



伊赫塔拉

NEEQ :839061

内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司

Inner Mongolia Autonomous Region animal husbandry co., Ltd



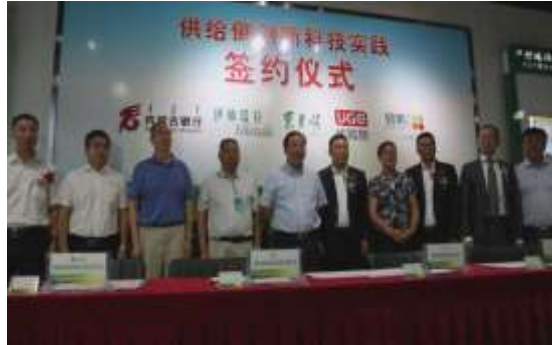
年度报告

2016

公司年度大事记



2016年5月29日，在呼伦贝尔市农业局的带领下，呼伦贝尔市100多家畜禽屠宰加工企业莅临我公司参观指导。鄂温克旗农业局佟局长及我公司总经理李晟作为引导，为各大政府部门及各大企业参观做了引导及介绍。



2016年7月26日，内蒙古自治区副主席白主席在市领导及鄂温克旗畜牧局的陪同下一起来我公司视察，并见证了我公司和内蒙古银行、东来顺、家有购物及易果生鲜的供给侧创新科技实践的签约仪式。



2016年7月29日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2016]6030号)；2016年8月15日，公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。



公司的肉羊来源已加入内蒙古自治区的放牧饲养可追溯体系，保障了草原羊肉“从牧场到餐桌”的全程质量监控，建立完善、可追溯的放牧养殖羊肉质量安全体系，公司真正实现呼伦贝尔天然草原羊肉从养殖、屠宰到肉类产品加工、销售各环节的追溯管理。

目 录

| | |
|------------------------------------|-----------|
| 第一节 声明与提示 | 5 |
| 第二节 公司概况 | 8 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 10 |
| 第四节 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第五节 重要事项 | 21 |
| 第六节 股本变动及股东情况 | 22 |
| 第七节 融资及分配情况 | 24 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 26 |
| 第九节 公司治理及内部控制 | 29 |
| 第十节 财务报告 | 35 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|----------------------------------|
| 公司、股份公司、伊赫塔拉 | 指 | 内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司 |
| 鼎吉羊 | 指 | 呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司，系公司全资子公司 |
| 伊赫塔拉食品 | 指 | 鄂温克旗伊赫塔拉食品经销有限责任公司，系公司全资子公司 |
| 大公一维 | 指 | 北京大公一维投资管理有限公司 |
| 北京东来顺 | 指 | 北京东来顺集团有限责任公司 |
| 东来顺清真 | 指 | 北京东来顺集团有限责任公司清真食品分公司 |
| 西贝餐饮 | 指 | 西贝餐饮管理有限公司 |
| 西贝汇通 | 指 | 北京西贝汇通供应链管理有限公司 |
| 老马清真 | 指 | 北京老马清真食品有限责任公司 |
| 珠海新粤 | 指 | 珠海新粤穆斯林饮食有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 公司章程 | 指 | 内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司章程 |
| “三会”议事规则 | 指 | 公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《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》 |
| 《管理办法》 | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、德邦证券 | 指 | 德邦证券股份有限公司 |
| 北京兴华/会计师事务所/审计机构 | 指 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期 | 指 | 2016 年度 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

