

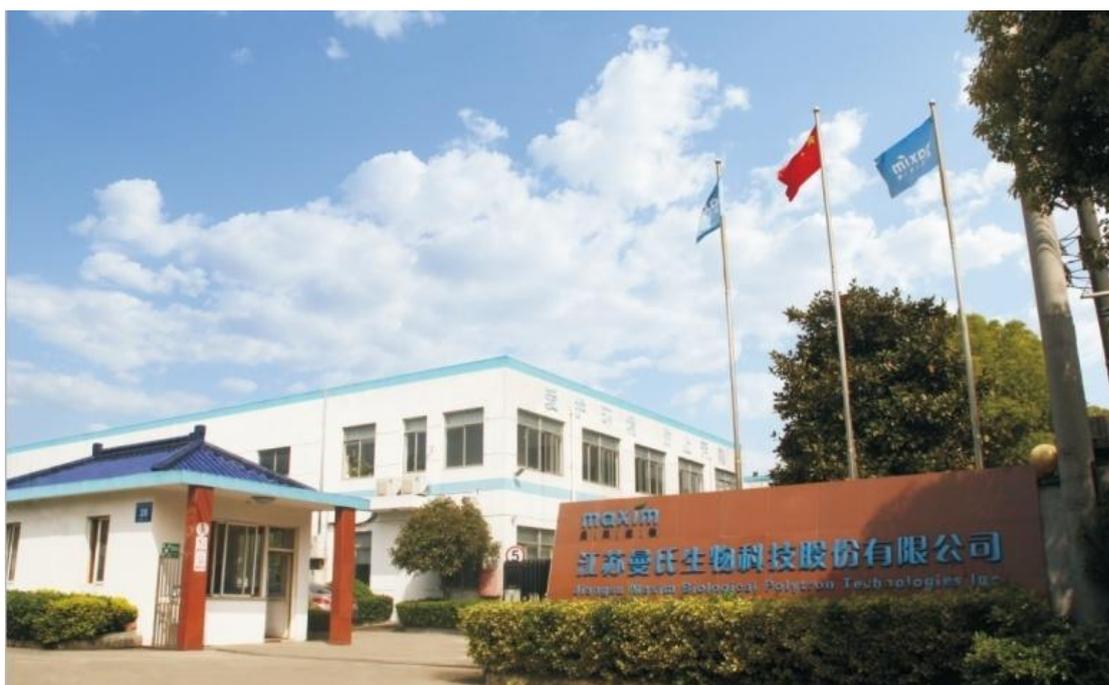


曼氏生物

NEEQ: 832928

江苏曼氏生物科技股份有限公司

(Jiangsu Maxim Biological Co.,Ltd.)



年度报告

2017

公司年度大事记

公司全资子公司江苏彭瑞生物医药科技有限公司（以下简称“彭瑞生物”）成立于 2015 年 4 月 17 日，注册资本为 5,000 万元，由曼氏生物以货币出资设立。彭瑞生物住所为邳州市高新技术产业开发区太湖大道 001 号；法定代表人为曹慧祥；经营范围为“生物医药研发；药用辅料（大豆磷脂、蛋黄磷脂）、生物制品（磷脂复合物）、食品添加剂的生产、销售自产产品。（依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。该项目于 2015 年 10 月开工建设，报告期内项目进度已完成整体进度的 94%，即将进入试生产阶段。彭瑞项目的建成标志着曼氏生物从此进入快车道，将真正实现跨越式发展。



为支持公司主营业务的发展，扩大公司业务规模、新产品开发等项目与主营业务相关的领域，公司于 2016 年 10 月向特定对象发行股票，发行股票数量为 400 万股，每股 7.5 元，募集资金 3000 万，引入了医药领域具有雄厚实力的战略合作伙伴——天津医药集团有限公司之控股公司天津金益投资担保有限责任公司。此次合作的达成不仅为企业在发展过程中的资金需求提供了帮助，同时在研发、销售渠道共享以及治理层面都给企业注入了新的活力和支持。该定向增发股份已于 2017 年 3 月 23 日取得中国证券登记结算有限责任公司的股份登记确认书。

2017 年 7 月公司荣获“昆山市科技研发中心”称号。

2017 年 2 月 27 日公司与华东理工大学正式签订“高纯度磷脂酰胆碱的高效分离纯化”技术开发合同，企业在追求升级转型的同时，更加致力于产品创新和技术创新。该技术研究成果已使用到工业化生产中，很大程度上提升了产品实用性。

公司申请的两项发明专利“一种大豆磷脂胶囊及制备方法”和“一种微胶囊型大豆磷脂及制备方法”已进入实质审查阶段。

2017 年 11 月 9 日 公司完成第二届董事会和第二届监事会的换届选举，具体详见“全国中小股份转让平台”公告信息。

目 录

第一节 声明与提示	2
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况	24
第七节 融资及利润分配情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节 行业信息	33
第十节 公司治理及内部控制	28
第十一节 财务报告	30

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、曼氏生物	指	江苏曼氏生物科技股份有限公司
子公司、彭瑞生物	指	江苏彭瑞生物医药科技有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
东北证券、主办券商	指	东北证券股份有限公司
会计师	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙人)
律师	指	江苏天淦律师事务所
《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》
公司章程	指	江苏曼氏生物科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	江苏曼氏生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏曼氏生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏曼氏生物科技股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
报告期	指	2017 年度
药用辅料	指	生产药品和调配处方所使用的赋形剂和附加剂,是除活性成分以外,在安全性方面进行了合理评估并且包含在药物制剂中的物质。药用辅料除了赋形、充当载体、提高稳定性外,还具有增容、助溶、缓控释等重要功能,是可能影响药品质量、安全性和有效性的中药成分。
PC	指	指磷脂酰胆碱,是磷脂的主要成分之一,从植物中提取所得,磷脂酰胆碱将大脑的指令迅速传递,信息传递速度越快,记忆力越强,是健脑食物。
口服用大豆磷脂	指	用于制备口服用药品的磷脂辅料
注射用大豆磷脂	指	用于制备注射剂药品的磷脂辅料

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人曹金龙、主管会计工作负责人曹金龙及会计机构负责人盛美琴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户集中的风险	公司客户主要为正大天晴药业集团股份有限公司、天津天士力圣特制药有限公司、华北制药集团先泰药业有限公司、北京同仁堂科技发展股份有限公司制药厂等大型药剂生产企业,客户较为集中。公司注重对优质客户的培养和开发,与主要客户合作关系日益密切,长期稳定的客户合作关系使公司销售具有稳定性和持续性。但是相对集中的客户结构仍可能给本公司经营带来一定风险,如果客户生产经营环境发生重大不利变化,例如磷脂作为药用辅料生产的产品市场需求发生重大变化将影响本公司的生产经营,对公司经营业务造成不利影响。
供应商集中的风险	公司产品主要原材料为浓缩磷脂,该原材料的纯度、质量决定了大豆磷脂产品的质量,因此公司为了保证产品质量的稳定性,长期以来使用国际知名品牌——美国嘉吉浓缩磷脂作为原材料,并与上海顶燊实业有限公司建立了长期的业务合作关系,由其代理采购进口浓缩磷脂(美国嘉吉)。美国嘉吉为全球知名农产品供应链服务提供商,能够为下游提供纯度、质量更高的浓缩磷脂。上海顶燊实业有限公司为公司原材料的代理供应商,公司自与上海顶燊实业有限公司合作以来,未发生该供应商因产品价格变动、交付产品质量异常、交期不能及时履行等影响公司正常生产的情形。如果上海顶燊实业有限公司不再为公司提供代理进口原材料,同时公司不能顺利实现由其他供应商代理采购,或备用品牌浓缩磷脂不能满足公司正常生产需求,将直接影响公司的生产经营,甚至对公司的长远发展带来不利影响。
核心技术人员流失和技术失密风险	公司所处行业为技术密集型行业,核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键作用,因此,核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前,公司已拥有核心技术人员,为公司的长远发展奠定了良好基础。随着行业竞争的日趋激烈,行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧,一旦核心技术人员离开公司或公司核心技术人员泄露公司技术机密,将可能削弱公司的竞争优势,给公司的生产经营和发展造成不利影响。
产品结构过于单一的风险	公司目前主要产品结构为药用口服级大豆磷脂、药用注射级大豆磷脂。磷脂产品应用细分领域过于单一,导致企业客户群体也过于集中,不利于企业快速发展。
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为曹金龙,其直接持有公司72.05%的股份,对公司的经营决策拥有绝对控制能力。虽然公司已经建立了完善的法人治理结构,健全了各项规章制度,但若公司制度不能得到严格执行,实际控制人利用其对公司的实际控制权进而对公司的生产经营、投资方向等方面实施不当控制,可能损害公司及其他股东的权益,对公司的未来发展产生不利影响。
公司治理风险	股份公司成立后,公司建立健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系,制定了《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》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、

	《募集资金管理办法》、《分、子公司管理制度》等制度。但是由于股份公司成立的时间较短,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。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏曼氏生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Maxim Biological Co.,Ltd.
证券简称	曼氏生物
证券代码	832928
法定代表人	曹金龙
办公地址	昆山市千灯镇致威支路 28 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	耿亚
职务	董事会秘书、副总经理
电话	051257055282
传真	051257472943
电子邮箱	105438565@qq.com
公司网址	http://jsmaxim.levyun.cn/
联系地址及邮政编码	江苏省昆山市前灯镇致威支路 28 号 215500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司信息披露负责人办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 11 月 9 日
挂牌时间	2015 年 7 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-制造业 27-医药制造业 2710-化学药品原料药制造
主要产品与服务项目	药用辅料(大豆磷脂)制造、销售自产产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	曹金龙
实际控制人	曹金龙

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913205002512521304	否
注册地址	昆山市千灯镇致威支路 28 号	否
注册资本	20,000,000.00	否

注册资本与总股本数一致。

五、中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 20 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王健鹏、李金桂
会计师事务所办公地址	独墅湖科教创新区翠薇街 9 号月亮湾国际中心 3A 层

