



大陆农牧

NEEQ：834890

河南大陆农牧技术股份有限公司

Henan Continent A&H Technology



年度报告

—2015—

# 公司年度大事记

- |  |   |
|--|---|
| <p>1、2015年5月至7月公司向国家知识产权局申请4项发明专利分别是：母仔同源技术专利号 201510317815.7；青年猪保育料技术专利号 2015103114324.7；猪只瘦肉快速沉积育肥技术专利号：201510479403.7；一种风味肉饲料配方技术专利号：201510314234.7,目前在公示期。</p> | <p>2、2015年8月，公司股改顺利完成，注册资本由捌佰万元增至贰仟万元。</p>                            |
| <p>3、2015年10月公司通过郑州安全生产监督管理局安全生产标准化达标认证。</p>   | <p>4、2015年11月，公司在郑州市高新区成功召开全国客户代表2016年度年会。</p>                        |
| <p>5、公司2015年11月27日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意挂牌函；</p>   | <p>6、2015年12月15日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。公司证券简称：大陆农牧，证券代码：834890。</p> |

## 致投资者的信

尊敬的各位股东及投资者：

作为大陆农牧公司的董事长，受公司委托，我谨代表公司董事会，向各位股东及投资者呈报大陆农牧公司 2015 年度报告，汇报公司的业绩，并展望来年的发展。

### 一、我们的目标及愿景

大陆农牧自创立伊始，致力创新、追求卓越，聚焦高端猪料市场。品牌化、专业化，用心践行价值营销、差异化是公司显著特点。公司定位为中国饲料行业技术原创型企业。多年以来用国家发明专利产品占领市场，体现企业价值，用专业、高效服务赢得客户支持和信赖。在 2015 年 12 月 15 日我们成功登录新三板资本市场，为公司的发展壮大注入新活力，我们希望借助资本市场实现跨越式发展。

让养猪无忧，轻松赚钱；让商户永续经营，丰厚回报。促进养猪业健康、有序发展，为社会提供安全、健康的肉食品是我们的责任和义务。随着中国养殖规模的发展，中国猪肉产量将越来越大，养猪业势必从数量规模型向质量效益型转变，公司研发的香之初风味纯香肉专利技术，将为养猪业升级换代带来强大动力。将有望彻底解决中国肉食品安全的问题，与国家的食品安全战略相吻合。

2015 年是大陆农牧公司发展的黄金战略之年，借助中国农业连续几年玉米的大丰收，以及生猪行情的空前利好，公司的优势更加彰显。经过养殖行情市场变化的洗礼，价值型、节约型产品成为饲料市场主导。

公司全线产品高性价比的特点，已成为行业关注焦点，让养殖节约成本，提高效益日渐明显。在今年 5 月份公司推出的超强 552 青年猪保育料，以超强生长速度、超强适口性、超强塑造体型、超低料肉比倍受市场推崇。同时公司全面升级在售主力产品，使之成为浓缩预混兼容产品，此技术已申请国家发明专利，为业内首创，为用户从容应对原料市场变化提供了应付自如的方法。同时公司还推出“十全十美”超高蛋白，大比例预混合饲料。在 5-7 月份公司连续成功申报四项国家发明专利，到目前公司已拥有及申请公示国家发明专利 9 项，还有数项正在申报中。

### 二、乘东风大发展势在必得

证券代码：834890

证券简称：大陆农牧

主办券商：联讯证券

公司在 2015 年 12 月 15 日成功登录“新三板”资本市场，希望借助资本市场实现公司的跨越式发展，进一步塑造公司品牌形象，加速公司专利技术的产能化，实现公司的发展战略。

公司将努力借助资本市场优势，实施“双 4S”工程（养猪示范、饲料销售、信息咨询、技术服务），即 4S 经销商和 4S 养猪场，将成就百亿产业大陆农牧。“风味纯香肉”核心工程的实施，将有望彻底解决中国猪肉食品安全与营养风味两大问题。成就大陆农牧产业链一体化战略。知良能推动行业进步，共创共享建立事业平台。不断提高合作伙伴经济效益和社会效益。致力打造中国饲料价值典范，为中国现代农业发展做贡献。大陆农牧邀您携手前行，共襄盛举。

## 目录

<b>第一节声明与提示 .....</b>	<b>7</b>
<b>第二节公司概况 .....</b>	<b>10</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要 .....</b>	<b>12</b>
<b>第四节管理层讨论与分析 .....</b>	<b>14</b>
<b>第五节重要事项 .....</b>	<b>26</b>
<b>第六节股本变动及股东情况 .....</b>	<b>28</b>
<b>第七节融资及分配情况 .....</b>	<b>31</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....</b>	<b>32</b>
<b>第九节公司治理及内部控制 .....</b>	<b>38</b>
<b>第十节财务报告 .....</b>	<b>44</b>

## 释义

释义项目	释义
公司、大陆农牧、股份公司	河南大陆农牧技术股份有限公司
有限公司	河南大陆农牧技术有限公司
股东会	河南大陆农牧技术有限责任公司股东会
股东大会	河南大陆农牧技术股份有限公司股东大会
董事会	河南大陆农牧技术股份有限公司董事会
监事会	河南大陆农牧技术股份有限公司监事会
三会	公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、联讯证券	联讯证券股份有限公司
元、万元	人民币元、人民币万元
公司章程	《河南大陆农牧技术股份有限公司章程》
报告期	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
本报告、本年度报告	河南大陆农牧技术股份有限公司 2015 年度报告
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
亚太、会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
康桥、律师事务所	山东康桥（北京）律师事务所
全价料、配合饲料	即全价配合饲料，将多种饲料原材料和饲料添加剂按饲料配方经加工的饲料，可以直接用于饲喂饲养对象
浓缩料	主要指蛋白浓缩饲料，是根据不同动物，不同生产目的而配制的除能量饲料外的所有营养物质
预混料	即预混合饲料，由两种(类)或两种(类)以上饲料添加剂(各种微量矿物元素、维生素、氨基酸等)与载体或稀释剂按一定比例配制的均匀混合物
鱼粉	用一种或多种鱼类为原料，经去油、脱水、粉碎加工后的高蛋白质饲料原料
豆粕	大豆提取豆油后得到的一种副产品
生猪	即活猪，仔猪、种猪、商品肉猪的统称
猪粮比	即猪粮比价，同一市场、同一时间内生猪价格与粮食价格的比值。我国以生猪价格与玉米价格比值衡量生猪养殖的盈亏状况
存栏量	指某一地域或某一生产单位某个畜禽品种在某一时刻的饲养数量
出栏量	某一地域或某一生产单位某个畜禽品种在某一时间段的出售或屠宰数量

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

#### （一）列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

公司董事兼总经理熊程辉先生未出席董事会审议年度报告，原因是熊程辉本人会议期间正在国外，他已于 2015 年 3 月 16 日签署书面“授权委托书”授权公司其他董事任勇代为表决。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
下游养猪行业周期性波动风险	国内生猪价格具有周期性波动特征，通常 3-4 年为一个周期。尽管随着生猪养殖规模化程度的提高以及国家对生猪养殖业的宏观调控，但生猪价格仍具有一定的波动性。同时，由于春节是猪肉消费旺季，养殖户出栏和补栏一般在下半年较多，饲料需求量存在季节性波动，由此导致合同的执行实施相对集中在下半年，因此在完整的会计年度内，公司收入和利润均呈现出一定的季节性特征。生猪价格的周期性波动以及消费习惯的季节性将对生猪养殖规模产生影响，进而引起饲料行业的市场需求波动，将对公司的饲料销售价格及收入规模产生影响，因此公司业务存在一定的周期性波动风险。

<p>原材料价格波动风险</p>	<p>公司经营存在原料价格波动风险。公司玉米、豆粕、小麦、鱼粉等原材料占公司营业成本比重较大，原材料价格的波动将直接影响公司生产成本、毛利率，进而对公司营业利润产生影响。公司的主要原材料（如：玉米、小麦、豆粕、鱼粉、氨基酸等）市场价格在报告期内受国际国内粮食及水产市场因素影响较大，部分原料呈现大幅波动。若各类原料市场价格快速上涨，而公司无法及时通过调整成本结构、技术工艺或者产品价格等方式来抵消原料价格波动，则存在对经营业绩产生不利影响的风险。</p>
<p>规模扩张的管理风险</p>	<p>饲料行业存在销售半径限制，增设分支机构是饲料企业扩张规模的必要手段，在饲料行业集中度加速提高和全价配合饲料比重日益提高的背景下，通过设立分支机构进行规模扩张更具较强现实必要性。根据行业生产模式和公司扩张需要，公司采取“统一管理、属地经营”的经营模式，将在全国生猪养殖重点区域增设生产基地和营销中心等分支机构进行生产销售。鉴于上述经营模式的存在，再加上人员选聘的日益多元化和各地文化习俗的不同，公司的集团化管理面临效率降低和管理风险增高的挑战。</p>
<p>技术研发失败的风险</p>	<p>由于存在动物生产潜能提高、异常气候频繁出现、原料品种多变、养殖规模扩大、疫病风险增加等多种影响因素，养殖动物的营养需求也随之发生变化。如果公司在技术研发方面出现误判，或者研发人才的流失，从而不能敏锐地感应上述变化，则公司将面临失去行业技术先进地位的风险。同时，在当前全社会对饲料安全、食品安全以及环境污染日益重视的形势下，如果公司不能持续的进行科研创新，研发出安全、高效、环保的饲料产品，那么公司将可能面临为确保饲料安全而出现动物生产效率下降导致企业效益下降的风险。</p>
<p>税收优惠政策风险</p>	<p>根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121号）等有关税收法规，公司饲料销售收入享受免交增值税优惠。未来，若上述税收优惠政策发生不利变化，将对公司的盈利能力产生不利影响。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司实际控制人为自然人任勇、罗砾夫妇，其二人合计持有公司 69.88% 的股份，共计 1397.6 万股，足以对股东大会的决议产生重大影响。且任勇现为股份公司董事长，罗砾为股份公司董事，足以对董事会的决议产生重大影响。若未来控股股东、实际控制人利用其控股地位或实际控制地位及管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营</p>



河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

	营和其他股东利益带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	河南大陆农牧技术股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Continent A&H Technology Inc., Ltd.
证券简称	大陆农牧
证券代码	834890
法定代表人	任勇
注册地址	郑州市高新区翠竹街 1 号 64 幢 1 单元 6 层 06 号、7 层 07 号
办公地址	郑州市高新区翠竹街 1 号 64 幢 1 单元 6 层 06 号、7 层 07 号
主办券商	联讯证券股份有限公司
主办券商办公地址	广东省惠州市惠城区江北东江三路惠州广播电视新闻中心三、四楼
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	万高峰 王松超
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2 座）

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	罗砾
电话	(0371) 67996563
传真	(0371) 67996563-805
电子邮箱	1374276623@qq.com
公司网址	www.dalunongmu.com
联系地址及邮政编码	郑州市高新区翠竹街 1 号 64 幢 1 单元 6 层 06 号、7 层 07 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书处

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-15
行业（证监会规定的行业大类）	农副食品加工业
主要产品与服务项目	猪饲料的研发、生产和销售

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	20,000,000
控股股东	任勇
实际控制人	任勇 罗砾

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	410199100024446	否
税务登记证号码	410118716793595	否
组织机构代码	71679359-5	否

