



万齐农业

NEEQ:838139

宁夏万齐农业股份有限公司
(Ningxia Wanqi Agricultural Co.,Ltd.)



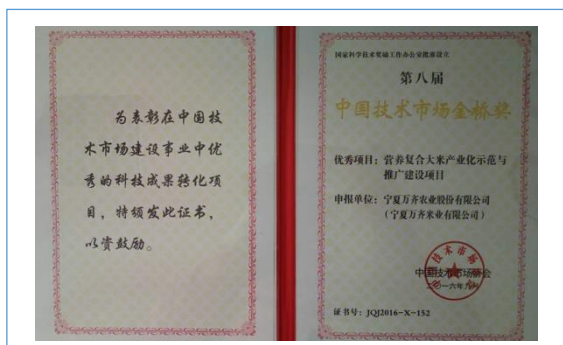
年度报告

— 2016 —

公司年度大事记



2016 年 10 月，万齐农业拓展主营业务产品，将优质苹果、枸杞等农产品的采购销售纳入公司经营范围。



2016 年 9 月，万齐农业“营养复合大米”产业化示范与推广项目被中国技术市场协会评为第八届中国技术市场金桥奖



2016 年 11 月份，“万齐”香米荣获第十四届中国国际粮油产品及设备技术展示交易会金奖。



2016 年 12 月，公司成功进行 2016 年第一次股票发行，引入中泰证券、华安证券成为万齐农业的股东。

目 录

释义	1
第一节 声明与提示.....	2
第二节公司概况.....	4
第三节会计数据和财务指标摘要	6
第四节管理层讨论与分析.....	8
第五节重要事项.....	17
第六节股本变动及股东情况.....	20
第七节融资及分配情况	23
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节公司治理及内部控制.....	28
第十节财务报告.....	- 32 -

释义

释义项目		释义
股份公司、万齐农业	指	宁夏万齐农业股份有限公司
公司、本公司	指	宁夏万齐农业股份有限公司及其前身宁夏万齐米业有限公司
“三会”	指	股份公司股东大会、董事会和监事会的统称
股东会	指	有限公司股东会
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
董监高	指	股份公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司章程》	指	《宁夏万齐农业股份有限公司章程》

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。

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	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
现金交易的风险	根据行业特点，公司主要供应商为当地农户，且周边金融服务体系相对不完善，因此公司在采购水稻、苹果、枸杞等农产品的过程中以现金结算的方式为主。同时，报告期内，公司也存在现金收取货款的情况，如未来对现金交易的内部控制制度执行不到位，将可能对公司带来经济损失。
税收优惠政策变化风险	根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 86 条、《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函【2008】850 号）、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行的通知）》（财税【2008】149 号）之规定，公司的稻物初加工业务可享受免征企业所得税优惠政策。若国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生变动，将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。
气候天气风险	农业生产对自然条件的敏感度较高，若在水稻、枸杞、苹果等农产品生产过程中的关键阶段出现异常天气，将直接影响在水稻、枸杞、苹果等农产品生产的产品和质量。而近年来受地球气候变化异常影响，异常高（低）温、旱涝、风灾等自然灾害在我国宁夏地区也时有出现，由于公司的原材料有相当部分采购自周边农户，一旦出现极端天气条件导致公司所在在水稻、枸杞、苹果等农产品产区减产，可能会给公司带来经济损失。
非经营性损益占利润总额比例较高	报告期内，公司非经常性损益净额为 1,332,834.60 元，主要是收到的政府补助金额较大，2016 年归属于挂牌公司股东的扣除非经

	常性损益后的净利润为 180,763.16，若政府补助政策发生变化，将会对公司产生较大不利影响。
短期偿债风险	报告期内，公司借款偿还记录良好，但由于所处行业特点，公司采购集中在每年第四季度，短期营运资金需求较大；报告期内公司流动比率与速动比率虽然有所上升，但仍处于较低水平，同时考虑到公司有 800 万的短期借款，2016 年公司经营规模大幅提高，经营范围增加了苹果、枸杞等农产品购销等因素，未来公司存在较大短期偿债风险。
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	宁夏万齐农业股份有限公司
英文名称及缩写	Ningxia Wanqi Agricultural Co.,Ltd.
证券简称	万齐农业
证券代码	838139
法定代表人	万立军
注册地址	宁夏回族自治区中卫市迎水镇杨渠村林场
办公地址	宁夏回族自治区中卫市沙坡头区东园镇政府东侧
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 号
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵海丛、杨昕
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦

二、联系方式

董事会秘书	王春燕
电话	0955-7637777
传真	0955-7033006
电子邮箱	15809677377@163.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	宁夏回族自治区中卫市沙坡头区东园镇政府东侧， 755000
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2016-08-02
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C13 农副食品加工业
主要产品与服务项目	水稻加工、销售，枸杞和苹果的采购与销售
普通股股票转让方式	协议转让
做市商数量	0
普通股总股本	58,100,000
控股股东	万立军

实际控制人	万立军、郭艳
-------	--------

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	91640500564114732C	否
税务登记证号码	91640500564114732C	否
组织机构代码	91640500564114732C	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	30,803,452.01	11,090,772.81	177.74%
毛利率%	16.04	15.14	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,515,938.37	633,764.36	139.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	180,763.16	-573,071.23	
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）	2.78	4.95	-
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）	0.33	-4.47	-
基本每股收益	0.03	0.05	-40.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	79,917,924.54	86,755,830.71	-7.88%
负债总计	19,266,862.85	33,530,377.65	-42.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,651,061.69	53,225,453.06	13.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.04	1.02	2.15%
资产负债率%（母公司）	24.11	38.65	-
资产负债率%（合并）	25.95	38.65	
流动比率	1.31	0.79	-
利息保障倍数	2.24	1.25	

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	991,696.40	17,119,678.89	-

应收账款周转率	20.21	-	-
存货周转率	2.24	1.24	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.88	43.67	-
营业收入增长率%	177.74	24.45	-
净利润增长率%	139.20	-3.64	-

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	58,100,000	52,100,000	11.52%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	13,622.99
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）	1,254,353.56
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	20,977.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,221.62
非经常性损益合计	1,335,175.21
所得税影响数	2,340.61
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,332,834.60

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一)商业模式

公司定位为优质农产品提供商，立足于大米加工行业，同时开展枸杞、苹果等农副产品的采购、包装、销售，采用“初级农产品采购+生产加工或包装+产品销售”的业务模式，从农业合作社及农户预定、周边农户、商贸公司购买等方式购得水稻、苹果和枸杞等初级农产品，经过加工、包装、依托地理位置、自然环境、地域及公司产品知名度优势，通过向中小型店铺、零售店、食品店、连锁超市及相关机关单位食堂客户直销送货的形式，将大米、枸杞、苹果等产品销售给使用者来获取收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式较上年度在主营产品方面发生了较大变化，主营产品在上年度的大米的基础上，增加了枸杞和苹果等农副产品。报告期，大米销售的营业收入占比为 51.29%，苹果、枸杞等果类销售的营业收入占比为 26.30%，水稻原材料销售的营业收入占比为 13.69%。

报告期后至本年报披露之日，公司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	是
客户类型是否发生变化	是
关键资源是否发生变化	是
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	是
商业模式是否发生变化	是

(二)报告期内经营情况回顾

2016 年，在国家深化农村改革、发展现代农业、促进农民增收一系列政策措施和农业蓬勃发展的大背景下，公司以稻米和苹果、枸杞收购、加工、销售为主业，大力发展“绿色、健康、生态”农业。公司利用先进大米加工设备对水稻进行深加工，打造高端大米品牌“万齐”系列大米，为客户提供优质绿色大米。同时，公司订单收购宁夏中卫南山台有机富硒苹果以及驰名海外的中宁枸杞拓展公司业务范围，由于大米和蔬果及枸杞养生行业发展前景看好，市场对优质安全农产品需求旺盛，公司未来具有较大的发展空间。

1、公司财务状况

2016 年 12 月 31 日，公司资产总额为 79,917,924.54 元，比上年同期下降 7.88%，主要原因是公司本期偿还短期借款 3200 万，同时增加对外投资和销售规模扩大所致；负债总额为 19,266,862.85 元，比上年同期下降 42.54%，主要原因是 2016 年公司收回应收的股权受让款 1,186 万元，及其他应收销售款，用于偿还银行贷款，本期偿还短期借款净额 2400 万；净资产为 60,651,061.69 元，比上同期增加 13.95%，主要原因是公司本期股票发行融资 612 万元。

2、公司经营成果

2016 年以资源整合、品牌塑造、品质保证、扩展农产品上行渠道为目的，公司董事长提倡全员销售模式，大力发展团体客户和大型粮油超市等销售渠道，并且大力发展农产品电子商务，通过微信公众平台等渠道扩大市场宣传，积极拓展绿色健康农业，公司主营业务保持了良好的增长态势。2016 年公司营业收入 30,803,452.01 元，较上年同期增长 177.74%，其中：大米产品收入为 15,799,202.34 元，较上年同期增加额为 5,734,653.7 元，增长率为 56.98%；苹果销售 8,101,643.35 元，枸杞销售 315,819.98 元；其它产品销售 16,651,334.98 元；营业成本 25,862,108.04 元，较上年同期增长 174.78%；归属于公司股东的净利润为 1,515,938.37 元，较上年同期增长了 139.20%；经营指标增幅较大的主要原因：大米销售收入比上年增长，同时又增加了苹果、枸杞、其它农产品的收入，所以销售收入较去年增幅较大；营业收入增长成本随之上升；营业收入增加，利润同比增长。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 991,696.4 元，较上年减少 16,127,982.49 元，减少了 94.2%，主要原因是本年度经营范围增加了苹果、枸杞等农产品采购与销售，第四季度集中采购的苹果、枸杞、水稻等存货大幅度增加，导致现金流出金额大幅度增加；投资活动产生的现金流量净额为 12,455,394.88 元，较上期-59,208,396.39 元呈现净流入的主要原因为本期无大额固定资产投资，同时收回了 1186 万投资宁夏万圆典当有限公司的投资款，筹资活动产生的现金流量净额为-17,308,341.33 元，较上期 43,602,244.79 元呈现净流量的主要原因是上年吸收投资增加 4010 万元，上年借款净增加 600 万元，本期吸收投资增加 612 万元，本期借款净偿还 2400 万元，本期收到中卫市小微企业孵化技能培训中心投资款 200 万元，综上所述导致筹资活动产生的现金流量净额减少。

报告期内，公司的主营业务，主要产品增加了枸杞、苹果等农副产品，收入依然主要来源于大米产品。为迅速将“万齐”系列农产品在市场占有一席之地，公司管理层正多方努力开拓市场。一是在产品开发上，加大了研发力度，不断调整产品结构；二是在产品品牌上，正着力将万齐品牌打造成驰名商标，进一步强化宁夏高端大米、富硒苹果、养生枸杞价值内涵；三是在市场开发上，本地市场继续深挖社区市场和团购市场，银川市场已经建立了一支业务能力强的销售人员，已初有成效，同时公司加强了电商渠道的拓展，现已在京东上建立了“京东中国特产中卫馆”，为下一步的产品推广和销售奠定了基础。

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	30,803,452.01	177.74%	-	11,090,772.81	24.45%	-
营业成本	25,862,108.04	174.78%	83.96%	9,411,848.33	26.45%	84.86%
毛利率%	16.04	-	-	15.14	-	-
管理费用	2,826,398.72	89.88%	9.18%	1,488,523.64	138.73%	13.42%
销售费用	574,097.37	158.06%	1.86%	222,465.38	83.63%	2.01%
财务费用	1,221,003.65	225.16%	3.96%	375,506.59	105.29%	3.39%
营业利润	204,080.81	135.61%	0.66%	-573,071.23	-241.92%	-0.52%
营业外收入	1,317,536.86	-3.54%	4.28%	1,365,898.66	437.98%	12.32%
营业外支出	3,338.69	-97.90%	0.01%	159,063.07	100.00%	1.43%
净利润	1,515,938.37	139.20%	4.92%	633,764.36	-0.36%	5.71%