六、报告期后更新情况

√适用

2018 年 1 月 15 日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式为集合竞价。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	14,878,756.30	15,986,059.96	-6.93%
毛利率%	60%	61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	156,149.56	4,944,235.68	-96.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	101,175.95	2,762,938.64	-96.34%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.25%	14.90%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.16%	8.32%	-
基本每股收益	0.01	0.30	-96.67%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	102,693,236.59	93,863,777.92	9.41%
负债总计	39,599,825.13	30,926,516.02	28.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,093,411.46	62,937,261.90	0.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.15	3.15	0.00%
资产负债率（母公司）	19.25%	14.33%	-
资产负债率（合并）	38.56%	32.95%	-
流动比率	25.90%	126.00%	-
利息保障倍数	0.19	12.76	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	839,613.02	5,551,526.89	-84.88%
应收账款周转率	335.90%	360.00%	-
存货周转率	256.50%	422.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.41%	161.81%	-
营业收入增长率%	-6.93%	-20.27%	-
净利润增长率%	-96.84%	10.85%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-33,721.11
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	442.52
计入当期损益的政府补助	104,000.00
除上述各项之外的其他营业收入和支出	-4,111.67
非经常性损益合计	66,609.74
所得税影响数	11,636.13
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	54,973.61

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

本公司为一家集磷脂产品研发、生产、销售于一体的高新技术企业。所属行业细分为 C27 生物制药行业。经过十八年的创新研究，本公司已成为国内磷脂药用原辅料、保健品原料、营养食品添加剂的主要供应商。公司产品在制药领域中的磷脂复合物制剂（抗癌药物、肝功能修复药物、心脑血管修复药物、卵磷脂络合碘）、脂肪乳制剂、脂质体制剂三大类制剂的药品制造中得到广泛运用。已与国内多家规模药企建立了合作关系，如：天津天士力制药股份有限公司、江苏正大天晴药业股份有限公司等。公司潜心打造磷脂产业链，通过直销模式开拓业务，收入来源主要为销售药用大豆磷脂产品。同时，公司不断在优化升级中实现新突破，产品结构调整，降低生产成本，减少中间环节，提升市场控制力，实现了距离最短，效益最高。

公司现拥有一支专业的技术研发团队及优良的生产设备，拥有自主知识产权，掌握先进的生产工艺，拥有 2 项发明专利（实质审查阶段）和 13 项使用新型专利，公司系江苏省高新技术企业、荣获“昆山市科技研发中心”称号。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司全年实现销售收入 1,487.88 万元，比去年同期的 1,598.61 万元下降了 6.93%；实现净利润 156,149.56 元，比去年同期 4,944,235.68 元下降了 96.84%；归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 101,175.95 元，比去年同期 2,762,938.64 元下降了 96.34%；报告期末公司总资产 102,693,236.59 元，相比上年期末增长 9.41%；净资产 63,093,411.46 元，相比上年期末增长 0.25%；报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 839,613.02 元，较上期 5,551,526.89 元下降 84.88%；投

资活动产生的现金流量净额为-39,069,110.71 元，较上期-29,448,320.56 元增加支出 9,620,790.15 元；筹资活动产生的现金流量净额为 7,525,862.28 元，较上年同期 51,481,041.25 元减少 43,955,178.97 元。

公司销售收入和净利润均下降，主要原因为：1、公司现有口服级大豆磷脂产品客户过于集中，2017 年由于环境政策要求，客户在该产品产量上进行了调整，也导致公司整体销售收入较 2016 年略微下降。2、2017 年公司进一步加强了产品结构的调整和现有技术的优化，与上海华东理工大学建立了产学研合作平台，并对纯化工艺方面进行了技术合作，增加了研发方面的投入；3、彭瑞项目人才引进增加了部分管理成本；4、安全环保方面较上一年度增加了一定的投入。

报告期内投资活动支出主要为公司继续投资建设全资子公司新项目所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要原因为去年同期子公司新建项目获得政府的无息借款 1900 万元所致。

报告期内，公司生产经营情况良好，实现了稳步发展的态势。公司将再接再厉，不断优化生产工艺，积极进行技术创新，丰富产品结构，提升产品的竞争力和影响力，巩固及加强原有的营销网络，并不断地拓展销售市场，确保公司业绩持续的增长。

（二）行业情况

国内药用辅料行业发展较晚，在改革开放前，所生产的传统辅料质量不高，品种少，也没有专门的药用辅料生产厂家，大部分分散在化工和食品行业生产。近年来，随着全新化学药物开发越来越艰难，新药上市数量逐年下降，与此形成对比的是，新型药物制剂数量增多，而新辅料是决定新制剂成败的关键原料，与此推动了药用辅料的研究、开发和应用。

据统计，药用辅料行业集中度低，辅料生产企业 400 多家，上亿销售规模的不足 20 家。公司所处行业是药用辅料行业下更为细分的子行业—磷脂类药用辅料行业。磷脂是作为一种生命基础物质，它不仅是构成人体生物膜的重要组成部分，而且是人体所需胆碱和脂肪酸的一个来源，他对维持生物膜的生理活性和肌体的正常代谢起关键作用，被誉为“血管清道夫”，卵磷脂是一种功能全面的营养品，对于预防和改善心脑血管疾病、健脑益智、防止脂肪肝和肝硬化、美化肌肤有非常重要的作用。已被广泛应用于脂肪乳、脂质体、抗癌药、肝功能修复、心脑血管修复、卵磷脂络合碘等制药，市场前景广阔。

随着制药业全球化的发展步伐，药物生产制造环节向发展中国家转移的趋势逐渐明显，由于我国具有成本优势、专业技术人员充足、丰富的生产经验和巨大的市场潜力，已经成为全球制药产业转移的重点地区。

2016 年 5 月，国家食品药品监督管理局发布《关于药包材药用辅料与药品关联审评审批有关事项的公告（征求意见稿）》，辅料监管的颠覆性改变将扭转目前“重原料、轻辅料”的现状，将促进更多真正适合药品需求的辅料研发。

(三) 财务分析**1. 资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	169,600.71	0.17%	30,873,236.12	32.89%	-99.45%
应收账款	2,232,351.26	2.17%	4,568,835.00	4.87%	-51.14%
存货	2,584,066.91	2.52%	2,008,619.74	2.14%	28.65%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	3,919,548.96	3.82%	4,634,350.70	4.94%	-15.42%
在建工程	76,420,075.13	74.42%	37,734,714.12	40.20%	102.52%
短期借款	22,400,000.00	21.81%	8,400,000.00	8.95%	166.67%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	102,693,236.59	-	93,863,777.92	-	9.41%

资产负债项目重大变动原因

- 1、货币资金余额2017年末比2016年末下降99.45%，主要原因是2016年末公司为建设新项目，向特定对象增资扩股收到3000万融资，于2017年底基本使用完毕。
- 2、在建工程2017年末比2016年末增长102.52%，主要原因是公司全资子公司彭瑞生物医药厂房基建工程增加所致，目前项目已完成整体项目的94%、基础结构暂未通过相关验收及决算。
- 3、短期借款余额2017年末比2016年末增长166.67%，主要原因是全资子公司为补充营运流动资金所需，增加了1400万委托借款。

2. 营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	14,878,756.30	-	15,986,059.96	-	-6.93%
营业成本	5,890,146.33	39.59%	6,264,262.89	39.19%	-5.97%
毛利率	60%	-	61%	-	-
管理费用	6,370,566.82	42.82%	4,552,145.41	28.48%	39.95%
销售费用	1,291,868.96	8.68%	1,081,149.19	6.76%	19.49%
财务费用	897,930.04	6.03%	494,857.11	3.10%	81.45%
营业利润	65,891.86	0.44%	3,125,763.49	19.55%	-97.89%
营业外收入	104,811.22	0.70%	2,803,940.00	17.54%	-96.26%

营业外支出	38,201.48	0.26%	2,539.80	0.02%	1,404.11%
净利润	156,149.56	1.05%	4,944,235.68	30.93%	-96.84%

项目重大变动原因：

- 1) 管理费用2017年度比2016年度增长39.95%，主要原因是报告期内增加了华东理工大学技术服务费72万元；彭瑞公司新进10多名员工的工资、福利开销。
- 2) 财务费用2017年度比2016年度增长81.45%，主要原因是报告期内公司增加了1400万元委托借款的利息和新增银票贴现利息15万所致。
- 3) 营业外收入2017年度比2016年度下降97.76%，主要原因是：2016年公司获得新三板挂牌政府奖励80万元以及子公司的新项目获得地方政府扶持补助款200万元。2017年只获得10万元的高新技术企业奖励。
- 4) 营业外支出2017年度比2016年度下降1404.11%，主要原因是：2017年报废了一批已达到使用年限旧设备残值3.3万元。
- 5) 净利润减少的原因：营业收入2017年比2016年下降了109万元；利息支出2017年比2016年多支出40万；
营业外收入2017年比2016年少收到约270万元；管理费用2017年比2016年多支出的技术服务费72万和彭瑞公司新进10多名员工的工资、福利支出。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	14,302,239.17	15,364,252.20	-6.91%
其他业务收入	576,517.13	621,807.76	-7.28%
主营业务成本	5,515,722.69	5,886,880.75	-6.30%
其他业务成本	374,423.64	377,382.14	0.78%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
药用口服级大豆磷脂	14,204,738.27	99.32%	15,229,038.54	99.12%

药用注射级大豆磷脂	97,500.90	0.68%	135,213.66	0.88%
合计：	14,302,239.17	100.00%	15,364,252.20	100.00%

按区域分类分析：

√ 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内收入构成与 2016 年相比保持稳定。药用口服级大豆磷脂是公司目前主要产品，是公司收入的主要来源，占主营业务收入比例为 99.32%。药用注射级大豆磷脂是公司 2014 年投放的新产品，2015 年度逐渐得到市场认可，因其技术含量高、产品附加值高，是公司未来发展主要方向，随着新建全资子公司彭瑞生物医药的建成，药用注射级大豆磷脂产能将逐渐释放。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	正大天晴药业集团股份有限公司	8,410,769.23	56.53%	否
2	天津天士力圣特制药有限公司	3,029,619.66	20.36%	否
3	华北制药集团先泰药业有限公司	660,683.76	4.44%	否
4	华润三九(南昌)药业有限公司	291,282.05	1.96%	否
5	浙江爱生药业有限公司	259,350.43	1.74%	否
合计		12,651,705.13	85.03%	-

