

证券简称：河顺股份

证券代码：835016

公告编号：2017-010



河顺股份

NEEQ :835016

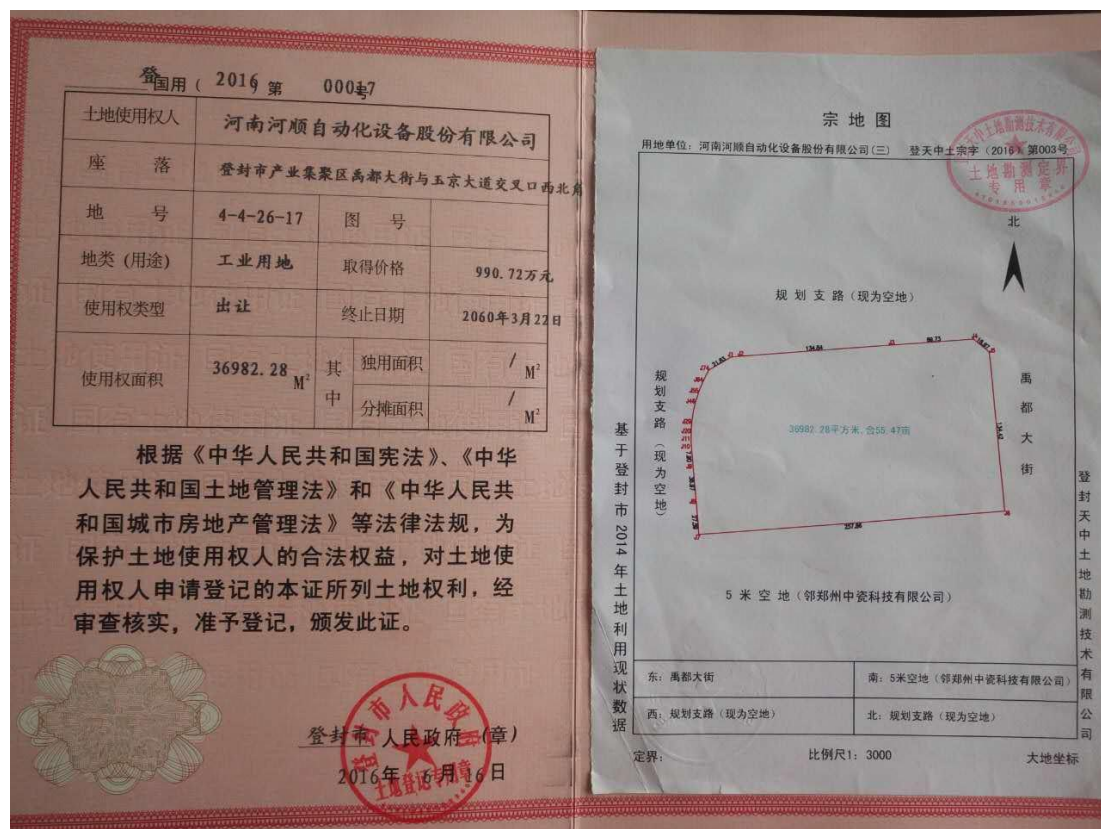
河南河顺自动化设备股份有限公司  
( Henan Heshun Automation Equipment Co., Ltd )

年度报告

2016

## 公司年度大事记

1、2016年6月，编号为“登政出（2015）16号”地块的国有建设用地与“登国用（2014）第00001号”土地合并为“登国用（2016）第00017号”国有土地使用证；



2、2016年4月10日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过了第一次股票发行方案，本次股票发行数量不超过156.50万股（含156.50万股），每股价格为人民币3.60元，募集资金不超过563.40万元（含563.40万元）；截至2016年4月14日，成功发行股票156.25万股，募集资金562.50万元；报告期末，工商变更登记手续已办理完毕；

3、2016年6月，公司与刘忠臣于公司二楼会议室签订协议，协议内容为本公司以零元受让刘忠臣持有的登封市三力智慧养殖有限公司51%的股权，2016年第四次临时股东大会审议通过并对外披露，2016年下半年，该公司的“智慧猪场”项目试运行，引进后备种猪400余头；



4、2016 年度，公司研制的液态自动供料系统投放市场；

5、2016 年 11 月 28 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，会议决定投资设立参股公司河南法牧农业科技有限公司，致力于液态自动供料系统的推广。

## 目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	主要会计数据和关键指标	10
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	29
第六节	股本、股东情况	34
第七节	融资情况	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	39
第九节	公司治理及内部控制	43
第十节	财务报告	50

## 释义

释义项目		释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让
申请挂牌	指	公司股票申请在全国中小企业股份转让系统挂牌
推荐主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
有限公司	指	河南河顺自动化设备有限公司
公司、股份公司、申请挂牌公司	指	河南河顺自动化设备股份有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	现行有效的经股东大会审议通过的《河南河顺自动化设备股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三力养殖	指	登封市三力智慧养殖有限公司
国家统计局	指	中华人民共和国国家统计局
证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 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。

大信会计师事务所（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异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、厂房未取得权属证书的风险	公司自建厂房、办公楼进行生产经营，建造房产前未办理规划、施工等相关手续，政府部门已出具书面材料，将解决公司房产手续问题提上登封市人民政府工作日程，对上述房产不予处罚、没收、拆除，并同意为其补办相关手续。
2、对控股股东无息借款的依赖性风险	报告期内，公司存在获得股东大额财务资助的情形。具体因为公司成立时间较短，融资能力有限，运营资金较为紧张，公司股东对公司进行一定额度的财务资助。该关联交易在短期内缓解了公司资金紧张的压力，有利于公司发展，未损害中小股东利益，也未对公司业务完整性及持续经营能力产生重大不利影响。截至报告期末，公司已偿还全部控股股东借款，对关联方的依赖程度降低，但未来年度仍存在对控股股东提供借款的依赖性以及不稳定性，对公司未来的经营成果、现金流量产生重大影响。
3、应收账款坏账风险	2016 年末和 2015 年末，应收账款的账面净额分别为 3,604,205.06 元、4,599,566.71 元，占流动资产的比重分别为 20.68%、43.35%。应收账款净额较大主要是公司行业特

	<p>点、下游养殖行业周期性和客户特点影响所致。期末应收账款的账龄主要集中在 1 至 2 年，且客户主要为大中型养殖厂，不能收回的风险较小；另外，目前本公司执行的是款到发货的营销政策，从而使应收账款期末余额比 2015 年减少 995,361.65 元，应收账款坏账风险降低。但由于应收账款金额较大，占用公司较多营运资金，如果发生大额呆坏账，仍会对公司的经营业绩产生较大影响。</p>
4、市场竞争加剧风险	<p>我国生猪养殖行业大部分采用散养模式，这种模式造成了极大的经济浪费、环境污染、市场行情波动大等问题。近些年，国家采取相应的政策鼓励生猪规模化养殖，随着相应优惠政策的加码，生猪市场潜力巨大，从而也为畜牧机械制造行业提供极大的发展空间。这样会吸引众多企业进入本行业。但由于畜牧机械的标准尚不健全，公司所处畜牧机械制造行业的标准与规范也尚未形成，对行业的准入也无严格限制、准入门槛比较低，中小企业的数量将不断增加，因此市场竞争会更加激烈。</p>
5、受生猪市场行情影响的风险	<p>目前，我国生猪养殖市场的特点，导致国内生猪市场行情波动比较大。生猪市场行情低迷的时候，生猪养殖场没有更多的资金与精力投入高端的养殖设备。因此，生猪市场行情低迷的时候，畜牧机械设备制造业需求也低迷。</p>
6、实际控制人不当控制风险	<p>刘忠臣作为公司的创始人，截至 2016 年 12 月 31 日，其持有公司 13,192,000 股，持股比例为 41.80%，除刘忠臣之外其他股东的股权比例均未超过 11%。报告期内，刘忠臣的持股比例未低于 35%，为第一大股东，且一直担任公司董事长和法定代表人，虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但是如果制度不能得到严格执行，公司存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。</p>
7、公司治理风险	<p>股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>1、公司受让取得土地存在瑕疵的风险已解除。 公司已于 2016 年 6 月 16 日办理完全部土地受让手续，并取得编号为“登国用（2016）第 00017 号”的国有土地使用证。</p> <p>2、净利润对非经常性损益的依赖性风险已解除。 本期公司非经常性损益较小，该风险已不存在。</p>

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	河南河顺自动化设备股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Heshun Automation Equipment Co., Ltd
证券简称	河顺股份
证券代码	835016
法定代表人	刘忠臣
注册地址	登封市中岳办事处交河口村
办公地址	登封市中岳办事处交河口村
主办券商	中原证券股份有限公司
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦 19 楼
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	胡建新 白莲
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 1504 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	韩根强
电话	0371- 85030002
传真	0371- 62805988
电子邮箱	hs4001005700@sina.com
公司网址	<a href="http://www.hs-gf.com">http://www.hs-gf.com</a>
联系地址及邮政编码	登封市中岳办事处交河口村 452470
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	登封市中岳办事处交河口村公司二楼会议室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-18
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	专用设备制造业（C35）
主要产品与服务项目	公司产品主要包括饲喂系统、上料系统、栏位系统、其他四大类。公司的主营业务是猪场用设备的生产及销售、猪场整体规划设计、设备安装调试运行等一体化解决方案与后续维护服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	31,562,500



做市商数量	-
控股股东	刘忠臣
实际控制人	刘忠臣

#### 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	914101005664847025	是
税务登记证号码	914101005664847025	是
组织机构代码	914101005664847025	是

注：2016年5月5日完成了“三证合一”手续，取得变更后的营业执照，公司的统一社会信用代码为：914101005664847025。

### 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	13,338,384.16	12,978,747.54	2.77%
毛利率%	29.18	34.65	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,137,450.14	-400,024.70	-1434.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,530,855.73	-2,579,873.44	-114.38%
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）	-20.46	-1.56	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-18.44	-10.03	-83.85%
基本每股收益	-0.20	-0.02	-900.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	58,940,161.94	46,175,480.87	27.64%
负债总计	28,331,000.92	16,725,410.96	69.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,711,392.95	29,487,994.03	-2.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.91	0.98	-7.14%
资产负债率%（母公司）	47.01	35.88	-
资产负债率%（合并）	48.07	36.22	32.72%
流动比率	0.62	0.63	-
利息保障倍数	-5.22	0.33	-

#### 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	-609,615.92	15,743,858.04	-
应收账款周转率	3.25	1.09	-
存货周转率	1.86	1.46	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	27.64	-31.14	-

营业收入增长率%	2.77	-47.37	-
净利润增长率%	-1306.96	81.61	-

## 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	31,562,500.00	30,000,000.00	5.21%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	37,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	399.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目（核销的应收款项）	-751,040.09
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-713,640.48</b>
所得税影响数	107,046.07
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-606,594.41</b>

## 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

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金			352,575.98	425,730.79		
预付款项			213,488.69	230,747.71		
流动资产合计			10,520,085.03	10,610,498.86		
在建工程				32,190.00		
非流动资产合计			35,532,792.01	35,564,982.01		
资产总计			46,052,877.04	46,175,480.87		
其他应付款			2,239,780.79	2,439,780.79		
流动负债合计			16,525,410.96	16,725,410.96		
负债合计			16,525,410.96	16,725,410.96		
未分配利润			-2,312,343.39	-2,351,815.44		
归属于母公司所有者权益合计			29,527,466.08	29,487,994.03		

少数股东权益				-37,924.12		
所有者权益合计			29,527,466.08	29,450,069.91		
负债和所有者权益总计			46,052,877.04	46,175,480.87		
管理费用			6,413,867.24	6,490,522.43		
财务费用			939,955.37	940,696.35		
营业利润(亏损以“—”号填列)			-2,730,723.68	-2,808,119.85		
利润总额(亏损总额以“—”号填列)			-550,874.94	-628,271.11		
净利润(净亏损以“—”号填列)			-360,552.65	-437,948.82		
其中:归属于母公司所有者的净利润			-360,552.65	-400,024.70		
少数股东损益				-37,924.12		
综合收益总额			-360,552.65	-437,948.82		
归属于母公司所有者的综合收益总额			-360,552.65	-400,024.70		
归属于少数股东的综合收益总额				-37,924.12		
基本每股收益			-0.01	-0.02		
收到其他与经营活动有关的现金			2,277,830.07	2,277,924.09		
经营活动现金流入小计			28,341,916.04	28,342,010.06		
支付其他与经营活动有关的现金			5,093,849.23	5,188,598.44		
经营活动现金流出小计			12,503,402.81	12,598,152.02		
经营活动产生的现金流量净额			15,838,513.23	15,743,858.04		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,266,937.60	3,299,127.60		
投资活动现金流出小计			3,266,937.60	3,299,127.60		
投资活动产生的现金流量净额			3,976,500.64	3,944,310.64		
取得借款收到的现金			15,665,190.76	15,865,190.76		

筹资活动现金流入小计			27,592,901.76	27,792,901.76		
筹资活动产生的现金流量净额			-19,772,702.61	-19,572,702.61		
现金及现金等价物净增加额			42,311.26	115,466.07		
期末现金及现金等价物余额			352,575.98	425,730.79		

注：报告期内，公司在 2016 年 6 月收购登封市三力智慧养殖有限公司 51% 股权，构成同一控制下企业合并，会计师事务所对上期报表进行了追溯调整，合并河顺股份 2015 年 12 月 31 日数据。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司主营业务为猪场用设备的生产及销售、猪场整体规划设计、设备安装调试运行等一体化解决方案与后续维护服务。公司自 2010 年成立以来共取得发明专利 6 项，实用新型专利 43 项，外观设计专利 1 项，软件著作权 5 项，具有从研发、设计、生产、装配，再到销售及技术服务的基本完整的产业链。公司通过组织产品研讨会、邮寄公司宣传材料、建设公司网站、网络销售、陌生拜访等方式开展销售业务。公司通过以上关键资源要素进行生猪养殖设备的研发、设计、生产、装配、销售业务，公司目前主要通过直接销售获得客户订单。