项目重大变动原因:

(1) 营业收入较上年增长 177.74%，主要原因是大米销售收入比上年增长，同时又增加了苹果、枸杞等农产品的收入，所以销售收入较去年大幅度增长。

(2) 营业成本较上年增长 174.78%，主要原因是营业收入较上年增长，成本随之上升所致。

(3) 管理费用较上年增长 89.88%，主要原因是：

①中介费：本期发生 1,335,165.31 元，较上期增加 964,770.69 元，增加了 260.47%，主要原因是本期公司申请新三板挂牌所致；

②折旧费：本期发生 726,616.92 元，较上期增加 130,307.52 元，增加了 21.85%，主要原因是本期在建工程转固及固定资产新增，折旧费增加。

③工资：本期发生 318,916.00 元，较上期增加 133,090.57 元，增加了 71.62%，主要原因是本期随着业务量的拓展，人员增加及工资较上年上涨。

④社保：本期发生 135,708.20 元，较上期增加 126,642.20 元，增加了 1396.89%，主要原因是本期社保费全年缴纳且缴纳基数和人员较上年增加，上期社保费从 6 月份开始陆续缴纳。

⑤无形资产摊销：本期发生 127,313.22 元，较上期减少 19,403.35 元，减少了 13.01%，主要原因是上期补提了以前年度无形资产摊销。

⑥知识产权费：本期发生 17,300.38 元，较上期增加 13,760.38 元，增长了 388.71%，主要原因是公司进一步提倡，科技创新，科技改变万齐的理念，加大了对新产品的研制与开发。

⑦土地使用税：本期调整到税金及附加科目 23,400.00 元，上期计入管理费用 23,400.00 元。

(4) 销售费用较上年增长 158.06%，主要原因是：

①包装费：本期发生 188,360.40 元，较上期增加 153,360.40 元，增长了 438.17%，主要原因是随着销售规模的扩大相应包装物的需求量增大；

②工资：本期发生 156,460.00 元，较上期增加 51,386.55 元，增长了 48.91%，主要原因是随着业务的拓展，销售人员增加及工资上涨所致；

③社会保险费：本期发生 64,096.14 元，上期无发生额，主要原因是从本期开始所有人员全额缴纳社保；

④服务费：本期发生 52,965.58 元，上期无发生额，主要原因是本期与超市合作，所产生的的费用；

⑤促销费：本期发生 43,961.80 元，上期无发生额，主要原因是本期为了促销商品，扩大市场占有率给客户所提供所提供的促销优惠活动产生的费用。

(5) 财务费用较上年增长 225.16%，主要原因是：1、2015 年公司贷款给关联公司使用，产生利息收入，利息收入冲减了银行利息支出；2、2016 年公司减少了银行贷款，所以同比上年财务费用增长比例较大。

(6) 营业利润较上年增长 135.61%，主要原因是营业收入增加，利润同比增长。

(7) 营业外支出较上年下降 97.90%，主要原因是 2015 年补交各项税费并产生税收滞纳金，所以营业外支出较上年下降幅度较大。

(8) 净利润较上年增长 139.20%，主要原因是公司增加了苹果、枸杞的经营业务，同时子公司中卫市小微企业创业孵化培训中心也有一些收入，所以利润较上年大幅度增长。

(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	26,332,180.08	21,725,673.17	10,680,411.48	8,993,998.65
其他业务收入	4,471,271.93	4,136,434.87	410,361.33	417,849.68
合计	30,803,452.01	25,862,108.04	11,090,772.81	9,411,848.33

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
大米销售	15,799,202.34	51.29%	10,064,548.64	90.75%
果类销售	8,101,643.35	26.30%	-	-
原材料销售	4,216,126.71	13.69%	-	-
食用油销售	701,399.45	2.28%	66,814.18	0.60%
蔬菜销售	400,860.00	1.30%	398,029.21	3.59%
枸杞销售	315,819.98	1.03%	-	-
面粉销售	368,328.61	1.20%	151,019.45	1.36%
羊肉销售	311,605.00	1.01%	-	-
牛肉销售	277,150.00	0.90%	-	-
杂粮销售	37,774.01	0.12%	-	-
红枣销售	18,397.34	0.06%	-	-
培训收入	23,406.17	0.08%	-	-

收入构成变动的原因

大米销售较上年增长 56.98%，主要是增加了大米品种，同时拓展了银川市场及大宗团购客户。2016 年新增加了苹果、枸杞、原粮水稻的销售，上年度没有这些经营项目，所以相较于上期，公司收入增幅较大。

(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	991,696.40	17,119,678.89
投资活动产生的现金流量净额	12,455,394.88	-59,208,396.39
筹资活动产生的现金流量净额	-17,308,341.33	43,602,244.79

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少，主要原因是本年度经营范围增加了苹果、枸杞等农产品采购与销售，第四季度集中采购的苹果、枸杞、水稻等存货大幅增加，导致现金流出大幅增加。本期净利润与经营活动产生的现金流量净额差异主要是四季度集中支付货款所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加，主要原因是上年购建固定资产投资 4721 万，投资万圆典当 1200 万元；本期固定资产投资 45 万元，购买中卫市小微企业孵化职业技能培训中心增加 200 万元，本期收回上年万圆典当投资款 1186 万元，本期收到《2016 年农产品物流配送中心建设项目》补贴款 300 万元，综合以上原因导致投资活动产生的现金流量净额增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少，主要原因是上年吸收投资增加 4,010 万元，上年借款净增加 600 万元；本期吸收投资增加 612 万元，本期借款净偿还 2,400 万元，本期收到中卫市小微企业孵化技能培训中心投资款 200 万元；综上所述原因导致筹资活动产生的现金流量净额减少。

(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	宁夏万齐枸杞食品贸易有限公司	2,783,209.19	9.04%	是
2	易瑞云	1,801,208.85	5.85%	否
3	赵军	1,517,789.73	4.93%	否
4	宁夏荣盛商业连锁股份有限公司	1,384,899.31	4.50%	否
5	郭明全	1,279,508.85	4.16%	否
	合计	8,766,615.93	28.44%	-

(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	宁夏农垦暖泉农场有限公司	4,860,546.28	16.71%	否
2	王小平	3,939,259.74	13.54%	否
3	宁夏储备粮中卫储备库	3,475,182.12	11.95%	否
4	王世龙	2,499,380.46	8.59%	否
5	徐建勋	2,056,010.97	7.07%	否
	合计	16,830,379.57	57.86%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	0	0
研发投入占营业收入的比例%	0	0

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	10
公司拥有的发明专利数量	1

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	239,085.19	-94.17%	0.30%	4,100,335.24	58.51%	4.73%	-4.43%

应收账款	3,049,061.53	-	3.82%	-	-	-	3.82%
存货	14,302,484.19	63.65%	17.90%	8,739,571.90	34.68%	10.07%	7.83%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	52,780,740.43	88.77%	66.04%	27,961,019.68	1.38%	32.23%	33.81%
在建工程	-	-	-	25,626,758.31	100.00%	29.54%	29.54%
短期借款	8,000,000.00	-75.00%	10.01%	32,000,000.00	23.08%	36.89%	-26.88%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	79,917,924.54	-7.88%	-	86,755,830.71	43.67%	-	-51.55%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金较上年下降 3,861,250.05 元，较上年下降 94.17%，主要原因是上年 12 月底投资款转入及银行借款的增加，形成上年同期货币资金较大，本期数据属于正常收支存状况。

(2) 应收账款较上年增长 3,049,061.53 元，主要原因是上年现销现结，未形成应收账款，本期由于经营规模的扩大，与客户建立长期合作关系形成应收账款增加。

(3) 存货较上年增长 5,562,912.29 元，较上年增长 63.65%，主要原因是上期产品单一，主要以水稻、大米为主；本期经营规模扩大、产品种类增多，如增加了枸杞、苹果、杂粮等农产品的购销。

(4) 固定资产较上年增加 24,819,720.75 元，较上年增长 88.77%，主要原因是在建工程转固所致。

(5) 短期借款较上年下降 2,400 万元，较上年下降 75%，主要原因是归还银行贷款。

3.投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司于 2016 年 8 月 22 日召开第一届董事会第三次会议，2016 年 9 月 7 日召开 2016 年度内第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司以 200 万元购买关联方万立军作为举办人对中卫市小微企业孵化职业技能培训中心的 200 万元出资份额的议案》。同意公司以 200 万元购买关联方万立军作为举办人对中卫市小微企业孵化职业技能培训中心的 200 万元出资份额。2017 年 2 月 8 日公司召开了第一届董事会第七次会议审议通过《关于变更中卫市小微企业创业职业技能培训中心名称的议案》，中卫市小微企业创业职业技能培训中心名称变更为中卫市领航职业技能培训中心。

中卫市小微企业孵化职业技能培训中心实现净利润 20,891.48 元。

中卫市领航职业技能培训中心的具体情况如下：

单位名称	中卫市领航职业技能培训中心
统一社会信用代码	52640500MJX380401X
开办资金	200 万元
法定代表人	万立军
住所地	中卫市沙坡头区宁钢大道与五葡路交叉口向西 800 米
组织形式	民办非企业单位
发证单位	中卫市民政局
业务主管单位	中卫市人力资源和社会保障局
举办人	公司出资 100.00%
业务范围	相关职业技能培训

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三)外部环境的分析

农业为国家政策鼓励发展的行业。我国是农业大国，建国以来一直把农业放在发展国民经济的首位，为指导农业、农村工作，2014 年至 2015 年中央连续十二年发布以“三农”（农业、农村、农民）为主题的中央一号文件，强调了“三农”问题在中国的社会主义现代化建设时期“重中之重”的地位。

随着居民生活水平提高，人们对食品安全，产品品质要不断增加，经济发展使人们对高端、绿色、有机的品牌农产品的购买力增强。农产品市场正向着绿色、营养高、口感好、方便实用的方向发展。

基于宁夏中卫作为大米、苹果和枸杞的优质产区，2016 年的主营产品在大米的基础上增加了苹果和枸杞，公司万齐大米、万齐枸杞、万齐苹果等主营产品市场潜力很大，将助力公司业绩不断增长。

(四)竞争优势分析

1、竞争优势

公司创建于 2009 年，始终致力于稻米全产业链的经营，从事包括水稻良种研发、种植基地生产管理、优质大米生产加工、销售等业务，企业于 2014 年被宁夏回族自治区政府评为全区农业产业化重点龙头企业。在多年建设过程中，公司逐渐积累起以下竞争优势：

(1) 公司拥有质量控制优势。公司的产品质量控制从“田间地头”做起，将业务延伸至种植管理，确保原材料优质可靠。在生产环节，公司修建了标准化仓库。目前公司拥有两套先进大米加工生产线，建立了信息自动化及大米加工质量追溯控制系统，取得了五项有关大米生产装置或设备的实用新型专利证书。

(2) 产地优势。宁夏大米种植历史悠久，最早可以追溯到西夏时期。长时期的积淀，使宁夏大米齐备“粒圆、色洁、油润、味香”四大优异品质，而且由于生长期长，一年一熟，积温高，蛋白质含量高极富营养价值。宁夏中卫市南山台扬黄灌区位于中卫市沙坡头区，南山台地区南靠香山、北临黄河，以黄河为界形成了一个冷气流缓冲带，每年遭遇霜冻灾害程度轻、损失小，海拔在 1300-1400m，土壤为沙壤和淡灰钙土。透气性好，是苹果生产的优质产区。得益于宁夏中卫市中宁地区适于枸杞生长的土壤和昼夜温差大的气候，以及黄河水与含有各种矿物质的清水河苦水灌溉，宁夏中宁枸杞有“中国枸杞之乡”，中宁枸杞自明朝时被列为贡果，已有 600 多年独占市场的光辉历史。

