

证券代码：833461

证券简称：金凤股份

主办券商：中原证券



金凤股份

NEEQ : 833461

河南金凤牧业设备股份有限公司  
(Henan Jinfeng Poultry Equipment Co.,Ltd)

年度报告

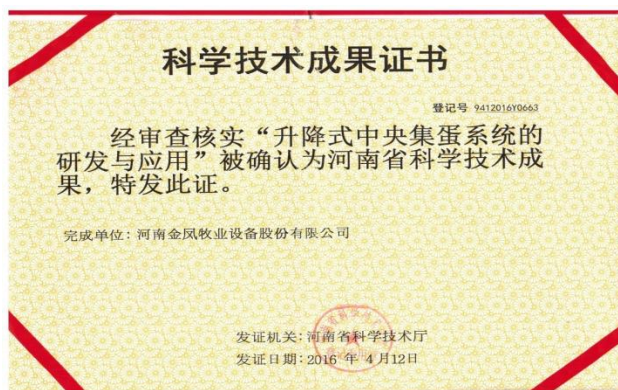
2016

## 公司年度大事记

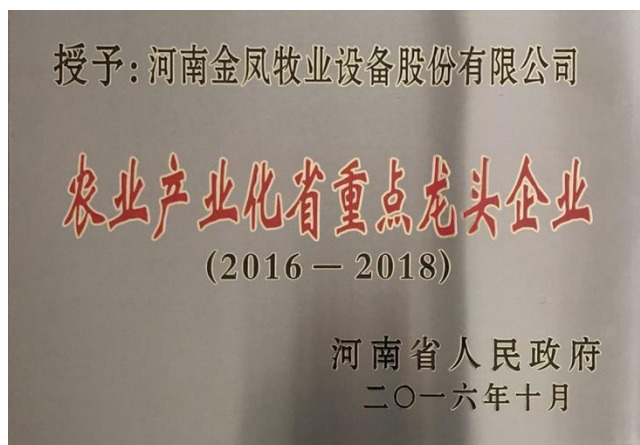
2016 年 3 月公司被评为  
“龙头企业”。



2016 年 4 月公司被确认为  
“河南省科学技术成果奖”。



2016 年 10 月公司被评为  
“农业产业化省重点龙头企业”。



2016 年 11 月公司被确认为  
“国家国际科技合作基地”。



## 目录

第一节 声明与提示.....	5
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.....	12
第五节 重要事项.....	22
第六节 股本、股东情况.....	27
第七节 融资情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	32
第九节 公司治理及内部控制.....	36
第十节 财务报告.....	39

## 释义

释义项目		释义
金凤股份、股份公司、本公司、公司	指	河南金凤牧业设备股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	河南金凤牧业设备股份有限公司股东大会
董事会	指	河南金凤牧业设备股份有限公司董事会
监事会	指	河南金凤牧业设备股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《河南金凤牧业设备股份有限公司章程》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
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
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、北纬律所	指	河南北纬律师事务所
国务院	指	中华人民共和国国务院
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展与改革委员会
国家质检总局	指	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上年、上年度、上期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

## 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。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所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

1、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的理由（如有）

-

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

-

3、豁免披露事项及理由（如有）

-

### 【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
主要原材料价格波动风险	<p>线材、钢材、锌锭为养殖设施产品的主要原材料，在公司养殖设施产品的单位成本构成中，上述原材料合计占生产成本的50%左右，而养殖设施行业的毛利率普遍偏低，因此线材、钢材、锌锭等原材料的价格波动将会对养殖设施行业的经济效益产生较大的影响。</p> <p>公司生产所需原料线材、钢材和锌锭价格的大幅度波动，将对公司产品的生产成本产生直接影响。一般地，公司产品的销</p>

	<p>售价格会根据其对生产成本的影响程度并结合市场情况进行相应的调整，因而能够较为有效地控制原料价格波动的影响。但是，当原料价格大幅上涨时，而公司由于市场因素或者其他原因未能及时到位的调整产品的销售价格，或因价格上涨导致市场需求减少，则存在对经营业绩产生不利影响的风险。</p>
未决诉讼风险	<p>截至本年报出具之日，公司存在一单未决诉讼，即 2014 年 10 月 29 日随州新欣农业有限公司向湖北省随州市中级人民法院起诉其与公司《购销合同》纠纷一案，涉及标的额 419 万元。</p> <p>截至本年报出具之日，该案件尚未完结，其结果具有不确定性，如果出现对公司不利的判决，将会对公司的财务状况产生不利影响。</p>
净利润对非经常性损益的依赖性较大的风险	<p>公司 2016 年度、2015 年度和 2014 年度获得的政府补助金额分别为 610.33 万元、515.51 万元和 687.67 万元，同期非经常性损益占当期净利润的比重分别为 31.70%、56.82%和 55.79%。</p> <p>总体来说，公司净利润对非经常性损益的依赖性较大，对公司的经营成果构成较大影响。若扣除非经常性损益，2016 年度、2015 年度和 2014 年度公司的净利润分别为 1117.28 万元、324.53 万元和 390.70 万元。未来，若政府扶持政策发生变化或取消，会对公司的经营成果产生不利影响。</p>
偿债风险	<p>公司 2016 年末、2015 年末和 2014 年末资产负债率分别为 73.43%、78.13%和 70.35%，流动比率分别为 0.54、0.36 和 0.24，速动比率分别为 0.24、0.21 和 0.10，从资产负债率、流动比率和速动比率指标来看，公司在报告期内资产负债率较高、流动资金紧张、短期偿债能力不高，如果公司未来资产经营效率下降，可能引致公司发生偿债风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>周阿祥、焦红霞夫妇为公司的控股股东、实际控制人，两人合计持有公司股票 1,999.5 万股，占股本总额的 100.00%，能够对股东大会、董事会的决议产生重大影响，同时，周阿祥为公司董事长，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地</p>

	位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	河南金凤牧业设备股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Jinfeng Poultry Equipment Co., Ltd
证券简称	金凤股份
证券代码	833461
法定代表人	周阿祥
注册地址	西平县产业集聚区金凤大道北
办公地址	西平县产业集聚区金凤大道北
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
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	董超、胡丽娟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	栗军川
电话	0396-6363333
传真	0396-6363333
电子邮箱	li750715@163.com
公司网址	www.jinmu999.com
联系地址及邮政编码	西平县产业集聚区金凤大道北 463000
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	公司董事会秘书办公室

### 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	2015-08-28
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35-专用设备制造业
主要产品与服务项目	畜禽用养殖成套设施的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	19,995,000
做市商数量	0
控股股东	周阿祥、焦红霞
实际控制人	周阿祥、焦红霞

### 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	411721100000890	否
税务登记证号码	412824615276505	否
组织机构代码	61527650-5	否

## 第三节会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	170,401,744.31	100,288,068.56	69.91%
毛利率%	30.29%	31.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,358,873.74	7,515,229.16	117.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,172,758.10	3,245,123.01	244.29%
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）	53.65%	31.11%	-
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）	36.64%	13.43%	-
基本每股收益	0.95	0.56	69.64%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	145,562,042.71	102,026,987.07	42.67%
负债总计	106,891,956.38	79,718,504.73	34.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,670,086.33	22,308,482.34	73.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.93	1.67	15.57%
资产负债率%（母公司）	73.43%	78.13%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.54	0.36	-
利息保障倍数	7.39	6.08	-

### 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	-882,049.06	30,935,199.90	-
应收账款周转率	46.20	77.75	-
存货周转率	9.86	10.35	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	42.67%	16.31%	-
营业收入增长率%	69.91%	7.56%	-
净利润增长率%	117.68%	-14.96%	-

### 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	19,995,000	13,330,000	50.00%

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
30 万组养殖设备迁建项目	149,609.52
重金属污染防治和电镀废水处理排放改造项目	342,000.00
政府科技研发资金补助	300,000.00
电子商务示范企业奖励资金	100,000.00
政府奖励	3,138,000.00
收中小开资金	62,600.00
10 高企业奖励	50,000.00
科技型企业培育奖励	770,000.00
西平县财政奖励资金	760,303.00
知识产权优秀企业奖励	50,000.00
政府 2016 年引智项目经费补助	80,000.00
人才专项政府补助	250,000.00
其他	50,800.00
对外捐赠	-2000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>6,101,312.52</b>
所得税影响数	915,196.88
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,186,115.64</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（如有）**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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司为畜禽用养殖成套设施供应商，主要产品为笼网和配套自动化设备，公司拥有具备自主研发能力的核心技术团队，为肉鸡、蛋鸡、种鸡、育雏等养殖户及养殖企业提供安全可靠、高质量的养殖设备，满足客户的生产经营需求，实现公司与客户的多赢。公司主要通过直销的方式开展业务。收入来源主要为笼网和配套自动化设备。采购部负责公司生产经营所需原材料的采购活动，按照公司要求，组织对供应商进行评价，编制合格供应商名录，定期评价供应商的供货业绩，建立供应商档案，制定采购计划，并执行采购活动。生产部负责公司产品生产活动，公司生产部根据营销部签定的销售合同，按计划下发生产单，生产车间按生产单进行生产，并经质检人员检验合格后入到公司仓库，并通知营销部门。营销部负责公司整体营销活动，营销人员与意向客户进行商务洽谈，并签定营销合同，给生产部下发生产通知单，在产品入库后，通知客户付款提货，并建立相关客户档案。

报告期内，公司的商业模式与上年度保持一致，没有发生变化。

年度内变化统计：

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

#### （二）报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

##### （1）市场销售方面

本报告期末资产总额 145,562,042.71，较期初数据增长 42.67%，本期实现营业收入 170,401,744.31 元，较去年同期增长 69.91%，实现净利润 16,358,873.74 元，较去年同期增长 117.68%，本期毛利率 30.29%，与去年相比，主要原因一是公司加强技术研发，提高产品自动化程度，促进产品销售增加，提高国内市场占有率；二是积极开拓海外市场，促进商品出口收入增加，因此 2016 年度笼网和自动化设备收入均较 2015 年有较大提升。

公司在现有的生产经营模式下，努力提升自身技术研发实力，并在业务结构上保持以阶梯式养殖

笼、层叠式养殖设备及大型全自动养殖设备等核心产品为重点，继续大力开发客户，完善经销渠道，既稳固现有市场份额，深入挖掘已覆盖地区市场潜力，同时也加大空白销售区域的开拓力度，进一步拓展业务发展的空间，并积极和国外的同行业展开各种合作，吸收国外先进的技术，提升自身产品的科技含量和附加值，开拓新的销售和利润增长点。

### （2）技术创新与产品研发方面

公司的研发以市场用户需求为导向，根据用户的要求和生产过程中的技术难题和瓶颈，制定研发计划。根据制定的研发项目以及公司的实际情况，成立专项研发小组，利用自身资源，解决生产和使用过程中存在的技术难题，进行新产品的研制，不断提升公司的核心竞争力和技术水平。

公司的商业模式符合所处细分行业的特点及公司现有规模，使公司在报告期内能够保持稳定的毛利率、利润率，实现收入规模及业绩的高水平增长，并将在未来一定时期内继续推动公司的发展，公司通过此商业模式的运作，在细分行业内已逐步形成了一定的市场影响力和知名度，短期内公司不会发生商业模式的变化。

### （3）人力资源建设方面

报告期内公司仍然秉持着“重视人才、培养人才、关注人才、爱惜人才”的原则，不断完善科学合理的薪酬体系、人才晋升机制、人才激励机制，留住并吸引核心技术人员。建立科学的聘用制度，完善公司高级管理人员、员工考评、激励政策和岗位职能建设，使个人职业规划与公司岗位、个人才能和公司发展愿景相匹配，充分发挥管理层和核心技术人员的才能，并及时听取、借鉴合理化建议，努力实现公平、公正、公开的“三公”政策，有效保障每个员工凭借自己的能力获得良好的发展机会，有效保障员工能享受到企业发展的成果，有效保障员工能够得到公开的绩效考评。

## 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	170,401,744.31	69.91%	100.00%	100,288,068.56	7.56%	100.00%
营业成本	118,785,625.36	72.07%	69.71%	69,033,859.34	4.92%	68.84%
毛利率	30.29%	-	-	31.16%	-	-
管理费用	16,837,595.34	21.51%	9.88%	13,857,372.37	41.06%	13.82%
销售费用	18,251,933.10	72.76%	10.71%	10,564,986.28	-1.31%	10.53%
财务费用	3,032,704.46	55.33%	1.78%	1,952,476.27	-2.06%	1.95%
营业利润	12,462,276.72	165.58%	7.31%	4,692,426.24	4.34%	4.68%
营业外收入	6,103,312.52	18.39%	3.58%	5,155,419.52	-25.03%	5.14%
营业外支出	2,000.00	-98.48%	0.001%	131,765.23	-56.53%	0.13%
净利润	16,358,873.74	117.68%	9.60%	7,515,229.16	-14.96%	7.49%

**项目重大变动原因：**

1、报告期内公司 2016 年度营业收入为 17040.17 万元，较上年同期增长了 69.91%，主要原因是公司积极和国外的同行业展开合作，吸收国外先进的技术，加强技术研发，提高了产品自动化程度。增加产品在国内外展会宣传，并降低了部分产品的销售价格，促进了产品销售收入的增加。

2、报告期内公司 2016 年度营业成本为 11878.56 万元，较上年同期增长了 72.07%，主要原因是公司营业收入增长所引起的同步变动。公司在经营过程中为了扩大市场占有率降低了部分产品的销售价格，公司的营业成本较上年同期增长率比营业收入较上年同期的增长率略有上升。

