

量子高科

量子高科（中国）生物股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人曾宪经、主管会计工作负责人黎定辉及会计机构负责人(会计主管人员)王凤容声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均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。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

（1）产品质量风险

食品安全问题是人们一直关注的话题，“吃的放心”是消费者一种强烈而总是困扰多多的愿望，特别是近年来国内食品安全问题频发，已经造成食品信用危机，因此国家监管部门于 2015 年 4 月修订了《食品安全法》，强化了生产经营者主体责任，建立了最严格的监管处罚制度。在此背景下，公司的食品安全质量也受到多方面的监督和挑战，公司产品一方面作为乳制品、保健食品的配料使用，另一方面作为终端产品直接面对广大的消费群体，如果产品质量控制不严格，将导致产品质量的安全问题。公司视产品的质量为企业的生命线，已建立了完善的质量保证体系（ISO9001）、食品安全管理体系（ISO22000）、环境管理体系（ISO14001）、职业健康与安全管理体系（OHSAS18001），通过管理体系的持续完善和对生产工艺的技术改造，从采购源头和生产过程对质量进行管理和控制，同时加大对产品的质量检测检查力度，不断提高产品质量的保证能力。对所有产品从采购、生产到质检、销售配送所有环节均实现无缝对接，严格把关，确保万无一失。

（2）原材料价格波动风险

公司产品的主要原料是白砂糖和乳糖，白砂糖受气候、国家政策的影响较大，供求变化和价格可能出

现大幅波动；乳糖供应主要依靠从欧美国家进口，价格波动性也较大，同时也受人民币汇率影响，如果主要原材料价格上涨会导致产品成本大幅增加，而产品销售价格的调整相应滞后，会导致产品毛利率下降，直接挤压公司经营利益。

报告期内，白砂糖的采购价格较上年同期有较大增幅，预计在未来一段时间将保持在高位运行。公司将继续采取多种措施来减少原料价格波动对公司的影响，包括开展白糖期货套期保值业务，锁定原材料价格；不断提升技术，改善生产工艺以降低原材料单耗；积极探索采购模式，以达到降低采购成本的目的。

（3）成本费用上升的风险

2016 年初，为践行绿色环保理念，提高公司的社会责任感，公司对锅炉进行了改造，燃料由燃煤改为生物质燃料，蒸汽成本有较大幅度上升；而且随着公司规模的不不断扩大，储备人才的增加，公司成本和费用面临较大的上升压力；随着公司不断扩大市场，提高公司产品的市场占有率，销售费用、管理费用等费用将相应增加；若公司的产品销售规模未能及时相应扩大，上述成本费用上升因素将导致产品毛利率和销售净利率的下降。对此，公司将通过完善工艺节能降耗，同时通过扩大销售、强化管理，控制费用等举措，缓解公司成本费用上升压力。

（4）下游客户需求波动风险

营养保健品板块、乳制品板块是目前公司产品最重要的应用板块，国家食品药品监督管理总局发布的《保健食品注册与备案管理办法》于 2016 年 7 月 1 日起施行，由单一的注册制转变为备案制与注册制双轨制，使得符合备案制要求的保健新产品上市的时间大大缩短，这将促使更多企业加入到保健品行业当中，行业竞争将加剧，同时公司也将面临更多的客户资源以及更加多样化的产品需求。为做好食品安全法贯彻实施工作，国家食品药品监督管理总局发布的《婴幼儿配方乳粉配方注册管理办法》也于 2016 年 10 月 1 日正式实施，新政将加剧行业洗牌，未来国内奶粉市场在“大洗牌”后预计将进入寡头竞争阶段，由于下游企业规模远较益生元企业大，任何一个大型下游企业出现行业性波动，都将对公司营业收入和利润产生较大的影响。公司将进一步加强对益生元新应用领域的拓展和新下游行业客户的开发，以拓展领域和增加客户数来分散风险，同时，公司将继续加大国际市场的业务开拓和终端产品的销售力度。

（5）重大合同履行进度未达预期的风险

微生态公司与幸福九号就阿力果益生元产品合作推广事宜于 2015 年 5 月 27 日签署了《阿力果战略合作协议》（详见公司于 2015 年 5 月 28 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露的《关于与全家康健公司达成共同推广阿力果协议的公告》），幸福九号承诺于 2016 年完成阿力果[含阿力果益生元低聚果糖（浆）和阿力果 9 号益生元低聚果糖（浆）]的年度订单额为 15,000 万元。截止 2016 年 12 月 31 日，微

生态公司向幸福九号的销售额仅为 682.46 万，占幸福九号承诺 2016 年年度订单总额的 4.55%。未能按照承诺完成订单的主要原因是由于销售策略调整，双方就阿力果的市场推广未达到预期效果。为促进微生态公司快速拓展业务领域、提升业务规模，增强市场竞争力，2017 年 1 月，微生态公司引入战略投资者，拟通过引进专业团队优化微生态公司经营管理架构，提升品牌运营能力、提高阿力果益生元产品的市场美誉度及品牌影响力进而提高市场份额。

（6）行业竞争加剧风险

由于国家对战略新兴产业的政策鼓励和优惠，也导致部分企业加入到益生元行业中来，存在较大规模的竞争者加入到益生元行业竞争、益生元行业产能持续增长的可能，以及国外竞争者加大力度争夺国内市场；如果公司不能有效深耕益生元市场，开拓新的产品应用领域，建立品牌优势，可能出现产能无法按计划释放，导致销售市场无法达到预期的产销平衡。公司将发挥在益生元行业的技术研发优势，加大益生元应用的研发投入，持续提高产品品质，提高产品应用方案设计能力；加强品牌建设，增强客户及消费者的认知度，保持和巩固公司在行业中的地位。

（7）重大资产重组风险

因筹划重大事项，公司股票于 2016 年 12 月 15 日开始停牌，根据相关事项的进展情况，公司于 2016 年 12 月 29 日确认所筹划事项为重大资产重组。目前，公司与本次重组事项中聘请的中介机构及有关各方正在积极推进本次重大资产重组涉及的各项工作的，并根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定，及时披露重大资产重组事项的进展情况。本次重大资产重组事项仍存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 422100000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节 公司治理.....	60
第十节 公司债券相关情况.....	64
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录.....	150

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/量子高科	指	量子高科（中国）生物股份有限公司
量子集团	指	量子高科集团有限公司（英文名称：QUANTUM HI-TECH GROUP LIMITED）
凯地公司	指	江门凯地生物技术有限公司
杭州磁珣	指	杭州磁珣量佳投资管理合伙企业（有限合伙）
上海亘知	指	上海亘知投资中心（有限合伙）
蓝海韬略	指	北京蓝海韬略资本运营中心（有限合伙）
金洪公司	指	江门金洪商务有限公司
宝桃公司	指	广州市宝桃食品有限公司
萍乡善和	指	江门合众生物技术有限公司（现已更名为“萍乡市善和信息咨询有限公司”）
微生态公司	指	广东量子高科微生态健康产业有限公司
珠海量子	指	珠海量子高科电子商务有限公司
生和堂	指	广东生和堂健康食品股份有限公司
三致祥	指	广州三致祥生物技术有限公司
健康产业基金	指	北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙）
量子磁系资产	指	天津量子磁系资产管理有限公司
医疗产业投资基金	指	量子巧乐医疗产业投资中心（有限合伙）（暂定名，名称以工商管理部门核准为准）
八本投资	指	江门八本投资合伙企业（有限合伙）
大三湘	指	湖南大三湘茶油资源有限公司
幸福九号	指	上海全家康健电子科技有限公司（现已更名为“上海幸福九号网络科技有限公司”）
欧力多	指	公司低聚果糖原料产品品牌
高斯恩	指	公司低聚半乳糖原料产品品牌
阿力果	指	公司终端产品品牌
幸福企业八大模块	指	人文关怀、人文教育、绿色环保、健康促进、慈善公益、志工拓展、人文记录、敦伦尽分
功能性食品	指	功能性食品在我国暂没有单独的法律界定，它往往是指对健康有益的成分添加到传统食品中，使食品具有了某些健康效果或以其固有的功能特性而销售的产品，该等产品具有一般食品的共性，能调节人体机能，具有一定的防病保健的作用，但不以治疗疾病为目的。
益生元	指	1995 年，Gibson & Roberfroid 首次提出益生元定义，它被定义为：通过选择性的刺激一种或少数种菌落中的细菌的生长与活性而对宿主产生有益的影响从而改善宿主健康的不可被消化的食品成分。2007 年，联合国粮农组织（FAO），食品质量标准机构（AGNS）联合召开的技术会议纪要对益生元进行了重新定义：益生元是可被选择性发酵的食物配料，可专一性改变肠道微生物群的组成和活性从而有益于宿主幸福和健康的食品组成分。益生元目前主要是一些功能性低聚糖。
低聚果糖/FOS	指	FOS 是 Fructooligosaccharide 的简称，低聚果糖分为蔗-果型低聚果糖和果-果型低

		聚果糖，其中蔗-果型低聚果糖主要由在蔗糖（F）的果糖残基上通过 β （2→1）糖苷键连接 1~4 个果糖基（F）所形成的蔗果三糖（GF2）、蔗果四糖（GF3）、蔗果五糖（GF4）和蔗果六糖（GF5）的混合物。
低聚半乳糖/GOS	指	GOS 是 Galactooligosaccharide 的简称，低聚半乳糖是在乳糖分子中的半乳糖基上以 β （1-4）、 β （1-6）键连接 1-4 个半乳糖分子的寡糖类混合物。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	量子高科	股票代码	300149
公司的中文名称	量子高科（中国）生物股份有限公司		
公司的中文简称	量子高科		
公司的外文名称（如有）	Quantum Hi-Tech (China) Biological Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	QHT		
公司的法定代表人	曾宪经		
注册地址	江门市高新区高新西路 133 号		
注册地址的邮政编码	529081		
办公地址	江门市高新区高新西路 133 号		
办公地址的邮政编码	529081		
公司国际互联网网址	http://www.qht.cc		
电子信箱	boardsecretary@qht.cc		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁宝霞	李宏辉
联系地址	江门市高新区高新西路 133 号	江门市高新区高新西路 133 号
电话	0750-3869162	0750-3869162
传真	0750-3869666	0750-3869666
电子信箱	boardsecretary@qht.cc	boardsecretary@qht.cc

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	杨文蔚 冯结容

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东海证券股份有限公司	上海市浦东新区东方路	张宜生、戴洛飞	至公司募集资金使用完毕为止

	1928 号东海证券大厦		
--	--------------	--	--

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	258,644,541.08	318,645,039.01	-18.83%	281,166,915.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,981,048.26	59,469,455.11	9.27%	40,696,956.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,899,436.33	53,805,423.01	5.75%	40,696,411.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	71,256,382.16	100,685,094.61	-29.23%	59,633,875.40
基本每股收益（元/股）	0.15	0.14	7.14%	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.14	7.14%	0.11
加权平均净资产收益率	8.74%	8.52%	0.22%	6.17%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	793,164,054.45	756,003,841.36	4.92%	741,128,471.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	769,864,989.12	723,737,405.32	6.37%	675,230,723.02

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	54,298,268.17	68,612,133.74	66,507,090.50	69,227,048.67
归属于上市公司股东的净利润	14,828,633.09	17,132,635.98	21,963,245.85	11,056,533.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,772,200.34	14,287,933.56	20,479,421.00	8,359,881.43
经营活动产生的现金流量净额	21,767,393.42	12,577,352.83	24,033,931.22	12,877,704.69

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
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）	-63,482.04	758,988.11	-194,225.97	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,268,840.46	1,527,598.25	129,436.36	
委托他人投资或管理资产的损益	7,420,977.31	4,757,288.14	1,502,309.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,370.88	27,090.71	-1,432,022.57	
减：所得税影响额	1,463,352.92	1,399,431.52	218.65	
少数股东权益影响额（税后）		7,501.59	4,733.27	
合计	8,081,611.93	5,664,032.10	545.62	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司自成立以来一直专注于以低聚果糖为代表的益生元系列产品的研发、生产和销售，公司主打产品低聚果糖、低聚半乳糖对人体具有促进有益菌增殖，同时抑制有害菌的显著功效，维持体内微生态平衡，增强机体免疫力，促进人体健康。公司现有主要业务板块有：一是以“欧力多”和“高斯恩”为品牌的健康配料事业通过B2B的营销模式为下游企业客户提供益生元产品作为客户的原料和配料应用在其产品中，目前，公司产品低聚糖作为营养强化剂、健康配料，主要应用于营养保健品、乳制品，也可广泛应用于饮料（含酒精饮料）、烘焙食品、功能性糖果和休闲食品，目前公司的主要客户有完美、广州一慷园、蒙牛、伊利、贝因美、天狮等；二是以“阿力果”为品牌的营养保健事业通过自营网络营销渠道和战略合作伙伴的渠道直接向消费者供应功能性食品—阿力果益生元终端产品。报告期内，通过对原有客户的深耕挖潜及新客户、新领域的开发，原料产品的营业收入保持稳定增长；终端产品“阿力果”由于战略合作伙伴销售策略调整及微生态公司自身专业队伍建设相对滞后，导致阿力果的市场推广未达到预期效果，营业收入较上年同期下降58.19%。

公司主导产品属于营养产业中的功能性食品之益生元行业，益生元行业为典型的生物技术领域的朝阳行业。尽管目前我国功能性食品企业数量不断增长、功能性食品产品种类不断增多，但是我国以功能性低聚糖为代表的益生元行业还处于快速成长期的初期，其市场潜力还远远没有挖掘出来。益生元行业的发展现阶段最大的挑战在于如何让消费者认知益生元、消费益生元；而不在于同行之间的竞争。只有更多的有社会责任感的企业参与到益生元的宣传推广中来，一起来开展益生元研究、生产、宣传和市场培育、市场教育，才能共同推动益生元行业的发展，才有利于让千家万户拥有微生态健康。

公司是全球益生元技术的领导者和中国市场的开拓者，是低聚糖研发基地和低聚果糖国家标准起草单位，在低聚糖的酶种选育、酶工程等生物技术方面拥有自主知识产权，并具有自主研发能力和持续不断的技术优化以及生物技术产业化的能力。同时，业已形成低聚果糖系列产品，覆盖了目前市场上不同形态（浆状、粉状）、不同纯度（50%~95%）产品，产品线丰富，产品品类齐全，适用范围广，能适应各种不同领域客户不同类别或个性化的需求，整体实力、规模、盈利能力均处于行业前列，拥有强有力的市场主导地位 and 竞争能力。公司成功研制出六个低聚果糖成分国家标准品，填补了全国乃至全球的低聚果糖实物标准品的空白，同时公司推出QHT低聚糖检测法，能够准确检测终端产品益生元含量的添加量，解决了整个益生元行业发展过程中的一个行业痛点。低聚果糖国家标准样品和QHT低聚糖检测法的问世，对提升和带动整个产业的发展，对我国低聚果糖产品对外贸易技术标准与国际接轨、对标都将起到极大的示范和推

动作用。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程期末余额比年初减少 61.87%，主要是部分工程完工转固定资产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、自主创新的技术优势

公司自成立以来，一直以科技创新为企业立身之本。功能性低聚糖的开发依赖于酶种的选育、酶工程等生物技术，公司拥有国际领先的核心技术，是国内少有的具有自身研发能力和持续不断产业化能力的企业之一。2015年公司成功研制出六个低聚果糖成分国家标准品，填补了全国乃至全球的低聚果糖实物标准品的空白，同时公司推出QHT低聚糖检测法，能够准确检测终端产品益生元含量的添加量，解决了整个益生元行业发展过程中的一个行业痛点。低聚果糖国家标准样品和QHT低聚糖检测法的问世，对提升和带动整个产业的发展，对我国低聚果糖产品对外贸易技术标准与国际接轨、对标都将起到极大的示范和推动作用。公司将进一步增强公司自主创新能力，提升公司的核心竞争力，做全球益生元技术的领导者。

2、创新的工艺流程优势

公司通过在转化工艺、提纯工艺、浓缩工艺和干燥工艺等关键环节进行创新，形成具有自主知识产权的国内领先的生产工艺，并通过多年的实践摸索与积累，构建与之相匹配的独创设备体系。技术工艺成熟，产品质量稳定，并且形成了持续、高效的产业化能力。

3、营销与服务优势

益生元行业的生产厂家普遍采取产品导向或技术导向的服务模式，公司针对益生元行业目前仍处于逐步被认知、逐步被接受的状态，创新性地通过事业部营销模式巧妙地建立起“以技术导向和市场导向相结合”的服务模式。公司通过“提案”营销模式，针对特定的用户、特定的应用环境提供全方位解决方案，并借

助自身的应用研发力量提供技术支持数据和产品开发方案，形成专门针对客户具体需求的高附加值的产品类别。“提案”营销大大减少了客户开发新产品的成本和顾虑，吸引更多下游客户参与到新产品的开发，为公司持续切入新的领域、新的应用行业、新的应用产品创造了有利的条件。

4、质量体系优势

公司视产品的质量为企业的生命线，公司已建立了完善的质量保证体系（ISO9001）、食品安全管理体系（ISO22000）、环境管理体系（ISO14001）、职业健康与安全管理体系（OHSAS18001），2015年获得由国际质量组织BID(Business Initiative Directions、国际商誉质量评估和颁奖组织)颁发的“欧洲国际质量管理金奖（IAE）”，报告期内又获得FSSC22000食品安全体系认证、有机产品认证、印尼清真认证，意味着公司在食品质量和安全方面获得了全球性的权威认可。2016年7月获得由中国合格评定国家认可委员会颁发的CNAS实验室认证证书（获得 CNAS 认可授权的实验室出具的检测报告可获得国际承认，这对公司拓展海外市场，获得国外客户的认可有着积极的影响。），通过管理体系的持续完善和产品质量检测检查方法的持续改进，不断提高产品质量的保证能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，面对国内外复杂的经济环境、激烈的市场竞争、越来越严格的食品安全要求，公司继续本着以“让员工幸福，让顾客感动”为出发点，认真落实2016年度经营计划，公司管理层精心经营、锐意创新、凝心聚力，围绕公司的总体战略目标，较好地完成了2016年度各项工作任务。

在董事会的领导和全体员工的共同努力下，2016年，公司实现营业总收入25,864.45万元，同比下降18.83%，营业收入较上年同期下降的主要原因是上年1-8月生和堂纳入公司合并报表，而本期因2015年8月底完成了转让持有生和堂10%的股权的交易后，生和堂不再纳入公司合并报表范围；母公司实现营业收入25,670.37万元，较上年同期增长13.30%，主要是持续加大市场推广力度所致；归属于公司普通股股东的净利润为6,498.10万元，较上年同期增长9.27%，主要一是母公司营业收入稳定增长，二是对产品结构进行了调整，高附加值产品占比增加。

回顾2016年，公司全体同仁秉持工匠精神、锐意进取，完成了以下几个方面的工作，取得一定的成绩。

（1）技术研发方面

报告期内，为了保持公司的核心技术的领先地位，公司继续加大对益生元基础研究和应用研究的投入，持续扩充产品品类，满足更多消费者健康需求。2016年度研发支出为1,314.58万元，占营业收入的5.08%。公司持续开展低聚糖标准品制备工作；积极推动营养强化剂《低聚果糖》、营养强化剂《低聚半乳糖》、《菊粉》国家标准的制订及《低聚果糖》国家标准的修订工作；利用博士后工作站平台引进人才、加强与高校间的研发合作，报告期内，公司联合广西大学完成中国专利奖申报，并获评为“中国专利优秀奖”。报告期内，公司被正式认定为广东省2015年高新技术企业，本次系公司原高新技术企业证书有效期满所进行的重新认定，2015年-2017年可继续享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

报告期内，公司率先获得国家食品药品监督管理部门颁发的食品添加剂（低聚半乳糖）生产许可证，公司是国内首家同时拥有新资源食品低聚半乳糖及食品添加剂低聚半乳糖两个生产许可证的企业，该证的获得是对量子高科在低聚半乳糖这个品类上逐步掌握市场话语权的有力印证。报告期内，公司以“创新”为主题，强化技术引领对客户的认知，荣获荣格“技术创新”奖和“年度创新团队”奖。

（2）生产方面

报告期内，加强了质量体系培训，全员质量意识、责任意识得到提升；通过完善质量管理体系建设、质量检验、过程监控等，提高了产品的质量。报告期内获得FSSC22000食品安全体系认证、有机产品认证、印尼清真认证，意味着公司在食品质量和安全方面获得了全球性的权威认可。2016年7月获得由中国合格评

