成本	17,810,442.45	20,543,630.14
主营业务成本占营业成本比例	100.00%	99.97%

2、营业成本按产品类别划分

单位：元

项目	2017 年度		2016 年度	
	金额	占比	金额	占比
饲料添加剂	17,810,442.45	100.00%	20,191,840.63	98.29%
啤酒酵母粉	-	-	346,511.52	1.69%
销售材料	-	-	5,277.99	0.03%
合计	**17,810,442.45**	**100.00%**	**20,543,630.14**	**100.00%**

3、报告期内前五大供应商情况

2017 年公司前五大供应商如下：

单位：元

供应商名称	采购金额	采购内容	占总采购额比例
广州顶馨香料科技有限公司	4,104,241.75	香精香料	18.94%

开封市惠邦化工有限公司	2,019,353.50	糖精	9.32%
广州子乾贸易有限公司	1,149,050.00	葡糖糖	5.30%
新乡市瑞普达商贸有限公司	1,083,550.00	核苷酸	5.00%
哈尔滨澳美亚农牧商贸有限公司	1,070,000.00	糖精	4.94%
合计	**9,426,195.25**		**43.50%**

2016 年公司前五大供应商如下：

单位：元

供应商名称	采购金额	采购内容	占总采购额比例
开封市惠邦化工有限公司	4,100,500.00	糖精	18.39%
上海派申生物科技有限公司	2,701,500.00	糖精	12.11%
安徽华业香料股份有限公司	2,404,150.00	香精香料	10.78%
新乡拓新生化股份有限公司	2,159,450.00	核苷酸	9.68%
广州顶馨香料科技有限公司	1,930,608.00	香精香料	8.66%
合计	**13,296,208.00**		**59.62%**

报告期内公司采购主要为饲料添加剂原材料，如糖精、香精香料、核苷酸等。2016 年度、2017 年度公司对前五大供应商的采购金额占采购总额的比例分别为 59.62%、43.50%，2017 年公司前五大供应商采购金额占总采购额比例较 2016 年有一定幅度的降低。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东与公司前五名供应商不存在关联关系。

（四）对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、重大采购合同及履行情况

报告期内公司的重大采购合同如下：

单位：元

序号	供应商名称	采购项目	合同金额（元）	签订时间	履行情况
1	广州华粮香料有限公司	椰子醛、丙位辛内酯等	708,250.00	2018.3.20	正在履行
2	天津恩基欧国际贸易有限公司	糖精钠	540,000.00	2018.3.16	履行完毕

3	天津中升创荣科技有限公司	糖精钠	1,087,500.00	2017.12.12	履行完毕
4	广州华粮香料有限公司	椰子醛、丙位辛内酯等	711,200.00	2017.11.6	履行完毕
5	黑龙江派申动物保健品有限公司	邻苯甲酰磺酰亚胺钠	542,000.00	2017.11.6	履行完毕
6	哈尔滨澳美亚农牧商贸有限公司	甜味剂百沙甜	535,000.00	2017.9.19	履行完毕
7			535,000.00	2017.9.8	履行完毕
8	上海派申生物科技有限公司	甜味剂百沙甜	710,000.00	2016.12.1	履行完毕

2、重大销售合同及履行情况

报告期内，公司重大销售合同情况如下：

单位：元

序号	合同名称	客户名称	产品	销售金额	签订日期	履行情况
1	原料购销合同	安佑生物科技集团股份有限公司	汉唯康NT	1,016,000.00	2018-1-2	履行完毕
2	原料购销合同	安佑生物科技集团股份有限公司	汉唯康NT	762,000.00	2017-10-30	履行完毕
3	原料购销合同	安佑生物科技集团股份有限公司	汉唯康NT	762,000.00	2017-8-29	履行完毕
4	原料购销合同	安佑生物科技集团股份有限公司	汉唯康NT	1,016,000.00	2017-7-25	履行完毕
5	原料购销合同	安佑生物科技集团股份有限公司	汉唯康NT	762,000.00	2017-6-30	履行完毕
6	原料购销合同	安佑生物科技集团股份有限公司	汉唯康NT	762,000.00	2017-5-31	履行完毕
7	原料购销合同	安佑生物科技集团股份有限公司	汉唯康NT	762,000.00	2017-3-31	履行完毕
8	原料购销合同	安佑生物科技集团股份有限公司	汉唯康NT	762,000.00	2016-9-23	履行完毕

五、商业模式

公司立足于饲料添加剂行业，将香料调配技术、饲料加工技术以及动物的采食偏好有机结合，研究开发了系列提升动物味觉与嗅觉的饲料添加剂，产品范围涵盖猪、牛羊、禽类等不同动物以及不同生长阶段，满足动物生长发育及繁殖过

程中饲料口味、机体健康、免疫保健等方面的需求，公司通过直销或经销商模式将产品销售给客户，从而获取收入、利润和现金流。

（一）研发模式

公司设置了研发部，负责公司各类产品的技术创新、产品研发、技术改造、新产品试验等事项。公司长期坚持自主创新的研发思路，致力于将香料调配技术、机体免疫技术与动物采食行为充分结合，在动物诱食、饲料调味等方面开发了系列产品。公司研发部门长期关注市场行业与行业发展状况，结合销售部门及其他部门反馈信息综合评判，提出研发立项，经批准后指定开发计划、设计开发流程，进行研发，研发出来的样品经评审确认后进行小批量生产。

（二）采购模式

公司生产过程中主要原材料为香精香料、糖精、核苷酸等，由采购部负责公司所需物料的采购。公司物料采购有以下几种方式：

（1）集中计划采购

公司所需通用性物料，公司根据定时或定量之计划集中采购。

（2）合约采购

公司经常使用的物料，采购部事先选定供应商，议定供应价格及交易条件，办理合约采购。

（3）一般采购

除集中采购及合约采购外，公司对于其他物料，采取一般采购。采购部根据经批准的请购单，选择三家符合采购条件的供应商进行询价，综合比价后选择供应商进行采购。

（三）生产模式

公司由生产部负责产品生产。公司主要采取“安全库存+以销定产”的方式进行生产，并采用规模化生产以降低生产成本。生产部根据销售部提供的订单、产品库存及市场预测制定生产计划，进行生产调配，降低产成品库存，提高营运效率。公司根据饲料添加剂质量管理规范的要求，结合公司实际，制定了覆盖生

产过程的各项管理制度，对生产中的各关键岗位均制定相应操作流程，提高生产效率，有效防止了生产差错和事故的发生。

（四）销售模式

公司由销售部负责公司产品销售，公司采取“直销+经销”相结合的销售模式。公司的客户以一定规模的饲料生产厂商为主，公司以直销模式为主，直接与客户谈判确定价格和数量。对于部分偏远地区及公司目前服务网络覆盖不到的地方，公司充分利用经销商地域性优势，寻找有实力的代理商，逐步拓展经销商销售模式。

六、公司所处的行业概况

（一）所处行业的基本情况

1、行业分类

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011）公司业务属于“C14食品制造业—C1495食品及饲料添加剂制造”；中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）公司主营业务属于“C14食品制造业”；按照全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主营业务属于“C14食品制造业”下的“C1495食品及饲料添加剂制造”。按照全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司主营业务属于“1411食品、饮料及烟草”下的“14111110农产品”。

2、行业主要法律法规和相关产业政策

我国饲料添加剂行业的行政管理部门为中华人民共和国农业部畜牧业司及地方各级饲料管理部门，行业自律性管理组织为中国饲料工业协会。

农业部畜牧业司的主要职能是组织拟定畜牧、饲料的行业发展战略及政策；提出行业发展重大技术进步措施；起草行业的法律、法规、规章，并组织实施；拟定畜牧、饲料方面的标准，并组织实施；编制行业发展规划和计划。指导行业结构和布局调整，负责提出畜牧行业投资计划建议、初选项目、组织行业项目实施、监督检查及竣工验收等工作。负责编制畜牧业和饲料工业基本建设、综合开发和财政资金项目的规划，并组织实施。负责组织畜禽品种、畜产资源、饲料资

源的保护及合理开发利用；负责饲料产品质量安全管理工作；研究拟定畜禽饲养、品种改良和运输方面的技术标准并实施。负责种蓄禽、饲料和饲料添加剂产品登记及进口审批。

地方各级饲料管理部门主要负责落实、执行饲料行业发展战略及政策；落实、监督和执行行业的法律、法规、规章；监管、抽查饲料产品质量；承接、审核和验收生产许可等行业资质等。

中国饲料工业协会对我国饲料添加剂行业进行自律管理，主要职责为：制定实施饲料工业行业行规行约，建立自律机制，营造行业竞争的良好环境，维护行业整体利益；组织经济贸易合作和技术交流，提供行业信息和咨询服务，组织展览会、专题研讨会、学校讲座等活动；接受政府委托，组织制定和贯彻饲料工业标准；组织开展饲料生产许可证审核工作；组织开展饲料工业行业评比工作；推广饲料工业行业高科技成果；贯彻实施饲料工业行业职业资格证书制度，开展职业技能培训与鉴定工作；负责饲料工业行业基本情况的统计与分析。

饲料添加剂行业涉及的主要法律法规及行业政策，具体如下：

（1）行业主要法律法规

序号	法律法规	颁布机构	实施日期	主要内容
1	《中华人民共和国畜牧法》	全国人大	2005.12.29	畜禽养殖场应当建立养殖档案，载明饲料、饲料添加剂、兽药等投入品的来源、名称、使用对象、时间和用量，从事畜禽养殖，不得违反法律、行政法规的规定和国家技术规范的强制性要求使用饲料、饲料添加剂。
2	《中华人民共和国农产品质量安全法》	全国人大	2006.4.29	对可能影响农产品质量安全的农药、兽药、饲料和饲料添加剂、肥料、兽医器械，依照有关法律、行政法规的规定实行许可制度。
3	《中华人民共和国食品安全法》	全国人大	2009.2.28	国家建立食品安全风险评估制度，对饲料和饲料添加剂等的安全性评估，应当有食品安全风险评估专家委员会的专家参加。食用农产品生产者应当依照食品安全标准和国家有关规定使用饲料和饲料添加剂等农业投入品。
4	《饲料和饲料添加剂管理条例》	国务院	2012.5.1	饲料行业监管的基础性法规，规范饲料的研制、生产、经营等。

5	《饲料和饲料添加剂生产许可管理办法》	农业部	2012.7.1	规定饲料和饲料添加剂生产许可核发、变更、补发等管理和监督。
6	《新饲料和新饲料添加剂管理办法》	农业部	2012.7.1	新饲料和新饲料添加剂的界定、申请的条件和资料要求、评审和管理的规定、相关资质的管理、处罚措施规定。
7	《饲料产品认证管理办法》	农业部	2003.12.31	对饲料产品的认证进行规范和管理
8	《饲料添加剂和添加剂预混合饲料产品批准文号管理办法》	农业部	2012.7.1	规范企业生产饲料添加剂、添加剂预混合饲料申请产品批准文号等。
9	《进口饲料和饲料添加剂登记管理办法》	农业部	2014.7.1	对饲料和饲料添加剂进口登记进行规定。
10	《饲料添加剂品种目录（2013）》	农业部	2014.2.1	规定生产和使用的饲料添加剂及品种应当符合农业部公布的品种。
11	《饲料生产企业许可条件》	农业部	2012.12.1	饲料企业在设立时，对机构与人员、厂区布局与设施、工艺与设备、质量检验与管理制度等方面的规定。
12	《饲料原料目录》	农业部	2013.1.1	规范饲料原料的生产、经营和使用，明确饲料原料种类、名称、工艺和标识指标等。
13	《饲料原料目录》修订公告	农业部	2013.12.19	对饲料原料目录的完善和增补。
14	《饲料添加剂安全使用规范》修订稿	农业部	2018.7.1	增加了维生素、非蛋白氮、抗氧化剂等6类50个饲料添加剂品种的安全使用规定，并对铜、锌等微量元素的安全使用规定进行了修改完善。进一步加强饲料添加剂管理，规范饲料添加剂使用。

（2）行业主要政策

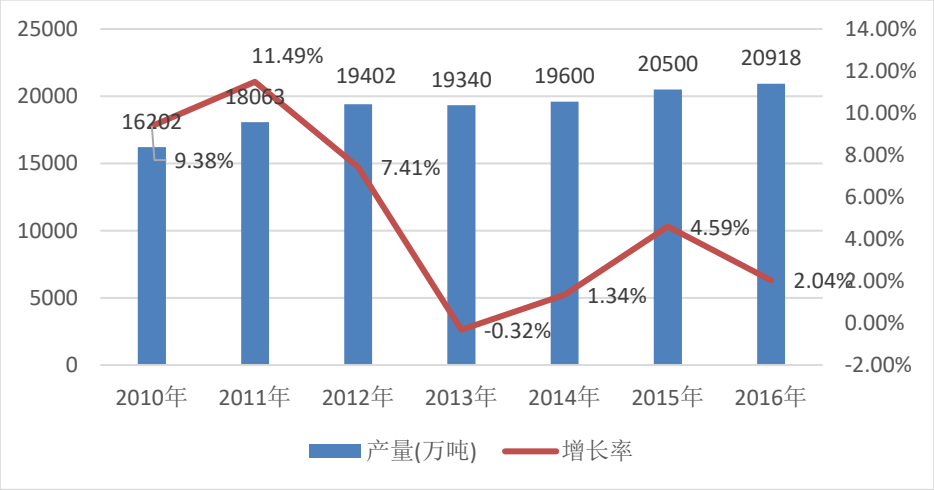
序号	行业政策	颁布机构	实施日期	主要内容
1	《粮食加工业发展规划（2011-2020年）》	工业和信息化部	2012.2.24	加快发展配合饲料，实现饲料品种系列化、结构多样化。大力开发和利用秸秆资源，缓解饲料用粮压力。积极开发新型饲料资源以及高效安全的饲料添加剂，加快饲料产品的更新换代。积极发展饲料加工业，满足粮食消费需求，确保2015年和2020年饲料用粮不低4,000.00亿斤和4,550.00亿斤，严

				格控制玉米深加工占玉米消费总量的比例。重点开发新型饲料资源和新型饲料添加剂。
2	《全国饲料工业“十三五”发展规划》	农业部	2016.10.18	加快发展新型饲料添加剂。稳定提高营养改良型酶制剂生产水平，加快研发具有抗氧化、抗应激、分解霉菌毒素等特殊功能的新型酶制剂。开发具有耐酸、耐热等不同特点的微生物制剂，以及满足不同动物种类、不同生长阶段差异化需求的微生物制剂。加强药食同源类植物功能挖掘，鼓励提取工艺稳定、功能成分清楚、应用效果明确的产品申报新饲料添加剂。开发饲用多糖和寡糖产品。制定完善质量安全标准和评价技术规范，引导新型饲料添加剂产业规范有序发展。
3	《农业科技发展规划（2006-2020）年》	农业部	2007.6	明确指出“创制一批具有自主知识产权和重要应用前景的基因工程疫苗、生物农药、新型肥料、生物饲料添加剂新产品”。
4	《促进生物产业加快发展的若干政策》	国务院	2009.6.5	提出把生物产业培育成为高技术领域的支柱产业和国家战略性新型产业，重点发展生物饲料及饲料添加剂等绿色农用生物制品，支持企业扩大研发投入并实施税收优惠政策，推动生物企业利用资本市场融资等。
5	《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121 号）	财政部、国家税务总局	2001.8.1	“单一大宗饲料、混合饲料、配合饲料、复合预混料、浓缩饲料”免征增值税。增值税优惠政策的实施对于饲料行业的持续健康发展提供了有效的支持。

3、行业发展概况

我国作为世界人口最多的大国，人们对肉类的巨大稳定需求刺激了畜牧业和饲料工业的发展。近年来我国饲料添加剂行业发展迅速。我国饲料添加剂的行业的发展得益于其下游饲料行业和农牧业的发展。2010 年至 2016 年我国饲料行业产量及增长率如下图：