(3) “万齐”的品牌优势。在“宁夏大米”地域品牌的基础上，公司采用单一品牌与主副品牌相结合的多层次品牌策略，在部分核心产品统一采用万齐品牌的基础上，相续发展万齐传奇媳妇、万齐皇室贡米等主副品牌模式，逐渐构建起以“万齐”为中心的品牌战略。公司引入优质有机南山台富硒苹果和驰名海外的中宁枸杞，通过产品的丰富来带动公司营业额的增长，同时，也为公司下一步目标奠定基础。

2、公司竞争劣势

(1) 资金规模小，融资渠道单一

公司自成立以来，主要依靠内部积累、银行贷款等方式筹集资金，但仍不能满足公司生产基地建设、加工能力提升等快速增长过程中对资金的需求。随着公司经营规模的快速扩大，资金已成为制约公司收储能力建设、推动加工产业升级、延伸产业链条，实现跨越式发展的主要瓶颈。

(2) 人才缺乏，人力资源薄弱

公司已经进入快速发展期，对人才尤其是管理人才、技术人才和营销人才的需求将不断增加。公司的发展战略是依托大米加工的产业优势，逐渐向产业链上下游延伸，市场前景看好，但基于公司目前的发展状况，公司亟需具有粮油销售行业经验的高端人才。

(五)持续经营评价

本年度公司营业收入增加，毛利率有所提升，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润由负转正，经营业务增加了苹果、枸杞等农产品购销，通过股票发行，募集资金 612 万元补充流动资金。总体而言，公司经营业绩稳定，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

(六)扶贫与社会责任

公司遵循以健康、人本、进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技创新提供绿色农产品，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

二、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

1、现金交易风险

根据行业特点，公司主要供应商为当地农户，且周边金融服务体系相对不完善，因此公司在采购水稻、苹果、枸杞等原材料的过程中以现金结算的方式为主。同时，报告期内，公司也存在现金收取货款的情况，如未来对现金交易的内部控制制度执行不到位，将可能对公司的经营业绩及财务数据的真实准确性造成不利影响。

风险应对措施：公司将不断加强货币资金管理。完善现金支付的事前审批与事后监督，同时，逐步减少并杜绝现金付款行为，控制现金交易风险。

2、税收优惠政策变化风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 86 条、《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函【2008】850 号）、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行的通知）》（财税【2008】149 号）之规定，公司的稻物初加工业务可享受免征企业所得税优惠政策。若国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生变动，将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。

风险应对措施：公司在管理层带领下，努力提高运营效率，扩大业务规模，提升盈利能力；开展苹果、枸杞等新业务等方式，扩大业务种类，提高资产使用效率、增加公司营运资金；以减少税收政策对公司利润的影响力度。

3、气候天气风险

农业生产对自然条件的敏感度较高，若在水稻、枸杞、苹果等农产品生产过程中的关键阶段出现异常天气，将直接影响在水稻、枸杞、苹果等农产品生产的产品和质量。而近年来受地球气候变化异常影响，异常高（低）温、旱涝、风灾等自然灾害在我国宁夏地区也时有出现，由于公司的原材料有相当部分采购自周边农户，一旦出现极端天气条件导致公司所在在水稻、枸杞、苹果等农产品产区减产，可能会给公司带来经济损失。

风险应对措施：关注对异常气候天气的预警信息，做好应急预案，扩大公司原材料的采购渠道和范围，减少对异常气候区域的原材料采购依赖度。

4、非经营性损益占利润总额比例较高

报告期内，公司非经常性损益净额为 1,332,834.60 元，主要是收到的政府补助金额较大，2016 年归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 180,763.16，若政府补助政策发生变化，将会对公司产生较大不利影响。

风险应对措施：公司在管理层带领下，努力提高运营效率，扩大业务规模，提升盈利能力；开展苹果、枸杞等新业务等方式，扩大业务种类，提高资产使用效率、增加公司营运资金；以减低政府补贴占利润总额的比例。

5、短期偿债风险

报告期内，公司借款偿还记录良好，但由于所处行业特点，公司采购集中在每年第四季度，短期营运

资金需求较大；报告期内公司流动比率与速动比率虽然有所上升，但仍处于较低水平，同时考虑到公司有 800 万的短期借款，未来公司存在较大短期偿债风险。

风险的应对措施：

- (1) 积极归还银行借款，降低负债金额；
- (2) 公司在管理层带领下，努力提高运营效率，扩大业务规模，提升盈利能力；
- (3) 开展苹果、枸杞等新业务等方式，扩大业务种类，提高资产使用效率、增加公司营运资金。
- (4) 实际控制人万立军承诺，如公司出现现金流短缺，万立军或其控制的其他公司将无偿为公司提供借款。

(二)报告期内新增的风险因素

无

三、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见

(二) 关键事项审计说明：

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	五、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项、对外投资事项	是	五、二、(二)
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	五、二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
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	-

(一)报告期内公司发生的日常性关联交易情况或偶发性关联交易情况

(1) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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	-	-
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	4,000,000.00	2,783,209.19
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	15,000,000.00	21,220,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	-	-
总计	18,000,000.00	24,003,209.19

备注：宁夏万齐农业发展集团有限公司于 2016 年 12 月 6 日为公司提供无息借款 720 万元，截至当日，宁夏万齐农业发展集团有限对公司的借款发生额为 2,122 万元，借款余额为 1,545 万元，超过了《关于预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》中宁夏万齐农业发展集团有限对公司借款金额不超过 1,500 万元的预计额度。对此公司分别于 2016 年 12 月 14 日、2016 年 12 月 30 日召开第一届董事会第六次会议及 2016 年第六次临时股东大会，审议通过了《宁夏万齐农业发展集团有限公司为公司提供 720 万元借款的议案》。

(2) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

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
宁夏万齐枸杞食品贸易有限公司	采购枸杞、枸杞芽茶等相关存货	206,514.57	是
万立军	购买关联方万立军作为举办人对中卫市小微企业孵化职业技能培训中心的 200 万元出资份额	2,000,000.00	是
万立军、郭艳	公司与中国建设银行股份有限公司中卫分行签订了金额为 8,000,000.00 元的借款合同，万立军、郭艳为本笔贷款提供连带责任保证。	0	是
总计	-	2, 206,514.57	--

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

(1) 公司从宁夏万齐枸杞食品贸易有限公司采购枸杞、枸杞芽茶等相关存货，目的是解决公司与宁夏万齐枸杞食品贸易有限公司在枸杞等产品销售方面的同业竞争，从而拓展公司业务经营范围，培育新的盈利增长点。本次交易符合公司进行枸杞业务开拓的发展需求，有助于公司发展。

(2) 公司关联方万立军作为举办人对中卫市小微企业孵化职业技能培训中心的 200 元出资份额，是因为中卫市小微企业孵化职业技能培训中心在职业技能培训方面积累了丰富的丰富经验和资源，公司可以通过本次交易拓展业务经营范围，培育新的盈利增长点。本次交易能给公司带来合理的预期收益，有助于公司发展。

(二)经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司于 2016 年 8 月 22 日召开第一届董事会第三次会议，2016 年 9 月 7 日召开 2016 年度内第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司以 200 万元购买关联方万立军作为举办人对中卫市小微企业孵化职业技能培训中心的 200 万元出资份额的议案》。同意公司以 200 万元购买关联方万立军作为举办人对中卫市小微企业孵化职业技能培训中心的 200 万元出资份额。2017 年 2 月 8 日公司召开了第一届董事会第七次会议审议通过《关于变更中卫市小微企业创业职业技能培训中心名称的议案》，中卫市小微企业创业职业技能培训中心名称变更为中卫市领航职业技能培训中心。

(三)承诺事项的履行情况

1、公司全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于个人账户的声明和承诺》，承诺公司一切经营活动的日常资金收付以及工资、奖金和现金的支取均通过公司账户办理，杜绝使用个人账户。同时公司将采取有效措施降低现金收款、付款比例，保证现金收款、付款金额确认的及时性、真实性、完整性和准确性。

报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员履行了《关于个人账户的声明和承诺》的有关内容，公司不存在使用个人卡的情况。

2、公司控股股东万立军，实际控制人万立军和郭艳出具了《避免同行业竞争的承诺函》约定，承诺将

不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务活动；或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员遵守了报告期内，不存在关联方占用公司资金的情形。

报告期内，因公司发展需要，公司拟开展枸杞、枸杞芽茶等与枸杞相关产品的销售业务，为避免同业竞争，公司实际控制人万立军和郭艳注销了宁夏万齐枸杞食品贸易有限公司，公司并以采购成本价收购了宁夏万齐枸杞食品贸易有限公司剩余的枸杞、枸杞芽茶等相关存货

综上，报告期内，公司控股股东万立军，实际控制人万立军和郭艳履行了《避免同行业竞争的承诺函》的有关内容，公司不存在同业竞争的情况。

3、公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员和其他关联方出具了《关于不占用公司资金的承诺》。

报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员履行了《关于不占用公司资金的承诺》的有关内容，公司资金不存在被关联方占用的情况。

4、公司实际控制人万立军出具了《保障公司资金筹资能力的承诺函》，承诺如公司出现现金短缺，万立军或其控制的其他公司将无偿为公司提供借款。

报告期内，公司实际控制人万立军履行了《保障公司资金筹资能力的承诺函》的有关内容，2016 年度宁夏万齐农业发展集团有限公司向公司提供借款的发生额为 2,122 万元。

5、公司实际控制人万立军承诺，公司将在入股（2015 年 6 月设立）宁夏万圆典当有限公司届满 3 年后的 2 个月内，将其持有万圆典当的 0.93%的股权全部对外转让。公司在持有万圆典当股权期间，若因为万圆典当经营典当业务违法违规而使得公司遭受相关主管部门行政处罚款的，由其个人承担，不会损害公司的利益。报告期内，未发生触发承诺的事项。

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	52,100,000	100.00%	-49,850,000	2,250,000	3.87%
	其中：控股股东、实际控制人	44,000,000	84.45%	-42,750,000	1,250,000	2.15%
	董事、监事、高管	23,920,000	45.91%	-22,670,000	1,250,000	2.15%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0	55,850,000	55,850,000	96.13%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	47,750,000	47,750,000	82.19%
	董事、监事、高管	0	0	27,670,000	27,670,000	47.62%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		52,100,000	-	6,000,000	58,100,000	-
普通股股东人数		6				

(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	万立军	23,920,000	5,000,000	28,920,000	49.78%	27,670,000	1,250,000
2	郭艳	20,080,000	-	20,080,000	34.56%	20,080,000	-
3	宁夏万齐农业发展集团有限公司	6,000,000	-	6,000,000	10.33%	6,000,000	-
4	宁夏万齐科技研发中心（有限合伙）	2,100,000	-	2,100,000	3.61%	2,100,000	-
5	中泰证券	-	500,000	500,000	0.86%	-	500,000

	股份有限 公司中泰 证券股份 有限公司						
6	华安证券 股份有限 公司华安 证券股份 有限公司	-	500,000	500,000	0.86%	-	500,000
合计		52,100,000	6,000,000	58,100,000	100.00%	55,850,000	2,250,000

前十名股东间相互关系说明：

万立军和郭艳系夫妻关系，为一致行动人；宁夏万齐农业发展集团有限公司是为万立军和郭艳实际控制的企业，郭艳任宁夏万齐农业发展集团有限公司执行董事兼经理，万立军任宁夏万齐农业发展集团有限公司监事；宁夏万齐科技研发中心（有限合伙）为万立军实际控制的企业，且万立军任万齐科技执行事务合伙人，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

无

三、控股股东、实际控制人情况

(一)控股股东情况

公司的控股股东为万立军，万立军持有公司 2892 万股，持股比例为 49.78%。

万立军，董事长兼总经理，男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久性居留权，毕业于宁夏大学，大专学历。