注：1、上表中销售金额为不含税的收入金额。

2、应收账款联动分析：截至报告期末，公司应收账款余额为 234.98 万元，较上年下降 51.14%。共有四家应收账款客户，分别为：正大天晴药业集团股份有限公司，应收账款余额 226.96 万元；武汉回盛生物科技股份有限公司，应收账款余额为 4.6 万元；华北制药集团先泰药业有限公司，应收账款余额为 0.2 万元；北京美亚斯磷脂技术有限公司，应收账款余额为 3.22 万元。上述客户中，账龄均在一年以内。截至年报报出日，应收账款三家客户期后回款情况如下：正大天晴药业集团股份有限公司回款 155 万元，武汉回盛生物科技股份有限公司回款 4.6 万元；华北制药集团先泰药业有限公司回款 0.2 万元。客户均能够按照合同约定支付款项，未构成实质性风险。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海顶燊实业有限公司	2,186,695.37	51.24%	否
2	北京美亚斯磷脂技术有限公司	596,148.72	13.97%	否
3	太仓新太酒精有限公司	521,668.38	12.22%	否
4	苏州乾晟科技有限公司	370,017.09	8.67%	否
5	道勤生物科技(上海)有限公司	228,461.54	5.35%	否
合计		3,902,991.10	91.45%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	839,613.02	5,551,526.89	-84.88%

投资活动产生的现金流量净额	-39,069,110.71	-29,448,320.56	-32.67%
筹资活动产生的现金流量净额	7,525,862.28	51,481,041.25	-85.38%

现金流量分析：

- 1) 本期经营活动产生的现金流量净额相比上期下降了 **84.88%**，主要原因是：①2017 年营业利润比 2016 年下降 306 万元②2016 年曼氏生物收到新三板政府补助 80 万元，子公司收到政府补助 200 万元。
- 2) 本期投资活动产生的现金流量净额相比上期下降了 32.67%，主要原因是：公司投资建设全资子公司新项目所致。
- 3) 本期筹资活动产生的现金流量净额相比上期下降了 85.38%，主要原因是：①2016 年收到天津金益投资担保有限责任公司投资款项 3000 万元 ②2016 年收到邳州政府借款 1900 万元。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

江苏彭瑞生物医药科技有限公司成立于 2015 年 4 月 17 日，注册资本为 5,000 万元，由曼氏生物以货币出资设立，《公司章程》中约定的出资时间为 2017 年 4 月 16 日，公司已于 2016 年 12 月 31 日出资完成。彭瑞生物住所为邳州市高新技术产业开发区太湖大道 001 号；法定代表人为曹慧祥；经营范围为“生物医药研发；药用辅料（大豆磷脂、蛋黄磷脂）、生物制品（磷脂复合物）、食品添加剂的生产、销售自产产品。（依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。该项目占地面积 95 亩，一期厂房建筑面积 20235m²，办公质检楼 4120m²，药用磷脂生产车间 3500m²，仓库及动力车间 3190m²。报告期内项目已完成整体项目的 94%，即将进入试生产阶段。彭瑞项目的建成标志着曼氏生物从此进入快车道，将真正实现跨越式发展。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

（五）非标准审计意见说明

√ 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

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

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号，对财务报表本年度数据无影响。

（七）合并报表范围的变化情况

√ 不适用

（八）企业社会责任

企业的任务是发展和赢利，并担负着增加税收和国家发展的使命。企业必须承担起发展的责任，搞好经济发展，要以发展为中心，以发展为前提，不断扩大企业规模，扩大纳税份额，完成纳税任务，为国家发展做出大贡献。公司作为一家非上市公众公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，不断满足与服务客户需求，客户、公司、员工共成长为企业服务宗旨。公司通过推动科技进步，为社会创造财富，带动和促进当地经济发展的同时也为当地居民创造就业岗位。公司正在走一条与社会、自然和谐共处的可持续发展道路。

三、持续经营评价

报告期内，公司健全治理机制，按规定建立股东大会、董事会、监事会和高级管理层（简称“三会一层”）组成的公司治理架构，制定相应的公司治理制度并能有效运行、保护股东利益；公司设有独立财务部门进行独立的财务会计核算，能如实反应企业财务状况、经营成果和现金流量。公司业务、资产、人员以及财务等完全独立，保持持续独立自主经营的能力。公司整体经营情况稳定，财务状况健康，资产结构良好。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

√ 适用

（一）行业发展趋势

当前宏观经济增速放缓，中国经济步入新常态，产业结构两级分化，传统制造业步履蹒跚，新兴产

业方心未艾。医药行业作为国民经济的重要组成部分，由于人类对健康的刚性需求属性，医药产业不存在明显的周期性波动，近几年保持稳定增长态势。

我国随着老龄化进程加快，医保体系不断健全，居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，有望在 2020 年以前成为仅次于美国的全球第二市场，发展空间巨大。

保健品业是全球性的朝阳产业，市场增长迅速。保健品具有调节人体机能的功效，适合发达国家快节奏的现代生活需要，发达国家保健品行业发展速度一直较快。在欧美等发达国家和地区，消费者平均用于保健品花费占总支出的 2% 以上。海外保健品行业中主要销售的品类为维生素、组合维生素、鱼油和辅食。2015 全球保健品市场规模约为 1,569 亿美元。

我国目前已经是全球最大的保健品原料生产和出口国，据统计，美国 60%、日本 70% 以上的原料源于中国。在中国，随着保健观念的深入和生活水平的提高，保健品正由保健药品向保健食品或功能食品演变，保健消费将成为人们日常生活的经常性消费。2000 年至今，我国保健品行业总产值平均增速达到两位数。据中国保健协会的调查数据显示，目前我国每年保健品的销售额约 2000 亿元。

目前磷脂已被广泛应用于脂肪乳、脂质体、抗癌药、肝功能修复、心脑血管修复、卵磷脂络合碘等制药，市场前景广阔。特别是注射用大豆磷脂，其被广泛应用于脂肪乳注射液中，目前中国市场绝大部分依赖于进口。经过改革开放以来近 30 年时间的长足发展，我国已成为全球第一静脉输液大国。据有关部门公布的统计数字，2006 年全国医药企业累计生产各类大输液达 52 亿 6000 万瓶/袋。有关专家分析认为，我国在今后很长时间里“静脉输液”产品市场仍将保持繁荣兴旺势头。低端输液产品（即技术含量并不高的葡萄糖、氯化钠等基础输液）占全部输液类产品的 80%，市场价格低迷；但在大输液中“加药”进行治疗的模式在全国城乡各地医院中盛行不衰，值得注意的是，“脂肪乳”类输液却成为国内输液类产品中的一个利润增长新亮点。

（二）公司发展战略

1) 团队建设方面：巩固拓展，内外并举，创新发展，做专做强。巩固和拓展区域优势，深化加强在市场开拓和经营发展并举，合理整合自有资源，增加企业的盈利能力，实现企业持续健康发展。基于目前产品优势和品牌影响力，着力推进体制创新、机制创新、管理创新和文化创新，增强企业竞争能力。强化员工专业技能，通过培训，人才引进等渠道，打造一支技术和专业技能过硬的管理团队。

2) 产品战略方面：丰富产品群、形成产业链。走产品线链协同发展之路。做强磷脂基础技术和共性应用开发研究，升级提高产品化发展水平和层次，构建具有竞争优势的产（品）业链，发展延伸服务，形

成产品整体协调发展新格局。

产品发展战术：3个核心技术：纯化工艺技术、酶（水解与转化）技术、磷脂复合技术。

产品线：药用辅料线：注射用大豆磷脂、口服级大豆磷脂、注射用蛋黄磷脂；药用原料线：多烯磷脂酰胆碱、甘油磷脂酰胆碱；食品原辅料线：PC、PE、PI、PS、改性磷脂（不同的HLB值）；功能食品线：新处方、复合技术（高效、长效、缓释）、传统食品中油脂的部分用适量磷脂取代（老产品升级）；化妆品线：脂质体、精华素（保湿、皮肤有效锁定、靶向滋养、修复）；药品线：利用磷脂复合技术，提高有效成份的生物利用度，开发新产品，老产品新开发。

实施方法：内、外研发中心结合

自主研发中心、产学研结合（委托、合作成立协同创新中心）

（三）经营计划或目标

通过改造生产技术装备（管道连续化与智能化），加强磷脂应用解决方案研究，提升产品品质与量，巩固国内现有用户，开发培养新客户，同时逐步取代国内进口高端磷脂产品的市场，并积极寻找国外市场，稳定和扩大市场占有率；力争5年内成为国内生命科学与生物技术行业一流的企业、国际上有一定影响力的磷脂品牌供应商，销售规模达到2亿元以上。通过的资本运作与联合兼并重组相关企业，扩大市场规模影响力，以药用磷脂为基础，开发新型以磷脂为主题的（功能）食品，提高附加值，延长产业链。

- 1) 加快推进彭瑞生物公司的项目建设和相关证照的申领工作，务必在2018年形成批量销售。
- 2) 狠抓产品质量，以质量赢得市场。
- 3) 根据公司产品战略，制定明确的产品开发计划。
- 4) 加强组织建设以及薪酬、考核制度改革。
- 5) 加强公司企业文化建设。

（四）不确定性因素

1) 产品适用性方面，目前附加值高的高纯度磷脂产品主要依赖于进口，国内磷脂生产单位规模都比较小、工艺比较落后。公司定制化工艺研究和新增工艺设备能否更好满足不同的客户针对磷脂产品不同需求的要求。

- 2) 彭瑞公司相关证照许能否在允许时间内完成。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）客户集中的风险

公司客户主要为正大天晴药业集团股份有限公司、天津天士力圣特制药有限公司、华北制药集团先泰药业有限公司、北京同仁堂科技发展股份有限公司制药厂等大型药剂生产企业，客户较为集中。公司注重对优质客户的培养和开发，与主要客户合作关系日益密切，长期稳定的客户合作关系使公司销售具有稳定性和持续性。但是相对集中的客户结构仍可能给本公司经营带来一定风险，如果客户生产经营环境发生重大不利变化，例如磷脂作为药用辅料生产的产品市场需求发生重大变化将影响本公司的生产经营，对公司经营业务造成不利影响。

