大洋生物

NEEQ : 837112

浙江大洋生物科技集团股份有限公司

ZhejiangDayang Biology Technology

年度报告摘要

2017

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司本年度财务报告进行了审计，并且出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	徐旭平
职务	董事会秘书
电话	0571-64156868
传真	0571-64156845
电子邮箱	1816518998@qq.com
公司网址	www.dyhg.com
联系地址及邮政编码	建德市大洋镇朝阳路 22 号,邮编 311616
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	公司董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位:元

	本期	上年同期	本期(末)比上期(末)增减比例%
资产总计	513,078,856.23	466,715,972.56	-5.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	337,713,829.90	229,238,177.20	47.32%
营业收入	554,719,478.44	441,234,459.88	25.72%
归属于挂牌公司股东的净利润	50,256,355.30	28,815,471.02	74.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	49,676,616.09	25,113,903.59	97.81%
经营活动产生的现金流量净额	48,638,315.67	84,631,585.16	-42.53%

加权平均净资产收益率	16.89%	11.71%	-
基本每股收益（元/股）	1.30	0.86	51.16%
稀释每股收益（元/股）	1.30	0.86	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	8.14	6.55	24.25%

2.2 股本结构表

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	20,966,666	59.90%	5,800,653	26,767,319	64.50%
	其中：控股股东、实际控制人	1,290,753	3.69%	38,562	1,329,315	3.20%
	董事、监事、高管	4,030,439	11.52%	39,781	4,070,220	9.81%
	核心员工	869,358	2.48%	778,836	1,648,194	3.97%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,033,334	40.10%	699,347	14,732,681	35.50%
	其中：控股股东、实际控制人	3,872,260	11.06%	115,686	3,987,946	9.61%
	董事、监事、高管	12,359,104	35.31%	910,918	13,270,022	31.98%
	核心员工	1,988,803	5.55%	-114,054	1,874,749	4.52%
总股本		35,000,000	-	6,500,000	41,500,000	-
普通股股东人数		143				

2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

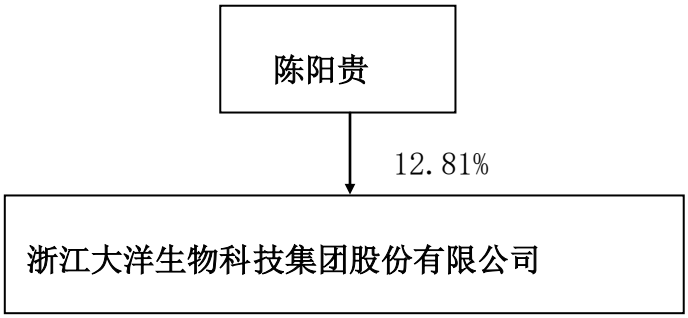
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈阳贵	5,163,013	154,248	5,317,261	12.81%	3,987,946	1,329,315
2	汪贤玉	2,715,774	134,226	2,850,000	6.87%	2,137,501	712,499
3	仇永生	2,079,735	178,265	2,258,000	5.44%	1,693,501	564,499
4	涂永福	1,760,577	0	1,760,577	4.24%	1,320,433	440,144
5	陈荣芳	1,471,593	108,407	1,580,000	3.81%	0	1,580,000
6	关卫军	917,921	82,079	1,000,000	2.41%	750,001	249,999
7	尹美娟	0	920,000	920,000	2.22%	0	920,000
8	涂霞丹	382,614	450,000	832,614	2.00%	0	832,614
9	郝炳炎	702,568	100,000	802,568	1.93%	601,926	200,642
10	方中	708,669	0	708,669	1.71%	0	708,669
合计		15,902,464	2,127,225	18,029,689	43.44%	10,491,308	7,538,381

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人陈阳贵与第五大股东陈荣芳系夫妻关系，第四大股东涂永福与第八大股东涂霞丹系父子关系。除此之外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图。