2010 年至 2016 年我国饲料行业产量及增长率图

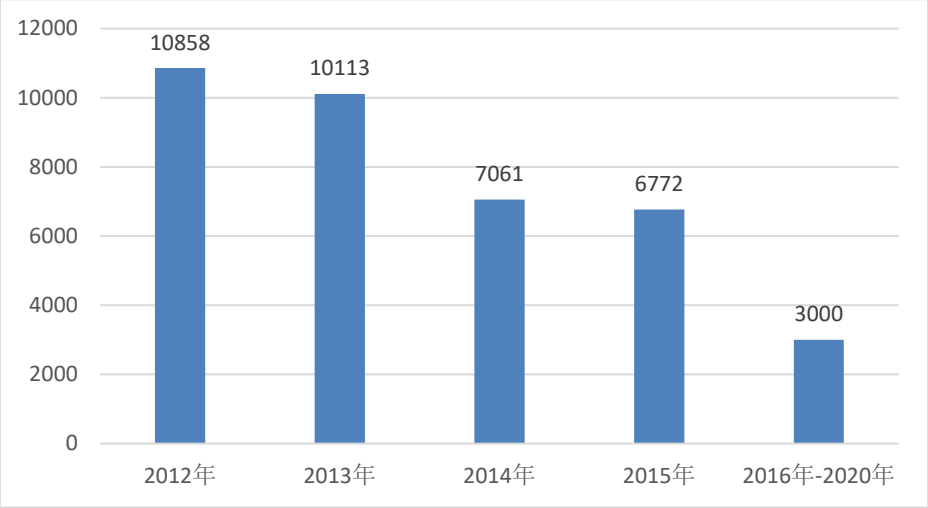


数据来源：中国饲料工业信息网

近年来我国饲料行业产量总体呈现不断增长的趋势。除 2013 年有所下降外，其他年份均保持一定的比例增长。2010 年我国饲料行业总产量为 16,202 万吨，2010 年至 2012 年增长率保持在 10%左右，2015 年我国饲料行业总产量突破 20,000 万吨，2014 年至 2016 年增长率保持在 3%左右，增速较较前期有所回落。

2012 年至 2015 年饲料企业数量及 2016-2020 年预计饲料企业数量具体数额如下：

2012 年至 2015 年饲料企业数量及 2016-2020 年预计饲料企业数量

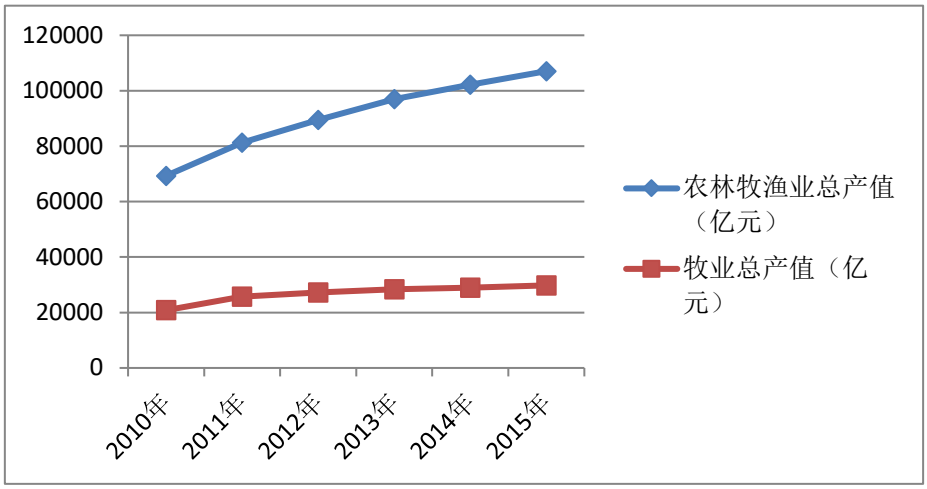


资料来源：中国饲料行业信息网

随着我国饲料产量的上升，我国饲料企业数量呈下降趋势。近年来，我国饲料行业由粗放化向集约化发展，行业集中度变高，企业规模化程度加大。

2010 年到 2015 年我国农林牧渔业总产值和牧业总产值如下：

2010 年到 2015 年我国农林牧渔业总产值和牧业总产值趋势图



数据来源：国家统计局

饲料添加剂行业的下游为农牧业，近年来我国农牧业总产值呈现出稳步增长的趋势。由上图可知，农林牧渔业总产值从 2010 年的 69,319.76 亿元增长到 2015 年的 107,056.36 亿元，5 年增长了 54.43%；牧业总产值从 2010 年的 20,825.73 亿元增长到 2015 年的 29,780.38 亿元，5 年增长了 43.00%。农牧业的稳步增长保证了饲料添加的稳定需求，使得饲料及饲料添加剂行业稳步发展。

（二）公司所处行业发展趋势

1、行业规模进一步扩大

我国经济呈现中高速发展态势，居民收入稳步增长，消费升级导致人们对食品需求进一步提升，肉食类产品消费比例增加。一方面，与美国等发达国家相比，我国的肉禽类食品消费仅为其二分之一左右，我国养殖业规模未来有很大的上升空间，下游需求向好，会促进饲料添加剂行业规模的进一步扩大；另一方面，目前，我国饲料添加剂的使用普及率相对较低，饲料添加剂的使用意识需进一步普及，普及率的上升也会进一步促进饲料添加剂行业规模的增长。

2、产业集中度不断提高

从地理位置上看，2016 年我国饲料产业过千万吨省份 9 个，9 省饲料总产量为 13,548 吨，占全国总产量 64.8%，产业集中度不断提高。从细分市场看，饲料添加剂各细分领域呈现少数厂商寡头垄断的格局，各细分领域市场占有率较高的企业，利用其自身竞争优势整合行业，不断提高市场份额，使得行业集中度不断提高。

3、产业链一体化和技术创新是企业未来发展方向

饲料企业产业链一体化经营可以更好地抵御价格风险，获得产业链综合利润，从世界范围看，很多大型饲料生产企业饲料业务和养殖业务结合度很高，饲料生产很大部分为企业内部消化。技术创新能使企业通过高附加值产品获取高毛利，也能凭借其专业研发能力树立优质的品牌形象。产业链一体化和技术创新是饲料企业未来的发展方向。

（三）行业基本风险特征

1、技术研发风险

饲料添加剂产品技术主要是结合不同阶段畜禽的生产特点和机体需要设计营养方案，促进动物高效生长，同时又降低饲料成本，最终提升养殖户的养殖效益。由于饲料添加剂加工技术与产品受动物生产潜能、异常气候、原料品种变化、下游养殖规模、疾病风险等多种不确定因素的影响较大，为了使饲料产品保持较高的科技水平、稳定性及持续性，饲料企业就必须掌握系统完备的技术体系。如果在此行业的公司不能及时研发和生产出与变化趋势相匹配的产品，可能面临市场占有率及效益下降的风险。

2、上下游行业产品价格波动风险

饲料添加剂行业原材料主要为二氧化硅、碳酸钙、香精香料、糖精、核苷酸等物料，上游行业产品供给充足，竞争激烈，但主要原材料价格波动容易传导至饲料添加剂生产行业，对饲料添加剂价格波动带来影响。

饲料添加剂行业的下游行业为养殖业。养殖业随着畜禽价格、市场供求、动物重大疫情波动，具有较强的波动风险与不确定性，下游行业的变化容易波及饲料添加剂行业，导致饲料添加剂市场波动变化。

3、重大疫情及自然灾害风险

重大疫情及突发性自然灾害会给养殖户造成直接的经济损失，动物疫情发生时终端消费者出于对食品安全的考虑往往会减少该类食品的消费，从而使养殖业生产在一段时期内陷入低迷，饲料行业受动物疫情和自然灾害爆发影响，饲料需求下降，其对上游饲料添加剂行业的需求也必然随之下降。而疫情过后，畜禽价格会出现恢复性反弹，养殖户增加补栏，但养殖存在生长周期，其对饲料需求增长相对滞后，因此，上游饲料添加剂行业的恢复也存在一定的周期。重大疫情及自然灾害，仍然是影响我国养殖、饲料及饲料添加剂行业健康发展的重要制约因

素。一旦发生重大疫情及自然灾害，将有可能在一定程度上对经营业绩产生不利影响。

4、市场竞争加剧风险

我国饲料添加剂行业存在生产企业规模较小、数量多、行业集中度不高，技术水平较低，产品同质化严重的局面。行业存在一定的市场竞争风险，行业利润普遍较低。近年来，随着下游养殖规模的提高、饲料行业集中度的提升以及饲料添加剂向安全、绿色、低毒趋势的发展，给饲料添加剂企业创造了新的发展机遇，与此同时，对饲料添加剂生产企业的研发能力和综合解决方案的能力提出了更高的要求，行业竞争不断加剧。如果公司不能充分发挥自身在技术、产品、管理及营销服务上的优势，持续提高公司的竞争优势，公司的竞争力和市场地位将可能被削弱。

（四）进入本行业的主要障碍

1、准入壁垒

我国对饲料添加剂行业实行严格的行业准入限制。《饲料和饲料添加剂管理条例》对于设立饲料、饲料添加剂企业、新产品的生产等进行了严格的规定。设立饲料、饲料添加剂生产企业的，应当符合饲料工业发展规划和产业政策，并且具有以下条件：具有与生产饲料、饲料添加剂相适应的厂房、设备和仓储设施；具有与生产饲料、饲料添加剂相适应的专职技术人员；有必要的产品质量检验机构、人员、设施和质量管理制度；有符合国家规定的安全、卫生要求的生产环境；有符合国家环境保护要求的污染防治措施；国务院农业行政主管部门制定的饲料、饲料添加剂质量安全规范规定的其他条件。申请设立饲料添加剂、添加剂预混合饲料的生产企业，应当向省、自治区、直辖市人民政府饲料管理部门提出申请，自受理之日起 10 个工作日内进行书面审查，审查合格的组织进行现场审核，并根据审核结果在 10 个工作日内作出是否核发生产许可证的决定。申请人凭生产许可证办理工商登记手续，生产许可证有效期 5 年，生产许可证到期满需要继续生产饲料、饲料添加剂的应当在有效期满 6 个月前申请续展。饲料添加剂、添加剂预混合饲料生产企业取得生产许可证后，由省、自治区、直辖市人民政府饲料管理部门按照国务院农业行政管理部门的规定，核发相应的产品批号。新研制的饲料、饲料添加剂，在投入生产前必须向国家农业部提出新产品审定申请，经国

家农业部指定的机构检测试喂合格后，由全国饲料评审委员会根据检测饲料试验结果，对该新产品的安全性、有效性及其对环境的影响进行评审，评审合格的，由国家农业部发给新饲料、新饲料添加剂证书。

2、技术壁垒

饲料添加剂行业属于技术密集型行业，对于生产企业来说，其核心竞争力一方面体现在对新产品的研发能力，另一方面体现在对生产工艺的优化、对产品质量稳定性的控制。饲料添加剂产品技术主要还要结合不同阶段畜禽的生产特点和机体需要设计营养方案，实现目标产品，促进动物高效生长，同时又降低饲料成本，最终提升养殖户的养殖效益。公司产品技术主要体现在配方技术、原料控制技术和生产工艺技术等方面，要想实现持续的产品竞争力，就必须掌握系统完备的技术体系。目前，饲料添加剂品种繁多，不同品种所采用的生产技术差异较大。另外，新饲料添加剂的研究和开发周期较长，技术含量较高，而国家对食品安全的日益重视，也使得本行业新产品研发的创新难度增大，同时国家对依法获得注册的新产品在一定时期内实施排他性保护。上述因素也使得潜在进入者难以短时间内通过新产品研发或仿制进入本行业。

3、品牌壁垒

客户对饲料添加剂的品质和稳定性有很高的要求。就饲料生产厂商而言，饲料添加剂的质量直接影响到其最终产品的质量；对广大养殖户来说，饲料添加剂的质量直接影响到其使用效果，因此用户对于其认可的品牌产品通常不会轻易更换，具有一定的忠诚度。企业产品的品牌一经形成，就成为企业的重要竞争力，而新进入的企业很难形成品牌影响力，难以取得客户的信任。

（五）影响行业发展的有利和不利因素

1、影响行业发展的有利因素

（1）国家政策支持

饲料行业及饲料添加剂行业是连接种植业、畜牧业、食品加工业等农业产业链条中极其重要的一个环节，是支撑现代畜牧水产养殖业发展的基础产业，是现代农业的重要组成部分。历年的“中央一号文件”均对农业发展提出明确的要求，作为农业的重要组成部分，饲料、饲料添加剂、种植业、生猪养殖行业也都得到政策的大力支持。国务院公布修订后的《饲料和饲料添加剂管理条例》，农业部

制定发布《饲料和饲料添加剂生产许可管理办法》等 5 个部门规章以及《饲料生产企业许可条件》等 9 个规范性文件。新的饲料法规体系遵循“提高门槛，减少数量；加强监管，保证安全；转变方式，增加效益”的基本原则，进一步界定了政府、管理部门和生产经营者的责任，完善了生产经营使用各环节的质量安全控制制度，明确了饲料生产中允许使用的原料范围促使饲料及添加剂行业将更加规范化和法制化。

“五年计划”是指导中国经济快速稳步发展的重要规划制度，饲料添加剂行业亦是如此，2016 年 10 月 18 日农业部印发《全国饲料工业“十三五”发展规划》。明确指出加快发展新型饲料添加剂。稳定提高营养改良型酶制剂生产水平，加快研发具有抗氧化、抗应激、分解霉菌毒素等特殊功能的新型酶制剂。开发具有耐酸、耐热等不同特点的微生物制剂，以及满足不同动物种类、不同生长阶段差异化需求的微生物制剂。加强药食同源类植物功能挖掘，鼓励提取工艺稳定、功能成分清楚、应用效果明确的产品申报新饲料添加剂。开发饲用多糖和寡糖产品。制定完善质量安全标准和评价技术规范，引导新型饲料添加剂产业规范有序发展。

（2）逐步禁用抗生素

在饲料工业的发展过程中，化学合成的饲料添加剂在饲料中普遍使用，它们在预防畜禽疾病、提高生产性能和增加经济效益等方面发挥了巨大的作用，但随着化学合成饲料添加剂的广泛、普遍甚至过量使用，对畜禽行业及人民生活健康也带来了严重的负面影响。传统药物饲料添加剂含有各种抗生素，会导致肉食产品的药物残留，在人食用后容易引起交叉耐药性，过量使用甚至会引起恶性食品安全事件的发生。随着人们生活水平的提高，安全无残留无公害的绿色食品逐渐成为人们的消费追求，从而对影响产品安全的饲料添加剂提出了严格要求。我国已经开始限制抗生素在饲料中的添加量，在一定程度上推动了甜味剂、酸化剂等饲料添加剂的发展。

2、行业发展的不利因素

（1）动物疫情影响日趋加剧

我国畜牧业在近三十年得到了快速发展，但由于发展结构不合理、技术和硬件设备不配套，养殖环境和养殖水平落后，导致了各种疫病问题层出不穷。从最

早的猪瘟、伪狂犬，到蓝耳病、流行性腹泻，再到无名高热等，造成了畜禽养殖业整体消费需求大幅下降，间接使得饲料添加剂行业的生产经营受到较大影响。

（2）自主创新能力有待提高

饲料添加剂尤其是生物饲料添加剂在整个饲料行业中属于技术密集型产业，具有研发周期长、技术壁垒高、资金投入大等特点，目前国内生物饲料及药物饲料添加剂企业的研发投入相对偏低，在新产品开发上缺少较强的技术支撑。行业整体自主创新能力偏低，在一定程度上影响了国内饲料添加剂企业尤其是生物饲料添加剂企业的竞争力。

（3）饲料安全问题不断出现

新时期加强饲料质量安全监管，不仅要聚焦保障动物产品安全这个核心目标，还要兼顾消费升级、环境安全等新要求。当前，“瘦肉精”等老问题尚未彻底根治，新型非法添加物时有发现，饲料中霉菌毒素、重金属污染等问题也时有暴露，安全隐患不容忽视。随着城乡居民收入增长，以功能和特色为特征的动物产品生产进入快速发展期，饲料产品需要质量上配套提升。打好农业面源污染防治攻坚战，畜禽粪污治理任务艰巨，要求饲料产品绿色化发展，统筹兼顾减量排放、达标排放等环保要求。特别是长期使用一些传统饲料添加剂带来的负面影响日益受到关注。随着人们生活水平提高，消费理念在发生改变，消费者更注重绿色、有机、安全的高品质食品，这些都最终影响了我国畜禽的生产结构、品质及消费数量，从而影响我国的养殖行业和饲料及饲料添加剂行业的格局和发展。