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。

北京兴华会计师事务所会计师事务所(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 |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 现金交易导致的内控风险 | 报告期内公司采购主要对象为个体牧民，由于我国牧民销售产品习惯采用现金结算，对银行认知度较低，且牧区金融体系不够完善，公司大部分采购以现金的方式进行。报告期内公司产品销售对象涉及较多自然人经销商、个体工商户，公司部分销售也以现金方式进行。因为现金结算方式的特殊性，公司仍然存在因采购和销售环节现金结算而导致的内控风险。 |
| 资产负债率较高的风险 | 报告期末，公司合并报表资产负债率为 82.15%，母公司资产负债率为 74.78%，处于较高水平。公司所处的行业具有集中采购、集中屠宰加工，储藏成品进行销售逐步回笼资金的特点，因此公司在传统采购季期间资金需求量大，在目前公司相对较少的股本金的情况下，公司资产负债率较高。 |
| 产品质量及食品安全风险 | 屠宰及肉食品加工行业属于食品工业的组成部分，食品安全事关民众的身体健康和生命安全。如果公司因产品质量控制不严、食品安全管理不到位等原因导致产品质量和食品安全问题或事故，将会导致公司品牌声誉受到极大影响，公司亦可能受到相关主管部门的处罚及消费者的投诉、诉讼，上述事项均会对公司业绩及发展造成不利影响。 |
| 公司内部控制的的风险 | 有限公司阶段，公司对经营、销售及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行程度也较好，但尚未制定“三会”议事规则、关联交易管理制度等规章制度，内控体系不够健全。2015 年 12 月 21 日，公司召开创立大会，审议通过了“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》等规章制度，公司法人治理结构得到健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。 |
| 实际控制人不当控制的风险 | 公司实际控制人为闫山林及其夫人高秀君，两人合计持股 2,349.80 万股，持股比例为 52.36%。同时闫山林作为公司的董事长，对公司的生产经营有重大影响。目前公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，并将继续在制度安排方面加强防范控股股东及实际控制人操控公司现象的发生，但仍不能排除在本次公告之后，实际控制人通过行使表决权等方式，对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制，给公司经营和其他少数权益股东带来风险的可能性。 |
| 市场价格波动风险 | 羊肉作为人民大众的肉食消费品之一，其价格波动将会受猪肉、牛肉等替代消费品价格变动、肉羊饲养和运输成本、羊肉供给需求、以及羊肉进出口等因素的影响。若市场因素导 |

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 致羊肉价格下降，而公司采购成本如果不能随之下降，将对公司的盈利能力造成不利影响。 |
| 供应商中自然人较多风险 | 报告期内，公司供应商中自然人占比较高，主要与公司所处行业的特点相关。由于自然人在经营决策上较法人具有随意性，且个人经营者在经营拓展能力、经营期限、风险承受能力等方面受到自身条件的制约或影响，可能会导致其作为公司交易对象的不稳定，包括自身存在的不稳定以及交易金额的不稳定，从而会对公司的日常生产经营活动的稳定性产生不利影响。 |
| 所得税优惠政策变化的风险 | 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款、《中华人民共和国企业所得税法实施细则》第八十六条第一款第七项以及财政部、国家税务总局财税字[2008]149号文件等规定，报告期内母公司及子公司鼎吉羊免征企业所得税。如果国家相关税收优惠政策发生变化，将对公司未来经营业绩产生不利影响。 |
| 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 | 内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Inner Mongolia Autonomous Region animal husbandry co., Ltd |
| 证券简称 | 伊赫塔拉 |
| 证券代码 | 839061 |
| 法定代表人 | 闫山林 |
| 注册地址 | 内蒙古自治区呼伦贝尔市鄂温克巴彦托海镇经济开发区北区 |
| 办公地址 | 内蒙古自治区呼伦贝尔市鄂温克巴彦托海镇经济开发区北区 |
| 主办券商 | 德邦证券 |
| 主办券商办公地址 | 上海浦东新区福山路 500 号城建国际中心 26 楼 |
| 会计师事务所 | 北京兴华会计师事务所会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 马玲玲、唐志钊 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 |

二、联系方式

| | |
|---------------|---------------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 马树丛 |
| 电话 | 0470-2382243 |
| 传真 | 0470-2382244 |
| 电子邮箱 | mashucong@126.com |
| 公司网址 | http://www.yihetala.com |
| 联系地址及邮政编码 | 内蒙古呼伦贝尔市鄂温克旗巴彦托海镇经济开发区北区 (021100) |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://www.neeq.com.cn/ |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

三、企业信息

| | |
|----------------|------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2016-08-15 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | C13 农副食品加工业 |
| 主要产品与服务项目 | 公司主要从事优质良种肉羊、牛的屠宰加工、加工肉制品（酱卤肉制品、熏烧烤肉制品）、冷藏等业务。 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 44,880,000 |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 闫山林 |
| 实际控制人 | 闫山林、高秀君 |