应对措施：公司采用“直销”的方式销售产品。在市场开发前期，公司会针对不同市场区域派出客户代表并制定详细的区域市场开发计划，对市场客户进行分类，通过有针对性的向客户提供样品等方式逐步建立起客户粘性。在与客户建立起合作关系后，公司委派专门销售人员有针对性的对该客户进行客户关系维护，及时取得反馈并保证货款顺利回收，同时进一步了解市场需求，掌握市场信息，增进客户粘性。公司目前客户主要集中于药剂生产领域，该领域选用大豆磷脂的特点是一般会选择 2-3 家的辅料药产品供应商。因更换供应商需要一系列相关论证及履行审计、报药监局备案等程序，更换成本较高，因此选择后一般不会轻易更换。公司现有主要客户均与公司保持了密切的合作关系，为公司提供了稳定的收入及利润来源。同时，公司也积极通过市场布局，拓宽销售渠道，争取新客户，培育新的利润增长点。

（二）供应商集中的风险

公司产品主要原材料为浓缩磷脂，该原材料的纯度、质量决定了大豆磷脂产品的质量，因此公司为了保证产品质量的稳定性，长期以来使用国际知名品牌——美国嘉吉浓缩磷脂作为原材料，并与顶燊食品建立了长期的业务合作关系，由其代理采购进口浓缩磷脂（美国嘉吉）。美国嘉吉为全球知名农产品供应链服务提供商，能够为下游提供纯度、质量更高的浓缩磷脂。顶燊食品为公司原材料的代理供应商，公司自与顶燊食品合作以来，未发生该供应商因产品价格变动、交付产品质量异常、交期不能及时履行等影响公司正常生产的情形。如果顶燊食品不再为公司提供代理进口原材料，同时公司不能顺利实现由其他供应商代理采购，或备用品牌浓缩磷脂不能满足公司正常生产需求，将直接影响公司的生产经营，甚至对公司的长远发展带来不利影响。

应对措施：公司采购部根据销售部门提供的销售计划制定采购计划。对于供应商，公司实行资格认证制度及备用供应商制度，即在对原供应商的价格、产能、品质、交期进行持续审核，以确保供应商的稳定供货能力。同时持续考察和研究国内磷脂原料供应商产品情况，并根据磷脂原料使用特性，制定内部磷脂管控标准，提高供筛选磷脂原料效率。优化和升级工艺设备、提高各组分分离提纯技术，从工艺改进方面提升国内磷脂原料的使用率。

（三）产品结构过于单一的风险

公司目前主要产品结构为药用口服级大豆磷脂、药用注射级大豆磷脂。磷脂产品应用细分领域过于单一，导致企业客户群体也过于集中，不利于企业快速发展。磷脂是一种生命基础物质，它不仅是构成人体生物膜的重要组成部分，而且是人体所需胆碱和脂肪酸的一个来源，他对维持生物膜的生理活性和肌体的正常代谢起关键作用，被誉为“血管清道夫”，它不仅有医用价值，在功能食品和保健食品领域也被广泛应用，目前磷脂已被广泛应用于脂肪乳、脂质体、抗癌药、肝功能修复、心脑血管修复、卵磷脂络合碘等制药，市场前景广阔。

应对措施：公司制定了长远的产品战略规划，依托相关专业机构达成产学研合作平台，制定和研究磷脂延伸产品结构。丰富产品群、形成产业链，走产品线链协同发展之路。做强磷脂基础技术和共性应用开发研究，升级提高产品化发展水平和层次，构建具有竞争优势的产（品）业链，发展延伸服务，形成产品整体协调发展新格局。

（四）核心技术人员流失和技术失密风险

公司所处行业为技术密集型行业，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键作用，因此，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前，公司已拥有核心技术人员，为公司的长远发展奠定了良好基础。随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧，一旦核心技术人员离开公司或公司核心技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营和发展造成不利影响。

应对措施：公司的工艺相对成熟，且目前公司已实行核心员工股权激励机制，以此避免核心技术人员流失和技术失密的风险。

（五）、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为曹金龙，其直接持有公司 72.05%的股份，对公司的经营决策拥有绝对控制能力。虽然公司已经建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但若公司制度不能得到严格执行，实际控制人利用其对公司的实际控制权进而对公司的生产经营、投资方向等方面实施不当控制，可能损害公司及其他股东的权益，对公司的未来发展产生不利影响。

应对措施：公司严格按照《公司法》、《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》制定了《公司章程》、“三会会议制度”、对外投资管理制度等规章制度等。

（六）、公司治理风险

股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，制定了《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》、《对外投资管

理制度》、《对外担保管理制度》等制度。但是，由于股份公司成立的时间较短，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。

应对措施：公司严格按照《公司法》、《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》制定了《公司章程》、“三会会议制度”、投资者关系管理制度等规章制度。同时引用先进的管理理念，不断提升中高层管理人员水平，建立和健全公司流程制度，管理能力日趋完善。

（二）报告期内新增的风险因素

不适用

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	8,400,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	20,000,000.00	8,400,000.00

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人曹金龙出具减少和规范关联交易，避免资金占用的承诺：承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。报告期内，未违反承诺。

2、公司控股股东、实际控制人曹金龙出具《承诺》：“若按有关部门的要求或决定，江苏曼氏生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）需为职工补缴以前未缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金、或公司因未为职工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金而将遭受任何罚款或损失，本人将承担所有相关的经济赔付责任，且毋须公司支付任何对价，保证公司不因此遭受损失。”报告期内，未违反承诺。

3、公司出具承诺：“自2015年3月11日起至本公司取得《食品添加剂生产许可证》时，本公司不再从事粉状磷脂[大豆（卵）磷脂（乳化剂）]的生产及销售”。报告期内，公司尚未取得《食品添加剂生产许可证》，也未从事粉状磷脂[大豆（卵）磷脂（乳化剂）]的生产及销售，履行了该承诺。

4、实际控制人曹金龙与股票发行对象天津金益投资担保有限责任公司签订了《股份发行认购补充协议》，实际控制人曹金龙对公司业绩进行了承诺。详情索引公司于2016年10月19日在全国中小股转系统披露的《股票发行方案》五、（六）股份发行认购补充协议的主要内容。承诺履行情况：根据承诺，在曼氏生物2016年年度审计报告出具后，因2016年度合并利润表的净利润未达到协议约定的人民币800万元，公司实际控制人曹金龙应当在审计报告对外公告后三十日内把补偿金划入甲方指定的银行账户。补偿金额=（800万-494.42万）*20%=61.12万元。截至目前，该承诺已履行完毕。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权：证号昆国用（2015）第DWB80-81号	抵押	3,044,765.66	2.97%	昆山农村商业银行千灯支行抵押贷款
房屋建筑物：证号昆房权证千灯字第1810648证号48-52	抵押	1,799,611.43	1.75%	昆山农村商业银行千灯支行抵押贷款
总计	-	4,844,377.09	4.72%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	8,022,500	40.11%	0	8,022,500	40.11%
	其中：控股股东、实际控制人	3,602,500	18.01%	0	3,602,500	18.01%
	董事、监事、高管	3,992,500	19.96%	0	3,992,500	19.96%
	核心员工	30,000	0.15%	0	30,000	0.15%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,977,500	59.89%	0	11,977,500	59.89%
	其中：控股股东、实际控制人	10,807,500	54.04%	0	10,807,500	54.04%
	董事、监事、高管	11,977,500	59.89%	0	11,977,500	59.89%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						11

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	曹金龙	14,410,000	0	14,410,000	72.05%	10,807,500	3,602,500
2	张海燕	800,000	0	800,000	4.00%	600,000	200,000
3	耿亚	250,000	0	250,000	1.25%	187,500	62,500
4	李亚明	320,000	0	320,000	1.60%	240,000	80,000
5	韩雪山	50,000	0	50,000	0.25%	37,500	12,500
6	陆凡	50,000	0	50,000	0.25%	37,500	12,500
7	王英	30,000	0	30,000	0.15%	22,500	7,500
8	邓紫新	30,000	0	30,000	0.15%	22,500	7,500
9	朱宁	30,000	0	30,000	0.15%	22,500	7,500
10	天津金益投资担保有限责任公司	4,000,000	0	4,000,000	20.00%	0	4,000,000
合计		19,970,000	0	19,970,000	99.85%	11,977,500	7,992,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东张海燕为公司控股股东、实际控制人曹

金龙姐姐之配偶。除前述情况外，公司股东间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

√ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

曹金龙先生，1976年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，香港国际商学院EMBA。1997年4月至2003年4月，担任邳州市金龙土石方工程有限公司总经理、法定代表人。后因业务调整，邳州市金龙土石方工程有限公司不再从事具体业务，一直没有履行工商年检程序，2011年12月31日被徐州市邳州工商行政管理局吊销了《企业法人营业执照》。根据《公司法》第一百四十七条规定，曹金龙2012年至2014年不符合担任公司董事、监事及高级管理人员的条件，未在曼氏生物担任董事、监事及高级管理人员；2017年11月第一届董事会期满换届聘任为公司董事长，为江苏曼氏生物科技股份有限公司控股股东、实际控制人。

（二）实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人均为曹金龙。基本情况见上表

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年10月19日	2017年3月17日	7.50	4,000,000	30,000,000.00	0	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

报告期内，募集资金用途未发生变更。募集资金使用用途为补充流动资金、支持公司主营业务的发展，扩大公司业务规模、新产品开发等项目与主营业务相关的领域。使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

四、间接融资情况

√ 适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押贷款	昆山农村商业银行千灯支行	8,400,000.00	6.44%	2017年5月19日 -2018年5月18日	否
委托借款	中行邳州支行	14,000,000.00	7.30%	2017年10月23日 -2018年10月22日	否
政府扶持借款	邳州高新技术产业园经发建设有限公司	9,000,000.00	0.00%	长期	否
合计	-	31,400,000.00	-	-	-

违约情况：

√ 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√ 不适用

(二) 利润分配预案

√ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曹金龙	董事长	男	42	EMBA	2017年11月11日 -2020年11月10日	否
张海燕	董事、总经理	男	48	高中	2017年11月11日 -2020年11月10日	是
耿亚	董事、董事会秘书、副总经理	男	35	本科、EMBA	2017年11月11日 -2020年11月10日	是
韩雪山	董事	男	50	高中	2017年11月11日 -2020年11月10日	是
陆凡	董事	男	47	大专	2017年11月11日 -2020年11月10日	是
盛美琴	董事	女	38	大专	2017年11月11日 -2020年11月10日	是
吕凯宸	董事	男	39	本科	2017年11月11日 -2020年11月10日	否
王英	监事会主席	女	46	大专	2017年11月11日 -2020年11月10日	是
邓紫新	监事	女	38	硕士	2017年11月11日 -2020年11月10日	是
朱宁	监事	男	36	本科	2017年11月11日 -2020年11月10日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