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	40,014,819.50	20,922,983.65	91.25%
毛利率%	18.29%	15.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,460,561.53	-366,668.32	771.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,460,619.02	-366,668.32	771.07%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	17.36%	-5.14%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	17.36%	-5.14%	-
基本每股收益	0.12	-0.05	340.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	28,731,280.44	26,189,625.25	9.70%
负债总计	5,823,418.62	19,242,324.96	-69.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,907,861.82	6,947,300.29	229.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.15	0.87	32.18%
资产负债率%	20.27%	73.47%	-
流动比率	3.71	1.22	-
利息保障倍数	7.36	0.53	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,027,172.77	-10,527,189.33	-
应收账款周转率	27.26	5.95	-
存货周转率	2.73	2.21	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.70%	4.04%	-
营业收入增长率%	91.25%	1.21%	-
净利润增长率%	771.06%	148.32%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-
带有转股条款的债券	0.00	0.00	-
期权数量	0	0	-

### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收入	
营业外支出	76.66
非经常性损益合计	-76.66
所得税影响数	19.17
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-57.49

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司所处细分行业为农副食品加工业下的饲料加工业，公司自成立以来专注于猪饲料的研发、生产和销售。公司在浓缩饲料和全价配合饲料的饲料配方技术加工工艺方面，拥有多项自主研发的核心技术。公司拥有 1 项发明专利，4 项发明专利申请处于公示阶段，均为公司研发团队自主研发取得，其中已获发明专利为全阶段猪用浓缩料技术。公司将多项技术运用于猪饲料的研发和生产，公司现有产品有预混合饲料、浓缩饲料、配合饲料产品，涵盖生猪养殖各个阶段。公司主要采取经销和直销相结合的方式，客户主要为经销商和养殖场客户，经过公司十多年来的市场耕耘，公司产品已覆盖到全国大多数生猪养殖省份，公司始终坚持以高性价比、高质量产品推向市场获得收入，并以此获得利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

2015 年度，生猪价格经历了从年初超低到八月份快速拉升的巨大变化，推动了生猪养殖行业的发展，猪饲料加工行业作为生猪养殖的上游行业，与生猪养殖行情息息相关。大陆农牧积极抢抓行业发展机遇，加强市场营销管理，持续优化产品价值和结构，在稳固老客户的基础上，努力拓展新客户，市场竞争力进一步提升。其次，公司精准把握客户需求，坚持研发投入和新产品的开发力度，注重以产品科技含量和技术优势打造行业领先地位。同时，公司持续完善法人治理结构，努力构建有效的风险防控机制，并不断完善各项管理制度和内

控管理体系，经营管理与风险预防水平全面提升。报告期内，公司各项工作协同开展、高效运行，2015 年度，公司实现营业收入 40,014,819.50 元，较上年度增长 91.25%；实现净利润 2,460,561.53 元，较上年度增长 771.06%，实现了主营业务的快速增长，公司盈利能力显著增强。

## 1. 主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	40,014,819.50	91.25%	-	20,922,983.65	1.21%	-
营业成本	32,694,878.87	84.98%	81.71%	17,674,646.96	0.24%	84.47%
毛利率%	18.29%	-	-	15.53%	-	-
管理费用	2,750,912.70	139.82%	6.87%	1,147,076.39	3.71%	5.48%
销售费用	1,321,072.58	-9.81%	3.30%	1,464,790.41	-3.24%	7.00%
财务费用	517,506.59	-28.17%	1.29%	720,482.54	122.80%	3.44%
营业利润	3,290,637.75	1,074.49%	8.22%	-337,677.16	151.43%	-1.61%
营业外收入	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业外支出	76.66	-	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
净利润	2,460,561.53	771.06%	6.15%	-366,668.32	148.32%	-1.75%

项目重大变动原因：

1、本年度营业收入为 40,014,819.50 元，较上期增长 19,091,835.85 元，增幅为 91.25%，主要系本年度公司积极抢抓了下游生猪行情回升的良好发展机遇，新老产品在市场上获得客户的认可度较高，同时公司健全了治理机制，经营管理效率有效提高，生产能力大幅提升，市场拓展进一步取得良好佳绩，公司销售规模大幅上升的影响。

2、本年度营业成本为 32,694,878.87 元，较上期增长 15,020,231.91 元，增幅为 84.98%，主要系公司营业成本中原材料等变动成本占比较高，在本期销售规模较上年实现大幅增长的情况下，营业成本随销售规模同方向增长。

3、本年度管理费用为 2,750,912.70 元，较上期增长 1,603,836.31 元，增幅为 139.82%，主要由管理人员工资薪酬、日常经营费用及摊销和新三板挂牌中介费等构成，本期较上期出现明显增长主要系本年度公司花费新三板挂牌中介费的影响。

4、本年度财务费用为 517,506.59 元，较上期减少 202,975.95 元，减幅为 28.17%，主要系本年度银行贷款平均余额较上年减少的影响。

5、本年度实现营业利润 3,290,637.75 元，较上期增长 3,628,314.91 元，增幅为 1,074.49%，主要系本期公司产品销售情况取得良好佳绩，随着新产品的推出，本期产品整体毛利率较上期提高，产品毛利增加金额大于公司销售费用、管理费用等固定费用增加金额的影响。

6、本年度实现净利润 2,460,561.53 元，较上期增长 2,827,229.85 元，增幅为 771.06%，主要系本期营业利润较上期大幅增长，同时本期非经常性损益发生额较小，对公司盈利情况影响较小的影响。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	40,014,819.50	32,694,878.87	20,922,983.65	17,674,646.96
其他业务收入	-	-	-	-
合计	40,014,819.50	32,694,878.87	20,922,983.65	17,674,646.96

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
九九归一系列	28,206,445.90	70.49%	11,260,326.50	53.82%
其余系列	11,808,373.60	29.51%	9,662,657.15	46.18%

### 收入构成变动的原因

本年度公司积极抢抓了下游生猪行情回升的良好发展机遇，新老产品在市场上获得客户的认可度较高，同时公司健全了治理机制，经营管理效率有效提高，生产能力大幅提升，市场拓展进一步取得良好佳绩，公司近年来努力进行产品结构调整，重点加强公司专利产品的市场转化，突出公司的发明专利产品——九九归一系列，其中新产品九九归一超强 552 青年猪保育料，以超强生长速度、超强适口性、超强塑造体型、超低料肉比倍受市场推崇，本年度共销售 5,437,161.00 元：达到全年销售收入的 14%；新产品九九归一强化 553 中大猪育肥料，本年度销售 2,263,590.00 元达到全年销售收入的 6%。所以以公司强大的技术研发实力作后盾，公司营销工作抓住今年八月份



以后行情恢复的机遇，成功实现了公司产品结构调整，九九归一系列迅速在年末提升至总销售收入的 70.49%，公司销售规模大幅度上升。

### (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	3,027,172.77	-10,527,189.33
投资活动产生的现金流量净额	-4,855,298.41	-
筹资活动产生的现金流量净额	3,979,065.01	1,778,645.83

#### 现金流量分析：

1、本年度公司经营活动产生的现金流量净额为 3,027,172.77 元，较上年明显好转，主要系本年度销售收入较上期大幅增长，且货款回款情况良好，应收账款较上期显著降低，以前年度应收账款在本期收回，同时本期末预付供应商货款较上期末下降的影响。

2、本期公司投资活动产生的现金流量净额为-4,855,298.41 元，较上期投资支出增长，系公司增强公司资产的完整性和提升公司生产能力，公司与股东任勇签署资产转让协议，将其提供给公司无偿使用的生产设备等资产以截至 2015 年 5 月 31 日经豫新时代评报字（2015）第 009 号评估报告评估的价值 5,023,708.41 元作价转让给公司的影响。

3、本年度公司筹资活动产生的现金流量净额为 3,979,065.01 元，较上期增长 2,200,419.18 元，增幅为 26.76%，主要系本年度公司注册资本由 800.00 万元增资至 2000.00 万元且注册资本全部实缴到位，同时本年度归还上年度银行借款的影响。

### (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	冯发勤	2,286,892.50	5.72%	否
2	王建军	1,830,236.70	4.57%	否
3	朱天彬	1,021,888.80	2.55%	否
4	魏志荣	840,554.50	2.10%	否
5	孙继勇	696,551.40	1.74%	否
	合计	6,676,123.90	16.68%	-

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	河南豫粮金通农业发展有限公司	10,466,895.00	23.16%	否
2	厦门亨德顺商贸有限公司	5,824,227.87	12.89%	否
3	玉环恒星鱼粉有限公司	5,463,956.92	12.09%	否
4	正阳县老永兴农民专业合作社	5,429,907.32	12.01%	否
5	河南阳光油脂集团有限公司	3,023,232.47	6.67%	否
合计		30,208,226.25	66.82%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	325,670.10	323,777.60
研发投入占营业收入的比例%	0.81%	1.55%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的 增减
	金额	变动比例%	占总资产 的比重%	金额	变动比例%	占总资产 的比重%	
货币资金	2,226,278.51	2,855.01%	7.75%	75,339.14	-99.15%	0.29%	7.46%
应收账款	186,229.66	-92.69%	0.65%	2,548,731.74	-37.42%	9.73%	-9.08%
存货	16,296,704.45	113.24%	56.72%	7,642,525.92	-8.20%	29.18%	27.54%
长期股权投资	-	-	-	460,751.20	-	-	-
固定资产	7,144,292.34	228.50%	24.87%	2,174,847.97	-8.18%	8.30%	16.57%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	1,000,000.00	-90.00%	3.48%	10,000,000.00	33.33%	38.18%	-34.70%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	28,731,280.44	9.70%	-	26,189,625.25	4.04%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、本期末货币资金余额为 2,226,278.51 元，较上期末增长 2,150,939.37 元，增幅为

2,855.01%，系本期经营活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额均为正，且经营活动和筹资活动产生的净流入现金流量大于投资活动产生的现金流量净额的影响。

2、本期末应收账款净额为 186,229.66 元，较上期减少 2,362,502.08 元，减幅为 92.69%，主要系以前年度应收账款在本期收回，且本期货款回款情况良好的影响。

3、本期末存货余额为 16,296,704.45 元，较上期末增加 8,654,178.53 元，增幅为 113.24%，主要系本期市场拓展获得良好佳绩，销售规模显著提升，公司为应对市场需求并满足生产需求，对原材料的需求量增加，且存货增加主要原材料增加的影响。

4、本期末公司固定资比期初增幅较大，主要由于 2015 年 6 月 16 日，公司股东任勇与公司签署资产转让协议，将其提供给公司无偿使用的生产设备等资产以截至 2015 年 5 月 31 日经豫新时代评报字（2015）第 009 号评估报告评估的价值 5,023,708.41 元作价转让给公司的影响。

5、短期借款期末余额比期初减幅较大，主要由于本期经营活动现金流良好，另公司本期进行增资，公司获得较大的现金流入，公司根据本期资金需求量和溢余情况提前归还大部分银行借款的影响。

### 3. 投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司将参股公司商丘纽特奇饲料有限公司的股权以 48 万元转让给自然人陈道永，转让收益 30,273.25 元。原参股公司郑州纽特奇饲料有限公司因经营不善，已经注销。本年度以上两项处置对外投资对公司正常业务不构成重大影响。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