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 | 911507007566607031 | 否 |
| 税务登记证号码 | 911507007566607031 | 否 |
| 组织机构代码 | 911507007566607031 | 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 | 135,376,305.13 | 102,289,961.61 | 32.35% |
| 毛利率% | 22.50% | 24.27% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 3,140,781.44 | 1,111,026.88 | 182.69% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,771,381.57 | -576,125.80 | 207.46% |
| 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） | 6.65% | 2.44% | - |
| 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） | 3.75% | 1.74% | - |
| 基本每股收益 | 0.07 | 0.02 | 250.00% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 273,427,664.29 | 213,434,378.94 | 28.11% |
| 负债总计 | 224,614,555.66 | 167,762,051.75 | 6.88% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 48,813,108.63 | 45,672,327.19 | 6.86% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.09 | 1.02 | - |
| 资产负债率%（母公司） | 74.78% | 72.60% | - |
| 资产负债率%（合并） | 82.15% | 78.60% | - |
| 流动比率 | 0.76 | 0.80 | - |
| 利息保障倍数 | 1.25 | 1.14 | - |

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 | -31,924,725.27 | -11,335,535.08 | - |
| 应收账款周转率 | 3.45 | 3.64 | - |
| 存货周转率 | 2.43 | 2.35 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率% | 28.11% | 24.95% | - |
| 营业收入增长率% | 32.35% | 65.54% | - |
| 净利润增长率% | 182.69% | 118.72% | - |

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 | 44,880,000 | 44,880,000 | - |
| 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 |
|---------------|--------------|
| 非经常性损益合计 | 1,369,525.13 |
| 所得税影响数 | 125.26 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 1,369,399.87 |

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司自成立以来，形成了现代化屠宰分割加工，熟食制品、储藏销售为一体的完整体系。

公司立足于鄂温克天然草原的独特环境优势，建立了可溯源的放牧养殖羊肉质量安全体系，从牧场到餐桌，全程保证了羊肉质量。公司施行养、屠、销一条龙的经营体系，是集中牛、羊屠宰、分割、精深加工、销售为一体的多功能综合性企业。

产品主要立足于北方消费市场，并拓展到全国范围。通过直接和大型餐饮集团长期紧密的合作，保证了羊肉产品销售畅通。通过电视购物，电商平台将产品直接销售给大众，同时公司也将自己的产品推广到超市，批发市场以及小型餐饮集团，打造了属于自己的“伊赫塔拉”品牌。

公司围绕发展目标，不断提高公司治理水平和可持续发展能力，切实履行法律、经济、安全环境健康和社会等各层面的责任，不断提升企业责任竞争力，创建良好的企业公民形象。致力于将伊赫塔拉打造成为“中国第一原生态”牛、羊肉品牌。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。 报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

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：

报告期内，公司的发展与管理层预期一致，实现了 1.35 亿元营业收入，较上年同期增长 32.35%；实现净利润 314 万元，较上年同期增长 182.69%。报告期末，公司资产总额 2.73 亿元，较报告期初增加 28.11%。

报告期内，公司业务稳定快速发展，肉羊、肉牛的屠宰加工、销售不断开拓新客户，报告期新增北京蝎梁府酒家、北京云上星餐饮有限公司等知名客户；同时，公司加大熟食制品的销售力度，拓展销售渠道，通过电视购物、电商平台等销售模式，熟食制品 2016 年度实现销售收入 3863 万元，较上年增加 44.48%。

随着公司“伊赫塔拉二期项目”熟食制品生产线建成投产，公司未来收入和盈利水平将进一步提升。

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 | 135,376,305.13 | 32.35% | - | 102,289,961.61 | 65.54% | - |
| 营业成本 | 104,911,558.06 | 35.43% | 77.50% | 77,464,434.89 | 48.20% | 75.73% |
| 毛利率 | 22.50% | - | - | 24.27% | - | - |

| 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 |
| 管理费用 | 8,240,601.86 | 30.25% | 6.09% | 6,326,862.35 | 0.96% | 6.19% |
| 销售费用 | 7,194,517.26 | 29.28% | 5.31% | 5,565,022.94 | 39.48% | 5.44% |
| 财务费用 | 13,278,876.86 | 36.89% | 9.81% | 9,700,656.94 | 41.83% | 9.48% |
| 营业利润 | 2,111,275.33 | 166.09% | 1.56% | 793,442.09 | 12.24% | 0.78% |
| 营业外收入 | 1,091,506.11 | 55.93% | 0.81% | 700,000.00 | -5.53% | 0.68% |
| 营业外支出 | 62,000.00 | -83.79% | 0.05% | 382,415.21 | 97.95% | 0.37% |
| 净利润 | 3,140,781.44 | 182.69% | 2.32% | 1,111,026.88 | 18.72% | 1.09% |

项目重大变动原因：

1、本年营业收入 135,376,305.13 元，较上年增加 33,086,343.52 元，增长比例为 32.35%。营业收入增加的主要原因是，随着公司羊肉类及熟食类制品市场认知度提升，公司销售客户增加，导致营业收入增加。