总经理张海燕为公司董事长、实际控制人曹金龙姐姐之配偶。除前述情况外，公司董事、监事以及高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曹金龙	董事长	14,410,000	0	14,410,000	72.05%	0
张海燕	董事、总经理	800,000	0	800,000	4.00%	0
耿亚	董事、董事会秘书、副总经理	250,000	0	250,000	1.25%	0
韩雪山	董事	50,000	0	50,000	0.25%	0

陆凡	董事	50,000	0	50,000	0.25%	0
盛美琴	董事	30,000	0	30,000	0.15%	0
王英	监事会主席	30,000	0	30,000	0.15%	0
邓紫新	监事	30,000	0	30,000	0.15%	0
朱宁	监事	30,000	0	30,000	0.15%	0
合计	-	15,680,000	0	15,680,000	78.40%	0

（三）变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
曹金龙	董事	换届	董事长	曹金龙系公司控股股东
耿亚	董事、副总经理	离任	董事、董事会秘书、副总经理	前任董事会秘书由于个人原因离任。
曹金龙	董事	离任	董事长、财务负责人	前财务总监由于个人原因离任。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

曹金龙简历

曹金龙先生，1976年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，香港国际商学院EMBA。1997年4月至2003年4月，担任邳州市金龙土石方工程有限公司总经理、法定代表人。后因业务调整，邳州市金龙土石方工程有限公司不再从事具体业务，一直没有履行工商年检程序，2011年12月31日被徐州市邳州工商行政管理局吊销了《企业法人营业执照》。根据《公司法》第一百四十七条规定，曹金龙2012年至2014年不符合担任公司董事、监事及高级管理人员的条件，未在曼氏生物担任董事、监事及高级管理人员。2015年至2017年11月任曼氏生物董事、2017年11月公司第一届董事会期满换届聘任为公司董事长、财务负责人。

耿亚简历

耿亚先生，1983年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历、北京大学EMBA。2007年4月至2008年4月，担任中国金属集团公司QA助理工程师；2008年5月至2008年10月，担任常熟星海新兴建材有限公司质量工程师；2008年11月至2012年8月，历任常熟拓凯日用品有限公司工程部主管、新产品开发部经理、供应链经理；2012年10月至2017年11月担任公司副总经理；2017年11月至今任公司董事、董事会秘书、副总经理。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	21
生产人员	21	31

销售人员	6	6
技术人员	11	14
财务人员	3	5
员工总计	55	77

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	3
本科	6	11
专科	11	26
专科以下	35	37
员工总计	55	77

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司（包括全资子公司）在职员工 77 人。按照人员构成、受教育程度统计如下：其中
1、人员构成其中行政管理人员 21 人，技术人员 14 人，销售人员 6 人，财务人员 5 人，生产人员 31 人。

2、员工受教育程度 其中硕士 3 人，本科 11 人，专科及以下 53 人。

3、工薪酬政策公司以岗位价值/个人能力为基础、以业绩贡献为依据的薪酬分配政策；薪酬结构包括基本工资、绩效工资、津补贴、保险福利、住房公积金五大部分；津补贴包含：租房补贴、餐费补贴等；福利包括带薪年假等；社保福利主要为“五险一金”，包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、以及住房公积金。

4、员工培训计划员工培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促公司发展，不断提升员工职业素养与岗位胜任能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作。旨在提高员工个人与团队的工作绩效，创建一个共同学习、共同进步的学习型组织。公司一贯重视员工的培训和发展工作，制定公司的年度培训计划，并适时的开展培训调研及培训效果 评估工作。针对干部、研发技术人员、生产作业等不同职系的员工，建立“岗位胜任力 素质模型”，并有针对性的加强各类业务知识的培训，以不断实现公司战略性目标以及对未来人才的需求。

5、无需公司承担费用的离退休职工。

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√ 适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
盛美琴	管理岗位	30,000

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√ 适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王英	技术研发岗位	30,000
邓紫新	技术研发岗位	30,000
朱宁	技术研发岗位	30,000

核心人员变动情况：

截止报告期内，公司核心员工及核心技术人员变动情况。

报告内，核心技术人员由期初 4 人，期末数为 3 人。张恩全先生由于个人身体原因辞去公司研发部门管理岗位的工作。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

公司建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层（简称“三会一层”）公司治理架构，制定相应的公司治理制度并能有效运行、保护股东利益；公司设有独立财务部门进行独立的财务会计核算，能如实反应企业财务状况、经营成果和现金流量。公司股东大会、董事会、监事会和高级管理人员严格按照公司治理制度进行规范运作。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格依照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件要求，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证股东成分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

公司通过建立和健全公司规章制度体系加强中下股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》以及《关联交易决策制度》等规定，在制度层面保障公司股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

现有公司治理机制能够为所有股东提供合适的保护，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已经制定了财务管理、风险控制等内部控制管理相关制度，形成了规范的管理体系，公司内部机构能够较好履行各自职责，保证公司治理机制合法合规、有效运行。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大事项、对外投资、融资、关联交易等均通过公司董事会、股东大会审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司未对公司章程进行审议修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	《<公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配的议案》、《2016 年年度报告及摘要》、《关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于召开 2016 年年度股东大会的议案》、《<关于公司向昆山农村商业银行千灯支行续贷>的议案》、《2017 年半年度报告》、《公司关于 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于全资子公司彭瑞生物向邳州高新技术产业园通过银行委托贷款的议案》、《关于选举曹金龙为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任张海燕继续担任公司总经理的议案》、《关于聘任耿亚继续担任公司副总经理的议案》、《关于聘任耿亚担任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任曹金龙担任公司财务负责人的议案》
监事会	4	《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配的议案》、《2016 年年度报告及摘要》、《关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案》、《2017 年半年度报告》、《公司关于 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于监事会换届选举》、《关于选举公司第二届监事会主席的议案》
股东大会	2	《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配的议案》、《2016 年年度报告及摘要》、《关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于董事会换届选举》、《关于监事会换届选举》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求，新建立了《募集资金管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照相关法律法规要求履行各自的权利和义务，公司重大生产运营决策、投资决策及财务决策

均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求，能成分满足公司管理的要求和公司发展的需求。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司在生产运营方面取得了一定的发展，自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作。公司建立《投资者管理管理制度》，在充分保障投资者知情权及合法权益的原则下，公司严格按照国家法律、法规及相关规范性文件和制度的要求，保证信息披露真实、准确、及时、完成。在开展投资者关系工作时，对尚未公布信息及其他内部信息保密。确保投资者及时、准确的了解公司的发展方向、战略规划及财务状况、经营状况等。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会认真履行《公司法》、《公司章程》赋予的职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项。监事会认为：报告期内，公司根据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程。报告的内容能够真实、准确、完整、及时反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业会计准则》以及配套指引等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立了一套完善的内部控制制度。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且取得了较好的贯彻和执行。在生产运营各个环节、关联交易、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。截止报告期内，未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，更好适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年度信息披露重大差错责任追究制度》，提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、及时性和完整性。公司根据该制度要求，要个按照实事求是、客观公正、有错必究的原则对年度报告中相关人员未履行或者未正确履行职责，对公司造成重大经济损失或不良社会影响行为进行追究与处理。报告期内，公司未出现年度报告重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字【2018】第 15-00001 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	独墅湖科教创新区翠薇街 9 号月亮湾国际中心 3A 层
审计报告日期	2018 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	王健鹏、李金桂
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

大信审字[2018]第 15-00001 号

江苏曼氏生物科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏曼氏生物科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王健鹏

中国 · 北京

中国注册会计师：李金桂

二〇一八年四月十六日-

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	169,600.71	30,873,236.12
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、（二）	1,700,000.00	-
应收账款	五、（三）	2,232,351.26	4,568,835.00
预付款项	五、（四）	154,961.47	57,508.65
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（五）	24,225.50	20,700.00

买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(六)	2,584,066.91	2,008,619.74
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(七)	3,381,803.45	1,240,172.96
流动资产合计	-	10,247,009.30	38,769,072.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(八)	3,919,548.96	4,634,350.70
在建工程	五、(九)	76,420,075.13	37,734,714.12
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	五、(十)	12,086,751.92	12,333,525.88
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(十一)	19,851.28	38,114.75
其他非流动资产	-	-	354,000.00
非流动资产合计	-	92,446,227.29	55,094,705.45
资产总计	-	102,693,236.59	93,863,777.92
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	22,400,000.00	8,400,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(十三)	2,866,684.80	1,783,128.47
预收款项	-	-	67,200.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十四)	457,176.70	486,642.46
应交税费	五、(十五)	176,279.21	825,304.43

应付利息	-	47,762.24	16,534.47
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十六)	13,618,180.65	19,249,555.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	39,566,083.60	30,828,364.83
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	-	-	52,059.66
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	五、(十一)	33,741.53	46,091.53
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	33,741.53	98,151.19
负债合计	-	39,599,825.13	30,926,516.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十七)	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(十八)	32,012,865.08	32,012,865.08
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(十九)	1,088,181.91	979,697.11
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十)	9,992,364.47	9,944,699.71
归属于母公司所有者权益合计	-	63,093,411.46	62,937,261.90
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	63,093,411.46	62,937,261.90
负债和所有者权益总计	-	102,693,236.59	93,863,777.92