#### (三) 外部环境的分析

我国饲料工业自起步以来一直保持迅速发展良好趋势，已经成为我国农业现代化过程中工业化程度最高的子行业。目前饲料工业已经形成了包括饲料加工业、饲料添加剂工业、饲料原料工业、饲料机械制造工业和饲料科研、教育、标准、检测等较为完备的饲料工业体系。1991 年至 2005 年间，我国饲料产量由 3570 万吨增加到 10732 万吨，占世界总量的 1/8，年均复合增长率达到 7.62%，完成了从手工作坊式的生产到世界第二大饲料的跨越。2010 年，工业饲料总产量 1.62 亿吨、总产值 4936 亿元，分别是 2005

年的 1.5 倍和 1.8 倍，年均增长率分别达 8.6%和 12.5%，世界饲料生产大国地位进一步巩固。2011 年开始我国的饲料产量已超过美国，位居全球第一，从新世纪以来的十几年，我国饲料产量保持了 8%以上的年均复合增长率。

饲料行业是连接种植业、畜牧业、食品加工业等农业产业链条中极其重要的一个环节，是支撑现代畜牧水产养殖业发展的基础产业，是现代农业的重要组成部分，是关系到城乡居民动物性食品供应的民生产业。饲料行业的发展，促进了种植业的结构调整，带动了养殖、加工、医药、化工及机械制造等相关产业的发展。

饲料行业的发展，也提升了我国养殖业规模化、集约化饲养水平，为加快畜牧业生产方式转变、建设现代畜牧业打下了坚实的物质基础；饲料行业的发展，增加了农民收入，减少了粮食消耗。随着人们对绿色肉蛋奶类食品要求的增强，人们对养殖业、畜牧业乃至其上游的饲料业提出了更高的要求，饲料业已经成为直接影响生物种群的保护、居民饮食健康的重要行业。

随着我国经济增长进入“新常态”以及养殖行业的周期性波动，我国饲料工业虽然短期出现调整，目前处于增长期并逐步走向成熟。饲料产量增速转向新常态，行业集中度提升。随着饲料市场竞争不断加剧、饲料产量不断增加，饲料行业在不断向集团化、规模化方向发展。饲料企业开始加大对猪饲料投入力度，并扩大生猪产业链建设，提高饲料、畜牧及食品加工产业关联度，推动了饲料行业的转型和提升。饲料企业不仅依靠扩大产量和提高市场份额获得竞争优势，同时不断提高饲料生产科技水平，降低农产品等原料成本，研制和开发新产品。这些都是饲料行业在增长期走向成熟期过渡阶段的典型表现。

饲料行业中，猪饲料在我国饲料市场上占据重要地位，与猪肉在我国膳食结构中占有重要地位密切相关。随着经济发展，我国城乡居民的膳食结构将发生根本性的变化，人们对小麦、大米等口粮的需求量会越来越小，而对副食肉、蛋、奶等畜产品需求量则越来越大，尤其对猪肉需求量最大。根据国家统计局统计数据显示，2013 年我国的肉类产量达到 8536 万吨，其中猪肉产量为 5493 万吨，占比 64.35%。

2015 年 12 月 15 日，大陆农牧成功在新三板挂牌，正式进入资本市场。大陆农牧将抓住这一时代机遇，把多年研发的高性价比的新型猪饲料积极推向市场，并不断加大研发投入，研发出更多符合市场需求的带给养殖业更低成本的节约型猪饲料。并拓宽销售渠道，加强猪场合作，努力把企业做强做大！

#### (四) 竞争优势分析

1、技术优势。公司注重自主创新，设有专门的研发部门，公司的核心技术皆以自主研发方式获得。公司拥有“省级企业技术中心”以及“科技创新十佳企业”等多项美誉，技术优势非常突出。公司在产品研发上持续创新，拥有一项发明专利，另有四项发明专利申请正在公示阶段。发明专利产品“全阶段猪用浓缩饲料（专利号 02138998.5）”满足从 5 公斤一出栏猪的营养需求，既发扬两阶段用料的优点，又为养殖户节省养殖成本。

2、产品优势。公司的浓缩料一直是行业高端猪料的代表。目前，我国猪用全价料正处在升级换代的阶段，公司的新型全价配合饲料“九九归一”超强 552 和强化 553，具有适口性好、消化率高、长速快、用料省等鲜明特点，一头猪可节约饲料成本 100 元，是这一领域的创新产品，在市场上起着引领作用，产品优势突出。

3、业务优势。十多年来一直专注于高端猪料，饲料产品面临市场需求升级，公司抓住行业转型升级的契机，依托多年技术工艺和市场经验，研制生产高附加值、节约型全价配合饲料。公司管理团队成熟稳定，专业水平和业务经验丰富，能够及时迅速引领和抓住市场机遇，扩大市场份额和知名度，为公司业务发展壮大提供了有力保障。

4、资源优势：公司地处河南这个农业大省，是饲料原粮的主产区，也是养猪资源大省，靠近原料和客户，区位优势和资源优势明显。

#### (五) 持续经营评价

报告期内，公司进一步完善了公司治理机制，公司业务、资产、人员、财产、机构等独立，保持着良好的独立自主的经营能力；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项内部控制制度在本期进一步完善且运行良好，主要财务、业务等经营指标逐步好转；公司经营管理水平进一步提高，核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长；本年度公司销售业绩和经营成果均较上期显著增长，公司盈利能力明显增强，综上所述，公司拥有持续经营能力。

#### (六) 自愿披露

无

## 二、未来展望（自愿披露）

### (一) 行业发展趋势

随着中国养殖规模的发展，中国猪肉产量将越来越大，养猪业势必从数量规模型向质量

效益型转变。中国肉食品安全的问题会越来越受关注，以及生猪行情的空前利好，公司的优势更加彰显。经过养殖行情市场变化的洗礼，价值型，节约型及安全型产品成为饲料市场主导。

## (二) 公司发展战略

- 1 公司希望借助资本市场优势，实施“双 4S”工程（养猪示范、饲料销售、信息咨询、技术服务），即 4S 经销商和 4S 养猪场，拓宽销售，重点加强规模化猪场的合作；“风味纯香肉”核心工程的实施，将有望彻底解决中国猪肉食品安全与营养风味两大问题。成就大陆农牧产业链一体化战略。
- 2 公司继续扩大研发投入，计划在 2016 年 5-7 月份计划申报四项国家发明专利，2016 年上半年推出“十全十美”超高蛋白大比例预混合饲料新产品。

## (三) 经营计划或目标

- 1 经营目标：公司计划 2016 年销售至少较 2015 年度不低于 50% 的增长，产值突破 6000 万元；利润增长 100% 以上，突破 500 万元。
- 2 资金支持：为保证 2016 年度目标的实现，公司需要增加 2000 万元至 3000 万元的流动资金，第一用于扩大业务队伍建设，公司计划组建一支有猪场服务专业经验的业务精英队伍；第二用于部分规模猪场 3-5 个月的货款帐期资金的提供；第三用于研发投入，进一步加强老产品的升级及新产品的开发。为此，公司将加强与银行、基金、券商等金融机构联系，实现企业发展更多的资金支持。
- 3 风险提示：本经营计划并不构成对投资者的业绩承诺。

## (四) 不确定性因素

公司 2016 年度将加强与规模化猪场的合作，会给部分规模猪场的 3-5 个月的货款帐期，为此会带来应收账款增加的风险。

## 三、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### (一) 下游养猪行业周期性波动的风险

国内生猪价格具有周期性波动特征，通常 3-4 年为一个周期。尽管随着生猪养殖规模化程度的提高以及国家对生猪养殖业的宏观调控，但生猪价格仍具有一定的波动性。同时，由于春节是猪肉消费旺季，养殖户出栏和补栏一般在下半年较多，饲料需求量存在季节

性波动，由此导致合同的执行实施相对集中在下半年，因此在完整的会计年度内，公司收入和利润均呈现出一定的季节性特征。生猪价格的周期性波动以及消费习惯的季节性将对生猪养殖规模产生影响，进而引起饲料行业的市场需求波动，将对公司的饲料销售价格及收入规模产生影响，因此公司业务存在一定的周期性波动风险。

应对措施：公司通过加强营销，积极扩大市场区域，以形成规模优势，降低需求波动带来的经营风险。在应对季节性波动上，公司在旺季来临之前提前布局，加强广告等营销推广，扩大营销队伍，调研客户需求，改进产品和服务，尽早抢占市场，提高产能利用率。在应对猪肉价格周期性波动风险上，公司并不深度介入养殖环节，主要通过产品品质、价格策略、促销政策等扩大经销商和大中型养殖户的客户规模和销量来降低需求不足的影响。

### （二）原材料价格波动风险

公司经营存在原料价格波动风险。公司玉米、豆粕、小麦、鱼粉等原材料占公司营业成本比重较大，原材料价格的波动将直接影响公司生产成本、毛利率，进而对公司营业利润产生影响。公司的主要原材料（如：玉米、小麦、豆粕、鱼粉、氨基酸等）市场价格在报告期内受国际国内粮食及水产市场因素影响较大，部分原料呈现大幅波动。若各类原料市场价格快速上涨，而公司无法及时通过调整成本结构、技术工艺或者产品价格等方式来抵消原料价格波动，则存在对经营业绩产生不利影响的风险。

应对措施：公司将重视农产品、鱼粉等原料采购市场行情的关注，并积极利用远期合约等手段，锁定原料价格实现套期保值。同时公司加强与供应商的长期合作，扩大采购渠道和采购规模，在粮食主产区等原料产地就近采购。对于进口鱼粉加强与贸易商的管理，根据禁渔期和水产市场状况合理安排进货规模和节奏，同时在结算方式上尽量获得信用期间和现金折扣。

### （三）规模扩张的管理风险

饲料行业存在销售半径限制，增设分支机构是饲料企业扩张规模的必要手段，在饲料行业集中度加速提高和全价配合饲料比重日益提高的背景下，通过设立分支机构进行规模扩张更具较强现实必要性。根据行业生产模式和公司扩张需要，公司采取“统一管理、属地经营”的经营模式，将在全国生猪养殖重点区域增设生产基地和营销中心等分支机构进行生产销售。鉴于上述经营模式的存在，再加上人员选聘的日益多元化和各地文化习俗的不同，公司的集团化管理面临效率降低和管理风险增高的挑战。

应对措施：公司将不断规范治理结构，完善权力、决策、执行、监督机构的制衡；实行职业经理人制度，加强内部控制和企业文化建设，不断提升研发、采购、生产、营销等各方面管理人员的管理水平，完善多层次管理体系；优化人力资源战略规划，储备和引进适合公司发展的专业人才，以市场为导向引入内部竞争机制，保证公司管理更加制度化、专业化、科学化。

#### （四）技术研发失败的风险

由于存在动物生产潜能提高、异常气候频繁出现、原料品种多变、养殖规模扩大、疫病风险增加等多种影响因素，养殖动物的营养需求也随之发生变化。如果公司在技术研发方面出现误判，或者研发人才的流失，从而不能敏锐地感应上述变化，则公司将面临失去行业技术先进地位的风险。同时，在当前全社会对饲料安全、食品安全以及环境污染日益重视的形势下，如果公司不能持续的进行科研创新，研发出安全、高效、环保的饲料产品，那么公司将可能面临为确保饲料安全而出现动物生产效率下降导致企业效益下降的风险。