2、本年营业成本 104,911,558.06 元，较上年增加 27,447,123.17 元，增长比例为 35.43%。营业成本增加的主要原因是，随着营业收入的增加同比例增加。

3、本年财务费用 13,278,876.86 元，较上年增加 3,578,219.92 元，增长比例为 36.89%。财务费用增加的主要原因是，受公司采购资金增加和公司在建工程投入增加影响，公司本年短期借款增加，导致财务费用-利息支出增加 4,339,468.23 元。

4、本年营业利润 2,111,275.33 元，较上年增加 1,317,833.24 元，增长比例为 166.09%。营业利润增加的主要原因是，随着公司本年营业收入的增加，公司销售毛利增加，同时公司加强了内部管理，管理费用和销售费用的增长幅度低于营业收入增长幅度，导致营业利润增加。

5、本年营业外收入 1,091,506.11 元，较上年增加 391,506.11 元，增长比例为 55.93%。营业外收入增加的主要原因是，本年公司收到政府补贴放牧饲养可追溯体系耳标款 650,000.00 元。

6、本年营业外支出 62,000.00 元，较上年减少 320,415.21 元，减少比例为 83.79%。营业外支出减少的主要原因是，公司 2015 年度补缴以前年度欠缴的房产税、土地使用税及相关税收滞纳金合计 337,065.21 元，2016 年不存在补缴以前年度税收滞纳金的情况。

7、本年净利润 3,140,781.44 元，较上年增加 2,029,754.56 元，增长比例为 182.69%。净利润增加的主要原因是，随着公司营业收入增加，以及公司营业外收支净额增加，导致净利润增加。

(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 | 135,376,305.13 | 102,289,961.61 | 102,289,961.61 | 77,464,434.89 |
| 其他业务收入 | - | - | - | - |
| 合计 | 135,376,305.13 | 102,289,961.61 | 102,289,961.61 | 77,464,434.89 |

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% |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| 羊肉类制品 | 95,551,627.83 | 70.58% | 73,760,272.06 | 72.11% |
| 牛肉类制品 | 1,192,894.69 | 0.88% | 1,791,562.00 | 1.75% |
| 熟食类制品 | 38,631,782.61 | 28.54% | 26,738,127.55 | 26.14% |

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司按产品划分的收入构成未发生重大变化。

(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 | -31,924,725.27 | -11,335,535.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,070,511.03 | -4,163,036.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,781,492.84 | 18,297,953.77 |

现金流量分析：

1、本年经营活动产生的现金流量净额-31,924,725.27元，较上年减少20,589,190.19元，减少比例为181.63%。经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是，在三年严重旱灾的情况下，公司为保证17年能够有效收购到原材料-牛羊，在2016年底提前预付采购款项所致。

2、本年投资活动产生的现金流量净额-21,070,511.03元，较上年减少16,907,474.08元，减少比例为406.13%。投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是，公司在建工程“伊赫塔拉二期项目”在2016年度进展顺利，公司支付工程款，导致公司2016年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金20,782,511.03元，较上年增加18,272,465.62元所致。

3、本年筹资活动产生的现金流量净额42,781,492.84元，较上年增加24,483,539.07元，增加比例为133.80%。筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是，受公司采购资金增加和公司在建工程投入增加影响，公司本年借入短期借款增加所致。

(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 | 北京东来顺集团有限责任公司清真食品分公司 | 23,431,114.46 | 17.31% | 否 |
| 2 | 张国良 | 15,387,079.65 | 11.37% | 否 |
| 3 | 北京老马清真食品有限责任公司 | 17,168,141.59 | 12.68% | 否 |
| 4 | 北京行方科技有限公司 | 10,176,538.46 | 7.52% | 否 |
| 5 | 大连康姐酒店 | 8,428,565.66 | 6.23% | 否 |
| 合计 | | 74,591,439.83 | 55.10% | - |

(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 | 呼伦贝尔龙达畜牧交易市场有限公司 | 16,100,176.06 | 11.26% | 否 |
| 2 | 鄂温克旗伊赫塔拉肉羊牧民专业合作社 | 5,907,726.80 | 4.13% | 否 |
| 3 | 鄂温克旗巴彦托海小康畜牧业牧民专业合作社 | 4,683,863.30 | 3.27% | 否 |
| 4 | 北京鑫升百利贸易有限公司 | 3,512,980.63 | 2.46% | 否 |
| 5 | 内蒙古西乌珠穆沁旗沁绿肉类食品有限责任公司 | 1,932,000.00 | 1.35% | 否 |
| 合计 | | 32,136,746.79 | 22.47% | - |