法定代表人：曹金龙 主管会计工作负责人：曹金龙 会计机构负责人：盛美琴

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	33,732.54	803,591.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	1,700,000.00	-
应收账款	十、(一)	2,232,351.26	4,568,835.00
预付款项	-	91,546.64	48,840.89
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十、(二)	12,705,225.50	6,372,700.00
存货	-	2,584,066.91	2,008,619.74
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	370,053.48	-
流动资产合计	-	19,716,976.33	13,802,587.57
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	十、(三)	50,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	3,880,967.79	4,634,350.70
在建工程	-	1,223,899.37	198,000.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	3,044,765.66	3,125,200.34
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	19,601.28	37,614.75
其他非流动资产	-	-	354,000.00
非流动资产合计	-	58,169,234.10	58,349,165.79
资产总计	-	77,886,210.43	72,151,753.36
流动负债：			
短期借款	-	8,400,000.00	8,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	1,902,134.80	909,498.47
预收款项	-	-	67,200.00
应付职工薪酬	-	403,731.76	471,642.46
应交税费	-	125,815.40	369,335.61
应付利息	-	16,534.47	16,534.47
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	4,109,568.35	9,555.00
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	-	14,957,784.78	10,243,766.01
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	-	-	52,059.66
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	-	33,741.53	46,091.53
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	33,741.53	98,151.19
负债合计	-	14,991,526.31	10,341,917.20
所有者权益：			
股本	-	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	32,012,865.08	32,012,865.08
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,088,181.91	979,697.11
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	9,793,637.13	8,817,273.97
所有者权益合计	-	62,894,684.12	61,809,836.16
负债和所有者权益总计	-	77,886,210.43	72,151,753.36

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	14,878,756.30	15,986,059.96
其中：营业收入	五、(二十一)	14,878,756.30	15,986,059.96
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	14,812,864.44	12,860,296.47
其中：营业成本	五、(二十一)	5,890,146.33	6,264,262.89
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、(二十二)	485,560.62	429,834.75
销售费用	五、(二十三)	1,291,868.96	1,081,149.19
管理费用	五、(二十四)	6,370,566.82	4,552,145.41
财务费用	五、(二十五)	897,930.04	494,857.11
资产减值损失	五、(二十六)	-123,208.33	38,047.12
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	65,891.86	3,125,763.49
加：营业外收入	五、(二十七)	104,811.22	2,803,940.00
减：营业外支出	-	38,201.48	2,539.80
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	132,501.60	5,927,163.69
减：所得税费用	五、(二十八)	-23,647.96	982,928.01
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	156,149.56	4,944,235.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
(一) 按经营持续性分类：			

1. 持续经营净利润	-	156, 149. 56	4, 944, 235. 68
2. 终止经营净利润	-	-	-
(二) 按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	156, 149. 56	4, 944, 235. 68
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	156, 149. 56	4, 944, 235. 68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	156, 149. 56	4, 944, 235. 68
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	-	0. 01	0. 30
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：曹金龙

主管会计工作负责人：曹金龙

会计机构负责人：盛美琴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、(四)	14, 878, 756. 30	15, 986, 059. 96
减：营业成本	十、(四)	5, 890, 146. 33	6, 264, 262. 89
税金及附加	-	277, 766. 72	282, 318. 45

销售费用	-	1,291,868.96	1,081,149.19
管理费用	-	5,808,557.15	4,366,834.04
财务费用	-	712,835.45	494,896.46
资产减值损失	-	-122,208.33	37,051.50
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“－”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益(损失以“－”号填列)	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	-	1,019,790.02	3,459,547.43
加：营业外收入	-	104,442.52	803,940.00
减：营业外支出	-	33,721.11	1,471.05
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	-	1,090,511.43	4,262,016.38
减：所得税费用	-	5,663.47	564,708.09
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	-	1,084,847.96	3,697,308.29
(一)持续经营净利润	-	1,084,847.96	3,697,308.29
(二)终止经营净利润	-	-	-
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	-	1,084,847.96	3,697,308.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	18,101,023.89	18,494,466.35
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	442.52	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十九）	708,362.65	4,112,347.36
经营活动现金流入小计	-	18,809,829.06	22,606,813.71
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,996,742.54	6,307,493.77
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,992,564.59	4,567,475.02
支付的各项税费	-	3,004,721.12	3,250,839.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十九）	3,976,187.79	2,929,478.46
经营活动现金流出小计	-	17,970,216.04	17,055,286.82
经营活动产生的现金流量净额	-	839,613.02	5,551,526.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净	-	-	-

额			
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	39,069,110.71	29,448,320.56
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	39,069,110.71	29,448,320.56
投资活动产生的现金流量净额	-	-39,069,110.71	-29,448,320.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	29,773,584.91
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	22,400,000.00	8,400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(二十九)	10,400,000.00	19,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	32,800,000.00	57,173,584.91
偿还债务支付的现金	-	8,400,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	822,078.06	487,446.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(二十九)	16,052,059.66	205,097.07
筹资活动现金流出小计	-	25,274,137.72	5,692,543.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	7,525,862.28	51,481,041.25
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	-	-30,703,635.41	27,584,247.58
加：期初现金及现金等价物余额	-	30,873,236.12	3,288,988.54
六、期末现金及现金等价物余额	-	169,600.71	30,873,236.12

法定代表人：曹金龙 主管会计工作负责人：曹金龙 会计机构负责人：盛美琴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	18,101,023.89	18,494,466.35
收到的税费返还	-	442.52	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	291,701.16	1,867,112.50
经营活动现金流入小计	-	18,393,167.57	20,361,578.85
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,503,038.29	6,431,834.39
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,467,622.18	3,997,300.80
支付的各项税费	-	2,448,585.41	3,162,159.57

支付其他与经营活动有关的现金	-	3,349,538.67	3,363,087.81
经营活动现金流出小计	-	15,768,784.55	16,954,382.57
经营活动产生的现金流量净额	-	2,624,383.02	3,407,196.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	471,294.73	634,000.00
投资支付的现金	-	6,330,000.00	37,360,445.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	6,801,294.73	37,994,445.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,801,294.73	-37,994,445.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	29,773,584.91
取得借款收到的现金	-	8,400,000.00	8,400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	8,100,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	16,500,000.00	38,173,584.91
偿还债务支付的现金	-	8,400,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	640,888.03	487,446.59
支付其他与筹资活动有关的现金	-	4,052,059.66	205,097.07
筹资活动现金流出小计	-	13,092,947.69	5,692,543.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,407,052.31	32,481,041.25
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	-	-769,859.40	-2,106,207.47
加：期初现金及现金等价物余额	-	803,591.94	2,909,799.41
六、期末现金及现金等价物余额	-	33,732.54	803,591.94

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	32,012,865.08	-	-	-	979,697.11	-	9,944,699.71	-	62,937,261.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	32,012,865.08	-	-	-	979,697.11	-	9,944,699.71	-	62,937,261.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	108,484.80	-	47,664.76	-	156,149.56
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	156,149.56	-	156,149.56
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	108,484.80	-	-108,484.80	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	108,484.80	-	-108,484.80	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	32,012,865.08	-	-	-	1,088,181.91	-	9,992,364.47	-	63,093,411.46

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益										未分配利润		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	16,000,000.00	-	-	-	6,239,280.17	-	-	-609,966.28	-	5,370,194.86	-	-	28,219,441.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,000,000.00	-	-	-	6,239,280.17	-	-	-609,966.28	-	5,370,194.86	-	-	28,219,441.31

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,000,000.00	-	-	-	25,773,584.91	-	-	-	-369,730.83	-	4,574,504.85	-	34,717,820.59
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,944,235.68	-	4,944,235.68
(二) 所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	25,773,584.91	-	-	-	-	-	-	-	29,773,584.91
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	25,773,584.91	-	-	-	-	-	-	-	29,773,584.91
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	-	-	-	-	-	-	-	-369,730.83	-	-369,730.83	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-369,730.83	-	-369,730.83	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	20,000,000.00	-	-	-	32,012,865.08	-	-	-979,697.11	-	9,944,699.71	-	62,937,261.90

法定代表人：曹金龙 主管会计工作负责人：曹金龙 会计机构负责人：盛美琴

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	32,012,865.08	-	-	979,697.11	-	8,817,273.97	61,809,836.16	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	32,012,865.08	-	-	979,697.11	-	8,817,273.97	61,809,836.16	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	108,484.80	-	976,363.16	1,084,847.96	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,084,847.96	1,084,847.96	
(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	-	-	-	-	-	-	-	108,484.80	-	-108,484.80	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	108,484.80	-	-108,484.80	-	

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-32,012,865.08	-	-	-	1,088,181.91	-	9,793,637.13	62,894,684.12

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	16,000,000.00	-	-	-	6,239,280.17	-	-	-	609,966.28	-	5,489,696.51	28,338,942.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,000,000.00	-	-	-	6,239,280.17	-	-	-	609,966.28	-	5,489,696.51	28,338,942.96
三、本期增减变动金额	4,000,000.00	-	-	-	-25,773,584.91	-	-	-	369,730.83	-	3,327,577.46	33,470,893.20

(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,697,308.29	3,697,308.29
(二) 所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-25,773,584.91	-	-	-	-	-	-	-	-	29,773,584.91
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-25,773,584.91	-	-	-	-	-	-	-	-	29,773,584.91
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	-	-	-	-	-	-	-	369,730.83	-	-369,730.83	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	369,730.83	-	-369,730.83	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-32,012,865.08	-	-	-	979,697.11	-	8,817,273.97	61,809,836.16
----------	---------------	---	---	----------------	---	---	---	------------	---	--------------	---------------

江苏曼氏生物科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一） 企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：江苏曼氏生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“曼氏生物”）

公司简介：本公司前身为昆山市乳化剂厂，成立于 1993 年 7 月 21 日，本公司于 2014 年 12 月 16 日改制成股份公司，于 2015 年 7 月 27 日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：曼氏生物，证券代码：832928。企业营业执照注册号：320583000035023；注册资本 2,000 万元，实收股本：人民币 2,000 万元；法定代表人：曹金龙。

注册地址：江苏省昆山市千灯镇致威支路

组织形式：股份有限公司

总部地址：江苏省昆山市千灯镇致威支路

（二） 企业的业务性质和主要经营活动。

1、所处行业

按照中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的分类，公司属于“C 制造业，第 27 项：医药制造业”；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“C 制造业”。

2、主要业务

本公司专注于药用辅料（大豆磷脂）制造、销售。

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 16 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表的范围包括本公司，以及本公司的控股子公司江苏彭瑞生物医药科技有限公司（以下简称“彭瑞生物”）。合并范围的变更见“本附注六、企业合并与合并财务报表”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布

的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司管理层对曼氏生物自 2017 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（一）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 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）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。

（三）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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）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。