应对措施：公司以持续改进饲料、生猪乃至肉制品质量为目标始终重视提升研发水平，以科技支撑高品质产品，所有研发从市场调研到小试中试量产都经过严格测试。同时，公司努力把“人才竞争”提升到企业战略高度，重视研发等各类人才，建立具有竞争力的薪酬体系和激励制度。公司营造相互尊重、相互信任、有归属感的企业文化，给予员工可以脱颖而出的通道，使员工将个人与企业的成长统一起来。

#### （五）税收优惠政策风险

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121号）等有关税收法规，公司饲料销售收入享受免交增值税优惠。未来，若上述税收优惠政策发生不利变化，将对公司的盈利能力产生不利影响。

防范措施：公司积极开展高新技术企业申报，并实时关注国家税收政策变化，通过业务规模扩张、经营效益提升等有效措施降低税收优惠政策对公司盈利水平的影响。

### （二）报告期内新增的风险因素

无

### 四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：

否



河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：无	

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	是	第五节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	第五节、二、(三)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		0.00	0.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		0.00	0.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）		0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		0.00	0.00
总计		0.00	0.00
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序

股东罗砾	2013 年 11 月 7 日，本公司第二大股东罗砾，以其个人所有房产（房权证编号：郑房权证字第 0701037063 号）为抵押物，与交通银行股份有限公司河南省分行签定编号为 1312077001 的《最高额抵押合同》，抵押权人保证的最高债权额为 825 万元，保证方式为连带责任保证。公司以此为抵押取得 750 万元的银行借款。截止期末该借款已经归还。	7,500,000.00	是
股东任勇	2015 年 6 月 16 日，公司股东任勇与公司签署资产转让协议，将其提供给公司无偿使用的生产设备等资产以截至 2015 年 5 月 30 日经豫新时代评报字（2015）第 009 号评估报告评估的价值 5,023,708.41 元作价转让给公司，截止报告期末，公司已向其支付该项交易全部转让价款，相关财产权利已变更至公司。	5,023,708.41	是
总计	-	12,523,708.41	-

#### (二) 收购、出售资产事项

为提升公司资产的独立性和生产能力，2015 年 6 月 16 日公司股东任勇与公司签署资产转让协议，将其提供给公司无偿使用的生产设备等资产以截至 2015 年 5 月 31 日经豫新时代评报字（2015）第 009 号评估报告评估的价值 5,023,708.41 元作价转让给公司。

#### (三) 对外投资事项

报告期内，公司将持有参股商丘纽特奇饲料有限公司的股权以 48 万元转让给自然人陈道永，转让收益 30,273.25 元；公司参股的郑州纽特奇饲料有限公司因经营不善，已经注销。本年度以上两项处置对外投资对公司正常业务不构成重大影响。

#### (四) 承诺事项的履行情况

2015 年 9 月公司的实际控制人、控股股东任勇、罗砾做出《承租厂房的声明与承诺》；股东及全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具《避免同业竞争承诺书》，《不发生资金占用的承诺》，《规范关联交易的承诺》。

本年度公司的股东、董事、监事、高管、核心技术人员也全部履行了各自承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
公司房产	抵押	1,836,942.55	6.39%	2014年3月27日，公司与交通银行股份有限公司河南省分行签定编号为S411654A3201400261847的《最高额抵押合同》，以公司房产为抵押物，期限到2017年3月27日，抵押担保的最高债权额为275万元。公司取得250万元的银行借款。截至2015年12月31日已经归还150万元。
累计值		1,836,942.55	6.39%	

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,976,000	69.88%	0	13,976,000	69.88%
	董事、监事、高管	4,623,500	23.12%	0	4,623,500	23.12%

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
普通股总股本	20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数	9				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	任勇	8,834,800	0	8,834,800	44.17%	8,834,800	0
2	罗砾	5,141,200	0	5,141,200	25.71%	5,141,200	0
3	任丽	1,400,500	0	1,400,500	7.00%	1,400,500	0
4	任新生	1,388,400	0	1,388,400	6.94%	1,388,400	0
5	任军	867,100	0	867,100	4.34%	867,100	0
6	雷云章	767,000	0	767,000	3.84%	767,000	0
7	熊程辉	667,000	0	667,000	3.33%	667,000	0
8	安东亚	667,000	0	667,000	3.33%	667,000	0
9	陈继祥	267,000	0	267,000	1.34%	267,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	20,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

任勇和罗砾系夫妻关系，任勇与任新生、任军为兄弟关系，任勇和任丽为兄妹关系，除上述已披露情况外其他股东之间无其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	0	-	0
计入负债的优先股数量	0	-	0
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

任勇先生，持股数量为 883.48 万股，持股比例为 44.174%，系公司的控股股东。控股股东性质为自然人股东。

任勇先生，男，汉族。1966 年 11 月出生，中国国籍，现居中国郑州，无境外永久居留权。毕业于清华大学工商管理专业，硕士学历。1994 年 5 月至 1995 年 12 月任职于正阳

振泰饲料有限公司销售部经理；1996 年 1 月至 1997 年 4 月任南阳康大饲料有限公司营销总监；1997 年 5 月至 1999 年 8 月任郑州广安生物饲料有限公司销售部经理；1999 年 9 月至 2015 年 7 月任河南大陆农牧技术有限公司监事。现任河南大陆农牧技术股份有限公司董事长、法定代表人。董事长任期自 2015 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 3 日。

## (二) 实际控制人情况

报告期内，股东任勇一直为公司第一大股东、能够对公司决策施加重大影响，因此任勇为公司控股股东，且公司控股股东未发生变化。

公司第一大股东任勇和第二大股东罗砾为夫妻关系，且双方一直担任公司的重要职务，报告期内双方合计持股始终超过 50%。作为夫妻共同财产的延伸，双方持有的股份能够共同对公司决策施加影响。能够通过股东大会、董事会决议决定公司的经营管理决策及管理人选任。因此双方共同为公司实际控制人，且报告期内实际控制人并未发生变化。

实际控制人任勇情况同上表，实际控制人罗砾，女，汉族。1974 年 8 月出生，中国国籍，现居中国郑州，无境外永久居留权。1999 年 7 月毕业于河南财经学院会计系，大学本科学历。1999 年 9 月至 2006 年 2 月任郑州大陆农牧技术有限公司财务总监；2006 年 3 月至 2015 年 7 月河南大陆农牧技术有限公司财务总监。现任河南大陆农牧技术股份有限公司董事会秘书、董事。任期自 2015 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 3 日。

## 四、股份代持情况

无

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
无											

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

公开发行业债券的披露特殊要求：

无

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	交通银行股份有限公司河南省分行	7,500,000.00	8.34%	2014.11.12-2015.11.10	否
银行贷款	交通银行股份有限公司河南省分行	2,500,000.00	7.69%	2015.3.26-2016.3.25	否
合计		10,000,000.00			

#### 四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案  
14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
任勇	董事长	男	49	硕士	2015 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 3 日	是
熊程辉	董事、总经理	男	38	本科	2015 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 3 日	是
陈继祥	董事、副总经理	男	50	大专	2015 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 3 日	是
罗砾	董事、董事会秘书	女	41	本科	2015 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 3 日	是
杨曙光	财务总监	女	53	大专	2015 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 3 日	是
任新生	董事	男	64	大专	2015 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 3 日	否
雷云章	董事	男	47	本科	2015 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 3 日	是
任军	董事	男	56	本科	2015 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 3 日	否
安东亚	监事会主席	男	47	硕士	2015 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 3 日	是



河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

汪利军	监事	男	41	本科	2015年8月4日至2018年8月3日	是
程继亮	职工代表 监事	男	36	大专	2015年8月4日至2018年8月3日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

任勇和罗砾系夫妻关系,任勇与任新生、任军为兄弟关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
任勇	董事长	8,834,800	0	8,834,800	44.17%	-
罗砾	董事/ 董事 秘书	5,141,200	0	5,141,200	25.71%	-
陈继祥	董事/ 副 总 经 理	267,000	-	267,000	1.34%	-
任新生	董事	1,388,400	-	1,388,400	7.00%	-
熊程辉	董事/ 总 经 理	667,000	0	667,000	3.33%	-
雷云章	董事	767,000	0	767,000	3.84%	-
任军	董事	867,100	0	867,100	4.34%	-
安东亚	监 事 会 主 席	667,000	0	667,000	3.33%	-
汪利军	监 事	-	-	-	-	-
程继亮	职 工 代 表 监 事	-	-	-	-	-
杨曙光	财 务 总 监	-	-	-	-	-
合计		18,599,500	0	18,599,500	93.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
任新生	董事长/总经理	离任	董事	选举/聘任
任勇	监事	新任	董事长	选举
熊程辉	部门经理	新任	总经理	聘任
罗砾	财务总监	新任	董事会秘书	聘任
杨曙光	会计	新任	财务总监	聘任
安东亚	部门经理	新任	监事会主席	选举
雷云章	办公室主任	新任	董事	选举
任军	-	新任	董事	选举
汪利军	部门经理	新任	监事	选举
程继亮	部门经理	新任	职工代表监事	选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本年新任董事长任勇简历同本报告第六节（三）控股股东简历，董事会秘书罗砾简历同本报告第六节（三）实际控制人简历。其余新任董事/监事/高管简历如下：

熊程辉：公司董事、总经理。男，汉族。1977年2月出生，中国国籍，现居中国郑州，无境外永久居留权。河南农业大学畜牧专业，本科学历。1999年7月至2001年7月任英国PIC种猪公司上海分公司技术员；2001年7月至2008年11月任河南大陆农牧技术有限公司技术服务部经理；2008年11月至2015年7月任河南大陆农牧技术有限公司销售部经理。现任河南大陆农牧技术股份有限公司董事、总经理。任期自2015年8月4日至2018年8月3日。

陈继祥：公司董事、副总经理。男，汉族。1965年3月出生，中国国籍，现居中国郑州，无境外永久居留权。毕业于郑州牧专动物营养与饲料加工专业，大专学历。1987年7月至2001年3月任河南省信阳县明港饲料厂技术员、厂长；2001年4月至2015年7月任河南大陆农牧技术有限公司生产基地负责人。现任公司董事、副总经理，任期自2015年8月4日至2018年8月3日。

雷云章：公司董事。男，汉族。1968年6月出生，中国国籍，现居中国郑州，无境外永久居留权。河南教育学院汉语言文学专业毕业，大学学历。1987年7月至1995年6月

任明港镇第四初级中学团总支书记；1995年7月至2000年9月任东方希望集团办公室主任；2000年10月至2004年1月任新希望集团办公室主任兼集团湖南经管委主任；2004年2月至2015年7月任河南大陆农牧技术有限公司总经理办公室主任。现任河南大陆农牧技术股份有限公司董事。任期自2015年8月4日至2018年8月3日。

任军：公司董事。男，汉族。1959年10月出生，中国国籍，现居中国郑州，无境外永久居留权。1987年7月至2005年12月任驻马店电力公司职工，2006年1月至今自由职业从事营养研究，现任河南大陆农牧技术股份有限公司董事。任期自2015年8月4日至2018年8月3日。

任新生：公司董事。男，汉族。1952年6月出生，中国国籍，现居中国郑州，无境外永久居留权。1970年7月毕业于河南粮院，大专学历。1976年7月至2002年8月任正阳县粮局粮管所所长；2002年9月至2015年7月任河南大陆农牧技术有限公司法定代表人、执行董事、总经理。现任河南大陆农牧技术股份有限公司董事。任期自2015年8月4日至2018年8月3日。