定国家认可委员会颁发的CNAS实验室认证证书（获得 CNAS 认可授权的实验室出具的检测报告可获得国际承认，这对公司拓展海外市场，获得国外客户的认可有着积极的影响。）；通过进一步加强生产环节管理、不断完善生产工艺、持续降低单耗等措施，降低了生产成本；通过改造车间和加强设备维护，提高了生产效率。

（3）市场开发方面

报告期内，公司积极探索营销模式创新，发展和开拓新领域，通过对客户目标市场的发展趋势、目标消费者的洞察结合公司的产品与技术创新，提供产品开发思路以及市场推广解决方案。面对乳制品和保健食品行业新政出台过渡期行业整顿的影响，公司通过加大销售政策支持，维护了主营产品市场占有率，保证了公司经营业绩实现了稳定性增长；加强品牌建设，确立了“全球益生元技术领导者”品牌战略，通过媒体资源的整合，公司品牌国际影响力、行业地位、社会形象日渐提升，报告期内荣获亚洲品牌盛典颁发的“2016中国上市公司创新品牌100强”称号。

（4）管理方面

进一步优化公司管理体制，持续完善治理结构，提升公司治理水平；在内生式增长的同时，积极主动寻找增强公司核心竞争力的外延式增长机会；加强人力资源管理体系建设，大力启用新人，培养干部；从公司实际工作出发，完善培训工作，注重培训效果，报告期内，公司通过大力培养公司内部讲师，加快开发内部培训课程，以不同维度的学习方式提升在职职工的职业水平和综合素质。

（5）公司企业文化建设方面

报告期内，坚定建设幸福企业是永恒的目标永不动摇，确定新的幸福企业组织架构，充分发挥八大模块小组的作用，让每个员工都积极参与，持续开展各具特色“妈妈关怀”、“黄金老人关怀”、“领班关爱基金”、“爱心车队”、“新员工关怀”、“员工交流会”、“员工生日感恩会”、“员工走访”、“员工困难帮扶关怀”等活动，极大的增强了员工的幸福感和归属感。

（6）承担社会责任方面

报告期内，公司始终作为中坚力量在推动行业的发展，公司持续开展低聚糖标准品制备工作，研制成功后将提升和推动整个产业的发展，公司联合南方医科大学珠江医院开展益生元功效试验的探索，实验成果将对益生元行业发展具有里程碑的意义。积极推进糖妈妈计划，通过对母乳低聚糖新组分的功效研究，为开发真正适合中国宝宝的婴幼儿配方粉产品提供解决方案。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	258,644,541.08	100%	318,645,039.01	100%	-18.83%
分行业					
益生元系列	251,992,862.27	97.43%	219,733,051.00	68.96%	14.68%
其他	6,651,678.81	2.57%	98,911,988.01	31.04%	-93.28%
分产品					
低聚果糖	210,265,237.42	81.30%	160,509,476.18	50.37%	31.00%
低聚半乳糖	32,266,086.91	12.48%	35,339,765.44	11.09%	-8.70%
阿力果	9,461,537.94	3.66%	22,629,802.62	7.10%	-58.19%
龟苓膏			83,793,490.89	26.30%	
果冻			5,609,363.77	1.76%	
其他	6,651,678.81	2.56%	10,763,140.11	3.38%	-38.20%
分地区					
华北地区	69,267,526.22	26.78%	73,490,778.99	23.06%	-5.75%
华东地区	28,629,171.10	11.07%	56,487,558.46	17.73%	-49.32%
华南地区	148,705,792.56	57.49%	160,572,483.36	50.39%	-7.39%
西南地区	7,267,333.00	2.81%	18,054,465.56	5.67%	-59.75%
境外	4,774,718.20	1.85%	10,039,752.64	3.15%	-52.44%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
益生元系列	251,992,862.27	123,266,212.02	51.08%	14.68%	25.58%	-4.25%
分产品						
低聚果糖	210,265,237.42	109,744,988.07	47.81%	31.00%	44.69%	-4.93%
低聚半乳糖	32,266,086.91	11,548,120.55	64.21%	-8.70%	-30.52%	11.24%
分地区						

华北地区	69,267,526.22	34,659,726.92	49.96%	-5.75%	-4.88%	-0.46%
华东地区	28,629,171.10	16,380,917.82	42.78%	-49.32%	-52.96%	4.42%
华南地区	148,705,792.56	70,953,221.42	52.29%	11.17%	-6.80%	-0.30%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
低聚果糖	销售量	吨	15,668.91	12,186.33	28.58%
	生产量	吨	15,792.53	12,200.89	29.44%
	库存量	吨	855.39	731.77	16.89%
低聚半乳糖	销售量	吨	1,236.10	1,175.92	5.12%
	生产量	吨	1,257.35	1,131.62	11.11%
	库存量	吨	169.93	148.68	14.29%
阿力果	销售量	吨	172.55	339.50	-49.18%
	生产量	吨	101.71	381.52	-73.34%
	库存量	吨	2.55	73.39	-96.53%
龟苓膏	销售量	吨		12,005.43	
	生产量	吨		11,465.50	
	库存量	吨		442.27	
果冻	销售量	吨		377.81	
	生产量	吨		398.67	
	库存量	吨		58.91	
其他产品	销售量	吨	419.52	444.60	-5.64%
	生产量	吨	347.39	480.63	-27.72%
	库存量	吨	3.41	75.54	-95.49%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

阿力果销量下降主要是由于微生态公司经营模式不够完善、专业人才培养相对滞后以及战略合作伙伴销售策略调整导致营业收入较上年同期下降 58.19%。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

微生态公司与幸福九号就阿力果益生元产品合作推广事宜于 2015 年 5 月 27 日签署了《阿力果战略合作协议》（详见公司于 2015 年 5 月 28 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露的相关公告），幸福九号承诺于 2016 年完成阿力果[含阿力果益生元低聚果糖（浆）和阿力果 9 号益生元低聚果糖（浆）]的年度订单额为 15,000 万元。由于销售策略调整，双方就阿力果的市场推广未达到预期效果，因此销售量也尚未出现

较大增长。截止2016年12月31日，微生态公司向幸福九号的销售额仅为682.46万，占幸福九号承诺2016年年度订单总额的4.55%。

（5）营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2016年		2015年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
益生元系列	直接材料	82,951,398.01	64.80%	62,341,112.98	38.34%	33.06%
	燃料及动力	12,166,889.62	9.51%	8,507,895.75	5.23%	43.01%
	直接人工	8,232,372.27	6.43%	7,625,581.01	4.69%	7.96%
	制造费用	19,915,552.12	15.56%	19,683,453.67	12.11%	1.18%
	合计	123,266,212.02	96.30%	98,158,043.41	60.37%	25.58%
其他产品		4,735,537.18	3.70%	64,441,670.11	39.63%	-92.65%

说明：

直接材料成本较同期增长 33.06%，除销售量增长的因素外，主要是原材料白砂糖的平均采购价格高于上年同期；燃料及动力成本较上年同期增长 43.01%，除销售量增长的因素外，主要是报告期内锅炉燃料由燃煤改为生物质燃料，成本上升。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

根据2015年5月26日召开的第三届董事会第九次会议决议，公司通过量子磁系资产设立北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙）。公司为健康产业基金的有限合伙人，承担有限责任；量子磁系资产为普通合伙人，承担无限责任。2015年10月26日，量子磁系健康产业基金完成工商注册，取得了北京市工商行政管理局海淀分局下发的《营业执照》。本报告期内，公司对量子磁系健康产业基金出资100万。根据公司2017年第一次临时股东大会审议通过的《关于为量子磁系健康产业基金募集优先级资金提供回购担保额度的议案》，公司拟在风险可控的前提下为健康产业基金募集的优先级基金本金及固定收益金额提供担保，至此，公司承担了健康产业基金的重大风险，将其纳入合并范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

2015年1-8月，生和堂为公司的控股子公司，生和堂主营业务为龟苓膏，以“生和堂”为品牌通过商超、KA大卖场、网络渠道向消费者提供传统健康食品，因2015年8月底公司完成了转让持有生和堂10%的股权的交易后，生和堂不再纳入公司合并报表范围，本期不含龟苓膏产品，发生了较大变化。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	126,289,301.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.83%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	81,361,915.32	31.46%
2	客户二	15,241,715.01	5.89%
3	客户三	11,515,419.49	4.45%
4	客户四	9,449,454.37	3.65%
5	客户五	8,720,797.01	3.37%
合计	--	126,289,301.20	48.83%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	61,588,001.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.77%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	36,648,793.14	35.57%
2	供应商二	9,436,047.01	9.16%
3	供应商三	5,840,426.20	5.67%
4	供应商四	5,316,239.33	5.16%
5	供应商五	4,346,495.72	4.22%
合计	--	61,588,001.41	59.77%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,291,939.78	39,525,930.19	-46.13%	主要是上年同期生和堂纳入合并而本报告期不纳入合并所致。即上年下半年因处置生和堂部分股权后会计合并范围发生变化。
管理费用	36,129,792.90	50,108,650.46	-27.90%	
财务费用	-587,038.13	-2,125,283.44	-72.38%	主是因用部分闲置存款委托银行保本理财减少了利息收入（投资收益增加）所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，《β-半乳糖苷酶生产工艺研究》、《新科斯糖的生产工艺研究》、《果果型低聚果糖标准样品研制》、《低聚半乳糖标准样品研制》、《食品中低聚果糖含量测定方法研究》、《婴幼儿配方奶粉中低聚半乳糖含量测定方法研究》、《低水活低聚果糖研究》等研发项目取得新的进展，不断完善β-半乳糖苷酶的生产工艺，降低低聚半乳糖的生产成本；开展了新科斯糖产品毒理试验研究，进一步为公司未来战略打下了基础；低聚果糖和低聚半乳糖标准样品研制项目部分已通过专家评审，并获得专家推荐立项，标准样品研制对推动我国标准化建设、奠定公司在行业的技术领先地位起到积极的作用。公司推出QHT低聚糖检测法，能够准确检测终端产品益生元含量的添加量，解决了整个益生元行业发展过程中的一个行业痛点。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016年	2015年	2014年
研发人员数量（人）	50	55	53
研发人员数量占比	15.92%	16.82%	20.54%
研发投入金额（元）	13,145,819.63	20,264,314.99	16,038,756.06
研发投入占营业收入比例	5.08%	6.36%	5.70%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016年	2015年	同比增减
经营活动现金流入小计	296,957,038.24	365,772,072.15	-18.81%
经营活动现金流出小计	225,700,656.08	265,086,977.54	-14.86%
经营活动产生的现金流量净额	71,256,382.16	100,685,094.61	-29.23%
投资活动现金流入小计	22,752,181.73	14,037,174.19	62.09%
投资活动现金流出小计	11,952,655.89	321,332,589.45	-96.28%
投资活动产生的现金流量净额	10,799,525.84	-307,295,415.26	-103.51%
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	12,656,735.98	-92.10%
筹资活动现金流出小计	21,632,530.96	23,518,450.75	-8.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,632,530.96	-10,861,714.77	89.96%
现金及现金等价物净增加额	61,450,489.96	-217,472,035.42	-128.26%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、投资活动产生的现金流量净额同比增加31,809.49万元，主要是2015年以银行存款购买保本理财产品，2016年仍持续购买但购买金额下降所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额同比减少89.96%，主要是分配股利、利润和偿付利息所支付的现金同比增加75%。

3、现金及现金等价物净增加额同比增加27,892.25万元，原因是受经营活动、投资活动、筹资活动变化净额的影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	112,050,326.97	14.13%	50,072,306.05	6.62%	7.51%	主要是母公司净利润增长致经营现金流增长及期末购买银行理财产品金额减少所致。
应收账款	46,101,795.86	5.81%	35,755,062.20	4.73%	1.08%	
存货	22,598,119.73	2.85%	25,462,667.36	3.37%	-0.52%	
投资性房地产	58,713,893.34	7.40%	61,253,999.12	8.10%	-0.70%	
长期股权投资	21,097,947.03	2.66%	19,302,547.42	2.55%	0.11%	
固定资产	147,406,666.85	18.58%	148,389,105.59	19.63%	-1.05%	
在建工程	4,656,464.52	0.59%	12,212,536.20	1.62%	-1.03%	主要是部分工程完工转固定资产所致。
长期待摊费用	221,577.26	0.03%	2,103,310.70	0.28%	-0.25%	主要是报告期末新增长期待摊费用，原长期待摊费用按月摊销余额减少所致。
递延所得税资产	1,106,102.68	0.14%	799,258.88	0.11%	0.03%	主要是子公司可抵扣亏损增加所致。
其他非流动资产	382,385.47	0.05%	798,459.03	0.11%	-0.06%	主要是预付工程款的减少所致。

2、以公允价值计量的资产和负债□ 适用 不适用**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

单位：元

项目	2016年12月31日账面价值	2015年12月31日账面价值
信用证保证金	527,530.96	-
合计	527,530.96	-

五、投资状况分析**1、总体情况** 适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,500,000.00	900,000.00	177.78%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况□ 适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**□ 适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**□ 适用 不适用**5、募集资金使用情况** 适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况** 适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2010 年	公开发 行	44,217	0.19	25,079.6 2	0	0	0.00%	22,957.9	尚未使用的募 集资金均存放 在公司银行募 集资金专户中, 将根据公司发 展规划,用于公 司主营业务。	22,957.9
合计	--	44,217	0.19	25,079.6 2	0	0	0.00%	22,957.9	--	22,957.9
募集资金总体使用情况说明										
公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。截至 2016 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 22,957.90 万元（含利息收入和理财收益）。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超 募资金投向	是否已 变更项 目(含 部分变 更)	募集资 金承诺 投资总 额	调整后 投资总 额(1)	本报 告期投 入金 额	截至期 末累计 投入金 额(2)	截至期 末投资 进度 (3)= (2)/(1)	项目达 到预定 可使用 状态日 期	本报 告期实 现的效 益	是否达 到预计 效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
承诺投资项目										
年产 10,000 吨低聚 果糖及其包装生产 线扩建项目	否	11,000	11,000	0.19	10,145. 64	92.23%	2013 年 03 月 01 日	4,349.8 8	否	否
年产 2,000 吨低聚半 乳糖扩建项目	否	5,300	5,300		3,230.5 5	60.95%	2013 年 03 月 01 日	1,153.9 1	否	否
研发中心扩建项目	否	2,500	2,500		1,643.4 3	65.74%	2012 年 12 月 01 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	18,800	18,800	0.19	15,019. 62	--	--	5,503.7 9	--	--
超募资金投向										
增资生和堂（注）	否	3,500	3,500		3,500	100.00		-187.70	否	否

						%				
投资子公司微生态		1,560	1,560		1,560	100.00%		-158.25	否	否
补充流动资金（如有）	--	5,000	5,000		5,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	10,060	10,060	0	10,060	--	--	-345.95	--	--
合计	--	28,860	28,860	0.19	25,079.62	--	--	5,157.84	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>一、募投资金投资项目：</p> <p>1、年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目 效益分析：2016 年实现净利润 4,349.88 万元。</p> <p>2、年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目 效益分析：2016 年实现净利润 1,153.91 万元。</p> <p>3、未达预计收益的原因分析：由于经济环境不景气，募投项目产能未充分释放。</p> <p>二、超募资金投资项目：</p> <p>1、效益分析：全资子公司微生态公司本报告期实现净利润-158.25 万元；生和堂 2016 年 1-2 月实现净利润-222.55 万元，归属于母公司的投资收益-86.9 万元；3-12 月实现净利润-268.15 万元，归属于母公司的投资收益-100.80 万元；合计归属于母公司的投资收益-187.70 万元。</p> <p>2、未达预计收益的原因分析： 微生态公司由于销售模式不够完善、专业人才培养相对滞后以及战略合作伙伴销售策略调整，导致报告期内未能实现既定的销售目标；生和堂由于持续加大市场推广力度及在新三板挂牌导致费用增加，报告期内未能实现既定的利润目标。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行了人民币普通股（A 股）股票 1,700 万股，每股发行价 28.00 元，募集资金总额为人民币 47,600 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 44,217.00 万元，较公司预计募集资金投资项目所需资金 18,800 万元超募 25,417 万元。</p> <p>1、公司《关于使用超募资金 5,000 万元永久补充流动资金的议案》于 2011 年 3 月 23 日经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，于 2011 年 4 月 25 日经 2010 年度股东大会审议通过；并于 2011 年进行了该项资金补充。</p> <p>2、2011 年 10 月 14 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资江门市生和堂食品有限公司的议案》，同意公司使用超募资金投资人民币 3,500 万元对生和堂进行增资，持有生和堂 51.00% 的股权。2012 年 4 月 11 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于调整超募资金投资项目部分资金使用计划的议案》，根据实际情况对增资生和堂的资金使用进行了调整，公司对生和堂的增资资金 3,500 万元原计划用于生和堂新生产基地项目以及终端渠道的维护和建设，现调整为：新生产基地项目；终端渠道的建设、维护及新产品项目的渠道建设；补充流动资金。</p> <p>3、2013 年 5 月 21 日和 2013 年 6 月 24 日、2013 年 8 月 12 日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立合资公司的议案》和第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于受让控股子公司部分股权的议案》、第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于受让控股子公司部分股权的议案》，同意公司使用超募资金 1,560 万元投资设立广东量子高科微生态健康产业有限公司和使用自有资金 200 万元受让董一萌 10% 的股权、使用自有资金 240 万元受让黄乔及胡厚平 12% 的股权。2013 年 6 月、8 月合计支付了首期出资款 1,000 万元，</p>									

	其中使用超募资金 780 万元。2014 年 3 月支付了第二期出资款 1000 万元，其中使用超募资金 780 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 <p>为保证各募集资金项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设。截至 2010 年 12 月 27 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 646.51 万元，其中年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目 599.45 万元，年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目 18.00 万元，研发中心扩建项目 29.06 万元。2011 年 1 月 12 日，公司第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第九次会议审议通过，将募集资金 646.51 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构东海证券有限责任公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。公司已于 2011 年执行了该项置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 <p>截至 2013 年 9 月 30 日，三个募投项目已经建设完成，达到预定可使用状态。根据广东正中珠江会计师事务所出具的广会所专字[2013]第 13004420018 号《募投项目使用募集资金节余情况的鉴证报告》：“年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目”实际投资总额 10,189.26 万元，结余募集资金 1,224.14 万元；“年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目”实际投资总额 3,669.95 万元，结余募集资金 1,916.04 万元；“研发中心扩建项目”实际投资总额 1,692.19 万元，结余募集资金 915.64 万元。</p> <p>截止报告期末，“年产 10,000 吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目”实际已支付 10,145.64 万元，专户余额 55.58 万元，闲置资金购买低风险银行保本理财产品 1,400.00 万元；“年产 2,000 吨低聚半乳糖扩建项目”实际已支付 3,230.55 万元，专户余额 703.93 万元，闲置资金购买低风险银行保本理财产品 1,900.00 万元；研发中心项目实际已支付 1,643.43 万元，专户余额 68.33 万元，闲置资金购买低风险银行保本理财产品 1,000.00 万元。</p> <p>募投项目资金结余的主要原因有：1) 在预算编制时预留了一定比例的不可预见费用，实际投入过程中并未发生；2) 整个项目在建设投入期执行部门都精打细算，尽量降低成本，根据实际情况减少了一些不必要的支出；3) 部分原计划进口的设备改用国内采购；4) 部分工程材料和设备的市场价较当年编制预算时有一定程度下降。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。公司超募资金将根据公司发展规划，用于公司主营业务。公司将妥善安排尚未使用的超募资金，公司管理层根据企业长远发展规划，同时基于为全体投资者负责的态度，正在审慎的讨论并选择投资项目，超募资金使用计划将在公司作出投资计划并经过相关审批程序后及时在中国证监会指定的网站上公告。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东量子高科微生态健康产业有限公司	子公司	应用研发、销售益生元终端产品	20,000,000.00	22,437,671.04	19,113,397.51	9,464,349.90	-2,017,455.73	-1,582,515.86
珠海量子高科电子商务有限公司	子公司	电子商务系统研发	1,000,000.00	629,648.33	409,527.11	0.00	-282,712.73	-371,319.15
广东生和堂健康食品股份有限公司	参股公司	生产、销售龟苓膏、果冻等食品	16,361,436.00	84,352,546.10	51,723,169.65	117,815,998.60	-6,130,075.20	-4,906,974.20
广州三致祥生物技术有限公司	参股公司	销售医疗食品	2,000,000.00	5,471,964.62	1,017,083.86	2,228,965.04	-96,147.71	-96,222.43
天津量子磁系资产管理咨询有限公司	合营公司	投资	6,000,000.00	1,403,708.58	1,403,581.58	0.00	-96,418.42	-96,418.42
北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙）	子公司	投资管理、投资咨询	300,000,000.00	1,548,739.50	548,739.50	0.00	-451,260.50	-451,260.50