**研发模式：**公司注重智能化养猪系统的开发。公司被郑州市科学技术局认定为郑州市养猪智能化装备工程技术研究中心、被登封市科技和工业信息化委员会评定为登封市养猪自动化工程技术研究中心。公司已经获得多项专利和软件著作权。公司研发工作由研发部负责。研发部下设软件开发、机械设计、电子研发小组，各组对各个技术环节进行专项研发工作。研发部通过用户的使用需求反馈及市场调研等，提出研发项目建议书，经管理层研究后决定是否进行研发立项。

**销售模式：**公司销售工作由销售部负责，以直接销售为主。公司客户主要为大中型养猪场，客户分布较为分散。公司主要通过派遣业务员采取直接销售的方式进行销售。部分大客户，公司主要通过参与公开招投标获得订单。面对市场竞争，公司努力提高产品质量及服务，加强产品推广，以质量与服务作为重要的竞争手段，避免价格战。在营销宣传方面，公司通过开办产品研讨会、邮寄公司宣传材料、建设公司网站等形式进行企业形象及产品宣传，增强公司影响力。

**生产模式：**公司以产品的方案设计、软硬件开发及技术应用等高附加值工作为主。生产部接到订单，组织产品生产和装配、调试。公司主要生产软件、自动化控制系统和核心部件；核心业务在于产品装配与调试，无需进行大规模生产；对于附加值较低的部件，公司提供图纸和技术规范，通过外部采购实现。

**采购模式：**公司非常重视对供应商的选择，在综合考虑产品质量、品牌影响、产品价格、付款方式等因素的前提下择优选择，逐年对供应商合作情况进行跟踪评比，并对供应商进行分类管理，建立年度合作协议。在年度合作协议的基础上，每批产品签订供货协议，约定相关责

任。

技术服务：公司技术服务包括售前对客户的宣讲、介绍、需求反馈，售后对客户的辅导、意见反馈、技术支持等，提高客户忠诚度，树立公司品牌形象。公司售后服务主要包括质保期内的免费保修服务和终身技术支持。公司注重通过产品使用给客户带来的价值实现，服务人员使客户熟知产品使用规范和相关技术，基本维护技术，并定期电话回访或实地回访，有偿或无偿提供相关服务和设备维护，保证客户价值实现。公司设有 24 小时客服电话：400-870-8006。

#### 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

##### 总体回顾：

报告期内，公司实现销售收入 13,338,384.16 元，比去年同期增加 2.77%，利润总额 -6,917,140.68 元，经营活动产生的现金流量净额 -609,615.92 元，比去年同期减少 103.87%，投资活动产生的现金流量净额 -5,905,154.18 元，比去年同期减少 249.71%，筹资活动产生的现金流量净额 9,872,469.54 元，比去年同期增加 150.44%。

报告期内，公司产品和服务未发生重大变化，管理层及核心技术团队保持稳定。基于公司业务发展和战略规划需要，公司投资控股登封市三力智慧养殖有限公司，2016 年下半年，引进后备种猪 400 余头；公司董事会于 2016 年 11 月份决定投资成立河南法牧农业科技有限公司，主要从事液态料线的推广、销售工作。

#### 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	13,338,384.16	2.77%	-	12,978,747.54	-47.37%	-
营业成本	9,445,630.14	11.37%	70.82%	8,481,614.10	-51.64%	65.35%
毛利率	29.18%	-	-	34.65%	-	-
管理费用	5,690,132.25	-12.33%	42.66%	6,490,522.43	30.12%	50.01%
销售费用	2,678,950.81	10.72%	20.08%	2,419,495.94	-37.90%	18.64%
财务费用	1,096,578.82	16.57%	8.22%	940,696.35	44.07%	7.25%
营业利润	-6,954,540.29	147.66%	-52.14%	-2,808,119.85	29.27%	-21.64%
营业外收入	37,399.61	-98.28%	0.28%	2,179,886.89	44.96%	16.80%
营业外支出	0	-100.00%	0.00%	38.15	-99.97%	0.00%
净利润	-6,161,757.95	1306.96%	-46.20%	-437,948.82	81.61%	-3.37%

#### 项目重大变动原因:

1、营业利润：营业利润比上期减少 414.64 万元，下降 147.66%，主要是因为本年毛利率 29.18%比上年下降 5.47%，减少利润 70.99 万元，毛利率发生变化的主要原因是：（1）产品结构的变化，其中销售收入占比发生变化超过 10%的产品是自动料线系统（塞盘），2016 年比 2015 年下降的比例为 18.13%，液态料槽销售占比 2016 年比 2015 年上升 12.71%，这反映了公司在液态饲喂产品上的强化趋势；（2）产品的平均销售毛利率变化，其中销售毛利率变化超过 10%的产品是：自动清粪系统（含不锈钢刮粪机），2016 年比 2015 年平均销售毛利率下降 20.97%，液态料槽 2016 年比 2015 年平均销售毛利率降低了 10.43%，这反映了企业产品要占领市场的价格走向趋势。本期资产减值损失（坏账损失）111.79 万元比上期的-215.03 万元增加 326.82 万元，本期销售费用比上期增加 25.95 万元，本期财务费用比上期增加 15.59 万元；

2、营业外收入：营业外收入较上年度减少 214.25 万元，下降 98.28%，主要原因是本期收到的政府补助较上期减少 107.19 万元和无需支付的款项减少 107.05 万元所致；

3、营业外支出：2016 年度未发生营业外支出；

4、净利润：净利润比上期减少 572.38 万元，主要原因为本年度毛利率下降，资产减值损失（坏账损失）、销售费用和财务费用增加及营业外收入减少等原因综合影响所致。

#### (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	13,087,585.92	9,311,263.98	12,637,246.76	8,259,628.29
其他业务收入	250,798.24	134,366.16	341,500.78	221,985.81



合计	13,338,384.16	9,445,630.14	12,978,747.54	8,481,614.10
----	---------------	--------------	---------------	--------------

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%
饲喂系统	652,973.46	4.90	1,258,761.05	9.70
上料系统	7,517,434.58	56.36	5,369,834.50	41.38
栏位系统	879,956.63	6.60	649,170.17	5.00
其他设备	4,037,221.25	30.27	5,359,481.04	41.29
配件	250,798.24	1.88	341,500.78	2.63
合计	13,338,384.16	100.00	12,978,747.54	100.00

收入构成变动的的原因：

本期饲喂系统占营业收入比例比上期下降 49.48%，上料系统占比上升 36.20%，栏位系统占比上升 32%，主要原因为：本期的饲喂系统主要为母猪智能化饲喂系统，由于该设备单台价值较大，而目前养殖业注重于上规模，扩数量，对于这种提高母猪饲喂水平，增强母猪体质的设备忽视造成的；上料系统是指塞盘和绞龙运输方式的自动上料设备，由于目前养殖业人力成本上升，无论是项目改、扩建，自动上料系统都是必选设备，这是本年度占比上升的主要原因；栏位系统占比上升也是由于目前养殖业注重于上规模，扩数量的原因造成的。

(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	-609,615.92	15,743,858.04
投资活动产生的现金流量净额	-5,905,154.18	3,944,310.64
筹资活动产生的现金流量净额	9,872,469.54	-19,572,702.61

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额比上期减少 1,635.35 万元，主要因为：

(1) 本期采购量及预付账款增加，使购买商品、接受劳务支付的现金比上期增加 1,108.37 万元，本期支付给职工以及为职工支付的现金比上期增加 194.96 万元，两项合计增加支出 1,303.33 万元，减少现金流量 1,303.33 万元；

(2) 本期销售商品、提供劳务收到的现金比上期减少 248.81 万元，收到其他与经营活动有关的现金比上期减少 180.16 万元，两项合计减少收入 428.97 万元，减少现金流量 428.97 万元；由于现金支出增加、收入减少，使现金净流量较上期减少 1,635.35 万元；

2、本期投资活动产生的现金流量净额比上期减少 984.95 万元，主要因为：

(1) 上期收到河南嵩山建筑安装有限公司退回的预付工程款 675.00 万元，而本期该项活动现金流入为 0 元，由于该因素使本期现金流量净额比上期减少 675.00 万元；

(2) 由于本期增加了对子公司登封市三力智慧养殖有限公司的基本建设投资，从而使本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上期增加 260.60 万元；

3、本期筹资活动产生的现金流量净额比上期增加 2,944.52 万元，主要因为：

(1) 由于上期公司股份制改造前偿还大股东刘忠臣借款 2,707.34 万元，本期偿还中国邮政储蓄银行登封望箕路支行借款 500 万元，使本期偿还债务支付的现金比上期减少 2,207.34 万元，增加现金流量 2,207.34 万元；

(2) 本期新增加银行借款 1,000 万元及大股东财务资助 505 万元，使本期取得借款收到的现金比上期增加 1,505 万元，增加现金流量 1,505 万元；

(3) 本期吸收投资收到的现金比上期减少 435.69 万元，减少现金流量 435.69 万元，主要因为本期发行新股募集资金 562.5 万元及子公司吸收少数股东投资收现 196 万元，两者合计 758.5 万元，比上期收到股份制改造投资款 1,192.77 万元减少 434.27 万元；

(4) 本期支付其他与筹资活动有关的现金比上期增加 150 万元，减少现金流量 150 万元，主要因为本期支付筹资担保保证金 150 万元。

#### (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	简阳市万家乐牧业有限公司	2,180,318.58	16.35%	否
2	北京市畜牧业环境监测站	919,227.57	6.89%	否
3	河南省谊发牧业有限责任公司	720,769.91	5.40%	否
4	宁阳温氏畜牧有限公司	628,318.58	4.71%	否
5	河南太平种猪繁育有限公司	509,115.04	3.82%	否
	合计	4,957,749.68	37.17%	-

#### (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	郑州红太阳物资有限公司	1,430,746.29	13.25%	否
2	河南佳禾不锈钢制品有限公司	957,243.63	8.87%	否
3	郑州广源盛大商贸有限公司	642,118.16	5.95%	否

4	余姚市谐丰模塑有限公司	636,709.41	5.90%	否
5	郑州青牛机电设备有限公司	362,982.06	3.36%	否
合计		4,029,799.55	37.33%	-

**(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	1,336,889.59	1,421,250.43
研发投入占营业收入的比例	10.02%	10.95%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	50
公司拥有的发明专利数量	6

研发情况：

2016 年全年共发生研发费用 133.69 万元，主要投入到液态自动供料系统的试制和试用。在西欧，液态料饲喂技术已经被广泛应用了许多年；在荷兰，60%的规模化猪场使用液态料饲喂技术；法国约有 15%的猪场使用液态料饲喂；英国肉用家畜委员会下属有 25%以上的猪场应用液态饲料饲喂。在养猪生产实践中，液态料饲喂与干料饲喂相比有很多优点：a、改善可利用的营养成分；b、灵活的饲喂控制程序；c、减少饲料对动物造成的环境应激；d、改善动物生产性能，提高肠道健康，减少药物的饲喂，改善动物健康。液态饲喂在公司核心技术的突破，将会给公司未来前景带来重大影响。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末末			上年期末			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	3,783,430.23	788.69%	6.42%	425,730.79	37.22%	0.92%	596.23%
应收账款	3,604,205.06	-21.64%	6.12%	4,599,566.71	-71.89%	9.96%	-38.61%
存货	5,278,000.74	8.66%	8.95%	4,857,146.13	-28.16%	10.52%	-14.87%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	23,335,478.22	-4.29%	39.59%	24,381,565.73	-5.03%	52.80%	-25.02%

在建工程	5,505,617.63	17,003.50%	9.34%	32,190.00	-	0.07%	13,297.92%
短期借款	15,000,000.00	50.00%	25.45%	10,000,000.00	25.00%	21.66%	17.51%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	58,940,161.94	27.64%	-	46,175,480.87	-31.14%	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期货币资金账面余额比上期末增加 335.77 万元，主要因为：本期母公司基本账户郑州银行股份有限公司登封支行期末余额比上期增加 319.48 万元，主要为预收货款增加所致；
- 2、本期在建工程账面价值比上期增加 547.34 万元，主要为公司控股子公司登封市三力智慧养殖有限公司猪场项目建设支出；
- 3、本期末短期借款余额比上年末增加 500 万元，主要因为：（1）本期增加河南登封农村商业银行股份有限公司借款 200 万元；（2）本期偿还中国邮政储蓄银行登封望箕路支行借款 500 万元，新增郑州银行股份有限公司登封支行 500 万元及中国银行股份有限公司登封支行 300 万元借款。

### 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 4 月 19 日出资设立全资子公司郑州猪保姆设备有限公司，注册地为登封市中禾广场 2 号楼 5 层 510 房间，法定代表人：吕美，注册资本为人民币 500,000.00 元，经营范围：畜牧机械设备的销售、自动化智能饲喂设备、自动上料设备、猪场液态饲喂设备、栏位设备、环控设备、自动清粪设备、消毒饮水设备的销售；饲料及饲料添加剂的销售；从事货物和技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2016 年 6 月 20 日，公司与刘忠臣签订协议，协议约定，公司以零元受让刘忠臣持有的登封市三力智慧养殖有限公司 51% 的股权。登封市三力智慧养殖有限公司成立于 2014 年 10 月 29 日，法定代表人刘中森，实收资本为人民币 400 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），统一社会信用代码为 91410185317370149Y，经营范围为生猪养殖、销售。截止本期末，工商变更登记手续尚未完成。