3、报告期内公司 2016 年度销售费用为 1825.19 万元，较上年同期增长了 72.76%，主要原因是公司营业收入增长所引起的同步变动，及为了提高营业收入增加，加强产品参加国内外大型畜牧展会，宣传费用增加所致。

4、报告期内公司 2016 年度财务费用为 303.27 万元，较上年同期增长了 55.33%，主要原因是公司营业收入的增长，增加了资金需求，银行借款增加所致。

5、报告期内公司 2016 年度营业利润为 1246.23 万元，较上年同期增长了 165.58%，主要原因是公司 2016 年营业收入较上年度增长了 69.91%，营业成本占营业收入的比重为 69.71%，较上年同期营业成本占营业收入的比重 68.84% 只上升了 0.87%，造成了毛利润的增加。较上年公司制定了《出差管理制度》、《费用报销制度》，公司在经营过程中严格执行相关制度，报告期，公司管理费用占营业收入的比重为 9.88%，较上年同期管理费用占营业收入的比重 13.82% 下降了 3.94%，对费用的严格控制致管理费用占营业收入的比重下降较大，因此营业利润增幅较大。

6、报告期内公司 2016 年度营业外支出为 2000.00 元，较上年同期下降了 98.48%，主要原因是 2016 年公司没有处置非流动资产损失所致。

7、报告期内公司 2016 年度净利润为 1635.89 万元，较上年同期增长了 117.68%，主要原因是 2016 年公司营业收入和营业利润增加所致。

**(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	168,575,534.06	117,412,644.21	99,155,064.69	68,196,627.16
其他业务收入	1,826,210.25	1,372,981.15	1,133,003.87	837,232.18
<b>合计</b>	<b>170,401,744.31</b>	<b>118,785,625.36</b>	<b>100,288,068.56</b>	<b>69,033,859.34</b>

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%
笼网	121,462,407.34	71.28%	76,762,738.79	76.54%
自动化设备	47,113,126.72	27.65%	22,392,325.90	22.33%
其他业务收入	1,826,210.25	1.07%	1,133,003.87	1.13%
<b>合计</b>	<b>170,401,744.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>100,288,068.56</b>	<b>100.00%</b>

## 收入构成变动的的原因：

-

## (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	-882,049.06	30,935,199.90
投资活动产生的现金流量净额	-31,455,479.67	-17,829,097.42
筹资活动产生的现金流量净额	26,091,269.34	-6,381,869.65

## 现金流量分析：

1. 报告期内的经营活动产生的现金流量净额为-88.20 万元，上年度的经营活动产生的现金流量净额为 3093.52 万元，相差为 3181.72 万元。主要原因为本年度购买商品、接受劳务支付的现金增加 6351.45 万元等因素所致。

2. 报告期内的投资活动产生的现金流量净额为-3145.55 万元，上年度的投资活动产生的现金流量净额为-1782.91 万元，相差为 1362.64 万元。主要原因为本年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 1129.70 万元和本年度处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少 238.94 万元等因素所致。

3. 报告期内的筹资活动产生的现金流量净额为 2609.13 万元，上年度的筹资活动产生的现金流量净额为-638.19 万元，相差为 3247.32 万元。主要原因为本年度取得借款收到的现金增加 1900.00 万元、本年度偿还债务支付的现金减少 350.00 万元和本年度分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少 1023.31 万元等因素所致。

4. 报告期内的经营活动产生的现金流量净额为-88.20 万元，本年度净利润为 1635.89 万元，相差为 1724.09 万元。主要原因为本年度存货增加 1250.25 万元和本年度经营性应收项目增加 1085.64 万元等因素所致。

## (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	南通正大畜禽有限公司	9,734,513.31	5.71%	否
2	宜城市襄大农牧有限公司	7,137,429.08	4.19%	否
3	江苏徐鸿飞生态农业有限公司	5,893,805.34	3.46%	否
4	张家口市宏远饲料有限责任公司	5,309,734.55	3.12%	否
5	黄山市同乐生态农业有限公司	5,243,008.86	3.08%	否
合计		33,318,491.14	19.56%	-

## (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	安阳市新普钢铁有限公司	20,525,106.57	21.29%	否
2	上海企叶实业有限公司	9,258,919.50	9.60%	否
3	郑州信之宏商贸有限公司	8,390,112.02	8.70%	否
4	河北骄阳丝网设备有限责任公司	4,295,216.27	4.45%	否



5	济源市协力物资有限公司	4,270,467.10	4.43%	否
合计		46,739,821.46	48.47%	-

**(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	8,744,360.35	6,255,605.62
研发投入占营业收入的比例	5.13%	6.24%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	46
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

2016 年度公司研发实力不断增强，科技成果转化能力不断提高，养殖设备自动化系统不断升级，并取得了新的专利权。养殖设备自动化系统研发成功，并在养殖场实际应用良好。研发人员的队伍建设得到了加强，提升了公司自有产品研发能力。2017 年公司研发工作将继续保持稳步快速发展，公司自主研发项目“智能化层叠式蛋鸡畜禽养殖设备”的关键技术和实际应用将成为公司的研发重点。

**2、资产负债结构分析**单位：元

项目	本期末			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	5,135,408.49	-45.24%	3.53%	9,378,695.57	314.68%	9.19%	-5.66%
应收账款	5,022,117.90	162.82%	3.45%	1,910,871.41	257.65%	1.87%	1.58%
存货	23,525,128.18	113.43%	16.16%	11,022,651.42	31.89%	10.80%	5.36%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	64,461,363.56	14.45%	44.28%	56,323,633.01	6.35%	55.20%	-10.92%
在建工程	6,113,027.56	-	4.20%	-	-	-	4.20%
短期借款	35,000,000.00	59.09%	24.04%	22,000,000.00	62.96%	21.56%	2.48%
长期借款	16,200,000.00	-	11.13%	-	-	-	11.13%
资产总计	145,562,042.71	42.67%	-	102,026,987.07	16.31%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金减少，主要是因为 2016 年度公司生产规模扩大，公司预付帐款增加所致。

2、应收账款增加，主要原因系本期销售收入增加所致。公司 2016 年销售倾向于一些规模化养殖客户，并对其中优质客户给予一定的信用周期，致使期末应收账款余额较高。公司已建立起催收机制，并纳入相关人员的业绩考核中，以加强对应收账款的催收。如：南通正大畜禽有限公司，期末应收账款余额为 100 万元，占比为 18.66%。Collins 公司，期末应收账款余额为 69.08 万元，占比为 12.89%。

3、存货增加，主要原因系公司订单增加，对产品进行的储备增加所致。其中原材料期末余额为 530.39



万元，比上年度增加 225.04%；在产品期末余额为 593.23 万元，比上年度增加 59.13%；库存商品期末余额为 1228.89 万元，比上年度增加 117.01%。

4、短期借款增加，主要原因系公司扩大生产，增加银行借款用于采购原材料所致。其中 2016 年比 2015 年新增西平财富村镇银行贷款 1000.00 万元，占贷款总额的 28.57%；新增建行驻马店分行贷款 500.00 万元，占贷款总额的 14.29%。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

-

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

-

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、宏观经济的影响

在国内畜禽业养殖规模化水平还很低的状态下，国家政策的大力持续的扶持是推进规模化进程的强动力。大力发展畜禽业，提高畜禽业产值在农业总产值的比重一直是国家的一项重要政策。随着畜产品质量和安全隐患、环境污染问题的日益突出，政府部门加大了畜禽标准化规模养殖场建设扶持力度，支持规模养殖场户开展标准化改造，强化畜禽废弃物无害化处理和资源化利用。

##### 2、行业发展

随着“强农惠农”政策的实施，畜禽养殖业生产规模不断扩大，畜产品总量大幅增加，畜产品质量不断提高，畜禽养殖业呈现出加快发展势头，畜禽养殖业生产方式发生积极转变，由数量型向质量效率型转变，规模化、标准化、产业化和区域化步伐加快。据农业部统计，目前，畜禽养殖业产值已占中国农业总产值的 34%，畜禽养殖业发展快的地区，畜禽养殖业收入已占到农民收入的 40%以上。中国畜禽养殖业在保障城乡食品价格稳定、促进农民增收方面发挥了至关重要的作用。许多地方畜禽养殖业已经成为农村经济的支柱产业，成为增加农民收入的主要来源。一大批畜禽养殖业优秀品牌不断涌现，为促进现代畜禽养殖业的发展作出了积极贡献。畜禽养殖业已经成为我国农业和农村经济中最有活力的增长点和最主要的支柱产业。

同时，畜禽养殖业发展特别是畜产品质量安全仍面临着严峻形势，畜禽养殖业投入不足、畜禽养殖业生产和畜产品加工有隐患、影响畜产品质量安全的不确定性因素依然存在，饲养环境和生产条件相对落后、环境污染严重、重大动物疫病形势严峻的问题依然没有得到解决。畜禽养殖业发展的这种现状，在很大程度上是由规模化水平低造成的，因而政府部门把规模化发展作为畜禽养殖业发展的重要目标。因此，未来养殖场规模化建设是必然趋势，公司所处畜牧机械制造市场也将迎来广阔发展空间。

##### 3、市场竞争风险

随着国外养殖业规模化程度越来越高，其养殖场规模化建设市场的不断饱和，国外提供商会积极拓展海外发展中国家市场，寻找新的利润增长点。而国内的规模化程度低且具有很大的市场空间，国外提供商会来拓展中国市场，进而成为国内提供商强大的竞争对手。

#### （四）竞争优势分析

##### ①准确的目标市场定位

公司非常了解行业内的市场竞争状况，也准确塑造了自己以大中型养殖场为目标客户的专业顾问和高端养殖设备提供商的高端品牌形象。在市场发展初期，存在众多提供养殖设备生产加工、销售的小企业，产品无差异且竞争激烈，价格战为主。公司准确的市场定位和竞争策略使其避开了低端的价格战，也提升了利润率。

##### ②研发实力优势

在这个行业多年积累的实践经验和研发实力，提高了公司的技术创新能力和科技成果转化能力，已经形成了一支专业性强、技术力量雄厚的研发团队，不仅能根据客户的不同需求和市场发展状况设计、研发创新各类专项养殖设备，还能提供养殖场规模化畜禽养殖的整体解决方案。

##### ③销售团队优势

公司注重市场开拓，因而注重销售团队的培养。公司一直都秉承以具备专业素质的人员去开拓市场的理念，持续不断的对销售人员进行产品专业方面的培训。公司以业务经理为主，管理层级分明，同时业务经理均为素质全面的复合型的销售人才。此外，员工工资和公司业绩挂钩，充分调动员工的积极性，实现员工价值的最大化。

##### ④客户优势

经过多年的行业实践经验，公司积累的科研实力和服务水平受到大中型养殖企业的一致认可，并与这些主要客户建立了稳固的长期合作服务关系，以这些客户为依托，公司能更好的开拓市场和提高科研实力。

#### （五）持续经营评价

畜禽设备制造行业内目前已经存在数量众多的企业，其中综合实力较强、规模较大的设备供应商均为国际大型设备制造集团，国内的养殖设备制造企业正处于转型聚焦后的成长期，在研发实力、技术储备、营销能力等方面尚有差距，但公司以阶梯式养殖笼、层叠式养殖设备及大型全自动养殖设备等核心产品，长期以来保持了较为稳定的业绩增长，并在国内市场上取得了一定的市场地位及品牌知名度，同时公司研发能力稳步提高，客户资源逐步积累，营销网络逐步拓展，开拓了具有自身特色的个性化业务发展空间。

未来，公司将继续以现有主营业务为核心，努力提升自身技术研发实力，并在业务结构上保持以阶

梯式养殖笼、层叠式养殖设备及大型全自动养殖设备等核心产品为重点，继续大力开发客户，完善经销渠道，既稳固现有市场份额，深入挖掘已覆盖地区市场潜力，也要加大空白销售区域的开拓力度，进一步拓展业务发展的空间。

综上所述，公司具有较强的持续性经营能力。

#### （六）扶贫与社会责任

-

#### （七）自愿披露（如有）

-

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

随着全国城乡居民收入和生活水平的提高以及食物结构的改善，居民对肉、蛋、奶等动物食品的消费量进一步增长。根据中国畜牧业信息网统计数字，以 1980 年我国蛋产量为比较基数，从 80 年代开始，我国禽蛋消费进入快速增长期，特别是在 80 年代到 90 年代之间，我国蛋类消费年长涨幅度均超过 10%，到 2000 年，国内蛋类消费几乎是 1980 年的 10 倍。从 2000 年至今，国内的蛋类消费开始进入平稳增长期。

畜禽设备制造作为农业机械化的重要组成部分，是国家重点支持的基础行业，并且随着居民收入水平的不断提升和生活品质的改善，居民食品消费对肉类和蛋类的需求将持续增长，畜禽养殖行业将会逐步由农户散养向规模化养殖进行转变，将会给畜禽设备制造企业带来快速增长的发展机遇。

### （二）公司发展战略

未来，公司将继续以现有主营业务为核心，努力提升自身技术研发实力，并在业务结构上保持以阶梯式养殖笼、层叠式养殖设备及大型全自动养殖设备等核心产品为重点，继续大力开发客户，完善经销渠道，既稳固现有市场份额，深入挖掘已覆盖地区市场潜力，也要加大空白销售区域的开拓力度，进一步拓展业务发展的空间。

### （三）经营计划或目标

2017 年公司将重点做好以下几方面的工作：

1、建立一支熟悉业务而相对稳定的销售团队，扩大市场占有率。人才是企业最宝贵的资源，一切销售业绩都起源于有优秀的销售人员，2017 年公司要建立一支具有凝聚力，合作精神的销售团队。