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙）	为其优先级基金本金及固定收益提供担保，承担重大风险，故将其纳入合并范围	报告期内未对公司生产经营和业绩产生较大影响。

主要控股参股公司情况说明

1、广东量子高科微生态健康产业有限公司

报告期内，微生态公司积极推广终端产品阿力果，但由于销售模式不够完善、专业人才培养相对滞后以及战略合作伙伴销售策略调整，导致阿力果的市场推广未达到预期效果，营业收入同比下降58.19%。

2017年1月，微生态公司引入战略投资者，拟通过引进专业团队优化微生态公司经营管理架构，提升品牌运营能力、提高阿力果益生元产品的市场美誉度及品牌影响力进而提高市场份额。

截至本报告期末，微生态公司总资产为2,243.77万元，净资产为1,911.34万元。2016年度实现营业收入946.43万元，净利润-158.25万元。

2、珠海量子高科电子商务有限公司

报告期内，珠海量子主要通过自主研发电子商务系统，为公司终端产品品牌推广和产品销售提供保障。2016年12月31日，珠海量子与珠海名家生活空间建材有限公司签署了《增资协议》，珠海名家生活空间建材有限公司以50万元增资珠海量子，持有珠海量子5%股权，增资款已于2017年1月到账，截至本报告日，尚未完成工商变更登记。珠海量子运营资金将得到进一步充实，为后续系统平台研发及系统完善奠定了坚实基础。

截至本报告期末，电子商务公司总资产为62.96万元，净资产为40.95万元。2016年度实现营业收入0万元，净利润-37.13万元。

3、广东生和堂健康食品股份有限公司

截止报告期末，公司持有生和堂37.59%的股权。报告期内，生和堂进一步强化市场开发与维护工作，进行精细化的区域管理，深化全国性的业务布局，以及加大主推产品市场下沉力度，打造明星产品，巩固品牌形象，营业收入持续增长，产品毛利率有所下降、营业费用增加。生和堂报告期内顺利完成新三板挂牌，由于市场推广费用增加及在新三板挂牌过程中管理费用增加导致报告期内出现亏损。

截至本报告期末，生和堂总资产为8,435.25万元，净资产为5,172.32万元。2016年度实现营业收入11,781.60万元，净利润-490.70万元。

4、广州三致祥生物技术有限公司

截止报告期末，公司持有三致祥20%的股权。三致祥公司主要从事保健食品的销售，其成立后与量子高科共同研发产品，然后依托各股东在各自领域的专业经验开展产品推广与销售业务，从而扩大公司销售和品牌影响力。报告期内，三致祥对销售模式进行了调整，将以传统门店销售模式调整为电子商务渠道、

微信营销渠道等，营业收入较上年同期增长498.21%。

截至本报告期末，三致祥总资产为547.20万元，净资产为101.71万元。2016年度实现营业收入222.90万元，净利润-9.62万元。

5、天津量子磁系资产管理有限公司

量子磁系资产为健康产业基金的普通合伙人，报告期内，公司对量子磁系资产出资150万元。

截至本报告期末，量子磁系资产总资产为140.37万元，净资产为140.36万元。2016年度实现营业收入0万元，净利润-9.64万元。

6、北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙）

报告期内，公司对健康产业基金出资 100 万元，健康产业基金正积极寻找合适的投资标的。

截至本报告期末，健康产业基金总资产为 154.87 万元，净资产为 54.87 万元。2016 年度实现营业收入 0 万元，净利润-45.13 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势和格局

1、宏观经济政策的影响

在2013年国务院印发《关于促进健康服务业发展的若干意见》的发展目标中，明确指出，到2020年，基本建立覆盖全生命周期、内涵丰富、结构合理的健康服务业体系，打造一批知名品牌和良性循环的健康服务产业集群，并形成一定的国际竞争力，基本满足广大人民群众的健康服务需求。健康服务业总规模达到8万亿元以上，成为推动经济社会持续发展的重要力量。消费者的营养健康消费观念的构建是推动营养健康市场发展的最重要因素。

2014年2月，国务院印发《中国食物与营养发展纲要（2014—2020年）》，其中发展目标包括营养素摄入量目标、营养性疾病控制目标；发展重点包括发展营养强化食品和保健食品；政策措施包括开展全国居民营养与基本健康监测工作，进行食物消费调查，定期发布中国居民食物消费与营养健康状况报告，引导居民改善食物与营养状况。公司主导产品低聚果糖、低聚半乳糖是典型益生元，也属于水溶性膳食纤维，是人体不可缺失的营养素，同时益生元能选择性的增殖几种益生菌，从而优化宿主肠道菌群促进肠道健康，益生元既可作为原料销售给营养保健品公司和食品公司，以进一步开发为功能性保健品和功能性食品，也可将益生元直接作为终端产品或自我开发成终端产品销售给终端消费者。公司产品与消费者日益增长的以

健康理念为主导的未来消费趋势十分吻合。

2015年10月1日《中华人民共和国食品安全法》（修订版）正式实施，新法实施“四个最严”即“最严谨的标准、最严格的监管、最严厉的处罚、最严肃的问责”，有利于整体市场的规范。2015年12月9日，《食品安全法实施条例》公开征求意见，截止日期是2016年1月8日。随着《食品安全法实施条例》等行业新规在未来一段时间陆续出台，新的监管精神与细则要求将对未来食品行业的发展产生重要影响。作为既可直接作为健康食品亦可作为营养强化剂的益生元必将受益于行业整合的大环境。

2016年是我国十三五的开局之年，《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》描绘了未来五年全面建成小康社会的总目标和路线图，推进健康中国建设写进了“十三五”规划纲要，《政府工作报告》亦提出“健康是幸福之基”，建设“健康中国”上升为国家战略。2016年10月25日，中共中央、国务院印发了《“健康中国2030”规划纲要》，这是我国建国以来首次在国家层面提出的健康领域中长期战略规划。纲要从医疗卫生制度覆盖面、制度体系、产业规模进行了规划。

公司专注于健康产业，在益生元领域深耕细作、专注发展，以生物技术创造美好生活，积极服务于人们对食品安全、健康消费的最基本的民生需求，持续创新，引领需求，在品种的多样性、产能的规模化、技术的创新性、市场的前瞻性等多个方面，处于行业的领先地位，形成了优势鲜明的核心竞争力。

2、行业发展趋势

随着食品工业的飞速发展，人们对食品的需求并不只是单单提供新陈代谢和机体生长所必需的营养物质，人们越来越重视食品的安全性、营养性和功能性，尤其是功能性食品已经成为了一种发展趋势。据尚普咨询发布的《2011-2016年中国功能性食品市场分析投资价值研究报告》显示：慢性疾病预防纳入国家“十二五”目标规划。这表明国家对功能性食品的支持力度不断增大，以及“治未病”的重要性，而国民健康素质的提高将表现在健康意识的大幅提升和保健消费预算的增加。而且随着生活节奏的不断的加快，生活水平的提高，亚健康人群的日益增多，功能性食品必将越来越受到消费者的欢迎。随着我国经济的高速发展，也为消费者有力购买功能性食品提供了经济保证。未来，功能性食品将迎来黄金发展期，并将在促进全民身体健康方面凸显其独有魅力并发挥重要作用。

2016年，国家实行全面二孩政策，该政策的落实会刺激中国婴幼儿配方奶粉市场需求的扩大，中国的婴儿配方奶粉消费量全球排名第一，同时中国还占据着全球奶粉进口量的近半壁江山。各方分析认为，以目前1600万个新生儿、近700亿元奶粉市场规模来算，考虑各种因素，全面放开二孩带来的市场增量至少140亿元，未来3-5年婴儿配方奶粉将持续增长，益生元作为配方奶粉中的食品营养强化剂仍将广泛应用；同时开发婴童系列食品前景广阔。

目前，我国老年人口规模已超2亿人，为全球之最，2015年中国60岁以上和80岁以上的人口数量分别为2.12亿和2339万人。中国的人口老龄化在未来40年将进一步加速推进，预计2050年这两项指标的人口规

模将分别达到4.92亿和1.2亿人。随着人口老龄化程度的不断加深，老年群体对健康产品的需要也必将大幅提升，作为既可直接作为健康食品亦可作为营养强化剂的益生元将拥有巨大的潜在市场。

（二）公司发展战略

公司将继续致力于以低聚果糖、低聚半乳糖为代表的益生元系列产品的研制、开发、生产和销售，全力打造微生态健康领域领导品牌，同时聚焦大健康产业继续推动公司产业转型升级，通过产品市场与资本市场双轮驱动，推动公司持续健康发展，提升公司竞争力。

（三）经营计划

2017年，坚持幸福企业建设文化方向不动摇，以“八大模块”为践行体系，加强人文教育，树立正确的思维观，提高心性，正己化人”；牢固树立“安全意识”、“质量意识”、“环保意识”、“成本意识”、“服务意识”，发扬工匠精神，为“全球益生元技术领导者”奠定坚实基础。

1、市场方面：继续精耕保健品和乳品行业，关注养老产业和二孩政策带来的巨大商业机会，如中老年奶粉，婴配奶粉和辅食；积极开拓新的应用领域，重点关注医药行业、直销行业；继续加强品牌建设，围绕全球益生元领导者的定位，构建品牌定位核心优势；加强与益生元行业企业横向联系沟通，延伸产业链，开拓新事业；继续加强国际市场开发力度。

2、技术研发方面：继续加大对益生元基础研究和应用研究的投入，基础研究紧紧围绕酶技术、工艺技术、检测技术等开展工作；应用研究根据不同客户、不同消费者的个性化需求，持续扩充产品品类、产品的应用范围，满足更多消费者健康需求；继续开展低聚果糖标准样品研制，开展母乳低聚糖研究，大力推进糖妈妈计划。培养和引进研发人才，加强研发合作；积极推进相关产品国家标准的制定和修订工作。

3、生产方面：强化体系日常检查和督导，不断完善和提高质量管理水平，使体系运行持续、充分有效。继续从工艺改善、节能降耗、供应链优化、完善设备管理、强化责任意识等方面来降低生产成本；从提升管理能力、加强培训、落实机制、强化责任等方面来完善现场管理。

4、内部管理方面：公司将建立健全内控管理制度，提升内控管理水平，确保企业规范运作和稳健发展。根据战略转型和发展配备人才，加大人才引进力度，特别是高级技术人才的引进与培育，支持新事业发展，借助博士后工作站与院士专家工作站，加强专业技术人才交流与合作。完善激励政策、优化完善培训机制，为新人成长提供平台。

5、幸福企业建设：继续深入开展幸福企业文化建设，学习典范企业，强化人文教育，干部身先士卒；发挥公司及各部门八大模块组长的带动作用；加强幸福企业建设的基层践行、丰富教育形式，并强化学习践行的力度。

6、公司将积极寻找国内外合作机会，寻求与公司发展战略相互补的合作伙伴以及促进公司转型升级。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经2016年4月12日召开的公司2015年年度股东大会审议通过，2015年度利润分配方案为：以2015年末总股本42,210万股为基数，向全体股东每10股派人民币现金0.50元（含税），报告期内公司完成权益分派工作，股权登记日为：2016年6月7日，除权除息日为：2016年6月8日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	422,100,000
现金分红总额（元）（含税）	21,105,000.00
可分配利润（元）	234,706,619.49
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经董事会提议，2016 年的利润分配预案为：以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 422,100,000 股为基数，拟向全体股东以每 10 股派人民币现金 0.50 元（含税），合计派发现金股利 21,105,000.00 元。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2014年度，经 2015 年 5 月 12 日公司 2014 年年度股东大会审议通过，同意以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 301,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），合计派发现金 12,060,000.00 元；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后，公司总股本由 301,500,000

股增至 422,100,000 股。

2、2015年度，经 2016 年 4 月 12 日公司 2015 年年度股东大会审议通过，同意以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 422,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），合计派发现金 21,105,000.00 元。

3、2016年度利润分配预案为：以公司现有总股本422,100,000股为基数，拟向全体股东以每10股派人民币现金0.50元（含税），合计派发现金股利21,105,000.00元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	21,105,000.00	64,981,048.26	32.48%	0.00	0.00%
2015 年	21,105,000.00	59,469,455.11	35.49%	0.00	0.00%
2014 年	12,060,000.00	40,696,956.85	29.63%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	江门凯地生物技术有限公司、曾宪经先生、黄雁玲女士	权益变动报告书所作承诺	1、关于保证上市公司独立性的承诺：保证与上市公司做到资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。2、关于减少和规范关联交易的承诺：（1）将采取措施尽量减少直至避免未来与上市公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法与上市公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格；（2）严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；（3）保证不通过关联交易损害未来上市公司或上市公司其他股东的合法权益。（4）愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。（5）曾宪经及黄雁玲将要求持股的江门凯地生物技术有限公司严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利或者董事权利，在董事会或股东大会对涉及凯地生物事项的关联交易进行表决	2016年03月23日		严格履行了承诺

			时，履行回避表决的义务。（6）曾宪经及黄雁玲实际控制的其他企业将尽量减少与上市公司之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本人实际控制的其他企业和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。”			
资产重组时所作承诺	量子高科	重大资产重组终止后的承诺	公司承诺自公司股票复牌之日（2015年12月22日）起6个月内，不再筹划重大资产重组事项。	2015年12月22日	2015年12月22日-2016年6月21日	履行完毕
	量子高科	筹划重大资产重组终止后的承诺	公司承诺自公司股票复牌之日（2016年11月14日）起1个月内，不再筹划重大资产重组事项。	2016年11月14日	2016年11月14日-2016年12月13日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	江门凯地生物技术有限公 司、江门金洪商务有限公 司、广州市宝桃食品有限公 司、曾宪经先生、杨新球先 生、黎定辉先生、周新平先 生、谢拥葵先生、黄雁玲女 士、谢琼瑶女士、谢文芝女 士	股份 减持 承诺	1、首次公开发行股票前股份自愿锁定的承诺：（1）公司核心人员曾宪经先生、杨新球先生、黎定辉先生承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。（2）公司董事周新平先生、谢拥葵先生承诺：本人自量子高科首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在担任发行人的董事期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。（3）间接持有公司股份的自然人黄雁玲承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在曾宪经担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发	2009年12月15日		严格履行了承诺

			<p>行人股份总数的 25%；在曾宪经离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。（4）间接持有公司股份的自然人谢琼瑶、谢文芝均承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在谢拥葵担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的 25%；在谢拥葵离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。</p>			
	量子高科集团有限公司、江门凯地生物技术有限公司、江门金洪商务有限公司、广州市宝桃食品有限公司、王丛威先生、曾宪经先生	避免同业竞争承诺	<p>王丛威先生、曾宪经先生，及公司股东量子集团、凯地公司、金洪公司和宝桃公司，为保障量子高科及全体股东利益，就避免同业竞争于 2009 年 12 月 15 日和 2009 年 12 月 16 日分别出具了《避免同业竞争的承诺》，作出的承诺和保证如下：</p> <p>（1）自本承诺函签署之日起，不直接或间接从事或发展或投资与量子高科构成竞争的相同或相类似的业务或项目，也不为本人/本公司或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与量子高科进行直接或间接的竞争。</p> <p>（2）自本承诺函签署之日起，将不在中国境内及境外直接或间接研发、生产或销售量子高科已经研发、生产或销售的项目或产品（包括但不限于已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的项目或产品）。（3）自本承诺函签署之日起，不利用本公司对量子高科的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与量子高科相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害量子高科利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从量子高科招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用量子高科的无形资产；在广告、宣传上贬损量子高科的产品形象与企业形象等。（4）如出现因本人/本公司违反上述承诺与保证而导致量子高科或其股东的权益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2009 年 12 月 15 日		严格履行了承诺
	量子高科、量子高科集团有限公司、江门凯地生物技术有限公司、江门金洪商务有限公司、广州市宝桃食品有限公司	避免与规范关联交易承诺	<p>（1）公司就避免与规范关联交易于 2010 年 1 月 15 日作出承诺：“尽可能避免与关联方之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司将严格执行《公司章程》、《关联交易管理办法》等规定中有关关联交易决策和执行程序、回避制度以及信息披露等制度，遵循等价、有偿、公平交易的原则，依法签订协议，履行合法程序，不通过关联交易损害股东特别是中小股东的合法权益。”（2）发行人主要关联方量子集团、股东凯地公司、金洪公司、宝桃公司、王丛威先生、曾宪经先生、周新平先生、谢拥葵先生已向本公司就关联交易出具承诺，具体承诺内容如下：“将尽可能减少和规范本人/本公司及本人/本公司能够控制或影响的关联方（以下统称‘本人/本公司’）与量子高科之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联</p>	2010 年 01 月 15 日		严格履行了承诺

	司、王丛威先生、曾宪经先生、周新平先生、谢拥葵先生		交易，本人 / 本公司将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在交易中不要求量子高科提供比任何第三方更加优惠的条件，并无条件配合量子高科依据其《公司章程》、《关联交易管理办法》等规定履行合法审批、签订协议 / 合同及办理信息披露事宜，保证不通过关联交易损害量子高科及其他股东的合法权益”。			
其他对公司中小股东所作承诺	江门金洪商务有限公司、广州市宝桃食品有限公司	股份减持承诺	2011 年 12 月 14 日，公司股东江门金洪商务有限公司和广州市宝桃食品有限公司于首次公开发行前已发行股份上市流通前作出以下承诺：公司股东江门金洪商务有限公司承诺：本公司自量子高科首次公开发行股票并上市之日起十二个月后，在本公司实际控制人周新平先生担任量子高科的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本公司所持量子高科股份总数的 25%；本公司自周新平先生从量子高科申报离职之日起半年内不转让所持量子高科股份。公司股东广州市宝桃食品有限公司承诺：本公司自量子高科首次公开发行股票并上市之日起十二个月后，在本公司实际控制人谢拥葵先生担任量子高科的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本公司所持量子高科股份总数的 25%；本公司自谢拥葵先生从量子高科申报离职之日起半年内不转让所持量子高科股份。	2011 年 12 月 14 日		严格履行了承诺
	江门凯地生物技术有限公司	股份减持承诺	公司股东凯地公司于其持有的限售流通股上市流通前作出以下承诺：本公司自量子高科首次公开发行股票并上市之日起三十六个月后，在本公司实际控制人曾宪经先生担任量子高科的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本公司所持量子高科股份总数的 25%；本公司自曾宪经先生从量子高科申报离职之日半年内不转让所持量子高科股份。	2013 年 12 月 15 日		严格履行了承诺
	量子高科	股份减持承诺	公司关于生和堂拟挂牌新三板作出承诺如下：1、股份限售、减持承诺：（1）遵守《中华人民共和国公司法》的有关规定，本公司作为发起人持有的生和堂股票自生和堂设立之日起一年内不予转让。（2）生和堂股票在中国中小股份转让系统挂牌公开转让的，本公司直接或间接持有的生和堂股份分别在挂牌之日、挂牌期满一年和两年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。但本条解除转让限制的时间应同时符合第（1）条承诺的时间。（3）如根据有关法律法规及监管部门要求，对股份限售期有其他的规定的，本公司承诺按照法律法规规定及监管部门要求执行股份锁定期。	2016 年 02 月 18 日		严格履行了承诺
	曾宪经先生	增持承诺	公司董事长曾宪经先生承诺在 2015 年 12 月 22 日股票复牌之日起六个月内用于增持公司股份的资金不低于 1,900 万元人民币。	2015 年 07 月 08 日	2015 年 12 月 22 日 -2016 年 6 月	履行完毕

					21 日	
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2015年6月5日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过《关于转让控股子公司部分股权的议案》，公司将所持生和堂10%的股权以1,000 万元转让给自然人陆伟。2015年8月股权转让后，公司所持有的生和堂股权由51%降至41%，从而对生和堂的影响能力由控制转为具有重大影响，至此生和堂成为公司的联营