公司于 2016 年 11 月 28 日召开第一届董事会第十一次会议，会议决定投资设立参股公司河南法牧农业科技有限公司。该公司于 2017 年 01 月 20 日完成工商登记并取得《营业执照》，注册地为新乡市平原示范区平原大道西端省农科院基地院内，法定代表人：聂曙光，注册

资本为人民币 1,000,000.00 元,其中本公司认缴出资人民币 350,000.00 元,占注册资本的 35.00%,经营范围:农业技术及养殖技术的开发、推广与服务、咨询;销售:机械设备、金属制品、塑料制品、计算机及软件和耗材、其他化工产品(不含危险化学品)、仪器仪表、针纺织品、畜牧机械设备及耗材、污水处理设备、饲料添加剂、玻璃制品;农业设备出租;从事货物和技术的进出口业务;现代农业园区及农业设施规划、设计、承建。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

### (三) 外部环境的分析

#### 1、所处行业概况

公司主营业务为猪场用设备的生产及销售、猪场整体规划设计、设备安装调试运行等一体化解决方案与后续维护服务。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所属行业为专用设备制造业,代码为 C35;根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司所属行业为农、林、牧、渔专用机械制造畜牧机械制造,代码为 C3574。2015 年中央一号文件《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》指出加大对生猪、奶牛、肉牛、肉羊标准化规模养殖场(小区)建设支持力度,实施畜禽良种工程,加快推进规模化、集约化、标准化畜禽养殖,增强畜牧业竞争力。加强对企业开展农业科技研发的引导扶持,使企业成为技术创新和应用的主体。加快农业科技创新,在生物育种、智能农业、农机装备、生态环保等领域取得重大突破。

#### 2、市场规模

畜牧机械设备制造行业是畜牧养殖行业的配套服务行业,由于畜牧机械设备制造行业处于刚刚起步阶段,市场规模并不大,再加上我国畜牧业主要以散户养殖的模式养殖,也制约了畜牧机械设备制造行业的发展。由于国家不断出台利好政策鼓励国内生猪规模化养殖,畜牧机械设备制造行业发展前景广阔。

我国的猪肉生产量在全球占据首位。我国国家统计局与美国农业部数据显示,2016 年我国生猪出栏量 68,502 万头,猪肉产量 8,540 万吨,全球猪肉产量居首。由于我国人口基数大同时不断增长,居民消费习惯的影响,未来我国生猪养殖行业还有增长的空间。我国的生猪养殖行业虽然整体规模大,但是由于养殖模式的局限,导致生猪养殖行业的发展非常缓慢,市场行情波动比较大。目前国内的生猪养殖模式主要以农户散养为主。根据有关资料统计,2016 年五大生猪养殖集团出栏总数为 2,555 万头,仅占我国生猪出栏总数的 3.73%,其中温氏占比达 2.50%。

生猪规模化养殖率比较低。而在畜牧养殖行业发达的美国，2010 年出栏 5000 头以上的养殖场生产的猪肉占总量的 62%。与美国大规模化的养殖模式相比，我国畜牧散养模式导致整个行情波动比较大、养殖效益非常低、环境污染严重等等问题。为了改变这种不利的格局，《全国畜牧业发展第十二个五年规划（2011-2015 年）》明确了到 2015 年生猪规模化目标，到 2015 年全国畜禽规模养殖比重提高 10-15 个百分点，年出栏 500 头以上生猪规模化养殖比重达到 50%，畜禽规模化养殖场（小区）粪污无害化处理设施覆盖面达到 50%以上。畜禽良种繁殖体系进一步健全完善，良种化水平明显提高。近几年国家逐步制定了畜牧行业及相关行业的鼓励政策，为畜牧行业及畜牧机械制造行业的发展创造了良好的发展条件。

### 3、行业基本风险特征

#### （1）企业实力分散的风险

畜牧机械制造业处于初创阶段、并且发展比较缓慢，行业内中小企业众多，各企业都有一定的技术与规模，以及相对稳定的市场空间。但由于企业实力较为分散，单个企业规模有限，难以形成制造业的规模效益，成本难以降低。同时，单个企业实力有限，与供应商及大客户谈判时，议价能力及话语权较弱；市场开拓时也容易出现低价竞争现象，增加了行业成本。此外，企业实力分散，也不利于形成科技创新的合力，易进行低水平重复研发，技术更新缓慢，主要以采用市场成熟技术为主，影响了企业的自主创新能力。

#### （2）市场竞争加剧风险

我国生猪养殖行业大部分采用散养模式，这种模式造成了极大的经济浪费、环境污染、市场行情波动大等问题。近些年，国家采取相应的政策鼓励生猪规模化养殖，随着相应优惠政策的加码，生猪市场法则潜力巨大，从而也为畜牧机械制造行业提供的极大的发展空间。这样会吸引众多企业进入本行业。但由于畜牧机械的标准尚不健全，公司所处畜牧机械制造行业的标准与规范也尚未形成，对行业的准入也无严格限制、准入门槛比较低，中小企业的数量将不断增加，因此市场竞争会更加激烈。

#### （3）受生猪市场行情影响的风险

目前，我国生猪养殖市场的特点，导致国内生猪市场行情波动比较大。生猪市场行情低迷的时候，生猪养殖场没有更多的资金与精力投入高端的养殖设备。因此，生猪市场行情低迷的时候，畜牧机械设备制造业需求也低迷。

#### （4）政策变化风险

近年来，国家虽然对于畜牧养殖业的补贴政策一直在持续中，但是调整相关产业政策的可

能性会影响畜牧机械设备制造行业的发展。

#### （四）竞争优势分析

##### 1、技术创新优势

公司是注册在登封市产业聚集区的一家高新技术企业，自 2010 年 12 月成立以来即专注于生猪养殖设备的研发，共取得了专利 50 项，其中发明专利 6 项，实用新型专利 43 项，外观设计专利 1 项；软件著作权 5 项。公司在专利取得及储备的数量和质量方面较之同等规模公司均具有较大优势。公司因研发实力较为突出，被河南省科学技术厅授予《高新技术企业》、《河南省科技型中小企业》证书，被河南省科学技术厅、河南省人民政府国有资产监督管理委员会等八厅局授予《河南省创新型试点企业》证书、被郑州市科学技术局授予“郑州市养猪智能化装备工程技术研究中心”；被登封市科技和工业信息化委员会授予“登封市养殖自动化工程技术研究中心”。公司重视技术与市场的结合，研发团队会根据客户需求进行产品和技术的改造创新，以满足不同客户的不同需求。公司智能化母猪群养系统因其具有良好的技术性与实用性受到了中央电视台的关注，参与了中央电视台第七频道《农广天地》栏目的拍摄。公司还非常重视同科研院所的合作，分别同郑州大学、郑州牧业经济学院、四川农业大学、西南农业大学等高校建立了密切的合作关系。

##### 2、整体解决方案优势

公司产品类型丰富、种类齐全，目前主要产品包括饲喂系统、上料系统和栏位系统等，产品对象包括种猪、母猪、仔猪等各个品种，既可以为现有猪场提供原有养殖设备的升级改造，也可以满足一个新建猪场的全部设备需求。公司基于对生猪养殖行业的全面了解及深入研究，以及在技术研发方面所做的充分准备，在行业内率先提出“智慧猪场”概念，可以为客户提供猪场建设的整体解决方案。公司在丰硕研发成果的基础上形成的为客户提供整体解决方案的能力，能够给客户猪场建设带来方便，也有助于公司形成自身闭合的产品生态圈，增强客户粘性，使公司在行业竞争中具有较大的优势。

##### 3、区域优势

公司位于河南省登封市。河南省作为我国的农业大省和人口大省，生猪养殖规模排名全国前列，生猪养殖户众多，同时不乏双汇、雏鹰等大型上市公司。公司在进行本省市场开拓时，较之国内其他省份竞争者，可以更快速的响应客户需求，更好的控制成本，具有一定的优势。本优势有助于公司初期的成长。

## （五）持续经营评价

2015 年中央一号文件《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》指出，要加大对生猪、奶牛、肉牛、肉羊标准化规模养殖场(小区)建设支持力度，实施畜禽良种工程，加快推进规模化、集约化、标准化畜禽养殖，增强畜牧业竞争力。

公司核心技术人员 6 人，其中，公司董事长刘忠臣、总经理吕美都拥有博士学位，是动物营养领域的高端专业人才，同时拥有丰富的创业和企业管理经验，也是经验丰富的企业管理者。其余人员也都具有较强的学术背景，均为畜牧机械制造领域所需的自动化技术、计算机及软件技术等领域人才。公司核心人才团队的学历水平较高、结构合理，与同行业公司相比具有一定优势。此外，公司重视人才的培养与引进工作，拥有完善的员工培养机制与激励制度，使公司人才源源不断为公司创造价值。

公司核心产品为猪场自动智能化饲喂设备，近年来对研发的投入力度不减，2017 年将有“智慧猪场”项目上市；该产品结合了近期养猪行业变化特点，投资成本低，短期应用效果好，使用方便，行业需求量大。

2017 年生猪收购价格将会持续走稳，猪场盈利能力持续增强，对现代化养猪设备采购意愿加大，养猪企业购买自动化设备的行为会更加积极。

公司自 2014 年-2016 年虽然连续三年亏损，但这是公司初创过程中技术沉淀、产品积累的必要阶段，目前公司核心人员稳定，产品技术成熟，市场开发成果出现，营销体制完备，企业盈利的时代开启。

## （六）扶贫与社会责任

报告期内，公司没有扶贫事项。报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职，尽到了一个企业对社会的责任。

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

近几年我国规模化养猪发展迅速，目前基础母猪 500 头、年出栏一万头以上的大型猪场约有 3000 余个，约占全国总出栏的 15%左右。随着中国经济及规模化养猪的快速发展，规模化养猪所占比例迅猛增加，传统的农村散养猪所占比例迅猛减少，同时养猪产业化进程明显加快，集约化、集团化养猪企业逐年增多，这将是未来中国养猪业发展的必然趋势。



未来十年内，自繁自养 50-500 头基础母猪或年出栏 1000-10000 头的中小规模猪场将是发展主流。预计到 2020 年左右，存栏 50 头基础母猪或年出栏 1000 头以上的规模猪场(或养猪企业)年出栏量将达到总出栏量的 50%以上。

农业部发布的《第十二个五年规划》：“出栏 500 头以上生猪规模化养殖比重达到 50%”，那么，若把出栏 500 头以上升级为出栏 1000 头以上，《第十三个五年规划》：“出栏 1000 头以上生猪规模化养殖比重达到 50%以上”是完全可以达到的。

规模化养猪是有效控制疫病的唯一出路，也是有效稳定生猪市场的唯一出路，是中国养猪业发展大势所趋。

## （二）公司发展战略

公司以物联网、云技术等新兴技术为依托，专注研制高科技含量的现代化猪场设备，致力于成为现代化猪场系统解决方案提供商、服务商。通过技术集成即将推出智慧猪场，即通过标准化的猪舍布局，环保材料组合式建造，利用空气净化消毒系统、能量交换系统、自动液态供料系统、妊娠母猪智能化精确饲喂系统、自动发情鉴定系统、产房母猪智能化饲喂系统、保育猪液体饲喂系统、整场计算机 DCS 控制系统、自动清粪系统、粪污无害化处理系统与物联网等相结合研究开发而成。智慧猪场会实现了占地少、投资少、用人少、疫病少、污染少、成本低、肉安全、风味好、更营养的养猪新模式。依托此种模式，公司的各种设备推广将会前景光明，潜力无限。

## （三）经营计划或目标

2017 年在公司营销政策和产品定位的大背景下，预计年销售收入会突破 4500 万元，年利润达到 300 万元以上。这是在目前畜牧行情的背景下推测的数据，我国生猪养殖市场的特点，决定经营的实际情况会与预测有较大差异，因此该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺。

## （四）不确定性因素

报告期内无对公司产生重大影响的不确定因素。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

### 1、公司受让取得土地存在瑕疵，厂房未取得权属证书的风险

公司自建厂房、办公楼进行生产经营，建造房产前未办理规划、施工等相关手续，政府部门已出具书面材料，将解决公司房产手续问题提上登封市人民政府工作日程，对上述房产不予处罚、没收、拆除，并同意为其补办相关手续。

应对措施：公司已于 2016 年 6 月 16 日办理完全部土地受让手续，并取得编号为“登国用(2016)第 00017 号”的国有土地使用证，整体规划及房产证办理已经列入计划。

### 2、对控股股东无息借款的依赖性风险

报告期内，公司存在获得股东大额财务资助的情形。具体原因为公司成立时间较短，融资能力有限，运营资金较为紧张，公司股东对公司进行一定额度的财务资助。该关联交易在短期内缓解了公司资金紧张的压力，有利于公司发展，未损害中小股东利益，也未对公司业务完整性及持续经营能力产生重大不利影响。截至报告期末，公司已偿还大部分控股股东借款，对关联方的依赖程度降低，但仍存在控股股东对河顺股份提供借款的依赖性以及不稳定性，对公司未来的经营成果、现金流量产生重大影响。

应对措施：首先要完善土地、规划及房产手续，加大公司可抵押物价值，增强在金融部门的融资能力；其次加大产品的推广力度，实现资金正常循环、盈利能力。

### 3、应收账款坏账风险

2016 年末和 2015 年末，应收账款的账面净额分别为 3,604,205.06 元、4,599,566.71 元，占流动资产的比重分别为 20.68%、43.35%。应收账款净额较大主要是公司行业特点、下游养殖行业周期性和客户特点影响所致。期末应收账款的账龄主要集中在 1 至 2 年，且客户主要为大中型养殖厂，不能收回的风险较小；另外，目前本公司执行的是款到发货的营销政策，从而使应收账款期末余额比 2015 年减少 995,361.65 元，应收账款坏账风险降低。