2、完善销售制度，建立一套明确系统的业务管理办法。目的是让销售人员在工作中发挥主观能动性，对工作有高度的责任心，提高销售人员的主人翁意识。

3、提升产品的质量，继续降低产品的返修率。从而减少人员的不必要的差旅费用，切实降低产品的销售成本。

4、做好产品技术研发工作。在当前市场情况下，用户的设备自动化需求越来越高，积极快速做好产品的技术服务，提高产品的盈利水平；要充分进行市场和技术调研，根据用户需求开发高质量有特色的产品。

5、进一步加强公司各方面的管理工作，实行制度化管理，营造一种内部良性竞争的积极向上的工作氛围。

#### （四）不确定性因素

公司如果要拓展大型规模化畜禽养殖厂建设业务，需要大量的资金储备，因为这方面业务从规划到搭建实施完成跨时长，规模宏大，需要大量的人力、物质准备，而客户方面一般都不会预付大部分的项目款，都需要公司先垫付，所以公司要开拓这方面的业务，需要大量的资金储备。

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

1、主要原材料价格波动风险：线材、钢材、锌锭为养殖设施产品的主要原材料，在公司养殖设施产品的单位成本构成中，上述原材料合计占生产成本的 50%左右，而养殖设施行业的毛利率普遍偏低，因此线材、钢材、锌锭等原材料的价格波动将会对养殖设施行业的经济效益产生较大的影响。

公司生产所需原料线材、钢材和锌锭价格的大幅度波动，将对公司产品的生产成本产生直接影响。一般地，公司产品的销售价格会根据其对生产成本的影响程度并结合市场情况进行相应的调整，因而能够较为有效地控制原料价格波动的影响。但是，当原料价格大幅上涨时，而公司由于市场因素或者其他原因未能及时到位的调整产品的销售价格，或因价格上涨导致市场需求减少，则存在对经营业绩产生不利影响的风险。

防范措施：1、公司利用大规模集中采购的优势，与规模供应商形成战略合作联盟，既保障原材料的供应，又获得更优惠的原材料价格，同时减少中间环节，增加源头采购比例；2、公司将一定的原材料价格波动向下游客户转移。

2、未决诉讼风险：截至本年报发布之日，公司存在一单未决诉讼，即 2014 年 10 月 29 日随州新欣农业有限公司向湖北省随州市中级人民法院起诉其与公司《购销合同》纠纷一案，涉及标的额 419 万元。

截至本年报发布之日，该案件尚未完结，其结果具有不确定性，如果出现对公司不利的判决，将会对公司的财务状况产生不利影响。

防范措施：公司控股股东、实际控制人周阿祥、焦红霞承诺：如公司在新欣农业《购销合同》诉讼案件中败诉，并因此需要返还货款、支付任何损失赔偿金及案件相关费用，由本人全额承担。

3、净利润对非经常性损益的依赖性较大的风险：公司 2016 年度、2015 年度和 2014 年度获得的政府补助金额分别为 610.33 万元、515.51 万元和 687.67 万元，同期非经常性损益占当期净利润的比重分别

为 31.70%、56.82%和 55.79%。总体来说，公司净利润对非经常性损益的依赖性较大，对公司的经营成果构成较大影响。若扣除非经常性损益，2016 年度、2015 年度和 2014 年度公司的净利润分别为 1117.28 万元、324.53 万元和 390.70 万元。未来，若政府扶持政策发生变化或取消，会对公司的经营成果产生不利影响。

防范措施：公司实时关注国家扶持政策变化，通过业务规模扩张、经营效益提升等有效措施降低非经常性损益对公司净利润的影响。

4、偿债风险：公司 2016 年末、2015 年末和 2014 年末资产负债率分别为 73.43%、78.13%和 70.35%，流动比率分别为 0.54、0.36 和 0.24，速动比率分别为 0.24、0.21 和 0.10，从资产负债率、流动比率和速动比率指标来看，公司在报告期内资产负债率较高、流动资金紧张、短期偿债能力不高，如果公司未来资产经营效率下降，可能引致公司发生偿债风险。

防范措施：1、公司在以后进一步完善预算体系，通过减少存货资金占用，增加流动资金的使用效率；2、通过改善融资结构，增加股权比例，同时降低短期借款、应付账款和预收账款期末余额，提高公司的偿债能力，从而有效防范偿债风险。

5、实际控制人不当控制的风险：周阿祥、焦红霞夫妇为公司的控股股东、实际控制人，两人合计持有公司股票 1,999.5 万股，占股本总额的 100.00%，能够对股东大会、董事会的决议产生重大影响，同时，周阿祥为公司董事长，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

防范措施：1、公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款；制定了三会议事规则，制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等内部控制制度。2、公司未来考虑通过引入独立董事等方式，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范控股股东、实际控制人侵害公司及其他股东利益。

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

## 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：	标准无保留意见审计报告
董事会就非标准审计意见的说明：无	

### （二）关键事项审计说明：

-
---



## 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	是	本节二(一)
是否存在对外担保事项	是	本节二(二)
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	本节二(四)
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节二(五)
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	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	本节二(八)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二(九)
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
随州新欣农业有限公司买卖合同纠纷	4,190,781.00	10.84%	否	-
<b>总计</b>	<b>4,190,781.00</b>	<b>10.84%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

2014年10月29日随州新欣农业有限公司（以下简称新欣农业）向湖北省随州市中级人民法院（以下简称随州中院）起诉其与本公司关于买卖纠纷一案。诉状称由于本公司为其交付的鸡笼存在严重设计缺陷，并且该批产品无“检验合格证”、“使用说明书”、“产品标示”属于“三无产品”，以及金凤牧业延迟供货和安装致使其造成经济损失。请求随州中院判决本公司赔偿其经济损失1,640,000.00元并返还其购货款2,550,781.00元。

2014年10月8日新欣农业向随州中院申请诉前财产保全，请求随州中院冻结本公司银行存款人民币450万元。2014年10月8日随州中院出具（2014）鄂随州中民保字第00009-1和（2014）鄂随州中民保字第00009-2号民事裁定书，裁定冻结本公司在河南省西平县农村信用合作联社36738705043012账号存款和本公司在中国建设银行股份有限公司西平支行41001508910050203676账号存款，冻结期限为六个月。

根据裁定约定在被冻结上述银行账户余额合计未达到 450 万元时,对后续存入该银行账户的存款一并进行冻结直至余额达到 450 万元。2015 年 4 月 8 日本公司收到随州中院出具的(2014)鄂随州中民初字第 00596-2 号民事裁定书,裁定书称鉴于 2015 年 4 月 7 日金凤牧业向随州中院提出申请要求解除对其公司银行存款的冻结,并提供公司委托代理人周军强以其本人 450 万元银行存款作为担保,随州中院裁定解除对金凤牧业在河南省西平县农村信用合作联社 36738705043012 账号存款和本公司在中国建设银行股份有限公司西平支行 41001508910050203676 账号存款的冻结。

2014 年 11 月 4 日随州中院出具(2014)鄂随州中民初字第 00596 号应诉通知书,要求本公司自收到诉状副本后 15 日内提出答辩状。2014 年 11 月 4 日,本公司向随州中院提出答辩状。答辩状称(1)新欣农业购买本公司的该批鸡笼以及自动化设备由河南省农业机械管理局出具的编号为豫 2011475、豫 2011476、豫 2011477 和豫 2011478 的“农业机械推广鉴定证书”,该批产品完全符合行业标准;本公司向新欣农业交付货物时同时交付了产品使用说明书,尽到了相关告知义务,故新欣农业所称该批产品属于“三无产品”无事实和法律依据。(2)新欣农业所说本公司延迟供货和安装是由于新欣农业延迟交付货款造成的与本公司无关。(3)新欣农业所说该批产品存在严重设计缺陷是由于新欣农业员工在实际操作过程中未按照产品说明书操作规范进行作业“本应每天清理两次的鸡粪新欣农业五天甚至十几天未进行清洗”造成清粪带严重腐蚀从而影响其性能。本公司技术人员进行现场技术指导时要求新欣农业员工按照规范作业时还遭到对方无理殴打。所以,本公司请求随州中院驳回新欣农业的诉讼请求。

2014 年 11 月 18 日随州中院向本公司开具(2014)随州中民初字第 00596 号传票,要求本公司与 2014 年 12 月 23 日到随州中院审判庭参加开庭审理。本公司于 2014 年 10 月 10 日向法院提出管辖权异议要求将该案件移交河南省驻马店市中级人民法院审理,但法院一直未对管辖权异议作出裁决。为了尽快结束诉讼,本公司认可了随州中院的管辖权。2015 年 4 月 29 日本公司到随州中院参加开庭审理,在法庭调查阶段新欣农业向法庭提出司法鉴定,法庭宣布司法鉴定完毕后再进行开庭审理。

2015 年 12 月 28 日福建东南产品质量司法鉴定所出具编号为“福建东南产品质量司法鉴定所[2015]质鉴字第 0173 号”司法鉴定报告,鉴定意见为(1)受鉴的蛋鸡笼的料槽、支架等金属件镀锌层厚度不符合 JB/T7729-2007 及报关单要求。(2)受鉴的育雏笼架的镀锌层厚度符合报价单要求。因育雏笼所配清粪机无法动作,无法对其质量和性能进行判定。

2017 年 3 月 27 日本公司法律顾问单位河南北纬律师事务所及本案代理律师赵留柱对本案作出情况说明,对于上述司法鉴定结果河南北纬律师事务所及本案代理律师赵留柱认为“该鉴定结论仅为认定食槽镀锌板厚度达不到标准,但对金凤牧业公司产品的整体质量未产生异议,鉴定部件的镀锌层较薄仅影响产品使用寿命(目前尚未影响使用),不会给对方造成其主张的损失”。综上所述,河南北纬律师事务所及本

案代理律师赵留柱认为金凤牧业赔偿新欣农业经济损失 1,640,000.00 元的概率为 0%，金凤牧业退还新欣农业购货款 2,550,781.00 元的概率为 5%。

(二) 公司发生的对外担保事项:

单位: 元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、 质押)	责任类型 (一般或者 连带)	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
李民权	4,500,000.00	2016/1/21—20 17/1/21	保证	连带	是	否
总计	4,500,000.00	-		-	-	-

对外担保分类汇总:

项目汇总	余额
公司对外提供担保(包括公司、子公司的对外担保,不含公司对子公司的担保)	4,500,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产 50% (不含本数) 部分的金额	-

清偿情况:

-

(三) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位: 元

占用者	占用形式 (资金、资产、 资源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否 归还	是否为 挂牌前 已清理 事项
总计	-	-	-	-	-	-	-

占用原因、归还及整改情况:

-

(四) 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)	-	-
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	2,280,000.00	2,180,305.14 (注 1)
总计	2,280,000.00	2,180,305.14



注 1:

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
西平县金凤实业有限公司	厂房及设备	2,180,305.14	
合计		2,180,305.14	

关联租赁情况说明：公司于 2015 年 12 月 28 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过公司租赁西平县金凤实业有限公司厂房的方案，并于 2016 年 1 月 13 日召开 2016 年第一次临时股东大会，会议通过了此厂房租赁方案。该方案原预计租赁费 2,280,000.00 元是含税价格，公司确认的租赁费 2,180,305.14 元为不含税价格。

#### (五) 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
周阿祥、焦红霞	为公司在河南西平农村商业银行贷款提供担保	12,000,000.00	是
周阿祥	为公司在浦发银行郑州分行贷款提供担保	10,000,000.00	是
周阿祥	为公司在浦发银行郑州分行贷款提供担保	10,000,000.00	是
周阿祥、焦红霞	为公司在建行驻马店分行贷款提供担保	5,000,000.00	是
西平县金凤实业有限公司、周阿祥、焦红霞	为公司在河南西平农村商业银行贷款提供担保	18,000,000.00	是
周军强	为公司提供司法担保	4,500,000.00	是
西平县金凤实业有限公司	为公司提供无偿财务资助	14,290,000.00	否
焦金凤	为公司提供无偿财务资助	100,000.00	否
总计	-	73,890,000.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2016 年公司各项业务发展迅速，订单快速增加，公司对资金需求增大。公司关联方为公司贷款提供无偿担保及提供无偿财务资助，属于关联方支持公司发展，满足公司日常经营流动资金需求，体现了公司股东对公司的支持，符合公司和全体股东的利益，对公司持续性及生产经营无不利影响。关联方为公司提供担保及财务资助，公司不需要支付费用。此关联交易事项不存在损害公司及公司任何其他股东利益的行为，公司独立性没有因关联交易受到影响。目前确认 2016 年关联交易的议案已经过董事会决议审议通过，将提交年度股东大会审议。

## (六) 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

-

## (七) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

-

## (八) 承诺事项的履行情况

## 1、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人周阿祥、焦红霞承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和满两年。在担任管理层期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

目前承诺人严格履行了上述承诺。

2、为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人周阿祥、焦红霞夫妇及管理层全体人员签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：本人将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

如因违反避免同业竞争的承诺而给公司造成经济损失的，承诺人愿意承担全部赔偿责任。

目前承诺人严格履行了上述承诺。

3、公司存在一单未决诉讼，即 2014 年 10 月 29 日随州新欣农业有限公司向湖北省随州市中级人民法院起诉其与公司《购销合同》纠纷一案，涉及标的额 419 万元。报告期内该项诉讼仍未终结，其结果具有不确定性，如果出现对公司不利的判决，将会对公司的财务状况产生不利影响。为此，公司控股股东、实际控制人周阿祥、焦红霞承诺：如公司在新欣农业《购销合同》诉讼案件中败诉，并因此需要返还货款、支付任何损失赔偿金及案件相关费用，由本人全额承担。