（六）合并财务报表的编制方法

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。

(七) 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。

(八) 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	应收款项期末余额中 100 万元（含 100 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备的应收款项

按款项账龄的组合	除关联方往来款项以外，未按单项计提坏账准备的应收款项
无风险组合	包括外部关联方的关联方往来款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款比例（%）	其他应收款比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(九) 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十)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。

(十一)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、其他设备、电子设备、运输设备等；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。

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备及其他设备	3、5	5	19、31.67
运输工具	4	5	23.75

（十二）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十三）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。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	土地使用期限内摊销

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

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。

（十四）长期资产减值

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。

（十五）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

本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

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，应当按照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。

(十六)收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①本公司将相应的商品已经提供给客户，不再对已售出的商品实施有效控制，经客户初步验收合格，并已收到的客户验收确认单据；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(十七)政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、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

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，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。

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。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十八)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。

(十九) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

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

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号，对财务报表本年度数据无影响。

四、税项

(一) 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额	17%
企业所得税	本公司的应纳税所得额	15%、25%
城建税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%

税 种	计税依据	税率
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	按所使用的土地面积	4.00

存在执行不同企业所得税税率纳税主体

纳税主体名称	所得税税率
江苏曼氏生物科技股份有限公司	15%
江苏彭瑞生物医药科技有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

江苏曼氏生物科技股份有限公司于 2016 年 11 月 30 日取得了高新技术企业证书，证书编号为 GR201632000531，有效期为 2016 年度-2018 年度。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	13,281.42	60,034.06
银行存款	156,319.29	30,813,202.06
合 计	169,600.71	30,873,236.12

(二)应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,700,000.00	
合 计	1,700,000.00	

(三)应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,349,843.43	100.00	117,492.17	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,349,843.43	100.00	117,492.17	5.00

类 别	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,809,300.00	100.00	240,465.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,809,300.00	100.00	240,465.00	5.00

2、按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,349,843.43	5.00	117,492.17	4,809,300.00	5.00	240,465.00
合 计	2,349,843.43	5.00	117,492.17	4,809,300.00	5.00	240,465.00

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
正大天晴药业集团股份有限公司	2,269,651.43	96.59	113,482.57
武汉回盛生物科技股份有限公司	46,000.00	1.96	2,300.00
北京美亚斯磷脂技术有限公司	32,192.00	1.37	1,609.60
华北制药集团先泰药业有限公司	2,000.00	0.08	100.00
合 计	2,349,843.43	100.00	117,492.17

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	154,961.47	100.00	57,508.65	100.00
合 计	154,961.47	100.00	57,508.65	100.00

2、预付款项金额前四单位名称情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
国网江苏省电力有限公司 苏州供电分公司	71,114.29	45.89
国网江苏省电力有限公司 邳州市供电分公司	63,414.83	40.92

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
中国石化销售有限公司江苏苏州昆山石油分公司	13,182.35	8.51
江苏正源创辉燃气热电有限公司	7,250.00	4.68
合 计	154,961.47	100.00

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	36,290.00	100.00	12,064.50	33.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	36,290.00	100.00	12,064.50	33.24

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	33,000.00	100.00	12,300.00	37.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	33,000.00	100.00	12,300.00	37.27

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	23,290.00	5.00	1,164.50		5.00	
1至2年		10.00		23,000.00	10.00	2,300.00
2至3年	3,000.00	30.00	900.00		30.00	
5年以上	10,000.00	100.00	10,000.00	10,000.00	100.00	10,000.00
合 计	36,290.00	—	12,064.50	33,000.00	—	12,300.00

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	13,000.00	33,000.00
备用金	23,290.00	

款项性质	期末余额	期初余额
合计	36,290.00	33,000.00

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
张箫	备用金	20,000.00	1年以内	55.11	1,000.00
昆山市污水处理有限公司	押金、保证金	10,000.00	5年以上	27.56	10,000.00
互盛(中国)有限公司	押金、保证金	3,000.00	2-3年	8.27	900.00
沈晓风	备用金	2,000.00	1年以内	5.51	100.00
郭大奎	备用金	1,290.00	1年以内	3.55	64.50
合计		36,290.00		100.00	12,064.50

(六) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	427,451.17		427,451.17	319,599.81		319,599.81
低值易耗品	15,959.88		15,959.88	17,300.61		17,300.61
库存商品	2,063,677.51		2,063,677.51	1,621,247.29		1,621,247.29
包装物	76,978.35		76,978.35	50,472.03		50,472.03
合计	2,584,066.91		2,584,066.91	2,008,619.74		2,008,619.74

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	3,381,803.45	1,240,172.96
合计	3,381,803.45	1,240,172.96

(八) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	4,363,941.23	3,121,103.76	1,285,720.84	1,392,793.93	10,163,559.76
2.本期增加金额		42,307.69		68,886.29	111,193.98
其中：购置		42,307.69		68,886.29	111,193.98
3.本期减少金额		421,764.10		75,435.17	497,199.27

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
其中：处置或报废		421,764.10		75,435.17	497,199.27
4.期末余额	4,363,941.23	2,741,647.35	1,285,720.84	1,386,245.05	9,777,554.47
二、累计折旧					
1.期初余额	1,572,024.56	2,233,746.99	907,925.61	815,511.90	5,529,209.06
2.本期增加金额	209,469.24	203,925.70	235,416.60	143,463.07	792,274.61
其中：计提	209,469.24	203,925.70	235,416.60	143,463.07	792,274.61
3.本期减少金额		392,594.32		70,883.84	463,478.16
其中：处置或报废		392,594.32		70,883.84	463,478.16
4.期末余额	1,781,493.80	2,045,078.37	1,143,342.21	888,091.13	5,858,005.51
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,582,447.43	696,568.98	142,378.63	498,153.92	3,919,548.96
2.期初账面价值	2,791,916.67	887,356.77	377,795.23	577,282.03	4,634,350.70

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
昆山厂房二期工程	90,566.04		90,566.04	198,000.00		198,000.00
干燥机	1,133,333.33		1,133,333.33			
邳州药用卵磷脂及其副产品项目	75,196,175.76		75,196,175.76	37,536,714.12		37,536,714.12
合 计	76,420,075.13		76,420,075.13	37,734,714.12		37,734,714.12

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他减少	期末数	工程 投入 占预 算比 例(%)	工程 进度 (%)	利息 资本 化累 计金 额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
邳州药用卵磷脂及其副产品项目	80,000,000.00	37,536,714.12	37,659,461.64			75,196,175.76	94.00	94.00				自有资金+其他来源
合计	80,000,000.00	37,536,714.12	37,659,461.64			75,196,175.76	94.00	94.00				

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
----	-------	----	----

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	13,370,765.90		13,370,765.90
2.本期增加金额		22,000.00	22,000.00
其中：购置		22,000.00	22,000.00
3.本期减少金额			
4.期末余额	13,370,765.90	22,000.00	13,392,765.90
二、累计摊销			
1.期初余额	1,037,240.02		1,037,240.02
2.本期增加金额	268,040.64	733.32	268,773.96
其中：计提	268,040.64	733.32	268,773.96
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,305,280.66	733.32	1,306,013.98
四、账面价值			
1.期末账面价值	12,065,485.24	21,266.68	12,086,751.92
2.期初账面价值	12,333,525.88		12,333,525.88

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
坏账准备	19,533.51	129,556.73	38,114.75	252,765.00
可用以后年度税前利润弥补的亏损	317.77	2,118.47		
小 计	19,851.28	131,675.20	38,114.75	252,765.00
递延所得税负债：				
固定资产折旧	33,741.53	224,943.50	46,091.53	307,276.84
小 计	33,741.53	224,943.50	46,091.53	307,276.84

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	233,193.47	
合 计	233,193.47	

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2022 年	233,193.47		
合 计	233,193.47		

(十二) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	8,400,000.00	8,400,000.00
委托借款	14,000,000.00	
合 计	22,400,000.00	8,400,000.00

(十三) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,815,084.80	1,718,008.47
1年以上	51,600.00	65,120.00
合 计	2,866,684.80	1,783,128.47

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	468,442.46	4,751,259.72	4,780,295.08	439,407.10
二、离职后福利-设定提存计划	18,200.00	255,824.73	256,255.13	17,769.60
合 计	486,642.46	5,007,084.45	5,036,550.21	457,176.70

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	459,433.46	4,433,840.32	4,462,888.28	430,385.50
2. 职工福利费		107,308.79	107,308.79	
3. 社会保险费	9,009.00	129,399.42	129,386.82	9,021.60
其中： 医疗保险费	7,280.00	106,335.95	106,325.95	7,290.00
工伤保险费	1,274.00	15,474.43	15,472.68	1,275.75
生育保险费	455.00	7,589.04	7,588.19	455.85
4. 住房公积金		74,312.00	74,312.00	
5. 工会经费和职工教育经费		6,399.19	6,399.19	
合 计	468,442.46	4,751,259.72	4,780,295.08	439,407.10

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,290.00	247,489.67	247,465.92	17,313.75
2、失业保险费	910.00	8,335.06	8,789.21	455.85
合 计	18,200.00	255,824.73	256,255.13	17,769.60

(十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
-----	------	------

税 种	期末余额	期初余额
增值税	58,738.38	219,113.41
城建税	3,045.60	10,955.67
教育费附加	1,827.36	6,573.40
地方教育费附加	1,218.24	4,382.27
房产税	9,147.61	9,147.61
土地使用税	74,776.10	62,276.10
个人所得税	26,172.12	29,404.81
印花税	1,353.80	15,744.70
企业所得税		467,706.46
合 计	176,279.21	825,304.43

(十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
政府扶持借款	9,000,000.00	19,000,000.00
股东借款	4,400,000.00	
押金	200,000.00	240,000.00
其他往来款	18,180.65	9,555.00
合 计	13,618,180.65	19,249,555.00

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
邳州市高新技术产业园经发建设有限公司	7,000,000.00	政府扶持借款
苏州工业设备安装集团有限公司	200,000.00	押金
合 计	7,200,000.00	—

(十七) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新 股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

(十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	32,012,865.08			32,012,865.08
合 计	32,012,865.08			32,012,865.08

(十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	979,697.11	108,484.80		1,088,181.91
合 计	979,697.11	108,484.80		1,088,181.91