（六）公司在同行业中的的市场地位

1、公司的市场地位

公司是国内领先的饲料添加剂生产商，专注于研究和开发满足动物味觉与嗅觉的饲料调味产品，产品已广泛应用于猪、牛羊、禽类等不同动物以及不同生长阶段，在饲料添加剂调味细分领域中处于较为领先的市场地位。

2、主要竞争对手

（1）河北天寅生物技术股份有限公司

公司为股转系统挂牌公司，公司主营业务为饲料添加剂的研发、生产及销售，公司主要产品为维生素 C 磷酸酯、包膜维生素 C 等稳定性维生素 C 及三偏磷酸钠。

（2）生物源生物技术（深圳）股份有限公司

公司为股转系统挂牌公司，系一家专注于生物饲料添加剂研发、生产、销售的生物工程高新技术企业，致力于为国内外客户的健康养殖提供“高效、安全、环保、低碳”的解决方案。公司的主要产品为功能性酸度调节剂、微生态制剂等生物饲料添加剂。

（3）四川爱客信生物科技股份有限公司

公司为股转系统挂牌公司，主营业务为饲料防霉剂、饲料酸化剂等混合型饲料添加剂的研发、生产和销售。

（4）浙江惠嘉生物科技股份有限公司

公司为股转系统挂牌公司，是一家致力于安全、绿色、高效的微生物饲料添加剂、营养性饲料添加剂、药物饲料添加剂产品的研发、生产、销售和服务于一体的高科技生物工程公司，主营业务为研发、生产、销售安全、绿色、高效的饲料添加剂和兽药产品，为健康养殖提供全面的生物解决方案。

（七）公司在行业内的竞争优势和竞争劣势

1、公司的竞争优势

（1）技术及产品优势

公司成立以来，一直专注于饲料添加剂的研发、生产及销售，重视研究开发，注重技术积累，将香料调配技术、饲料加工技术和动物采食偏好有机结合，生产满足动物需求的优质调味品，近年获得的饲料添加剂产品批准文号已有 45 个，能够满足饲料生产加工企业对于添加剂的各种不同需求，在国内同类产品中处于领先地位。

（2）品牌优势

公司成立十余年来，一直在饲料添加剂行业精耕细作，在行业内具备较为突出的品牌优势和行业影响力，与安佑集团、正大中国等我国饲料生产及畜牧养殖行业知名企业形成稳定的合作关系，为后续业务推进和发展奠定了较大的竞争优势。

（3）人才优势

公司自成立以来，注重人才培养及引进，逐渐形成了一支经验丰富的经营管理团队，培养了一批高素质的技术人才和销售人才，积累了一批精通各个业务流

程的优秀生产技术工人和质量管理人员，人才储备能够充足。公司内部制度健全，业务流程规范，人员分工明确，管理机制合理，团队执行力较强，为公司的持续经营提供了良好的保障。

2、公司的竞争劣势

（1）公司规模有限

公司虽经过十余年的发展历程，在行业内具有一定的知名度，但与国内国外行业内知名品牌企业相比，在资产规模、生产规模、管理水平上仍具有一定的差距，公司产品的品种仍然偏少，盈利能力及应对风险的能力略显不足。公司规模偏小，盈利能力略显不足，不利于公司业务的发展及市场开拓。

（2）融资渠道不足

公司自成立至今，尚未建立有效的融资渠道，公司发展过程的资金仅靠公司自有资金及股东投入，不利于公司研发新产品、开拓市场、扩大产能。融资渠道不足，在很大程度上制约了公司规模的扩大以及盈利能力的增强，不利于快速提升公司的竞争力和行业地位。

七、公司的发展规划

在现有的产品和服务的基础上，为进一步提高公司市场竞争力，公司将采取以下措施：

1、完善现有产品，提升产能

公司继续深耕饲料添加剂行业，对现有产品系列进行完善，稳定并扩大公司三大系列产品，适时增加生产线，拓展新产品，扩大生产规模，提升盈利能力。

2、发展高端饲料添加剂产品

公司在巩固现有产品的基础上，加大研发投入，努力提升公司科研技术水平，发展技术含量较高的新型生物饲料添加剂产品，增强公司产品竞争力。

3、拓展产业链，做大做强主营业务

公司将利用饲料添加剂生产优势，向产业链上游延伸，与地方政府及其他机构合作，向植物栽培及种植业务拓展，发展植物原料种植、植物提取物深加工等饲料上游产业，与公司现有产业形成协同效应，做大做强公司主营业务，提升公司应对行业风险的能力，进一步增强公司盈利能力。

公司将积极切合市场需求，完善现有产品系列，发展新型高端产品，丰富产品线，提升产能，将现有产业向上游延伸，逐步发展成为一家集生物科技研发、植物原料种植、生物科技饲料添加剂生产、销售与一体的生物科技集团公司，为饲料企业、畜牧企业提供更齐全的产品、更全方位的服务。

第三节公司治理

一、最近两年“三会”的建立健全及规范运行情况

（一）“三会”的建立健全及运行情况

2017年10月22日，公司召开创立大会和职工代表大会，选举产生了公司第一届董事会、第一届监事会、职工代表监事，并审议通过了《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》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》。公司的法人治理结构得到健全与完善。2018年3月26日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《公司章程》（草案）、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范大股东和其他关联方资金占用制度》、《关于制定利润分配管理制度的议案》、《关于制定承诺管理制度的议案》。

2017 年 10 月 22 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长；聘任了公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员；审议通过了《总经理工作细则》、《内部审计制度》、《董事会秘书工作制度》等。同日，公司召开了第一届监事会第一次会议，选举产生了公司监事会主席。2018 年 3 月 10 日，公司召开第一届董事会第二次会议，聘请了股份公司财务总监，并审议通过了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范大股东和其他关联方资金占用制度》、《关于制定利润分配管理制度的议案》、《关于制定承诺管理制度的议案》。

总体而言，公司按照《公司法》、《证券法》及相关法律、法规和规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理机构之间的相互协调和相互制衡机制，为公司规范运营提供了制度保证。公司股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关议事规则的规定规范运行，各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，按制度规定切实行使权利，履行义务。

（二）上述机构和人员履行职责的情况

有限公司阶段，公司股东能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，在涉及变更企业名称、经营范围、增加注册资本等事项上召开股东会并形成相应的股东会决议。

股份公司成立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等规定和要求，按时召开股东大会、董事会、监事会，“三会”召开程序合法，会议文件完整、齐备，“三会”决议均能得到顺利执行。

公司股东大会、董事会、监事会的成员均符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行相应的职责及义务。公司股东大会和董事会成员能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东和董事的权利，促进公司治理的不断完善。公司监事（会）基本能够履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，对公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。但股份公司成立时间较短，公司管理层在规范公司治理结构、学习相关管理制度方面还将进一步加强。

二、董事会对公司治理机制建设及执行情况的讨论评估

（一）董事会对公司治理机制的讨论

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规、规章制定了《公司章程》，依据股份公司《公司章程》进一步建立和完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理办法》等公司重大制度，确立了纠纷解决机制、关联股东和董事回避等制度，给所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

1、股东权利

《公司章程》第三十一条规定，股东依法享有下列权利：（一）公司股东享有知情权，有权查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董

事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司股东可以向公司董事会秘书书面提出上述知情权的请求，公司董事会秘书在收到上述书面请求之日起 5 日内予以提供，无法提供的，应给予合理的解释。（二）公司股东享有参与权，有权参与公司的重大生产经营决策、利润分配、弥补亏损、资本市场运作等重大事宜。（三）公司股东享有质询权，有权对公司的生产经营进行监督，提出建议或者质询。有权对公司董事、监事和高级管理人员超越法律、行政法规、部门规章和本章程规定的权限的行为提出质询。（四）公司股东享有表决权，有权依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（五）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（六）依照法律、行政法规、部门规章及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（七）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（八）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，有权要求公司收购其股份；（九）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

2、投资者关系管理

《公司章程》第八章对投资者关系管理进行了规定，内容包括与投资者沟通的内容、沟通方式等。

3、纠纷解决机制

《公司章程》第十条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过友好协商解决。协商不成的，应当提交至公司所在地法院通过诉讼方式解决。

4、累积投票制

《公司章程》第八十五条规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，可以根据股东大会的决议，实行累积投票制。

前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。董事会应当向股东披露候选董事、监事的简历和基本情况。

5、关联股东及董事回避制度

为防止利用关联交易向关联方输送利益以及损害公司和中小股东的合法权益，公司建立了关联股东及董事回避制度。《公司章程》第八十条规定，股东大

会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。《公司章程》第八十一条规定，股东大会审议关联交易事项，有关联关系股东的回避和表决程序如下：（一）召集人应当对拟提交股东大会审议的事项是否构成关联交易作出判断，董事会和监事会为召集人的，应当按照本章程的相关规定作出决议；（二）股东大会审议的某项事项与某股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系主动申请回避；（三）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；（四）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；股东大会对有关关联交易事项进行表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按本章程规定表决。（五）公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全部股东所持表决权表决通过。关联股东未主动申请回避的，其他参加股东大会的股东或股东代表有权请求关联股东回避；如其他股东或股东代表提出回避请求时，被请求回避的股东认为自己不属于应回避范围的，应由股东大会会议主持人根据情况与现场董事、监事及相关股东等会商讨论并作出回避与否的决定。应予回避的关联股东可以参加审议涉及自己的关联交易，并可就该关联交易是否公平、合法及产生的原因等向股东大会作出解释和说明，但该股东无权就该事项参与表决。

《公司章程》第一百二十条规定，董事会审议有关关联交易事项时，有关联关系董事的回避和表决程序如下：（一）董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，该关联董事应当在董事会召开之日前向公司董事会披露其关联关系主动申请回避；（二）董事会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关联关系的董事，并解释和说明关联董事与关联交易事项的关联关系；（三）大会主持人宣布有关联董事回避，由无关联关系的董事对关联交易事项进行审议、表决；（四）该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，关联交易事项形成决议时，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。关联董事未主动申请回避的，其他参加董事会的董事或董事代表有权请求关联董事回避；如

其他董事或董事代表提出回避请求时，被请求回避的董事认为自己不属于应回避范围的，应由董事会会议主持人根据情况与现场董事、监事等协商讨论并作出回避与否的决定。应予回避的关联董事可以参加审议涉及自己的关联交易，并可就该关联交易是否公平、合法及产生的原因等向董事会作出解释和说明，但该董事无权就该事项参与表决。

6、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

为加强公司的财务管理，公司根据财政部颁布的《企业会计准则》，结合公司实际情况，制订了财务会计制度，内部审计制度，对资金管理、财务管理、以及会计核算管理方面进行具体规定。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会认为，公司有健全的组织机构，公司三会的召开、表决、决议程序符合《公司章程》及相关管理制度的规定，现有的治理机制能给所有股东提供合适的保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司不存在严重影响其治理机制有效运行的情况。公司现有治理机制对公司规范运作发挥积极作用，公司治理机制执行情况良好

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

（一）公司及子公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

最近两年，子公司清水石曾两次未按照规定期限办理增值税纳税申报，被税务机关分别处以 200 元罚款，接到上述处罚后，清水石按时缴纳了罚款，并及时进行了整改。除上述情况外，公司及子公司不存在违法违规及受处罚情况。

（二）控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

最近两年，控股股东、实际控制人没有发生违法违规及受处罚情况。

（三）公司及控股股东、实际控制人最近两年尚未了结的诉讼案件

公司及控股股东、实际控制人最近两年没有尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。

（四）公司及公司法定代表人、董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人是否存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形

公司及公司法定代表人、董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

四、公司独立性

公司在业务、资产、人员、机构、财务方面与股东完全分离、相互独立。公司具有完整的资产结构，具有独立完整的业务体系和面向市场的自主经营能力。且为保持公司独立性，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员签署了《关于避免同业竞争承诺函》、《关联交易承诺函》，以确保味氏生物在资产、人员、财务、业务和机构等方面保持独立。

（一）业务独立情况

公司主营业务为饲料添加剂的研发、生产及销售。报告期内，公司独立拥有与业务经营有关的生产设备以及相关配套设施。公司业务流程完备，具有独立的生产经营场所和业务渠道，独立进行研发并为客户提供服务。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（二）资产独立情况

公司是由有限公司整体变更而来，承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务，资产完整、权属清晰。公司合法拥有与生产经营有关的房屋、车辆、设备等财产的所有权或使用权。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被大股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

公司的人事及工资管理完全独立，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际

控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

（四）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，并依法独立开设银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况，也不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况，没有为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

报告期内，公司拥有独立财务部门，财务部门人员共 4 人，下设财务负责人（由财务总监兼任）1 人、会计主管 1 人、会计 1 人、出纳 1 人。其中，财务负责人负责建立健全公司财务管理的规章制度，制定公司财务战略，并对公司财务人员的各项工作进行指导和监督，监督检查公司的财务运作和资金收支情况等。出纳主要负责公司的日常资金收支及资金、票据保管；会计负责财务记账；会计主管负责日常财务审查及管理工作并向财务负责人汇报工作。

子公司 2016 年度取得少量营业收入，2017 年度无营业收入。报告期内，子公司设置了会计账簿，建立了财务会计制度及财务管理制度，独立使用银行账户，独立进行税收申报，独立作出财务决策，为规范经营及节约成本，会计事项委托于经批准设立从事会计代理记账业务的中介机构代理记账，日常收支等相关工作由子公司出纳陈丹负责，符合子公司实际情况，不违反《会计法》等法律法规。报告期后，为进一步规范发展，公司逐步加大了子公司财务机构的设置和人员配置力度，截至本公开转让说明书签署之日，子公司已配备了会计、出纳各 1 人，实现财务人员岗位不兼容设置，财务不相容岗位已分离。

（五）机构独立情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关法律法规，建立健全了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层的运作体系，并制定了相关议事规则和工作细则。公司拥有完整的组织机构，成立了独立的管理部门和业务

部门。各职能部门在人员、办公场所、管理制度等方面均独立，不存在与股东混合经营、合署办公等情形。

五、同业竞争

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人除投资于本公司外，其控股或参股的其他企业基本情况如下：

姓名	公司名称	持股比例	注册资本（万元）	经营范围
王星华	广州汉维贸易有限公司	86.99%	475.00	商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；食品添加剂批发；食品添加剂零售。
	南通光大生物科技有限公司	7.00%	570.00	微生物技术研究、开发；微生物制剂、混合型饲料添加剂生产、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）
	广州船山投资合伙企业（有限合伙）	12.00%	277.50	企业自有资金投资.
汉维贸易	广州沃浦科技有限公司	15.00%	50.00	软件批发；货物进出口(涉及外资准入特别管理规定和许可审批的商品除外)；饲料添加剂批发；饲料批发；机械技术咨询、交流服务；饲料零售；饲料添加剂零售；软件零售；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；兽用药品销售。

截至本说明书签署日，上述控股股东、共同实际控制人控股或控制的公司与本公司之间不存在同业竞争。

（二）为避免同业竞争所采取的措施及承诺

为避免今后出现同业竞争情形，股份公司实际控制人、控股股东出具了《关于避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：

本（人）企业作为味氏（广东）生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）的（实际控制人）股东，为保证公司的利益不受损害，积极履行忠实义务，自愿作出如下声明与承诺：

一、除公司及其下属子公司外，本（人）企业及本（人）企业控制的其他企业目前均未直接或间接经营任何与公司及其下属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公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

二、除公司及其下属子公司外，本（人）企业及本（人）企业控制的其他企业将不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

三、本（人）企业保证确认上述事项的真实性并将忠实履行承诺，如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本（人）企业将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

本承诺自本（人）企业签署之日起生效，并且本（人）企业确认本承诺是不可撤销的承诺，本（人）企业亦不得作出与本承诺内容冲突的声明和承诺，若然，将都视为无效。

六、公司权益是否存在被关联方及其控制的其他企业占用的情况以及采取的相应措施

（一）关联方占款情况

报告期内，公司关联方占款情况参见本公开转让说明书“第四节公司财务会计信息”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。截至本说明书出具之日，公司不存在关联方占款的情形。

（二）为关联方担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的情况。

（三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

股份公司成立后，公司通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，对公司发生关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了制度性规定。严格按照相关制度的规定对重大事项进行决策与执行，有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。公司控股股东、实际控制人已签署《关于避免关联方资金占用的承诺》。