应对措施：（1）公司目前营销政策采取的是“款到发货”政策，可以控制应收账款的增加可能性；（2）公司将加强对应收账款回收的管理，通过事前把关、事中监控、事后催收等控制措施，应收账款会持续得到改善。

### 4、市场竞争加剧风险

我国生猪养殖行业大部分采用散养模式，这种模式造成了极大的经济浪费、环境污染、市场行情波动大等问题。近些年，国家采取相应的政策鼓励生猪规模化养殖，随着相应优惠政策的加码，生猪市场潜力巨大，从而也为畜牧机械制造行业提供的极大的发展空间。这样会吸引众多企业进入本行业。但由于畜牧机械的标准尚不健全，公司所处畜牧机械制造行业的标准与

规范也尚未形成，对行业的准入也无严格限制、准入门槛比较低，中小企业的数量将不断增加，因此市场竞争会更加激烈。

应对措施：公司位于河南省，河南省作为我国的农业大省和人口大省，生猪养殖规模排名全国前列，生猪养殖户众多，同时不乏双汇、雏鹰等大型上市公司，较之国内其他省份竞争者，可以更快速的响应客户需求，更好的控制成本，具有一定的优势。

#### 5、受生猪市场行情影响的风险

目前，我国生猪养殖市场的特点，导致国内生猪市场行情波动比较大。生猪市场行情低迷的时候，生猪养殖场没有更多的资金与精力投入高端的养殖设备。因此，生猪市场行情低迷的时候，畜牧机械设备制造业需求也低迷。

应对措施：2016 年公司将育肥用液态料槽、加热型仔猪用液态料槽等新产品陆续上市；该产品结合了近期养猪行业变化特点，投资成本低，短期应用效果好，使用方便，行业需求不可估量。

#### 6、实际控制人不当控制风险

刘忠臣作为公司的创始人，截至 2016 年 12 月 31 日，其持有公司 13,192,000 股，持股比例为 41.8%，除刘忠臣之外其他股东的股权比例均未超过 11%。报告期内，刘忠臣的持股比例未低于 35%，为第一大股东，且一直担任公司董事长和法定代表人，虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但是如果制度不能得到严格执行，公司存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。

应对措施：公司将进一步建立和完善公司治理机制，严格执行公司《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，将来会通过定向增发等发行股票方式进一步优化公司股权结构，促进公司股权结构的合理化，尽可能避免实际控制人不当控制的风险。

#### 7、公司治理风险

股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司自挂牌以来，严格遵守各项法律法规，建立健全法人治理结构。公司内部

的各项规范制度初步健全。中层及核心员工全部进行了系统的培训，可以保证公司持续、稳定、健康地运营。

**（二）报告期内新增的风险因素**

无。

**四、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
董事会就非标准审计意见的说明：	无

**（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	
是否存在控股股东、实际控制人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事项	是	二、重要事项详情（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、重要事项详情（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	二、重要事项详情（三）
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、重要事项详情（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	二、重要事项详情（五）
是否存在被调查处罚的事项	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		
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）	8,000,000.00	8,134,351.21
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
<b>总计</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>8,134,351.21</b>

**注：**公司 2016 年度的日常性关联交易为：“公司控股股东刘忠臣拟于 2016 年度在 800 万元资金总额度内，分多次借款给公司，作为临时周转使用，年利率不高于中国人民银行公布的同期银行贷款利率，公司归还上次借款后，可以在总额度内循环使用。”，报告书中“发生金额 8,134,351.21 元”为 2016 年度内刘忠臣累计借入款项，该款项期末余额为 0 元。

## (二) 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
登封市三力智慧养殖有限公司	养殖设备和安装服务	2,000,000.00	是
刘忠臣	股权	0	是
登封市三力智慧养殖有限公司	养殖和其他设备以及安装服务	1,000,000.00	是
刘忠臣	控股股东向子公司提供借款	4,207,500.00	是
刘忠臣、刘中森、高红	关联担保	15,000,000.00	是
总计	-	22,207,500.00	-

## 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：

公司与登封市三力智慧养殖有限公司的关联交易为公司的正常业务，为促进公司持续稳定发展的需要而发生的，是合理的、必要的。该关联交易加快了“智慧猪场”实验基地的建设，符合公司的长远发展目标，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

公司与刘忠臣的关联交易是公司的正常投资业务，是为促进公司持续、稳定、健康发展而发生的，是合理的、必要的。该交易使登封市三力智慧养殖有限公司成为公司控股子公司，促进了“智慧猪场”实验基地更好、更快地建设，符合公司的长远发展目标，将对公司未来年度的财务状况和经营成果产生积极影响。

刘忠臣与登封市三力智慧养殖有限公司的关联交易，加快了控股子公司“智慧猪场”实验基地的建设，符合公司长远战略规划，是合理、必要的。

刘忠臣、刘中森、高红对公司的关联担保，是公司业务发展及生产经营的正常所需，符合公司长远战略目标，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

## (三) 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

1、公司 2016 年 3 月 24 日召开的第一届董事会第五次会议审议通过《关于成立全资子公司的议案》，议案主要内容为：根据畜牧设备行业的发展趋势及公司业务发展规划，为提高公司的知名度和影响力，拓展公司的产品市场，从而进一步对公司的整体业务及收入增长提供强有力的推动作用，拟以自有资金投资设立全资子公司，拟设立公司名称：郑州猪保姆设备有限公司，注册地：郑州登封中禾商务广场 510 室，认缴资本：50 万元，企业法人：吕美，经营范围：

猪场用设备的销售。

根据《公司法》、《公司章程》、《投资管理办法》等相关规定，本次投资额度在董事会权限之内，不需要提交股东大会审议。

公司已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上，于 2016 年 3 月 25 日披露了《河南河顺自动化设备股份有限公司第一届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2016-002）、《河南河顺自动化设备股份有限公司对外投资的公告》（公告编号：2016-006）；

2、2016 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司对登封市三力智慧养殖有限公司投资的议案》，议案主要内容为：2016 年 6 月 20 日，公司与刘忠臣签订协议，协议约定，公司以零元受让刘忠臣持有的登封市三力智慧养殖有限公司 51%的股权。登封市三力智慧养殖有限公司成立于 2014 年 10 月 29 日，法定代表人刘中森，注册资本为人民币 1000 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），统一社会信用代码为 91410185317370149Y，经营范围为生猪养殖、销售。

公司已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上，于 2016 年 6 月 22 日披露了《河南河顺自动化设备股份有限公司第一届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2016-028）、《河南河顺自动化设备股份有限公司收购资产的公告》（公告编号：2016-029）及《河南河顺自动化设备股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2016-030），并于 2016 年 7 月 11 日披露了《河南河顺自动化设备股份有限公司 2016 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-033）。

该事项将大力拓展公司在智慧猪场领域的应用，通过物联网、云计算技术，实现猪场的供料、饲喂、环控、清粪、疫病监控、数据分析等的智能化管理，使“智慧猪场”在实现母猪生产力水平得到提升的同时，运营成本较传统方式大幅降低；

3、公司于 2016 年 11 月 28 日召开第一届董事会第十一次会议，会议决定投资设立参股公司河南法牧农业科技有限公司。该公司于 2017 年 01 月 20 日完成工商登记并取得《营业执照》，注册地为新乡市平原示范区平原大道西端省农科院基地院内，法定代表人：聂曙光，注册资本为人民币 1,000,000.00 元，其中本公司认缴出资人民币 350,000.00 元，占注册资本的 35.00%，经营范围：农业技术及养殖技术的开发、推广与服务、咨询；销售：机械设备、金属制品、塑料制品、计算机及软件和耗材、其他化工产品（不含危险化学品）、仪器仪表、针纺织品、畜牧机械设备及耗材、污水处理设备、饲料添加剂、玻璃制品；农业设备出租；从事货

物和技术的进出口业务；现代农业园区及农业设施规划、设计、承建。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上，于 2016 年 11 月 28 日披露了《河南河顺自动化设备股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2016-047）、《河南河顺自动化设备股份有限公司对外投资的公告》（公告编号：2016-048），并于 2016 年 12 月 22 日披露了《河南河顺自动化设备股份有限公司第一届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2016-050）、《河南河顺自动化设备股份有限公司关于调整对外投资方案的公告》（公告编号：2016-051）。

本次投资完成后，公司将拓展新的业务合作模式，引进高素质的销售团队，增强抗击财务风险的能力，为公司的持续经营发展提供可靠的业绩保障。本次对外投资有利于公司液态料线业务的对外拓展，增加市场份额，增强抗击财务风险的能力，为公司的持续经营发展提供可靠的业绩保障。

#### （四）承诺事项的履行情况

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下承诺：

1、为避免可能发生的同业竞争，公司的实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员已出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

（1）本人作为股份公司的实际控制人/持股 5%以上的股东/董事或高级管理人员，目前未从事或参与和股份公司构成实质性同业竞争的任何业务或投资；

（2）在本人作为股份公司的实际控制人/持股 5%以上的股东/董事或高级管理人员期间，本人、本人关系密切的家庭成员及本人、本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业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竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该等经济实体、机构、经济组织的控制权，或在上述经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；

（3）若本人、本人关系密切的家庭成员及本人、本人关系密切的家庭成员直接控制或间接控制的企业违反了上述陈述或承诺内容，由此给股份公司造成的全部经济损失均由本人承担；

（4）以上所有承诺内容在本人作为股份公司的实际控制人/持股 5%以上的股东/董事或高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内持续有效且不可变更或撤销。



截至本年度报告出具日，公司实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员未从事对股份公司构成同业竞争的业务及活动。

2、公司控股股东、实际控制人刘忠臣承诺：将严格执行《资金管理制度》和《关联交易管理制度》，除日常业务需要报销的费用外，公司减少与关联方之间的资金往来。如果存在超越权限审批或有损公司利益的情形，控股股东将承担责任。

截至本年度报告出具日，公司已经逐渐减少与关联方之间的资金往来。

3、控股股东及高级管理人员承诺将进一步减少对无息暂借款的依赖。

截至本年度报告出具日，公司已偿还大部分控股股东借款，对关联方的依赖程度降低，但仍存在控股股东对公司提供借款的依赖性以及不稳定性，对公司未来的经营成果、现金流量产生重大影响。

#### （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
土地	抵押担保	10,114,189.33	17.16%	2016年9月1日公司将登国用(2016)第00017号土地使用权抵押给河南登封农村商业银行股份有限公司取得700万元银行借款。
总计		10,114,189.33	17.16%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数		15,348,000	15,348,000	48.63	
	其中：控股股东、实际控制人		3,298,000	3,298,000	10.45	
	董事、监事、高管 <sup>1</sup>		5,364,000	5,364,000	16.99	
	核心员工		0	0	0	
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	-13,785,500	16,214,500	51.37	
	其中：控股股东、实际控制人	12,192,000	-2,298,000	9,894,000	31.35	
	董事、监事、高管	22,761,000	-6,646,000	16,115,000	51.06	
	核心员工 <sup>2</sup>		93,500	93,500	0.30	
<b>总股本</b>		30,000,000	-	1,562,500	-	
<b>普通股股东人数</b>		36				

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘忠臣	12,192,000	1,000,000	13,192,000	41.80	9,894,000	3,298,000
2	刘中森	3,000,000	250,000	3,250,000	10.30	2,437,500	812,500
3	董晓磊	2,988,000		2,988,000	9.47	2,241,000	747,000
4	李磊	2,745,000		2,745,000	8.70		2,745,000
5	吴鹏	1,545,000		1,545,000	4.90	1,158,750	386,250
6	吴雪源	1,245,000		1,245,000	3.94		1,245,000
7	刘伟敏	996,000		996,000	3.16		996,000
8	谢国旺	900,000		900,000	2.85		900,000
9	魏洪祥	900,000		900,000	2.85		900,000
10	张长玉	900,000		900,000	2.85		900,000
<b>合计</b>		27,411,000	1,250,000	28,661,000	90.82	15,731,250	12,929,750

<sup>1</sup> 含实际控制人刘忠臣持股数。

<sup>2</sup> 核心员工期初持股数量为 0 股，因概念理解错误，2015 年年度报告中误将核心技术人员持股数量填入核心员工一栏，现做更正。

**前十名股东间相互关系说明：**

报告期内，刘忠臣与刘中森为兄弟关系。除此之外，公司前十名股东间不存在其他亲属关系。

**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**

公司控股股东、实际控制人刘忠臣。

刘忠臣，男，汉族，1972年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。博士研究生学历，2011年6月毕业于四川农业大学动物营养与饲料科学专业。1995年9月至1998年5月，就职于上海新扬饲料公司；1998年5月至2001年7月，历任河南商都集团技术经理、技术总监；2001年7月至2002年9月，历任河南商都集团技术经理、技术总监、河南天基饲料科技有限公司董事；2002年9月至2010年4月，历任河南商都集团技术经理、技术总监、郑州瑞高贸易有限公司监事、河南天基饲料科技有限公司董事；2010年4月至2010年12月，任郑州市富安康农牧有限公司监事、郑州瑞高贸易有限公司监事、河南天基饲料科技有限公司董事；2010年12月至2011年4月，任河南河顺自动化设备有限公司董事长、郑州市富安康农牧有限公司监事、郑州瑞高贸易有限公司监事、河南天基饲料科技有限公司董事；2011年4月至2011年6月任河南河顺自动化设备有限公司董事长、郑州市富安康农牧有限公司总经理、郑州瑞高贸易有限公司监事、河南天基饲料科技有限公司董事；2011年6月至2012年10月，任河南河顺自动化设备有限公司董事长、郑州市富安康农牧有限公司总经理、河南正邦原种猪有限公司总经理、郑州瑞高贸易有限公司监事、河南天基饲料科技有限公司董事；2012年10月至2013年11月，任河南河顺自动化设备有限公司董事长、郑州市富安康农牧有限公司总经理、郑州瑞高贸易有限公司监事、河南天基饲料科技有限公司董事；2013年11月至2014年7月，任河南河顺自动化设备有限公司董事长、总经理、郑州市富安康农牧有限公司总经理、郑州瑞高贸易有限公司监事、河南天基饲料科技有限公司董事；2014年7月至2014年10月，任河南河顺自动化设备有限公司董事长、总经理、郑州瑞高贸易有限公司监事、河南天基饲料科技有限公司董事；2014年10