安东亚：公司监事。男，汉族。1968年11月出生，中国国籍，现居中国郑州，无境外永久居留权。中国农业大学动物营养专业，硕士研究生学历。1992年3年至2003年3月任息县粮食局饲料公司技术员、技术经理。2003年4月至2004年4月任河南大陆农牧技术有限公司品管部经理；2004年5月至今任河南大陆农牧技术有限公司技术部经理、技术总监。现任河南大陆农牧技术股份有限公司监事会主席。任期自2015年8月4日至2018年8月3日。

汪利军：公司股东代表监事。男，汉族。1974年8月2日出生，中国国籍，现居中国郑州，无境外永久居留权，1997年6月毕业于河南大学市场营销专业，本科学历，2003年9月至2005年7月在河南科技学院动物科学学院进修畜牧专业兽医。2000年2月至今在河南大陆农牧技术有限公司从事市场销售工作。现任河南大陆农牧技术股份有限公司监事，任期自2015年8月4日至2018年8月3日。

程继亮：公司职工代表监事。男，汉族。1979年5月出生，中国国籍，现居中国郑州，无境外永久居留权。毕业于郑州牧业高等专科学校畜牧兽医专业。2002年7月至今任河南大陆农牧技术有限公司技术服务部经理。现任河南大陆农牧技术股份有限公司职工代表监事。任期自2015年8月4日至2018年8月3日。

杨曙光：公司财务总监。女，汉族。1962年11月出生，中国国籍，现居中国郑州，无

境外永久居留权。大专学历，会计师。1989 年 1 月至 2005 年 4 月任河南信美实业公司会计主管；2005 年 5 月至 2015 年 7 月任河南大陆农牧技术有限公司会计。现任河南大陆农牧技术股份有限公司财务总监。任期自 2015 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 3 日。

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发人员	2	6
销售人员	23	25
管理人员	17	16
工厂人员	17	14
其他	-	-
员工总计	59	61

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	8	8
专科	21	22
专科以下	28	29
员工总计	59	61

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司根据《中华人民共和国劳动合同法》相关规定，实行劳动合同聘用制，职工的聘用均依照法律法规的规定签署了劳动合同或劳务合同（仅针对退休返聘人员）。向员工足额支付工资。并代扣代缴个人所得税。

公司员工较稳定，截止本报告期末，公司 10 年以上工龄的员工达 35%，5 年以上工龄的员工超过 50%。公司人力资源部将根据企业发展需要，招聘业务精英，扩充业务队伍，并实施新老员工不同的培训计划，进一步提升人员的综合素质。增强企业的竞争力和持续发展能力。

报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心员工

单位：股

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

我们公司现有的核心技术人员为任勇和陈继祥，他们持有的股份目前占公司总股本的 45.51%，本年度公司核心技术人员没有变化。核心技术人员任勇简历见本报告第六节三（一），核心技术人员陈继祥简历见本报告第八节一（三）。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理机构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规要求，严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形；决议内容均得到了有效执行，公司三会建立健全运行良好。

随着管理层对规范运作公司意识的提高，公司董事、监事及高管在公司治理和规范运作方面加强学习，使公司治理更加规范。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司依据《公司法》、《证券法》等有关规定，结合公司的具体情况制定了《河南大陆农牧技术股份有限公司公司章程》、《河南大陆农牧技术股份有限公司对外担保管理办法》、《河南大陆农牧技术股份有限公司重大投资决策管理办法》、《河南大陆农牧技术股份有限公司关联交易管理办法》及“三会”议事规则等健全的法人治理结构制度体系，为全体股东提供合适的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规要求，能够给所有股东提供合适的保护

和平等权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司按照相关法律法规和《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违规违法现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法规要求。

### 4、公司章程的修改情况

1、2015年8月3日，第一次股东大会审议通过《关于河南大陆农牧技术股份有限公司整体变更设立股份公司的议案》，并修改了公司章程，主要修改内容有：1. 公司名称为河南大陆农牧技术股份有限公司，2. 公司注册资本为人民币 2,000 万元，3. 由各发起人按照各自在河南大陆农牧技术有限公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司。4. 大陆农牧自整体变更后建立健全了股东大会、董事会、监事会的公司治理机制。5. 公司的股份可以依法转让。发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份 5%以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。

## (二)三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
股东大会	2	1、2015年8月3日，公司创立大会暨第一次股东大会召开，审议股份制改造、公司章程、公司治理制度文件等议案。 2、2015年9月7日公司召开第二次临时股东大会。审议挂牌、信息披露、修改公司章程等议案。

董事会	2	1、2015年8月3日公司召开第一届董事会第一次会议，选举公司董事长、聘任公司高管等议案。 2、2015年8月19日公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过挂牌申请、公司内部治理等制度议案。
监事会	2	2015年8月3日公司召开第一届监事会第一次会议，会议主要审议通过选举公司监事会主席等议案；2015年8月19日公司召开第一届监事会第二次会议，会议主要审议通过同意对外披露公司财务状况及关于确认公司报告期内关联交易的议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规要求，严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违规违法现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善健全法人治理机构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和其他管理层均依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，切实履行各自应尽的职责和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违规违法现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法规要求。报告期内，公司没有外聘职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司于2015年8月19日制定了《河南大陆农牧技术股份有限公司投资者关系管理制度》，公司董事会秘书为投资者关系管理负责人全面负责投资者关系管理工作：

(1) 投资者关系管理遵循充分披露信息原则、合规披露信息原则、投资者机会均等原则、诚实守信原则、高效互动原则。(2) 公司完善了信息披露流程，保证公司信息披



露工作的及时和准确。根据法律法规和全国中小企业股份转让系统规定，及时将公司应披露的信息传给券商审核，经券商审核后在指定的信息平台公告，确保投资者及时全面了解公司动向。

(3) 积极做好潜在投资者的接待来访工作。本着诚实守信公平公正公开原则，通过电话及邮箱及时安排投资者来访调研。

(4) 公司与投资者沟通的方式在遵守信息披露规则前提下，公司建立与投资者的重大事项沟通机制，在制定涉及股东权益的重大方案时，通过多种方式与投资者进行沟通与协商。公司与投资者沟通方式应尽可能便捷、有效，便于投资者参与，包括但不限于：信息披露、股东大会、网络沟通平台、投资者咨询电话和传真、现场参观、业绩说明会和路演、媒体采访或报道、邮寄资料。增进投资者对公司的了解和认同，实现公司整体利益最大化和保护投资者利益。

#### **(五)董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

无

## **二、内部控制**

### **(一)监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督工作中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### **(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明**

#### **(一) 业务独立性**

公司是一家专业从事猪饲料研发、生产和销售的饲料加工企业。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，包括拥有独立的研发体系、采购体系、生产体系、客户服务体系、市场营销体系等，不存在对单一供应商、客户或其他方面的重大依赖，与股东之间不存在竞争关系或业务上依赖股东的情况。

#### **(二) 资产独立性**

股份公司成立时，公司承继有限公司全部经营性资产，公司拥有独立完整的资产结构，拥有必要的人员、资金和经营场所，能够独立支配和使用人、财、物等要素，主要资产权属清晰、完整，公司资产与股东资产权属关系界定明确。公司对其所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东及其关联方违规占用而损害公司利益的情况。

### （三）人员独立性

公司拥有完整、独立的劳动、人事及工资管理体系。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬。

### （四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

### （五）机构独立性

公司设有股东大会、董事会、监事会等决策、经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了有效的法人治理结构。公司已建立了一套适应公司发展需要的组织架构，各部门构成了一个有机的整体，组织机构健全完整，运作正常有序。本公司的生产经营、办公机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，不存在机构混同的情形。

## （三）对重大内部管理制度的评价

### 1、投资者管理管理机制建设情况

《公司章程》规定：（1）投资者关系管理应当遵循充分披露信息原则、合规披露信息原则、投资者机会均等原则、诚实守信原则、高效互动原则。（2）投资者关系管理工作的主要内容包括制度建设、信息披露、组织策划、分析研究、沟通与联络、维护公共关系、维护网络信息平台、其他有利于改善投资者关系的工作。（3）公司与投资者沟通的方式在遵守信息披露规则前提下，公司可建立与投资者的重大事项沟通机制，在制定涉及股东权益的重大方案时，可通过多种方式与投资者进行沟通与协商。公司与投资者沟通方式应尽可能便捷、有效，便于投资者参与，包括但不限于：信息披露、股东大会、网络沟通平台、投资者咨询电话和传真、现场参观、业绩说明会和路演、媒体采访或报道、邮寄资料。

### 2、纠纷解决机制建设情况

《公司章程》第三十条规定：公司股东大会、董事会的决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60

日内，请求人民法院撤销。公司根据股东大会、董事会决议已办理变更登记的，人民法院宣告该决议无效或者撤销该决议后，公司应当向公司登记机关申请撤销变更登记。第一百七十四条规定：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，应提交公司住所地有管辖权的人民法院解决。

### 3、累积投票制建设情况

《公司章程》第六十条规定：股东大会选举董事、监事，可以实行累积投票制。累积投票制，是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

### 4、关联股东、董事回避制度建设情况

《公司章程》第五十八条规定：股东大会审议事项时，关联股东应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

《公司章程》第九十五条规定：董事会审议事项时，关联董事应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

### 5、财务管理及风险控制机制建设情况

《公司章程》规定：（1）公司应当在每一会计年度终了时编制财务会计报告，并依法经会计师事务所审计。财务会计报告应当按照有关法律、行政法规和国务院财政部门的规定制作。（2）公司除法定的会计账簿外，不另立会计账簿。公司的资产，不得以任何个人名义开立账户存储。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

## **(四)年度报告差错责任追究制度相关情况**

2015 年 8 月 19 日，公司一届二次董事会通过了《河南大陆农牧技术股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因依情节轻重追究当事人责任，公司将严格按照上述标准执行。本年度，相关岗位人员工作严谨、负责，没有发生信息披露差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	亚会 B 审字(2016)0234 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2 座）
审计报告日期	2016-03-29
注册会计师姓名	万高峰 王松超
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
审计报告正文： 河南大陆农牧技术股份有限公司全体股东： <p>我们审计了后附的河南大陆农牧技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表、2015 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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</p>	

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：万高峰

中国·北京

中国注册会计师：王松超

二〇一六年三月二十九日

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	2,226,278.51	75,339.14
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	186,229.66	2,548,731.74
预付款项	-	2,868,025.09	9,850,062.29
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	400.00	3,267,740.68
存货	-	16,296,704.45	7,642,525.92
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	21,577,637.71	23,384,399.77
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	460,751.20
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	7,144,292.34	2,174,847.97
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	6,000.00	2,058.47
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	28,982.40
递延所得税资产	-	3,350.39	138,585.44
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	7,153,642.73	2,805,225.48
<b>资产总计</b>	-	28,731,280.44	26,189,625.25
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	1,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	-	4,215,191.65	6,512,195.83
预收款项	-	359,572.99	2,252,941.49
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	195,306.44	26,777.10
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	53,347.54	450,410.54