七、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

姓名	职务	持股情况			
		直接持股数量（股）	直接持股比例（%）	间接持股数量（股）	间接持股比例（%）
王星华	董事长、总经理	-	-	6,824,000.00	68.24
陈红微	董事、副总经理、董事会秘书	-	-	350,000.00	3.50
江瑞华	董事	-	-	300,000.00	3.00
林艳艳	董事	-	-	976,000.00	9.76
束刚	董事	-	-	-	-
罗欣欣	监事	-	-	150,000.00	1.5
林圣杰	监事	-	-	–	-
Warangkhana Phanwanich	监事	-	-	–	-
顾西胜	财务总监	-	-	–	-
合计	-	-	-	**8,600,000.00**	**86.00**

王星华通过汉维贸易间接持有公司 65.24%的股份，通过船山投资间接持有公司 3%的股份，间接方式合计持有公司 68.24%的股份；陈红微通过船山投资间接持有公司 3.5%的股份；江瑞华通过船山投资间接持有公司 3%的股份；林艳艳

通过汉维贸易间接持有公司9.76%的股份；罗欣欣通过船山投资间接持有公司1.5%的股份。

（二）董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董监高人员中，公司董事林艳艳和公司监事会主席林圣杰为姐弟关系，除此之外不存在其他关联关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议

截至本说明书签署之日，公司与上述董事、监事、高级管理人员均签订了《劳动合同》或《聘用合同》。《劳动合同》或《聘用合同》主要对合同期限、工作内容、劳动报酬、劳动纪律、等进行了约定。

2、董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺

（1）公司董事、监事、高级管理人员出具《关于不存在竞业禁止的声明》。

（2）公司董事、监事、高级管理人员出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

（3）公司董事、监事、高级管理人员出具《关于避免关联方资金占用的承诺》。

（4）公司董事、监事、高级管理人员出具《任职资格声明与承诺》。

（四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

序号	姓名	公司任职	兼职单位	兼职职务
1	王星华	董事长、总经理	广州沃浦科技有限公司	董事
			武汉清水石生物科技有限公司	监事
2	林艳艳	董事	广州汉维贸易有限公司	监事
			福建省新华港生物科技有限公司	执行董事、总经理
3	束刚	董事	云南安友农场股份有限公司	董事

4	林圣杰	监事会主席	福建省华好生物饲料有限公司	总经理
5	江瑞华	董事	武汉清水石生物科技有限公司	执行董事、总经理
6	Warangkhana Phanwanich	监事	泰国沃浦爱心宠物医院	董事
7	陈红微	董事、副总经理、董秘	成都聚峰投资咨询有限公司（注 1）	执行董事兼总经理

注 1：成都聚峰投资咨询有限公司目前处于停业状态，正办理注销手续中。

（五）董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员的对外投资情况如下：

姓名	对外投资公司	经营范围	出资额（万元）	出资比例
王星华	广州汉维贸易有限公司	商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；食品添加剂批发；食品添加剂零售。	413.20	86.99%
	南通光大生物科技有限公司	微生物技术研究、开发；微生物制剂、混合型饲料添加剂生产、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）	39.90	7.00%
	广州船山投资合伙企业（有限合伙）	企业自有资金投资	33.30	12.00%
林艳艳	广州汉维贸易有限公司	商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；食品添加剂批发；食品添加剂零售。	61.80	13.01%
	福建省新华港生物科技有限公司	生物科技的研发；配合及预混合（核心料）饲料制造、销售；编织袋制造；农产品的收购、销售；家禽、家畜收购、销售；蔬菜、水果种植；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	200.00	20.00%
	柳州市华港饲料有限公司	配合饲料、浓缩饲料生产与销售，货物进出口业务。(凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期限内经营)	60.00	30.00%
江瑞华	前海高实科技（深圳）有限	计算机网络信息技术、计算机软硬件技术的技术开发及销售、技术转让、技术	250.00	50.00%

	公司	咨询、计算机软件系统集成；计算机、计算机软件及其辅助设备、计算机网络产品、电子产品、通信设备的销售；通信设备的开发、销售及上门维护；计算机、电子、通信设备的租赁（不含金融租赁）；电子产品的技术开发及技术咨询；网络技术开发（不含互联网上网服务）；办公系列软件、信息科技的技术开发与销售及相关技术服务；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）		
	广州船山投资合伙企业（有限合伙）	企业自有资金投资	33.30	12.00%
陈红微	成都聚峰投资咨询有限公司	投资咨询（不含金融、证券、期货及国家有专项规定的项目）、商务咨询；设计、制作、代理、发布广告（不含气球广告）；房地产销售代理。（以上经营范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。	25.00	50.00%
	广州船山投资合伙企业（有限合伙）	企业自有资金投资	38.85	14.00%
束刚	云南安友农场股份有限公司	良种猪饲养；生猪屠宰加工；良种猪销售；配合饲料加工、销售；经济林果种植、销售；生鲜猪肉销售；奶牛、肉牛养殖、销售；肉制品加工、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）	25.88	1.20%
	新兴县粤恒源投资合伙企业（有限合伙）	股权投资，投资项目管理。(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)	22.00	1.21%
林圣杰	福建省华好生物饲料有限公司	配合及预混合（核心料）生物饲料和饲料的生产、销售；编织袋生产；农产品的销售；家禽、家畜的销售；蔬菜、水果种植；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	200.00	20.00%
	广西高能生物	自营和代理一般经营项目商品和技术的	350.00	35.00%

	技术有限公司	进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；农副产品、饲料及饲料原料的生产与销售（凭许可证在有效期内经营，具体项目以审批部门批准的为准）；报关代理服务，货物检验代理服务。		
	广西华港农牧发展有限公司	对农牧业的投资；饲料的生产（凭许可证在有效期内经营，具体项目以审批部门批准的为准）及销售；饲料原料的销售；仓储服务（除危险化学品）；自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务，许可经营项目商品和技术的进出口业务须取得国家专项审批后方可经营（国家限制公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）	600.00	20.00%
罗欣欣	广州船山投资合伙企业（有限合伙）	企业自有资金投资	16.65	6.00%
Warangkhana Phanwanich	泰国沃浦爱心宠物医院	动物医疗	225.00	30.00%

除上表所列情形外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资。

（六）董事、监事、高级管理人员任职资格合规情况

公司董事、监事、高级管理人员均符合法律、行政法规、规章以及《公司章程》规定的任职资格。最近两年内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取监管措施、不存在受到全国中小企业股份转让系统公开谴责的情形。

八、近两年公司董事、监事和高级管理人员的变动情况及原因

（一）董事变化情况及原因

报告期内，董事变动情况如下：

序号	变动时间	变动情况及原因
1	2016 年 1 月至 2017 年 2 月	有限公司设有董事会，江瑞华任董事长，林华清、黄释莹任董事。

2	2017 年 2 月至 2017 年 10 月	有限公司未设董事会，王星华任执行董事。
3	2017 年 10 月至今	股份公司成立后，公司设立董事会，王星华任董事长，陈红微、江瑞华、林艳艳、束刚任董事。

（二）监事变化情况及原因

报告期内，监事变动情况如下：

序号	变动时间	变动情况及原因
1	2016 年 1 月至 2017 年 2 月	有限公司未设监事会，李富贵任监事。
2	2017 年 2 月至 2017 年 10 月	有限公司未设监事会，罗欣欣任监事
3	2017 年 10 月至今	股份公司成立后，公司设立监事会，林圣杰任监事会主席，罗欣欣为职工代表监事，Warangkhana Phanwanich 任监事。

（三）高级管理人员变化情况及原因

报告期内，高级管理人员变动情况如下：

序号	变动时间	变动情况及原因
1	2016 年 1 月至 2017 年 10 月	有限公司阶段，江瑞华任总经理
2	2017 年 10 月至今	股份公司成立后，聘任王星华任公司总经理、陈红微任公司副总经理、董事会秘书。
3	2018 年 3 月至今	第一届董事会第二次会议聘任顾西胜任公司财务总监。

截至本说明书出具日，公司董事、监事和高级管理人员的任免符合《公司法》等法律法规和规范性文件的规定；公司董事、监事和高级管理人员合法合规经营；公司董事、监事和高级管理人员的变化是为了完善公司法人治理结构、符合公司本次挂牌并公开转让的要求，对公司的持续经营不会造成不利影响。

第四节公司财务会计信息

本节的财务会计数据及有关分析说明反映了公司最近两年经审计的财务报表及有关附注的重要内容，引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表。

一、审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司报告期的财务会计报告实施了审计，并出具了亚会 B 审字（2018）1121 号标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度、2016 年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

（一）最近两年合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

资产	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,104,391.42	1,189,213.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	6,122,908.06	4,306,307.39
预付款项	268,086.03	303,071.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	376,435.42	550,718.47
存货	3,407,714.58	2,865,794.38
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	4,000,000.00	
流动资产合计	**15,279,535.51**	**9,215,104.54**
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,550,000.00	2,950,000.00
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	1,206,129.08	1,389,315.76
在建工程		
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	90,638.43	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	291,124.72	150,218.09
递延所得税资产	17,398.11	11,379.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	**5,155,290.34**	**4,500,913.14**
资产总计	**20,434,825.85**	**13,716,017.68**
负债及所有者权益：		
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
衍生金融负债		

应付账款	4,352,917.01	3,514,289.30
预收款项	54,837.83	418,984.83
应付职工薪酬	607,863.99	889,095.48
应交税费	819,503.43	658,554.37
应付利息		
应付股利		
其他应付款	67,230.81	92,650.51
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	5,902,353.07	5,573,574.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	5,902,353.07	5,573,574.49
所有者权益		
实收资本	10,000,000.00	1,016,673.08
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,966,929.38	941,581.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	403,574.19	465,964.80
未分配利润	490,585.91	4,102,101.36
归属于公司所有者权益合计	12,861,089.48	6,526,321.04
少数股东权益	1,671,383.30	1,616,122.15
所有者权益合计	**14,532,472.78**	**8,142,443.19**
负债和所有者权益总计	**20,434,825.85**	**13,716,017.68**

2、合并利润表

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
一、营业收入	**30,159,624.86**	**32,057,066.49**
减：营业成本	17,810,442.45	20,543,630.14
税金及附加	207,706.51	221,208.21
销售费用	2,766,202.87	3,146,867.92
管理费用	6,279,886.00	4,939,452.71
财务费用	480.12	4,282.41
资产减值损失	24,075.27	193.39
加：公允价值变动收益		
投资收益	39,550.68	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益	-67,856.17	-354,817.15
其他收益		
二、营业利润	**3,042,526.15**	**2,846,614.56**
加：营业外收入	2,116.16	1,264.49
减：营业外支出	68,226.37	53,989.08

三、利润总额	**2,976,415.94**	**2,793,889.97**
减：所得税费用	861,386.35	927,000.55
四、净利润	**2,115,029.59**	**1,866,889.42**
归属于母公司股东的净利润	2,226,368.44	2,150,177.56
少数股东损益	-111,338.85	-283,288.14
五、其他综合收益的税后净额		
归属于公司所有者的其他综合收益税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	**2,115,029.59**	**1,866,889.42**
归属于公司所有者的综合收益总额	2,226,368.44	2,150,177.56
归属于少数股东的综合收益总额	-111,338.85	-283,288.14
七、每股收益（基于归属于公司普通股股东合并净利润）		
（一）基本每股收益	0.28	0.36
（二）稀释每股收益	0.28	0.36

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2017 年度	2016 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	33,262,065.07	37,420,898.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	958,372.35	2,211,246.37
经营活动现金流入小计	**34,220,437.42**	**39,632,144.37**
购买商品、接受劳务支付的现金	20,551,219.40	23,599,397.62
支付给职工以及为职工支付的现金	4,418,448.75	4,097,136.24
支付的各项税费	2,838,363.09	3,159,723.60
支付其他与经营活动有关的现金	5,671,644.56	5,621,251.20
经营活动现金流出小计	**33,479,675.80**	**36,477,508.66**
经营活动产生的现金流量净额	**740,761.62**	**3,154,635.71**
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	12,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	39,550.68	
处置固定资产、无形资产和其他长资产收回的现金净额	31,875.80	
处置子公司及其他营业单位收到现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	**12,071,426.48**	
购建固定资产、无形资产和其他长资产支付的现金	572,009.80	383,501.40
投资支付的现金	16,560,000.00	920,000.00
取得子公司及其他营业单位支付现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	**17,132,009.80**	**1,303,501.40**
投资活动产生的现金流量净额	**-5,060,583.32**	**-1,303,501.40**
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	4,235,000.00	450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收的现金		450,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	**4,235,000.00**	**450,000.00**
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,350,000.00
其中：子公司支付给少数股东的利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		350,000.00
筹资活动现金流出小计		**1,700,000.00**
筹资活动产生的现金流量净额	**4,235,000.00**	**-1,250,000.00**
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	**-84,821.70**	**601,134.31**
加：期初现金及现金等价物余额	1,189,213.12	588,078.81
六、期末现金及现金等价物余额	**1,104,391.42**	**1,189,213.12**

4、合并所有者权益表

2017 年度所有者权益变动表（金额单位为人民币元）

项目	2017 年度											
	归属于母公司所有者权益										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	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	**1,016,673.08**				**941,581.80**				**465,964.80**	**4,102,101.36**	**1,616,122.15**	**8,142,443.19**
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	**1,016,673.08**				**941,581.80**				**465,964.80**	**4,102,101.36**	**1,616,122.15**	**8,142,443.19**
三、本期增减变动金额	**8,983,326.92**				**1,025,347.58**				**-62,390.61**	**-3,611,515.45**	**55,261.15**	**6,390,029.59**
（一）综合收益总额										2,226,368.44	-111,338.85	2,115,029.59
（二）所有者投入和减少资本	3,958,466.92				316,533.08							4,275,000.00
1.股东投入的普通股	3,983,326.92				291,673.08							4,275,000.00

2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他	-24,860.00				24,860.00							
（三）利润分配									403,574.19	-403,574.19		
1.提取盈余公积									403,574.19	-403,574.19		
2.对所有者（或股东）的分配												
3.其他												
（四）所有者权益内部结转	5,024,860.00				708,814.50				-465,964.80	-5,434,309.70	166,600.00	
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他	5,024,860.00				708,814.50				-465,964.80	-5,434,309.70	166,600.00	
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												

四、本期期末余额	**10,000,000.00**				**1,966,929.38**				**403,574.19**	**490,585.91**	**1,671,383.30**	**14,532,472.78**

2016 年度所有者权益变动表（金额单位为人民币元）

项目	2016 年度											
	归属于母公司所有者权益										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	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	**1,016,673.08**				**941,581.80**				**274,253.32**	**4,172,735.28**	**1,120,310.29**	**7,525,553.77**
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	**1,016,673.08**				**941,581.80**				**274,253.32**	**4,172,735.28**	**1,120,310.29**	**7,525,553.77**
三、本期增减变动金额									**191,711.48**	**-70,633.92**	**495,811.86**	**616,889.42**
（一）综合收益总额										2,150,177.56	-283,288.14	1,866,889.42
（二）所有者投入和减少资本											100,000.00	100,000.00
1.股东投入的普通股											100,000.00	100,000.00

2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									191,711.48	-1,541,711.48		-1,350,000.00
1.提取盈余公积									191,711.48	-191,711.48		
2.对所有者（或股东）的分配										-1,350,000.00		-1,350,000.00
3.其他												
（四）所有者权益内部结转										-679,100.00	679,100.00	
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他										-679,100.00	679,100.00	
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												

四、本期期末余额	**1,016,673.08**				**941,581.80**				**465,964.80**	**4,102,101.36**	**1,616,122.15**	**8,142,443.19**

（二）最近两年母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

资产	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,091,505.50	1,147,214.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	6,101,908.06	4,285,307.39
预付款项	268,086.03	278,071.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	697,235.42	496,318.47
存货	3,407,714.58	2,865,794.38
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	4,000,000.00	
流动资产合计	**15,566,449.59**	**9,072,705.91**
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,739,603.02	1,682,086.32
投资性房地产		
固定资产	1,054,100.97	1,183,388.53
在建工程		
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	90,638.43	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	291,124.72	150,218.09
递延所得税资产	17,398.11	11,379.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	**3,192,865.25**	**3,027,072.23**
资产总计	**18,759,314.84**	**12,099,778.14**
负债及所有者权益：		
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
衍生金融负债		
应付账款	4,352,917.01	3,514,289.30
预收款项	54,837.83	418,984.83
应付职工薪酬	604,863.99	886,095.48
应交税费	822,375.72	661,436.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	63,230.81	92,650.51
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	5,898,225.36	5,573,457.10
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	5,898,225.36	5,573,457.10
所有者权益		
实收资本	10,000,000.00	1,016,673.08
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,025,347.58	
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	403,574.19	465,964.80
未分配利润	1,432,167.71	5,043,683.16
所有者权益合计	**12,861,089.48**	**6,526,321.04**
负债和所有者权益总计	**18,759,314.84**	**12,099,778.14**