月至 2015 年 8 月，任河南河顺自动化设备有限公司董事长、总经理、登封市三力智慧养殖有限公司监事、郑州瑞高贸易有限公司监事、河南天基饲料科技有限公司董事；2015 年 8 月至今任河南河顺自动化设备股份有限公司董事长、登封市三力智慧养殖有限公司监事、郑州瑞高贸易有限公司监事、河南天基饲料科技有限公司董事。

## （二）实际控制人情况

公司的控股股东和实际控制人均为刘忠臣，其具体情况参见本节上文“控股股东情况”。

## 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/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	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	募集资金用途是否变更
2016-03-25	2016-06-14	3.60	1,562,500	5,625,000	23	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

本次募集资金主要用于补充公司流动资金。截至 2016 年 12 月 31 日，上述募集资金已全部使用完毕，使用过程中不存在变更募集资金投资项目的情况。本次募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次股票定向发行募集资金的情形，也不存在取得全国股转系统本次股票发行登记函之前使用本次股票发行募集资金的情形。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

无。

### 三、债券融资情况

无。

### 四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国银行股份有限公司登封支行	3,000,000	5.94	2016.03.16---2017.03.16	否
银行贷款	郑州银行股份有限公司登封支行	5,000,000	6.96	2016.06.03---2017.06.03	否
银行贷款	河南登封农村商	7,000,000	9.46	2016.09.12---2017.0	否

	业银行股份有限公司			8.17	
合计	---	15,000,000	---	---	---

#### 五、利润分配情况

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	是否在公司领取薪酬
刘忠臣	董事长	男	45	博士研究生	三年	是
刘中森	董事	男	42	高中	三年	是
董晓磊	董事	男	30	本科	三年	否
吴鹏	董事	男	36	研究生	三年	否
吕美	董事、总经理	女	38	博士研究生	三年	是
宋炎明	监事会主席	男	32	大专	三年	是
王雪玲	监事	女	36	中专	三年	是
黄晶晶	监事	女	28	大专	三年	是
韩根强	董事会秘书、财务总监	男	50	大专	三年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

#### 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:

刘忠臣与刘中森为兄弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间均无任何关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘忠臣	董事长	12,192,000	1,000,000	13,192,000	41.80	
刘中森	董事	3,000,000	250,000	3,250,000	10.30	
董晓磊	董事	2,988,000	0	2,988,000	9.47	
吴鹏	董事	1,545,000	0	1,545,000	4.90	
吕美	董事、总经理	150,000	150,000	300,000	0.95	
宋炎明	监事会主席	0	10,000	10,000	0.03	

王雪玲	监事	141,000	40,000	181,000	0.57	
黄晶晶	监事	0	10,000	10,000	0.03	
韩根强	董事会秘书、 财务总监	0	3,000	3,000	0.01	
合计		20,016,000	1,463,000	21,479,000	68.05	

### (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	
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
李磊	董事	离任	无	董事辞职
吕美	总经理	新任	董事、总经理	补选董事

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

本年新任董事吕美，因原董事李磊辞职而改选。

吕美，2010年1月至2012年2月，任上海肽得生物技术有限公司经理；2012年3月至2013年1月，任河南联合英伟饲料有限公司技术顾问；2013年2月至2015年7月历任有限公司总经理助理、常务副总经理；2015年8月至2016年4月，任股份公司总经理；2016年5月至今，任股份公司董事、总经理。

## 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
财务人员	5	7
技术人员	13	17
销售人员	17	17
生产人员	16	33
行政管理人员	13	15
员工总计	64	89

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	1	1



本科	11	10
专科	18	33
专科以下	32	43
员工总计	64	89

**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：**

2016 年在职员工比 2015 年增加 25 人，公司注重引进技术人才，加强企业文化建设和培训管理，严格执行薪酬管理制度。未承担离退休职工的费用。

1、人员变动情况

(1) 行政管理人员

2016 年招聘 3 人，离职 1 人，实际增加 2 人。

(2) 生产人员

2016 年新增 26 人，离职 9 人，实际增加 17 人。

(3) 销售人员

2016 年新增 10 人，其中离职 10 人，实际增加 0 人。

(4) 技术人员

2016 年新增 5 人，离职 1 人，实际增加 4 人。

(5) 财务人员

2016 年新增 2 人，其中离职 0 人，实际增加 2 人。

2、人才引进情况

2016 年共引进专科学历人员 15 人，专科以下学历人员 11 人。

3、培训情况

2016 年公司举办培训 13 次，其中技术类培训 1 次，安全培训类 4 次，财务培训 1 次，管理类培训 1 次，销售类培训 4 次。

4、招聘情况

2016 年公司外出招聘 1 次，招聘入职 12 人，内部招聘及网络招聘 2 次，招聘入职 35 人，合计招聘入职 47 人。

5、薪酬政策情况

(1) 管理人员（高管）实行年薪制，通过 KPI 分解将其工资和公司效益挂钩，并于年终进行绩效考核。

## (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	14	93,500
核心技术人员	7	6	13,505,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

2016 年，公司第一届董事会第五次会议、第一届监事会第二次会议及 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于河南河顺自动化设备股份有限公司核心员工认定的议案》，认定刘艳星、王一迪、陈松涛、李二鹏、苏向科、张东杰、于晓冰、耿志瑞、崔宗寅、李磊、齐广师、赵潘、王真、韩跃伟、吴炎强、孙志远等 16 人为公司核心员工。

报告期内核心员工耿志瑞、齐广师分别于 2016 年 8 月、10 月辞职，两人持有股份均为 3000 股。耿志瑞是公司的行政人员，齐广师是公司的熟练装配工，两人的岗位都不是专业性很强的岗位，其因个人原因的辞职行为对公司的生产经营不构成重大影响。

核心技术人员岳伟利于 2016 年 2 月辞职，不持有公司股份，其原负责的液态饲喂研发业务已经由新招聘的该领域专家史建波负责，这将会对公司的该项研发业务起到更好的促进作用。

## 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

2015年9月10日，有限公司以经审计的净资产折股，整体变更设立为股份公司；股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会和管理层，建立健全了公司治理机制；此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理制度，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

2016年度，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度的要求规范运行，召开三会，相关会议的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定；相关人员能够依法履行职责，公司治理机制运行情况良好。

2016年8月25日，为规范募集资金的使用与管理，公司制定了《募集资金管理制度》。

##### 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

公司董事会认为公司目前治理机制的设置是符合公司现有规模的，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法及平等权利。在最新修订的《公司章

程》中已经包含投资者关系管理的相关条款。

公司在股份公司设立后，设置了董事会秘书，对公司召开历次股东大会、董事会、监事会等专门负责记录、保管会议文档，会议记录、会议决议等书面文件内容完整，保存较好。

后续公司董事、监事、高级管理人员会在法律顾问的协助下进一步深入学习管理制度，并严格按照相应制度执行。公司董事会也将定期或不定期对公司治理机制是否合理、有效以及是否能够给所有的股东提供合适的保护和平等权利等方面进行评估。未来公司将根据自身发展情况适时建立投资者管理制度、独立董事制度等，进一步完善治理机制。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，所有重大决策均严格按照《公司法》、《公司章程》及有关内控制度规定履行相应的审议程序，不存在违法、违规现象。

### 4、公司章程的修改情况

公司第一届董事会第五次会议及 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>中有关优先认购权条款的议案》、《关于因本次股票发行修订<公司章程>的议案》。

(1) 拟将《公司章程》第三十五条

“公司股东享有下列权利：(一)依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；”  
修改为：

“公司股东享有下列权利：(一)依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；公司股票发行以现金认购的，公司现有股东在同等条件下对发行的股票有权优先认购。每一股东可优先认购的股份数量上限为股权登记日其在公司的持股比例与本次发行股份数量上限的乘积。但公司采取向特定对象定向发行股票方式的，现有股东不享有优先认购权；”；

(2) 公司拟针对本次股票发行所涉及的注册资本、股份数额及股东变化等事项，对公司章程的相应条款进行修订。

拟将《公司章程》第五条“公司注册资本为人民币 3000 万元。”

修改为：

“公司注册资本为人民币 3156.25 万元。”；

第十九条“公司股份总数为 3000 万股，全部为普通股。”

修改为：

“公司股份总数为 3156.25 万股，全部为普通股。”。

## （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	8	<p>审议通过了《河南河顺自动化设备股份有限公司股票发行方案》、《关于签署附生效条件的&lt;股份认购协议&gt;的议案》、《关于核心员工认定的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修订&lt;公司章程&gt;中有关优先认购权条款的议案》、《关于因本次股票发行修订&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于成立全资子公司的议案》、《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>审议通过了《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年年度董事会工作报告》、《2015 年年度财务决算报告》、《2015 年年度总经理工作报告》、《2015 年年度利润分配议案》、《2016 年年度财务预算报告》、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》、《关于建立&lt;年度报告重大差错责任追究制度&gt;的议案》、《关于召开 2015 年度股东大会的议案》；</p> <p>审议通过了《关于公司向登封市三力智慧养殖有限公司提供养猪设备及安装服务的关联交易事项》、《公司董事变更的议案》、关于提议召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案；</p> <p>审议通过了《关于公司对登封市三力智慧养殖有限公司投资的议案》、《关于拟向金融机构申请贷款的议案》、《关于提议召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>审议通过了《关于公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于公司与登封市三力智慧养殖有限公司签订销售协议之关联交易议案》、《关于提议召开公司 2016 年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>审议通过了《关于公司&lt;募集资金管理</p>

		<p>制度&gt;的议案》、《关于公司&lt;募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》、《关于提议召开公司 2016 年第六次临时股东大会的议案》；</p> <p>审议通过了《关于对外投资设立参股公司的议案》；</p> <p>审议通过了《关于调整公司拟投资设立参股公司河南法牧农业科技有限公司注册资本的议案》。</p>
监事会	4	<p>审议通过了《关于河南河顺自动化设备股份有限公司核心员工认定的议案》；</p> <p>审议通过了《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《公司 2016 年度财务预算方案》、《2015 年年度利润分配议案》《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》</p> <p>审议通过了《关于公司 2016 年半年度报告的议案》；</p> <p>审议通过了《关于公司&lt;募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》。</p>
股东大会	7	<p>审议通过了《关于拟向中国银行股份有限公司登封支行申请贷款的议案》、《关于拟向交通银行股份有限公司郑州登封支行申请贷款的议案》、《关于拟向河南登封农村商业银行股份有限公司申请贷款的议案》、《关于聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于控股股东刘忠臣向公司提供财务资助之关联交易的议案》；</p> <p>审议通过了《河南河顺自动化设备股份有限公司股票发行方案》、《关于签署附生效条件的&lt;股份认购协议&gt;的议案》、《关于核心员工认定的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修订公司章程中有关优先认购权条款的议案》、《关于因本次股票发行修订&lt;公司章程&gt;的议案》；</p> <p>审议通过了《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年年度董事会工作报告》、《2015 年年度监事会工作报告》、《2015 年年度财务决算报告》、《2015 年年度利润分配议案》、《2016 年年度财务预算报</p>

		<p>告》、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》、《关于建立&lt;年度报告重大差错责任追究制度&gt;的议案》；</p> <p>审议通过了《关于公司向登封市三力智慧养殖有限公司提供养猪设备及安装服务的关联交易事项》、《公司董事变更的议案》；</p> <p>审议通过了《关于公司对登封市三力智慧养殖有限公司投资的议案》、《关于拟向金融机构申请贷款的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司与登封市三力智慧养殖有限公司签订销售协议之关联交易议案》；</p> <p>审议通过了《关于公司&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》、《关于公司&lt;募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关规定的要求，履行各自的权利和义务；依法运作，未出现违法、违规现象；公司治理有效运作。

### （四）投资者关系管理情况

公司注重保护股东的表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格做出明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息。

## 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活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有完整的研发、采购、生产、销售、售后系统，在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全独立，具有完整的业务体系以及面向市场并独立经营的能力。

1、业务独立情况：公司的研发、采购、生产、销售、售后系统完整，业务流程独立，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，独立开展业务。公司独立进行采购、生产、销售，独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的企业运营能力。公司控股股东及实际控制人为自然人刘忠臣，持股比例41.8%，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他公司同业竞争的情况，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司的独立性受到不利影响的情况；

2、资产独立情况：公司资产产权关系明晰，公司拥有与开展业务有关的生产系统、必要设备和配套设施，拥有土地使用权、机器设备和无形资产。公司的固定资产和无形资产产权清晰，权利归属明确；

3、人员独立情况：公司设有独立的人力资源部，对人员聘用、劳动合同签署、工薪福利政策、社保统筹计算缴纳等事项进行统一规划管理。公司与全体员工均签订了《劳动合同》，独立缴纳员工社会保险金，未缴纳的少部分人员为试用期员工、实习员工、兼职员工、退休返聘员工；

公司控股股东及实际控制人、公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务、兼职或者领取报酬的情形；

4、财务独立情况：公司建立了独立的财务核算体系，配备了专职的财务人员，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户或者混合纳税的情形；

5、机构独立情况：公司建立了独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理



均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度运行正常，本年度内未发现上述管理制度重大缺陷。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的制度，并按照规定进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展；

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系；

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》

## 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 16-00015 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 1504 室
审计报告日期	二〇一七年三月三十日
注册会计师姓名	胡建新 白莲
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：