企业，不再纳入公司合并范围。

2、2015年5月26日召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于设立合资公司及设立产业并购基金的议案》，同意公司与北京正和磁系资产管理有限公司合资设立量子磁系资产管理有限公司，并与量子磁系资产管理有限公司共同投资设立北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙）。本期公司对健康产业基金已实际出资，根据公司2017年第一次临时股东大会审议通过的《关于为量子磁系健康产业基金募集优先级资金提供回购担保额度的议案》，公司拟在风险可控的前提下为健康产业基金募集的优先级基金本金及固定收益金额提供担保，至此，公司承担了健康产业基金的重大风险，将其纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9年
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨文蔚、冯结容
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广东生和堂健康食品股份有限公司	参股公司	采购、销售商品；房屋租赁	采购、销售商品；房屋租赁，	市场公允价	市场价	308.28	1.18%	380	否	转账	308.28	2016年03月18日	http://www.cninfo.com.cn
广州三致祥生物技术公司	参股公司	销售商品	销售商品	市场公允价	市场价	173.35	0.67%	450	否	转账	173.35	2016年03月18日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	481.63	--	830	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2016年9月9日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过《关于签署医疗产业投资基金框架协议暨关联交易的议案》，公司与无锡巧乐投资管理有限公司、上海巨克企业管理中心（有限合伙）、江门八本投资合伙企业（有限合伙）共同发起设立量子巧乐医疗产业投资中心（有限合伙），根据已签订的合作框架协议，无锡巧乐投资管理有限公司为医疗产业投资基金的普通合伙人，公司及其他两方为劣后级有限合伙人，具体详见公司于2016年9月9日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露的相关公告。截至本报告日，医疗产业投资基金尚未完成工商注册登记手续。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于签署医疗产业投资基金合作框架协议暨关联交易的公告	2016年09月09日	巨潮资讯网

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
量子磁系健康产业基金募集优先级基金	2016年02月19日	34,000		0	连带责任保证	担保期限最长不超过7年，自签订担保协议之日起计算	否	是
量子巧乐医疗产业投资基金募集优先级资金及夹层级资金	2016年09月09日	100,000		0	连带责任保证	担保期限最长不超过5年，自签订担保协议之日起计算	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			134,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			134,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			134,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			134,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				0
其中：								

说明：

1、2016年2月18日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过《关于为量子磁系健康产业基金募集优先级资金提供回购担保额度的议案》，并经2016年3月7日公司召开的2016年第一次临时股东大会审议通过，同意公司在风险可控的前提下为产业基金提供担保，担保最高额度不超过3.4亿元（优先级基金本金及固定收益金额合计数），担保期限最长不超过七年，自签订担保协议之日起计算。截止报告期末，未实际发生担保金额。

2、2016年9月9日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过《关于为量子巧乐医疗产业投资基金募集优先级资金及夹层级资金提供回购担保额度的议案》，并经2016年9月26日公司召开的2016年第二次临时股东大会审议通过，同意公司在风险可控的前提下为产业基金提供担保，担保最高额度不超过10亿元（优先级基金本金及固定收益金额合计数），担保期限最长不超过五年，自签订担保协议之日起计算。截止报告期末，未实际发生担保金额。

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
广发银行 东华支行	否	盆满钵盈日日盈	5,000	2015年08月07日	2016年04月06日	保本不保收益	5,000		72.84	72.84	72.84
广发银行 东华支行	否	盆满钵盈日日盈	1,000	2015年08月14日	2016年04月06日	保本不保收益	1,000		14.57	14.57	14.57
兴业银行 江门分行	否	金雪球2号T+0	400	2015年08月25日	2016年12月28日	保本不保收益	400		10.44	10.44	10.44
兴业银行 江门分行	否	金雪球2号T+0	1,900	2015年08月25日	2017年03月31日	保本不保收益	0		49.56	49.56	49.56
广发银行 东华支行	否	盆满钵盈日日盈	2,000	2015年09月08日	2016年12月01日	保本不保收益	2,000		55.35	55.35	55.35

广发银行 东华支行	否	盆满钵盈日 日盈	1,000	2015年09 月23日	2016年04 月06日	保本不 保收益	1,000		13.1	13.1	13.1 0
广发银行 东华支行	否	盆满钵盈日 日盈	1,300	2015年11 月05日	2016年03 月23日	保本不 保收益	1,300		15.45	15.45	15.4 5
兴业银行 江门分行	否	金雪球 2015 年第 21 期 人民币理财 F 款	1,400	2015年12 月15日	2016年01 月20日	保本不 保收益	1,400		4.97	4.97	4.97
建设银行 江门碧桂 园支行	否	广东乾元保 本理财	5,000	2016年01 月18日	2016年02 月26日	保本不 保收益	5,000		13.89	13.89	13.8 9
建设银行 江门碧桂 园支行	否	广东乾元保 本理财	12,500	2016年01 月18日	2016年03 月30日	保本不 保收益	12,500		66.58	66.58	66.5 8
融和银行	否	融和财富高 端理财	1,000	2016年01 月29日	2016年03 月01日	保本不 保收益	1,000		3.07	3.07	3.07
广发银行 东华支行	否	盆满钵盈日 日盈	2,000	2016年03 月04日	2016年03 月23日	保本不 保收益	2,000		2.6	2.6	2.60
建设银行 江门碧桂 园支行	否	广东乾元瑞 龙保本理财	16,000	2016年03 月30日	2016年06 月02日	保本不 保收益	16,000		70.81	70.81	70.8 1
广发银行 东华支行	否	薪加薪 16 号	7,000	2016年04 月06日	2016年06 月06日	保本不 保收益	7,000		36.19	36.19	36.1 9
建设银行 江门碧桂 园支行	否	南方现金	10,000	2015年12 月29日	2016年01 月07日	保本不 保收益	10,000		5.29	5.29	5.29
建设银行 江门碧桂 园支行	否	建信货币	7,500	2015年12 月29日	2016年01 月07日	保本不 保收益	7,500		3.91	3.91	3.91
建设银行 江门碧桂 园支行	否	乾元瑞龙理 财	12,000	2016年06 月07日	2016年07 月11日	保本不 保收益	12,000		27.42	27.42	27.4 2
建设银行 江门碧桂 园支行	否	乾元瑞龙理 财	5,000	2016年06 月07日	2016年09 月14日	保本不 保收益	5,000		35.82	35.82	35.8 2
广发银行 东华支行	否	盆满钵盈日 日盈	7,000	2016年06 月17日	2016年12 月01日	保本不 保收益	7,000		83.98	83.98	83.9 8
建设银行 江门碧桂 园支行	否	广东乾元养 颐岭南保本 理财	12,000	2016年07 月27日	2016年10 月27日	保本不 保收益	12,000		74.19	74.19	74.1 9
建设银行 江门碧桂 园支行	否	乾元-周周 利开放式保 本理财产品	17,000	2016年11 月08日	2017年03 月31日	保本不 保收益	0		60.55	0	0
广发银行	否	盆满钵盈日	9,000	2016年12	2017年03	保本不	0		18.14	0	0

东华支行		日盈		月 02 日	月 31 日	保收益					
兴业银行 江门分行	否	“金雪球”优选 2016 年第 20 期保本人民币理财 G 款	1,400	2016 年 12 月 27 日	2017 年 02 月 27 日	保本不保收益	0		0.52	0	0
兴业银行 江门分行	否	“金雪球”优选 2016 年第 20 期保本人民币理财 G 款	1,000	2016 年 12 月 28 日	2017 年 02 月 27 日	保本不保收益	0		0.28	0	0
兴业银行 江门分行	否	结构性存款	1,000	2016 年 01 月 28 日	2016 年 03 月 28 日	保本不保收益	1,000		4.68	4.68	4.68
兴业银行 江门分行	否	结构性存款	1,400	2016 年 02 月 24 日	2016 年 03 月 25 日	保本不保收益	1,400		3.22	3.22	3.22
兴业银行 江门分行	否	结构性存款	1,400	2016 年 04 月 05 日	2016 年 07 月 04 日	保本不保收益	1,400		9.6	9.6	9.60
兴业银行 江门分行	否	结构性存款	1,000	2016 年 04 月 05 日	2016 年 07 月 04 日	保本不保收益	1,000		6.86	6.86	6.86
兴业银行 江门分行	否	结构性存款	1,400	2016 年 07 月 12 日	2016 年 10 月 10 日	保本不保收益	1,400		9.44	9.44	9.44
兴业银行 江门分行	否	结构性存款	1,000	2016 年 07 月 12 日	2016 年 10 月 10 日	保本不保收益	1,000		6.75	6.75	6.75
兴业银行 江门分行	否	结构性存款	1,000	2016 年 10 月 24 日	2016 年 12 月 23 日	保本不保收益	1,000		4.11	4.11	4.11
兴业银行 江门分行	否	结构性存款	1,400	2016 年 10 月 24 日	2016 年 12 月 23 日	保本不保收益	1,400		5.75	5.75	5.75
广发银行 东华支行	否	盆满钵盈日日盈	300	2015 年 06 月 08 日	2016 年 12 月 01 日	保本不保收益	300		7.73	7.73	7.73
广发银行 东华支行	否	薪加薪 16 号	1,000	2015 年 11 月 24 日	2016 年 02 月 26 日	保本不保收益	1,000		8.85	8.85	8.85
广发银行 东华支行	否	盆满钵盈日日盈	700	2016 年 03 月 02 日	2016 年 12 月 01 日	保本不保收益	700		13.33	13.33	13.33
广发银行 东华支行	否	盆满钵盈日日盈	1,000	2016 年 12 月 02 日	2016 年 12 月 28 日	保本不保收益	1,000		1.75	1.75	1.75
广发银行 东华支行	否	盆满钵盈日日盈	1,000	2016 年 12 月 28 日	2017 年 03 月 31 日	保本不保收益	0		0.2	0	0
合计			153,000	--	--	--	121,700		821.79	742.1	--
委托理财资金来源	闲置自有资金及募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露	2016 年 03 月 18 日										

日期（如有）	
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	不适用
未来是否还有委托理财计划	有

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

一直以来，公司不断创新、精益求精，追求企业、社会与环境的和谐发展。公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。

（1）践行绿色环保理念，报告期内公司对锅炉进行了改造，燃料由燃煤改为生物质燃料，尽管给公司带来成本的较大上升，但是却更为环保。

（2）坚持幸福企业建设文化方向不动摇，以“八大模块”为践行体系，报告期内开展了形式多样的人文教育活动，为员工及其家庭和谐美满创造了良好环境。

（3）报告期内，公司始终作为中坚力量在推动行业的发展，公司持续开展低聚糖标准品制备工作，研制成功后将提升和推动整个产业的发展，公司联合南方医科大学珠江医院开展益生元功效试验的探索，实验成果将对益生元行业发展具有里程碑的意义。积极推进糖妈妈计划，通过对母乳低聚糖新组分的功效研究，为开发真正适合中国宝宝的婴幼儿配方粉产品提供解决方案。

（4）公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

(5) 公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《合同法》等相关法律法规，积极做好员工的健康管理工作，严格执行安全生产管理制度和标准，定期举行职业健康安全知识培训。

(6) 公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，及时缴纳各项税款，积极发展就业，促进当地经济的发展，同时公司积极参与社会公益慈善事业。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否 不适用

是否发布社会责任报告

是 否

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

2016年3月23日，量子集团有限公司分别与杭州磁暉量佳投资管理合伙企业（有限合伙）、曾宪经签署了《股权转让协议》，量子集团将其持有的59,094,000股和21,497,176股分别转让给杭州磁暉和曾宪经，2016年7月6日，前述股权转让过户登记手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。本次股份转让过户完成后，曾宪经与其一致行动人黄雁玲直接和间接合计持有公司104,754,275股股份，占公司总股本的24.82%，成为公司的实际控制人；杭州磁暉量佳投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司59,094,000股股份，占公司总股本的14%，为公司第二大股东。

2016年7月21日，量子集团与上海亘知投资中心（有限合伙）签署了《股权转让协议》，量子集团将其持有的21,105,000股（占公司总股本的5%）转让给上海亘知，2016年10月27日，前述股权转让过户登记手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。本次股份转让过户完成后，量子集团不再持有公司股份。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、根据生和堂2016年第二次临时股东大会决议，生和堂于2016年3月1日收到新增股东的投资款777万元，增资后，公司所持有的生和堂股权比例由39.05% 降至37.59%。

报告期内，广东生和堂健康食品股份有限公司正式在新三板挂牌上市。

2、根据公司与珠海量子于2014年签署的《出资协议》相关约定，报告期内，公司将持有的珠海量子6%的股份无偿转让给赵晓光先生；根据珠海量子股东会决议，2016年12月31日，珠海量子与珠海名家生活空间建材有限公司签署了《增资协议》，珠海名家生活空间建材有限公司以50万元增资珠海量子，

增资款已于2017年1月到账，截至本报告日，尚未完成工商变更登记。增资完成后，珠海量子注册资本增加至105.2631万元，公司的持股比例降至79.8%，赵晓光持股15.2%，珠海名家生活空间建材有限公司持股5%。

3、2017年1月4日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于全资子公司增资扩股暨放弃优先认缴出资权利的议案》，同意全资子公司广东量子高科微生态健康产业有限公司增资扩股暨公司放弃全资子公司增资扩股优先认缴权。微生态公司本次增资是为了引进专业团队进一步促进其快速拓展业务领域、提升业务规模，增强市场竞争力。增资款项已于2017年1月份到账，此次增资完成后公司所持有的微生态公司股权比例将降至68.75%。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,480,750	15.75%				-49,526,629	-49,526,629	16,954,121	4.02%
3、其他内资持股	66,480,750	15.75%				-49,526,629	-49,526,629	16,954,121	4.02%
其中：境内法人持股	66,480,750	15.75%				-66,480,750	-66,480,750	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%				16,954,121	16,954,121	16,954,121	4.02%
二、无限售条件股份	355,619,250	84.25%				49,526,629	49,526,629	405,145,879	95.98%
1、人民币普通股	355,619,250	84.25%				49,526,629	49,526,629	405,145,879	95.98%
三、股份总数	422,100,000	100.00%				0	0	422,100,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规规定和公司股东的相关承诺，江门凯地生物技术有限公司所持的全部限售股于2016年4月15日解除限售。

2、报告期内，公司董事长曾宪经先生以竞价交易方式增持公司股份1,108,319股，以协议转让的方式受让量子集团21,497,176股，合计增持公司股份22,605,495股，根据相关高管持股规定自动锁定16,954,121股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售	本期增加限售	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日
------	--------	--------	--------	--------	------	--------

		股数	股数			期
江门凯地生物技术 有限公司	66,480,750	66,480,750	0	0	IPO 前承诺	2016-4-15
曾宪经	0	0	16,954,121	16,954,121	高管锁定	--
合计	66,480,750	66,480,750	16,954,121	16,954,121	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	19,410	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	19,383	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参 见注 9）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
江门凯地生物技术 有限公司	境内非国有 法人	19.00%	80,199,000				质押	40,010,000
杭州磁叺量佳投资 管理合伙企业（有 限合伙）	境内非国有 法人	14.00%	59,094,000				质押	59,094,000
曾宪经	境内自然人	5.36%	22,605,495	22,605,495	16,954,121	5,651,374		
上海亘知投资中心 （有限合伙）	境内非国有 法人	5.00%	21,105,000				质押	21,105,000
江门金洪商务有限	境内非国有	4.48%	18,914,228				质押	3,110,000

公司	法人						
广州市宝桃食品有限公司	境内非国有法人	3.92%	16,562,782				
中国工商银行股份有限公司—富国医疗保健行业混合型证券投资基金	其他	1.01%	4,260,000				
萍乡市善和信息咨询有限公司(原“江门合众生物技术有限公司”)	境内非国有法人	1.01%	4,250,400	-1,121,400			
何增茂	境内自然人	0.98%	4,118,129				
蔡贵深	境外自然人	0.78%	3,312,202				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，曾宪经为江门凯地生物技术有限公司的实际控制人，并持有萍乡市善和信息咨询有限公司部分股份。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件		股份种类				
	股份数量		股份种类	数量			
江门凯地生物技术有限公司	80,199,000		人民币普通股	80,199,000			
杭州磁咄量佳投资管理合伙企业(有限合伙)	59,094,000		人民币普通股	59,094,000			
上海亘知投资中心(有限合伙)	21,105,000		人民币普通股	21,105,000			
江门金洪商务有限公司	18,914,228		人民币普通股	18,914,228			
广州市宝桃食品有限公司	16,562,782		人民币普通股	16,562,782			
曾宪经	5,651,374		人民币普通股	5,651,374			
中国工商银行股份有限公司—富国医疗保健行业混合型证券投资基金	4,260,000		人民币普通股	4,260,000			
萍乡市善和信息咨询有限公司(原“江门合众生物技术有限公司”)	4,250,400		人民币普通股	4,250,400			
何增茂	4,118,129		人民币普通股	4,118,129			
蔡贵深	3,312,202		人民币普通股	3,312,202			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，曾宪经为江门凯地生物技术有限公司的实际控制人，并持有萍乡市善和信息咨询有限公司部分股份。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	无						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曾宪经、黄雁玲夫妇	中国	否
主要职业及职务	曾宪经先生 2000 年至 2015 年 7 月历任公司总经理、副董事长，2015 年 8 月起任公司董事长。黄雁玲女士未在公司任职。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	曾宪经、黄雁玲夫妇
变更日期	2016 年 03 月 23 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2016 年 03 月 23 日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

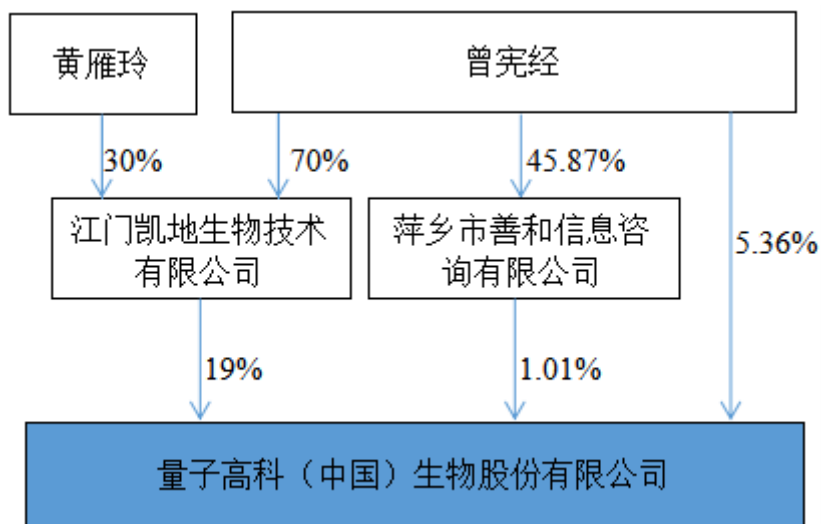
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曾宪经、黄雁玲夫妇	中国	否
主要职业及职务	曾宪经先生 2000 年至 2015 年 7 月历任公司总经理、副董事长，2015 年 8 月起任公司董事长。黄雁玲女士未在公司任职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	曾宪经、黄雁玲夫妇
变更日期	2016 年 03 月 23 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2016 年 03 月 23 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
杭州磁叻量佳投资管理合伙企业（有限合伙）	刘宇	2016 年 03 月 18 日	3000 万	投资管理、投资咨询（除期货、证券）。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初直接和间接持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末直接和间接持股数(股)
曾宪经	董事长	现任	男	49	2014年08月14日	2017年08月13日	58,089,080	22,605,495	0	0	80,694,575
周新平	董事	现任	男	55	2014年08月14日	2017年08月13日	15,131,382	0	0	0	15,131,382
谢拥葵	董事	现任	男	58	2014年08月14日	2017年08月13日	9,937,669	0	0	0	9,937,669
曾宪维	董事、总经理	现任	男	46	2015年05月29日	2017年08月13日	0	0	0	0	0
王林	独立董事	现任	男	63	2014年08月14日	2017年08月13日	0	0	0	0	0
李显峰	独立董事	现任	男	44	2014年08月14日	2017年08月13日	0	0	0	0	0
陈咏梅	独立董事	现任	女	43	2014年08月14日	2017年08月13日	0	0	0	0	0
钟泉光	监事	现任	男	50	2014年08月14日	2017年08月13日	0	0	0	0	0
朱彪	监事	现任	男	58	2014年08月14日	2017年08月13日	0	0	0	0	0
张海花	监事	现任	女	41	2014年08月14日	2017年08月13日	0	0	0	0	0
贺宇	总经理	离任	男	47	2014年08月14日	2016年07月23日	0	0	0	0	0
杨新球	副总经理	现任	男	52	2014年08月14日	2017年08月13日	242,410	0	-60,600	0	181,810
黎定辉	财务总监	现任	男	57	2014年08月14日	2017年08月13日	242,410	0	-60,600	0	181,810
梁宝霞	董事会秘书	现任	女	32	2015年08月13日	2017年08月13日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	83,642,951	22,605,495	-121,200	0	106,127,246