2、母公司利润表

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
一、营业收入	**30,159,624.86**	**31,630,998.15**

减：营业成本	17,810,442.45	20,197,118.62
税金及附加	207,668.82	214,170.42
销售费用	2,766,202.87	3,122,599.87
管理费用	6,108,779.44	4,715,776.94
财务费用	-275.00	3,488.17
资产减值损失	306,558.57	528,651.07
加：公允价值变动收益		
投资收益	39,550.68	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益	-69,917.98	
其他收益		
二、营业利润	**2,929,880.41**	**2,849,193.06**
加：营业外收入	2,101.41	600.00
减：营业外支出	10,827.03	5,813.70
三、利润总额	**2,921,154.79**	**2,843,979.36**
减：所得税费用	861,386.35	926,864.55
四、净利润	**2,059,768.44**	**1,917,114.81**
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,059,768.44	1,917,114.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	**2,059,768.44**	**1,917,114.81**
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2017 年度	2016 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	33,262,065.07	36,645,998.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	984,146.57	2,657,605.73
经营活动现金流入小计计	**34,246,211.64**	**39,303,603.73**
购买商品、接受劳务支付的现金	20,526,219.40	23,112,442.62
支付给职工以及为职工支付的现金	4,375,104.50	4,034,390.66
支付的各项税费	2,837,980.47	3,094,287.27
支付其他与经营活动有关的现金	5,980,157.14	5,384,270.82
经营活动现金流出小计	**33,719,461.51**	**35,625,391.37**
经营活动产生的现金流量净额	**526,750.13**	**3,678,212.36**
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	12,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	39,550.68	
处置固定资产、无形资产和其他长资产收回的现金净额	15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	**12,054,550.68**	
购建固定资产、无形资产和其他长资产支付的现金	572,009.80	219,376.80
投资支付的现金	16,340,000.00	1,490,000.00

取得子公司及其他营业单位支付现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	**16,912,009.80**	**1,709,376.80**
投资活动产生的现金流量净额	**-4,857,459.12**	**-1,709,376.80**
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	4,275,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	**4,275,000.00**	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,350,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		**1,350,000.00**
筹资活动产生的现金流量净额	**4,275,000.00**	**-1,350,000.00**
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	**-55,708.99**	**618,835.56**
加：期初现金及现金等价物余额	1,147,214.49	528,378.93
六、期末现金及现金等价物余额	**1,091,505.50**	**1,147,214.49**

4、母公司所有者权益表

2017 年度所有者权益变动表（金额单位为人民币元）

项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	**1,016,673.08**								**465,964.80**	**5,043,683.16**	**6,526,321.04**
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期期初余额	**1,016,673.08**								**465,964.80**	**5,043,683.16**	**6,526,321.04**
三、本期增减变动额	**8,983,326.92**				**1,025,347.58**				**-62,390.61**	**-3,611,515.45**	**6,334,768.44**
（一）综合收益总额										2,059,768.44	2,059,768.44
（二）所有者投入和减少资本	3,958,466.92				316,533.08						4,275,000.00
1.股东投入的普通股	3,983,326.92				291,673.08						4,275,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他	-24,860.00				24,860.00						
（三）利润分配									403,574.19	-403,574.19	
1.提取盈余公积									403,574.19	-403,574.19	

2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转	5,024,860.00				708,814.50				-465,964.80	-5,267,709.70	
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他	5,024,860.00				708,814.50				-465,964.80	-5,267,709.70	
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	**10,000,000.00**				**1,025,347.58**				**403,574.19**	**1,432,167.71**	**12,861,089.48**

2016 年度所有者权益变动表（金额单位为人民币元）

项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	**1,016,673.08**								**274,253.32**	**4,668,279.83**	**5,959,206.23**
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本期期初余额	**1,016,673.08**								**274,253.32**	**4,668,279.83**	**5,959,206.23**
三、本期增减变动额									**191,711.48**	**375,403.33**	**567,114.81**
（一）综合收益总额										1,917,114.81	1,917,114.81
（二）所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									191,711.48	-1,541,711.48	-1,350,000.00
1.提取盈余公积									191,711.48	-191,711.48	
2.对所有者（或股东）的分配										-1,350,000.00	-1,350,000.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											

3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	**1,016,673.08**								**465,964.80**	**5,043,683.16**	**6,526,321.04**

三、合并财务报表编制方法、合并范围及变化情况

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

四、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

五、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日和2016年12月31日的财务状况、2017年度和2016年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务及外币财务报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

8、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

项目	确定组合的依据
无风险组合	押金、保证金、员工备用金借款、关联方及内部往来
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
无风险组合	不计提
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

9、存货

公司存货主要为原材料、在产品、产成品、发出商品等。

存货计量：按照成本进行初始计量。

低值易耗品摊销方法：于领用时采用“一次摊销法”摊销。

10、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股

权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

11、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	10	4.50
机器设备	10	10	9.00
电子设备	3、5	5、10	31.67、30.00、19.00、18.00
运输设备	4	10	22.50
办公及其他设备	3、5	5、10	31.67、30.00、19.00、18.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

12、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

13、资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金

流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15、职工薪酬

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

（1）短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，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：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；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。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

16、股份支付

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

17、收入

收入是指在销售商品、提供劳务、让渡资产使用权等日常经营活动中形成的经济利益的总流入，本公司主要产品为饲料添加剂，包括香味剂、甜味剂及核苷酸系列产品等。

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继

续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

销售商品收入确认的具体判断标准：将商品所有权上的主要风险和报酬全部转移给购买方后确认收入。公司销售模式主要分为内销和出口：

（1）内销：根据客户要求把商品发送至客户指定地点，客户签收后确认收入；

（2）出口：发出货物，相关货物已通过报关，离岸，客户签收确认，并核实无误后，以货物实际出口取得提单并向银行办妥交单手续后确认收入。

18、政府补助

（1）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为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，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（3）与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与本公司日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的，计入

营业外收支。

19、递延所得税资产和递延所得税负债

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

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

20、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）主要会计政策变更说明

报告期公司不存在会计政策变更的事项。

（2）主要会计估计变更说明

报告期公司不存在会计估计变更的事项。

（3）前期会计差错更正

无。

六、盈利能力和财务状况分析

（一）营业收入与营业成本构成情况

1、报告期内营业收入变化趋势

单位：元

项目	2017 年度		2016 年度	
	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	30,159,624.86	100.00%	32,050,092.14	99.98%
其他业务收入	-	-	6,974.35	0.02%
合计	30,159,624.86	100.00%	32,057,066.49	100.00%

报告期内，除2016年度有0.02%的其他业务收入外，公司营业收入全部来自于主营业务收入，公司主营业务定位明确，商业模式清晰，盈利模式突出。2017年度营业收入较2016年度下降了1,890,467.28元，降幅为5.90%，公司营业收入小幅下降主要是受部分原材料格价下降影响，公司部分产品价格相应下调，导致公司在2017年度产品销量上升的情况下，营业收入小幅下降。

2、主营业务收入构成情况

（1）按照产品类型分类

单位：元

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	金额	比例	金额	比例
饲料添加剂	30,159,624.86	100.00%	31,624,023.80	98.67%
啤酒酵母粉	-	-	426,068.34	1.33%
合计	**30,159,624.86**	**100.00%**	**32,050,092.14**	**100.00%**

公司主营业务为饲料添加剂的研发、生产及销售，主要为饲料生产厂商提供饲料添加剂产品。报告期内，公司的收入来源包括饲料添加剂销售和啤酒酵母粉业务两部分，其中饲料添加剂销售收入占主营业务收入的98%以上。公司在2016年度，饲料添加剂销售收入为31,624,023.80元，占比98.67%，啤酒酵母粉销售收入426,068.34元，占比1.33%；在2017年度，公司的主营业务收入全部来源于饲料添加剂销售，金额为30,159,624.86元，占比100.00%。

饲料添加剂收入方面，公司2016年、2017年营业收入规模变动不大，2017年该部分收入较2016年减少了-1,464,398.94元，降幅为4.63%，降幅较小。

啤酒酵母粉收入方面，公司子公司武汉清水石仅在2016年销售426,068.34元，占公司当年主营业务收入比例为1.33%。

（2）按客户地区分类

单位：元

项目	2017 年度	
	金额	比例
内销	30,062,832.86	99.68%
外销	96,792.00	0.32%
合计	**30,159,624.86**	**100.00%**

（续表）

项目	2016 年度	
	金额	比例
内销	31,852,510.66	99.38%
外销	197,581.48	0.62%
合计	**32,050,092.14**	**100.00%**

公司报告期内客户主要分布在境内地区。公司2017年度、2016年度内销主营业务收入分别为99.68%和99.38%。公司取得了《出口饲料生产、加工、存放企业检验检疫注册登记证》（注册登记号：4400FA019）、《海关报关证书》（注册编号：44209643Y7）、《出入境检验检疫报检企业备案表》（备案号：4420601729）、《对外贸易经营者备案登记表》（备案登记表编号:03658289）等出口资质文件。公司拥有一家台湾客户，为隆佑兴业股份有限公司，公司2017年度、2016年度对隆佑兴业股份有限公司销售，销售收入分别为96,792.00元、197,581.48元，占比为0.32%、0.62%。外销占比极小，出口地区的政治经济政策、汇率变动对公司持续经营不会产生重大影响。

1）境外客户情况

序号	客户名称	基本信息	所在区域
1	隆佑兴业股份有限公司	安佑集团子公司，主要业务为生产、销售饲料产品	中国台湾

2）海外销售模式

公司报告期内公司主要通过主动开发，行业内企业及下游客户介绍等方式开发海外客户，随后客户对公司生产能力、品质控制、产品质量和供货保障等进行考核，考核通过后确定合作关系。客户提出需求，并通过合同或者订单方

式约定产品数量、价格等内容，公司根据合同或者订单规模和需求进行原材料采购并组织生产销售。

3）订单获取方式

报告期内，公司海外客户开拓主要通过主动开发、行业内企业及下游客户介绍，随后邮件询盘等方式获得订单。

4）定价政策

公司产品定价主要依据订单批量的大小、原材料市场价格和产品工艺难度等因素，此外还综合考虑产品的市场供求情况、市场行情以及公司的实际生产能力和综合成本情况等因素。公司综合考虑各种因素后与客户具体议价，最终确定产品的价格。

（3）前五名客户营业收入情况

单位：元

客户名称	2017 年度	
	金额	比例
安佑集团	18,208,071.38	60.37%
正大中国	3,830,090.60	12.70%
天津昕牧川科技有限公司	1,347,183.76	4.47%
济南晟宏饲料有限公司	1,201,495.73	3.98%
上海平通生物科技有限公司	823,732.91	2.73%
合计	**25,410,574.38**	**84.25%**

（续表）

客户名称	2016 年度	
	金额	比例
安佑集团	18,350,088.85	57.24%
正大中国	4,332,364.78	13.51%
济南晟宏饲料有限公司	2,818,376.07	8.79%
上海平通生物科技有限公司	846,452.99	2.64%
天津昕牧川科技有限公司	803,290.60	2.51%
合计	**27,150,573.29**	**84.69%**

注：1、安佑集团包括其控股的安徽安佑生物科技有限公司，安徽安佑饲料科技有限公司，安佑（福建）饲料科技有限公司，安佑（河南）科技饲料有限公司，安佑(四川)科技饲料有限公司，安佑生物科技集团股份有限公司，赣州安佑生物科技有限公司，高州市安佑生物科技有限公司，广东安佑饲料科技有限公司，广东安佑饲料科技有限公司东莞分公司，广汉安佑饲料有限公司，广西安佑生物科技有限公司，杭州安佑饲料科技有限公司，黑龙江安佑生物科技有限公司，湖南安佑饲料科技有限公司，吉林安佑生物科技有限公司，嘉兴安佑饲料有限公司，江苏安佑科技饲料有限公司，江西安佑生物科技有限公司，江西安佑饲料科技有限公司，荆州安佑生物科技有限公司，辽宁安佑生物科技有限公司，隆佑兴业股份有限公司，南通安佑生物科技有限公司，山川生物科技(武汉)有限公司，山东安佑生物科技有限公司，山西安佑生物科技有限公司，陕西安佑生物科技有限公司，深圳安佑康牧科技有限公司，台湾安佑生物科技有限公司，太仓安佑生物科技有限公司，天津安佑饲料科技有限公司，武汉安佑饲料科技有限公司，武汉索尔生物科技有限公司，邢台安佑饲料科技有限公司，岳阳鸿佑饲料有限公司，云南安佑生物科技有限公司，云南安佑饲料科技有限公司，漳州安佑饲料科技有限公司，漳州日高饲料有限公司，浙江安佑饲料科技有限公司，重庆安佑饲料有限公司，驻马店安佑饲料科技有限公司。

2、正大中国包括其控股的桂林正大有限公司，昆明正大有限公司，南宁正大饲料科技有限公司，武汉正大有限公司，永安正大有限公司，正大预混料（广汉）有限公司，正大预混料（杭州）有限公司，正大预混料（柳州）有限公司，正大预混料（南通）有限公司，正大预混料（沈阳）有限公司，正大预混料（天津）有限公司，正大岳阳有限公司。

报告期内，公司的前五名客户保持稳定，分别为安佑集团、正大中国、济南晟宏饲料有限公司、上海平通生物科技有限公司和天津昕牧川科技有限公司。2016年度、2017年度公司前五名客户营业收入为27,150,573.29元、25,410,574.38元，占同期营业收入的比率分别为84.69%和84.25%，占比较大，客户集中度较高，其中对安佑集团分别为57.24%、60.37%，存在一定的依赖性。

3、主营业务成本构成情况

（1）按产品类型划分

单位：元

产品名称	2017 年度	2016 年度

	金额	比例	金额	比例
饲料添加剂	17,810,442.45	100.00%	20,191,840.63	98.31%
啤酒酵母粉	-	-	346,511.52	1.69%
合计	**17,810,442.45**	**100.00%**	**20,538,352.15**	**100.00%**

报告期内，公司主营业务成本按产品类别划分为饲料添加剂和啤酒酵母粉，2017 年度公司主营业务成本较 2016 年有所下降，主要系报告期内公司原材料价格下降所致。

（2）按成本构成划分

单位：元

项目	2017 年度		2016 年度	
	金额	比例%	金额	比例%
直接材料	16,721,289.02	93.88%	19,172,083.29	93.35%
直接人工	290,838.68	1.64%	377,514.42	1.84%
制造费用	798,314.75	4.48%	988,754.43	4.81%
合计	**17,810,442.45**	**100.00%**	**20,538,352.15**	**100.00%**

报告期内，公司主营业务成本主要由材料成本、人工成本和制造费用构成，各部分成本占总成本的比重稳定，主要原因是公司生产销售的饲料添加剂产品为香味剂、甜味剂及核苷酸系列产品，产品结构相对稳定。

公司的生产成本中直接材料占比较高， 2016 年度、2017 年度主营业务成本中直接材料为 19,172,083.29 元、16,721,289.02 元， 2017 年度较 2016 年度直接材料下降了 2,450,794.27 元，降幅为 12.78%，主要原因是 2017 年甜味剂系列产品的主要原材料糖精钠市场价格下跌所致。

公司 2017 年较 2016 年制造费用下降了 190,439.68 元，降幅为 19.26%，主要原因是 2017 年公司因战略调整，组建研发部门，加大研发投入，增加研发人员配置，将部分具有研发专业基础的品控人员调到研发部门，因此公司 2017 年制造费用较 2016 年有所下降。

（二）经营成果变动分析

1、主营业务毛利情况

单位：元

产品名称	2017 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
饲料添加剂	30,159,624.86	17,810,442.45	40.95%
合计	**30,159,624.86**	**17,810,442.45**	**40.95%**

（续表）

产品名称	2016 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
饲料添加剂	31,624,023.80	20,191,840.63	36.15%
啤酒酵母粉	426,068.34	346,511.52	18.67%
合计	**32,050,092.14**	**20,538,352.15**	**35.92%**