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	5,823,418.62	19,242,324.96
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债总计</b>	-	5,823,418.62	19,242,324.96
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	20,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	822,225.72	41,620.40
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	115,681.19	209,429.57
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	1,969,954.91	-1,303,749.68
归属于母公司所有者权益合计	-	22,907,861.82	6,947,300.29
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	22,907,861.82	6,947,300.29
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	28,731,280.44	26,189,625.25

法定代表人：任勇 主管会计工作负责人：熊程辉 会计机构负责人：杨曙光

(二)利润表

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	-	-	-
其中：营业收入	-	40,014,819.50	20,922,983.65
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	-	-
其中：营业成本	-	32,694,878.87	17,674,646.96
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	-	1,321,072.58	1,464,790.41
管理费用	-	2,750,912.70	1,147,076.39
财务费用	-	517,506.59	720,482.54
资产减值损失	-	-540,940.19	234,342.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	19,248.80	-19,321.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	3,290,637.75	-337,677.16
加：营业外收入	-	0.00	0.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	76.66	0.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	3,290,561.09	-337,677.16
减：所得税费用	-	829,999.56	28,991.16
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	2,460,561.53	-366,668.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利	-	2,460,561.53	-366,668.32



河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

润			
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.12	-0.05
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：任勇 主管会计工作负责人：熊程辉 会计机构负责人：杨曙光

(三)现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	40,665,040.17	22,669,899.28

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,589,407.29	173,159.13
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	44,254,447.46	22,843,058.41
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,228,855.65	24,790,583.43
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	-	2,089,301.51	1,998,177.10
支付的各项税费	-	583,843.86	160,472.99
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,325,273.67	6,421,014.22
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	41,227,274.69	33,370,247.74
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	3,027,172.77	-10,527,189.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	480,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	480,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,335,298.41	-
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	5,335,298.41	-
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-4,855,298.41	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	13,500,000.00	-

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	2,500,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	16,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	11,500,000.00	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	520,934.99	721,354.17
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	12,020,934.99	8,221,354.17
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	3,979,065.01	1,778,645.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	2,150,939.37	-8,748,543.50
加：期初现金及现金等价物余额	-	75,339.14	8,823,882.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	2,226,278.51	75,339.14

法定代表人：任勇 主管会计工作负责人：熊程辉 会计机构负责人：杨曙光

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	8,000,000.00	-	-	-	41,620.40	-	-	-	209,429.57	-	-1,303,749.68	-	6,947,300.29
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	8,000,000.00	-	-	-	41,620.40	-	-	-	209,429.57	-	-1,303,749.68	-	6,947,300.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,000,000.00	-	-	-	780,605.32	-	-	-	-93,748.38	-	3,273,704.59	-	15,960,561.53
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,460,561.53	-	2,460,561.53
（二）所有者投入和减少资本	12,000,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	13,500,000.00
1. 股东投入的普通股	12,000,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	13,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	115,681.19	-	-115,681.19	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	115,681.19	-	-115,681.19	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-719,394.68	-	-	-209,429.57	-	928,824.25	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	719,394.68	-	-	-	-719,394.68	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	209,429.57	-	-	-	-	-	-	-209,429.57	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-928,824.25	-	-	-	-	-	-	-	-	928,824.25	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00	-	-	-	822,225.72	-	-	-	115,681.19	-	1,969,954.91	-	22,907,861.82

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先股		永续债	其他										
<b>一、上年期末余额</b>	8,000,000.00	-	-	-	41,620.40	-	-	-	209,429.57	-	-937,081.36	-	7,313,968.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	8,000,000.00	-	-	-	41,620.40	-	-	-	209,429.57	-	-937,081.36	-	7,313,968.61
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-366,668.32	-	-366,668.32
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-366,668.32	-	-366,668.32
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

金额													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	8,000,000.00	-	-	-	41,620.40	-	-	-	209,429.57	-	-1,303,749.68	-	6,947,300.29

法定代表人：任勇 主管会计工作负责人：熊程辉 会计机构负责人：杨曙光

## 河南大陆农牧技术股份有限公司

### 财务报表附注

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

#### 一、公司基本情况

##### 1. 公司历史沿革

河南大陆农牧技术股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)是由河南大陆农牧技术有限公司于 2015 年 8 月 7 日整体变更而来,前身是郑州大陆农牧技术有限公司于 1999 年 9 月在郑州市工商行政管理局注册登记,注册资本 100 万元,分别由任新生、任勇、张春燕等五位股东共同出资。上述出资业务经郑州市金水审计师事务所审验,并于 1999 年 9 月 9 日出具验审字第 188 号验资报告予以确认。具体明细如下:

股东名称	出资金额(元)	出资比例(%)
任新生	300,000.00	30.00
任勇	300,000.00	30.00
张春燕	200,000.00	20.00
韩东升	100,000.00	10.00
任星宇	100,000.00	10.00
合计	1,000,000.00	100.00

2004 年 6 月 29 日,依据公司董事会和股东会决议,张春燕、任星宇分别将其持有的本公司出资 20 万元、10 万元转让给任勇;同时公司增加注册资本 200 万元,由任勇等十名股东出资,上述出资业经河南精诚联合会计师事务所审验,并于 2004 年 6 月 28 日出具精诚验字(2004)第 105 号验资报告予以确认。上述出资完成后,本公司注册资本由 100 万元增加至 300 万元,具体明细如下:

股东名称	出资金额(元)	出资比例(%)
任勇	1,440,000.00	48.000
任新生	520,000.00	17.333



河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
韩东升	260,000.00	8.667
任丽	150,000.00	5.000
任军	130,000.00	4.333
罗砾	100,000.00	3.333
陈继祥	100,000.00	3.333
熊程辉	100,000.00	3.333
雷云章	100,000.00	3.333
安东亚	100,000.00	3.333
合计	3,000,000.00	100.000

2005 年 3 月 9 日，公司经营住所由郑州市文化路 101 号迁到郑州市高新区科学大道金桥商务酒店。

2005 年 11 月 30 日，依据公司股东会决议，韩东升将其持有的本公司出资 26 万元转让给罗砾；同时公司增加注册资本 500 万元，由任勇等九名股东出资。上述出资完成后，本公司注册资本由 300 万元增加至 800 万元，具体明细如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
任勇	3,834,800.00	47.9350
任新生	1,388,400.00	17.3550
罗砾	961,200.00	12.0150
任丽	400,500.00	5.0063
任军	347,100.00	4.3388
陈继祥	267,000.00	3.3375
熊程辉	267,000.00	3.3375
雷云章	267,000.00	3.3375
安东亚	267,000.00	3.3375
合计	8,000,000.00	100.0000

2006 年 1 月 8 日，公司名称由郑州大陆农牧技术有限公司变更为河南大陆农牧技术有限公司。

2010 年 6 月 21 日，公司依据其通过的股东会决议，把其注册地由郑州市高新区科学大道金桥商务酒店变更为郑州高新技术产业开发区翠竹街 1 号 64 幢 1 单元 6 层。

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

2012 年 11 月 5 日，公司依据其通过的股东会决议，将营业执照住所地由郑州高新技术产业开发区翠竹街 1 号 64 幢 1 单元 6 层变更为郑州高新技术产业开发区翠竹街 1 号 64 幢 1 单元 6 层 6 号-7 层 7 号。

2015 年 6 月 29 日，根据公司股东会决议，公司增加注册资金 1200 万元，由任勇等七人出资，上述出资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所审验，并于 2015 年 7 月 14 日出具亚会（豫）验（2015）第 010 号验资报告予以确认。上述增资完成后，本公司注册资本由 800 万元增加至 2000 万元，具体明细如下：

股东名称	出资金额(元)	出资比例(%)
任勇	8,834,800.00	44.1740
罗砾	5,141,200.00	25.7060
任丽	1,400,500.00	7.0025
任新生	1,388,400.00	6.9420
任军	867,100.00	4.3355
雷云章	767,000.00	3.8350
熊程辉	667,000.00	3.3350
安东亚	667,000.00	3.3350
陈继祥	267,000.00	1.3350
合计	20,000,000.00	100.0000

根据公司股东会决议，公司以 2015 年 6 月 30 日经审计评估后的净资产 20,882,225.72 元，折股为 20,000,000.00 股，余额 882,225.72 元作为资本公积，整体改制为股份有限公司，股份公司选举任勇为公司董事长，8 月 7 日取得变更后的工商营业执照。

2015 年 11 月 27 日公司在全国中小企业股转系统申请股票公开转让挂牌获得全国股转公司同意，12 月 15 日起公司股票在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：大陆农牧；证券代码 834890；转让方式：协议转让。

## 2. 企业注册地及组织形式

公司注册地址：郑州高新区翠竹街 1 号 64 幢 1 单元 6 层 06 号 7 层 07 号

公司组织形式：股份有限公司（自然人投资或控股）

公司法人营业执照注册号：410199100024446

公司注册资本：人民币 2000 万元

公司法定代表人：任勇

### 3. 所处行业

饲料加工行业

### 4. 经营范围

许可生产项目：生产配合饲料（含颗粒料）浓缩饲料、添加剂预混合饲料（限分支机构凭有效许可证经营）；销售：饲料原料、饲料机械；饲料技术研究。

### 5. 公司主要产品或提供的劳务

公司主要产品是猪饲料

## 二、财务报表的编制

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及之后修订及新增的会计准则（以下统称“企业会计准则”），此外，本公司还按照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）披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南和解释要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司采用以人民币为记账本位币。

除有特殊说明外，金额均以人民币元为单位表示。

### 5. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 6. 应收款项

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元（含）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法为单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如有客观证据表明其未发生减值的，纳入账龄组合计提坏账。

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	90%	90%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 7. 存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：库存商品、原材料、包装物。

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

### (2) 发出存货的计价方法

原材料、库存商品发出、领用采用加权平均法。

### (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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

不同存货可变现净值的具体确定方法如下：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③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，并与其相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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

资产负债表日，公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。公司对存货可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

### 8. 长期股权投资

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资，对合营企业长期股权投资，对联营企业长期股权投资。

#### (1) 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有

者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资成本与支付对价之间的差额，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长期股权投资，购买方以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。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、发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

③除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本

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初始投资成本；

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；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

以非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本；换出资产的公允价值与账面价值的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本；

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得股权的公允价值作为投资成本；投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

取得长期股权投资时，投资成本中含已宣告但尚未发放的现金股利或利润的，予以扣除，并单独计量。

对联营企业或合营企业的投资，其投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

①本公司对子公司的长期股权投资，在个别财务报表中，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

在合并财务报表中，公司购买子公司少数股东权益，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

成本法下，采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

权益法下，公司取得长期股权投资后于资产负债表日，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

公司与联营企业和合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，应当按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公



司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

公司能对被投资单位实施控制的为本公司的子公司。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

公司与其他方一起能够对被投资单位实施共同控制的为公司的合营企业。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。

公司能够对被投资单位施加重大影响的为本公司的联营企业。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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的

可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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

固定资产的折旧以入账价值减去 3%或 5%的预计净残值后在预计可使用年限内以直线法计提。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	30 年	5%	3.17%
机器设备	直线法	5—10 年	5%	9.50%—19.00%
运输设备	直线法	5 年	5%	19.00%
办公用品	直线法	5 年	3%-5%	19.00-19.40%

### (3) 固定资产后续支出

本公司发生固定资产后续支出，在同时满足：①与该后续支出有关的经济利益很可能流入企业；②该后续支出的成本能够可靠地计量时，计入固定资产；如有替换部分，扣除其账面价值。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额以单项资产为基础，若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。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