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

贺宇	总经理	离任	2016年07月23日	个人辞职
曾宪维	总经理	聘任	2016年07月25日	公司发展需要

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

曾宪经先生，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历；历任江门生物技术开发中心技术员，分厂副厂长，江门邦威特种润滑油有限公司总经理，江门市江海区江山食品生化有限公司总经理；从事生物技术二十多年，专注于益生元和微生态健康领域的研究开发工作16年，具有丰富的行业经验，为“一种以蜜糖为原料制备低聚果糖的方法”的主要发明人，参与了《益生元开发与应用》一书的翻译及审校工作，现任江门凯地生物技术有限公司董事长、湖南大三湘茶油资源有限公司董事，2000年至2015年7月历任公司总经理、副董事长，2015年8月起任公司董事长。

曾宪维先生，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；历任江门城市信用社副主任，江门市凯泰生化有限公司总经理，江门市莱英达商务有限公司总经理，2010年9月至2016年6月任公司总经理助理、副总经理、董事，2016年7月起任公司董事、总经理。

周新平先生，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生；历任湖南省湘潭矿业学院地质系教师、湘潭矿业学院地质系讲师、江门明原钢模机械工业有限公司董事长助理、江门大长江摩托车有限公司部门经理、赫克力士化工（亚跨龙）中国区总经理兼赫克力士化工（江门）有限公司董事、赫克力士天普化工有限公司董事长。现任江门金洪商务有限公司董事长、湖南大三湘茶油资源有限公司董事长兼总经理。2008年8月起任本公司董事。

谢拥葵先生，1959年生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA学位，高级工程师，副教授；历任广东梅山糖业集团技术员、助工、工程师、质检员、总调度，梅山一马利酵母有限公司生产经理、董事、副总经理、总经理，食品高级工程师，全国工商联烘焙业公会常务副会长兼秘书长、高级工程师、兼职副教授；参与了《益生元开发与应用》一书的翻译及审校工作，参与了GB/T23528-2009《低聚果糖》国家标准的制定；2007年1月起任量子有限董事。现任广州市宝桃食品有限公司董事长，广州明鸿投资管理企业合伙人，2008年8月起任本公司董事。

王林先生，1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1970年起先后在怀化芷江县教育局、长沙职业技术专科学校、湖南雅泰国际广告公司、湖南王林管理顾问公司、长沙康萨坦咨询有限责任公司、中南大学商学院企业文化研究中心任教和任职、历任中南大学商学院企业文化中心主任、老百姓大药房全国连锁机构有限公司独立董事。现任湖南涉外经济学院管理科学研究中心主任、大汉控股集团有限公司顾问，兼任北京大学企业研究中心顾问、民进中央经济委员会副主任、船山学社副社长、长沙市政协研究室副主任、怀化市、常德市、张家界市、株洲市人民政府经济顾问，凤凰、芷江、石门、炎陵、永江、

洪江县委经济顾问、湖南省培育发展战略性新兴产业专家委员会委员、湖南友谊阿波罗股份有限公司独立董事。2014年8月起任公司独立董事。

李显峰先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。历任大连远洋运输公司行政部副经理、智云机床辅机有限公司副总经理、华夏东银集团副总裁；现为大连明达管理顾问有限公司顾问。2014年8月起任公司独立董事。

陈咏梅女士，1974年出生，中国国籍，大专学历，中国注册会计师执业会员，无境外永久居留权。从事财务会计工作15年，其中会计师事务所执业10年。曾任湖北省谷城县审计局审计员；广东省红叶会计师事务所执业注册会计师、部门经理；现就职于江门市志尚会计师事务所，合伙人之一；目前担任广东金莱特电器股份有限公司独立董事。2014年5月起任本公司独立董事。

2、公司现任监事

钟泉光先生，1967年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生；曾在福建电大龙岩分校、厦门大学和五邑大学从事教学工作，广东彩艳股份有限公司常务董事兼人力资源部部长。2008年8月起任本公司监事，2014年8月起任本公司监事会主席。

朱彪先生，1959年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；历任中国核工业集团公司工程师、质量科副科长；江门市富江通讯器材厂有限公司质量部和供应部经理；广州企航管理顾问公司、广州杰弗诺管理顾问公司、广州诺舟管理咨询公司高级顾问、资深顾问、咨询部经理、副总经理、总经理；广东彩艳集团股份有限公司涂料事业部总经理；江门市远东金属制造有限公司（中美合作）总经理；广州市明日自动化科技有限公司副总经理；深圳聚成管理顾问股份有限公司管理顾问。2014年8月起任公司监事。

张海花女士，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师；曾在江门生物技术开发中心酵母厂从事产品的开发研究工作以及担任后处理工段的技术主管，2007年加入公司，2008年8月起任本公司监事。

3、公司现任高级管理人员

曾宪维先生，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；历任江门城市信用社副主任，江门市凯泰生化有限公司总经理，江门市莱英达商务有限公司总经理，2010年9月至2016年6月任公司总经理助理、副总经理、董事，2016年7月起任公司董事、总经理。

杨新球先生，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历；曾于广西军区54229部队侦察队服役，复员后在湖南省衡山县公安局新桥派出所任职，历任江门邦威特种润滑油有限公司副总经理，江门市江山食品生化有限公司总经理助理。2000年起历任量子有限采购部负责人、销售部负责人。2009年3月起任本公司副总经理。

黎定辉先生，1960年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级会计师；历任湖南汨罗纺织

印染厂会计，湖南省岳阳高新技术产业开发区建设局会计，中外合资岳阳昌亚纺织化工有限公司计财部经理，广州泛太公司财务经理，佛山市日升电业制造有限公司会计主管、财务部副部长、部长、董事。2001年起任量子有限会计主管、财务经理。2008年8月起任本公司财务总监。

梁宝霞女士，1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，注册会计师；历任毕马威华振会计师事务所（KPMG）审计助理经理；东海证券股份有限公司投资银行部高级经理；广州市康信融资租赁有限公司项目部副总；2015年8月起任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曾宪经	江门凯地生物技术有限公司	董事长	2008年01月08日		否
曾宪经	萍乡市善和信息咨询有限公司	董事长	2008年01月17日	2016年11月23日	否
周新平	江门金洪商务有限公司	董事长	2004年06月01日		否
谢拥葵	广州市宝桃食品有限公司	董事长	2003年11月01日		是
杨新球	萍乡市善和信息咨询有限公司	董事	2008年01月08日	2016年11月23日	否
黎定辉	萍乡市善和信息咨询有限公司	董事	2009年12月01日	2016年11月23日	否
在股东单位任职情况的说明	曾宪经先生为凯地公司的实际控制人、周新平先生为金洪公司实际控制人、谢拥葵先生为宝桃公司实际控制人，萍乡善和性质为公司管理人员及核心人员持股公司。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曾宪经	微生态公司	执行董事	2013年6月4日		否
曾宪经	珠海量子	执行董事	2015年2月6日		否
曾宪经	生和堂	董事	2015年11月9日	2018年11月8日	否
曾宪经	大三湘	董事	2008年12月1日		否
周新平	大三湘	董事长	2008年12月1日		是
王林	湖南友谊阿波罗股份有限公司	独立董事	2013年4月20日	2019年4月19日	是
陈咏梅	广东金莱特电器股份有限公司	独立董事	2013年10月23日	2019年10月22日	是
曾宪维	生和堂	董事	2015年11月9日	2018年11月8日	否
曾宪维	八本投资	普通合伙人	2016年9月8日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2016 年实际支付 280.90 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曾宪经	董事长	男	49	现任	47.62	否
周新平	董事	男	55	现任	0	是
谢拥葵	董事	男	58	现任	0	是
曾宪维	董事、总经理	男	46	现任	55.03	否
陈咏梅	独立董事	女	43	现任	6	否
王林	独立董事	男	63	现任	6	否
李显峰	独立董事	男	44	现任	6	否
钟泉光	监事	男	50	现任	6	否
朱彪	监事	男	58	现任	3.6	否
张海花	监事	女	41	现任	17.82	否
贺宇	总经理	男	47	离任	25.39	否
杨新球	副总经理	男	52	现任	46.94	否
黎定辉	财务总监	男	57	现任	25.53	否
梁宝霞	董事会秘书	女	32	现任	34.97	否
合计	--	--	--	--	280.90	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	286
主要子公司在职员工的数量（人）	28
在职员工的数量合计（人）	314
当期领取薪酬员工总人数（人）	314
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	127

销售人员	50
技术人员	76
财务人员	10
行政人员	51
合计	314
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	9
本科	92
大专	55
其他	158
合计	314

2、薪酬政策

公司员工薪酬政策力求体现工资管理的激励性、竞争性和公平性，把个人业绩和团队业绩有效结合起来，共同分享企业发展所带来的机制，促进员工价值观念的凝合，形成留住人才和吸引人才的机制，最终推进公司发展战略的实现。公司薪酬政策为月薪制，并通过绩效考核将员工工作目标与企业战略目标以及个人绩效相结合，激发员工的积极性。

3、培训计划

公司建立健全了培训体系，并有针对性地制定了“新员工入职培训”、“管理能力培训”、“专业技能提升培训”公司致力于打造全方位的人才培养体系，助力公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。为营造良好的学习氛围，建立学习型企业，每年第四季度各部门结合实际有针对性地形成《部门年度培训计划》，并提交至人事行政部。人事行政部结合组织目标与公司实际，提炼各部门培训计划中重要的培训项，整理编制《公司年度培训计划》，报总经理批准后下发后执行。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	40,018
劳务外包支付的报酬总额（元）	403,536.40

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》等国家法律法规及规范性文件的相关规定，已经建立了比较完善的法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事以及相关的议事规则和内控管理制度，并逐步加以完善，为公司法人治理的规范化运行提供了有效的制度保证。公司治理结构完善，股东大会、董事会、监事会分别为公司的最高权力机构、主要决策机构和监督机构，三者与公司管理层共同构建了分工明确、相互配合、相互制衡的内部控制运行机制。

公司股东大会、董事会、监事会均能按照《公司》及《公司章程》的要求履行各自的权利和义务，并按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作，没有违法、违规的情况发生。

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2016年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2016年03月07日	2016年03月08日	http://www.cninfo.com.cn
2015年年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2016年04月11日	2016年04月12日	http://www.cninfo.com.cn
2016年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2016年09月26日	2016年09月27日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王林	8	1	7	0	0	否
李显峰	8	1	7	0	0	否
陈咏梅	8	1	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事认真履行职责，本着诚信勤勉义务，利用各自专业上的优势对公司的经营管理、财务管理、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露情况等重要事项作出独立、客观、公正的判断，积极提出意见，并根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议并被得以采纳；独立董事为公司未来的健康发展出谋划策，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《内部审计制度》及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会共召开了5次会议，对公司的内部审计、内部控制及定期报告进行了审阅，认真听取管理层对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，并保持与年审会计师的沟通。

（二）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作细则》的相关要求，共召开薪酬与考核委员会会议1次，薪酬与考核委员会不断探索绩效考核体系的进一步完善，为践行公司的宗旨，提升员工的幸福指数，薪酬政策更趋向基层员工。

（三）战略发展委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会严格按照《董事会战略委员会工作制度》的相关要求，积极开展相关工作，认真履行职责，共召开战略委员会会议1次。董事会战略委员会委员对公司长期发展战略和重大投资决策与公司管理层保持日常沟通，了解公司运营情况，向公司董事会提出有关资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司持续、健康发展，起到积极良好的作用。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为出发点，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬水平。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月06日
----------------	-------------

内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为并给企业造成重要损失和不利影响；公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和内部审计对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。2、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3、一般缺陷：重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	1、重大缺陷：对公司的战略制定、实施，对公司经营产生重大影响；无法达到重要运营目标或关键业绩指标；对公司声誉有重大负面影响；发生重大违规事件。2、重要缺陷：对公司的战略制定、实施，对公司经营产生中度影响；对达到运营目标或关键业绩指标产生部分负面影响；对公司声誉有中度负面影响；个别事件受到政府部门或监管机构处罚。3、一般缺陷：对公司的战略制定、实施，对公司经营产生轻微影响；减慢营运运作，但对达到运营目标只有轻微影响；对公司声誉有轻微负面影响；个别事件受到政府部门或监管机构问责。
定量标准	1、重大缺陷：财务报告错报金额大于或等于上个会计年度经审计的年度合并财务报告中总资产 2%或净资产的 5%的较小值。2、重要缺陷：财务报告错报金额大于或等于重大缺陷金额标准的 20%，但小于重大缺陷金额标准。3、一般缺陷：财务报告错报金额小于低于重要缺陷标准。	1、重大缺陷：资产损失金额大于或等于上个会计年度经审计的年度合并财务报告中总资产 2%或净资产的 5%的较小值。2、重要缺陷：资产损失金额大于或等于重大缺陷金额标准的 20%，但小于重大缺陷金额标准。3、一般缺陷：资产损失金额小于低于重要缺陷标准。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 03 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2017] G16044650015 号
注册会计师姓名	杨文蔚 冯结容

审计报告正文

量子高科（中国）生物股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的量子高科(中国)生物股份有限公司(以下简称“量子高科”)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2016 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。

(一)管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是量子高科管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

(二)注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列

报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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) 审计意见

我们认为，量子高科财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了量子高科 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 杨文蔚

中国注册会计师： 冯结容

中国

广州

二〇一七年三月三日

合并资产负债表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	112,050,326.97	50,072,306.05
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	2	2,212,070.80	7,960,000.00
应收账款	3	46,101,795.86	35,755,062.20
预付款项	4	15,685,996.36	15,684,004.68
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	5	1,072,912.26	1,306,317.53
买入返售金融资产		-	-
存货	6	22,598,119.73	25,462,667.36
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	7	314,783,636.36	328,000,000.00
流动资产合计		514,504,858.34	464,240,357.82
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	8	21,097,947.03	19,302,547.42
投资性房地产	9	58,713,893.34	61,253,999.12
固定资产	10	147,406,666.85	148,389,105.59
在建工程	11	4,656,464.52	12,212,536.20
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	12	45,074,158.96	46,904,266.60
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	13	221,577.26	2,103,310.70
递延所得税资产	14	1,106,102.68	799,258.88
其他非流动资产	15	382,385.47	798,459.03
非流动资产合计		278,659,196.11	291,763,483.54
资产总计		793,164,054.45	756,003,841.36

公司的法定代表人：曾宪经

主管会计工作的负责人：黎定辉

会计机构负责人：王凤容

合并资产负债表(续)

编制单位:量子高科(中国)生物股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注五	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债:			
短期借款		-	-
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	16	5,353,123.07	12,527,291.58
预收款项	17	1,280,684.53	3,237,471.42
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	18	9,405,421.87	8,636,901.10
应交税费	19	4,110,004.26	4,015,771.75
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	20	985,363.21	1,798,903.27
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		21,134,596.94	30,216,339.12
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	21	1,098,944.05	1,978,012.29
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	22	1,000,000.00	-
非流动负债合计		2,098,944.05	1,978,012.29
负债合计		23,233,540.99	32,194,351.41
股东权益:			
股本	23	422,100,000.00	422,100,000.00
其他权益工具		-	-
其中:优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	24	80,241,405.78	77,989,870.24
减:库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	25	35,652,418.74	28,930,978.16
一般风险准备		-	-
未分配利润	26	231,871,164.60	194,716,556.92
归属于母公司股东权益合计		769,864,989.12	723,737,405.32
少数股东权益		65,524.34	72,084.63
股东权益合计		769,930,513.46	723,809,489.95
负债和股东权益总计		793,164,054.45	756,003,841.36

公司的法定代表人:曾宪经

主管会计工作的负责人:黎定辉

会计机构负责人:王凤容

母公司资产负债表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十四	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：			
货币资金		100,707,392.62	39,468,236.75
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		2,212,070.80	7,960,000.00
应收账款	1	47,116,537.11	38,692,253.75
预付款项		15,619,636.36	15,617,129.68
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	938,762.26	1,081,915.48
存货		22,539,909.76	25,409,272.35
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		304,783,636.36	315,000,000.00
流动资产合计：		493,917,945.27	443,228,808.01
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	3	43,143,063.22	40,720,650.22
投资性房地产		58,713,893.34	61,253,999.12
固定资产		147,324,602.83	148,220,958.76
在建工程		4,656,464.52	12,212,536.20
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		44,333,960.43	46,046,449.11
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	1,800,000.00
递延所得税资产		557,900.68	659,151.35
其他非流动资产		382,385.47	798,459.03
非流动资产合计：		299,112,270.49	311,712,203.79
资产总计：		793,030,215.76	754,941,011.80

公司的法定代表人：曾宪经

主管会计工作的负责人：黎定辉

会计机构负责人：王凤容

母公司资产负债表（续）

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十四	2016年12月31日	2015年12月31日
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		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		5,328,988.49	12,371,100.26
预收款项		987,303.04	3,232,139.92
应付职工薪酬		8,967,073.39	7,986,921.40
应交税费		4,001,058.63	4,054,898.61
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		742,882.63	1,390,269.53
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：		20,027,306.18	29,035,329.72
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		1,098,944.05	1,978,012.29
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计：		1,098,944.05	1,978,012.29
负债合计：		21,126,250.23	31,013,342.01
股东权益：			
股本		422,100,000.00	422,100,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		79,442,504.28	77,575,614.38
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		35,654,841.76	28,933,401.18
未分配利润		234,706,619.49	195,318,654.23
股东权益合计		771,903,965.53	723,927,669.79
负债和股东权益总计：		793,030,215.76	754,941,011.80

公司的法定代表人：曾宪经

主管会计工作的负责人：黎定辉

会计机构负责人：王凤容

合并利润表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2016 年度	2015 年度
一、营业总收入		258,644,541.08	318,645,039.01
其中：营业收入	27	258,644,541.08	318,645,039.01
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		189,767,970.57	254,339,362.94
其中：营业成本	27	128,001,749.20	162,599,713.52
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	28	4,310,872.64	3,700,901.01
销售费用	29	21,291,939.78	39,525,930.19
管理费用	30	36,129,792.90	50,108,650.46
财务费用	31	-587,038.13	-2,125,283.44
资产减值损失	32	620,654.18	529,451.19
加 公允价值变动收益		-	-
投资收益	33	5,476,500.41	4,631,507.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,944,476.90	-939,167.79
汇兑收益		-	-
三、营业利润		74,353,070.92	68,937,183.56
加：营业外收入	34	2,340,198.56	1,743,665.14
其中：非流动资产处置利得		28,605.83	-
减：营业外支出	35	216,211.02	243,375.21
其中：非流动资产处置损失		92,087.87	54,399.03
四、利润总额		76,477,058.46	70,437,473.49
减：所得税费用	36	11,550,911.46	9,732,114.97
五、净利润		64,926,147.00	60,705,358.52
归属于母公司所有者的净利润		64,981,048.26	59,469,455.11
少数股东损益		-54,901.26	1,235,903.41
六、其他综合收益的税后净利润		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		64,926,147.00	60,705,358.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		64,981,048.26	59,469,455.11
归属于少数股东的综合收益总额		-54,901.26	1,235,903.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.14
（二）稀释每股收益		0.15	0.14

公司的法定代表人：曾宪经

主管会计工作的负责人：黎定辉

会计机构负责人：王凤容

母公司利润表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十四	2016 年度	2015 年度
一、营业收入	4	256,703,717.65	226,566,583.00
减：营业成本	4	128,071,695.40	106,968,605.50
税金及附加		4,267,840.83	2,962,131.88
销售费用		18,289,117.84	18,829,052.13
管理费用		34,096,719.24	39,793,696.83
财务费用		-563,092.92	-2,093,590.09
资产减值损失		734,328.77	8,681,027.17
加：公允价值变动收益		-	-
加：投资收益	5	5,159,936.48	7,521,187.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,944,476.90	118,313.24
二、营业利润		76,967,044.97	58,946,847.28
加：营业外收入		2,340,157.48	1,691,689.19
其中：非流动资产处置利得		28,605.83	-
减：营业外支出		215,687.88	143,682.35
其中：非流动资产处置损失		92,087.87	8,390.96
三、利润总额		79,091,514.57	60,494,854.12
减：所得税费用		11,877,108.73	9,029,312.05
四、净利润		67,214,405.84	51,465,542.07
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		67,214,405.84	51,465,542.07
七、每股收益			
(一) 基本每股收益		0.16	0.12
(二) 稀释每股收益		0.16	0.12