2、毛利率变动分析

公司在2016年度、2017年度的综合毛利率分别为35.92%、40.95%。公司在报告期内整体毛利率保持稳定，变化较小。公司在2017年仅销售饲料添加剂，2016年度除饲料添加剂外，子公司少量啤酒酵母粉销售，啤酒酵母粉销售毛利率为18.67%，低于公司饲料添加剂毛利率，由于该部分销售占比较小，对公司综合毛利率影响不大。

2017年度公司的综合毛利率较2016年有所提高，主要受饲料添加剂产品毛利率变动的影响，2016年度、2017年度公司饲料添加剂产品毛利率分别为36.15%、40.95%，2017年度毛利率较2016年度小幅上升，报告期内，公司的主要客户和供应商保持稳定，2017年，受糖精钠市场价格下跌的影响，公司部分产品生产成本下降的幅度超过产品价格下调的幅度，导致本年度公司的毛利率较2016年度小幅上升。

3．同行业毛利率对比分析

公司主营业务为饲料添加剂研发、生产与销售，属于饲料添加剂行业，公司的主要产品为饲料添加剂中的香味剂、甜味剂、核苷酸等系列产品，由于已挂牌或上市的企业中没有与公司产品类别相同的企业，故选取三家饲料添加剂行业挂牌公司进行毛利率比较分析。

公司名称	毛利率

	2017 年度	2016 年度
味氏生物	40.95%	35.92%
生物源（871055）	34.59%	31.59%
大禹生物（871970）	57.84%	52.82%
爱客信（871743）	47.21%	49.82%

注：上述可比竞争对手毛利率数据来源于全国中小企业股份转让系统公司网站，其中 2017 年数据为半年报数据。

公司目前的毛利率与同行业挂牌公司总体相当。从细分产品看，对比挂牌企业与公司虽同属饲料添加剂行业，但主要产品不尽相同：生物源的主要产品为功能性酸度调节剂和微生态制剂，产品毛利率在 30%左右；大禹生物主要产品为混合饲料添加剂，该产品的毛利率在 55%左右；爱客信的主要产品为防霉剂，该产品的毛利率在 50%左右，而公司的主要产品为甜味剂、香味剂、核苷酸等系列产品，故毛利率存在一定差异。总体而言，公司的毛利率与同行业公司相比处于正常的区间中。

（三）报告期内的期间费用情况

报告期内公司期间费用及变动趋势如下：

单位：元

项目	2017 年度		2016 年度	
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
销售费用	2,766,202.87	9.17%	3,146,867.92	9.82%
管理费用	6,279,886.00	20.82%	4,939,452.71	15.41%
财务费用	480.12	0.00%	4,282.41	0.01%
合计	**9,046,568.99**	**29.99%**	**8,090,603.04**	**25.24%**

公司 2016 年度、2017 年度期间费用占营业收入的比例分别为 25.24%、29.99%，报告期内，销售费用与财务费用保持稳定，管理费用有所上升。

1、销售费用

报告期内，公司销售费用构成如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
薪酬	641,304.00	961,282.00
办公费	40,582.27	51,456.83
招待费	67,598.00	77,259.70
差旅费	627,830.23	667,707.37
运输费	734,788.39	835,207.80
汽车费	167,907.65	182,426.97
广告展会费	485,432.33	335,642.19
其他	760.00	35,885.06
合计	**2,766,202.87**	**3,146,867.92**

报告期内，公司的销售费用主要由职工薪酬、办公费、招待费、差旅费和运输费等构成，公司2017年销售费用较2016年下降12.10%，主要是由于公司人员内部调整所致。

2、管理费用

报告期内，公司管理费用构成情况如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
薪酬	2,415,120.13	2,501,453.60
办公费	370,693.96	433,296.02
招待费	314,280.41	191,339.89
差旅费	335,843.76	105,789.51
租金水电费	302,400.20	191,823.45
折旧摊销	192,016.13	284,562.72
中介服务费	188,727.96	636,704.02
汽车费用	528,928.35	421,977.66
税费	-	9,296.13
研发费用	1,468,710.21	36,800.00
其他	163,164.89	126,409.71
合计	**6,279,886.00**	**4,939,452.71**

报告期内，公司的管理费用主要包括职工薪酬、办公费、中介机构费、租金水电费、招待费、研发费用等。公司2017年管理费用较2016年上升了21.33%，主要系研发费用增加引起。2017年公司管理用租金水电费较2016年有所增加，系公司在2017年5月1日增加厂房租赁面积，用于行政管理部门办公，导致2017年公司管理用租金水电费较上年度有所增加。

（1）报告期初至今研发计划

序号	研发项目	起止时间	经费预算
1	RD01：一种用于动物诱食、促进动物肠道发育成熟及提高动物免疫力的外源核苷酸产品的研发与应用	2015 年 12 月-2017 年 10 月	35.00 万
2	RD02：调节动物生长速度的植物精油应用技术研究	2016 年 12 月-2018 年 5 月	68.00 万
3	RD03：提高畜禽饲料转化率的香味剂应用技术	2017 年 1 月-2018 年 12 月	78.00 万
4	RD04：一种提高幼龄哺乳动物采食量的香味剂关键技术研发与应用	2017 年 6 月-2019 年 10 月	78.00 万
合计			**259.00 万**

（2）研发费用明细

单位：元

期间	研发费用总额	其中：计入管理费用	其中：计入成本	主营业务收入	研发费用占主营业务收入比例（%）
2017 年度	1,468,710.21	1,468,710.21	-	30,159,624.86	4.87%
2016 年度	36,800.00	36,800.00	-	32,050,092.14	0.11%

其中，2017 年度研发费用支出如下：

单位：元

研发项目	人员工资	设备折旧	研发物料	其他费用	合计
RD01：一种用于动物诱食、促进动物肠道发育成熟及提高动物免疫力的外源核苷酸产品的研发与应用	123,777.53	35,340.56	37,546.69	17,246.46	213,911.24

RD02：调节动物生长速度的植物精油应用技术研究	178,725.54	49,014.04	129,781.23	137,961.95	495,482.76
RD03：提高畜禽饲料转化率的香味剂应用技术	178,725.52	49,014.02	88,006.05	134,289.50	450,035.09
RD04：一种提高幼龄哺乳动物采食量的香味剂关键技术研发与应用	155,883.86	39,261.94	75,159.45	38,975.87	309,281.12
合　计	**637,112.45**	**172,630.56**	**330,493.42**	**32,8473.78**	**1,468,710.21**

其中，2016 年度研发费用支出如下：

单位：元

研发项目	人员工资	设备折旧	研发物料	其他费用	合计
RD01：一种用于动物诱食、促进动物肠道发育成熟及提高动物免疫力的外源核苷酸产品的研发与应用	-	-	36,800.00	-	36,800.00
合　计	-	-	**36,800.00**	-	**36,800.00**

2017年公司研发费用较2016年增加了1,431,910.21元，变化较大，一方面是因为公司在2016年没有专门设立研发部门，未将研发人员工资及研发投入的材料计入研发费用；另一方面公司在2017年加大了研发投入，新设研发部，增加研发人员配置，将部分具有研发专业基础的品控部门人员调整到研发部门，同时积极与华南农业大学等外部研究机构进行合作研发新产品，导致研发费用增加。

3、财务费用

报告期内，公司财务费用构成情况如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	-	-
减：利息收入	4,704.52	1,842.44
汇兑损益	-	-
手续费及其他	5,184.64	6,124.85

合计	**480.12**	**4,282.41**

报告期内，公司的财务费用金额较小，主要是银行的手续费。

（四）重大投资收益和非经常性损益情况

1、投资收益

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
理财收益	39,550.68	-
合计	**39,550.68**	**-**

公司 2017 年投资收益为 39,550.68 元，为购买理财产品的理财收益。

2、非经常性损益情况

（1）报告期内，公司非经常性损益的具体内容如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-67,856.17	-354,817.15
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14.75	664.49
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
除上述各项之外的其他营业收外收入和支出今个	-66,124.96	-53,389.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经营性损益对利润总额的影响的合计	-133,966.38	-407,541.74
减：所得税影响额	-19,660.90	-1,303.43
减：少数股东权益影响额	-28,214.62	-205,187.30
非经常性损益影响数	-86,090.86	-201,051.01
归属于申请挂牌公司股东扣除非经常性损益后的净利润	2,201,120.45	2,067,940.43

（五）适用税率及主要财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00%
城市维护建设税	以实际缴纳的营业税、增值税及消费税为基数计征	5.00%
教育税附加	以实际缴纳的营业税、增值税及消费税为基数计征	3.00%
地方教育费附加	以实际缴纳的营业税、增值税及消费税为基数计征	2.00%
企业所得税	以应纳税所得额计征	25.00%

2、税收优惠

报告期内，公司境外销售额较小，不存在出口退税等税收优惠的情形。

（六）报告期内主要资产情况

1、货币资金

报告期内，公司货币资金的主要情况如下：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
库存现金	11,553.66	26,684.55
银行存款	1,092,837.76	1,162,528.57
其他货币资金	-	-
合计	**1,104,391.42**	**1,189,213.12**

2、应收账款

2016年12月31日、2017年12月31日公司应收账款账面价值为4,306,307.39元、6,122,908.06元，占当期流动资产比例分别为46.73%、40.07%，占当期资产总额的比例分别为31.40%、29.96%。

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日

账面价值	6,122,908.06	4,306,307.39
流动资产	15,279,535.51	9,215,104.54
占流动资产比例	40.07%	46.73%
总资产	20,434,825.85	13,716,017.68
占总资产的比例	29.96%	31.40%

（1）应收账款明细情况

单位：元

账龄	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	6,083,973.50	60,839.74	4,349,593.32	43,285.93
1-2 年	108,527.00	8,752.70	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	**6,192,500.50**	**69,592.44**	**4,349,593.32**	**43,285.93**

（2）应收账款前五名

单位：元

2017 年 12 月 31 日			
单位名称	期末余额	账龄	比例（%）
安佑生物科技集团股份有限公司	2,518,000.00	1 年以内	40.66
太仓安佑生物科技有限公司	1,280,000.00	1 年以内	20.67
云南安佑饲料科技有限公司	574,000.00	1 年以内	9.27
正大预混料（天津）有限公司	283,618.50	1 年以内	4.58
天津安佑科技饲料有限公司	126,000.00	1 年以内	2.03
合计	**4,781,618.50**		**77.22**

（续表）

2016 年 12 月 31 日			
单位名称	期末余额	年限	比例（%）
安佑生物科技集团股份有限公司	1,283,960.00	1 年以内	29.52
太仓安佑生物科技有限公司	769,000.00	1 年以内	17.68

云南安佑饲料科技有限公司	333,000.00	1 年以内	7.66
正大预混料（天津）有限公司	311,100.00	1 年以内	7.15
武汉安佑饲料科技有限公司	252,000.00	1 年以内	5.79
合计	**2,949,060.00**		67.80

2017年末应收账款余额较2016年度增长较大，主要系公司在2017年末对安佑生物科技集团的两笔大额销售，因合同账期原因于2018年1月回款，导致2017年末应收账款余额较上年同期增加较大；通过分析公司的应收账款的账龄分布区间，公司的主要应收账款的账龄处于1年以内，符合公司的业务情况；公司的应收账款前5名，主要为国内知名的大型饲料生产厂商，信誉度较高，产生信用风险的几率较小。

3、应收票据

报告期内，公司无应收票据。

4、预付款项

（1）预付款项账龄明细

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	268,086.03	100.00	303,071.18	100.00
合计	**268,086.03**	**100.00**	**303,071.18**	**100.00**

报告期末，公司预付款项金额较小，且账龄在一年以内，预付账款主要为预付的采购费、材料款和工程款。

（2）预付款项前五名

单位：元

2017 年 12 月 31 日			
单位名称	期末余额	账龄	比例%
广州市易标顶建筑装饰工程有限公司	60,900.00	1 年以内	22.72
广州汉维生物科技有限公司	48,160.00	1 年以内	17.96
黑龙江派申动物保健品有限公司	38,141.03	1 年以内	14.23
武汉市华甜生物科技有限公司	36,500.00	1 年以内	13.62

广州亿士科贸易有限公司	30,000.00	1 年以内	11.19
合计	**213,701.03**		**79.71**

（续表）

2016 年 12 月 31 日			
单位名称	**期末余额**	**账龄**	**比例%**
天津九州大地化工有限公司	63,500.00	1 年以内	20.95
梅花生物科技集团股份有限公司	53,000.00	1 年以内	17.49
上海派申生物科技有限公司	51,581.18	1 年以内	17.02
江苏普立兹智能设备有限公司	40,000.00	1 年以内	13.20
国众联资产评估公司	30,000.00	1 年以内	9.90
合计	**238,081.18**		**78.56**

公司近两年的预付账款占资产总额较小，主要为预付的采购费、材料款和工程款。

5、其他应收款

（1）其他应收款明细情况

单位：元

账龄	**2017 年 12 月 31 日**	
	其他应收款	**坏账准备**
1 年以内	256,635.42	-
1 至 2 年	119,800.00	-
2 至 3 年	-	-
3 至 4 年	-	-
合计	**376,435.42**	**-**

（续表）

账龄	**2016 年 12 月 31 日**	
	其他应收款	**坏账准备**
1 年以内	530,637.31	-
1 至 2 年	22,312.40	2,231.24
2 至 3 年	-	-

3 至 4 年	-	-
合计	**552,949.71**	**2,231.24**

以上不计提坏账准备的其他应收款主要包括员工借款、借支、厂房押金等。根据公司会计政策规定，押金、保证金、员工备用金借款、关联方及内部往来，未发生明显的减值迹象，不计提坏账准备。

（2）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
往来款	-	22,312.40
备用金及员工借款	212,734.35	381,978.02
押金	126,476.00	67,400.00
其他	37,225.07	81,259.29
合计	**376,435.42**	**552,949.71**

（3）其他应收款前五名

单位：元

2017 年 12 月 31 日				
债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款余额合计比例（%）
汤建华	厂房押金	100,000.00	1 年以内	26.56
蔡维	借款	75,000.00	1 至 2 年	19.92
吴乔	借款	50,000.00	1 年以内	13.28
张幼珍	借款	42,800.00	1 年以内	11.37
瞿东滨	借款	20,076.00	1 年以内	5.33
合计		**287,876.00**		**76.47**

（续表）

2016 年 12 月 31 日				
债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款余额合计比例（%）
王凡	借款	105,000.00	1 年以内	18.99
蔡维	借款	75,000.00	1 年以内	13.56
罗欣欣	借支	69,000.00	1 年以内	12.48

邹乐莲	借款	60,000.00	1 年以内	10.85
汤建华	厂房押金	50,000.00	1 年以内	9.04
合计		**359,000.00**		**64.92**

报告期各期末，公司主要其他应收款主要系应收员工借支、借款及厂房押金。

6、存货

单位：元

2017 年 12 月 31 日			
项目	**账面余额**	**跌价准备**	**账面价值**
原材料	2,342,820.10	-	2,342,820.10
在产品	186,411.28	-	186,411.28
产成品	878,483.20	-	878,483.20
发出商品	-	-	-
合计	**3,407,714.58**	**-**	**3,407,714.58**

（续表）

2016 年 12 月 31 日			
项目	**账面余额**	**跌价准备**	**账面价值**
原材料	1,604,334.59	-	1,604,334.59
在产品	121,852.40	-	121,852.40
产成品	329,460.54	-	329,460.54
发出商品	810,146.85	-	810,146.85
合计	**2,865,794.38**	**-**	**2,865,794.38**

报告期末，公司存货主要为原材料、在产品、产成品和发出商品，存货可变现情况良好，经测试，未发现减值迹象。

7、其他流动资产

单位：元

项目	**2017 年 12 月 31 日**	**2016 年 12 月 31 日**
理财产品	4,000,000.00	-
合计	**4,000,000.00**	**-**

公司为提高闲置资金收益水平，报告期内购买了“中银保本理财-人民币按期开放（CNYAQKF）”的理财产品，该理财产品为中国银行向机构客户发行的无固定期限，风险评级结果为低风险的保本型理财产品。公司直接向银行购买，投资方式和内容合规。该理财产品为低风险产品，可在开放日在进行赎回，流动性较高，不存在较大的投资风险。截至 2017 年 12 月 31 日，该理财产品余额为 400.00 万元。公司在有限公司阶段未制定相关的对外投资制度，公司购买理财产品由财务主管和副总经理确定方案，报总经理审批。股份公司成立时，公司制定了《对外投资管理制度》对对外投资的决策权限进行了规定。股份公司成立至本说明书签署之日，公司严格按照《对外投资管理制度》的投资决策程序进行对外投资。