目前承诺人严格履行了上述承诺。

## (九) 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
房产	抵押	14,359,019.25	9.86%	银行借款抵押
土地	抵押	5,651,714.45	3.88%	银行借款抵押
总计	-	20,010,733.70	13.74%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## (十) 调查处罚事项

-

## (十一) 自愿披露重要事项

-

## 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

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	3,332,500	25.00%	1,666,250	4,998,750	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,332,500	25.00%	1,666,250	4,998,750	25.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,997,500	75.00%	4,998,750	14,996,250	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,997,500	75.00%	4,998,750	14,996,250	75.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		13,330,000	100.00%	6,665,000	19,995,000	100.00%
普通股股东人数						2人

#### (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	焦红霞	7,892,000	3,946,000	11,838,000	59.20%	8,878,500	2,959,500
2	周阿祥	5,438,000	2,719,000	8,157,000	40.80%	6,117,750	2,039,250
合计		13,330,000	6,665,000	19,995,000	100.00%	14,996,250	4,998,750

前十名股东间相互关系说明：焦红霞和周阿祥二人之间为夫妻关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

**(一) 控股股东、实际控制人情况**

(1) 周阿祥，男，1968年11月17日出生，学历高中，中国国籍，无境外永久居留权。1989年7月至2001年2月任西平县二郎鸡笼厂厂长；2001年3月至2012年7月任有限公司董事长兼总经理；2012年8月至今任公司董事长兼总经理，其中2013年9月至今兼任西平县金凤实业有限公司监事，2014年11月至今兼任河南未来新星农牧股份有限公司董事长。

(2) 焦红霞，女，1968年6月20日出生，学历高中，中国国籍，无境外永久居留权。1989年7月至2001年2月任西平县二郎鸡笼厂出纳；2001年3月至2007年8月任有限公司出纳；2007年9月至2012年7月任有限公司采购部经理；2012年8月至今任公司董事兼采购部经理，其中2013年9月至今兼任西平县金凤实业有限公司执行董事。

报告期内，控股股东、实际控制人均无变动。

**四、股份代持情况**

报告期内公司不存在股份代持情况。

## 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	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中市商家数	发行对象中外外部自然人人数	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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

募集资金使用情况：

-
---

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

#### （一）基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率%	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

#### （二）股东情况（不同批次分别列示，整张表格可复制自行添加）

单位：股

证券代码	证券简称	股东人数		
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例%
1	-	-	-	-

#### （三）利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率%	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

#### （四）回购情况（如有）

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例%	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

#### （五）转换情况（如有）

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

#### （六）表决权恢复情况（如有）

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例%	有效期间
-	-	-	-	-

**三、债券融资情况**

单位：元

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

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

债券违约情况（如有）：

-

公开发行债券的特殊披露要求（如有）：

-

**四、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
河南西平农村商业银行贷款	河南金凤牧业设备股份有限公司	12,000,000.00	10.64%	2015.09.17-2016.09.17	否
上海浦发银行郑州分行贷款	河南金凤牧业设备股份有限公司	10,000,000.00	8.40%	2015.10.09-2016.02.10	否
上海浦发银行郑州分行贷款	河南金凤牧业设备股份有限公司	10,000,000.00	5.655%	2016.02.01-2017.01.31	否
西平财富村镇银行	河南金凤牧业设备股份有限公司	8,000,000.00	9.135%	2016.01.27-2016.09.07	否
建行驻马店分行	河南金凤牧业设备股份有限公司	5,000,000.00	5.4375%	2016.06.21-2017.06.21	否
河南西平农村商业银行贷款	河南金凤牧业设备股份有限公司	18,000,000.00	5.75%	2016.08.31-2018.08.31	否
河南西平农村商业银行贷款	河南金凤牧业设备股份有限公司	10,000,000.00	11.40%	2016.09.14-2017.09.12	否
西平财富村镇银行	河南金凤牧业设备股份有限公司	10,000,000.00	10.88%	2016.11.03-2017.11.03	否
合计	-	83,000,000.00	-	-	-

违约情况（如有）：

-

**五、利润分配情况**

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016.05.17	-	5	-
合计	-	5	-

利润分配情况：

公司于 2016 年 4 月 25 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过对 2015 年度未分配利润进行分配的方案，并于 2016 年 5 月 11 日召开 2016 年第二次临时股东大会，会议通过了此利润分配方案。该利润分配方案为：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2015 年 12 月 31 日，公司累计可供分配的利润为 6,763,706.24 元。公司拟以未来实施 2015 年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 5 股。公司以截止 2016 年 5 月 24 日总股本 1333 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，合计派送红股 6,665,000 股，个人所得税由股东依法承担。本利润分配已于 2016 年 5 月分配结束，相关税费已全部缴纳。

## （二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	7	-

## 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
周阿祥	董事长、总经理	男	48	高中	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
焦红霞	董事	女	48	高中	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
周景军	董事	男	40	高中	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
王相洲	董事	男	52	高中	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
焦金凤	董事	女	41	高中	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
周军强	监事会主席	男	40	高中	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
王俊峰	监事	男	44	高中	2016年10月10日至 2018年9月28日	是
梅卫华	监事	男	40	大专	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
栗军川	董事会秘书、 财务负责人	男	41	大专	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
张志华	核心技术人员	男	43	大专	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
白伟红	核心技术人员	男	42	高中	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
周应林	核心技术人员	男	59	高中	2015年9月29日至 2018年9月28日	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:

周阿祥和焦红霞合计持有公司 100.00% 股份，二人为夫妻关系，共同作为公司的控股股东、实际控制人。公司董事焦红霞和焦金凤为堂姐妹关系，核心技术人员白伟红和董事焦金凤二人为夫妻关系。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

#### (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
----	----	--------------	------	--------------	----------------	----------------



周阿祥	董事长、总经理	5,438,000	2,719,000	8,157,000	40.80%	-
焦红霞	董事	7,892,000	3,946,000	11,838,000	59.20%	-
<b>合计</b>	-	13,330,000	6,665,000	19,995,000	100.00%	-

**(三) 变动情况**

<b>信息统计</b>	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
<b>姓名</b>	<b>期初职务</b>	<b>变动类型(新任、换届、离任)</b>	<b>期末职务</b>	<b>简要变动原因</b>
张唯真	监事	离任	-	辞职
王俊峰	-	新任	监事	选举

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

王俊峰，男，1973年9月12日出生，学历高中，中国国籍，无境外永久居留权。2002年11月至2005年11月任驻马店大酒店商务中心后勤主管；2005年12月至2013年8月任有限公司人事主管；2013年9月至2015年1月任遂平白云纸业股份有限公司后勤主管；2015年2月至2016年10月任公司人事主管；现任公司监事、人事主管。

**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
行政管理人员	17	37
生产人员	221	500
销售人员	40	124
技术人员	24	151
财务人员	6	13
<b>员工总计</b>	<b>308</b>	<b>825</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	7	1
本科	28	50
专科	57	89
专科以下	216	685
<b>员工总计</b>	<b>308</b>	<b>825</b>

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

报告期内，公司员工总体变动较大。主要原因是，公司在报告期内扩大了生产规模，对人员的需求量加大。公司通过和省内院校建立校企合作，引入新入职的员工，公司就各个岗位制定了详尽的业务培训计划，指定业务能力强的员工来一对一培训新员工，并对负责培训的员工在薪酬上给予一定的奖励，充分发

挥老员工的“传帮带”作用。公司在 2016 年通过各项制度举措，争取达到提高工作效率、稳定员工队伍的结果。

薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

报告期内无需公司承担费用的离退休职工。

## （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	-	-	-
核心技术人员	5	3	-

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 年度内，公司核心技术人员发生了变动，张志辉和张卫杰辞职。

未变动主要核心技术负责人简介：

(1) 张志华，男，1973 年 2 月 1 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 3 月至 1998 年 6 月河南鼎力杆塔股份有限公司销售人员；1998 年 7 月至 2012 年 3 月任河南鼎力杆塔股份有限公司区域经理；2012 年 4 月至 2012 年 7 月任有限公司车间主任；2012 年 8 月至 2013 年 4 月任公司车间主任；2013 年 5 月至今任公司技术研发部经理。

(2) 白伟红，男，1974 年 5 月 10 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年 12 月至 2010 年 10 月任西平县机制砖瓦厂车间主管；2010 年 11 月至 2012 年 7 月任有限公司车间主管；2012 年 8 月至今任公司车间主任。

(3) 周应林，男，1957 年 9 月 3 日，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年 3 月至 2012 年 7 月先后任有限公司技术人员，车间主任和计划生产部副经理；2012 年 8 月至今任公司计划生产部副经理。

变动的核心技术人员情况简介：

(1) 张志辉，男，1974 年 8 月 15 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 9 月至 2009 年 7 月任厦门致兴金属制品有限公司项目经理；2009 年 8 月至 2012 年 10 月任广东香港帝迈五金厂厂长；2012 年 11 月至 2016 年 10 月任公司技术总工。2016 年 10 月 13 日，张志辉因个人原因辞职，不再担任公司其他职务。

(2) 张卫杰，男，1975 年 3 月 14 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 8 月至 2000 年 5 月任河南鼎力杆塔股份有限公司车间工段长；2000 年 6 月至 2006 年 3 月任河南鼎力杆塔股份有限公司客服人员；2006 年 4 月至 2010 年 12 月任河南鼎力杆塔股份有限公司客户部经理；2011 年 1 月至 2012 年 12

月任河南鼎力杆塔股份有限公司生产中心主任；2013 年 1 月至 2016 年 10 月任公司车间主任。2016 年 10 月 13 日，张卫杰因个人原因辞职，不再担任公司其他职务。

张志辉、张卫杰不持有公司股份，辞职后将不在公司担任任何职务，其辞职对公司日常经营活动未产生任何不利影响。

## 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，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，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。公司为了进一步完善内部管理，制定了各项考评、岗位职责、培训规则以及工作规范守则等制度。

公司还制定了《年度报告重大差错追究制度》、《信息披露管理制度》等规章制度，涵盖了投资者关系管理、财务管理、风险控制等内部控制管理，形成了规范的管理体系。公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

##### 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

2016 年度，公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》和公司制定的一整套治理制度等有关法规、规定规范自己的行为，通过股东大会行使投资人的权利，未干预公司的决策及生产经营活动。公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东、实际控制人，公司董事会、监事会和经营层均能够独立。公司严格按照公平、公正、平等的原则对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，保证全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已经制定决策管理相关制度，明确了重大决策的主要内容，对企业战略、重大投资、资产购置和重

大融资进行可行性研究, 并对可行性研究结果进行审核, 按审批程序, 进行决策。报告期内, 公司的对外担保事项, 按照股转系统的要求和步骤进行; 报告期内不存在对外投资。

#### 4、公司章程的修改情况

-

### (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	10	公司在浦发银行郑州分行贷款、公司在西平财富村镇银行贷款、公司制定年度报告重大差错追究制度、公司制定信息披露管理制度、公司 2015 年度报告、公司在建行驻马店分行贷款、公司 2015 年度未分配利润转增股本、公司 2016 年半年报、公司在河南西平农商行贷款、公司关联方为公司贷款提供担保、公司在中信银行郑州分行贷款、审议公司 2017 年度预计日常性关联交易、2017 年继续聘用大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 为审计机构等。
监事会	2	公司 2015 年度报告、公司 2016 年半年报。
股东大会	8	审议公司 2016 年度预计日常性关联交易、公司为李民权提供贷款担保、2016 年度继续聘用大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 为审计机构、公司 2015 年度报告、公司 2015 年度未分配利润转增股本、公司在浦发银行郑州分行贷款、公司在河南西平农商行贷款、公司关联方为公司贷款提供担保、公司 2017 年度预计日常性关联交易、2017 年继续聘用大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 为审计机构等。

#### 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、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。并在股转系统指定的信息平台上及时披露。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步建立健全了公司法人治理机制，依据相关法律、法规的要求规范公司经营的要求，对公司章程及内控制度进行了修订完善。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益回报社会。

公司管理层没有引入职业经理人。

#### （四）投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在生产经营领域取得很大发展的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

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

-

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

按照公司章程规定，公司设监事会，由三名监事组成，其中股东委派监事二人，职工选举监事一人。监事会设监事会主席一名。公司现任的三名监事分别是：周军强、梅卫华、王俊峰，其中周军强为股东委派监事，任监事会主席；梅卫华为股东委派监事；王俊峰是职工代表大会选举产生的监事。全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务和董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，并依据《监事会议事规则》召集、召开监事会。公司监事会在报告期内未发现公司存在其他未披露的风险，对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司独立从事业务经营，对控股股东及其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、销售体系，产品的开发、生产、销售不依赖于控股股东及其他关联企业。公司拥有独立的知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于或受制于控股股东和任何其他关联企业。

### （三）对重大内部管理制度的评价

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制度，公司独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法纳税。报告期内公司的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度不存在重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，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，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，同时严格按照全国股份转让系统公司规定健全内部约束的责任追究机制。

报告期内，公司建立了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	大华审字[2017]第 005199 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
审计报告日期	2017-04-14
注册会计师姓名	董超、胡丽娟
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	四年

审计报告正文：

### 审 计 报 告

大华审字[2017] 005199号

**河南金凤牧业设备股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的河南金凤牧业设备股份有限公司(以下简称金凤股份公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、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金凤股份公司管理层的责任，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，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，金凤股份公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金凤股份公司 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。