公司的法定代表人：曾宪经

主管会计工作的负责人：黎定辉

会计机构负责人：王凤容

合并现金流量表

编制单位:量子高科(中国)生物股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注五	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		293,358,905.86	357,595,487.76
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		1,009,195.95	79,341.59
收到其他与经营活动有关的现金	37	2,588,936.43	8,097,242.80
经营活动现金流入小计		296,957,038.24	365,772,072.15
购买商品、接受劳务支付的现金		125,817,843.25	139,188,591.26
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		34,835,105.94	46,044,972.36
支付的各项税费		40,520,221.41	40,311,301.83
支付其他与经营活动有关的现金	37	24,527,485.48	39,542,112.09
经营活动现金流出小计		225,700,656.08	265,086,977.54
经营活动产生的现金流量净额	38	71,256,382.16	100,685,094.61
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		-	1.00
取得投资收益收到的现金		7,642,181.73	4,757,288.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,000.00	8,582.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	8,271,303.05
收到其他与投资活动有关的现金	37	15,000,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计		22,752,181.73	14,037,174.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,452,655.89	25,332,589.45
投资支付的现金		1,500,000.00	-
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	37	-	296,000,000.00
投资活动现金流出小计		11,952,655.89	321,332,589.45
投资活动产生的现金流量净额		10,799,525.84	-307,295,415.26
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	100,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	100,000.00
取得借款收到的现金		-	8,365,056.73
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	37	1,000,000.00	4,191,679.25
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	12,656,735.98
偿还债务支付的现金		-	4,585,056.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,105,000.00	12,114,522.45
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	37	527,530.96	6,818,871.57
筹资活动现金流出小计		21,632,530.96	23,518,450.75
筹资活动产生的现金流量净额		-20,632,530.96	-10,861,714.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		27,112.92	-
五、现金及现金等价物净增加额	38	61,450,489.96	-217,472,035.42
加:期初现金及现金等价物余额	38	50,072,306.05	267,544,341.47
六、期末现金及现金等价物余额	38	111,522,796.01	50,072,306.05

公司的法定代表人:曾宪经

主管会计工作的负责人:黎定辉

会计机构负责人:王凤容

母公司现金流量表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2016 年度	2015 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	292,695,127.74	267,869,358.33
收到的税费返还	1,009,195.95	-
收到的其他与经营活动有关的现金	2,417,083.13	7,850,585.77
经营活动现金流入小计	296,121,406.82	275,719,944.10
购买商品、接受劳务支付的现金	125,427,575.59	101,512,638.53
支付给职工以及为职工支付的现金	31,809,733.84	29,460,442.78
支付的各项税费	40,242,360.63	33,693,825.40
支付的其他与经营活动有关的现金	22,801,509.40	26,390,680.68
经营活动现金流出小计	220,281,179.46	191,057,587.39
经营活动产生的现金流量净额	75,840,227.36	84,662,356.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	10,000,001.00
取得投资收益所收到的现金	7,314,782.48	4,346,643.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	110,000.00	3,582.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	12,000,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计	19,424,782.48	15,350,226.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	10,447,966.89	13,998,816.86
投资所支付的现金	2,500,000.00	900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	284,000,000.00
投资活动现金流出小计	12,947,966.89	298,898,816.86
投资活动产生的现金流量净额	6,476,815.59	-283,548,590.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
取得借款所收到的现金	-	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	2,543,568.00
筹资活动现金流入小计	-	2,543,568.00
偿还债务所支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	21,105,000.00	12,060,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	527,530.96	-
筹资活动现金流出小计	21,632,530.96	12,060,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-21,632,530.96	-9,516,432.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,112.92	-
五、现金及现金等价物净增加额	60,711,624.91	-208,402,665.40
加：期初现金及现金等价物余额	39,468,236.75	247,870,902.15
六、期末现金及现金等价物余额	100,179,861.66	39,468,236.75

公司的法定代表人：曾宪经

主管会计工作的负责人：黎定辉

会计机构负责人：王凤容

合并股东权益变动表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2016 年度						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	422,100,000.00	77,989,870.24	-	28,930,978.16	194,716,556.92	72,084.63	723,809,489.95	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	422,100,000.00	77,989,870.24	-	28,930,978.16	194,716,556.92	72,084.63	723,809,489.95	
三、本年增减变动金额	-	2,251,535.54	-	6,721,440.58	37,154,607.68	-6,560.29	46,121,023.51	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	64,981,048.26	-54,901.26	64,926,147.00	
（二）股东投入和减少资本	-	11,659.03	-	-	-	48,340.97	60,000.00	
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	11,659.03	-	-	-	48,340.97	60,000.00	
（三）利润分配	-	-	-	6,721,440.58	-27,826,440.58	-	-21,105,000.00	
1、提取盈余公积	-	-	-	6,721,440.58	-6,721,440.58	-	-	
2、对股东的分配	-	-	-	-	-21,105,000.00	-	-21,105,000.00	
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	2,239,876.51	-	-	-	-	2,239,876.51	
四、本年年末余额	422,100,000.00	80,241,405.78	-	35,652,418.74	231,871,164.60	65,524.34	769,930,513.46	

公司的法定代表人：曾宪经

主管会计工作的负责人：黎定辉

会计机构负责人：王凤容

合并股东权益变动表(续)

编制单位:量子高科(中国)生物股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	2015 年度						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	股 本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	301,500,000.00	197,492,643.05	-	23,784,423.95	152,453,656.02	21,295,711.43	696,526,434.45	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	301,500,000.00	197,492,643.05	-	23,784,423.95	152,453,656.02	21,295,711.43	696,526,434.45	
三、本年增减变动金额	120,600,000.00	-119,502,772.81	-	5,146,554.21	42,262,900.90	-21,223,626.80	27,283,055.50	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	59,469,455.11	1,235,903.41	60,705,358.52	
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-22,459,530.21	-22,459,530.21	
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、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-22,559,530.21	-22,559,530.21	
(三) 利润分配	-	-	-	5,146,554.21	-17,206,554.21	-	-12,060,000.00	
1、提取盈余公积	-	-	-	5,146,554.21	-5,146,554.21	-	-	
2、对股东的分配	-	-	-	-	-12,060,000.00	-	-12,060,000.00	
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 股东权益内部结转	120,600,000.00	-120,600,000.00	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增股本	120,600,000.00	-120,600,000.00	-	-	-	-	-	
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	1,097,227.19	-	-	-	-	1,097,227.19	
四、本年年末余额	422,100,000.00	77,989,870.24	-	28,930,978.16	194,716,556.92	72,084.63	723,809,489.95	

公司的法定代表人:曾宪经

主管会计工作的负责人:黎定辉

会计机构负责人:王凤容

母公司股东权益变动表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2016 年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	422,100,000.00	77,575,614.38	-	28,933,401.18	195,318,654.23	723,927,669.79
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	422,100,000.00	77,575,614.38	-	28,933,401.18	195,318,654.23	723,927,669.79
三、本年增减变动金额	-	1,866,889.90	-	6,721,440.58	39,387,965.26	47,976,295.74
（一）综合收益总额	-	-	-	-	67,214,405.84	67,214,405.84
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	6,721,440.58	-27,826,440.58	-21,105,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	6,721,440.58	-6,721,440.58	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-21,105,000.00	-21,105,000.00
3、其他	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
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	-	1,866,889.90	-	-	-	1,866,889.90
四、本年年末余额	422,100,000.00	79,442,504.28	-	35,654,841.76	234,706,619.49	771,903,965.53

公司的法定代表人：曾宪经

主管会计工作的负责人：黎定辉

会计机构负责人：王凤容

母公司股东权益变动表(续)

编制单位:量子高科(中国)生物股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	2015 年度					
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	301,500,000.00	197,576,554.23	-	23,771,258.26	160,919,367.96	683,767,180.45
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	301,500,000.00	197,576,554.23	-	23,771,258.26	160,919,367.96	683,767,180.45
三、本年增减变动金额	120,600,000.00	-120,000,939.85	-	5,162,142.92	34,399,286.27	40,160,489.34
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	51,465,542.07	51,465,542.07
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	5,146,554.21	-17,206,554.21	-12,060,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	5,146,554.21	-5,146,554.21	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-12,060,000.00	-12,060,000.00
3、其他	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	120,600,000.00	-120,600,000.00	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	120,600,000.00	-120,600,000.00	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
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	-	599,060.15	-	15,588.71	140,298.41	754,947.27
四、本年年末余额	422,100,000.00	77,575,614.38	-	28,933,401.18	195,318,654.23	723,927,669.79

公司的法定代表人:曾宪经

主管会计工作的负责人:黎定辉

会计机构负责人:王凤容

一、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：量子高科（中国）生物股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：广东省江门市高新区高新西路 133 号

总部地址：广东省江门市高新区高新西路 133 号

注册资本：人民币 422,100,000.00 元

法定代表人：曾宪经

（二）业务性质及主要经营活动

业务性质：益生元食品制造业

主要经营活动：低聚果糖、低聚半乳糖等益生元系列产品的研发、生产及销售

（三）财务报告批准

本财务报告业经公司董事会于 2017 年 3 月 3 日决议批准报出。

（四）合并财务报表的范围

公司 2016 年度合并范围内子公司共 3 户，详见本附注“七、在其他主体中的权益”。公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，减少 0 户，详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“三、（二十三）收入”各项描述。

（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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

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，合并成本为购买日购买方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，为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，在公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司与子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

在报告期内，若因企业合并增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期合并日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期合并日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本公司对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

2、外币报表折算

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

（1）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。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

（3）产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益

项目下在“其他综合收益”项目列示。

（九）金融工具

1、 金融工具的分类

本公司按照管理层取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付款项、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收账款）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收账款减值损失计量方法处理。

（十）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

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	应收款项余额 100 万以上（含 100 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
并表范围内公司间的应收款项组合	列入合并范围内母子公司之间的应收款项组合
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分的组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
并表范围内公司间的应收款项组合	不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 5 年	40.00	40.00
5 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

单项计提坏账的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

（十一）存货

1、存货的分类

存货分为：原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌

价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

本公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

周转材料采用领用时一次摊销法摊销。

（十二）划分为持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

- 1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2、企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3、企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

（十三）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享

控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

2、初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（十四）投资性房地产

1、投资性房地产确认标准

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2、投资性房地产的计量方法

（1）初始计量方法

投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

（2）后续计量方法

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧按照资产类别采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

类 别	折旧方法	折旧年限	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
-----	------	------	------------	----------

类别	折旧方法	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20年	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10年	10.00	9.00
运输设备	年限平均法	4-5年	10.00	22.50-18.00
电子设备	年限平均法	3-5年	10.00	30.00-18.00
其他固定资产	年限平均法	5年	10.00	18.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注“三、（二十七）长期资产减值”各项描述。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

（十六）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到

预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

（十八）无形资产

1、无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件使用权等。

2、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

（2）后续计量

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

3、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

无形资产减值准备的确认标准、计提方法详见本附注“三、（二十七）长期资产减值”各项描述。

4、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

5、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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：（1）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；（2）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。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- （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，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，应当证明其有用性；
- （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。

7、内部研究开发项目支出的核算

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：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团将在职工为本集团提供服务的会计期间，本集团给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金、职工教育经费和工会经费、非货币性福利等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划：本集团向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定

提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本集团向职工提供的其他长期职工福利，本集团将在职工为本集团提供服务的会计期间，给予职工的长期利润分享确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。对于年度报告期结束后十二个月内尚未支付的，确认为长期应付职工薪酬。

(二十一) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时

间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

（1）所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

（2）所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十二）股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）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。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公

允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十三）收入

1、销售商品

本公司销售的产品在同时满足下列条件时，确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（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。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：根据公司与客户签订销

售合同的约定，由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收完成，收款或取得收款权利时确认销售收入。

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十四）政府补助

1、政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接计入当期损益。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

2、确认递延所得税资产的依据

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- （1）该项交易不是企业合并；
- （2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- （1）商誉的初始确认；
- （2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- （1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- （2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十六）经营租赁和融资租赁

1、 经营租赁的会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁的会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十七）长期资产减值

本公司在资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

有迹象表明一项资产发生减值的，本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。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为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依

据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，账面价值包括商誉的分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十八）重要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司未发生重要会计政策变更和会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 目	计 税 依 据	税 率	备注
增值税	销售货物收入	17%	
	理财产品收益	6%	
	房屋租赁收入	5%	
营业税	房屋租赁收入	5%	
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育附加	应交流转税额	2%	

税 目	计 税 依 据	税 率	备 注
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	注

注：本公司享受15%的企业所得税优惠税率（详见本附注“四、（二）税收优惠及批文”之说明）；本公司之子公司执行25%的企业所得税税率。

（二）税收优惠及批文

（1）公司于2015年10月10日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GR201544000822”号《高新技术企业证书》，有效期三年（2015年-2017年）。此次是公司原高新技术企业证书有效期满所进行的重新认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。截至本财务报告日，本公司尚未取得主管税务机关2016年度的备案通知书，本报告暂以其2016年度能够因高新技术企业而继续取得企业所得税税收优惠为假设进行会计处理。

五、合并财务报表项目附注

1、货币资金

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	30,157.51	99,473.80
银行存款	111,492,638.50	49,972,832.25
其他货币资金	527,530.96	-
合 计	112,050,326.97	50,072,306.05

注：货币资金中使用受限制金额参见本附注五 39、所有权或使用权受到限制的资产。

2、应收票据

（1）应收票据分类

种 类	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,912,070.80	7,960,000.00
商业承兑汇票	300,000.00	-
合 计	2,212,070.80	7,960,000.00

（2）期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 期末公司无因出票人无力履约而将其转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种 类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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					
并表范围内公司间的应收账款组合	-	-	-	-	-
账龄组合	48,588,816.50	99.90	2,487,020.64	5.12	46,101,795.86
组合小计	48,588,816.50	99.90	2,487,020.64	5.12	46,101,795.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	48,050.00	0.10	48,050.00	100.00	-
合 计	48,636,866.50	100.00	2,535,070.64	5.21	46,101,795.86
种 类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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					
并表范围内公司间的应收账款组合	-	-	-	-	-

账龄组合	37,664,409.79	100.00	1,909,347.59	5.07	35,755,062.20
组合小计	37,664,409.79	100.00	1,909,347.59	5.07	35,755,062.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	37,664,409.79	100.00	1,909,347.59	5.07	35,755,062.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	47,806,544.27	2,390,327.22	5.00
1至2年	650,118.23	65,011.82	10.00
2至3年	105,900.00	21,180.00	20.00
3至5年	26,254.00	10,501.60	40.00
5年以上	-	-	-
合计	48,588,816.50	2,487,020.64	5.12

确定该组合依据的说明：详见本附注“三、（十）应收款项”。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	2016年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
货款	48,050.00	48,050.00	100.00	预计无法收回
合计	48,050.00	48,050.00	-----	-----

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提应收账款坏账准备金额 655,988.05 元；本期收回或转回应收账款坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
货 款	30,265.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 18,077,908.98 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.17%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 903,895.45 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	15,601,636.36	99.46	15,633,884.68	99.68
1 至 2 年	84,360.00	0.54	50,120.00	0.32
2 至 3 年	-	-	-	-
3 至 5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合 计	15,685,996.36	100.00	15,684,004.68	100.00

公司期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款汇总金额为 13,821,916.27 元，占预付款期末余额合计数的比例为 88.12%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种 类	2016 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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					
并表范围内公司间的其他应收款组合	-	-	-	-	-
账龄组合	1,251,946.64	100.00	179,034.38	14.30	1,072,912.26
组合小计	1,251,946.64	100.00	179,034.38	14.30	1,072,912.26
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	1,251,946.64	100.00	179,034.38	14.30	1,072,912.26
种 类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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					
并表范围内公司间的其他应收款组合	-	-	-	-	-
账龄组合	1,520,685.77	75.26	214,368.24	14.10	1,306,317.53
组合小计	1,520,685.77	75.26	214,368.24	14.10	1,306,317.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	24.74	500,000.00	100.00	-
合计	2,020,685.77	100.00	714,368.24	35.35	1,306,317.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	953,749.64	47,687.48	5.00
1 至 2 年	81,173.00	8,117.30	10.00
2 至 3 年	75,900.00	15,180.00	20.00
3 至 5 年	55,124.00	22,049.60	40.00
5 年以上	86,000.00	86,000.00	100.00
合 计	1,251,946.64	179,034.38	14.30

确定该组合依据的说明：详见本附注“三、(十)应收款项”。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提其他应收款坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回其他应收款坏账准备金额 35,333.86 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
定金	500,000.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款 项 性 质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证金、押金	536,897.00	988,097.00
员工备用金	126,846.12	225,329.54
社保、公积金	199,415.37	178,820.38
其他	388,788.15	628,438.85
合 计	1,251,946.64	2,020,685.77

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单 位 名 称	款项性质	2016 年 12 月 31 日	账 龄	占比 (%)	坏账准备 期末余额
广东生和堂健康食品股份有限公司	租金收入	260,000.00	1 年以内	20.77	13,000.00
山西杏花村汾酒厂股份有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	7.99	5,000.00
内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司	保证金	90,000.00	1 年以内	7.99	8,500.00
		10,000.00	3-4 年		
支付宝（中国）技术有限公司	年费	30,000.00	1 年以内	4.79	4,500.00
		30,000.00	1-2 年		
中国石化销售有限公司广东江门石油分公司	燃油费	51,156.95	1 年以内	4.09	2,557.85
合 计	-----	571,156.95	-----	45.63	33,557.85

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
-----	------------------	------------------

	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	6,675,781.52	-	6,675,781.52	7,644,011.12	-	7,644,011.12
在产品	4,526,078.28	-	4,526,078.28	5,055,089.41	-	5,055,089.41
库存商品	9,971,361.02	-	9,971,361.02	7,842,523.71	-	7,842,523.71
发出商品	1,402,816.30	-	1,402,816.30	4,913,576.07	-	4,913,576.07
周转材料	22,082.61	-	22,082.61	7,467.05	-	7,467.05
合 计	22,598,119.73	-	22,598,119.73	25,462,667.36	-	25,462,667.36

(2) 本报告期末各项存货不存在减值迹象，无需计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

7、其他流动资产

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
待摊费用	1,783,636.36	-
理财产品	313,000,000.00	328,000,000.00
合 计	314,783,636.36	328,000,000.00

8、长期股权投资

被 投 资 单 位	2015 年 12 月 31 日	本期增减变动								2016 年 12 月 31 日	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
天津量子磁系资产管理有限公司	-	1,500,000.00	-	-48,209.21	-	-	-	-	-	1,451,790.79	-
小 计	-	1,500,000.00	-	-48,209.21	-	-	-	-	-	1,451,790.79	-
二、联营企业											
广州三致祥生物技术有限公司	222,661.25	-	-	-19,244.48	-	-	-	-	-	203,416.77	-
广东生和堂健康食品股份有限公司（注1）	19,079,886.17	-	-	-1,877,023.21	-	2,239,876.51	-	-	-	19,442,739.47	-
小 计	19,302,547.42	-	-	-1,896,267.69	-	2,239,876.51	-	-	-	19,646,156.24	-
合 计	19,302,547.42	1,500,000.00	-	-1,944,476.90	-	2,239,876.51	-	-	-	21,097,947.03	-

注 1: 根据广东生和堂健康食品股份有限公司（以下简称“生和堂”）2016 年第二次临时股东大会决议，生和堂于 2016 年 3 月 1 日收到新增股东的新增投资款 777 万元，其中新增注册资本（股本）611,811.00 元，资本溢价（资本公积）7,158,189.00 元。增资后，公司所持有的生和堂股权比例由 39.05% 降至 37.59%，相应的长期股权投资（其他权益变动）及其他资本公积增加 2,239,876.51 元。

9、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值：	-----	-----	-----	-----
1. 2015 年 12 月 31 日余额	66,529,222.59	-	-	66,529,222.59
2. 2016 年增加金额	479,667.23	-	-	479,667.23
（1）购置	-	-	-	-
（2）在建工程转入	479,667.23	-	-	479,667.23
3. 2016 年减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
（2）其他转出	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日余额	67,008,889.82	-	-	67,008,889.82
二、累计折旧和累计摊销	-----	-----	-----	-----
1. 2015 年 12 月 31 日余额	5,275,223.47	-	-	5,275,223.47
2. 2016 年增加金额	3,019,773.01	-	-	3,019,773.01
（1）计提或摊销	3,019,773.01	-	-	3,019,773.01
（2）在建工程转入	-	-	-	-