8、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位：元

2017 年 12 月 31 日			
项目	**账面余额**	**跌价准备**	**账面价值**
可供出售债务工具		-	--
可供出售权益工具	3,550,000.00	-	3,550,000.00
其中：按公允价值计量的	-	-	-
按成本计量的	3,550,000.00	-	3,550,000.00
合计	**3,550,000.00**	**-**	**3,550,000.00**

（续表）

2016 年 12 月 31 日			
项目	**账面余额**	**跌价准备**	**账面价值**
可供出售债务工具	-	-	-
可供出售权益工具	2,950,000.00	-	2,950,000.00
其中：按公允价值计量的	-	-	-
按成本计量的	2,950,000.00	-	2,950,000.00
合计	**2,950,000.00**	**-**	**2,950,000.00**

（2）期末以成本计量的重要权益工具投资明细

单位：元

2017 年 12 月 31 日				
项目	账面余额	跌价准备	在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利
广西普乐益生物科技有限公司	2,800,000.00	-	12.5	-
四川纽克泰德生物科技有限公司	750,000.00	-	12.5	-

（续表）

2016 年 12 月 31 日				
项目	账面余额	跌价准备	在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利
广西普乐益生物科技有限公司	2,200,000.00	-	12.5	-
四川纽克泰德生物科技有限公司	750,000.00	-	12.5	-

公司在2017年度对广西普乐益生物科技有限公司权益工具投资新增实缴注册资本600,000.00元，导致2017年12月31日账面余额较2016年12月31日增加了600,000.00元。

9、固定资产

报告期内，公司固定资产变动情况如下：

单位：元

2017 年 12 月 31 日						
项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.2017 年 1 月 1 日	93,800.00	1,550,161.20	428,734.23	566,776.96	698,316.37	3,337,788.76
2. 本期增加金额	-	46,360.67	-	-	145,889.05	192,249.72
（1）购置	-	46,360.67	-	-	145,889.05	192,249.72
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-	-

3. 本期减少金额	-	413,782.88	94,656.15	45,000.00	311,112.17	864,551.20
（1）处置或报废	-	413,782.88	94,656.15	45,000.00	311,112.17	864,551.20
4.2017 年 12 月 31 日	93,800.00	1,182,738.99	334,078.08	521,776.96	533,093.25	2,665,487.28
二、累计折旧						-
1.2017 年 1 月 1 日	7,738.50	671,867.28	260,407.67	432,043.49	576,416.06	1,948,473.00
2. 本期增加金额	11,390.02	68,764.63	10,647.03	70,330.79	55,615.64	216,748.11
（1）计提	11,390.02	68,764.63	10,647.03	70,330.79	55,615.64	216,748.11
3. 本期减少金额	-	325,591.15	64,254.48	32,775.00	283,242.28	705,862.91
（1）处置或报废	-	325,591.15	64,254.48	32,775.00	283,242.28	705,862.91
4.2017 年 12 月 31 日	19,128.52	415,040.76	206,800.22	469,599.28	348,789.42	1,459,358.20
三、减值准备						-
1.2017 年 1 月 1 日	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2017	-	-	-	-	-	-

年 12 月 31 日						
四、2017 年 12 月 31 日账面价值	74,671.48	767,698.23	127,277.86	52,177.68	184,303.83	1,206,129.08

（续表）

2016 年 12 月 31 日						
项目	**房屋建筑物**	**机器设备**	**电子设备**	**运输设备**	**办公及其他设备**	**合计**
一、账面原值：						
1.2016 年 1 月 1 日	93,800.00	2,222,512.41	390,477.81	566,776.96	662,287.31	3,935,854.49
2. 本期增加金额	-	179,954.61	38,256.42	-	36,029.06	254,240.09
（1）购置	-	24,237.61	38,256.42	-	36,029.06	98,523.09
（2）在建工程转入	-	155,717.00	-	-	-	155,717.00
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	852,305.82	-	-	-	852,305.82
（1）处置或报废	-	852,305.82	-	-	-	852,305.82
4.2016 年 12 月 31 日	93,800.00	1,550,161.20	428,734.23	566,776.96	698,316.37	3,337,788.76
二、累计折旧						-
1.2016 年 1 月 1 日	7,680.00	733,054.61	183,329.96	346,315.61	512,933.82	1,783,314.00
2. 本期增加金额	58.50	196,109.99	77,077.71	85,727.88	63,482.24	422,456.32

（1）计提	58.50	196,109.99	77,077.71	85,727.88	63,482.24	422,456.32
3. 本期减少金额	-	257,297.32	-	-	-	257,297.32
（1）处置或报废	-	257,297.32	-	-	-	257,297.32
4.2016年12月31日	7,738.50	671,867.28	260,407.67	432,043.49	576,416.06	1,948,473.00
三、减值准备						-
1.2016年1月1日	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2016年12月31日	-	-	-	-	-	-
四、2016年12月31日账面价值	86,061.50	878,293.92	168,326.56	134,733.47	121,900.31	1,389,315.76

报告期内，公司固定资产由房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等构成，其中以机器设备金额占比最大。报告期内，2016年固定资产处置主要系子公司未实际生产，调整经营策略，将前期购入的固定资产分批进行了处置。2017年公司处置了部分机器设备，账面价值为88,191.73元，处置的机器设备为公司使用时间较长、接近报废的机器设备，处置不会影响公司的生产能力。公司固定资产使用状况良好，不存在减值迹象，未计提资产减值准备。

10、无形资产

项目	软件	专利	合计
一、账面原值：			
1.2017 年 1 月 1 日	-	-	-
2.本期增加金额	62,361.73	31,132.08	93,493.81
（1）购置	62,361.73	31,132.08	93,493.81
（2）内部研发	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4.2017 年 12 月 31 日	62,361.73	31,132.08	93,493.81
二、累计摊销			
1.2017 年 1 月 1 日	-	-	-
2.本期增加金额	1,039.37	1,816.01	2,855.38
（1）计提	1,039.37	1,816.01	2,855.38
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4.2017 年 12 月 31 日	-	-	-
三、减值准备	-		
1.2017 年 1 月 1 日	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4.2017 年 12 月 31 日	-	-	-
四、2017 年 12 月 31 日账面价值	61,322.36	29,316.07	90,638.43

2016 年度，公司无无形资产。2017 年度，公司无形资产全部系外部购置所得。截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在未办妥产权证书的无形资产。

11、长期待摊费用

单位：元

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2017 年 12 月 31 日
厂房装修	150,218.09	270,712.80	129,806.17	-	291,124.72
合计	**150,218.09**	**270,712.80**	**129,806.17**	**-**	**291,124.72**

（续表）

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2016 年 12 月 31 日
厂房装修	246,369.69	10,596.80	106,748.40	-	150,218.09
合计	**246,369.69**	**10,596.80**	**106,748.40**	**-**	**150,218.09**

12、资产减值准备

报告期各期末，公司的资产减值准备情况如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	24,075.27	193.39
合计	**24,075.27**	**193.39**

报告期内，公司的资产减值准备为对应收款项计提的坏账准备。公司根据资产实际质量情况，按照账龄对应收款项计提坏账准备。

13、营运能力分析

财务指标	2017 年度	2016 年度
应收账款周转率（次）	5.72	7.35
存货周转率（次）	5.68	7.36

公司2016年度、2017年度应收账款周转率分别为7.35、5.72，存货周转率为7.36、5.68，报告期内公司的应收账款周转率和存货周转率有所下降。应收账款周转率下降主要系期末销售增加所致；存货周转率下降，主要系公司因业务需要期末增加了原材料备货及部分发出商品未验收所致。

（七）报告期内主要债务情况

1、应付账款

报告期各期末，公司应付账款情况如下：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日

1 年以内	4,096,978.12	3,318,709.20
1 至 2 年	249,938.89	80,299.10
2 至 3 年	6,000.00	115,281.00
合计	**4,352,917.01**	**3,514,289.30**

报告期内，公司应付账款主要为应付原材料采购款。2017年应付账款余额较2016年有所增长，主要是由于公司2017年末采购原材料未到账期所致。

2、预收款项

报告期各期末，公司预收款项情况如下：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	54,837.83	418,984.83
合计	**54,837.83**	**418,984.83**

3、应交税费

报告期各期末，公司应交税费情况如下：

单位：元

税种	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
增值税	215,822.52	225,663.37
企业所得税	555,306.44	396,220.89
城市维护建设税	9,579.90	11,466.39
教育费附加	5,747.94	6,879.83
地方教育费附加	3,831.96	4,586.55
其他税费	29,214.67	13,737.34
合计	**819,503.43**	**658,554.37**

4、其他应付款

报告期各期末，公司其他应付款情况如下

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
个人往来	4,000.00	52,452.46
其他	63,230.81	40,198.05

合计	67,230.81	92,650.51

5、应付职工薪酬

单位：元

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	889,095.48	3,972,162.78	4,257,394.27	607,863.99
二、离职后福利-设定提存计划	-	161,054.48	161,054.48	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	**889,095.48**	**4,133,217.26**	**4,418,448.75**	**607,863.99**

（续表）

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	759,569.13	4,084,288.93	3,954,762.58	889,095.48
二、离职后福利-设定提存计划	-	142,373.66	142,373.66	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	**759,569.13**	**4,226,662.59**	**4,097,136.24**	**889,095.48**

6、偿债能力分析

指标	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）	31.44%	46.06%
流动比率（倍）	2.59	1.65
速动比率（倍）	2.01	1.14

公司2016年12月31日、2017年12月31日资产负债率分别为46.06%、31.44%。报告期内，公司资产负债率有所下降。公司2016年12月31日、2017年12月31日流动比率分别为1.65、2.59，速动比率分别为1.14、2.01。报告期内，公司的流动比率与速动比率上升，短期偿债能力有所加强。2017年公司流动比率较2016年上升的原因系公司2017年度进行增资扩股，增资资金用于购买理财产品，其他流动资产增加，导致流动资产增加。

公司资产负债结构合理，公司的资产负债率、流动比率、速动比率均与现有的经营规模和经营情况相适应，偿债能力总体处于合理水平。

（八）报告期内所有者权益情况

报告期内，公司所有者权益情况如下：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
股本	10,000,000.00	1,016,673.08
资本公积	1,966,929.38	941,581.80
盈余公积	403,574.19	465,964.80
未分配利润	490,585.91	4,102,101.36
少数股东权益	1,671,383.30	1,616,122.15
合计	**14,532,472.78**	**8,142,443.19**

1、股本（实收资本）

报告期内，公司股本情况如下：

股东名称	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
广州汉维生物科技有限公司	7,500,000.00	75.00	650,504.04	63.00
黄释莹	-	-	366,169.04	37.00
广州船山投资合伙企业（有限合伙）	2,500,000.00	25.00	-	-
合计	**10,000,000.00**	**100.00**	**1,016,673.08**	**100.00**

2、资本公积

报告期内，公司资本公积情况如下：

单位：元

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
资本溢价	-	1,025,347.58	-	1,025,347.58

其他资本公积	941,581.80	-	-	941,581.80
合计	**941,581.80**	**1,025,347.58**	-	**1,966,929.38**

（续表）

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
资本溢价	-	-	-	-
其他资本公积	941,581.80	-	-	941,581.80
合计	941,581.80	-	-	941,581.80

3、盈余公积

报告期内，公司盈余公积情况如下：

单位：元

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	465,964.80	403,574.19	465,964.80	403,574.19
合计	**465,964.80**	**403,574.19**	**465,964.80**	**403,574.19**

（续表）

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	274,253.32	191,711.48	-	465,964.80
合计	274,253.32	191,711.48	-	465,964.80

4、未分配利润

报告期内，公司未分配利润情况如下：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	4,102,101.36	4,172,735.28
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	4,102,101.36	4,172,735.28
加：本期归属于公司所有者的净利润	2,226,368.44	2,150,177.56
所有者投入和减少资本	-	-
减：提取法定盈余公积	403,574.19	191,711.48

提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
对所有者分配	-	1,350,000.00
转增资本	5,024,860.00	-
净资产折股	242,849.70	-
其他	166,600.00	-679,100.00
期末未分配利润	490,585.91	4,102,101.36

（九）报告期内现金流量情况

1、获取现金能力分析

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
经营活动产生的现金流量净额	740,761.62	3,154,635.71
投资活动产生的现金流量净额	-5,060,583.32	-1,303,501.40
筹资活动产生的现金流量净额	4,235,000.00	-1,250,000.00
现金及现金等价物净增加额	-84,821.70	601,134.31
加：年初现金及现金等价物余额	1,189,213.12	588,078.81
期末现金及现金等价物余额	1,104,391.42	1,189,213.12

公司 2016 年、2017 年经营活动产生的现金流量净额分别为 3,154,635.71 元、740,761.62，报告期内公司经营活动现金流量净额下降，一方面系公司在 2017 年末存在两笔大额销售由于合同账期原因在 2018 年 1 月回款，导致 2017 年销售商品、提供劳务收到的现金较 2016 年下降，另一方面，2016 年度公司收到汉维贸易往来款 1,155,219.79 元，对关联资金往来进行了清理，导致收到其他与经营活动有关的现金在 2017 年度减少，进而使得公司 2017 年度经营活动现金流量净额下降。

公司 2016 年、2017 年投资活动产生的现金流量净额分别为-1,303,501.40 元、-5,060,583.32 元，公司的投资活动主要系公司购买理财产品，购建和处置固定资产、无形资产产生的现金流。2017 年，公司因经营管理安排，将 4,000,000.00 元闲置货币资金多次购买短期理财产品，在保持流动性的同时，为公司创造利息

收益，由于 2017 年末理财产品尚未到期，因此导致本年度投资活动产生的现金流量净额与上年度有所变动。

公司2016年、2017年筹资活动产生的现金流量净额分别为-1,250,000.00元、4,235,000.00 元，公司的筹资活动主要系股东分红和股东增资产生的现金流。报告期内，公司仅在 2016 年 7 月召开股东会，将未分配利润中 1,350,000.00 元现金分配给公司股东，导致当年筹资活动产生的现金流量净额为负。2017 年公司通过三次增资，将注册资本增加到 10,000,000.00 元，使得当年筹资活动产生现金流净额转为正值。

报告期内，公司现金流量变动合理，获取现金能力良好。

2、现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量等信息：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
净利润	2,115,029.59	1,866,889.42
加：资产减值准备	24,075.27	193.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	216,748.11	422,456.32
无形资产摊销	2,855.38	-
长期待摊费用摊销	129,806.17	106,748.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	128,223.29	354,817.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,550.68	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,018.82	-48.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-541,920.20	-150,667.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,631,407.74	1,188,450.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	342,921.25	-634,204.11
其他	-	-

经营活动产生的现金流量净额	740,761.62	3,154,635.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	1,104,391.42	1,189,213.12
减：现金的期初余额	1,189,213.12	588,078.81
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-84,821.70	601,134.31

报告期内，公司“销售商品、提供劳务收到的现金”与营业收入存在差异、“购买商品、接受劳务支付的现金”与营业成本存在差异，主要系公司销售商品、采购原材料缴纳的税金导致。下半年为公司产品销售旺季，部分销售第二年年初回款也会增加公司“销售商品、提供劳务收到的现金”与营业收入存在差异。2017 年公司因业务需要，增加了原材料购进，使本年度存货增加，增加了本年“购买商品、接受劳务支付的现金”与营业成本的差异。

总体来说，公司“销售商品、提供劳务收到的现金”与营业收入差异，“购买商品、接受劳务支付的现金”与营业成本差异符合公司实际情况。

七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）关联方及关联关系

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
广州汉维贸易有限公司	广州市	有限公司	475 万元	75%	75%

2、本公司的子公司情况

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
武汉清水石生物科技有限公司	武汉市	武汉市	生物技术开发、饲料添加剂、香精香料	51%	投资设立

3、公司的董事、监事、高级管理人员

序号	关联方姓名	与本公司的关联关系
1	王星华	公司董事、总经理、实际控制人，间接持有公司 68.24%股份
2	陈红微	公司董事、副总经理、董事会秘书，通过船山投资间接持有公司 3.50%股份
3	江瑞华	公司董事，通过船山投资间接持有公司 3.00%股份
4	林艳艳	公司董事，通过汉维贸易间接持有公司 9.76%股份
5	束刚	公司董事
6	林圣杰	公司监事
7	罗欣欣	公司监事，通过船山投资间接持有 1.50%股份
8	Warangkhana Phanwanich	公司监事
9	顾西胜	公司财务总监