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：董超

中国·北京

中国注册会计师：胡丽娟

二〇一七年四月十四日

## 二、经审计的财务报表

## (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	六、注释 1	5,135,408.49	9,378,695.57
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	六、注释 2	5,022,117.90	1,910,871.41
预付款项	六、注释 3	10,124,410.71	3,937,726.47
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	六、注释 4	292,948.27	429,860.65
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、注释 5	23,525,128.18	11,022,651.42
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	六、注释 6	1,612,093.38	104,483.87
<b>流动资产合计</b>	-	<b>45,712,106.93</b>	<b>26,784,289.39</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	六、注释 7	2,000,000.00	2,000,000.00



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	六、注释 8	64,461,363.56	56,323,633.01
在建工程	六、注释 9	6,113,027.56	-
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	六、注释 10	17,005,003.53	15,207,860.04
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、注释 11	1,190,915.13	1,086,946.17
其他非流动资产	六、注释 12	9,079,626.00	624,258.46
<b>非流动资产合计</b>	-	99,849,935.78	75,242,697.68
<b>资产总计</b>	-	145,562,042.71	102,026,987.07
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	六、注释 13	35,000,000.00	22,000,000.00
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	六、注释 14	7,500,000.00	3,490,000.00
应付账款	六、注释 15	6,404,166.09	6,315,812.21
预收款项	六、注释 16	24,577,766.16	19,826,618.16
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、注释 17	4,679,650.47	3,817,867.62
应交税费	六、注释 18	1,596,848.72	2,510,180.61
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、注释 19	2,695,550.35	16,818,160.02
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	六、注释 20	2,291,609.52	491,609.52

其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	84,745,591.31	75,270,248.14
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	六、注释 21	16,200,000.00	-
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	六、注释 22	93,003.84	103,285.84
递延收益	六、注释 23	5,853,361.23	4,344,970.75
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	22,146,365.07	4,448,256.59
<b>负债合计</b>	-	106,891,956.38	79,718,504.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	六、注释 24	19,995,000.00	13,330,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、注释 25	203,891.03	203,891.03
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	六、注释 26	2,730.25	-
盈余公积	六、注释 27	3,646,772.44	2,010,885.07
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、注释 28	14,821,692.61	6,763,706.24
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	38,670,086.33	22,308,482.34
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	145,562,042.71	102,026,987.07

法定代表人：周阿祥

主管会计工作负责人：栗军川

会计机构负责人：栗军川

**(二) 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>	-	170,401,744.31	100,288,068.56
其中：营业收入	六、注释 29	170,401,744.31	100,288,068.56
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	158,199,467.59	95,795,642.32
其中：营业成本	六、注释 29	118,785,625.36	69,033,859.34
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	六、注释 30	1,103,835.19	328,053.39
销售费用	六、注释 31	18,251,933.10	10,564,986.28
管理费用	六、注释 32	16,837,595.34	13,857,372.37
财务费用	六、注释 33	3,032,704.46	1,952,476.27
资产减值损失	六、注释 34	187,774.14	58,894.67
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）	六、注释 35	260,000.00	200,000.00
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>	-	12,462,276.72	4,692,426.24
加：营业外收入	六、注释 36	6,103,312.52	5,155,419.52
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、注释 37	2,000.00	131,765.23
其中：非流动资产处置损失	-	-	131,417.08
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	18,563,589.24	9,716,080.53
减：所得税费用	六、注释 38	2,204,715.50	2,200,851.37
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	16,358,873.74	7,515,229.16
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	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
<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>	-	16,358,873.74	7,515,229.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	十一、(二)	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.95	0.56
(二) 稀释每股收益	-	0.95	0.56

法定代表人：周阿祥

主管会计工作负责人：栗军川

会计机构负责人：栗军川

**(三) 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	-	193,250,185.80	112,621,853.12
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、注释 39.1	7,674,868.52	22,266,827.79
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	200,925,054.32	134,888,680.91
购买商品、接受劳务支付的现金	-	125,129,812.11	61,615,289.37
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	-	41,429,888.23	22,464,844.49
支付的各项税费	-	8,456,597.98	6,405,052.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、注释 39.2	26,790,805.06	13,468,294.75
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	201,807,103.38	103,953,481.01
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-882,049.06	30,935,199.90
<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	-	260,000.00	200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	2,389,401.56
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	260,000.00	2,589,401.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	31,715,479.67	20,418,498.98
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>	-	31,715,479.67	20,418,498.98
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-31,455,479.67	-17,829,097.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	51,000,000.00	32,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、注释 39.3	7,705,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	58,705,000.00	32,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	20,000,000.00	23,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,903,730.66	13,136,869.65
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、注释 39.4	9,710,000.00	1,745,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	32,613,730.66	38,381,869.65
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	26,091,269.34	-6,381,869.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-2,027.69	13,067.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-6,248,287.08	6,737,299.89
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,633,695.57	896,395.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,385,408.49	7,633,695.57

法定代表人：周阿祥

主管会计工作负责人：栗军川

会计机构负责人：栗军川

## (四) 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	13,330,000.00	-	-	-	203,891.03	-	-	-	2,010,885.07	-	6,763,706.24	-	22,308,482.34
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	13,330,000.00	-	-	-	203,891.03	-	-	-	2,010,885.07	-	6,763,706.24	-	22,308,482.34
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）	6,665,000.00	-	-	-	-	-	-	2,730.25	1,635,887.37	-	8,057,986.37	-	16,361,603.99
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,358,873.74	-	16,358,873.74
（二）所有者投入和 减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有 者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有 者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	6,665,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,635,887.37	-	-8,300,887.37	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,635,887.37	-	-1,635,887.37	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	6,665,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,665,000.00	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	2,730.25	-	-	-	-	2,730.25
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,100,576.16	-	-	-	-	1,100,576.16
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-1,097,845.91	-	-	-	-	-1,097,845.91
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>19,995,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>203,891.03</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,730.25</b>	<b>3,646,772.44</b>	<b>-</b>	<b>14,821,692.61</b>	<b>-</b>	<b>38,670,086.33</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	13,330,000.00		-	-	203,891.03	-	-	1,449.85	1,259,362.15	-	11,211,035.06	-	26,005,738.09
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	13,330,000.00		-	-	203,891.03	-	-	1,449.85	1,259,362.15	-	11,211,035.06	-	26,005,738.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-		-	-	-	-	-	-1,449.85	751,522.92	-	-4,447,328.82	-	-3,697,255.75
（一）综合收益总额	-		-	-	-	-	-	-	-	-	7,515,229.16	-	7,515,229.16
（二）所有者投入和减少资本	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-		-	-	-	-	-	-	751,522.92	-	-11,962,557.98	-	-11,211,035.06
1. 提取盈余公积	-		-	-	-	-	-	-	751,522.92	-	-751,522.92	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,211,035.06	-	-11,211,035.06
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	-	-	-	-	-	-	-1,449.85	-	-	-	-	-	-1,449.85
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	1,032,364.80	-	-	-	-	-	1,032,364.80
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-1,033,814.65	-	-	-	-	-	-1,033,814.65
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	13,330,000.00	-	-	203,891.03	-	-	-	2,010,885.07	-	-	6,763,706.24	-	22,308,482.34

法定代表人：周阿祥

主管会计工作负责人：栗军川

会计机构负责人：栗军川

## 三、 财务报表附注

## 河南金凤牧业设备股份有限公司

## 2016 年度财务报表附注

## 一、 公司基本情况

## (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

## 1. 有限公司阶段

河南金凤牧业设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为西平县金凤鸡笼有限公司，系由周阿祥、焦红霞于 2001 年 3 月 13 日共同出资组建，组建时注册资本共计人民币 50.00 万元，股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
周阿祥	30.00	60.00
焦红霞	20.00	40.00
合计	50.00	100.00

上述出资业经西平县新华联合会计师事务所审验，并出具西新会所验（2001）7 号验资报告。

2001 年 8 月 9 日，根据股东会决议，西平县金凤鸡笼有限公司更名为西平县金凤牧业有限公司。

2004 年 12 月 28 日，根据股东会决议，西平县金凤牧业有限公司更名为西平县金凤牧业设备有限公司。

2005 年 5 月 19 日，根据股东会决议，周阿祥以实物出资 89.00 万元认缴西平县金凤牧业设备有限公司新增注册资本 89.00 万元，焦红霞以货币出资 29.00 万元认缴西平县金凤牧业设备有限公司新增注册资本 29.00 万元，增资后注册资本变更为 168.00 万元。上述增资业经西平县新华联合会计师事务所审验，并出具西新会所验（2005）30 号验资报告，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
周阿祥	119.00	70.80
焦红霞	49.00	29.20
合计	168.00	100.00

2006 年 6 月 10 日，根据股东会决议，周阿祥以货币资金人民币 30.00 万元置换西平县金凤牧业设备有限公司设立时实物出资人民币 30.00 万元。上述股权出资方式变更业经西平

县新华联合会计师事务所审验，并出具西新会所验（2006）44 号验资报告。

2008 年 4 月 6 日，根据股东会决议，西平县金凤牧业设备有限公司更名为河南金凤牧业设备有限公司（以下简称“金凤牧业有限”）。

2009 年 5 月 6 日，根据股东会决议，周阿祥以货币出资 424.80 万元认缴金凤牧业有限新增注册资本 424.80 万元，焦红霞以货币出资 175.20 万元认缴金凤牧业有限新增注册资本 175.20 万元，增资后注册资本变更为 768.00 万元。上述增资业经西平县新华联合会计师事务所审验，并出具西新会所验[2009]0057 号验资报告，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
周阿祥	543.80	70.81
焦红霞	224.20	29.19
合计	768.00	100.00

2011 年 3 月 22 日，根据股东会决议，焦红霞以货币出资 565.00 万元认缴金凤牧业有限新增注册资本 565.00 万元，增资后注册资本变更为 1,333.00 万元。上述增资业经西平县新华联合会计师事务所审验，并出具西新会所验[2011]040 号验资报告，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
周阿祥	543.80	40.80
焦红霞	789.20	59.20
合计	1,333.00	100.00

## 2. 股份制改制情况

2012 年 7 月 27 日，根据股东会决议，金凤牧业有限整体变更为河南金凤牧业设备股份有限公司。根据发起人协议及公司章程规定，各发起人以其拥有的截至 2012 年 5 月 31 日止经审计后的净资产 13,611,546.85 元折股投入，每股面值 1 元，共计折合为 13,330,000.00 股，余额计入资本公积，变更前后各股东出资比例不变。上述事项业经西平县新华联合会计师事务所审验，并出具西新会所验[2012]076 号验资报告。本公司于 2012 年 8 月 2 日办理了工商登记手续，并领取了 411721100000890 号企业法人营业执照，法人代表：周阿祥，注册资本 1,333.00 万元，实收资本 1,333.00 万元，地址：西平县产业集聚区金凤大道北。

2015 年 5 月 13 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华核字[2015]002702 号净资产审计报告确认截至 2012 年 5 月 31 日止的净资产为 13,533,891.03 元。2015 年 5 月 15 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华核字[2015]002703 号变更验资复核报告，确认金凤牧业有限整体变更为河南金凤牧业设备股份有限公司净资产折合股本为 13,330,000.00 元，资本公积 203,891.03 元。

2015 年 8 月 10 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司以“股转系统函[2015]5202 号”文件核准本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2016 年 5 月 11 日召开股东大会审议通过 2015 年度权益分派方案，以公司现有总股本 13,330,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，分红后总股本增至 19,995,000 股。

### 3. 公司注册地址

西平县产业集聚区金凤大道北，实际控制人为周阿祥和焦红霞夫妇。

### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属畜牧养殖机械设备行业，主要产品或服务为鸡笼及自动化上料系统，自动化清粪系统，自动化集蛋系统，自动化饮水系统等。

### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 14 日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、 重要会计政策、会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(五) 外币业务和外币报表折算**

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

#### **(六) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **1. 金融工具的分类**

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### **2. 金融工具的确认依据和计量方法**

###### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

## （2） 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

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

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。



3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1） 发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2） 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3） 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5） 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6） 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，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确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

**(七) 应收款项****1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 50 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款****(1) 信用风险特征组合的确定依据**

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

**(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法****①采用账龄分析法计提坏账准备**

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

**3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**(八) 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、在产品、产成品（库存商品）等。

**2. 存货的计价方法**

存存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (九) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

- (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-30	5
机器设备	平均年限法	8-10	5
运输设备	平均年限法	4-5	5
其他设备	平均年限法	3-5	5

#### （2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### （3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （十） 在建工程

#### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

#### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### （十一） 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 暂停资本化期间

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

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十二) 无形资产与开发支出



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

### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权利证书

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### (十三) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

### (十四) 职工薪酬

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

#### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部

予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

### (十五) 预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估

计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## （十六） 收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售分为内销和外销两部分。其中内销是在合同签订后，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出商品、开具出库通知单，获得收取货款的权利时确认收入；外销是在合同签订后，根据合同组织生产，在商品已发出的情况下分不同的结算模式，在买方指定船公司的 FOB 方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；在卖方安排货物运输和办理货运保险的 CIF 方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## (十七) 政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

#### （十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

##### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### （十九） 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

##### 1. 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## (二十) 其他重要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## (二十一) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 四、 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加” 616,068.78 元，对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

## 五、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	13%、17%
城市维护建设税	应交流转税额	5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

### (二) 税收优惠政策及依据

根据豫高企[2015]7号文件公告，本公司被认定为高新技术企业，有效期三年(2015年、2016年、2017年)，根据相关规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。

## 六、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### 注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,427.58	17,230.87
银行存款	1,381,980.91	7,616,464.70
其他货币资金	3,750,000.00	1,745,000.00



项目	期末余额	期初余额
合计	5,135,408.49	9,378,695.57

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,750,000.00	1,745,000.00
合计	3,750,000.00	1,745,000.00

## 注释 2. 应收账款

### 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	5,360,375.40	100.00	338,257.50	6.31	5,022,117.90
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,360,375.40	100.00	338,257.50	6.31	5,022,117.90