### 审 计 报 告

大信审字[2017]第 16-00015 号

**河南河顺自动化设备股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的河南河顺自动化设备股份有限公司（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，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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。

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程

序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡建新

中国 · 北京

中国注册会计师：白莲

二〇一七年三月三十日

## 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、（一）	3,783,430.23	425,730.79
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	五、（二）	3,604,205.06	4,599,566.71
预付款项	五、（三）	3,085,332.20	230,747.71
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（四）	1,640,680.00	497,307.52
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（五）	5,278,000.74	4,857,146.13
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	五、（六）	37,008.22	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>17,428,656.45</b>	<b>10,610,498.86</b>
<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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（七）	23,335,478.22	24,381,565.73
在建工程	五、（八）	5,505,617.63	32,190.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	五、（九）	980,655.02	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（十）	10,345,272.54	10,563,154.18

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、（十一）	1,344,482.08	588,072.10
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>41,511,505.49</b>	<b>35,564,982.01</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>58,940,161.94</b>	<b>46,175,480.87</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	五、（十二）	15,000,000.00	10,000,000.00
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	五、（十三）	2,515,839.75	3,021,236.97
预收款项	五、（十四）	7,898,944.24	261,589.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、（十五）	594,299.33	783,047.63
应交税费	五、（十六）	99,029.79	219,756.57
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、（十七）	2,222,887.81	2,439,780.79
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>	-	<b>28,331,000.92</b>	<b>16,725,410.96</b>
<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>负债合计</b>	-	28,331,000.92	16,725,410.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	五、（十八）	31,562,500.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（十九）	5,638,158.53	1,839,809.47
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	五、（二十）	-8,489,265.58	-2,351,815.44
归属于母公司所有者权益合计	-	28,711,392.95	29,487,994.03
少数股东权益	-	1,897,768.07	-37,924.12
<b>所有者权益合计</b>	-	30,609,161.02	29,450,069.91
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	58,940,161.94	46,175,480.87

法定代表人：刘忠臣

主管会计工作负责人：韩根强

会计机构负责人：王雪玲

## （二） 母公司资产负债表

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	-	3,586,827.21	352,575.98
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	十二、（一）	4,724,852.71	4,599,566.71
预付款项	-	3,085,332.20	213,488.69
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、（二）	1,640,680.00	497,307.52
存货	-	5,230,328.94	4,857,146.13
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	-	37,008.22	-
<b>流动资产合计</b>	-	18,305,029.28	10,520,085.03
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、（三）	2,040,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	23,335,478.22	24,381,565.73
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	-	10,345,272.54	10,563,154.18
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,344,482.08	588,072.10
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	37,065,232.84	35,532,792.01
<b>资产总计</b>	-	55,370,262.12	46,052,877.04
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	15,000,000.00	10,000,000.00
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	-	2,400,087.75	3,021,236.97
预收款项	-	7,898,944.24	261,589.00
应付职工薪酬	-	556,743.31	783,047.63
应交税费	-	98,751.79	219,756.57
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	75,387.81	2,239,780.79
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>	-	26,029,914.90	16,525,410.96
<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>负债合计</b>	-	26,029,914.90	16,525,410.96
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	31,562,500.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	5,638,158.53	1,839,809.47
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-7,860,311.31	-2,312,343.39
<b>所有者权益合计</b>	-	29,340,347.22	29,527,466.08
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	55,370,262.12	46,052,877.04

法定代表人：刘忠臣

主管会计工作负责人：韩根强

会计机构负责人：王雪玲

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	13,338,384.16	12,978,747.54
其中：营业收入	五、（二十一）	13,338,384.16	12,978,747.54
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	20,292,924.45	16,280,329.02
其中：营业成本	五、（二十一）	9,445,630.14	8,481,614.10
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	五、（二十二）	263,753.62	98,313.46
销售费用	五、（二十三）	2,678,950.81	2,419,495.94
管理费用	五、（二十四）	5,690,132.25	6,490,522.43
财务费用	五、（二十五）	1,096,578.82	940,696.35
资产减值损失	五、（二十六）	1,117,878.81	-2,150,313.26
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）	五、（二十七）	-	493,461.63
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>	-	<b>-6,954,540.29</b>	<b>-2,808,119.85</b>
加：营业外收入	五、（二十八）	37,399.61	2,179,886.89
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、（二十九）	-	38.15
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>	-	<b>-6,917,140.68</b>	<b>-628,271.11</b>
减：所得税费用	五、（三十）	-755,382.73	-190,322.29
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>-6,161,757.95</b>	<b>-437,948.82</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-77,396.17
归属于母公司所有者的净利润	-	-6,137,450.14	-400,024.70
少数股东损益	-	-24,307.81	-37,924.12
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-

<b>七、综合收益总额</b>	-	-6,161,757.95	-437,948.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-6,137,450.14	-400,024.70
归属于少数股东的综合收益总额	-	-24,307.81	-37,924.12
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-0.20	-0.02
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：刘忠臣

主管会计工作负责人：韩根强

会计机构负责人：王雪玲

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、（四）	15,139,315.99	12,978,747.54
减：营业成本	十二、（四）	10,814,805.42	8,481,614.10
营业税金及附加	-	263,753.62	98,313.46
销售费用	-	2,548,697.53	2,363,982.91
管理费用	-	5,640,270.41	6,413,867.24
财务费用	-	1,096,648.36	939,956.17
资产减值损失	-	1,116,918.16	-2,150,313.26
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	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-6,341,777.51	-3,168,673.08
加：营业外收入	-	37,399.61	1,179,886.19
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	38.15
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-6,304,377.90	-1,988,825.04
减：所得税费用	-	-756,409.98	-190,322.29
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-5,547,967.92	-1,798,502.75
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-5,547,967.92	-1,798,502.75
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：刘忠臣

主管会计工作负责人：韩根强

会计机构负责人：王雪玲

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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	-	23,576,009.07	26,064,085.97
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	五、（三十一）	476,360.03	2,277,924.09
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>24,052,369.10</b>	<b>28,342,010.06</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	14,123,016.76	3,039,296.63
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,647,325.46	2,697,705.32
支付的各项税费	-	847,167.31	1,672,551.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十一）	5,044,475.49	5,188,598.44
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>24,661,985.02</b>	<b>12,598,152.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-609,615.92</b>	<b>15,743,858.04</b>

<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	-	-	493,438.24
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三十一）	-	6,750,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	7,243,438.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,905,154.18	3,299,127.60
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>	-	5,905,154.18	3,299,127.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-5,905,154.18	3,944,310.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	7,570,849.06	11,927,711.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	1,960,000.00	-
取得借款收到的现金	-	30,220,516.95	15,865,190.76
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>	-	37,791,366.01	27,792,901.76
偿还债务支付的现金	-	25,306,000.00	46,426,342.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,112,896.47	939,261.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十一）	1,500,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	27,918,896.47	47,365,604.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	9,872,469.54	-19,572,702.61
<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>	-	3,357,699.44	115,466.07
加：期初现金及现金等价物余额	-	425,730.79	310,264.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	3,783,430.23	425,730.79

法定代表人：刘忠臣

主管会计工作负责人：韩根强

会计机构负责人：王雪玲

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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	-	24,500,118.07	26,064,085.97
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	475,377.49	2,277,720.83
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	24,975,495.56	28,341,806.80
购买商品、接受劳务支付的现金	-	14,521,154.45	3,039,296.63
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,572,599.46	2,612,859.48
支付的各项税费	-	846,140.06	1,672,551.63
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,951,686.37	5,090,895.23
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	24,891,580.34	12,415,602.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	83,915.22	15,926,203.83
<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	-	-	500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	6,750,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	7,250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	574,633.53	3,266,937.60
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	2,040,000.00	-
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>	-	2,614,633.53	3,266,937.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,614,633.53	3,983,062.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	5,610,849.06	11,927,711.00
取得借款收到的现金	-	28,073,016.95	15,615,190.76
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>	-	33,683,866.01	27,542,901.76
偿还债务支付的现金	-	25,306,000.00	46,426,342.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,112,896.47	939,261.47
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,500,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	27,918,896.47	47,365,604.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	5,764,969.54	-19,822,702.61
<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>	-	3,234,251.23	86,563.62
加：期初现金及现金等价物余额	-	352,575.98	266,012.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	3,586,827.21	352,575.98

法定代表人：刘忠臣

主管会计工作负责人：韩根强

会计机构负责人：王雪玲

## (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	30,000,000.00	-	-	-	1,839,809.47	-	-	-	-	-	-2,351,815.44	-37,924.12	29,450,069.91
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	30,000,000.00	-	-	-	1,839,809.47	-	-	-	-	-	-2,351,815.44	-37,924.12	29,450,069.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,562,500.00	-	-	-	3,798,349.06	-	-	-	-	-	-6,137,450.14	1,935,692.19	1,159,091.11
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,137,450.14	-24,307.81	-6,161,757.95
(二) 所有者投入和减少资本	1,562,500.00	-	-	-	3,798,349.06	-	-	-	-	-	-	1,960,000.00	7,320,849.06
1. 股东投入的普通股	1,562,500.00	-	-	-	3,798,349.06	-	-	-	-	-	-	1,960,000.00	7,320,849.06
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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>	<b>31,562,500.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,638,158.53</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-8,489,265.58</b>	<b>1,897,768.07</b>	<b>30,609,161.02</b>

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									
一、上年期末余额	18,072,289.00	-	-	-	3,327,711.00	-	-	-	120,256.36	-	-3,559,948.63	-	17,960,307.73
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>	18,072,289.00	-	-	-	3,327,711.00	-	-	-	120,256.36	-	-3,559,948.63	-	17,960,307.73
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	11,927,711.00	-	-	-	-1,487,901.53	-	-	-	-120,256.36	-	1,208,133.19	-37,924.12	11,489,762.18
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-400,024.70	-37,924.12	-437,948.82
（二）所有者投入和减少资本	11,927,711.00	-	-	-	-1,487,901.53	-	-	-	-120,256.36	-	1,608,157.89	-	11,927,711.00
1. 股东投入的普通股	11,927,711.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,927,711.00
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	-	-	-	-	-1,487,901.53	-	-	-	-120,256.36	-	1,608,157.89	-	-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	1,839,809.47	-	-	-	-	-	-2,351,815.44	-37,924.12	29,450,069.91
----------	---------------	---	---	---	--------------	---	---	---	---	---	---------------	------------	---------------

法定代表人：刘忠臣

主管会计工作负责人：韩根强

会计机构负责人：王雪玲

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	30,000,000.00	-	-	-	1,839,809.47	-	-	-	-	-2,312,343.39	29,527,466.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	1,839,809.47	-	-	-	-	-2,312,343.39	29,527,466.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,562,500.00	-	-	-	3,798,349.06	-	-	-	-	-5,547,967.92	-187,118.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,547,967.92	-5,547,967.92
（二）所有者投入和减少资本	1,562,500.00	-	-	-	3,798,349.06	-	-	-	-	-	5,360,849.06
1. 股东投入的普通股	1,562,500.00	-	-	-	3,798,349.06	-	-	-	-	-	5,360,849.06
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>31,562,500.00</b>	-	-	-	<b>5,638,158.53</b>	-	-	-	-	<b>-7,860,311.31</b>	<b>29,340,347.22</b>	

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	18,072,289.00	-	-	-	3,327,711.00	-	-	-	120,256.36	-2,121,998.53	19,398,257.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	18,072,289.00	-	-	-	3,327,711.00	-	-	-	120,256.36	-2,121,998.53	19,398,257.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填	11,927,711.00	-	-	-	-1,487,901.53	-	-	-	-120,256.36	-190,344.86	10,129,208.25

列)												
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,798,502.75	-1,798,502.75	
(二) 所有者投入和减少资本	11,927,711.00	-	-	-	-1,487,901.53	-	-	-	-120,256.36	1,608,157.89	11,927,711.00	
1. 股东投入的普通股	11,927,711.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,927,711.00	
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	-	-	-	-	-1,487,901.53	-	-	-	-120,256.36	1,608,157.89	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,839,809.47</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-2,312,343.39</b>	<b>29,527,466.08</b>	

法定代表人：刘忠臣

主管会计工作负责人：韩根强

会计机构负责人：王雪玲

# 河南河顺自动化设备股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

#### (一) 公司简介

企业名称：河南河顺自动化设备股份有限公司

类型：股份有限公司（非上市）

企业注册地：登封市中岳办事处交河口村

法定代表人：刘忠臣

注册资本：叁仟壹佰伍拾陆万贰仟伍佰圆

成立日期：2010 年 12 月 6 日

营业期限：长期

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

企业经营范围：自动上料系统、螺旋送料机、液态饲喂系统、干湿饲喂器、自动智能化饲喂系统、仔猪智能化饲喂系统、育肥猪智能化分食系统、母猪智能化精确饲喂系统、猪场自动化控制系统、种猪测定系统、环境控制系统、消毒系统、发情鉴定系统、分娩母猪智能化饲喂系统、分娩床、限位栏、清粪机、保育床、抽风机、上料车的加工销售；漏缝板的销售；软件开发、软件服务、软件销售；养殖技术推广与服务；货物进出口（国家禁止的除外，国家限制的凭有效许可证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告由本公司董事会于 2017 年 3 月 30 日批准报出。

#### (四) 本年度合并财务报表范围

本年度公司合并财务报表范围主要包括本公司及 2 家子公司，控股子公司登封市三力智慧养殖有限公司和全资子公司郑州猪保姆设备有限公司。详见“本附注六、合并范围的变更”及“本附注七、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：公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （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) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 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，计提减值准备。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。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	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
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

#### (九) 应收款项

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

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在100.00万以上且占应收款项账面余额5%以上的款项
------------------	-------------------------------------



单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。
----------------------	---