职业经历：1997 年 7 月至 1998 年 7 月，任中卫县城郊供销社职工；1998 年 8 月至 2004 年 9 月，自由职业；2004 年 9 月至 2016 年 2 月，任中卫市科源农贸有限公司执行董事兼经理，2016 年 2 月至今任中卫市科源农贸有限公司监事；2016 年 7 月至今，任中卫市科源蔬菜流通农民专业合作社理事长；2009 年 12 月至 2011 年 4 月任公司执行董事兼经理，2013 年 6 月至 2015 年 12 月任公司监事，2015 年 12 月至 2016 年 2 月任公司执行董事兼经理；2010 年 5 月至今，任中卫市万齐水稻产销农民专业合作社理事；2011 年 6 月至今，任宁夏万齐源果业有限公司监事；2011 年 10 月至 2016 年 11 月，任中卫市鑫绿源生态农业种植专业合作社监事；2012 年 8 月至今，任宁夏天然阳光生态农业有限公司监事；2013 年 7 月至今，任宁夏万齐农业发展集团有限公司监事；2013 年 7 月至 2017 年 2 月，任宁夏万齐枸杞食品贸易有限公司监事；2013 年 7 月至 2016 年 6 月，任宁夏启瑞投资有限公司执行董事；2014 年 5 月至今，任宁夏中杰物流管理股份有限公司董事；2014 年 12 月至 2016 年 2 月，任中卫市小微企业创业孵化园董事兼经理；2016 年 2 月至今任中卫市小微企业创业孵化园监事；2015 年 12 月至今，任宁夏万齐科技研发中心（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年 2 月至今，任公司董事长兼总经理。

报告期内控股股东未发生变化。

(二)实际控制人情况

公司实际控制人为万立军和郭艳，万立军、郭艳是夫妻关系，二人签订了一致行动协议。万立军持有

公司 49.78%的股份，郭艳持有公司 34.56%的股份；同时，万立军、郭艳合计持有宁夏万齐农业发展集团有限公司 55.56%的股权，宁夏万齐农业发展集团有限公司持有公司 10.33%的股份，万立军担任宁夏万齐科技研发中心（有限合伙）的执行合伙人，宁夏万齐科技研发中心（有限合伙）持有公司 3.61%的股份。因此，万立军和郭艳以直接及间接的方式可控制公司 98.28%的股份。

万立军，详见本报告“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

郭艳，女，1982 年出生，中国国籍，无境外永久性居留权，中等教育学历。

职业经历：1999 年 7 月至 2004 年 3 月，任瑞泽丰农资商行员工；2004 年 3 月至 2006 年 7 月，自由职业；2006 年 7 月至今，任中卫市科源蔬菜流通农民专业合作社经理；2011 年 4 月至 2013 年 6 月至 2015 年 12 月任公司执行董事兼经理，2015 年 12 月至 2016 年 2 月任公司监事；2011 年 6 月至今，任宁夏万齐源果业有限公司执行董事兼经理；2011 年 10 月至今，任中卫市正瑞源牛羊养殖农民专业合作社理事；2013 年 7 月至 2016 年 6 月，任宁夏启瑞投资有限公司监事；2013 年 7 月至今，任宁夏万齐农业发展集团有限公司执行董事兼经理；2013 年 7 月至 2017 年 2 月，任宁夏万齐枸杞食品贸易有限公司执行董事兼经理；2013 年 10 月至 2016 年 11 月，任中卫市永兴农业技术服务农民专业合作社理事兼经理；2014 年 12 月至 2016 年 2 月，任中卫市小微企业创业孵化园监事，2016 年 2 月至今任中卫市小微企业创业孵化园执行董事兼经理；2016 年 2 月至今，任中卫市科源农贸有限公司执行董事兼经理。

报告期内实际控制人未发生变化。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	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	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016.10.10	2016.12.21	1.02	6,000,000	6,120,000	1	2	0	0	0	否

募集资金使用情况：

公司于 2016 年 10 月 8 日在公司第一届董事会第五会议上审议通过了《关于<宁夏万齐农业股份有限公司股票发行方案>的议案》，且该方案于 2016 年 10 月 25 日经公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过。本次发行股票共募集资金 6,120,000.00 元。募集资金用途为将补充公司流动资金，用于公司对外采购苹果、枸杞等农副产品，扩大公司业务范围与规模。缴存银行为中国邮政储蓄银行中卫市沙坡头区支行，账号为 9640 0601 0000 4102 55。公司不存在在取得股份登记函之前使用该募集资金的情况。截止 2017 年 2 月 24 日，公司已使用上述股票发行募集资金 6,120,000.00 元；资金剩余 0 元，募集资金已使用完毕，其中用于支付枸杞收购款 292,800.00，支付苹果收购款 5,827,200.00 元。

二、债券融资情况

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
保证借款	中国建设银行中卫分行	8,000,000.00	5.87%	2016.2.15-2017.12.14	否
保证借款	石嘴山银行股份有限公司中卫分行	2,000,000.00	9.33%	2015.4.17-2016.4.16	否
抵押借款	宁夏银行股份有限公司中卫分行	3,000,000.00	6.02%	2015.4.29-2016.4.28	否
保证借款	宁夏银行股份有限公司中卫分行	5,000,000.00	6.63%	2015.6.3-2016.6.2	否
保证借款	中国建设银行中卫分行	8,000,000.00	5.87%	2015.7.25-2016.7.25	否

保证借款	石嘴山银行股份有限公司中卫分行	3,000,000.00	12.65%	2015.10.28-2016.4.27	否
保证借款	中国银行股份有限公司中卫支行	11,000,000.00	6.3%	2015.12.8-2016.12.7	否
合计	-	40,000,000.00	-	-	-

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

无

（二）利润分配预案

无

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
万立军	董事长兼总经理	男	36	大专	2016年2月17日至2019年2月16日	是
任海军	董事、副总经理	男	38	中等教育	2016年2月17日至2019年2月16日	是
王春燕	董事、财务负责人、董事会秘书	女	33	中等教育	2016年2月17日至2019年2月16日	是
倪建忠	董事	男	54	中等教育	2016年2月17日至2019年2月16日	否
王永全	董事	男	35	中等教育	2016年2月17日至2019年2月16日	是
田国庆	监事会主席	男	32	大专	2016年2月17日至2019年2月16日	是
万秋霞	监事	女	35	中等教育	2016年2月17日至2019年2月16日	是
张海萍	职工代表监事	女	34	大专	2016年2月17日至2019年2月16日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长兼总经理万立军与公司监事万秋霞为兄妹关系，董事兼副总经理任海军与公司董事长兼总经理万立军系连襟关系（任海军与郭娟为夫妻关系，郭娟与郭艳为姐妹关系，郭艳与万立军为夫妻关系）。除此之外，公司的其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(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
万立军	董事长兼总经理	23,920,000	5,000,000	28,920,000	49.78	0
任海军	董事兼副总经理	0	0	0	0	0

王春燕	董事兼财务负责人、董事会秘书	0	0	0	0	0
倪建忠	董事	0	0	0	0	0
王永全	董事	0	0	0	0	0
田国庆	监事会主席	0	0	0	0	0
张海萍	职工代表监事	0	0	0	0	0
万秋霞	监事	0	0	0	0	0
合计		23,920,000	5,000,000	28,920,000	49.78	0

(三)变动情况

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

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
管理人员	6	6
财务人员	3	3
运营人员	7	7
销售人员	4	5
人力资源和行政人员	1	1
员工总计	21	22

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	5	5
专科	9	10
专科以下	7	7
员工总计	21	22

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:

1、人员变动情况与人才引进

报告期末，公司在职职工 22 人，较报告期初增加 1 人，公司有针对性的招聘优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的空间和机会，帮助人才实现自身价值，并提供自身价值相适应的待遇和职位。

2、培训计划

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次，多渠道、多领域、多形式地开展员工培训，包括新员工入职培训，在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时人事部门

还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力。

3、薪酬政策

公司制定了适合本行业特点的薪酬管理制度，根据岗位要求制定薪酬标准，在规定时间内按月发放。公司管理层执行绩效考核，按月发放固定部分，绩效薪酬根据完成的计划的情况按季、按年发放。公司薪酬政策具有一定的竞争力，推动了公司的业务发展，但是公司仍在不断探讨新的薪酬管理制度来提高公司的管理水平。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需公司承担费用的离退休职工。

(二)核心员工

单位：股

	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	-	-	-	-
核心技术人员	2	2	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：

公司核心技术人员为任海军、王永全。

任海军，董事兼副总经理，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中等教育学历。2001 年 4 月至 2009 年 4 月，自由职业。2009 年 4 月至 2013 年 5 月，任科源农贸部门经理；2011 年 10 月至 2015 年 11 月，任鑫绿源种植合作社理事；2011 年 10 月至今，任正瑞源养殖合作社理事长；2013 年 6 月至 2016 年 2 月，历任有限公司部门经理、副经理；2013 年 10 月至 2017 年 3 月，任扶民种植合作社理事；2014 年 3 月至今，任自然农业监事；2014 年 4 月至今，任万齐水稻合作社理事长；2015 年 6 月至今，任万圆典当监事；2016 年 2 月至今，任股份公司董事兼副总经理。

王永全，董事，男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中等教育学历。2004 年 6 月至 2009 年 12 月，自由职业；2009 年 12 月至 2016 年 2 月，历任有限公司员工、部门经理；2011 年 10 月至 2016 年 11 月，任鑫绿源种植合作社理事；2013 年 10 月至 2017 年 3 月，任扶民种植合作社理事；2016 年 2 月至今，任股份公司董事、部门经理。-

报告期内，公司核心技术团队没有变化。

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，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均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，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

目前的公司治理符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规定性文件的要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》，《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。治理制度均履行了内部流程，同时对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事的回避制度作出了规定。治理结构能够给所有的股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及相关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过，在公司章程变更、关联交易等事项上，均规范操作，截至报告期末，公司重大决策运作良好，能够促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

公司分别于 2016 年 8 月 22 日和 2016 年 9 月 7 日召开公司第一届董事会第三次会议和公司 2016 年第三次临时股东大会，审议通过《关于修订宁夏万齐农业股份有限公司章程的议案》，对公司章程中的关联交易内部审议权限和程序的相关条款进行了修改，并在公司章程的经营范围中增加“农副产品采购与销售（粮棉除外）”。

公司分别于 2016 年 9 月 21 日和 2016 年 10 月 8 日召开公司第一届董事会第四次会议和公司 2016 年第四次临时股东大会，审议通过《关于修订宁夏万齐农业股份有限公司章程的议案》，在公司章程的经营范围条款中增加“枸杞采购、仓储、初加工及销售”。

公司分别于 2016 年 10 月 8 日和 2016 年 10 月 25 日召开公司第一届董事会第五次会议和公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过《关于修订宁夏万齐农业股份有限公司章程的议案》，鉴于公司本次股票发行完成后，公司的股本总额、注册资本等将发生变更，在公司完成本次股票发行事项后，根据公司最新的股本总额、注册资本以及与本次股票发行相关的其他事项相应修改公司章程第五、十八、十九条款。（原章程第一章第五条“公司的注册资本为 5210 万元人民币。”修改为“公司注册资本为 5810 万元人民币。”；第三章第十八条“公司的股份总数为 5210 万股”，修改为“公司股份总数为 5810 万股”。）