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	2,015,912.01	100.00	105,040.60	5.21	1,910,871.41
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,015,912.01	100.00	105,040.60	5.21	1,910,871.41

应收账款分类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,955,600.94	197,780.05	5.00
1—2 年	1,404,774.46	140,477.45	10.00
合计	5,360,375.40	338,257.50	

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	105,040.60	233,216.90			338,257.50
合计	105,040.60	233,216.90			338,257.50

## 3. 本期无实际核销的应收账款

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
南通正大畜禽有限公司	1,000,000.00	18.66	50,000.00
Collins	690,815.25	12.89	34,540.76
江苏徐鸿飞生态农业有限公司	666,000.00	12.42	33,300.00
新疆牧丰伟业机械制造有限公司	540,000.00	10.07	27,000.00
南京玖玖禽业有限公司	535,200.00	9.98	53,520.00
合计	3,432,015.25	64.02	198,360.76

## 5. 期末应收账款不存在关联方余额。

## 注释 3. 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,956,963.86	98.35	3,937,616.47	99.99
1 至 2 年	167,446.85	1.65	110.00	0.01
合计	10,124,410.71	100.00	3,937,726.47	100.00

## 2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
杨东亮	50,000.00	1 至 2 年	未到结算期
无锡艾迪尔机械制造有限公司	46,500.00	1 至 2 年	未到结算期
郑州市光宇电镀化工有限公司	21,999.40	1 至 2 年	未到结算期
青岛恒青电器有限公司	18,512.00	1 至 2 年	未到结算期
扬州市威龙机床模具厂	10,300.00	1 至 2 年	未到结算期
合计	147,311.40		

## 3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
郑州信之宏商贸有限公司	1,408,475.47	13.91	2016 年	未到结算期

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
河南新技畜牧工程技术有限公司	792,953.50	7.83	2016 年	未到结算期
漯河市宏展商贸有限公司	778,561.10	7.69	2016 年	未到结算期
GENERAL GANADERA,S.A	674,471.75	6.66	2016 年	未到结算期
BARBIERISRL	517,412.79	5.11	2016 年	未到结算期
合计	4,171,874.61	41.20		

#### 4. 期末预付账款不存在关联方余额。

### 注释 4. 其他应收款

#### 1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法组合	315,998.18	100.00	23,049.91	7.29	292,948.27
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	315,998.18	100.00	23,049.91	7.29	292,948.27

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法组合	498,353.32	100.00	68,492.67	13.74	429,860.65
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	498,353.32	100.00	68,492.67	13.74	429,860.65

其他应收款分类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	260,998.18	13,049.91	5.00
1—2 年	50,000.00	5,000.00	10.00
2—3 年			20.00
3—4 年			50.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
4—5 年			80.00
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	315,998.18	23,049.91	

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	68,492.67		45,442.76		23,049.91
合计	68,492.67		45,442.76		23,049.91

## 3. 本期无实际核销的其他应收款

## 4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
暂付款		265,500.00
代垫款	98,186.18	87,853.32
押金	55,000.00	85,000.00
备用金	37,812.00	60,000.00
保证金	125,000.00	
合计	315,998.18	498,353.32

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
西平县中小企业助保金贷款管理委员会	保证金	125,000.00	1 年以内	39.56	6,250.00
国网河南西平县供电公司	押金	50,000.00	1 至 2 年	15.82	5,000.00
张元鸣	备用金	22,812.00	1 年以内	7.22	1,140.60
杨飞	备用金	5,000.00	1 年以内	1.58	250.00
陈川	备用金	5,000.00	1 年以内	1.58	250.00
合计		207,812.00		65.76	12,890.60

## 6. 期末其他应收关联方余额详见附注八、（三）关联方交易。

## 注释 5. 存货

### 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	5,303,883.96		5,303,883.96	1,631,779.73		1,631,779.73

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	5,932,309.94		5,932,309.94	3,727,942.52		3,727,942.52
库存商品	12,288,934.28		12,288,934.28	5,662,929.17		5,662,929.17
合计	23,525,128.18		23,525,128.18	11,022,651.42		11,022,651.42

#### 注释 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,612,093.38	104,483.87
合计	1,612,093.38	104,483.87

#### 注释 7. 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
可供出售权益工具	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
按公允价值计量						
按成本计量	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

##### 2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南西平农村商业银行股份有限公司	0.50	2,000,000.00			2,000,000.00
合计		2,000,000.00			2,000,000.00

续：

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
河南西平农村商业银行股份有限公司					260,000.00
合计					260,000.00

#### 注释 8. 固定资产原值及累计折旧

##### 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	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	33,644,214.01	30,168,424.95	1,519,740.75	1,588,932.56	66,921,312.27

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
2. 本期增加金额	2,202,069.98	10,279,134.65	836,374.23	261,788.03	13,579,366.89
购置	487,479.23	8,456,495.05	836,374.23	261,788.03	10,042,136.54
在建工程转入	1,714,590.75	1,822,639.60			3,537,230.35
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	35,846,283.99	40,447,559.60	2,356,114.98	1,850,720.59	80,500,679.16
二. 累计折旧					
1. 期初余额	3,764,556.32	5,105,732.05	825,641.22	901,749.67	10,597,679.26
2. 本期增加金额	1,658,745.90	3,129,926.14	287,338.42	365,625.88	5,441,636.34
计提	1,658,745.90	3,129,926.14	287,338.42	365,625.88	5,441,636.34
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	5,423,302.22	8,235,658.19	1,112,979.64	1,267,375.55	16,039,315.60
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	30,422,981.77	32,211,901.41	1,243,135.34	583,345.04	64,461,363.56
2. 期初账面价值	29,879,657.69	25,062,692.90	694,099.53	687,182.89	56,323,633.01

## 2. 期末无未办妥产权证书的固定资产

3. 截至 2016 年 12 月 31 日止，无暂时闲置的固定资产。

4. 固定资产抵押情况详见附注九（一）重大承诺事项。

## 注释 9. 在建工程

### 1. 在建工程情况

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
镀锌车间						
电镀锌线	732,426.98		732,426.98			
热镀锌线	3,014,788.57		3,014,788.57			

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
养殖设备生产线	2,365,812.01		2,365,812.01			
合计	6,113,027.56	-	6,113,027.56	-	-	-

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
镀锌车间		1,714,590.75	1,714,590.75		
电镀镀锌线		2,555,066.58	1,822,639.60		732,426.98
热镀锌线		3,014,788.57			3,014,788.57
养殖设备生产线		2,365,812.01			2,365,812.01
合计		9,650,257.91	3,537,230.35		6,113,027.56

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	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
镀锌车间	171.46	100.00	100.00				自筹
电镀镀锌线	450.00	56.78	60.00				自筹
热镀锌线	670.00	45.00	50.00				自筹
养殖设备生产线	750.00	31.54	40.00				自筹
合计	2,041.46						

## 注释 10. 无形资产

### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	15,770,631.84	15,770,631.84
2. 本期增加金额	2,130,308.60	2,130,308.60
购置	2,130,308.60	2,130,308.60
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	17,900,940.44	17,900,940.44
二. 累计摊销		
1. 期初余额	562,771.80	562,771.80
2. 本期增加金额	333,165.11	333,165.11
计提	333,165.11	333,165.11
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	895,936.91	895,936.91
三. 减值准备		
1. 期初余额		

项目	土地使用权	合计
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	17,005,003.53	17,005,003.53
2. 期初账面价值	15,207,860.04	15,207,860.04

2. 无形资产抵押情况详见附注九（一）重大承诺事项

3. 截至 2016 年 12 月 31 日止，无未办妥产权证书的土地使用权情况。

#### 注释 11. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	361,307.41	54,196.11	173,533.27	26,029.99
应付职工薪酬	824,734.57	123,710.19	935,441.71	140,316.26
预计负债	93,003.84	13,950.58	103,285.84	15,492.88
其他应付款-预提性费用	315,417.57	47,312.64	1,197,466.65	179,620.00
递延收益-政府补助	6,344,970.75	951,745.61	4,836,580.27	725,487.04
合计	7,939,434.14	1,190,915.13	7,246,307.74	1,086,946.17

2. 本公司于 2016 年 12 月 31 日无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

#### 注释 12. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付工程设备款	9,079,626.00	624,258.46
合计	9,079,626.00	624,258.46

#### 注释 13. 短期借款

##### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	25,000,000.00	12,000,000.00
保证及抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	35,000,000.00	22,000,000.00

##### 2. 短期借款其他说明

①本公司 2015 年 9 月 17 日与西平县农村信用合作联社（现名河南西平农村商业银行股



份有限公司) 签订编号为 50401010115090631763 的借款合同, 借款金额为 1,200.00 万元人民币, 期限为 2015 年 9 月 17 日至 2016 年 9 月 17 日, 借款利率采用固定利率, 月利率为 0.88667%。2016 年 9 月 14 日本公司与河南西平农村商业银行股份有限公司签订借款展期协议, 展期金额为 1,000.00 万元, 展期期限为 2016 年 9 月 14 日至 2017 年 9 月 12 日。展期合同约定利息采用固定利率, 月利率为 0.95%。该笔展期借款由西平县财信中小企业投资担保有限公司提供担保。保证合同为 50401010115090631763, 保证期间为主债务履行期届满之日后两年止。

②本公司 2016 年 11 月 3 日与西平财富村镇银行股份有限公司签订合同编号为西银流借字第 20166124 号的借款合同, 借款金额为 1,000.00 万元人民币, 期限为 2016 年 11 月 3 日至 2017 年 11 月 3 日。合同约定利息采用固定利率, 月利率为 0.90625%。该笔借款由西平县财信中小企业投资担保有限公司提供担保, 担保合同编号为西银保字 20166124。保证期间为借款合同期限届满之日后两年止。

③其他保证借款详见附注八(三)关联方交易; 保证及抵押借款详见附注九(一)重大承诺事项。

#### 注释 14. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,500,000.00	3,490,000.00
合计	7,500,000.00	3,490,000.00

#### 注释 15. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	4,600,381.76	4,229,090.42
应付工程款	183,528.83	1,392,706.09
应付设备款	1,620,255.50	649,985.13
应付其他款		44,030.57
合计	6,404,166.09	6,315,812.21

##### 1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
徐州市鑫岳工贸有限公司	315,980.00	未到结算期
江苏半岛环境工程有限公司	191,500.00	未到结算期
无锡出新表面工程设备有限公司	146,179.49	未到结算期
合计	653,659.49	

##### 2. 期末应付账款不存在关联方余额。

#### 注释 16. 预收款项

## 1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	24,577,766.16	19,826,618.16
合计	24,577,766.16	19,826,618.16

## 2. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
张金海	250,000.00	未到结算期
Nkiambo Charles	178,237.90	未到结算期
邓先明	162,000.00	未到结算期
汉中博大农业发展有限公司	123,000.00	未到结算期
合计	713,237.90	

## 3. 期末预收账款不存在关联方余额。

## 注释 17. 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,817,867.62	41,886,124.39	41,024,341.54	4,679,650.47
离职后福利-设定提存计划		419,630.25	419,630.25	
合计	3,817,867.62	42,305,754.64	41,443,971.79	4,679,650.47

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,152,776.48	39,274,551.87	38,269,980.43	3,157,347.92
职工福利费		1,091,051.25	1,091,051.25	
社会保险费		621,609.29	621,609.29	
其中：基本医疗保险费		166,413.78	166,413.78	
工伤保险费		441,327.68	441,327.68	
生育保险费		13,867.83	13,867.83	
住房公积金		201,344.00	201,344.00	
工会经费和职工教育经费	1,665,091.14	697,567.98	840,356.57	1,522,302.55
合计	3,817,867.62	41,886,124.39	41,024,341.54	4,679,650.47

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		385,024.58	385,024.58	
失业保险费		34,605.67	34,605.67	
合计		419,630.25	419,630.25	

**注释 18. 应交税费**

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	939,960.74	893,114.70
企业所得税	310,903.42	1,327,862.49
个人所得税	39,619.75	25,536.19
城市维护建设税	58,083.79	44,674.24
房产税	88,106.22	87,716.55
土地使用税	93,108.52	86,602.20
教育费附加	34,850.27	26,804.54
地方教育费附加	23,233.51	17,869.70
印花税	8,982.50	
合计	1,596,848.72	2,510,180.61

**注释 19. 其他应付款****1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款	2,242,000.00	15,545,642.87
预提费用	315,417.57	1,197,466.65
其他	138,132.78	75,050.50
合计	2,695,550.35	16,818,160.02

**2. 无账龄超过一年的重要其他应付款****3. 期末其他应付关联方余额详见附注八、（三）关联方交易。****注释 20. 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,800,000.00	
一年内到期的递延收益	491,609.52	491,609.52
合计	2,291,609.52	491,609.52

**注释 21. 长期借款****1. 长期借款分类**

借款类别	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	16,200,000.00	
合计	16,200,000.00	

**2. 保证及抵押借款情况详见附注八（三）关联方交易。****注释 22. 预计负债**

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	93,003.84	103,285.84	按主营业务收入 1% 计提
合计	93,003.84	103,285.84	

**注释 23. 递延收益**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	4,836,580.27	2,000,000.00	491,609.52	6,344,970.75	公司申请
小计	4,836,580.27	2,000,000.00	491,609.52	6,344,970.75	
减：预计一年内转入利润表的递延收益	491,609.52			491,609.52	
合计	4,344,970.75	—	—	5,853,361.23	