## 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	除关联方及按单项计提坏账准备的应收款项外
关联方组合	关联方之间的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	65.00	65.00
4至5年	90.00	90.00
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	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
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (十) 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、周转材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3、存货跌价准备的计提方法

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

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十一) 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。

### (十二) 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：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备；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	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	4-6	5	23.75-15.83
电子设备及其他设备	3-10	5	31.67-9.5

## 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。

### （十三）在建工程

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

### （十四）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。

## (十五) 生物资产

### 1、生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

### 2、生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

①消耗性生物资产的分类及计量详见“本附注五、（十）存货”。

②生产性生物资产指为繁育仔猪而饲养的种猪，包括纯种猪、二元种猪及用于配种的公猪。

本公司生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁殖的生产性生物资产（种猪）的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定繁育生猪。

### 3、生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
畜牧养殖业			
其中：种猪	3	20	26.67

#### 4、生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产计提资产减值方法见“本附注五、（十七）长期资产减值”。

#### （十六）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：

①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；

②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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

(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。

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。

#### (十七) 长期资产减值

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

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

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

他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十八) 职工薪酬

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

##### 1、短期薪酬

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

##### 2、离职后福利

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

##### 3、辞退福利

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

##### 4、其他长期职工福利

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

#### (十九) 收入

##### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）

收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准：公司销售商品收入的实现确认时点是以客户收到产品、安装验收后，取得客户认可的验收单的时点，确认销售收入的实现。

## 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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

## （二十）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。

## （二十一）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。

#### (二十二) 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。

#### (二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1、主要会计政策变更说明

本公司在本年度无会计政策变更事项。

##### 2、主要会计估计变更说明

本公司在本年度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	应税收入	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

税 种	计税依据	税率
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

#### 执行不同企业所得税税率的纳税主体及适用税率

纳税主体名称	所得税税率
河南河顺自动化设备股份有限公司	15%
登封市三力智慧养殖有限公司	25%
郑州猪保姆设备有限公司	25%

注：郑州猪保姆设备有限公司按照税局认定企业收入的 4%核定征收企业所得税。

#### (二) 重要税收优惠及批文

1、公司 2015 年已重新备案，备案证书编号：GR201541000004，发证时间 2015 年 8 月 3 日，有效期为三年。经向公司主管税务机关备案，本年度公司继续享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税适用 15%的税率。

2、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，农业生产者销售的自产农产品免征增值税，本公司控股子公司登封市三力智慧养殖有限公司销售猪、家禽等自产农产品免征增值税。

3、根据国税函[2009]255 号《关于企业所得税税收优惠管理问题的补充通知》的规定，本公司控股子公司登封市三力智慧养殖有限公司向当地税务部门申请销售猪、家禽等自产农产品免缴企业所得税。

4、根据财税[2001]113 号《财政部 国家税务总局关于农业生产资料免增值税政策的通知》，本公司全资子公司郑州猪保姆设备有限公司符合免征增值税条件，郑州猪保姆设备有限公司已向当地主管税务机关办理免税备案。

## 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	71,584.57	102,651.92
银行存款	3,711,845.66	323,078.87
合 计	3,783,430.23	425,730.79

### (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	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,008,944.99	93.91	564,739.93	14.09
账龄组合	4,008,944.99	100.00	564,739.93	14.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	259,800.00	6.09	99,800.00	38.41
合 计	4,268,744.99	100.00	664,539.93	15.57

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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,025,248.36	100	425,681.65	8.47
账龄组合	5,025,248.36	100	425,681.65	8.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	5,025,248.36	100	425,681.65	8.47

## (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	2,166,490.00	5.00	108,324.50	3,025,632.30	5.00	151,281.62
1 至 2 年	963,114.93	10.00	96,311.49	1,749,162.71	10.00	174,916.27
2 至 3 年	643,466.71	30.00	193,040.01	180,888.35	30.00	54,266.51
3 至 4 年	180,888.35	65.00	117,577.43	69,565.00	65.00	45,217.25
4 至 5 年	54,985.00	90.00	49,486.50			
合 计	4,008,944.99		564,739.93	5,025,248.36		425,681.65

## (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
新郑市绿野养猪专业合作社	259,800.00	99,800.00	2 至 3 年	38.41	无法收回款项
合 计	259,800.00	99,800.00			

注：新郑市绿野养猪专业合作社无力向本公司支付货款 259,800.00 元，公司向法院递交诉讼申请书，经与律师以及新郑市绿野养猪专业合作社沟通，能够收回 160,000.00 元，因此计提坏账 99,800.00 元。

## 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	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
简阳市万家乐牧业有限公司	非关联方	563,760.00	13.21	28,188.00

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备余额
内蒙古集宁区兴大业农牧科技发展有限公司	非关联方	500,000.00	11.71	150,000.00
河南大昌农饲料有限公司	非关联方	368,000.00	8.62	36,800.00
赤城县大红门科技牧业有限公司	非关联方	335,582.00	7.86	16,779.10
宁阳温氏畜牧有限公司	非关联方	284,000.00	6.65	14,200.00
合 计		2,051,342.00	48.05	245,967.10

## (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	2,956,503.52	95.82	108,079.03	46.84
1 至 2 年	128,828.68	4.18	122,668.68	53.16
合 计	3,085,332.20	100.00	230,747.71	100.00

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)
河南省金弘畜牧设备有限公司	非关联方	2,056,143.52	66.64
河南万兴不锈钢有限公司	非关联方	143,370.50	4.65
郑州鸿迈机械设备有限公司	非关联方	129,005.00	4.18
张家港保税区民联机械科技有限公司	非关联方	124,740.00	4.04
郑州金峰建材有限公司	非关联方	101,370.00	3.29
合 计		2,554,629.02	82.80

## (四) 其他应收款

## 1、其他应收款分类

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	1,762,560.00	100.00	121,880.00	6.91
账龄组合	1,762,560.00	100.00	121,880.00	6.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,762,560.00	100.00	121,880.00	6.91

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	572,978.03	100.00	75,670.51	13.21
账龄组合	572,978.03	100.00	75,670.51	13.21
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	572,978.03	100.00	75,670.51	13.21

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,591,480.00	5.00	79,574.00	365,290.00	5.00	18,264.50
1 至 2 年	139,360.00	10.00	13,936.00	87,912.00	10.00	8,791.20
2 至 3 年				84,056.03	30.00	25,216.81
3 至 4 年	1,000.00	65.00	650.00	35,000.00	65.00	22,750.00
4 至 5 年	30,000.00	90.00	27,000.00	720.00	90.00	648.00
5 年以上	720.00	100.00	720.00			
合 计	1,762,560.00		121,880.00	572,978.03		75,670.51

## 2、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	1,539,720.00	149,632.00
职工备用金	222,840.00	370,290.00
暂借款		53,056.03
合 计	1,762,560.00	572,978.03

## 3、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	与本公司关系	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
郑州跃博汽车电器有限公司	非关联方	保证金	1,000,000.00	1 年以内	56.74	50,000.00
河南博奥投资担保有限公司	非关联方	保证金	500,000.00	1 年以内	28.37	450,000.00
安装项目部备用金	非关联方	职工备用金	126,360.00	1 至 2 年	7.17	12,636.00
薛红艺	非关联方	职工备用金	43,950.00	1 年以内	2.49	2,197.50
登封市电业(集团)有限公司	非关联方	保证金	30,000.00	4 至 5 年	1.70	1,500.00
合 计			1,700,310.00		96.47	516,333.50

## (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	2,218,523.43		2,218,523.43	2,062,527.80		2,062,527.80
在产品	1,453,089.08		1,453,089.08	565,179.94		565,179.94
库存商品	1,606,388.23		1,606,388.23	2,229,438.39		2,229,438.39
合 计	5,278,000.74		5,278,000.74	4,857,146.13		4,857,146.13

## (六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	37,008.22	
合 计	37,008.22	

## (七) 固定资产

## 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	29,080,709.56	542,764.35	171,490.42	650,017.40	30,444,981.73
2.本期增加金额	27,383.12	454,036.61		23,324.37	504,744.10
(1) 购置	27,383.12	454,036.61		23,324.37	504,744.10
3.本期减少金额					
4.期末余额	29,108,092.68	996,800.96	171,490.42	673,341.77	30,949,725.83
二、累计折旧					
1.期初余额	5,436,299.37	103,881.92	78,718.30	444,516.41	6,063,416.00
2.本期增加金额	1,384,172.88	60,674.62	24,264.60	81,719.51	1,550,831.61
(1) 计提	1,384,172.88	60,674.62	24,264.60	81,719.51	1,550,831.61
3.本期减少金额					
4.期末余额	6,820,472.25	164,556.54	102,982.90	526,235.92	7,614,247.61
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	22,287,620.43	832,244.42	68,507.52	147,105.85	23,335,478.22
2.期初账面价值	23,644,410.19	438,882.43	92,772.12	205,500.99	24,381,565.73

2、截止 2016 年 12 月 31 日，公司房产尚未取得相关产权证书，主要原因系公司 2016

年度取得土地使用权证书，公司房产证正在办理中。

3、截止2016年12月31日，期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为463,740.23元。

#### (八) 在建工程

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
猪场	5,505,617.63		5,505,617.63	32,190.00		32,190.00
合 计	5,505,617.63		5,505,617.63	32,190.00		32,190.00

#### 2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	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
猪场	800.00	32,190.00	5,473,427.63			5,505,617.63	70	75				其他
合计	800.00	32,190.00	5,473,427.63			5,505,617.63						

#### (九) 生产性生物资产

##### 1、以成本计量的生物资产

项目	种猪养殖	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	980,655.02	980,655.02
(1) 外购	980,655.02	980,655.02
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	980,655.02	980,655.02
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	980,655.02	980,655.02

项目	种猪养殖	合计
2. 期初账面价值		

## (十) 无形资产

项目	管理软件	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,500.00	10,732,033.14	470,000.00	11,215,533.14
2. 本期增加金额		69,889.43		69,889.43
(1) 购置		69,889.43		69,889.43
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	13,500.00	10,801,922.57	470,000.00	11,285,422.57
二、累计摊销				
1. 期初余额	11,812.50	448,649.67	191,916.79	652,378.96
2. 本期增加金额	1,687.50	239,083.57	47,000.00	287,771.07
(1) 计提	1,687.50	239,083.57	47,000.00	287,771.07
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	13,500.00	687,733.24	238,916.79	940,150.03
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		10,114,189.33	231,083.21	10,345,272.54
2. 期初账面价值	1,687.50	10,283,383.47	278,083.21	10,563,154.18

## (十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	117,818.89	785,459.28	75,202.83	501,352.16
可抵扣亏损	1,226,663.18	8,177,754.53	512,869.27	3,419,128.44
小 计	1,344,482.07	8,963,213.81	588,072.10	3,920,480.60

## (十二) 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		5,000,000.00



借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	
保证借款	8,000,000.00	5,000,000.00
合 计	15,000,000.00	10,000,000.00

注 1: 2016 年 3 月 11 日, 公司与中国银行股份有限公司登封支行签订合同编号: KFQ201601043, 金额为 300.00 万元的《流动资金借款合同》。同日, 郑州跃博汽车电器有限公司、公司股东刘中森、股东刘忠臣与其妻子高红, 与中国银行股份有限公司登封支行签订《最高额保证合同》。

注 2: 2016 年 6 月 3 日, 公司与郑州银行股份有限公司登封支行签订合同编号: 01120160010144917012, 金额为 500.00 万元的《小企业借款合同》。同日, 河南博奥投资担保有限公司、公司股东刘忠臣与其妻子高红, 与郑州银行股份有限公司登封支行签订《保证合同》。

注 3: 2016 年 9 月 1 日, 公司与河南登封农村商业银行股份有限公司签订合同编号: 1516090190001, 金额为 700.00 万元的《流动资金借款合同》。同日, 公司股东刘忠臣与其妻子高红, 与河南登封农村商业银行股份有限公司签订《保证合同》; 公司与河南登封农村商业银行股份有限公司以公司土地做担保签订《抵押合同》。

### (十三) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,352,564.56	2,961,089.58
1 年以上	163,275.19	60,147.39
合 计	2,515,839.75	3,021,236.97

### (十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	7,898,944.24	230,589.00
1 年以上		31,000.00
合 计	7,898,944.24	261,589.00

### (十五) 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	769,081.87	4,301,205.86	4,475,988.40	594,299.33
二、离职后福利-设定提存计划	13,965.76	170,141.30	184,107.06	
合 计	783,047.63	4,471,347.16	4,660,095.46	594,299.33

#### 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	763,895.29	3,901,275.63	4,070,871.59	594,299.33
2. 职工福利费		280,499.10	280,499.10	
3. 社会保险费	5,186.58	62,752.72	67,939.30	
其中: 医疗保险费	3,789.24	48,984.82	52,774.06	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	765.62	5,624.87	6,390.49	
生育保险费	631.72	8,143.03	8,774.75	
4. 工会经费和职工教育经费		56,678.41	56,678.41	
合 计	769,081.87	4,301,205.86	4,475,988.40	594,299.33

## 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	12,991.40	159,450.41	172,441.81	
2、失业保险费	974.36	10,690.89	11,665.25	
合 计	13,965.76	170,141.30	184,107.06	

## (十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		128,652.65
城市维护建设税		8,584.46
房产税	26,450.40	26,450.40
土地使用税	55,473.42	41,312.70
个人所得税	17,105.97	8,323.73
教育费附加		3,859.58
地方教育费附加		2,573.05
合 计	99,029.79	219,756.57

## (十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款	2,147,500.00	2,371,648.79
安装质保金	30,380.00	60,743.00
其他	45,007.81	7,389.00
合 计	2,222,887.81	2,439,780.79