(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 | - | - |
| 研发投入占营业收入的比例 | - | - |

专利情况：

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | - |
| 公司拥有的发明专利数量 | - |

研发情况：

| |
|---|
| - |
|---|

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 | 2,448,938.74 | -79.16% | 0.90% | 11,748,882.20 | 31.28% | 5.50% | -4.60% |
| 应收账款 | 34,366,629.07 | -22.02% | 12.57% | 44,072,906.54 | 262.97% | 20.65% | -8.08% |
| 存货 | 48,388,872.56 | 27.07% | 17.70% | 38,079,694.41 | 37.00% | 17.84% | -0.14% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 63,720,433.85 | 0.77% | 23.30% | 63,231,919.46 | 0.37% | 29.63% | -6.33% |
| 在建工程 | 22,935,145.67 | 906.40% | 8.39% | 2,278,922.25 | 1,035.37% | 1.07% | 7.32% |
| 短期借款 | 126,100,000.00 | 23.63% | 46.12% | 102,000,000.00 | 10.99% | 47.79% | -1.67% |
| 长期借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 273,427,664.29 | 28.11% | - | 213,434,378.94 | 24.95% | - | - |

资产负债项目重大变动原因：

1、本年年末货币资金余额 2,448,938.74 元，较上年年末减少 9,299,943.46 元，减少比例为 79.16%。货币资金余额减少的主要原因是，2016 年末，在三年严重旱灾的情况下，公司为保证 17 年能够有效收购到原材料-牛羊，在 2016 年底提前预付采购款项所致。

2、本年年末在建工程余额 22,935,145.67 元，较上年年末增加 20,656,223.42 元，增加比例为 906.40%。在建工程余额增加的主要原因是，公司在建工程“伊赫塔拉二期项目”在 2016 年度进展顺利，项目投入持续增加所致。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

全资子公司：鄂温克旗伊赫塔拉食品经销有限责任公司

主要业务：食品加工

报告期内实现营业收入 38,631,782.61 元，净利润-246,309.28 元。

全资子公司：呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司

主要业务：屠宰加工

报告期内实现营业收入 34,990,537.99 元，净利润 2,388,189.88 元。

全资子公司：北京伊赫塔拉食品有限公司

主要业务：销售食品

本公司设立全资子公司北京伊赫塔拉食品有限公司，于 2016 年 11 月 9 日取得北京市工商行政管理

局朝阳分局核发的营业执照，统一社会信用代码：91110105MA009DXW3D，经营范围：销售食品，注册资本 100 万元，至 2016 年 12 月 31 日，公司尚未实际出资，北京伊赫塔拉食品有限公司尚未展开实际经营，因此未纳入合并范围。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无。

（三）外部环境的分析

近年来，我国畜牧业生产继续呈现稳步、健康发展的态势，主要畜牧业产品的产量持续增长，生产结构进一步优化，畜牧业继续由数量型向质效型转变，畜牧业产值占农业生产总产值的比重超过 30%，畜牧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之一。

我国近十年来各类肉制品消费在保持稳定的基础上有小幅度的上涨，而羊肉的生产量从 2005 年的 350.06 万吨增加到 2012 年的 400.99 万吨，考虑到人口的增加因素，两项数据基本吻合。尽管猪肉依然是我国居民肉类消费的“主力军”，但牛羊肉消费所占比重不断上升，逐步向国际“三三制”过渡（猪肉、牛羊肉、禽肉各占 1/3）。与世界平均水平相比，我国人均牛羊肉消费量，特别是羊肉消费量还比较低，未来消费增长的空间比较大。

随着社会经济的发展，城乡人民生活水平的提高和对羊肉营养价值认识的深化，喜欢食羊肉的人越来越多，市场需求量越来越大。一是牛、羊肉含蛋白质高，脂肪少，胆固醇含量低，营养丰富，具有鲜嫩多汁，味道美，容易消化的特点。羊肉每百克脂肪中的胆固醇含量仅 29mg，而牛肉 75mg、猪肉 74.5-126mg、鸡肉 65mg、兔肉 65mg，所以牛、羊肉受到消费者的欢迎，成为适合老人、病人的营养补品；二是由于羊肉的营养特点和人们的消费理念发生变化，喜食牛、羊肉的人群不再局限于信仰伊斯兰教的人群，而是遍布全国；三是肉食品安全问题愈来愈受到人们的重视，牛、羊以草食为主，很少用饲料添加剂和药物添加剂，药物残留和激素残留量极低，是基本符合现代消费观念的天然保健食品，消费量势必稳步增加。