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	关于修订宁夏万齐农业股份有限公司章程的议案，关于 2016 年半年度报告的议案，关于修改公司关联交易管理制度的议案，关于公司收购宁夏万齐枸杞食品贸易有限公司剩余枸杞、枸杞芽茶等相关存货的议案，关于公司股票由协议转让方式变更为做市转让方式的议案，宁夏万齐农业股份有限公司股票发行方案，制定募集资金管理制度的议案，宁夏万齐农业发展集团有限公司为公司提供 720 万元借款的议案，关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案。
监事会	2	选举公司监事会主席的议案，关于 2016 年半年度报告的议案
股东大会	6	关于修订宁夏万齐农业股份有限公司章程的议案，关于 2016 年半年度报告的议案，关于修改公司关联交易管理制度的议案，关于公司收购宁夏万齐枸杞食品贸易有限公司剩余枸杞、枸杞芽茶等相关存货的议案，关于公司股票由协议转让方式变更为做市转让方式的议案，股票发行方案，宁夏万齐农业发展集团有限公司为公司提供 720 万元借款的议案，关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案。

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

1、股东大会：公司目前有 2 名自然人股东，4 名机构股东，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等的权利、地位。

2、董事会：报告期内公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合《公司章程》、《董事会议事规则》要求，报告期内公司依法召集、召开会议，形成决议。全体董事都能依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：报告期内公司有 3 名监事，人数及结构符合法律法规要求，监事会能够依法召集、召开并形成有效决议。

报告期内三会的召集、提案的审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格履行各自的权利、义务，未出现不符合法律、法规的情况。

(三)公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

(四)投资者关系管理情况

公司通过邮件、电话、面谈等各种途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

二、内部控制

(一)监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及控制的其他企业；具有独立完整的业务体系；具有独立面向市场自主经营的能力；能够自主运作以及独立承担责任和风险。

1、业务独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，采购、仓储、生产、销售自成体系，独立从事业务经营，对控股股东及其他关联企业不存在依赖和同业竞争。

2、人员独立情况

公司高级管理人员均在公司工作并领取报酬，不在控股股东及其他关联企业担任除董事、监事之外的职务，公司的劳动、人事、工资福利管理制度完全独立，控股股东推荐董事和管理人员完全按照法定程序进行。

3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋产权、土地等有形或无形资产。

4、机构独立情况

公司设立了健全的组织体系，独立运作，公司相应部门与控股股东和其他关联企业的内设机构之间没有上下级的领导关系。

5、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理体制，公司独立作出财务决策，公司在银行独立开户，依法纳税。

(三)对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据全国中小企业股份转让系统的有关规定，结合公司实际情况，制订完善公司的内部管理制度，保证公司内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范化运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。公司于 2016 年 8 月 2 日完成新三板挂牌，还没披露年报。2017 年 3 月 15 日制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，未来公司将严格遵守执行制度中的相关规定。

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	大信审字[2017]第 1-00525 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2017-03-15
注册会计师姓名	赵海丛、杨昕
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: center;">大信审字[2017]第 1-00525 号</p> <p>宁夏万齐农业股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的宁夏万齐农业股份有限公司（以下简称“贵公司”）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合并财务报表附注。</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，以及评价财务报表的总体列报。</p>	

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 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。

中国·北京

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：杨昕
中国注册会计师：赵海丛

二〇一七年三月十五日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第十节五（一）	239,085.19	4,100,335.24
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	-	-	-
应收账款	第十节五（二）	3,049,061.53	-
预付款项	第十节五（三）	100,480.20	-
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	第十节五（四）	491,144.20	11,865,000.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第十节五（五）	14,302,484.19	8,739,571.90
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	第十节五（六）	1,486,406.67	867,310.23
流动资产合计	-	19,668,661.98	25,572,217.37
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	第十节五（七）	140,000.00	140,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第十节五（八）	52,780,740.43	27,961,019.68
在建工程	第十节五（九）	-	25,626,758.31
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	第十节五（十）	7,328,522.13	7,455,835.35
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	60,249,262.56	61,183,613.34
资产总计	-	79,917,924.54	86,755,830.71
流动负债：	-		
短期借款	第十节五（十一）	8,000,000.00	32,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-

应付账款	第十节五（十二）	176,305.62	-
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第十节五（十三）	59,834.32	38,936.60
应交税费	第十节五（十四）	7,976.62	50,461.91
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第十节五（十五）	6,747,559.20	110,938.49
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	-	14,991,675.76	32,200,337.00
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	第十节五（十六）	4,275,187.09	1,330,040.65
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	4,275,187.09	1,330,040.65
负债合计	-	19,266,862.85	33,530,377.65
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第十节五（十七）	58,100,000.00	52,100,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第十节五（十八）	1,035,123.32	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第十节五（十九）	149,504.69	112,545.31

一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第十节五（二十）	1,366,433.68	1,012,907.75
归属于母公司所有者权益合计	-	60,651,061.69	53,225,453.06
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	60,651,061.69	53,225,453.06
负债和所有者权益总计	-	79,917,924.54	86,755,830.71

法定代表人： 万立军 主管会计工作负责人： 王春燕 会计机构负责人： 赵红梅

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	198,193.71	4,100,335.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	第十节十一（一）	3,049,061.53	-
预付款项	-	100,480.20	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第十节十一（二）	491,144.20	11,865,000.00
存货	-	14,302,484.19	8,739,571.90
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	-	1,486,406.67	867,310.23
流动资产合计	-	19,627,770.50	25,572,217.37
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	140,000.00	140,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第十节十一（三）	2,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	52,780,740.43	27,961,019.68
在建工程	-	-	25,626,758.31
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	-	7,328,522.13	7,455,835.35
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	62,249,262.56	61,183,613.34
资产总计	-	81,877,033.06	86,755,830.71
流动负债：	-		
短期借款	-	8,000,000.00	32,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	176,305.62	-
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	59,834.32	38,936.60
应交税费	-	7,976.62	50,461.91
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	8,727,559.20	110,938.49
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	-	16,971,675.76	32,200,337.00
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	-	4,275,187.09	1,330,040.65
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	4,275,187.09	1,330,040.65
负债合计	-	21,246,862.85	33,530,377.65
所有者权益：	-		
股本	-	58,100,000.00	52,100,000.00
其他权益工具	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	1,035,123.32	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	149,504.69	112,545.31
未分配利润	-	1,345,542.20	1,012,907.75
所有者权益合计	-	60,630,170.21	53,225,453.06
负债和所有者权益合计	-	81,877,033.06	86,755,830.71

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	30,803,452.01	11,090,772.81
其中：营业收入	第十节五 (二十一)	30,803,452.01	11,090,772.81
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	30,599,371.20	11,663,844.04
其中：营业成本	第十节五 (二十一)	25,862,108.04	9,411,848.33
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	第十节五 (二十二)	53,537.67	165,500.10
销售费用	第十节五 (二十三)	574,097.37	222,465.38
管理费用	第十节五 (二十四)	2,826,398.72	1,488,523.64
财务费用	第十节五 (二十五)	1,221,003.65	375,506.59
资产减值损失	第十节五 (二十六)	62,225.75	-

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	204,080.81	-573,071.23
加：营业外收入	第十节五 （二十七）	1,317,536.86	1,365,898.66
其中：非流动资产处置利得	-	13,622.99	0
减：营业外支出	第十节五 （二十八）	3,338.69	159,063.07
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,518,278.98	633,764.36
减：所得税费用	第十节五 （二十九）	2,340.61	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,515,938.37	633,764.36
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润	-	1,515,938.37	633,764.36
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1,515,938.37	633,764.36
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	-	-	-

八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.03	0.05
（二）稀释每股收益	-	0.03	0.05

法定代表人： 万立军 主管会计工作负责人： 王春燕 会计机构负责人： 赵红梅

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第十节十一 (四)	30,780,045.84	11,090,772.81
减：营业成本	第十节十一 (四)	25,862,108.04	9,411,848.33
营业税金及附加	-	52,522.67	165,500.10
销售费用	-	574,097.37	222,465.38
管理费用	-	2,826,219.72	1,488,523.64
财务费用	-	1,220,853.26	375,506.59
资产减值损失	-	62,225.75	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	182,019.03	-573,071.23
加：营业外收入	-	1,316,366.55	1,365,898.66
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	3,338.69	159,063.07
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,495,046.89	633,764.36
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,495,046.89	633,764.36
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产	-	-	-

损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	1,495,046.89	633,764.36
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.03	0.05
（二）稀释每股收益	-	0.03	0.05

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	31,473,408.31	12,479,226.33
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	-	-	221,805.00
收到其他与经营活动有关的现金	第十节五（三十）	22,473,080.42	20,844,370.50
经营活动现金流入小计	-	53,946,488.73	33,545,401.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,474,017.16	13,799,570.32
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	-	912,780.38	685,760.94
支付的各项税费	-	158,215.83	1,224,804.19
支付其他与经营活动有关的现金	第十节五（三十）	16,409,778.96	715,587.49
经营活动现金流出小计	-	52,954,792.33	16,425,722.94
经营活动产生的现金流量净额	-	991,696.40	17,119,678.89

二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	11,860,000.00	-
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	-	47,800.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	3,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	14,907,800.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	452,405.12	47,208,396.39
投资支付的现金	-	-	12,000,000.00
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	第十节五（三十）	2,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	2,452,405.12	59,208,396.39
投资活动产生的现金流量净额	-	12,455,394.88	-59,208,396.39
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	6,120,000.00	40,100,000.00
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	-	8,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第十节五（三十）	2,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	16,120,000.00	75,100,000.00
偿还债务支付的现金	-	32,000,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,218,011.59	2,497,755.21
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	第十节五（三十）	210,329.74	-
筹资活动现金流出小计	-	33,428,341.33	31,497,755.21
筹资活动产生的现金流量净额	-	-17,308,341.33	43,602,244.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-3,861,250.05	1,513,527.29
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,100,335.24	2,586,807.95
六、期末现金及现金等价物余额	-	239,085.19	4,100,335.24

法定代表人： 万立军 主管会计工作负责人： 王春燕 会计机构负责人： 赵红梅

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		

销售商品、提供劳务收到的现金	-	31,450,002.14	12,479,226.33
收到的税费返还	-	-	221,805.00
收到其他与经营活动有关的现金	-	23,933,048.21	20,844,370.50
经营活动现金流入小计	-	55,383,050.35	33,545,401.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,444,456.97	13,799,570.32
支付给职工以及为职工支付的现金	-	912,780.38	685,760.94
支付的各项税费	-	155,875.22	1,224,804.19
支付其他与经营活动有关的现金	-	15,919,132.86	715,587.49
经营活动现金流出小计	-	52,432,245.43	16,425,722.94
经营活动产生的现金流量净额	-	2,950,804.92	17,119,678.89
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	11,860,000.00	-
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	-	47,800.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	3,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	14,907,800.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	452,405.12	47,208,396.39
投资支付的现金	-	-	12,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	2,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	2,452,405.12	59,208,396.39
投资活动产生的现金流量净额	-	12,455,394.88	-59,208,396.39
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	6,120,000.00	40,100,000.00
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	14,120,000.00	75,100,000.00
偿还债务支付的现金	-	32,000,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,218,011.59	2,497,755.21
支付其他与筹资活动有关的现金	-	210,329.74	-
筹资活动现金流出小计	-	33,428,341.33	31,497,755.21
筹资活动产生的现金流量净额	-	-19,308,341.33	43,602,244.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-3,902,141.53	1,513,527.29
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,100,335.24	2,586,807.95
六、期末现金及现金等价物余额	-	198,193.71	4,100,335.24

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	52,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	112,545.31	-	1,012,907.75	-	53,225,453.06
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	52,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	112,545.31	-	1,012,907.75	-	53,225,453.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,000,000.00	-	-	-	1,035,123.32	-	-	-	36,959.38	-	353,525.93	-	7,425,608.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,515,938.37	-	1,515,938.37
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00	-	-	-	120,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,120,000.00
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00	-	-	-	120,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,120,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	149,504.69	-	-149,504.69	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	149,504.69	-	-149,504.69	-	-
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	-	-	-	-	915,123.32	-	-	-	-112,545.31	-	-1,012,907.75	-	-210,329.74
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	-	-	-	-	915,123.32	-	-	-	-112,545.31	-	-1,012,907.75	-	-210,329.74
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	58,100,000.00	-	-	-	1,035,123.32	-	-	-	149,504.69	-	1,366,433.68	-	60,651,061.69