## (十八) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00	1,562,500.00					31,562,500.00

注：2016年4月10日，经公司2016年第二次（临时）股东会审议通过：公司增加注册资本1,562,500.00元，由刘忠臣、刘中森等23名股东于2016年4月14日之前缴足出资，变更后注册资本为31,562,500.00元。该增资事宜业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年4月18日出具大信验字[2016]第16-00005号《验资报告》验证确认。

## (十九) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	1,839,809.47	3,798,349.06		5,638,158.53
合 计	1,839,809.47	3,798,349.06		5,638,158.53

注：公司本年度资本公积增加系公司本年度溢价增资所致。

#### (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	-2,351,815.44	
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	-2,351,815.44	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,137,450.14	
期末未分配利润	-8,489,265.58	

#### (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	13,087,585.92	9,311,263.98	12,637,246.76	8,259,628.29
其中：饲喂系统	652,973.46	314,018.19	1,258,761.05	714,035.05
上料系统	7,517,434.58	5,288,146.77	5,369,834.50	3,586,138.33
栏位系统	879,956.63	642,655.98	649,170.17	501,495.73
其他	4,037,221.25	3,066,443.04	5,359,481.04	3,457,959.18
二、其他业务小计	250,798.24	134,366.16	341,500.78	221,985.81
其中：配件	250,798.24	134,366.16	341,500.78	221,985.81
合 计	13,338,384.16	9,445,630.14	12,978,747.54	8,481,614.10

#### (二十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,313.19	57,349.53
教育费附加	10,419.94	24,578.37
地方教育费附加	6,946.64	16,385.56
土地使用税	147,929.09	
房产税	70,534.40	
印花税	3,610.36	
合 计	263,753.62	98,313.46

注：公司根据财政部 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》财会[2016]22 号文的规定，对 2016 年 5 月 1 日之后在管理费用核算的房产税、土地使用税、印花税等相关税费调整至“税金及附加”科目列报。

#### (二十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	913,829.08	724,159.92
广告、会议费	60,438.73	181,918.00
运费及车油费	411,983.24	445,267.12
业务招待费	78,292.04	75,900.30
办公、通讯费	100,112.50	72,140.00
差旅费	470,773.20	274,532.50
折旧费	70,783.06	13,231.74
安装、维修费	572,738.96	632,346.36
合 计	2,678,950.81	2,419,495.94

## (二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,729,334.53	1,363,911.80
办公、通讯费	368,305.07	429,246.89
差旅、会议费	340,096.43	110,126.50
折旧、无形资产摊销	1,110,850.99	1,170,928.61
中介费	229,520.75	1,427,480.75
维修、小车费	292,330.26	194,770.22
业务费	177,258.44	151,038.00
研发费用	1,336,889.59	1,421,250.43
印花税、土地使用税、房产税	105,546.19	221,769.23
合 计	5,690,132.25	6,490,522.43

## (二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	976,104.02	939,261.47
减：利息收入	21,682.03	5,108.86
手续费支出	5,364.38	6,543.74
其他支出	136,792.45	
合 计	1,096,578.82	940,696.35

## (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	1,117,878.81	-2,150,313.26
合 计	1,117,878.81	-2,150,313.26

## (二十七) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		493,461.63

类别	本期发生额	上期发生额
合计		493,461.63

## (二十八) 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
政府补助	37,000.00	1,108,900.00	37,000.00
其他	399.61	1,070,986.89	399.61
合计	37,399.61	2,179,886.89	37,399.61

## 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
专利资助款		78,900.00	与收益相关
创新奖补资金		530,000.00	与收益相关
科技项目资金		500,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金补贴	37,000.00		与收益相关
合计	37,000.00	1,108,900.00	

## (二十九) 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
滞纳金		38.15	
合计		38.15	

## (三十) 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	1,027.25	
递延所得税费用	-756,409.98	-190,322.29
合计	-755,382.73	-190,322.29

## (三十一) 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	476,360.03	2,277,924.09
其中：政府补助	37,000.00	1,108,900.00
利息收入	21,682.03	5,108.86
往来及其他	417,678.00	1,163,915.23
支付其他与经营活动有关的现金	5,044,475.49	5,188,598.44

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：销售费用	1,694,338.67	1,682,104.28
管理费用	1,987,080.44	2,781,383.56
财务费用	5,364.38	6,543.74
往来及其他	1,357,692.00	718,566.86

## 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
收到其他与投资活动有关的现金		6,750,000.00
其中：河南嵩山建筑安装有限公司		6,750,000.00

## 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
支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	
其中：筹资担保保证金	1,500,000.00	

## (三十二) 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	-6,161,757.95	-437,948.82
加：资产减值准备	1,117,878.81	-2,150,313.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,550,831.61	1,536,387.33
无形资产摊销	287,771.07	228,546.87
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,112,896.47	939,261.47
投资损失（收益以“-”号填列）		-493,461.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-756,409.98	-190,322.29
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）	-420,854.61	1,903,648.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,799,203.69	16,922,024.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,459,232.35	-2,513,965.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-609,615.92	15,743,858.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	3,783,430.23	425,730.79
减：现金的期初余额	425,730.79	310,264.72
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	3,357,699.44	115,466.07

## 2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,783,430.23	425,730.79
其中：库存现金	71,584.57	102,651.92
可随时用于支付的银行存款	3,711,845.66	323,078.87
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,783,430.23	425,730.79

## (三十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
无形资产	10,114,189.33	贷款抵押
合 计	10,114,189.33	

## 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
登封市三力智慧养殖有限公司	51%	同一控制人刘忠臣	2016/7/11	股东大会				-77,396.17

#### 2、 合并成本

截至合并日，登封市三力智慧养殖有限公司原股东未实际出资，本公司收购 51% 的股权也未支付款项，收购后，公司于 2016 年 9 月实缴出资 204 万元。

#### 3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	登封市三力智慧养殖有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	122,603.83	122,603.83
货币资金	73,154.81	73,154.81
预付账款	17,259.02	17,259.02
在建工程	32,190.00	32,190.00
负债：	200,000.00	200,000.00
其他应付款	200,000.00	200,000.00
净资产：	-77,396.17	-77,396.17
减：少数股东权益	-37,924.12	-37,924.12
取得的归属于收购方份额	-39,472.05	-39,472.05

## 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	
登封市三力智慧养殖有限公司	登封市	登封市	养殖行业	51%		购买
郑州猪保姆设备有限公司	登封市	登封市	设备销售	100%		设立

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

名称	与本公司关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
刘忠臣	实际控制人、公司董事长	41.80%	41.80%

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
登封大众农业投资管理有限公司	高管投资控制的企业
郑州市富安康农牧有限公司	股东参股企业
河南中岳非晶新型材料股份有限公司	股东及其亲属投资的企业
吕 美	持股 5%以下股东，总经理
高 红	股东刘忠臣的妻子



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘中森	持股 5%以上股东, 董事
董晓磊	持股 5%以上股东, 董事
董松慧	董晓磊之父
刘巧珍	董晓磊之母
宋炎明	监事
韩根强	董事会秘书、财务总监
王雪玲	持股 5%以下股东, 监事
曹 沛	原股东

## (四) 关联交易情况

## 1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘巧珍	本公司	500.00	2012/3/14	2016/6/30	是
董松慧					
刘忠臣					
高 红					
曹 沛					
刘忠臣	本公司	300.00	2016/3/16	2017/3/16	否
高 红					
刘中森					
高 红	本公司	500.00	2016/6/3	2017/6/3	否
刘中森					
刘忠臣	本公司	700.00	2016/9/1	2018/9/1	否
高 红					

## 2、关联方资金拆借情况

关联方	期末余额		期初余额	
	拆借金额	偿还金额	拆借金额	偿还金额
拆入:				
刘忠臣	10,281,851.21	8,806,000.00	3,084,359.79	25,366,242.90
登封大众农业投资管理有限公司			200,000.00	200,000.00
河南中岳非晶新材料股份有限公司		1,500,000.00	500,000.00	120,000.00
郑州市富安康农牧有限公司				2,500,000.00
合 计	10,281,851.21	10,306,000.00	3,784,359.79	28,186,242.90

## 3、关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	671,419.55	586,214.89

## (五) 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	刘忠臣	2,147,500.00	671,648.79
其他应付款	河南中岳非晶新型材料股份有限公司		1,500,000.00
合 计		2,147,500.00	2,171,648.79

## (六) 关联方承诺

根据公司偿还银行借款、筹集流动资金等事宜及公司业务发展的需要，公司控股股东刘忠臣做出承诺，2016 年度在 800.00 万元资金总额度内借予公司流动资金周转使用，年利率不高于中国人民银行公布的同期银行贷款利率。

## 九、承诺及或有事项

## (一) 承诺事项

截止资产负债表日，公司无重大需披露的承诺事项。

## (二) 或有事项

截止资产负债表日，公司无重大需披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

无。

## 十一、其他重要事项

无。

## 十二、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	计提比例(%)

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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,128,631.99	95.18	563,779.28	10.99
账龄组合	3,989,731.99	77.79	563,779.28	14.13
关联方组合	1,138,900.00	22.21		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	259,800.00	4.82	99,800.00	38.41
合计	5,388,431.99	100.00	663,579.28	12.31

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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,025,248.36	100.00	425,681.65	8.47
账龄组合	5,025,248.36	100.00	425,681.65	8.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,025,248.36	100.00	425,681.65	8.47

## (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	2,147,277.00	5.00	107,363.85	3,025,632.30	5.00	151,281.62
1至2年	963,114.93	10.00	96,311.49	1,749,162.71	10.00	174,916.27
2至3年	643,466.71	30.00	193,040.01	180,888.35	30.00	54,266.51
3至4年	180,888.35	65.00	117,577.43	69,565.00	65.00	45,217.25
4至5年	54,985.00	90.00	49,486.50			
合计	3,989,731.99		563,779.28	5,025,248.36		425,681.65

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	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
关联方组合	1,138,900.00					
合计	1,138,900.00					

## (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
新郑市绿野养猪专业合作社	259,800.00	99,800.00	2 至 3 年	38.41	无法收回款项
合 计	259,800.00	99,800.00			

注：新郑市绿野养猪专业合作社无力向本公司支付货款 259,800.00 元，公司向法院递交诉讼申请书，经与律师以及新郑市绿野养猪专业合作社沟通，能够收回 160,000.00 元，因此计提坏账 99,800.00 元。

## 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	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
登封市三力智慧养殖有限公司	关联方	1,040,000.00	19.30	
简阳市万家乐牧业有限公司	非关联方	563,760.00	10.46	28,188.00
内蒙古集宁区兴大业农牧科技发展有限公司	非关联方	500,000.00	9.28	150,000.00
河南大昌农饲料有限公司	非关联方	368,000.00	6.83	36,800.00
赤城县大红门科技牧业有限公司	非关联方	335,582.00	6.23	16,779.10
合 计		2,807,342.00	52.10	231,767.10

## (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	1,762,560.00	100.00	121,880.00	6.91
账龄组合	1,762,560.00	100.00	121,880.00	6.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,762,560.00	100.00	121,880.00	6.91

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	572,978.03	100.00	75,670.51	13.21
账龄组合	572,978.03	100.00	75,670.51	13.21
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	572,978.03	100.00	75,670.51	13.21

### (2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

#### ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,591,480.00	5.00	79,574.00	365,290.00	5.00	18,264.50
1 至 2 年	139,360.00	10.00	13,936.00	87,912.00	10.00	8,791.20
2 至 3 年				84,056.03	30.00	25,216.81
3 至 4 年	1,000.00	65.00	650.00	35,000.00	65.00	22,750.00
4 至 5 年	30,000.00	90.00	27,000.00	720.00	90.00	648.00
5 年以上	720.00	100.00	720.00			
合 计	1,762,560.00		121,880.00	572,978.03		75,670.51

## 2、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	1,539,720.00	149,632.00
职工备用金	222,840.00	370,290.00
暂借款		53,056.03
合 计	1,762,560.00	572,978.03

## 3、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	与本公司关系	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
郑州跃博汽车电器有限公司	非关联方	保证金	1,000,000.00	1 年以内	56.74	50,000.00
河南博奥投资担保有限公司	非关联方	保证金	500,000.00	1 年以内	28.37	450,000.00
安装项目部备用金	非关联方	备用金	126,360.00	1 至 2 年	7.17	12,636.00
薛红艺	非关联方	备用金	43,950.00	1 年以内	2.49	2,197.50
登封市电业(集团)有限公司	非关联方	保证金	30,000.00	4 至 5 年	1.70	1,500.00
合 计			1,700,310.00		96.47	516,333.50

## (三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,527.95		2,000,527.95			
合 计	2,000,527.95		2,000,527.95			

## 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
-------	------	------	------	------	----------	----------

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
登封市三力智慧 养殖有限公司		2,040,000.00		2,040,000.00		
合 计		2,040,000.00		2,040,000.00		

## (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	14,888,517.75	10,680,439.26	12,637,246.76	8,259,628.29
其中：饲喂系统	723,769.92	349,345.10	1,258,761.05	714,035.05
上料系统	7,757,968.19	5,439,077.63	5,369,834.50	3,586,138.33
栏位系统	1,042,646.89	775,677.90	649,170.17	501,495.73
其他	5,364,132.75	4,116,338.63	5,359,481.04	3,457,959.18
二、其他业务小计	250,798.24	134,366.16	341,500.78	221,985.81
其中：配件	250,798.24	134,366.16	341,500.78	221,985.81
合 计	15,139,315.99	10,814,805.42	12,978,747.54	8,481,614.10

## 十三、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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）	37,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	399.61	
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目（核销的应收款项）	-751,040.09	
4. 所得税影响额	107,046.07	
合 计	-606,594.41	

## (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	
	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	-20.46	-1.56	-0.20	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.44	-10.03	-0.18	-0.10

河南河顺自动化设备股份有限公司

二〇一七年三月三十日

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：

登封市中岳办事处交河口村公司二楼会议室