截至本报告出具之日，陈阳贵直接持有公司股份5,317,261股，持股比例12.81%，其女儿陈旭君担任公司财务总监，其妻子陈荣芳、女婿曾邵平、弟弟陈阳生、妹夫钱建春、弟媳赵玉梅以及内弟陈寿根、陈寿良均为公司股东，陈阳贵先生及其亲属合计持有公司20.20%的股份。陈阳贵先生为公司创始人之一，在报告期内担任公司的法定代表人、董事长兼总经理，在持股比例、经营管理、组织机构运作等方面对公司存在重大影响，能够实际支配公司行为，为公司的实际控制人。



三、涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

一、会计政策变更

（一）因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年5月10日,财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二）前期差错更正

调整事项说明：

1、公司 2016 年存在部分贸易收入需净额法确认销售，经调整，相应的减少营业收入 34,705,080.04 元，营业成本 34,705,080.04 元。

2、公司 2016 年销售苯甲醛存在现金返利的情况，公司对现金返利确认销售费用，实际应冲减收入，调整现金返利，相应的减少营业收入 1,253,414.76 元，减少销售费用 1,253,414.76 元。

3、公司 2016 年度少计废品等收入 576,491.10 元，少计职工薪酬 576,491.10 元，经调整，相应的增加营业收入 492,727.44 元，应交税费 83,763.66 元，管理费用 576,491.10 元；减少盈余公积 8,376.37 元，未分配利润 75,387.29 元。

4、公司 2016 年度以小车租赁费的形式补贴员工薪酬 860,000.00 元，将费用明细中的小车租赁费重分类至职工薪酬。

5、公司 2016 年度少确认部分佣金，经调整，相应增加销售费用 580,000.89 元，增加应付账款 199,558.47 元，增加其他应付款 380,442.42 元，减少未分配利润 580,000.89 元。

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
	追溯调整法			
1	按净额法确认收入	于 2018 年 4 月 20 日经本公司第三届董事会第二十一次次会议审议批准。	营业收入	-34,705,080.04
			营业成本	-34,705,080.04
2	收入坐支费用	于 2018 年 4 月 20 日经本公司第三届董事会第二十一次次会议审议批准。	营业收入	492,727.44
			应交税费	83,763.66
			管理费用	576,491.10
3	现金返利冲减收入	于 2018 年 4 月 20 日经本公司第三届董事会第二十一次次会议审议批准。	营业收入	-1,253,414.76
			销售费用	-1,253,414.76
4	确认未确认的佣金	于 2018 年 4 月 20 日经本公司第三届董事会第二十一次次会议审议批准。	销售费用	580,000.89
			其他应付款	380,442.42
			应付账款	199,558.47

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应付账款	47,422,974.85	47,622,533.32	-	-
应交税费	3,135,309.37	3,219,073.03	-	-
其他应付款	3,184,158.54	3,564,600.96	-	-
盈余公积	14,355,855.20	14,347,478.83	-	-
未分配利润	106,426,830.08	105,771,441.90	-	-
归属于母公司股东权益	229,901,941.75	229,238,177.20	-	-
营业收入	476,700,227.24	441,234,459.88	-	-
营业成本	370,629,132.50	335,924,052.46	-	-
销售费用	18,077,984.61	17,404,570.74	-	-
管理费用	57,439,141.90	58,015,633.00	-	-
基本每股收益	0.88	0.86	-	-
稀释每股收益	0.88	0.86	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	318,049,834.29	318,626,325.39	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	50,898,057.24	52,334,548.34	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	45,578,520.44	44,718,520.44	-	-

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用

公司与控股子公司浙江大化生物科技股份有限公司共同出资设立：福建舜跃科技股份有限公司，其中：公司认缴出资 1800.00 万元人民币，浙江大化生物科技股份有限公司认缴 200.00 万元。福建舜跃科技股份有限公司已于 2017 年 11 月 29 日完成工商注册登记相关手续，取得了南平市工商行政管理局颁发的《营业执照》，纳入合并范围内。

3.4 非标准审计意见说明

√不适用