项目	上期												少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	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	12,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	49,168.87	-	442,519.83	-	12,491,688.70	
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	12,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	49,168.87	-	442,519.83	-	12,491,688.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	63,376.44	-	570,387.92	-	40,733,764.36
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	633,764.36	-	633,764.36
（二）所有者投入和减少资本	40,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,100,000.00
1. 股东投入的普通股	40,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	63,376.44	-	-63,376.44	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	63,376.44	-	-63,376.44	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	52,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	112,545.31	-	1,012,907.75	-	53,225,453.06
----------	---------------	---	---	---	---	---	---	---	------------	---	--------------	---	---------------

法定代表人： 万立军 主管会计工作负责人： 王春燕 会计机构负责人： 赵红梅

(八) 母公司股东权益变动表

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	52,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	112,545.31	1,012,907.75	53,225,453.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	52,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	112,545.31	1,012,907.75	53,225,453.06
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	6,000,000.00	-	-	-	1,035,123.32	-	-	-	36,959.38	332,634.45	7,404,717.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,495,046.89	1,495,046.89
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00	-	-	-	120,000.00	-	-	-	-	-	6,120,000.00
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00	-	-	-	120,000.00	-	-	-	-	-	6,120,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	149,504.69	-149,504.69	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	149,504.69	-149,504.69	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	915,123.32	-	-	-	-112,545.31	-1,012,907.75	-210,329.74
四、本期末余额	58,100,000.00	-	-	-	1,035,123.32	-	-	-	149,504.69	1,345,542.20	60,630,170.21

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	49,168.87	442,519.83	12,491,688.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	49,168.87	442,519.83	12,491,688.70
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	40,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	63,376.44	570,387.92	40,733,764.36

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	633,764.36	633,764.36	
(二) 所有者投入和减少资本	40,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,100,000.00	
1. 股东投入的普通股	40,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,100,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	63,376.44	-63,376.44	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	63,376.44	-63,376.44	-	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额	52,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	112,545.31	1,012,907.75	53,225,453.06

宁夏万齐农业股份有限公司

财务报表附注

2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

宁夏万齐农业股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为宁夏万齐米业有限公司, 于 2009 年 12 月 14 日经中卫市工商行政管理局登记注册并取得第 91640500564114732C 号《营业执照》。依据宁夏万齐米业有限公司整体变更为宁夏万齐农业股份有限公司(筹)的发起人协议, 宁夏万齐米业有限公司于 2016 年 1 月 15 日及 2016 年 2 月 1 日分别召开临时股东会和股东会并做出决议, 协议由万立军、郭艳、宁夏万齐农业发展集团有限公司、宁夏万齐科技研发中心(有限合伙)作为共同发起人, 将有限公司依法整体变更为股份有限公司, 各发起人以经大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大信验字[2016]第 1-00042 号验资报告确认的截止 2015 年 12 月 31 日扣除专项储备后的净资产 53,225,453.06 元以 1: 0.97885498 的比例折股投入, 其中: 人民币 5,210.00 万元折合为股份公司股本, 划分为等额股份共 5,210.00 万股, 每股面值人民币 1 元, 上述净资产扣除折合实收资本后的余额 1,125,453.06 元计入资本公积。

经全国中小企业股份转让系统批准, 本公司股票于 2016 年 7 月 15 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称: 万齐农业, 证券代码: 838139。

截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司注册资本为 5,810.00 万元, 注册地址: 中卫市迎水镇杨渠村林场, 法定代表人: 万立军, 类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。

本公司属于农业行业, 采用“稻谷采购+生产加工+产品销售”的业务模式将采购的稻谷加工成大米产品并销售给客户, 同时将采购的农副产品枸杞销售给客户。

本公司经营范围: 稻谷的种植、加工、收购(凭许可证经营)、销售、仓储、配送; 稻谷苗的培育、销售; 农副产品收购与销售(粮食棉花除外); 枸杞的采购、仓储、初加工及销售。

本财务报告于 2017 年 3 月 15 日经本公司董事会批准报出。

本公司将中卫市小微企业孵化职业技能培训中心纳入报告期合并财务报表范围, 详见本报告附注“七、在其他主体中的权益”

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、重要会计政策和会计估计

(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 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

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

4、合并取得子公司会计处理

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产包括在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产。以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(十一) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 100.00 万元以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项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	未单项计提坏账准备的应收款项
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的组合	除单项金额重大及单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项和关联方以外的应收款项按账龄划分组合并采用账龄分析法计提坏账准备
组合二：不计提坏账准备的组合	(1) 与生产经营项目有关且期满可以全部收回的各种保证金、押金； (2) 应收关联方款项； (3) 其他有确凿证据可以全额收回的款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2.00	2.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
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

单项计提坏账准备的理由	本公司对单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备，如：账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值，与对方存在争议或涉及诉讼的应款项，已有迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流低于账面价值的差额，确认减值损失。

(十二) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-48	5.00	1.98-4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况：固定资产已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业。

(十八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十九) 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

(二十) 长期资产减值

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

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

(二十二) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 股份支付

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

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

(二十五) 收入

1、收入确认原则

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据合同约定的完工进度确认收入，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

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

2、收入确认的具体方法

（1）大米及农副产品销售

本公司目前主要从事大米及农副产品的收购、加工、销售，将产品交付给客户依据发货单或客户签收的销售凭证上注明的数量乘以单价且相关的经济利益很可能流入本公司时确认收入。

（2）租赁服务

本公司依据与客户签订的租赁合同，租赁费于合同开始执行时一次性收取或按照合同约定分期收取，在租赁期间内采用直线法确认租赁服务收入。

（二十六）政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十八) 租赁

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

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

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

报告期本公司无会计政策变更事项。

2、会计估计变更

报告期本公司无会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	1.00%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2.00%
水利基金	按照不含税营业收入计算缴纳	0.07%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25.00%

(二) 重要税收优惠及批文

1、根据卫沙国税通（2016）36638 号文，本公司为从事农林牧渔项目的企业，取得的农林牧渔项目所得免征 2016 年度企业所得税。

2、本公司所属子公司中卫市小微企业孵化职业技能培训中心按照财税【2015】99 号规定，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；按照财税【2014】71 号规定自 2014 年 10 月 1 日起，对增值税小规模纳税人月销售额不超过 3 万元（含 3 万元）的免征增值税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	48,961.99	7,911.60
银行存款	190,123.20	4,092,423.64
合计	239,085.19	4,100,335.24

注：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。

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,111,287.28	100.00	62,225.75	100.00

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,111,287.28	100.00	62,225.75	100.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,111,287.28	2.00	62,225.75			
合计	3,111,287.28	2.00	62,225.75			

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
宁夏荣盛商业连锁股份有限公司	1,502,909.78	48.31	30,058.20
宁夏金城物业服务有限责任公司	483,726.00	15.55	9,674.52
宁夏光彩中等职业学校	145,992.00	4.69	2,919.84
中宁县中桦雪粮油配送中心	79,306.00	2.55	1,586.12
人民通惠国际控股有限公司	71,760.00	2.31	1,435.20
合计	2,283,693.78	73.41	45,673.88

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	100,480.20	100.00		
合计	100,480.20	100.00		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
宁夏储备粮中卫储备库	77,804.20	77.43
宁夏中航郑飞塞外香清真食品有限公司	8,676.00	8.64
东莞市红宝星制罐有限公司	14,000.00	13.93
合计	100,480.20	100.00

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	491,144.20	100.00		
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	491,144.20	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,865,000.00	100.00		
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	11,865,000.00	100.00		

2、截止 2016 年 12 月 31 日，组合中不计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	账龄	未计提坏账理由
宁夏储备粮中卫储备库	480,000.00	1 年以内	押金可退回，不存在减值迹象
广州市喜塞贸易有限公司	1,000.00	1 年以内	押金可退回，不存在减值迹象
社会保险费	10,144.20	1 年以内	经减值测试，不存在减值迹象
合计	491,144.20		

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	481,000.00	
社会保险费-个人承担部分	10,144.20	
股权转让款		11,860,000.00
押金		5,000.00
合计	491,144.20	11,865,000.00

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
宁夏储备粮中卫储备库	采购保证金	480,000.00	1 年以内	97.73	
广州市喜塞贸易有限公司	质量保证金	1,000.00	1 年以内	0.20	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
王富鹏	社会保险费	461.10	1 年以内	0.09	
李春燕	社会保险费	461.10	1 年以内	0.09	
田国庆	社会保险费	461.10	1 年以内	0.09	
合计		482,383.30		98.22	

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,497,863.41		10,497,863.41	8,154,009.45		8,154,009.45
库存商品	3,632,471.57		3,632,471.57	531,919.15		531,919.15
包装物	172,149.21		172,149.21	53,643.30		53,643.30
合计	14,302,484.19		14,302,484.19	8,739,571.90		8,739,571.90

报告期内，公司的经营范围增加了苹果、枸杞等农产品的采购销售，第四季度公司对上述农产品及水稻进行了集中采购，因此，报告期末公司的库存商品有较大幅度增加。

前五名供应商情况：

项目	不含税采购金额	是否为关联方
宁夏农垦暖泉农场有限公司	4,860,546.28	否
王小平	3,939,259.74	否
宁夏储备粮中卫储备库	3,475,182.12	否
王世龙	2,499,380.46	否
徐建勋	2,056,010.97	否
合计	16,830,379.57	

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税-待抵扣进项税	1,486,406.67	867,310.23
合计	1,486,406.67	867,310.23

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

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

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	140,000.00		140,000.00	140,000.00		140,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	140,000.00		140,000.00	140,000.00		140,000.00
合计	140,000.00		140,000.00	140,000.00		140,000.00

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
2016年12月31日										
宁夏万圆典当有限公司	140,000.00			140,000.00						
合计	140,000.00			140,000.00						

注：依据本公司2015年12月29日全体股东大会决议，将本公司在宁夏万圆典当有限公司占注册资本79.07%的股权1186万元转让给宁夏万齐源果业有限公司。依据本公司2015年12月30日全体股东大会决议，决定将本公司持有宁夏万圆典当有限公司剩余0.93%的股份14万元指定为可供出售金融资产核算。

(八) 固定资产

1、固定资产情况

2、项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.2016年1月1日	26,185,490.51	3,334,341.71	47,800.00	34,132.48	29,601,764.70
2.本期增加金额	25,926,758.31		142,205.12	10,200.00	26,079,163.43
(1) 购置			142,205.12	10,200.00	152,405.12
(2) 在建工程转入	25,926,758.31				25,926,758.31
3.本期减少金额			47,800.00		47,800.00
(1) 处置或报废			47,800.00		47,800.00

2、项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
4.2016年12月31日	52,112,248.82	3,334,341.71	142,205.12	44,332.48	55,633,128.13
二、累计折旧					
1.2016年1月1日	1,158,801.88	461,849.60	12,109.33	7,984.21	1,640,745.02
2.本期增加金额	1,079,994.42	122,755.45	18,082.43	4,433.37	1,225,265.67
(1) 计提	1,079,994.42	122,755.45	18,082.43	4,433.37	1,225,265.67
3.本期减少金额			13,622.99		13,622.99
(1) 处置或报废			13,622.99		13,622.99
4.2016年12月31日	2,238,796.30	584,605.05	16,568.77	12,417.58	2,852,387.70
三、减值准备					
1.2016年1月1日					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2016年12月31日					
四、账面价值					
2016年12月31日	49,873,452.52	2,749,736.66	125,636.35	31,914.90	52,780,740.43
2015年12月31日	25,026,688.63	2,872,492.11	35,690.67	26,148.27	27,961,019.68