4、本公司合营或联营企业情况

公司无合营或联营企业

5、其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	目前状态
1	广州船山投资合伙企业（有限合伙）	公司员工持股平台，持有公司 25.00%股份	关联方
2	南通光大生物科技有限公司	实际控制人王星华持股 7.00%	关联方
3	林华清	报告期曾间接持有本公司股权	股权已转让
4	李富贵	报告期曾间接持有本公司股权	股权已转让
5	黄释莹	报告期曾直接持有本公司股权	股权已转让
6	李星	母公司汉维贸易担任执行董事兼总经理	关联方
7	四川纽克泰德生物科技有限公司	子公司武汉清水石持股 12.50%	关联方
8	广西普乐益生物科技有限公司	子公司武汉清水石持股 12.50%	关联方

9	广州沃浦科技有限公司	母公司汉维贸易持股 15.00%，实际控制人王星华担任董事	关联方
10	福建省华港农牧集团有限公司	林华清持股 23.33%，并担任董事	关联方
11	眉山市华港饲料有限责任公司	林华清担任监事	关联方
12	福建省新华港生物科技有限公司	董事林艳艳任法定代表人并担任执行董事兼总经理，持股 20.00%	关联方
13	柳州市华港饲料有限公司	董事林艳艳持股 30.00%	关联方
14	前海高实科技（深圳）有限公司	董事江瑞华持股 50.00%	关联方
15	云南安友农场股份有限公司	董事束刚持股 1.20%，并担任该公司董事	关联方
16	新兴县粤恒源投资合伙企业（有限合伙）	董事束刚持股 1.21%	关联方
17	福建省华好生物饲料有限公司	监事林圣杰持股 20.00%，并担任总经理	关联方
18	广西高能生物技术有限公司	监事林圣杰持股 35.00%	关联方
19	广西华港农牧发展有限公司	监事林圣杰持股 20%	关联方
20	成都和嘉物业服务有限公司	陈红微持股 49%，任法定代表人、执行董事兼总经理	股权已转让并辞去职务
21	成都聚峰投资咨询有限公司	陈红微持股 50%，任法定代表人、执行董事兼总经理	目前停业，正办理注销
22	成都尚昊实业有限公司	董事陈红微担任该公司总经理	已辞去职务
23	泰国沃浦爱心宠物医院	监事 Warangkhana Phanwanich 持股 30.00%	关联方

（二）关联交易

1、经常性关联交易

（1）购销商品、接受劳务关联交易

单位：元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：					

广州汉维生物科技有限公司	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	参照市场价格	120,696.57	0.69
四川纽克泰德生物科技有限公司	采购商品、接受劳务	采购商品	参照市场价格	42,735.04	0.24
销售商品、提供劳务：					
眉山市华港饲料有限责任公司	销售商品、提供劳务	销售产品	参照市场价格	11,452.99	0.04
广西华港农牧发展有限公司	销售商品、提供劳务	销售产品	参照市场价格	34,700.85	0.12
广州沃浦科技有限公司	销售商品、提供劳务	销售产品	参考市场价格	5,256.41	0.02

（续表）

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：					
广州汉维生物科技有限公司	采购商品、接受劳务	采购商品	参照市场价格	97,111.10	0.50
四川纽克泰德生物科技有限公司	采购商品、接受劳务	采购商品	参照市场价格	299,606.82	1.54
销售商品、提供劳务：					
广州沃浦科技有限公司	销售商品、提供劳务	销售商品	参照市场价格	11,111.11	0.03
福建省华港农牧集团有限公司	销售商品、提供劳务	销售产品	参照市场价格	6,974.35	0.02

（2）关联租赁

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用
2017 年度			
王星华	味氏（广东）生物科技股份有限公司	轿车	262,500.00
2016 年度			
王星华	味氏（广东）生物科技股份有限公司	轿车	216,000.00

注：报告期内公司向关联方租赁轿车，用于联系客户。公司为维护良好的客户关系，开拓新市场，提高拜访客户的频率，选择此种租车方式。租车费用按照车辆的购买价格、参考同档次车辆市场租车价，同时综合考虑车辆折旧等因素确定，价格公允。

2、偶发性关联交易

（1）关联担保

报告期内，公司不存在关联担保情况。

（2）关联资金往来

单位：元

项目名称	关联方	2017 年 1 月 1 日	本年借方	本年贷方	2017 年 12 月 31 日
其他应付款	江瑞华	-	5,000.00	9,000.0	4000.00

（续表）

项目名称	关联方	2016 年 1 月 1 日	本年借方	本年贷方	2016 年 12 月 31 日
其他应收款	广东汉维贸易有限公司	915,219.79	240,000.00	1,155,219.79	-
其他应付款	江瑞华	3,000.00	7,000.00	4,000.00	-

1）关系方资金占用

单位：元

2016 年初资金占用余额	发生时间	资金占用主体	资金占用金额	次数	归还金额	资金占用期末余额	资金占用费
915,219.79	2016 年 1 月	汉维贸易	40,000.00	1	-	955,219.79	无
	2016 年 2 月	汉维贸易	40,000.00	1	-	995,219.79	无
	2016 年 3 月	汉维贸易	40,000.00	1	-	1,035,219.79	无
	2016 年 4 月	汉维贸易	40,000.00	1	-	1,075,219.79	无
	2016 年 5 月	汉维贸易	40,000.00	1	-	1,115,219.79	无
	2016 年 6 月	汉维贸易	26,000.00	1	219.79	1,141,000.00	无
	2016 年 7 月	汉维贸易	14,000.00	1	1,155,000.00	0.00	无

	合计		240,000.00	7	1,155,219.79		

报告期初，汉维贸易占用资金余额为 915,219.79 元，2016 年度，公司累计 7 次向控股股东汉维贸易拆出资金 240,000.00 元，汉维贸易对公司的资金占用已于当年清理完毕。

有限公司阶段，公司治理尚不完善，未制定专门的关联交易管理制度，未就关联方资金占用履行相关决策程序，关联方占用公司资金未签署协议，未约定资金占用费用，关联方资金占用存在不规范之处，但是公司及时对关联资金占用进行了清理，关联资金占用并未对有限公司造成直接经济损失，也未产生相关纠纷和诉讼。

股份公司成立后，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防范大股东和其他关联方资金占用制度》等制度，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级关联人员已签署《关于避免关联方资金占用的承诺》，对关联资金占用行为进行了防范和约束。

（3）关联方资产转让

单位：元

转让方	受让方	关联交易内容	2017 年度		2016 年度	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
清水石	四川纽克泰德生物科技有限公司	出售固定资产	-	-	243,000.00	82.41

注：报告期内，子公司清水石未实际生产，对部分固定资产进行处置。

3、关联方应收款项

单位：元

2017 年 12 月 31 日		
项目名称	关联方	账面余额
预付账款	广州汉维生物科技有限公司	48,160.00
应收账款	四川纽克泰德生物科技有限公司	21,000.00
应收账款	广西华港农牧发展有限公司	13,000.00
其他应收款	罗欣欣	9,340.00
2016 年 12 月 31 日		

项目名称	关联方	账面余额
应收账款	四川纽克泰德生物科技有限公司	21,000.00
其他应收款	罗欣欣	69,000.00

注：其他应收款系职工监事罗欣欣因工作需要向公司借支款项。

4、关联方应付款项

单位：元

2017 年 12 月 31 日		
项目名称	关联方	账面余额
其他应付款	江瑞华	4,000.00
2016 年 12 月 31 日		
项目名称	关联方	账面余额
应付账款	广州汉维生物科技有限公司	19,625.00
应付账款	四川纽克泰德生物科技有限公司	22,683.76

（三）规范关联交易的制度安排及执行情况

公司已在《公司章程》中对关联交易决策权力与程序作出了规定，以确保关联交易的公开、公允、合理，从而保护本公司全体股东及本公司利益，同时也就关联方在关联交易表决中的回避制度作出规定。此外，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《关联交易管理制度》等公司治理文件中已对关联交易基本原则、关联交易回避制度与措施、关联交易决策权限、关联交易定价等事项作出明确规定，以确保关联交易的公允。公司将严格按照《关联交易管理制度》规范公司的关联交易行为。

（四）关联交易必要性和定价公允性

报告期内，公司与关联方之间的交易主要为关联方购销商品、接受劳务，租赁关联方车辆，关联资金往来，关联方资产转让。公司的经常性关联交易包括购销商品、接受劳务和租赁关联方车辆，交易价格是在市场价格基础上进行确定的，关联交易价格公允，关联方购销商品、接受劳务的交易金额占同类交易的金额较小，不具有重要性，不存在以关联交易虚增或虚减公司利润的情形。

公司的偶发性关联交易主要包括关联方资产转让和关联资金往来，关联资产转让系子公司清水石无实际生产业务，将一批固定资产转让给关联方，转让价格参考该批固定资产的评估价格，定价公允，不涉及损害公司利益情形。有限公司阶段，公司规范程度不高，内控意识较为薄弱，存在股东及其他关联方占用公司资金的情况，公司已及时进行了清理及规范。

报告期内关联交易对公司财务状况、经营成果、业务完整性、独立性不构成重大影响，不会对公司的持续经营产生影响。

（五）关于规范关联交易的承诺和措施

公司董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出如下承诺：

“本人作为味氏（广东）生物科技股份有限公司（“公司”）的董事/监事/高级管理人员，为保证公司的利益不受损害，本人自愿作出如下声明与承诺：

1、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，将尽可能减少与公司之间的关联交易。

2、对于无法避免的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，本人及本人控制的或具有重要影响的企业将按照有关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》规定的程序及市场价格进行交易，不损害公司及公司其他股东的利益。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司及公司其他股东造成的全部经济损失。”

八、期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

（三）资产负债表日后事项

本公司不存在其他需披露的资产负债表日后事项。

（四）其他重要事项

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

九、报告期内的资产评估情况

（一）整体变更资产评估

公司为了整体变更设立股份公司进行了资产评估。根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的国众联评报字【2017】第2-0952号评估报告，采用了资产基础法对味氏生物的净资产进行了评估，在评估基准日2017年6月30日，公司的净资产账面价值为1102.53万元，评估值为1110.06万元，评估值比账面净资产增值7.52万元，增值率0.68%。

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率
流动资产	1127.19	1144.38	17.19	1.53%
非流动资产	301.94	292.27	-9.67	-3.20%
资产总计	1429.13	1436.65	7.52	0.53%
流动负债	326.59	326.59	0.00	0.00%
负债总计	326.59	326.59	0.00	0.00%
净资产（所有者权益）	1102.53	1110.06	7.52	0.68%

十、股利分配政策及最近两年的分配情况

（一）股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

1、弥补以前年度亏损；

2、提取法定公积金；

3、提取任意盈余公积；

4、分配股利。

（二）报告期内股利分配情况

2016年7月20日公司召开股东会，审议通过按照股东出资额所占比例，分配135万元利润，其中：广州汉维生物科技有限公司85.05万元；黄释莹（台湾籍）49.95万元。

公司已于2016年度完成上述股利分配，此次股利分配不涉及公司代扣代缴个人所得税。

（三）公开转让后的股利分配政策

《公司章程》规定：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，经股东大会决议同意，可按照股东持有的股份比例分配。

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。

十一、纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）公司控股子公司基本情况

公司控股子公司清水石详见本说明书“第四节公司基本情况”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（一）关联方及关联关系”之“2、本公司的子公司情况”。

（二）公司控股子公司的主要财务数据

财务指标	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
总资产	3,785,114.03	3,298,325.86
净资产	3,410,986.32	3,298,208.47
财务指标	**2017 年度**	**2016 年度**
营业收入	-	426,068.34

营业成本	-	346,511.52
净利润	-227,222.15	-578,139.07

十二、风险因素

（一）实际控制人控制不当的风险

截至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人王星华间接持股比例和控制表决权的比例分别为68.24%和100%，对公司具有绝对控股地位，通过行使其股东或董事权利，能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施加重大影响。若王星华利用其实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和其他权益股东的利益。

（二）规范治理风险

公司于2017年10月22日召开的股份公司创立大会暨第一次股东大会上通过了《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》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》，2018年3月26日召开2018年第一次临时股东大会通过《信息披露管理制度》、《防范大股东和其他关联方资金占用制度》等制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

（三）客户集中风险

公司2016年、2017年对前五大客户销售收入占同期营业收入的比例分别为84.69%、84.25%，公司前五大客户比较集中，存在客户集中风险。其中公司2016年、2017年对安佑集团销售收入占同期营业收入的比例分别为57.24%、60.37%，占比较大，存在一定的依赖性。近年来，饲料添加剂行业下游公司整合步伐加快，饲料生产商集中度提高，对饲料添加剂的需求愈加集中。如公司在未来发展过程中，未能成功开发新的客户或增加现有其他客户的销售规模，降低对大客户的依赖性，重要客户如安佑集团一旦大幅削减甚至停止从公司采购，公司经营业绩将受到较大影响。

（四）畜禽疫情及自然灾害导致的风险

饲料添加剂的直接下游行业是饲料加工行业，终端客户是畜禽养殖企业。畜

禽疫情是难以预测的突发事件，如果发生动物疫情，市场会迅速减少对此类食品的消费，导致饲料需求出现下降，对饲料添加剂的需求也必然随之下降。重大畜禽疫情的发生，将饲料添加剂行业带来重大不利影响，并有可能对公司经营业绩产生不利影响。

突发性的自然灾害会对畜禽养殖户造成直接的经济损失，也会在一定程度上挫伤消费者对畜禽产品的消费需求，导致畜禽养殖业在一定时期内陷入低迷，进而影响到对饲料添加剂的需求，从而在一定程度上对公司业绩带来不利影响。

（五）租赁房产到期及部分自建建筑被拆除风险

截至本公开转让说明书签署日，公司主要办公、生产经营厂房租赁情况如下：

权利人	证书编号	坐落	用途	面积（m^2）	租赁合同有效期
汤建华、尚鸽辉	粤房地权中府字第0211102868、0211102869号	中山市民众镇新伦村番中公路	厂房	1393.76	2017.5.1-2022.12.31
瞿东滨	不动产权证明第06004568号	广州市萝岗区科学大道50号903A	办公	167.2975	2017.9.16-2022.10.31

上述厂房为公司重要生产经营所需资源，租赁期满未能续签或租赁期内产生争议而又未能寻租到合适经营生产场地，将导致公司经营被迫中止或其他损失的可能，从而对公司业务及经营成果造成不利影响，而重新选址搬迁也将会对公司的业务及经营成果造成一定影。

此外，公司于租赁厂址自建简易集装箱建筑（报告期末账面净值7.47万元），作为员工食堂及员工宿舍使用，此建筑因土地使用权权属原因无法办理房产证，同时存在因公司搬迁或有权部门要求而拆除的风险。

第五节 有关声明

一、挂牌公司声明

本公司董事、监事、高管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。

公司全体董事：

王星华　　陈红微　　林艳艳

江瑞华　　束刚

公司全体监事：

林圣杰　　罗欣欣　　Warangkhana Phanwanich

公司全体高管：

王星华　　陈红微　　顾西胜

味氏（广东）生物科技股份有限公司

2018年 7月 6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。

法定代表人（或授权代表）：

陶永泽

项目负责人：

肖凡

项目小组成员：

肖凡　　刘元仁　　殷博成

华创证券有限责任公司

2015 年 7 月 6 日

三、律师事务所声明

本机构及经办律师签字已阅读《味氏（广东）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机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员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。

律师事务所负责人签名：

张炯

经办律师签名：

沈险峰　　廖金环　　陈旭

广东信达律师事务所

2018 年 7 月 6 日

四、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师签字已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员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。

审计机构负责人：

王子龙

签字注册会计师：

余强　　吴平权

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

2018年 7月 8日

五、评估师事务所声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员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。

评估机构负责人签名：

黄西勤

签字评估师签名：

杨甘泉　　庾江力

国众联资产评估土地房地产估价有限公司

2018年 7月 6日

第六节附件

一、主办券商推荐报告

二、公司2016年度、2017年度审计报告（包括资产负债表、利润表、所有者权益变动表、现金流量表及其附注）

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