项 目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
3. 2016 年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日余额	8,294,996.48	-	-	8,294,996.48
三、减值准备	-----	-----	-----	-----
1. 2015 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-
2. 2016 年增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 2016 年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-
四、账面价值	-----	-----	-----	-----
1. 2016 年 12 月 31 日账面价值	58,713,893.34	-	-	58,713,893.34
2. 2015 年 12 月 31 日账面价值	61,253,999.12	-	-	61,253,999.12

(2) 本报告期末未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他固定资产	合 计
一、账面原值	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1. 2015 年 12 月 31 日余额	87,360,226.00	117,370,488.16	3,775,390.88	6,239,652.62	1,179,376.48	215,925,134.14
2. 2016 年增加金额	68,332.77	13,819,246.15	-	187,857.96	-	14,075,436.88
(1) 购置	-	984,487.72	-	187,857.96	-	1,172,345.68
(2) 在建工程转入	68,332.77	12,834,758.43	-	-	-	12,903,091.20
(3) 投资性房地产转入	-	-	-	-	-	-
3. 2016 年减少金额	-	771,985.78	-	104,127.52	5,355.00	881,468.30
(1) 处置或报废	-	771,985.78	-	104,127.52	5,355.00	881,468.30
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日余额	87,428,558.77	130,417,748.53	3,775,390.88	6,323,383.06	1,174,021.48	229,119,102.72
二、累计折旧	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1. 2015 年 12 月 31 日余额	14,659,837.09	44,212,988.88	3,303,067.88	4,610,731.15	749,403.55	67,536,028.55
2. 2016 年增加金额	3,973,603.55	10,317,368.68	76,647.06	376,350.76	149,867.99	14,893,838.04
(1) 计提	3,973,603.55	10,317,368.68	76,647.06	376,350.76	149,867.99	14,893,838.04

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他固定资产	合 计
(2) 投资性房地产转入	-	-	-	-	-	-
3. 2016 年减少金额	-	624,563.11	-	88,048.11	4,819.50	717,430.72
(1) 处置或报废	-	624,563.11	-	88,048.11	4,819.50	717,430.72
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日余额	18,633,440.64	53,905,794.45	3,379,714.94	4,899,033.80	894,452.04	81,712,435.87
三、减值准备	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1. 2015 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-	-
2. 2016 年增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 2016 年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1. 2016 年 12 月 31 日账面价值	68,795,118.13	76,511,954.08	395,675.94	1,424,349.26	279,569.44	147,406,666.85
2. 2015 年 12 月 31 日账面价值	72,700,388.91	73,157,499.28	472,323.00	1,628,921.47	429,972.93	148,389,105.59

- (2) 本报告期末无暂时闲置的固定资产。
- (3) 本报告期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 本报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 本报告期末无未办妥产权证书的固定资产。
- (6) 本报告期末无受限的固定资产。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	4,656,464.52	-	4,656,464.52	12,212,536.20	-	12,212,536.20
合 计	4,656,464.52	-	4,656,464.52	12,212,536.20	-	12,212,536.20

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项 目	预算数	2015 年 12 月 31 日	2016 年增加	2016 年转入固定资产	2016 年其他减少	2016 年 12 月 31 日
在安装设备	-----	12,212,536.20	5,278,686.75	12,834,758.43	-	4,656,464.52
合 计	-----	12,212,536.20	5,278,686.75	12,834,758.43	-	4,656,464.52

(接上表)

项 目	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
在安装设备	-----	-----	-	-	-	自筹
合 计	-----	-----	-	-	-	-----

注：工程投入占预算比例包含已转固部分。

(3) 在建工程减值准备

本报告期末在建工程均不存在减值迹象，无需计提在建工程减值准备。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专有技术	专利技术	商标权	软件使用权	著作权	合计
一、账面原值	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1. 2015 年 12 月 31 日余额	45,260,315.80	7,650,743.90	-	200,000.00	700,000.00	238,095.24	54,049,154.94
2. 2016 年增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-	-	-
3. 2016 年减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日余额	45,260,315.80	7,650,743.90	-	200,000.00	700,000.00	238,095.24	54,049,154.94
二、累计摊销	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1. 2015 年 12 月 31 日余额	2,874,715.19	4,113,228.58	-	76,666.82	52,500.00	27,777.75	7,144,888.34
2. 2016 年增加金额	902,455.56	790,033.08	-	20,000.04	69,999.96	47,619.00	1,830,107.64
(1) 计提	902,455.56	790,033.08	-	20,000.04	69,999.96	47,619.00	1,830,107.64
(2) 新增	-	-	-	-	-	-	-
3. 2016 年减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-

项 目	土地使用权	专有技术	专利技术	商标权	软件使用权	著作权	合计
4. 2016 年 12 月 31 日余额	3,777,170.75	4,903,261.66	-	96,666.86	122,499.96	75,396.75	8,974,995.98
三、减值准备	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1. 2015 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-	-	-
2. 2016 年增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
3. 2016 年减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1. 2016 年 12 月 31 日账面价值	41,483,145.05	2,747,482.24	-	103,333.14	577,500.04	162,698.49	45,074,158.96
2. 2015 年 12 月 31 日账面价值	42,385,600.61	3,537,515.32	-	123,333.18	647,500.00	210,317.49	46,904,266.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0。

(2) 本报告期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 本报告期末无受限的无形资产。

13、长期待摊费用

项 目	2015 年 12 月 31 日	2016 年 增加额	2016 年 摊销额	2016 年其 他减少额	2016 年 12 月 31 日	其他减少 的原因
道而正品牌顾问费	1,800,000.00	-	1,800,000.00	-	-	-----
其他	303,310.70	-	81,733.44	-	221,577.26	-----
合 计	2,103,310.70	-	1,881,733.44	-	221,577.26	-----

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,711,105.02	415,736.87	2,623,715.83	393,707.38
政府补助	1,098,944.05	164,841.61	1,978,012.29	296,701.84
可抵扣亏损	2,102,096.82	525,524.20	352,925.67	88,231.42
未实现内部损益	-	-	137,454.91	20,618.24
合 计	5,912,145.89	1,106,102.68	5,092,108.70	799,258.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

(4) 未确认递延所得税资产明细：

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	3,000.00	-
可抵扣亏损	919,156.90	-
合 计	922,156.90	-

注：由于个别子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，其可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异未确认为递延所得税资产。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年 份	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	备 注
2020 年	187,925.67	-	-
2021 年	731,231.23	-	-
合 计	919,156.90	-	-----

注: 2016 年度计算的当年可抵扣亏损额 731,231.23 元尚需以 2016 年度所得税汇算清缴确认数为准。

15、其他非流动资产

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预付工程、设备款	382,385.47	798,459.03
合 计	382,385.47	798,459.03

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内的应付账款	4,314,804.95	9,692,474.70
1 年以上的应付账款	1,038,318.12	2,834,816.88
合 计	5,353,123.07	12,527,291.58

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款: 无

17、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内的预收账款	1,246,428.09	3,212,798.74
1 年以上的预收账款	34,256.44	24,672.68
合 计	1,280,684.53	3,237,471.42

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项: 无

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2015年12月31日	2016年增加	2016年减少	2016年12月31日
一、短期薪酬	8,636,901.10	34,111,193.00	33,342,672.23	9,405,421.87
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,381,773.92	1,381,773.92	-
三、辞退福利	-	99,588.00	99,588.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	8,636,901.10	35,592,554.92	34,824,034.15	9,405,421.87

(2) 短期薪酬列示

项 目	2015年12月31日	2016年增加	2016年减少	2016年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,636,901.10	31,036,922.04	30,285,399.27	9,388,423.87
2、职工福利费	-	1,258,341.22	1,258,341.22	-
3、社会保险费	-	729,262.67	729,262.67	-
其中：（1）医疗保险费	-	663,318.37	663,318.37	-
（2）工伤保险费	-	32,480.14	32,480.14	-
（3）生育保险费	-	33,464.16	33,464.16	-
4、住房公积金	-	952,983.00	935,985.00	16,998.00
5、工会经费和职工教育经费	-	133,684.07	133,684.07	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	8,636,901.10	34,111,193.00	33,342,672.23	9,405,421.87

(3) 设定提存计划列示

设定提存计划项目	2015年12月31日	2016年增加	2016年减少	2016年12月31日
1、基本养老保险费	-	1,332,109.09	1,332,109.09	-
2、失业保险费	-	49,664.83	49,664.83	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	1,381,773.92	1,381,773.92	-

19、应交税费

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	2,057,972.62	2,007,773.97
营业税	-	13,000.00
企业所得税	1,686,089.58	1,597,854.97
个人所得税	98,279.04	106,257.26
城市维护建设税	150,087.49	155,039.03
教育费附加	64,323.21	66,445.30
地方教育附加	42,882.14	44,296.86
堤围防护费	-	17,943.93
印花税	10,370.18	7,160.43
合 计	4,110,004.26	4,015,771.75

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证金、押金	287,239.00	416,829.00
应付推广费	-	134,514.05
中介费	-	550,000.00
员工代垫款	210,993.96	258,278.49
其他	487,130.25	439,281.73
合 计	985,363.21	1,798,903.27

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

21、递延收益

项 目	2015 年 12 月 31 日	2016 年增加	2016 年减少	2016 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	1,978,012.29	-	879,068.24	1,098,944.05	收到政府补助
合 计	1,978,012.29	-	879,068.24	1,098,944.05	-----

涉及政府补助的项目：

种 类	2015 年 12 月 31 日	2016 年新增 补助金额	2016 年计入营 业外收入金额	其他 变动	2016 年 12 月 31 日余额	与资产相关/ 与收益相关
年产 1 万吨低聚果糖 及其包装生产线扩建 项目	376,923.18	-	50,256.36	-	326,666.82	与资产相关
高产 β -半乳糖苷酶 环状芽孢杆菌筛选及 产酶条件优化研究专 项资金	100,000.00	-	100,000.00	-	-	与收益相关
益生元低聚果糖国家 标准样品分离与制备 科技补助款	50,000.00	-	50,000.00	-	-	与收益相关
高纯度功能性蔗糖源 低聚果糖研发及产业 化专项资金	560,000.00	-	560,000.00	-	-	与收益相关
年产 2000 吨低聚半乳 糖项目补助款	891,089.11	-	118,811.88	-	772,277.23	与资产相关
合 计	1,978,012.29	-	879,068.24	-	1,098,944.05	-----

22、其他非流动负债

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
普通合伙人出资	1,000,000.00	-
合 计	1,000,000.00	-

23、股本

项 目	2015 年 12 月 31 日	本 年 变 动 增 减 (+,-)					2016 年 12 月 31 日
		发行 新股	送 股	公积金转股	其 他	小 计	
股份总数	422,100,000.00	-	-	-	-	-	422,100,000.00

24、资本公积

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
股本溢价（注 1）	76,892,643.05	11,659.03	-	76,904,302.08
其他资本公积（注 2）	1,097,227.19	2,239,876.51	-	3,337,103.70
合 计	77,989,870.24	2,251,535.54	-	80,241,405.78

注 1：本期公司处置所持有的珠海量子 6% 股权，处置对价与按照处置比例计算应享有自合

并日开始持续计算的净资产份额之间存在差额，导致资本公积增加 11,659.03 元。

注 2：2016 年 3 月 1 日，生和堂收到新增股东的新增投资款 777 万元，其中新增注册资本（股本）611,811.00 元，资本溢价（资本公积）7,158,189.00 元。增资后，公司所持有的生和堂股权比例降至 37.59%，按持股比例确认相应的其他权益变动（其他资本公积）2,239,876.51 元。

25、盈余公积

项 目	2015 年 12 月 31 日	本 期 增 加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	28,930,978.16	6,721,440.58	-	35,652,418.74
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	28,930,978.16	6,721,440.58	-	35,652,418.74

26、未分配利润

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
调整前 上期末未分配利润	194,716,556.92	152,453,656.02
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	194,716,556.92	152,453,656.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,981,048.26	59,469,455.11
减：提取法定盈余公积	6,721,440.58	5,146,554.21
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	21,105,000.00	12,060,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	231,871,164.60	194,716,556.92

27、营业收入和营业成本

项 目	2016 年发生额		2015 年发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	254,146,431.94	124,819,981.52	315,806,335.25	160,540,049.76
其他业务	4,498,109.14	3,181,767.68	2,838,703.76	2,059,663.76
合 计	258,644,541.08	128,001,749.20	318,645,039.01	162,599,713.52

28、税金及附加

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
营业税	73,044.12	200,426.73
城市维护建设税	1,663,142.36	1,943,633.24
教育费附加	712,088.52	832,985.64
地方教育附加	475,870.30	555,323.87
防洪费（堤围防护费）	152,668.53	168,531.53
房产税	845,195.67	-
土地使用税	311,248.71	-
车船使用税	5,924.16	-
印花税	71,690.27	-
合 计	4,310,872.64	3,700,901.01

29、销售费用

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
职工薪酬	8,683,762.84	8,613,837.04
广告费	516,171.32	2,706,674.87
运输费	4,726,164.17	9,521,980.89
办公费	532,286.77	301,809.92
差旅费	1,911,361.77	3,159,015.10
外部推广及策划费	1,173,316.62	9,996,246.89
业务招待费	1,146,669.96	1,052,737.62
租赁费	161,772.37	1,363,734.45

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
展览及样品费	1,514,778.99	1,985,670.49
物料消耗	98,609.97	26,609.31
其他	827,045.00	797,613.61
合 计	21,291,939.78	39,525,930.19

30、管理费用

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
职工薪酬	10,810,861.66	12,752,732.06
办公费	1,349,233.30	1,341,930.75
差旅费	1,349,373.06	1,822,582.90
中介费用	1,355,963.40	1,566,306.94
租赁费	1,407.00	289,631.83
业务招待费	507,101.16	542,225.04
研发费用	13,145,819.63	20,264,314.99
折旧费	1,559,207.34	2,800,733.67
资产摊销	2,870,559.96	2,747,061.79
税费	943,785.05	2,179,946.37
其他	2,236,481.34	3,801,184.12
合 计	36,129,792.90	50,108,650.46

31、财务费用

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
利息支出	-	54,522.45
减：利息收入	618,226.12	2,304,553.56
汇兑损益	-72,428.32	-194,596.72
手续费及其他	103,616.31	319,344.39
合 计	-587,038.13	-2,125,283.44

32、资产减值损失

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
-----	-----------	-----------

坏账准备	620,654.18	529,451.19
合 计	620,654.18	529,451.19

33、投资收益

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,944,476.90	-939,167.79
处置长期股权投资产生的投资收益	-	813,387.14
理财产品收益	7,420,977.31	4,757,288.14
合 计	5,476,500.41	4,631,507.49

34、营业外收入

项 目	2016 年发生额	计入当期非经常性损益的金额	2015 年发生额
非流动资产处置利得合计	28,605.83	28,605.83	-
其中：固定资产处置利得	28,605.83	28,605.83	-
无形资产处置利得	-	-	-
政府补助	2,268,840.46	2,268,840.46	1,527,598.25
罚款收入	-	-	-
其他	42,752.27	42,752.27	216,066.89
合 计	2,340,198.56	2,340,198.56	1,743,665.14

计入当期损益的政府补助：

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额	与资产相关/ 与收益相关
年产 1 万吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目	50,256.36	50,256.36	与资产相关
年产 2000 吨低聚半乳糖项目补助款	118,811.88	108,910.89	与资产相关
高产 β -半乳糖苷酶环状芽孢杆菌筛选及产酶条件优化研究专项资金	100,000.00	-	与收益相关
益生元低聚果糖国家标准样品分离与制备科技补助款	50,000.00	-	与收益相关
高纯度功能性蔗糖源低聚果糖研发及产业化	560,000.00	-	与收益相关
江门市科技进步一等奖	-	50,000.00	与收益相关
外贸发展资金优化出口产品创新设计扶持资金	-	60,000.00	与收益相关
2015 年江门市知识产权示范企业扶持资金	-	30,000.00	与收益相关

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额	与资产相关/ 与收益相关
2015 年出口企业开拓国际市场专项资金企业参展项目（第一期）	-	56,000.00	与收益相关
关于下达 2015 年科学技术奖励专项资金的 通知	-	100,000.00	与收益相关
2015 年度江门市实施技术标准战略专项资 助项目经费	-	540,000.00	与收益相关
2015 年广东省技术标准战略专项资金	-	80,000.00	与收益相关
收江门市高新科促局 2015 年外贸补贴	-	7,000.00	与收益相关
收江门市高新科促局 2015 年科技专项资金	-	15,500.00	与收益相关
关于申报 2014 年度高新区江海区科学技术 奖项目的通知	-	20,000.00	与收益相关
收江门市高新科促局拨付 2014 年省财政技 术奖（RD24 高纯度低聚半乳糖的开发相关）	-	400,000.00	与收益相关
关于 2015 年灾毁损工业企业复产应急资金 分配的公示	-	9,931.00	与收益相关
收江门高新经促局企业研究开发补助	745,500.00	-	与收益相关
收江门高新经促局开拓国际参展二期补助	227,274.00	-	与收益相关
收到江门高新科促局汇来 2016 年江门市企 业科技特派员工作站的经费	150,000.00	-	与收益相关
收江门市江海区社会事务局博士后工作站 （基地）补助	100,000.00	-	与收益相关
收江门高新经促局企业转型升级方向补助	100,000.00	-	与收益相关
收江门高新经促局 16 年内外贸发展补贴	27,300.00	-	与收益相关
收江门高新技术产业开发区财政局拨付 15 年市科技补助	17,000.00	-	与收益相关
收江海财政汇来江门市江海区社会事务局 科技型小微企业吸纳补贴	4,795.37	-	与收益相关
收江海财政汇来江门市江海区社会事务局 科技型小微企业挪用 2015 年补贴	6,062.85	-	与收益相关
收江海财政汇来江门市江海区市场安全监 督管理支 2016 的深化商事制度（商标国外 注册补助）	3,000.00	-	与收益相关
收江门高新技术产业开发区经济和科技促 进局汇来专利资助款	8,840.00	-	与收益相关
合 计	2,268,840.46	1,527,598.25	-----

35、营业外支出

项 目	2016 年发生额	计入当期非经常 性损益的金额	2015 年发生额

项 目	2016 年发生额	计入当期非经常性损益的金额	2015 年发生额
非流动资产处置损失合计	92,087.87	92,087.87	54,399.03
其中：固定资产处置损失	92,087.87	92,087.87	54,399.03
无形资产处置损失	-	-	-
罚款、滞纳金支出	506.05	506.05	54,703.89
对外捐赠	120,000.00	120,000.00	108,900.00
其他	3,617.10	3,617.10	25,372.29
合 计	216,211.02	216,211.02	243,375.21

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
当期所得税费用	11,857,755.25	9,347,156.27
递延所得税费用	-306,843.79	384,958.70
合 计	11,550,911.46	9,732,114.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2016 年发生额
利润总额	76,477,058.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,471,558.77
子公司适用不同税率的影响	-275,191.10
调整以前期间所得税的影响	697,629.78
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	412,311.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	230,539.23
加计扣除费用的影响	-985,936.47
所得税费用	11,550,911.46

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
存款利息收入	618,226.12	4,597,478.90
收到的保证金、押金、往来款	155,400.00	669,349.98
政府补助	1,389,772.22	1,928,431.00
员工还备用金	130,295.15	366,262.98
其他收款	295,242.94	535,719.94
合 计	2,588,936.43	8,097,242.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
期间费用付现	23,997,330.90	38,509,961.22
支付员工备用金	149,387.12	512,124.69
支付的保证金、押金、往来款	211,648.00	76,100.00
其他付现	169,119.46	443,926.18
合 计	24,527,485.48	39,542,112.09

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
理财产品	15,000,000.00	-
收政府补助款	-	1,000,000.00
合 计	15,000,000.00	1,000,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
理财产品	-	296,000,000.00
合 计	-	296,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
健康产业基金收到普通合伙人出资款	1,000,000.00	-
信用证保证金	-	2,543,568.00
承兑汇票保证金	-	1,648,111.25
合 计	1,000,000.00	4,191,679.25

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
承兑汇票保证金	-	6,818,871.57
信用证保证金	527,530.96	-
合 计	527,530.96	6,818,871.57

(7) 其他事项

公司收到银行承兑汇票并且背书转让，用于支付采购商品款、购买固定资产工程款，该事项不符合用现金及现金等价物支付货款的定义，因此公司未将此事项列示于公司现金流量表。票据背书情况如下：

项 目	2016 年发生额	2015 年发生额
用于背书的银行承兑汇票	400,000.00	1,661,580.00
合 计	400,000.00	1,661,580.00

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补 充 资 料	2016 年发生额	2015 年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	64,926,147.00	60,705,358.52
加：资产减值准备	620,654.18	529,451.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,913,611.05	19,791,241.31