**1. 与政府补助相关的递延收益**

负债项目	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
30 万组养殖设备迁建项目	1,473,580.27		149,609.52		1,323,970.75	与资产相关
重金属污染防治改造项目	3,363,000.00		342,000.00		3,021,000.00	与资产相关
河南省重大科技专项补助		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关/与收益相关
小计	4,836,580.27	2,000,000.00	491,609.52		6,344,970.75	
减：预计一年内转入利润表的递延收益	491,609.52				491,609.52	
合计	4,344,970.75				5,853,361.23	

**注释 24. 股本**

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	13,330,000.00		6,665,000.00			6,665,000.00	19,995,000.00
合计	13,330,000.00		6,665,000.00			6,665,000.00	19,995,000.00

股本变动情况说明详见附注一、(一) 2. 股份制改制情况

**注释 25. 资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	203,891.03			203,891.03
合计	203,891.03			203,891.03

**注释 26. 专项储备**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,100,576.16	1,097,845.91	2,730.25
合计		1,100,576.16	1,097,845.91	2,730.25

专项储备情况说明：

根据财政部安全监管总局颁布的[财企（2012）16号]关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》通知的规定，本公司按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式提取安全生产费，主要用于维护、保养、检测、安全培训等费用支出。

#### 注释 27. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,010,885.07	1,635,887.37		3,646,772.44
合计	2,010,885.07	1,635,887.37		3,646,772.44

#### 注释 28. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	6,763,706.24	—
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	6,763,706.24	—
加：本期归属于所有者的净利润	16,358,873.74	—
减：提取法定盈余公积	1,635,887.37	10
转为股本的普通股股利	6,665,000.00	
期末未分配利润	14,821,692.61	

#### 注释 29. 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	168,575,534.06	117,412,644.21	99,155,064.69	68,196,627.16
其他业务	1,826,210.25	1,372,981.15	1,133,003.87	837,232.18
合计	170,401,744.31	118,785,625.36	100,288,068.56	69,033,859.34

##### 2. 主营业务按产品类别列示如下

类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
笼网	121,462,407.34	84,599,105.31	76,762,738.79	53,160,684.29
自动化设备	47,113,126.72	32,813,538.90	22,392,325.90	15,035,942.87
合计	168,575,534.06	117,412,644.21	99,155,064.69	68,196,627.16

## 3. 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	163,004,216.25	113,761,547.45	90,442,835.40	62,604,384.20
国外	5,571,317.81	3,651,096.76	8,712,229.29	5,592,242.96
合计	168,575,534.06	117,412,644.21	99,155,064.69	68,196,627.16

## 注释 30. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	19,800.00	
城市维护建设税	233,983.22	164,026.69
教育费附加	140,389.92	98,416.01
地方教育费附加	93,593.27	65,610.69
印花税	72,626.03	
房产税	256,941.05	
土地使用税	286,501.70	
合计	1,103,835.19	328,053.39

## 注释 31. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务经费	11,800,287.38	6,940,655.25
广告和业务宣传费	2,511,779.67	1,025,556.71
售后服务费	1,685,755.34	991,522.18
运输费	1,826,427.99	839,458.84
港杂费	344,735.53	623,918.94
折旧费	70,347.19	143,874.36
咨询代理费	12,600.00	
合计	18,251,933.10	10,564,986.28

## 注释 32. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,338,045.32	2,865,877.02
研发费用	8,744,360.35	6,255,605.62
税费	196,928.03	762,834.35
业务招待费	172,550.00	22,487.30
办公费	518,645.53	314,929.69
折旧费	496,643.11	492,505.58
无形资产摊销	333,165.11	292,728.12
咨询管理费	466,144.14	2,576,014.75

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	161,334.03	178,934.40
其他	409,779.72	95,455.54
合计	16,837,595.34	13,857,372.37

**注释 33. 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,903,730.66	1,925,834.59
减：利息收入	63,165.52	7,604.90
汇兑损益	-1,419.42	-3,627.46
其他	193,558.74	37,874.04
合计	3,032,704.46	1,952,476.27

**注释 34. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	187,774.14	58,894.67
合计	187,774.14	58,894.67

**注释 35. 投资收益****投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	260,000.00	200,000.00
合计	260,000.00	200,000.00

**注释 36. 营业外收入**

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,103,312.52	5,155,167.52	6,103,312.52
其他		252.00	
合计	6,103,312.52	5,155,419.52	6,103,312.52

**1. 计入当期损益的政府补助**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
------	-------	-------	-------------

30 万组养殖设备迁建项目	149,609.52	149,609.52	与资产相关
重金属污染防治和电镀废水处理排放改造项目	342,000.00	57,000.00	与资产相关
引进国际先进农业设备生产技术专项补贴		2,297,000.00	与收益相关
先进制造企业专项引导资金		1,000,000.00	与收益相关
政府扶持发展资金		805,070.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		235,200.00	与收益相关
扶贫贷款贴息		200,000.00	与收益相关
驻马店市市长质量奖		200,000.00	与收益相关
科技发展计划项目经费		100,000.00	与收益相关
政府科技研发资金补助	300,000.00		与收益相关
电子商务示范企业奖励资金	100,000.00		与收益相关
政府奖励	3,138,000.00		与收益相关
收中小开资金	62,600.00		与收益相关
10 高企业奖励	50,000.00		与收益相关
科技型企业培育奖励	770,000.00		与收益相关
西平县财政奖励资金	760,303.00		与收益相关
知识产权优秀企业奖励	50,000.00		与收益相关
政府 2016 年引智项目经费补助	80,000.00		与收益相关
人才专项政府补助	250,000.00		与收益相关
其他	50,800.00	111,288.00	与收益相关
合计	6,103,312.52	5,155,167.52	

### 注释 37. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		131,417.08	
其中：固定资产处置损失		131,417.08	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,000.00		2,000.00
其他		348.15	-
合计	2,000.00	131,765.23	2,000.00

### 注释 38. 所得税费用

#### 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,308,684.46	1,429,720.22



项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-103,968.96	771,131.15
合计	2,204,715.50	2,200,851.37

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	18,563,589.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,784,538.39
不可抵扣的成本、费用和损失影响	43,191.05
研发费用加计扣除的影响	-623,013.94
所得税费用	2,204,715.50

## 注释 39. 现金流量表附注

### 1. 收到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
财务费用-利息收入	63,165.52	7,604.90
政府补助	7,611,703.00	6,345,810.00
其他往来		14,548,122.99
诉讼解冻资金		1,365,289.90
合计	7,674,868.52	22,266,827.79

### 2. 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
管理费用	5,622,781.11	6,896,074.29
销售费用	7,032,210.68	6,533,998.27
财务费用-手续费	193,558.74	37,874.04
营业外支出	2,000.00	348.15
其他往来	13,940,254.53	
合计	26,790,805.06	13,468,294.75

### 3. 收到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
票据保证金	7,705,000.00	
合计	7,705,000.00	

### 4. 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
票据保证金	9,710,000.00	1,745,000.00
合计	9,710,000.00	1,745,000.00

### 注释 40. 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	16,358,873.74	7,515,229.16
加：资产减值准备	187,774.14	58,894.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,441,636.34	4,655,112.45
无形资产摊销	333,165.11	292,728.12
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)		131,417.08
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)	2,905,758.35	1,912,767.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-260,000.00	-200,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-103,968.96	771,131.15
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)	-12,502,476.76	-2,665,226.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,856,402.00	-2,492,181.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,386,409.02	19,590,037.47
其他		1,365,289.90
经营活动产生的现金流量净额	-882,049.06	30,935,199.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,385,408.49	7,633,695.57
减：现金的期初余额	7,633,695.57	896,395.68
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	-6,248,287.08	6,737,299.89

#### 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,385,408.49	7,633,695.57
其中：库存现金	3,427.58	17,230.87
可随时用于支付的银行存款	1,381,980.91	7,616,464.70
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	1,385,408.49	7,633,695.57

**注释 41. 所有权或使用权受到限制的资产**

项目	余额	受限原因
货币资金	3,750,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产（账面价值）	14,359,019.25	注 1
无形资产（账面价值）	5,651,714.45	注 1
合计	23,760,733.70	

注 1：固定资产产、无形资产抵押情况详见附注九（一）重大承诺事项。

**注释 42. 外币货币性项目****外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,303.71	6.9370	15,980.84
应收账款			
其中：美元	104616.15	6.9370	725,722.23
欧元	3,009.00	7.3068	21,986.16

## 七、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

**（一）信用风险**

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收款项（应收账款、其他应收款）总额 36.51% (2015 年为：55.36%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注九所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	5,135,408.49	5,135,408.49	5,135,408.49			
应收账款	5,022,117.90	5,360,375.40	5,360,375.40			
其他应收款	292,948.27	315,998.18	260,998.18			55,000.00
金融资产小计	10,450,474.67	10,811,782.07	10,756,782.07			55,000.00
短期借款	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00			
应付票据	7,500,000.00	7,500,000.00	7,500,000.00			
应付账款	6,404,166.09	6,404,166.09	6,404,166.09			
其他应付款	2,695,550.35	2,695,550.35	2,695,550.35			
长期借款	18,000,000.00	18,000,000.00	1,800,000.00	16,200,000.00		
金融负债小计	69,599,716.44	69,599,716.44	53,399,716.44	16,200,000.00		

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	9,378,695.57	9,378,695.57	9,378,695.57			
应收账款	1,910,871.41	2,015,912.01	2,015,912.01			
其他应收款	429,860.65	498,353.32	443,353.32			55,000.00
金融资产小计	11,719,427.63	11,892,960.90	11,837,960.90			55,000.00
短期借款	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00			
应付票据	3,490,000.00	3,490,000.00	3,490,000.00			
应付账款	6,315,812.21	6,315,812.21	6,315,812.21			

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
其他应付款	16,818,160.02	16,818,160.02	16,818,160.02			
金融负债小计	48,623,972.23	48,623,972.23	48,623,972.23			

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为欧元和美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	欧元项目	美元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金		15,980.84	
应收账款	21,986.16	725,722.23	
小计	21,986.16	741,703.07	

续：

项目	期初余额		
	欧元项目	美元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金		292,157.77	292,157.77
应收账款	463,278.67		463,278.67
小计	463,278.67	292,157.77	755,436.44

#### (3) 敏感性分析：

截至 2016 年 12 月 31 日止，对于本公司各类欧元及美元金融资产如果人民币对欧元及美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少 56,542.58 或增加净利润约 69,107.62 元（2015 年度增加净利润约 14,003.91 元、减少净利润约 17,115.89 元）

#### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是改变融资方式来降低利率风险。

(1)截止 2016 年 12 月 31 日，本公司短期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 15,000,000.00 元。

(2) 敏感性分析：

截止 2016 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 16,250.00 元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的实际控制人

控制人名称	所持股份	持股比例(%)	表决权比例(%)
周阿祥、焦红霞夫妇	1,999.50 万股	100.00	100.00

### (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
西平县金凤实业有限公司	股东控股公司
河南未来新星农牧股份有限公司	股东控股公司
周阿祥	公司股东
焦红霞	公司股东
周景军	董事会成员
焦金凤	董事会成员
周帅	股东之子

### (三) 关联方交易

#### 1. 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
西平县金凤实业有限公司	厂房及设备	2,180,305.14	
合计		2,180,305.14	

#### 2. 关联担保情况

## (1) 本公司作为被担保方

担保方	担保事项	担保金额 (万元)	被担保贷款期限	担保期限	担保是否已经履行完毕	备注
周阿祥、焦红霞	贷款	1,200.00	2015/9/17-2016/9/17	主债务履行期届满之日后两年止。	是	
周阿祥	贷款	1,000.00	2015/10/9-2016/2/10	主债务履行期届满之日后两年止。	是	
周阿祥	贷款	1,000.00	2016/2/1-2017/1/31	主债务履行期届满之日后两年止。	否	注(1)
周阿祥、焦红霞	贷款	500.00	2016/6/21-2017/6/21	主债务履行期届满之日后两年止。	否	注(2)
周阿祥、焦红霞、西平县金凤实业有限公司	贷款	1,800.00	2016/8/31-2018/8/31	主债务履行期届满之日后两年止。	否	注(3)
周军强	司法担保	450.00		至诉讼结束		注(4)

注(1) 详见附注九(一) 重大承诺事项。

注(2) 本公司 2016 年 6 月 21 日与中国建设银行固定有限公司驻马店分行签订合同编号为建驻西工流(2016) 081 号的借款合同, 借款金额为 500.00 万元人民币, 期限为 2016 年 6 月 21 日至 2017 年 6 月 21 日。合同约定利率为 LPR 利率加 113.75 基点。该笔借款由周阿祥、焦红霞提供担保, 保证合同分别为建驻西工流(2016) 081 号-自保 01、建驻西工流(2016) 081 号-自保 02。保证期间为债务履行期限届满之日后两年止。

注(3) 本公司 2016 年 8 月 31 日与河南西平农村商业银行股份有限公司签订合同编号为 50401010116081277460 的借款合同, 借款金额为 1,800.00 万元人民币, 借款期限为 2016 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 31 日。还款方式为 2017 年 8 月 20 日还款 180 万元、2018 年 2 月 20 日还款 180 万元、2018 年 8 月 31 日还款 1440 万元, 合同约定利息采用固定利率, 月利率为 0.47917%。该笔借款由西平县金凤实业有限公司以房产、土地使用权作为抵押物进行抵押, 并由周阿祥、焦红霞提供担保, 保证合同编号为 50401010116081277460。保证期间为借款合同期限届满之日后两年止。

注(4) 详见附注九(二) 资产负债表日存在的或有事项。

### 3. 关联方资金拆借

#### 向关联方拆入资金情况

关联方	期初余额	本期资金拆入	本期归还	期末	说明
周阿祥	5,765,642.87		5,765,642.87		无利息
西平县金凤实业有限公司	9,780,000.00	14,290,000.00	23,598,000.00	472,000.00	无利息
焦金凤		100,000.00	100,000.00		无利息
合计	15,545,642.87	14,390,000.00	29,463,642.87	472,000.00	