(二十) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	9,944,699.71	
调整后期初未分配利润	9,944,699.71	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	156,149.56	
减：提取法定盈余公积	108,484.80	10%
期末未分配利润	9,992,364.47	

(二十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	14,302,239.17	5,515,722.69	15,364,252.20	5,886,880.75
药用口服级大豆磷脂	14,204,738.27	5,499,020.63	15,229,038.54	5,856,693.97
药用注射级大豆磷脂	97,500.90	16,702.06	135,213.66	30,186.78
二、其他业务小计	576,517.13	374,423.64	621,807.76	377,382.14
合 计	14,878,756.30	5,890,146.33	15,986,059.96	6,264,262.89

(二十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	68,079.13	81,101.46
教育费附加	40,847.49	48,660.88
地方教育费附加	27,231.66	32,440.59
房产税	36,590.44	27,442.82
城镇土地使用税	299,104.40	199,328.30
印花税	12,507.50	40,860.70
车船税	1,200.00	
合 计	485,560.62	429,834.75

(二十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	709,241.17	545,053.28
招待费	339,375.00	299,669.90
物流费	160,784.65	155,962.41
差旅费	74,592.06	68,352.47
车辆使用费	4,955.00	5,479.80
其他	2,921.08	6,631.33

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	1,291,868.96	1,081,149.19

(二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	2,117,080.65	1,481,318.43
职工薪酬	2,030,675.79	1,565,132.70
咨询服务	510,931.92	453,728.70
修理费	371,539.24	65,278.00
折旧	332,374.78	371,821.25
安全与保护	327,272.13	68,688.39
汽车使用费	189,844.76	125,165.92
招待费	175,643.20	109,631.46
无形资产摊销	81,168.00	80,434.68
差旅费	73,095.04	57,125.72
税金/残保金	11,687.95	41,441.80
其他	149,253.36	132,378.36
合 计	6,370,566.82	4,552,145.41

(二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	853,305.83	503,981.06
减：利息收入	20,536.65	17,048.17
手续费支出	65,160.86	7,924.22
合 计	897,930.04	494,857.11

(二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-123,208.33	38,047.12
合 计	-123,208.33	38,047.12

(二十七) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与日常活动无关的政府补助	104,000.00	2,800,000.00	104,000.00
其他	811.22	3,940.00	811.22
合 计	104,811.22	2,803,940.00	104,811.22

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业奖励	100,000.00		与收益相关
专利补助	4,000.00		与收益相关
新三板上市奖励基金		800,000.00	
扶持开办资金		2,000,000.00	
合 计	104,000.00	2,800,000.00	

(二十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-29,561.43	1,018,639.62
递延所得税费用	5,913.47	-35,711.61
合 计	-23,647.96	982,928.01

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	132,501.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,875.24
适用不同税率的影响	-95,800.98
调整以前期间所得税的影响	-29,561.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,503.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	233,193.46
税法规定的额外可扣除费用	-216,857.94
所得税费用	-23,647.96

(二十九) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	708,362.65	4,112,347.36
其中：政府补助	104,000.00	2,800,000.00
利息收入	20,536.65	17,048.17
其他往来款项	583,826.00	1,295,299.19
支付其他与经营活动有关的现金	3,976,187.79	2,929,478.46
其中：往来款项	583,826.00	1,050,000.00
研发费用	1,064,132.46	542,484.09
招待费用	515,018.20	409,301.36
咨询服务费	510,931.92	453,728.70
修理费	371,539.24	65,278.00

项 目	本期发生额	上期发生额
安全与环保费用	327,272.13	68,688.39
物流运输费	160,784.65	155,962.41
车辆使用费	194,799.76	130,645.72
差旅费	147,687.10	46,507.62
其他	100,196.33	6,882.17

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	10,400,000.00	19,000,000.00
其中：国有公司资金拆借	2,000,000.00	19,000,000.00
控股股东资金拆借	8,400,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	16,052,059.66	205,097.07
其中：分期付款	52,059.66	205,097.07
国有公司资金拆借	12,000,000.00	
控股股东资金拆借	4,000,000.00	

(三十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	156,149.56	4,944,235.68
加：资产减值准备	-123,208.33	38,047.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	792,274.61	866,350.60
无形资产摊销	268,773.96	221,139.14
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	33,721.11	1,363.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	822,078.06	487,446.59
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,263.47	15,564.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-12,350.00	-51,276.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-575,447.17	-1,051,892.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	756,166.57	-277,942.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,296,808.82	358,491.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	839,613.02	5,551,526.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	169,600.71	30,873,236.12
减：现金的期初余额	30,873,236.12	3,288,988.54
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	-30,703,635.41	27,584,247.58

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	169,600.71	30,873,236.12
其中：库存现金	13,281.42	60,034.06
可随时用于支付的银行存款	169,600.71	30,813,202.06
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	169,600.71	30,873,236.12

(三十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
房屋建筑物	1,799,611.43	银行抵押借款
无形资产	3,044,765.66	银行抵押借款
合 计	4,844,377.09	--

1、截止 2017 年 12 月 31 日用于抵押的固定资产明细详见下表：

固定资产类别	权利证书	固定资产原值	抵押单位	抵押用途	抵押期限
房屋建筑物	昆房权证千灯字第 181064848 号 昆房权证千灯字第 181064849 号 昆房权证千灯字第 181064850 号 昆房权证千灯字第 181064851 号 昆房权证千灯字第 181064852 号	3,450,341.23	昆山农村商业银行	银行借款	2015 年 5 月至 2020 年 5 月

2、截止 2017 年 12 月 31 日用于抵押的无形资产明细详见下表：

无形资产类别	权利证书	无形资产原值	抵押单位	抵押用途	抵押期限
土地使用权	昆国用（2015）第 DWB80 号 昆国用（2015）第 DWB81 号	4,021,735.90	昆山农村商业银行	银行借款	2015 年 5 月-2020 年 5 月

六、 在其他主体中的权益

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
				直接	间接	
江苏彭瑞生物医药科技有限公司	邳州市高新技术产业开发区太湖大道 001 号	邳州市高新技术产业开发区太湖大道 001 号	生物医药研发；药用辅料（大豆磷脂、蛋黄磷脂）生物制品（磷脂复合物）、食品添加剂的生产、销售自产产品。	100.00		新设

七、 关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)	实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
曹金龙	72.05	72.05	曹金龙	72.05	72.05

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张海燕	董事、持股 5%以上股东、实际控制人近亲属
李亚明	原财务总监、原董事会秘书、原董事
耿亚	副总经理、董事、董事会秘书
王英	监事会主席
邓紫新	监事
朱宁	监事
韩雪山	董事
陆凡	董事
盛美琴	董事
吕凯宸	原董事
王晓霞	新聘董事

1、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张海燕、耿亚	江苏曼氏生物科技股份有限公司	774,000.00	2014/4/2	2017/4/1	是

2、 关联方资金拆借情况

关联方	2017 年 1 月 1 日	本年拆出	本年归还	2017 年 12 月 31 日	备注
曹金龙		8,400,000.00	4,000,000.00	4,400,000.00	其他应付款

八、 承诺及或有事项

(一)承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二)或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至审计报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,349,843.43	100.00	117,492.17	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,349,843.43	100.00	117,492.17	5.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,809,300.00	100.00	240,465.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,809,300.00	100.00	240,465.00	5.00

2、按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	2,349,843.43	5.00	117,492.17	4,809,300.00	5.00	240,465.00
合计	2,349,843.43	5.00	117,492.17	4,809,300.00	5.00	240,465.00

3、按欠款方归集的期末余额前四名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
正大天晴药业集团股份有限公司	2,269,651.43	96.59	113,482.57
武汉回盛生物科技股份有限公司	46,000.00	1.96	2,300.00
北京美亚斯磷脂技术有限公司	32,192.00	1.37	1,609.60
华北制药集团先泰药业有限公司	2,000.00	0.08	100.00
合计	2,349,843.43	100.00	117,492.17

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,716,290.00	100.00	11,064.50	0.09
其中：组合1：按款项账龄的组合	16,290.00	0.13	11,064.50	67.92
组合2：无风险组合	12,700,000.00	99.87		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,716,290.00	100.00	11,064.50	0.09

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,383,000.00	100.00	10,300.00	0.16
其中：组合1：按款项账龄的组合	13,000.00	0.02	10,300.00	79.23
组合2：无风险组合	6,370,000.00	99.98		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	6,383,000.00	100.00	10,150.00	0.16

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	3,290.00	5.00	164.50		5.00	
1至2年		10.00		3,000.00	10.00	300.00
2至3年	3,000.00	30.00	900.00		30.00	
5年以上	10,000.00	100.00	10,000.00	10,000.00	100.00	10,000.00
合计	16,290.00	—	11,064.50	13,000.00	—	10,300.00

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	3,290.00	
押金	13,000.00	13,000.00
往来款项	12,700,000.00	6,370,000.00
合计	12,716,290.00	6,383,000.00

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
江苏彭瑞生物医药科技有限公司	往来款项	12,700,000.00	6,330,000.00 为 1 年以内；2,200,000.00 为 1-2 年；4,170,000.00 为 2-3 年	99.87	
昆山市污水处理有限公司	押金	10,000.00	5 年以上	0.08	10,000.00
互盛（中国）有限公司	押金	3,000.00	2-3 年	0.02	900.00
沈晓风	备用金	2,000.00	1 年以内	0.02	100.00
郭大奎	备用金	1,290.00	1 年以内	0.01	64.50
合计		12,716,290.00		100.00	11,064.50

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期 末余额
江苏彭瑞生物医 药科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	50,000,000.00			50,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	14,302,239.17	5,515,722.69	15,364,252.20	5,886,880.75
药用口服级大豆磷脂	14,204,738.27	5,499,020.63	15,229,038.54	5,856,693.97
药用注射级大豆磷脂	97,500.90	16,702.06	135,213.66	30,186.78
二、其他业务小计	576,517.13	374,423.64	621,807.76	377,382.14

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-33,721.11	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	442.52	
3. 计入当期损益的政府补助	104,000.00	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,111.67	
5. 所得税影响额	-11,636.13	
合 计	54,973.61	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.25	14.90	0.01	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16	8.32	0.01	0.17

江苏曼氏生物科技股份有限公司

二〇一八年四月十六日

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司信息披露负责人办公室