## 10. 无形资产

### (1) 无形资产计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产计价方法

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。资产满足下列条件之一的，符合无形资产定义中的可辨认性标准：①能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换。②源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。

无形资产按照实际成本进行初始计量；自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

#### ②无形资产使用寿命

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，将其分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。无法预见无形资产为企业带来未来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

### ③ 无形资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,单项无形资产存在减值迹象的,公司估计其可收回金额,并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提,在以后会计期间不得转回。

## (2) 内部研究开发支出

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查期间,具有以下特点:

研究阶段是建立在有计划的调查基础上,即研发项目已经公司董事会或者相关管理层的批准,并着手收集相关资料、进行市场调查等。研究阶段基本上是探索性的,为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备,这一阶段不会形成阶段性成果。

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。具有以下特点:

开发阶段是建立在研究阶段基础上,因而,对项目的开发具有针对性。进入开发阶段的研发项目往往形成成果的可能性较大。

本公司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。本公司内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

①从技术上讲,完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;无形资产将在内部使用的,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。

## 11. 长期待摊费用

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。

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销。

其他长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

## 12. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。辞退福利同时满足下列条件时，确认为预计负债：

①公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议包括：拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间等。

辞退计划或建议经过公司权力机构的批准，除因付款程序等原因使部分付款推迟至一年以上外，辞退工作一般应当在一年内实施完毕。

②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

公司如有实施的职工内部退休计划，虽然职工未与公司解除劳动关系，但由于这部分职工未来不能给公司带来经济利益，公司承诺提供实质上类似于辞退福利的补偿，符合上述辞退福利计划确认预计负债条件的，比照辞退福利处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为长期应付职工薪酬（辞退福利），不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 13. 收入

(1) 销售商品收入

①商品销售收入确认的总体原则

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：一是公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；二是公司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；三是收入的金额能够可靠地计量；四是相关的经济利益很可能流入公司；五是相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

②本公司销售商品收入具体确认标准：库存商品已发出并获取收取货款的法定依据时确认收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：一是收入的金额能够可靠地计量；二是相关的经济利益很可能流入企业；三是交易的完工进度能够可靠地确定；四是交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：一是已完工作的测量；二是已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；三是已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况进行处理：

一是已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。二是已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

一是相关的经济利益很可能流入企业；二是收入的金额能够可靠地计量。

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。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。

## 14. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

### （1）递延所得税资产的确认和计量

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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：一是该项交易不是企业合并；二是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）。

②公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：一是暂时性差异在可预见的未来很可能转回；二是未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

④资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

## (2) 递延所得税负债的确认和计量

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本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同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：一是该项交易不是企业合并；二是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本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：一是投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；二是该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 15. 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

公司报告期内，未发生会计政策变更事项。

### (2) 会计估计的变更

公司报告期内，未发生会计估计变更事项。

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----



河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

增值税	商品生产和流通中各环节的新增价值和商品附加值	13% (免征)
房产税	房产原值减免 30% 后余值	1.2%
土地使用税	实际占用的土地面积	12
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 2. 税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局联合下发《关于饲料产品免征增值税问题的通知》(财税[2001]121 号), 本公司销售的饲料产品免征增值税。

## 3. 其他说明

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 五、财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	31,585.16	12,017.20
银行存款	2,194,693.35	63,321.94
其他货币资金		
合 计	2,226,278.51	75,339.14

本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按组合计提坏账准备的应收账款

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

账龄组合	196,031.22	100.00	9,801.56	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	196,031.22	100.00	9,801.56	100.00

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合	2,739,620.39	100.00	190,888.65	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,739,620.39	100.00	190,888.65	100.00

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	净值
	金额	比例(%)		
1 年以内	196,031.22	100.00	9,801.56	186,229.66
1 至 2 年				
2 至 3 年				
合 计	196,031.22	100.00	9,801.56	186,229.66

(续上表)

账 龄	期初余额			
-----	------	--	--	--

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

	账面余额		坏账准备	净值
	金额	比例 (%)		
1 年以内	1,817,254.60	66.33	90,862.73	1,726,391.87
1 至 2 年	872,524.44	31.85	87,252.44	785,272.00
2 至 3 年	40,490.65	1.48	8,098.13	32,392.52
3 至 4 年	9,350.70	0.34	4,675.35	4,675.35
4 至 5 年				
合 计	2,739,620.39	100.00	190,888.65	2,548,731.74

(2) 应收账款期末余额比期初余额减幅较大, 以前年度应收账款在本期收回, 且公司本期加强了应收款项资金的回收力度。

(3) 本期计提坏账准备金额-181,087.09 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备
杨秀征	92,167.20	47.02	4,608.36
李建党	80,412.07	41.02	4,020.60
陈华章	7,275.40	3.71	363.77
周大夯	5,813.19	2.97	290.66
王记坡	3,885.50	1.98	194.28
合 计	189,553.36	96.70	9,477.67

(5) 本公司报告期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款;

(6) 本公司报告期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以下	2,801,916.80	97.69	9,782,954.00	99.32
1-2 年	4,000.00	0.14	67,108.29	0.68
2-3 年	62,108.29	2.17		
3 年以上				
合 计	2,868,025.09	100.00	9,850,062.29	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付账款总 额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
荣成市豪骏鱼粉有限公司	2,000,000.00	69.73	2015 年	货未到
驻马店市优博饲料销售有限公司	481,250.00	16.78	2015 年	货未到
济源市北海昌盛饲料部	80,002.90	2.79	2015 年	货未到
河南神农膨化饲料科技有限公司	65,845.40	2.30	2015 年	货未到
郑州大森印务有限公司	42,895.00	1.50	2013 年	业务未完成
合计	2,669,993.30	93.10		

期末余额比期初余额减幅较大,是因公司前期预付账款在本期收到货物办理结算。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	4,000.00	100%	3,600.00	100%
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				

(续上表)

种类	期初余额	
	账面余额	坏账准备

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	3,631,193.78	100.00	363,453.10	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏				
合计	3,631,193.78	100.00	363,453.10	100.00

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款款：

账 龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	净值
	金额	比例 (%)		
1 年以内				
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年	4,000.00	100%	3,600.00	400.00
合 计	4,000.00	100%	3,600.00	400.00

(续上表)

账 龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备	净值
	金额	比例 (%)		
1 年以内	2,969,208.42	81.77	148,460.42	2,820,748.00
1 至 2 年	140,000.00	3.85	14,000.00	126,000.00
2 至 3 年	200,000.00	5.51	40,000.00	160,000.00
3 至 4 年	321,985.36	8.87	160,992.68	160,992.68
4 至 5 年				
合 计	3,631,193.78	100.00	363,453.10	3,267,740.68

(2) 本期计提坏账准备数-359,853.10 元。

(3) 其他应收款期末余额比期初余额减幅较大，是因公司本期进行了清理欠款。

## 5. 存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额	期初余额
账面原值合计:	16,296,704.45	7,642,525.92
其中: 库存商品	2,069,687.69	357,805.12
原材料	14,143,018.14	7,246,456.27
包装物	83,998.62	38,264.53
跌价准备		
账面价值合计:	16,296,704.45	7,642,525.92
其中: 库存商品	2,069,687.69	357,805.12
原材料	14,143,018.14	7,246,456.27
包装物	83,998.62	38,264.53

(2) 存货期末余额比期初余额增加 113.24%, 主要是本期生产销售增加较大, 根据预期销售量和对预期价格波动的原材料等增加了存货储备。

(3) 本公司存货不存在抵押、担保或其他受限制的情况。

(4) 本公司存货报告期末余额不含借款费用资本化金额。

## 6. 长期股权投资

## 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期权益法确认的投资损益	其他	期末余额
郑州纽特奇饲料有限公司	8,371.62	-8,371.62		-
商丘纽特奇饲料有限公司	452,379.58	-2,652.83	-449,726.75	-
合计	460,751.20	-11,024.45	-449,726.75	-

公司将持有商丘纽特奇饲料有限公司的股权以 48 万元转让给自然人陈道永, 转让收益 30,273.25 元。郑州纽特奇饲料有限公司因经营不善, 已经注销。

## 7. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公用具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	2,245,880.00	494,806.00	743,467.00	508,565.00	3,992,718.00

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

2.本期增加金额	15,000.00	4,791,137.91	570,570.50	5,190.00	5,381,898.41
(1) 购置		4,765,137.91	570,570.50	5,190.00	5,340,898.41
(2) 在建工程转入	15,000.00	26,000.00			41,000.00
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,260,880.00	5,285,943.91	1,314,037.50	513,755.00	9,374,616.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	337,817.89	377,414.66	629,163.22	473,474.26	1,817,870.03
2. 本期增加金额	71,119.56	257,571.61	74,325.20	9,437.67	412,454.04
(1) 计提	71,119.56	257,571.61	74,325.20	9,437.67	412,454.04
3. 本期减少金额					-
4. 期末余额	408,937.45	634,986.27	703,488.42	482,911.93	2,230,324.07
三、减值准备					-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,851,942.55	4,650,957.64	610,549.08	30,843.07	7,144,292.34
2. 期初账面价值	1,908,062.11	117,391.34	114,303.78	35,090.74	2,174,847.97

(2) 期末公司固定资产比期初增幅较大，主要是本期增加了必要的生产设备。

(3) 期末公司固定资产中无暂时闲置、融资租入、经营租赁租出的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产。

(4) 2014 年 3 月 27 日，公司与交通银行股份有限公司河南省分行签定编号为 S411654A3201400261847 的《最高额抵押合同》，以公司房产为抵押物，期限到 2017 年 3 月 27 日，抵押担保的最高债权额为 275 万元。公司取得 250 万元的银行借款。截止 2015 年 12 月 31 日已经归还 150 万元。

## 8. 无形资产

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	6,500.00	8,000.00		14,500.00
其中：财务软件	6,500.00	8,000.00		14,500.00
二、累计摊销合计：	4,441.53	4,058.47		8,500.00
其中：财务软件	4,441.53	4,058.47		8,500.00
三、无形资产账面净值合计：	2,058.47	3,941.53		6,000.00
其中：财务软件	2,058.47	3,941.53		6,000.00
四、减值准备合计：				
其中：财务软件				-
五、无形资产账面价值合计	2,058.47	3,941.53		6,000.00
其中：财务软件	2,058.47	3,941.53		6,000.00

9. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
网络服务费	596.19		596.19		-
装修费	28,386.21		28,386.21		-
商标续展费					
合计	28,982.40		28,982.40		-

10. 递延所得税资产

项 目	期末可抵扣或应纳税暂时性差异	期末递延所得税资产或负债	期初可抵扣或应纳税暂时性差异	期初递延所得税资产或负债
资产减值准备	13,401.56	3,350.39	554,341.75	138,585.44

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,000,000.00	10,000,000.00
信用借款		
保证借款		



河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

合 计	1,000,000.00	10,000,000.00
-----	--------------	---------------

(2) 公司期末 100 万元抵押借款系以本公司账面原值 2,245,880.00 元房屋作为抵押，到期日为 2016 年 3 月 25 日。

(3) 短期借款期末余额比期初减幅较大，主要是本期股东增加了对公司的出资，公司提前偿还了借款。

## 12. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,730,193.58	5,374,079.71
1-2 年	229,205.00	116,612.73
2-3 年	83,746.07	33,854.00
3 年以上	172,047.00	987,649.39
合 计	4,215,191.65	6,512,195.83