补 充 资 料	2016 年发生额	2015 年发生额
无形资产摊销	1,830,107.64	1,811,135.76
长期待摊费用摊销	1,881,733.44	6,522,061.07
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)	63,482.04	54,399.03
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)	-	54,522.45
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,476,500.41	-4,631,507.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-306,843.80	384,958.70
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,864,547.63	-6,217.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,771,681.42	-15,004,065.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,348,875.19	30,473,756.67
其他	60,000.00	-
经营活动产生的现金流量净额	71,256,382.16	100,685,094.61
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	111,522,796.01	50,072,306.05
减: 现金的期初余额	50,072,306.05	267,544,341.47
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	61,450,489.96	-217,472,035.42

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一、现金	111,522,796.01	50,072,306.05
其中：库存现金	30,157.51	99,473.80
可随时用于支付的银行存款	111,492,638.50	49,972,832.25
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	111,522,796.01	50,072,306.05

39、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2016年12月31日 账面价值	2015年12月31日 账面价值	受限原因
其他货币资金——信用证保证金	527,530.96	-	保证金
合 计	527,530.96	-	-----

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	2016 年 12 月 31 日 外币余额	折算汇率	2016 年 12 月 31 日 折算人民币余额
货币资金	-----	-----	530,819.02
其中：美元	76,045.98	6.9370	527,530.96
欧元	450.00	7.3068	3,288.06
应收账款	-----	-----	988,600.54
其中：美元	142,511.25	6.9370	988,600.54

(2) 境外经营实体说明：本期无境外经营实体。

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下的企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下的企业合并。

3、其他原因的合并范围变动

公司名称	纳入合并范围原因	期末净资产	本期净利润
北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙）	为其优先级基金本金及固定收益提供担保，承担重大风险	548,739.50	-451,260.50

注：本期公司对北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“健康产业基金”）已实际出资，根据公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《关于为量子磁系健康产业基金募集优先级资金提供回购担保额度的议案》，公司拟在风险可控的前提下为健康产业基金募集的优先级基金本金及固定收益金额提供担保，至此，公司承担了健康产业基金的重大风险，将其纳入合并范围。

本期新设立的子公司其他情况详见本附注“七、1、在子公司中的权益”。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东量子高科微生态健康产业有限公司	全国范围	珠海经济特区横琴新区	应用研发、销售	100.00	-	设立
珠海量子高科电子商务有限公司	全国范围	珠海	贸易	84.00	-	设立
北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙）	全国范围	北京	项目投资	100.00	-	设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内，珠海量子的总经理以提供劳务为对价，受让公司所持有的珠海量子 6% 股权，导致公司在子公司所有者权益份额发生变化。股权转让完成后，公司持有珠海量子的股权比例由 90% 降至 84%。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

处置对价	54,000.00
--现金	-
--非货币对价的公允价值	54,000.00
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	42,340.97
差额	11,659.03

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东生和堂健康食品股份有限公司	全国范围	江门	生产型	37.59%	-	权益法

（2）重要联营企业的主要财务信息

项 目	2016 年 12 月 31 日 / 2016 年度
	广东生和堂健康食品股份有限公司
流动资产	50,332,342.41
非流动资产	34,020,203.69
资产合计	84,352,546.10
流动负债	32,629,376.45
非流动负债	-
负债合计	32,629,376.45
股东权益合计	51,723,169.65
按持股比例计算的净资产份额	19,442,739.47

项 目	2016 年 12 月 31 日 / 2016 年度
调整事项	-----
--商誉	-
--内部交易未实现利润	-
--其他	-
对联营企业权益投资的账面价值	19,442,739.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-
营业收入	117,815,998.60
净利润	-4,906,974.20
终止经营的净利润	-
其他综合收益	-
综合收益总额	-4,906,974.20
本年度收到的来自联营企业的股利	-

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	2016 年 12 月 31 日 /2016 年度	2015 年 12 月 31 日 /2015 年度
合营企业:	-----	-----
投资账面价值合计	1,451,790.79	-
下列各项按持股比例计算的合计数	-----	-----
--净利润	-48,209.21	-
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-48,209.21	-
联营企业:	-----	-----
投资账面价值合计	203,416.77	222,661.25
下列各项按持股比例计算的合计数	-----	-----
--净利润	-19,244.48	-45,485.16
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-19,244.48	-45,485.16

八、与金融工具相关的风险

公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和理财产品收益波动风险，公司对此的风险管理政策概述如下：

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。对于应收票据和应收账款，仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保公司不至面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

报告期内，公司使用部分闲置自有资金和部分闲置募集资金进行现金管理，购买银行保本理财产品。尽管保本理财产品属于低风险投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除受到市场波动的影响。公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量介入，并严格按照《公司章程》、《对外投资管理办法》、《委托理财管理制度》等相关规定对理财产品事项进行决策、管理、检查和监督，严格控制资金的安全性。

九、关联方及其关联交易

1、本企业的控股股东情况

名 称	关联关系	对本企业的 持股比例 (%)	对本企业的 表决权比例 (%)
曾宪经、黄雁玲夫妇	实际控制人	24.8174	24.8174

注：自然人曾宪经、黄雁玲夫妇为一致行动人，合计共同持有公司 24.8174% 股份，是公司的实际控制人。曾宪经直接持有公司 22,605,495 股股份，通过萍乡市善和信息咨询有限公司持有公司 1,949,780 股股份，与其一致行动人黄雁玲通过实际控制的江门凯地生物技术有限公司共同持有公司 80,199,000 股股份，合计共同持有公司 104,754,275 股股份，占公司总股本的 24.8174%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、1、在子公司中的权益”。

3、本企业的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州三致祥生物技术有限公司（注1）	联营企业
广东生和堂健康食品股份有限公司	联营企业
天津量子磁系资产管理有限公司（注1）	合营企业

注1：公司持有广州三致祥生物技术有限公司 20.00%的股权，持有天津量子磁系资产管理有限公司 50.00%的股权。

4、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
江门凯地生物技术有限公司	持有本公司 5%以上股份
杭州磁叵量佳投资管理合伙企业(有限合伙)	持有本公司 5%以上股份
上海亘知投资中心(有限合伙)	持有本公司 5%股份
江门金洪商务有限公司	受本公司董事周新平控制
广州市宝桃食品有限公司	受本公司董事谢拥葵控制
萍乡市善和信息咨询有限公司（注）	公司管理人员持股平台公司
江门八本投资合伙企业（有限合伙）	本公司中高层管理人员认缴设立，本公司董事曾宪维为普通合伙人
无锡巧乐投资管理有限公司	受上海亘知投资中心(有限合伙)的实际控制人控制
上海亘克企业管理中心（有限合伙）	受上海亘知投资中心(有限合伙)的实际控制人控制
周新平、谢拥葵	本公司的董事
曾宪维	本公司的董事、总经理
朱彪、钟泉光、张海花	本公司的监事
贺宇	离任未满 12 个月的总经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨新球	本公司的副总经理
梁宝霞	本公司的董事会秘书
黎定辉	本公司的财务总监
湖南大三湘茶油电子商务有限公司	受本公司董事周新平控制

注：萍乡市善和信息咨询有限公司于 2016 年 12 月 1 日由江门合众生物技术有限公司变更公司名称而来。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关 联 方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
广东生和堂健康食品股份有限公司（注 1）	采购商品	26,436.84	9,732.65

出售商品/提供劳务情况表

关 联 方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
江门大动保生物科技有限公司（注 2）	销售商品	-	78,779.91
广西南宁大动保生物科技有限公司（注 2）	销售商品	-	2,809.83
广州三致祥生物技术有限公司	销售商品	1,733,511.88	332,222.48
广东生和堂健康食品股份有限公司（注 1）	销售商品	35,423.07	51,360.26
广东生和堂健康食品股份有限公司（注 1）	水电费	-	466,556.56

注 1：2015 年 8 月 31 日，公司完成了对生和堂 10% 股权的转让。股权转让后，公司对生和堂的影响能力由控制转为具有重大影响，至此生和堂成为公司的联营企业，不再纳入公司合并范围。上期关联交易额为 2015 年 9-12 月发生额。

注 2：广西南宁大动保生物科技有限公司为江门大动保生物科技有限公司的全资子公司。2015 年 3 月 31 日，公司转让了持有的全部江门大动保股权（公司原持有 32.21% 股权），至此江门大动保不再是公司的联营企业。上期关联交易额为 2015 年 1-3 月发生额。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	2016 年度 确认的租赁收入	2015 年度 确认的租赁收入
湖南大三湘茶油电子商务有限公司（注 1）	房屋建筑物	-	56,250.00
广东生和堂健康食品股份有限公司（注 2）	房屋建筑物	3,020,952.40	1,040,000.00

注 1: 2013 年, 公司与湖南大三湘茶油电子商务有限公司(原名为湖南大三湘茶油营销有限公司, 以下简称“大三湘”)签订《写字楼租赁合同》, 将位于广州市越秀区东风中路 268 号广州交易广场单位自编第 2804 号办公楼(建筑面积约 125 平方米), 出租给大三湘, 租赁期为 2013 年 11 月 1 日至 2015 年 10 月 31 日。2013 年 11 月 1 日起至 2014 年 1 月 31 日期间每月租金为 30,375.00 元(含税), 2014 年 2 月 1 日起至 2015 年 10 月 31 日期间每月租金 9,375.00 元(含税)。2015 年 6 月 30 日, 公司与大三湘终止租赁合同, 租赁期截止至 2015 年 6 月 30 日。

注 2: 公司与生和堂签订《厂房租赁合同书》, 将位于江门市江海区礼乐的生物健康食品产业聚集发展区(七号厂房)出租给生和堂, 建筑面积 26,940.44 平方米, 租赁期自 2015 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日止, 第 1 至第 3 年每月租金为 260,000.00 元, 第 4 年起(含第 4 年)每年在上年的基础上递增 5%。上期关联交易额为 2015 年 9-12 月发生额。

本公司作为承租方

报告期无公司作为承租方的关联租赁情况。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

报告期无公司作为担保方的关联担保情况。

本公司作为被担保方

报告期无公司作为被担保方的关联担保情况。

(4) 关键管理人员报酬

项 目	2016 年总人数	2016 年发生额	2015 年总人数	2015 年发生额
总经理、副总经理、董 事会秘书、财务总监	4	187.86 万元	5	200.63 万元

(5) 其他关联交易

公司拟与关联人无锡巧乐投资管理有限公司、上海亘克企业管理中心（有限合伙）、江门八本投资合伙企业（有限合伙）共同投资设立量子巧乐医疗产业投资中心（有限合伙）（以下简称“医疗产业投资基金”，名称以工商管理部门核准为准）。根据公司 2016 年 9 月 26 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过的《关于签署医疗产业投资基金框架协议暨关联交易的议案》，同意公司与上述三关联人共同投资设立医疗产业投资基金。根据已签订的合作框架协议，无锡巧乐投资管理有限公司为医疗产业投资基金的普通合伙人，公司及其他两方为劣后级有限合伙人。截至本财务报告日，医疗产业投资基金尚未完成工商注册登记手续。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	生和堂	9,100.00	455.00	139,755.00	6,987.75
应收账款	三致祥	454,123.80	22,706.19	-	-
其他应收款	生和堂	260,000.00	13,000.00	260,000.00	13,000.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付账款	生和堂	-	3,069.18
预收款项	三致祥	-	48,297.30
其他应付款	曾宪经	155,052.74	118,028.49
其他非流动负债	天津量子磁系资产管理 有限公司	1,000,000.00	-

十、股份支付

公司本报告期无股份支付事项。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

本公司拟按 2016 年 12 月 31 日公司总股本 42,210 万股为基数,每 10 股派发现金股利 0.50 元(含税),合计派发现金股利 21,105,000.00 元(含税),剩余未分配利润结转以后年度分配。

上述利润分配预案尚需经公司 2016 年度股东大会审议批准。

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2017 年 1 月 4 日,公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于全资子公司增资扩股暨放弃优先认缴出资权利的议案》,同意全资子公司广东量子高科微生态健康产业有限公司增资扩股暨公司放弃全资子公司增资扩股优先认缴权,由本次增资方委派专业团队共同运营微生态公司业务。增资款项已于 2017 年 1 月份到账,此次增资完成后公司所持有的微生态公司股权比例将降至 68.75%。

(2) 2016 年 12 月 31 日,公司与珠海量子,以及珠海量子的其他投资方签订关于珠海量子的增资协议,各方约定由新增投资方对珠海量子进行增资。增资款项已于 2017 年 1 月份到账,此次增资完成后公司所持有的珠海量子股权比例将降至 79.80%。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

报告期内公司未发生前期会计差错更正。

2、分部信息

报告期内，公司无报告分部，原因为公司及下属的子公司均从事益生元系列产品业务，不存在多种业务的经营，其经营风险并无显著不同。

3、其他

(1) 2016 年 3 月 7 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于为量子磁系健康产业基金募集优先级资金提供回购担保额度的议案》，同意公司拟在风险可控的前提下为量子磁系健康产业基金募集优先级基金提供担保，担保最高额度不超过 3.4 亿元（优先级基金本金及固定收益金额合计数），担保期限最长不超过 7 年，自签订担保协议之日起计算。截至本财务报告日，相关担保协议尚未签订，该担保事项尚未实际发生。

(2) 2016 年 9 月 26 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于为量子巧乐医疗产业投资基金募集优先级资金及夹层级资金提供回购担保额度的议案》，同意公司拟在风险可控的前提下为医疗产业投资基金的优先级资金及夹层级资金有限合伙人的出资额及固定收益部分提供相应的回购担保，担保最高额度不超过 10 亿元（优先级和夹层级资金本金及固定收益金额合计数），担保期限最长不超过 5 年，自签订担保协议之日起计算。截至本财务报告日，相关担保协议尚未签订，该担保事项尚未实际发生。

(3) 2016 年 12 月 15 日，公司因筹划重大资产重组事项，向深圳证券交易所申请自 2016 年 12 月 15 日开市起停牌。2017 年 2 月 13 日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于重大资产重组停牌期满申请延期复牌的议案》；2017 年 2 月 22 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于重大资产重组停牌期满申请延期复牌的议案》。目前公司已与目标公司实际控制人签订了《重组框架协议》，该重大资产重组事项尚在进行中，仍存在不确定性。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种 类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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					
并表范围内公司间的应收账款组合	2,437,103.99	4.91	-	-	2,437,103.99
账龄组合	47,091,592.56	94.99	2,412,159.44	5.12	44,679,433.12
组合小计	49,528,696.55	99.90	2,412,159.44	4.87	47,116,537.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	48,050.00	0.10	48,050.00	100.00	-
合 计	49,576,746.55	100.00	2,460,209.44	4.96	47,116,537.11
种 类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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					
并表范围内公司间的应收账款组合	6,550,119.51	16.21	-	-	6,550,119.51
账龄组合	33,861,327.73	83.79	1,719,193.49	5.08	32,142,134.24
组合小计	40,411,447.24	100.00	1,719,193.49	4.25	38,692,253.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	40,411,447.24	100.00	1,719,193.49	4.25	38,692,253.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	46,309,320.33	2,315,466.02	5.00
1 至 2 年	650,118.23	65,011.82	10.00
2 至 3 年	105,900.00	21,180.00	20.00
3 至 5 年	26,254.00	10,501.60	40.00
5 年以上	-	-	-
合 计	47,091,592.56	2,412,159.44	5.12

确定该组合依据的说明：详见本附注“三、（十）应收款项”。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应 收 账 款 内 容	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	48,050.00	48,050.00	100.00	预计无法收回
合 计	48,050.00	48,050.00	-----	-----

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提应收账款坏账准备金额 771,280.95 元；本期转回应收账款坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
货 款	30,265.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 18,443,067.87 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 800,298.19 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种 类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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					
并表范围内公司间的其他应收款组合	-	-	-	-	-
账龄组合	1,098,946.64	100.00	160,184.38	14.58	938,762.26
组合小计	1,098,946.64	100.00	160,184.38	14.58	938,762.26
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	1,098,946.64	100.00	160,184.38	14.58	938,762.26
种 类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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					
并表范围内公司间的其他应收款组合	-	-	-	-	-
账龄组合	1,279,052.03	71.90	197,136.55	15.41	1,081,915.48
组合小计	1,279,052.03	71.90	197,136.55	15.41	1,081,915.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	28.10	500,000.00	100.00	-
合 计	1,779,052.03	100.00	697,136.55	39.19	1,081,915.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2016 年 12 月 31 日
-----	------------------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	918,749.64	45,937.48	5.00
1 至 2 年	16,173.00	1,617.30	10.00
2 至 3 年	22,900.00	4,580.00	20.00
3 至 5 年	55,124.00	22,049.60	40.00
5 年以上	86,000.00	86,000.00	100.00
合 计	1,098,946.64	160,184.38	14.58

确定该组合依据的说明：详见本附注“三、（十）应收款项”。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备金额

本期计提其他应收款坏账准备金额 0.00 元；本期转回其他应收款坏账准备金额 36,952.17 元。

（3）本期实际核销的其他应收款：

项 目	核销金额
定 金	500,000.00

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款 项 性 质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证金、押金	453,897.00	855,097.00
员工备用金	116,846.12	189,186.04
社保、公积金	199,415.37	159,966.94
其他	328,788.15	574,802.05
合 计	1,098,946.64	1,779,052.03

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单 位 名 称	款项性质	期末余额	账龄	占比 (%)	坏账准备 期末余额
---------	------	------	----	--------	--------------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占比(%)	坏账准备 期末余额
广东生和堂健康食品股份有限公司	租金收入	260,000.00	1年以内	23.66	13,000.00
山西杏花村汾酒厂股份有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	9.10	5,000.00
内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司	保证金	90,000.00	1年以内	9.10	8,500.00
		10,000.00	3-4年		
中国石化销售有限公司广东江门石油分公司	燃油费	51,156.95	1年以内	4.66	2,557.85
杭州贝因美逗儿童营养食品有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	4.55	2,500.00
黑龙江贝因美乳业有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	4.55	2,500.00
澳优乳业（中国）有限公司	押金	50,000.00	5年以上	4.55	50,000.00
合计	-----	661,156.95	-----	60.17	84,057.85

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

项目	2016年12月31日			2015年12月31日		
	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	21,900,000.00	-	21,900,000.00	20,900,000.00	-	20,900,000.00
对联营、合营企业投资	30,701,074.82	9,458,011.60	21,243,063.22	29,278,661.82	9,458,011.60	19,820,650.22
合计	52,601,074.82	9,458,011.60	43,143,063.22	50,178,661.82	9,458,011.60	40,720,650.22

(1) 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
微生态	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
珠海量子	900,000.00	-	-	900,000.00	-	-
健康产业基金	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
合计	20,900,000.00	1,000,000.00	-	21,900,000.00	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他权益变动	计提减 值准备	其他		
三致祥	222,661.25	-	-	-19,244.48	-	-	-	203,416.77	-
生和堂	29,056,000.57	-	-	-1,877,023.21	1,866,889.90	-	-	29,045,867.26	9,458,011.60
天津量子磁系	-	1,500,000.00	-	-48,209.21	-	-	-	1,451,790.79	-
合 计	29,278,661.82	1,500,000.00	-	-1,944,476.90	1,866,889.90	-	-	30,701,074.82	9,458,011.60

4、营业收入和营业成本

项 目	2016 年发生额		2015 年发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	252,205,762.35	124,890,008.31	219,709,740.68	101,943,164.98
其他业务	4,497,955.30	3,181,687.09	6,856,842.32	5,025,440.52
合 计	256,703,717.65	128,071,695.40	226,566,583.00	106,968,605.50

5、投资收益

项 目	2016 年度	2015 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-1,944,476.90	118,313.24
处置长期股权投资产生的投资收益	-	3,056,230.71
理财产品收益	7,104,413.38	4,346,643.75
合 计	5,159,936.48	7,521,187.70

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008 年修订）》要求计算的非经常性损益如下：

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益	-63,482.04	758,988.11
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,268,840.46	1,527,598.25
委托他人投资或管理资产的损益	7,420,977.31	4,757,288.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,370.88	27,090.71
减：少数股东权益影响额	-	7,501.59
减：所得税影响额	1,463,352.92	1,399,431.52
合 计	8,081,611.93	5,664,032.10

2、净资产收益率及每股收益

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报 告 期 利 润	2016 年度		
	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.74	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.65	0.13	0.13
报 告 期 利 润	2015 年度		
	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.52	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.71	0.13	0.13

第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的2016年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。