注：截止 2016 年 12 月 31 日，①本公司无已提足折旧继续使用的固定资产；②北山工业园区冷库账面价值为 13,607,197.27 元、北山工业园区仓库账面价值为 1,923,967.05 元、北山工业园区管理房账面价值为 2,000,075.15 元，公司厂房账面价值为 13,687,455.42 元，公司办公楼账面价值为 12,102,500.31 元，以上五项资产的房屋所有权证正在办理中。

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司厂房				13,824,258.00		13,824,258.00
公司办公楼				11,802,500.31		11,802,500.31
合计				25,626,758.31		25,626,758.31

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
公司厂房	21,395,298.00	13,824,258.00		13,824,258.00			64.61	已完工				自筹资金
公司办公楼	16,120,300.00	11,802,500.31	300,000.00	12,102,500.31			75.08	已完工				自筹资金
合计	37,515,598.00	25,626,758.31	300,000.00	25,926,758.31			69.11					

(十) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.2016年1月1日	7,638,786.19	7,638,786.19
2.本期增加金额		
(1)购置		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.2016年12月31日	7,638,786.19	7,638,786.19
二、累计摊销		
1.2016年1月1日	182,950.84	182,950.84
2.本期增加金额		
(1)计提		
	127,313.22	127,313.22
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.2016年12月31日	310,264.06	310,264.06
三、减值准备		
1.2016年1月1日		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.2016年5月31日		
四、账面价值		
2016年12月31日	7,328,522.13	7,328,522.13
2015年12月31日	7,455,835.35	7,455,835.35

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		3,000,000.00
保证借款	8,000,000.00	29,000,000.00
信用借款		
合计	8,000,000.00	32,000,000.00

注：2016年12月15日，本公司与中国建设银行股份有限公司中卫分行签订了金额为8,000,000.00元的借款合同，由宁夏金彤枸杞生物制品有限公司、赵广涛、刘会琴、万立军、郭艳、刘忠和黄红霞为本笔贷款提供连带责任保证。

2、本公司截止2016年12月31日无已逾期未偿还的短期借款

(十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	176,305.62	
合计	176,305.62	

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	38,936.60	774,045.00	753,147.28	59,834.32
二、离职后福利-设定提存计划		159,633.10	159,633.10	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	38,936.60	933,678.10	912,780.38	59,834.32

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	38,936.60	663,569.00	643,645.60	58,860.00
2.职工福利费				-
3.社会保险费		69,516.85	69,516.85	-
其中：医疗保险费		59,478.32	59,478.32	-
工伤保险费		6,693.79	6,693.79	-
生育保险费		3,344.74	3,344.74	-
4.住房公积金		30,120.00	30,120.00	-
5.工会经费和职工教育经费		10,839.15	9,864.83	974.32
6.短期带薪缺勤				-
7.短期利润分享计划				
合计	38,936.60	774,045.00	753,147.28	59,834.32

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		151,338.00	151,338.00	
2、失业保险费		8,295.10	8,295.10	
3、企业年金缴费				
合计		159,633.10	159,633.10	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
----	------	------

税种	期末余额	期初余额
营业税		30,811.30
城市维护建设税	9.52	
教育费附加	28.57	
地方教育费附加	19.05	
印花税	477.57	18,653.11
土地使用税	5,850.00	
水利基金	1,591.91	997.50
合计	7,976.62	50,461.91

(十五) 其他应付款

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日
往来款	6,645,000.00	
工程质保金	102,559.20	102,559.20
报销款		8,379.29
合计	6,747,559.20	110,938.49

公司期末往来款均为万齐集团，账龄不足1年，相关关联交易已根据公司章程、法律法规履行了内部审议程序，并对外公告披露。

账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
张旭	84,491.70	工程质保金，工程尚在质保期内
中卫市东方建筑安装工程有限公司	18,067.50	工程质保金，工程尚在质保期内
合计	102,559.20	——

(十六) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
2013年地方特色产业中小企业发展资金	650,000.00			650,000.00	3000吨营养大米加工项目
拨付2013年科技型中小企业技术创新基金	408,333.33		49,000.00	359,333.33	新型粮食烘干储存一体塔
2013年预冷库项目“以奖代补”资金	271,707.32		5,853.56	265,853.76	2013年预冷库建设项目
2016年农产品物流配送中心		3,000,000.00		3,000,000.00	保鲜库等基础设施建设、设备购置

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
建设项目					
合计	1,330,040.65	3,000,000.00	54,853.56	4,275,187.09	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3000吨营养大米加工项目	650,000.00				650,000.00	与资产相关
新型粮食烘干储存一体塔	408,333.33		49,000.00		359,333.33	与资产相关
2013年预冷库建设项目	271,707.32		5,853.56		265,853.76	与资产相关
2016年农产品物流配送中心建设项目		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
合计	1,330,040.65	3,000,000.00	54,853.56		4,275,187.09	

(十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		定向增发	送股	公积金转股	其他	小计	
万立军	23,920,000.00	5,000,000.00					28,920,000.00
郭艳	20,080,000.00						20,080,000.00
宁夏万齐农业发展集团有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00
宁夏万齐科技研发中心(有限合伙)	2,100,000.00						2,100,000.00
中泰证券股份有限公司		500,000.00					500,000.00
华安证券股份有限公司		500,000.00					500,000.00
合计	52,100,000.00	6,000,000.00					58,100,000.00

注：根据本公司 2016 年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 600.00 万元，由万立军、中泰证券股份有限公司和华安证券股份有限公司于 2016 年 11 月 4 日之前缴足，变更后的注册资本为人民币 5,810.00 万元，此次验资由大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2016]第 1-00227 号的验资报告予以确认。

(十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价		1,035,123.32		1,035,123.32
合计		1,035,123.32		1,035,123.32

注：本公司 2016 年 2 月 2 日进行股份改制，各发起人以经审计的截止 2015 年 12 月 31 日扣除专项储备后的净资产 53,225,453.06 元以 1:0.97885498 的比例折股投入，其中：人民币 5210.00 万元折合为本公司股本，划分为等额股份共 5,210.00 万股，每股面值人民币 1 元，上述净资产扣除折合实收资本后的余额 1,125,453.06 元计入资本公积。此次验资由大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字【2016】第 1-00042 号的验资报告。

根据本公司 2016 年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加股本人民币 600.00 万元，2016 年 11 月 4 日，本公司收到万立军、中泰证券股份有限公司和华安证券股份有限公司缴纳的新增股本合计人民币 612.00 万元。其中，计入股本的金额为 600.00 万元，计入资本公积的金额为 12.00 万元。此次验资由大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2016]第 1-00227 号的验资报告。

本公司资本公积减少的 210,329.74 元，系定向增发过程中产生的中介服务费。

(十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	112,545.31	149,504.69	112,545.31	149,504.69
合计	112,545.31	149,504.69	112,545.31	149,504.69

注：本公司增加的盈余公积系根据《公司法》及公司章程规定按照弥补亏损后的净利润乘以 10% 规定计提。

本公司减少的盈余公积 112,545.31 元，系股份改制过程中折股转入资本溢价部分。

(二十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,012,907.75	
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	1,012,907.75	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,515,938.37	
减：提取法定盈余公积	149,504.69	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
其他减少	1,012,907.75	
期末未分配利润	1,366,433.68	

注：“其他减少”均为股改时未分配利润折股的发生金额。

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	26,332,180.08	21,725,673.17	10,680,411.48	8,993,998.65
大米及副产品	26,332,180.08	21,725,673.17	10,680,411.48	8,993,998.65
二、其他业务小计	4,471,271.93	4,136,434.87	410,361.33	417,849.68
原材料销售	4,216,126.71	3,927,510.03		
冷库租赁	231,739.05	208,924.84	410,361.33	417,849.68
培训服务	23,406.17			
合计	30,803,452.01	25,862,108.04	11,090,772.81	9,411,848.33

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城镇土地使用税	23,400.00	
水利基金	17,366.06	21,749.15
印花税	9,562.37	20,304.67
教育费附加	1,604.62	6,772.71
地方教育费附加	1,069.75	4,515.14
城市维护建设税	534.87	2,257.56
营业税		109,900.87
合计	53,537.67	165,500.10

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	188,360.40	35,000.00
工资	156,460.00	105,073.45
社会保险费	64,096.14	
服务费	52,965.58	
促销费	43,961.80	
宣传费	21,799.00	18,000.00
车辆费	21,196.08	42,542.23
劳务费	13,530.00	
住房公积金	8,411.81	
差旅费	3,316.56	16,249.70
检测费	-	5,600.00
合计	574,097.37	222,465.38

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
中介费	1,335,165.31	370,394.62
折旧	726,616.92	596,309.40
工资	318,916.00	185,825.43
社保	135,708.20	9,066.00
无形资产摊销	127,313.22	146,356.57

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	76,256.00	7,030.60
监测费	23,000.00	
住房公积金	18,108.19	
知识产权费	17,300.38	3,540.00
工会经费	10,839.15	2,353.30
差旅费	10,210.50	28,123.90
车辆费	7,460.64	
服务费	6,750.00	
残保金	4,095.54	4,095.54
水利基金	3,865.50	
招待费	3,340.00	11,288.13
印花税	1,053.17	
通讯费	400.00	6,080.65
福利费		93,809.50
水电费		850.00
土地使用税		23,400.00
合计	2,826,398.72	1,488,523.64

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,218,011.59	2,497,755.21
减：利息收入	5,190.42	2,125,007.21
手续费支出	8,182.48	2,758.59
合计	1,221,003.65	375,506.59

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	62,225.75	
合计	62,225.75	

(二十七) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,622.99		13,622.99
其中：固定资产处置利得	13,622.99		13,622.99
政府补助	1,302,743.56	1,144,093.66	1,302,743.56
退耕地占用税		221,805.00	
其他-减免税	1,170.31		
合计	1,317,536.86	1,365,898.66	1,316,366.55

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新型粮食烘干储存一体塔	49,487.76	49,000.00	与资产相关
2013 年预冷库建设	5,365.80	5,853.66	与资产相关
2015 年度中卫市科技创新后补助项目和专利资助项目资金	110,700.00		与收益相关
2015 年自治区科技发展专项资金(第二批企业科技创新后补助)	180,600.00		与收益相关
2016 年自治区新型工业化发展资金项目(第三批)	152,000.00		与收益相关
2016 年自治区科技特派员创业行动专项项目(枸杞营养复合大米众筹项目)	100,000.00		与收益相关
2016 年科技型中小企业技术创新基金	210,000.00		与收益相关
2016 年上半年“新三板”挂牌企业财政补助资金	150,000.00		与收益相关
2016 年自治区科技发展技术创新引导资金(企业科技创新后补助)	15,600.00		与收益相关
2015 年企业科技创新后补助项目市本级配套资金	180,600.00		与收益相关
2016 年自治区科技发展技术创新引导资金(企业科技创新后补助前期引导资金)	100,000.00		与收益相关
收粮食补贴款	48,390.00	58,240.00	与收益相关
有机蔬菜复合营养大米新产品产业化		70,000.00	与收益相关
2015 年第二批新型工业化发展资金		300,000.00	与收益相关
2015 年自治区中小及非公有制企业公共服务体系建设资金		200,000.00	与收益相关
2015 年第一批中小企业国际市场开拓资金		31,000.00	与收益相关
2015 年第二批中小企业国际市场开拓资金		80,000.00	与收益相关
专利技术成果转化及推广		50,000.00	与收益相关
2014 年闽宁协作发展资金		300,000.00	与收益相关
合计	1,302,743.56	1,144,093.66	

(二十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	3,338.69	159,063.07	3,338.69
合计	3,338.69	159,063.07	3,338.69