## 4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	572,068.90	550,682.77

## 5. 关联方应收应付款项

## (1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应账款					
	周景军	5,000.00	250.00		
合计		5,000.00	250.00		

## (2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	周阿祥		5,765,642.87
	西平县金凤实业有限公司	472,000.00	9,780,000.00
合计		472,000.00	15,545,642.87

## 九、 承诺及或有事项

## (一) 重大承诺事项

## 抵押资产情况

2015年2月13日本公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订编号为2D7625201500000003的最高额抵押合同，合同约定公司以房产证编号为：西房权证柏城字第00033151号、00033154号、00033155号、00033156号、00033160号、00033161号的房屋（建筑面积合计14,532.15平方米，评估价值为2,051.33万元）和土地证编号为：西国用（2014）第097号、098号、099号、100号、101号土地（土地面积合计25,841.92平方米，评估价值为687.40万元）作抵押在2015年2月13日至2018年2月12日止的期间内向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行取得余额不超过等值人民币1,650.00万元整的融资，融资形式包括但不限于贷款、开立银行承兑汇票、保函、信用证、备用信用证等。本项银行贷款除上述资产提供抵押外另有周阿祥提供保证并签订编号为2137625201500000006的最高额保证合同。

2016年2月1日在上述最高额抵押、保证合同框架下公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订编号为76012016280272的流动资金借款合同，借款金额为1,000.00万元人民币，借款期限为2016年2月1日至2017年1月31日。

截止2016年12月31日上述抵押固定资产的账面价值为14,359,019.25元，无形资产的



账面价值为 5,651,714.45 元。

除存在上述承诺事项外，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## （二） 资产负债表日存在的或有事项

### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额（元）	案件进展情况
随州新欣农业有限公司	河南金凤牧业设备股份有限公司	买卖合同纠纷	湖北省随州市中级人民法院	4,190,781.00	尚无进展

2014 年 10 月 29 日随州新欣农业有限公司（以下简称新欣农业）向湖北省随州市中级人民法院（以下简称随州中院）起诉其与本公司关于买卖纠纷一案。诉状称由于本公司为其交付的鸡笼存在严重设计缺陷，并且该批产品无“检验合格证”、“使用说明书”、“产品标示”属于“三无产品”，以及金凤牧业延迟供货和安装致使其造成经济损失。请求随州中院判决本公司赔偿其经济损失 1,640,000.00 元并返还其购货款 2,550,781.00 元。

2014 年 10 月 8 日新欣农业向随州中院申请诉前财产保全，请求随州中院冻结本公司银行存款人民币 450 万元。2014 年 10 月 8 日随州中院出具（2014）鄂随州中民保字第 00009-1 和（2014）鄂随州中民保字第 00009-2 号民事裁定书，裁定冻结本公司在河南省西平县农村信用合作联社 36738705043012 账号存款和本公司在中国建设银行股份有限公司西平支行 41001508910050203676 账号存款，冻结期限为六个月。根据裁定约定在被冻结上述银行账户余额合计未达到 450 万元时，对后续存入该银行账户的存款一并进行冻结直至余额达到 450 万元。2015 年 4 月 8 日本公司收到随州中院出具的（2014）鄂随州中民初字第 00596-2 号民事裁定书，裁定书称鉴于 2015 年 4 月 7 日金凤牧业向随州中院提出申请要求解除对其公司银行存款的冻结，并提供公司委托代理人周军强以其本人 450 万元银行存款作为担保，随州中院裁定解除对金凤牧业在河南省西平县农村信用合作联社 36738705043012 账号存款和本公司在中国建设银行股份有限公司西平支行 41001508910050203676 账号存款的冻结。

2014 年 11 月 4 日随州中院出具（2014）鄂随州中民初字第 00596 号应诉通知书，要求本公司自收到起诉状副本后 15 日内提出答辩状。2014 年 11 月 4 日，本公司向随州中院提出答辩状。答辩状称（1）新欣农业购买本公司的该批鸡笼以及自动化设备由河南省农业机械管理局出具的编号为豫 2011475、豫 2011476、豫 2011477 和豫 2011478 的“农业机械推广鉴定证书”，该批产品完全符合行业标准；本公司向新欣农业交付货物时同时交付了产品使用说明书，尽到了相关告知义务，故新欣农业所称该批产品属于“三无产品”无事实和法律

依据。(2)新欣农业所说本公司延迟供货和安装是由于新欣农业延迟交付货款造成的与本公司无关。(3)新欣农业所说该批产品存在严重设计缺陷是由于新欣农业员工在实际操作过程中未按照产品说明书操作规范进行作业“本应每天清理两次的鸡粪新欣农业五天甚至十几天未进行清洗”造成清粪带严重腐蚀从而影响其性能。本公司技术人员进行现场技术指导时要求新欣农业员工按照规范作业时还遭到对方无理殴打。所以，本公司请求随州中院驳回新欣农业的诉讼请求。

2014 年 11 月 18 日随州中院向本公司开具（2014）随州中民初字第 00596 号传票，要求本公司与 2014 年 12 月 23 日到随州中院审判庭参加开庭审理。本公司于 2014 年 10 月 10 日向法院提出管辖权异议要求将该案件移交河南省驻马店市中级人民法院审理，但法院一直未对管辖权异议作出裁决。为了尽快结束诉讼，本公司认可了随州中院的管辖权。2015 年 4 月 29 日本公司到随州中院参加开庭审理，在法庭调查阶段新欣农业向法庭提出司法鉴定，法庭宣布司法鉴定完毕后再进行开庭审理。

2015 年 12 月 28 日福建东南产品质量司法鉴定所出具编号为“福建东南产品质量司法鉴定所[2015]质鉴字第 0173 号”司法鉴定报告，鉴定意见为（1）受鉴的蛋鸡笼的料槽、支架等金属件镀锌层厚度不符合 JB/T7729-2007 及报关单要求。（2）受鉴的育雏笼架的镀锌层厚度符合报价单要求。因育雏笼所配清粪机无法动作，无法对其质量和性能进行判定。

2017 年 3 月 27 日本公司法律顾问单位河南北纬律师事务所及本案代理律师赵留柱对本案作出情况说明，对于上述司法鉴定结果河南北纬律师事务所及本案代理律师赵留柱认为“该鉴定结论仅为认定食槽镀锌板厚度达不到标准，但对金凤牧业公司产品的整体质量未产生异议，鉴证部件的镀锌层较薄仅影响产品使用寿命（目前尚未影响使用），不会给对方造成其主张的损失”。综上所述，河南北纬律师事务所及本案代理律师赵留柱认为金凤牧业赔偿新欣农业经济损失 1,640,000.00 元的概率为 0%，金凤牧业退还新欣农业购货款 2,550,781.00 元的概率为 5%。

## 2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止 2016 年 12 月 31 日本公司不存在为关联方提供担保。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保事项	金额(万元)	期限	担保期限	备注
李民权	贷款	450.00	2016/1/21—2017/1/21	主债务履行期届满之日后两年止。	注（1）
合计		450.00			

注（1）2016 年 1 月 21 日被担保人李民权与河南西平农村商业银行股份有限公司签订编号为 50401000116010837585 的借款合同，借款金额为 450.00 万元人民币，借款期限为 2016 年 1 月 21 日至 2017 年 1 月 21 日。本公司于 2016 年 1 月 21 日与河南西平农村商业银行股份有限公司签订编号为 50401000116010837585 的保证合同，为上述借款提供保证，保证期间为主债务履行期届满之日后两年止。2017 年 1 月 12 日被担保方李民权已偿还该笔借款。

除存在上述或有事项外，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

#### 资产负债表日后对外提供的债务担保

被担保单位名称	担保事项	金额(万元)	被担保贷款期限	担保期限	备注
李民权	贷款	450.00	2017/1/19—2018/1/19	主债务履行期届满之日后两年止。	注（1）
合计		450.00			

注（1）2017 年 1 月 19 日被担保人李民权与河南西平农村商业银行股份有限公司签订借款合同，借款金额为 450.00 万元人民币，借款期限为 2017 年 1 月 19 日至 2018 年 1 月 19 日。本公司于 2017 年 1 月 19 日与河南西平农村商业银行股份有限公司签订保证合同，为上述借款提供保证，保证期间为主债务履行期届满之日后两年止。

### （二）其他资产负债表日后事项说明

本公司 2016 年 12 月 26 日与中信银行股份有限公司郑州分行签订编号为 2016 信豫贷字第 1631542 号的借款合同，合同金额为 1,000.00 万元人民币，借款期限为 2017 年 2 月 6 日至 2018 年 1 月 29 日；并签订合同编号为 2016 信豫贷字第 1631542-1 号的借款合同，合同金额为 2,000.00 万元人民币，借款期限为 2017 年 2 月 6 日至 2019 年 1 月 18 日。

上述借款由合同号为 2016 信豫银最权质字第 1631542 号、2016 信豫银最权质字第 1631542-1 号的最高额权利质押合同做质押，合同约定以股东周阿祥全部股权 815.7 万股、股东焦红霞全部股权 1,183.8 万股为质押，在 2016 年 12 月 26 日至 2019 年 12 月 31 日向中信银行股份有限公司郑州分行取得限额为 3,600.00 万元整的债务本金；由合同号为 2016 信豫银最权字第 1631542 号、2016 信豫银最抵字第 1631542-1 号的最高额抵押合同做抵押，合同约定以公司土地证编号为：西国用（2014）第 096 号、102 号、072 号、065 号（土地面积合计 46,084.23 平方米，评估价值为 1,329.14 万元）作为抵押在 2016 年 12 月 26 日至 2019 年 12 月 31 日向中信银行股份有限公司郑州分行取得限额为 1,000.00 万元整的债务本

金，及以公司房产证编号为：西房权证柏城字第 00033153 号、00038491 号、00038492 号、00038493 号、00038494 号、00038495 号、00038496 号、00038497 号、00038498 号、00038499 号、00038500 号、00038501 号（建筑面积合计 15,280.13 平方米，评估价值为 2,032.13 万元）作为抵押在 2016 年 12 月 26 日至 2019 年 12 月 31 日向中信银行股份有限公司郑州分行取得限额为 2,000.00 万元整的债务本金；除以上质押及抵押外另有周阿祥、焦红霞提供保证并签订合同编号为 2016 信豫银最保字第 1631542 号、2016 信豫银最保字第 1631542-1 号的最高额保证合同。

经核实，上述股权实际质押登记日期为 2017 年 1 月 23 日，土地使用权实际质押登记日期为 2017 年 1 月 20 号，房产证实际质押登记日期为 2017 年 1 月 22 日，此借款的实际放款日期为 2017 年 2 月 6 日。

## 十一、 补充资料

### （一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	6,103,312.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,000.00	
非经常性损益合计（影响利润总额）	6,101,312.52	
所得税影响额	915,196.88	
合计	5,186,115.64	

### （二） 净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	53.65	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.64	0.65	0.65

### （三） 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	变动比率（%）	变动原因
	（或 2016 年度金额）	（或 2015 年度金额）		

报表项目	2016年12月31日	2015年12月31日	变动比率 (%)	变动原因
	(或2016年度金额)	(或2015年度金额)		
货币资金	5,135,408.49	9,378,695.57	-45.24	系本期预付款增加所致
应收账款	5,022,117.90	1,910,871.41	162.82	系收入增加,相应应收客户款项增加所致
预付账款	10,124,410.71	3,937,726.47	157.11	系本期预付材料款增加所致
其他应收款	292,948.27	429,860.65	-31.85	系本期暂付款减少所致
存货	23,525,128.18	11,022,651.42		系资产负债表日前后订单增多,备货所致
其他流动资产	1,612,093.38	104,483.87	1,442.91	系本期待抵扣进项税增加所致
在建工程	6,113,027.56			系本期投入生产线增加所致
其他非流动资产	9,097,626.00	624,258.46	1,354.47	系本期预付工程设备款增加所致
短期借款	35,000,000.00	22,000,000.00	59.09	系公司扩大生产,增加银行借款用于采购原材料所致
应付票据	7,500,000.00	3,490,000.00	114.90	系本期公司票据结算增加所致
应交税费	1,596,848.72	2,510,180.61	36.39	系本期末应交企业所得税减少所致。
其他应付款	2,695,550.35	16,818,160.02	-83.97	系本期暂借款减少所致
一年内到期的非流动负债	2,291,609.52	491,609.52	366.14	系一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	16,200,000.00			系公司扩大生产,增加银行借款用于采购原材料所致
递延收益	5,853,361.23	4,344,970.75	32.72	系收到河南省重大科技专项补助200万元所致
营业收入	170,401,744.31	100,288,068.56	69.90	系本期销售收入增加所致
营业成本	118,785,625.36	69,033,859.34	72.10	系本期销售收入增加所致
税金及附加	1,103,835.19	328,053.39	236.50	系本期5-12月份该科目核算房产税、土地使用税、印花税所致
销售费用	18,251,933.10	10,564,986.28	72.80	系本期销售收入增加相应销售费用增加所致
财务费用	3,032,704.46	1,952,476.27	55.30	系本期借款利息支出增加所致
资产减值损失	187,774.14	58,894.67	218.80	系本期应收账款坏账准备增加所致
营业外支出	2,000.00	131,765.23	-98.50	系本期处置非流动资产损失减少所致

河南金凤牧业设备股份有限公司

(公章)

二〇一七年四月十四日

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：

河南省驻马店市西平县产业集聚区金凤大道路北公司董事办公室