(2) 应付账款期末余额比期初余额减少 35.27%，主要是本期支付上期大部分结余应付账款且本期采购款项在当期部分支付的影响。

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西天佳实业有限公司	97,200.00	尚未结算完毕
潍坊市坊子区丰象香味素厂	50,258.33	尚未结算完毕
河南益农生物技术有限公司	30,000.00	尚未结算完毕
合 计	177,458.33	

## 13. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	359,572.99	2,248,232.69
1-2 年		4,708.80
合 计	359,572.99	2,252,941.49

(2) 预收款项期末余额比期初余额减幅较大，主要是本期发货比较及时。

## 14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		2,001,012.05	2,001,012.05	
二、离职后福利-设定提存计划		88,289.46	88,289.46	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计		2,089,301.51	2,089,301.51	

(2) 短期薪酬列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,848,655.90	1,848,655.90	
2、职工福利费		2,500.00	2,500.00	
3、社会保险费		134,124.33	134,124.33	
其中： 医疗保险费		38,200.90	38,200.90	
工伤保险费		95,577.83	95,577.83	
生育保险费		345.60	345.60	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		15,731.82	15,731.82	
合 计		2,001,012.05	2,001,012.05	

(3) 设定提存计划列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		81,743.96	81,743.96	
2、失业保险费		6,545.50	6,545.50	
3、企业年金缴费				
合 计		88,289.46	88,289.46	

15. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
房产税	4,716.35	4,716.35
土地使用税	300.00	300.00
个人所得税	2,680.45	539.70
企业所得税	187,609.64	21,221.05
合 计	195,306.44	26,777.10

应交税费期末余额比期初余额增幅较大，主要是本期利润增加使应交所得税增加。

## 16. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	32,937.00	180,000.00
1-2 年		150,000.00
2-3 年		
3 年以上	20,410.54	120,410.54
合 计	53,347.54	450,410.54

(2) 期末账龄超过 1 年的其他应付款是尚未支付的报销款项。

## 17. 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
任勇	3,834,800.00	5,000,000.00		8,834,800.00
罗砾	961,200.00	4,180,000.00		5,141,200.00
任丽	400,500.00	1,000,000.00		1,400,500.00
任新生	1,388,400.00			1,388,400.00
任军	347,100.00	520,000.00		867,100.00
雷云章	267,000.00	500,000.00		767,000.00
安东亚	267,000.00	400,000.00		667,000.00
熊程辉	267,000.00	400,000.00		667,000.00
陈继祥	267,000.00			267,000.00
合 计	8,000,000.00	12,000,000.00		20,000,000.00

2015 年 6 月 29 日，根据公司股东会决议，公司增加注册资金 1200 万元，由任勇等七人出资，公司注册资本由 800 万元增加至 2000 万元。

2015 年 8 月公司整体改制为股份有限公司，股本 2000 万元。

## 18. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价		1,500,000.00	677,774.28	822,225.72
其他资本公积	41,620.40		41,620.40	

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

合 计	41,620.40	1,500,000.00	719,394.68	822,225.72
-----	-----------	--------------	------------	------------

本公司其他资本公积 41,620.40 元系 2005 年收到郑州高新技术产业开发区管理委员会财政局拨入专项科研开发费用，根据财会便[2002]36 号文件以及对其的复函，形成固定资产的部分记入本科目。

2015 年 6 月 29 日，根据公司股东会决议，公司增加注册资金 1200 万元，股东出资多出 150 万元增加资本公积。

本期减少是根据公司股东会决议，公司整体改制以 2015 年 6 月 30 日经审计评估后的净资产 20,882,225.72 元，折股为 20,000,000.00 股，余额 882,225.72 元作为资本公积。

### 19. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	139,619.71	115,681.19	139,619.71	115,681.19
任意盈余公积	69,809.86		69,809.86	
合 计	209,429.57	115,681.19	209,429.57	115,681.19

本期减少见上述，增加为按本期净利润 10% 计提。

### 20. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	-1,303,749.68	-937,081.36
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-1,303,749.68	-937,081.36
加：本期归属于所有者的净利润	2,460,561.53	-366,668.32
减：提取法定盈余公积	115,681.19	
提取任意盈余公积		
其他	-928,824.25	
期末未分配利润	1,969,954.91	-1,303,749.68

## 21. 营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、成本

项目	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	40,014,819.50	32,694,878.87	20,922,983.65	17,674,646.96

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
猪饲料	40,014,819.50	32,694,878.87	20,922,983.65	17,674,646.96

### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2015 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
冯发勤	2,286,892.50	5.72
王建军	1,830,236.70	4.57
朱天彬	1,021,888.80	2.55
魏志荣	840,554.50	2.10
孙继勇	696,551.40	1.74
合 计	6,676,123.90	16.68

(4) 本期营业收入比上期增幅较大，主要是公司提高了产品质量，增加了产品品种，扩大了销售渠道。

## 22. 销售费用

项 目	2015 年度	2014 年度
工资	766,323.83	704,260.00
修理费	18,915.00	4,546.00
办公费	125,691.92	239,084.71
差旅费	173,053.30	205,843.80
交通费	178,241.00	267,313.90

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

广告宣传费	48,880.00	27,810.00
招待费	1,480.00	15,932.00
其他	8,487.53	
合计	1,321,072.58	1,464,790.41

### 23. 管理费用

项 目	2015 年度	2014 年度
工资	341,594.92	381,640.00
社会保障性缴款	104,157.57	96,371.58
修理费	11,330.00	20,028.52
办公费	80,106.85	53,709.73
差旅费	11,205.99	3,280.00
交通费	34,687.00	17,259.00
研发支出	325,670.10	323,777.60
招待费	9,324.00	665.00
折旧	148,689.37	156,917.71
税金	42,348.01	23,376.69
工会经费	15,731.82	12,652.96
装修费	28,386.21	37,397.60
三板挂牌中介费	1,432,000.00	20,000.00
会议费	37,947.00	
中介咨询费	58,833.00	
福利费	15,000.00	
其他	53,900.86	
合计	2,750,912.70	1,147,076.39

本期管理费用比上期增幅较大，主要是公司本期申请在全国股转系统挂牌，支付的审计费、评估费、律师费及券商服务等。

### 24. 财务费用

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

项 目	2015 年度	2014 年度
利息支出	520,934.99	721,354.17
减：利息收入	6,484.40	2,458.13
手续费支出	3,056.00	1,586.50
合 计	517,506.59	720,482.54

### 25. 资产减值损失

项 目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	-540,940.19	234,342.58
存货跌价损失		
其他		
合 计	-540,940.19	234,342.58

资产减值损失本期发生比上期减幅较大，主要是应收账款减少。

### 26. 投资收益

项目	2015 年度	2014 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-11,024.45	-19,321.93
处置长期股权投资产生的投资收益	30,273.25	
合 计	19,248.80	-19,321.93

### 27. 所得税费用

项 目	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的当期所	694,764.51	87,576.81
递延所得税费用	135,235.05	-58,585.65
合 计	829,999.56	28,991.16

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

本期所得税费用比上期增幅较大，主要是本期利润增加和递延所得税费用增加。

**28. 现金流量表项目注释**

1. 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	2015 年度	2014 年度
往来款	3,582,922.89	170,701.00
利息收入	6,484.40	2,458.13
合 计	3,589,407.29	173,159.13

2. 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	2015 年度	2014 年度
往来款	762,581.88	5,405,329.51
管理费用	297,887.04	101,167.80
销售费用	549,748.75	732,930.41
手续费支出	3,056.00	1,586.50
厂房租赁费	280,000.00	180,000.00
三板挂牌中介费	1,432,000.00	
合 计	3,325,273.67	6,421,014.22

**29. 现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2015 年度	2014 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,460,561.53	-366,668.32
加：资产减值准备	-540,940.19	234,342.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	412,454.04	193,623.55
无形资产摊销	4,058.47	1,299.96
长期待摊费用摊销	28,982.40	45,427.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
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）		



河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

补充资料	2015 年度	2014 年度
财务费用（收益以“-”号填列）	520,934.99	721,354.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,248.80	19,321.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	135,235.05	-58,585.65
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）	-8,654,178.53	683,106.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,098,220.15	-10,883,581.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,418,906.34	-1,116,829.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,027,172.77	-10,527,189.33
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	2,226,278.51	75,339.14
减：现金的期初余额	75,339.14	8,823,882.64
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	2,150,939.37	-8,748,543.50

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2015 年度	2014 年度
-----	---------	---------

河南大陆农牧技术股份有限公司  
2015 年度报告

一、现金	2,226,278.51	75,339.14
其中：库存现金	31,585.16	12,017.20
可随时用于支付的银行存款	2,194,693.35	63,321.94
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	2,226,278.51	75,339.14
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	2,226,278.51	75,339.14

### 30. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	原值	2015年12月31日净值	受限原因
房产	2,245,880.00	1,836,942.55	抵押借款

## 六、关联方及关联交易

### 1. 公司主要的关联方

股东名称	地址	持股比例（%）	与本公司关系
任勇	河南省郑州市金水区纬四路东9号院97号楼4号	44.17	本公司第一大股东
罗砾	河南省郑州市金水区金明路17号院2号楼17号	25.71	本公司第二大股东

### 2. 关联交易

(1) 2013年11月7日，本公司第二大股东罗砾，以其个人所有房产（房权证编号：郑房权证字第0701037063号）为抵押物，与交通银行股份有限公司河南省分行签定编号为1312077001的《最高额抵押合同》，抵押权人保证的最高债权额为825万元，保证方式为连带责任保证。公司以此为抵押取得750万元的银行借款。截止期末该借款已经归还。

(2) 2015年6月16日，公司股东任勇与公司签署资产转让协议，将其提供给公司无偿使用的生产设备等资产以截至2015年5月31日经豫新时代评报字（2015）第009号评

估报告评估的价值 5,023,708.41 元作价转让给公司，截止报告期末，公司已向其支付该项交易全部转让价款，相关财产权利已变更至公司。

### 3. 关联方应收应付款项

#### 应收关联方款项

项目名称	关联方	2015-12-31		2014-12-31	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
其他应收款	郑州纽特奇饲料有限公司			837,135.52	136,424.09

#### 应付关联方款项

项目名称	关联方	2015-12-31	2014-12-31
应付账款	郑州纽特奇饲料有限公司		765,851.39

郑州纽特奇饲料有限公司因经营不善，已经注销。

## 七、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺及或有事项

公司以账面原值 2,245,880.00 元的房屋（房权证编号：郑房权证字第 1201131626 号和郑房权证字第 1201131628 号）作为抵押物，与交通银行股份有限公司河南省分行签定编号为 S411654A3201400261847 的《最高额抵押合同》抵押权人保证的最高债权额为 275 万元，取得 250 万元的银行借款，期限为 2014 年 3 月 27 日至 2016 年 3 月 26 日，截至期末已归还 150 万元，截止报告日已全部归还。

### 2. 资产负债表期后事项

本公司无需要披露的资产负债表期后事项。

## 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名或并盖章的财务报表。
2. 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。

文件备置地址：

公司董事会秘书处

河南大陆农牧技术股份有限公司

董事会

2016 年 4 月 13 日