(二十九) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,340.61	
合计	2,340.61	

(三十) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	22,473,080.42	20,844,370.50
其中：		
政府补助	1,247,890.00	1,089,240.00
利息收入	5,190.42	2,125,007.21
往来款	21,220,000.00	17,630,123.29
支付其他与经营活动有关的现金	16,409,778.96	715,587.49
其中：		
往来款	14,575,000.00	
中介费	1,335,165.31	370,394.62
包装费	188,360.40	35,000.00
办公费	76,256.00	7,030.60
服务费	59,715.58	-
促销费	43,961.80	-
车辆费	28,656.72	42,542.23
检测费	23,000.00	5,600.00
宣传费	21,799.00	18,000.00
知识产权费	17,300.38	3,540.00
劳务费	13,530.00	-
差旅费	13,527.06	44,373.60
手续费	8,182.48	2,758.59
残保金	4,095.54	-
水利基金	3,865.50	-
招待费	3,340.00	11,288.13
税收滞纳金	3,338.69	159,063.07
通讯费	400.00	6,080.65
劳保费		9,066.00
水电费		850.00

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	
其中：		
递延收益-2016年农产品物流配送中心建设项目	3,000,000.00	

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
其中：		
中卫市小微企业孵化技能培训中心入资款	2,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	210,329.74	
其中：		
定增费用	210,329.74	

(三十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,515,938.37	633,764.36
加：资产减值准备	62,225.75	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,225,265.67	1,014,159.08
无形资产摊销	127,313.22	146,356.57
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-13,622.99	
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）	1,218,011.59	2,497,755.21
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-5,562,912.29	-2,250,416.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,635,685.93	16,764,744.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,055,163.01	-1,686,684.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	991,696.40	17,119,678.89
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	239,085.19	4,100,335.24
减：现金的期初余额	4,100,335.24	2,586,807.95
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	-3,861,250.05	1,513,527.29

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：中卫市小微企业孵化技能培训中心	2,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	2,000,000.00

3、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	239,085.19	4,100,335.24
其中：库存现金	48,961.99	7,911.60
可随时用于支付的银行存款	190,123.20	4,092,423.64
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	239,085.19	4,100,335.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的同一控制下企业合并

1、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
中卫市小微企业孵化技能培	100.00%	共同由万立军控制	2016年10月30日	以公日确定为	23,406.17	20,977.04	0.00	0.00

训中心				合 并				
				日				

2、合并成本

合并成本	中卫市小微企业孵化技能培训中心
现金	2,000,000.00

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

	中卫市小微企业孵化技能培训中心	
	合并日	上期期末
资产：	2,044,513.65	
货币资金	44,513.65	
应收款项	2,000,000.00	
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：	23,536.61	
借款		
应付款项	23,536.61	
净资产：	2,020,977.04	
减：少数股东权益		
取得的归属于收购方份额		

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中卫市小微企业孵化职业技能培训中心	中卫市	中卫市	相关职业技能培训	100.00%		购买

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人、控股股东

关联方名称(姓名)	2016年12月31日	
	直接持股比例	与本公司的关系
万立军、郭艳	84.34%	实际控制人

注：万立军、郭艳，两人为夫妻关系。二人合计直接持有本公司 84.34% 股份，并合计持有宁夏万齐农业发展集团有限公司 55.56% 的股份，宁夏万齐农业发展集团有限公司持有本公司 10.33% 的股份。同时万立军为宁夏万齐科技研发中心

(有限合伙)的执行事务合伙人,宁夏万齐科技研发中心(有限合伙)持有本公司3.61%的股份,万立军持有宁夏万齐科技研发中心(有限合伙)32.38%的合伙份额。因此,万立军、郭艳夫妇直接及间接控制本公司。此外,万立军、郭艳签订了《一致行动协议》,从书面上确立了双方一致行动基础,双方同意,在处理本公司所有需要公司股东大会或董事会同意的事项时均保持一致行动。因此万立军、郭艳应认定为本公司的实际控制人。

(二) 本企业的其他关联方情况

1、关联自然人

关联自然人姓名	其他关联方与本公司的关系
任海军	董事、副总经理
王永全	董事
倪建忠	董事
王春燕	董事、财务总监、董事会秘书
田国庆	监事会主席
万秋霞	监事
张海萍	监事(职工代表)
万松平	实际控制人万立军之父亲
张玉兰	实际控制人万立军之母亲
郭进财	实际控制人郭艳之父亲
郭娟	实际控制人郭艳之姐姐
郭媛	实际控制人郭艳之妹妹
郭琪	实际控制人郭艳之弟弟
姬海丽	姬海丽与郭琪为夫妻关系

2、关联企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁夏万齐农业发展集团有限公司	万立军、郭艳合计持股比例 55.56%
宁夏万圆典当有限公司	万齐股份持股 0.93%、万齐源持股 99.07%
中卫市科源农贸有限公司	郭艳为法人、万立军持股比例 98.70%、万松平持股 1.3%
中卫市小微企业创业孵化园	万立军出资 500 万元、万齐集团出资 2500 万元
宁夏天然阳光生态农业有限公司	万立军持股 48.33%、郭艳持股 1.67%、万齐集团持股 50%
宁夏万齐源果业有限公司	万立军、郭艳合计持股比例 100.00%
宁夏万齐枸杞食品贸易有限公司	万立军、郭艳合计持股比例 100.00%
中卫市正瑞源牛羊养殖农民专业合作社	万立军持股 16.66%、郭艳持股 33.33%、郭娟持股 16.66%
中卫市科源蔬菜流通农民专业合作社	法人万立军,科源持股 95%
中卫市万齐水稻产销农民专业合作社	任海军持股 30%、万立军持股 20%
中卫市润卓枸杞产销农民专业合作社	监事田国庆控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁夏万齐科技研发中心（有限合伙）	万立军、郭艳合计持股比例 32.38%，万立军担任执行事务合伙人
宁夏陶然生态农业科技发展有限公司	实际控制人郭艳父亲郭进财担任执行董事兼总经理并持股 1%，万秋霞持股 99%
宁夏领航农产品仓储配送有限公司	实际控制人郭艳姐妹郭媛为法人持股 64%、郭娟持股 36%
宁夏领航房地产开发有限公司	万立军父母万松平持股 75%、张玉兰持股 25%
宁夏自然之源生态农业科技有限公司	实际控制人万立军姐姐万秋梅持股 40%
中卫市万齐餐饮广场（有限公司）	实际控制人郭艳弟弟郭琪控制
中卫市扶民农业种植农民专业合作社	监事万秋霞持股 16.67%王永全持股 16.67%，任海军持股 16.67%
宁夏中杰物流管理股份有限公司	董事长、总经理万立军任董事
中卫市小微企业孵化职业技能培训中心	本公司持股 100.00%

(三) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品：							
宁夏万齐枸杞食品贸易有限公司	采购	采购枸杞	市场价	206,514.57	43.84		
销售商品：							
宁夏万齐枸杞食品贸易有限公司银川分公司	销售	销售大米	市场价	1,734,520.35	6.86		
宁夏万齐枸杞食品贸易有限公司	销售	销售大米	市场价	1,048,688.84	4.15	215,300.88	2.02

2、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁期间	本期确认的租赁收入、费用
中卫市科源农贸有限公司	宁夏万齐米业有限公司	办公室 3 间 100 平方米、库房 1000 平方米、车间 600 平方米	2013 年 8 月-2018 年 7 月	无偿使用
宁夏万齐源果业有限公司	宁夏万齐米业有限公司	办公室 5 间 150 平方米、库房 2000 平方米、车间 1000 平方米	2013 年 10 月-2018 年 10 月	无偿使用
任海军	宁夏万齐米业有限公司	金杯牌汽车（宁 EK6702）	2013 年 10 月-2016 年 3 月	无偿使用

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
万立军、郭艳	宁夏万齐农业股份有限公司	8,000,000.00	2016年12月15日	2017年12月14日	否

4、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	发生金额	起始日	到期日	说明
宁夏万齐农业发展集团有限公司	拆入	21,220,000.00	2016年7月27日	-	

5、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
郭艳	39,289.00	36,585.60
万立军	40,944.00	27,723.60
王春燕	38,058.00	31,248.00
任海军	35,979.00	32,634.40
合计	154,270.00	128,191.60

(四) 关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	宁夏万齐农业发展集团有限公司	6,645,000.00	
合计		6,645,000.00	

九、 承诺及或有事项

截止 2017 年 3 月 15 日止，本公司报告期内无重要**承诺及或有事项**。

十、 资产负债表日后事项

1、2017 年 1 月 5 日，本公司与中国银行股份有限公司中卫支行签订了金额为 11,000,000.00 元的借款合同，由万秋霞名下 1,100,000.00 元银行定期存单提供质押担保；由宁夏万齐农业发展集团有限公司、万立军和郭艳为本笔贷款提供连带责任保证；

2、依据本公司第一届董事会第七次会议，本公司拟与无关联自然人杨慧在宁夏银川地区共同出资设立子公司-宁夏福兆源农业科技有限公司（公司名称最终以工商核名为准），注册资本为人民币 500.00 万元，其中本公司以货币方式出资 400.00 万元，出资比例为 80.00%，杨慧以货币方式出资 100.00 万元，出资比例为 20.00%。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,111,287.28	100.00	62,225.75	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	3,111,287.28	100.00	62,225.75	100.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	3,111,287.28	2.00	62,225.75			
合计	3,111,287.28	2.00	62,225.75			

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
宁夏荣盛商业连锁股份有限公司	1,502,909.78	48.31	30,058.20
宁夏金城物业服务有限责任公司	483,726.00	15.55	9,674.52
宁夏光彩中等职业学校	145,992.00	4.69	2,919.84
中宁县中桦雪粮油配送中心	79,306.00	2.55	1,586.12
人民通惠国际控股有限公司	71,760.00	2.31	1,435.20
合计	2,283,693.78	73.41	45,673.88

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	491,144.20	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	491,144.20	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,865,000.00	100.00		
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	11,865,000.00	100.00		

2、截止 2016 年 12 月 31 日，组合中不计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	账龄	未计提坏账理由
宁夏储备粮中卫储备库	480,000.00	1 年以内	押金可退回，不存在减值迹象
广州市喜塞贸易有限公司	1,000.00	1 年以内	押金可退回，不存在减值迹象
社会保险费	10,144.20	1 年以内	经减值测试，不存在减值迹象
合计	491,144.20		

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
质量保证金	481,000.00	
社会保险费	10,144.20	
股权转让款		11,860,000.00
押金		5,000.00
合计	491,144.20	11,865,000.00

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
宁夏储备粮中卫储备库	质量保证金	480,000.00	1 年以内	99.76	
广州市喜塞贸易有限公司	质量保证金	1,000.00	1 年以内	0.21	
王富鹏	社会保险费	461.10	1 年以内	0.01	
李春燕	社会保险费	461.10	1 年以内	0.01	
田国庆	社会保险费	461.10	1 年以内	0.01	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
合计		482,383.30		100.00	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中卫市小微企业孵化技能培训中心	2,000,000.00		2,000,000.00			
合计	2,000,000.00		2,000,000.00			

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
中卫市小微企业孵化技能培训中心		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计		2,000,000.00		2,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	26,332,180.08	21,725,673.17	10,680,411.48	8,993,998.65
大米及副产品	26,332,180.08	21,725,673.17	10,680,411.48	8,993,998.65
二、其他业务小计	4,447,865.76	4,136,434.87	410,361.33	417,849.68
原材料销售	4,216,126.71	3,927,510.03		
冷库租赁	231,739.05	208,924.84	410,361.33	417,849.68
合计	30,780,045.84	25,862,108.04	11,090,772.81	9,411,848.33

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	13,622.99	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	1,254,353.56	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		

项目	金额	备注
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	20,977.04	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,221.62	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	2,340.61	
23. 少数股东影响额		
合计	1,332,834.60	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.78	4.95	0.03	0.05	0.03	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.33	-4.47	0.00	-0.05	0.00	-0.05

宁夏万齐农业股份有限公司

二〇一七年三月十五日



附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

宁夏万齐农业股份有限公司

董事会

二〇一七年三月十五日