未来牛羊养殖行业的趋势之一是建造牛舍、羊舍并存放牛羊群进行集约化饲养。集约化饲养牛羊能够带来巨大的规模效应，目前内蒙牧民中平均每户拥有不到 50 只羊，而集约化饲养后，一户牧民能够管理约 5000 只以上羊，同时集约化饲养牛羊能够提高优良品种的推广与扩繁，跟随市场需求，抵抗自然灾害。

随着羊肉在城乡居民消费中比重的不断提高，牛羊肉加工生产过程的规范化、标准化将成为另一大趋势。牛羊肉加工企业在经营过程将执行更加严格规范的行业标准，具体包括：禽畜良种化、养殖设施化、生产规范化、防疫制度化、粪污处理无害化和监管常态化。对行业整体而言，规范化、标准化有利于提高行业整体竞争水平，促进行业的健康发展，提高全国牛羊肉供给能力和供给质量；对于下游普通消费者而言，规范标准的企业生产将为城乡居民提供更加健康优质的牛羊肉，对于保障人民身体健康，提升生活质量具有重要的作用。

随着产业集中度的不断提高，龙头企业的不断涌现，全产业链条覆盖是肉羊行业的重要发展趋势，其优势在于：增强企业抗经营风险能力；有助于确保食品安全，建立全程食品安全追踪体系，实现全产业链监控；有效提高饲养水平，降低饲养成本。

（四）竞争优势分析

1、行业领先及定价权优势

伊赫塔拉是内蒙古自治区级农牧业产业化重点龙头企业，同时为北京东来顺的生产基地，由于公司与呼伦贝尔市鄂温克自治旗联合培育的呼伦贝尔羊、呼伦贝尔杜泊羊，属于羊肉中的优质产品，在消费者对食品安全和品质要求日渐增高的前提下，以北京东来顺、珠海新粤等知名餐饮公司都与公司签订有大额的订单合同。相关行业人士认为呼伦贝尔地区的羊肉将成为未来市场优质羊肉供应的主流，且伊赫塔拉在呼伦贝尔地区拥有羊胴体的定价权。未来公司所积累的品牌优势将逐渐增加公司在行业内的话语权。

2、技术优势

2014 年 9 月农业部办公厅发布《关于国家农业科技创新与集成示范基地建设的意见》，意见中明确指出随着农业现代化建设的加快推进，我国农业规模化、标准化、组织化、集约化水平也要持续提高，伊赫塔拉正是呼伦贝尔地区农业规模化、标准化、组织化、集约化生产的先行者。

公司运用物联网技术以及数据库等现代信息技术手段，推动和正在建立行业内领先的追溯管理平台，以实现羊肉从养殖、屠宰加工、物流配送、终端消费等全产业链的监管，做到来源可追溯、去向可查证、责任可追究的全程追溯体系管理。公司产品二维码记录着每只羊“从养殖到餐桌”的全称信息，消费者只需对之进行扫描便可了解该产品的产地、羊种、放牧记录、屠宰加工、物流运输等信息。同时公司在借鉴国内外牛羊肉分割分级标准的基础上，结合国内市场需求及呼伦贝尔羊、呼伦贝尔杜泊羊的自身架构特点，研究制定伊赫塔拉羊肉分割分级标准、额尔敦牛肉分割分级标准，进一步明确市场定位和消费群体。

3、管理及产品质量优势

公司牛羊肉加工方面以 GB/T19001—2008《管理手册一要求》为主线，融合国家标准《危害分析与关键控制点（HACCP）体系食品生产企业通用要求》（GB/T27341-2009）和《食品企业通用卫生规范》，并结合企业实际情况，制定相关生产和管理制度，建立了质量和食品安全管理整合体系，保证了生产加工过程中的食品安全。呼伦贝尔市从 2015 年投资 200 多万元开始建设羊肉全产业链追溯体系，由肉类协会牵头打造羊肉全产业链追溯平台。公司积极配合羊肉全产业链追溯体系的相关建设工作，结合本公司实际，运用物联网技术以及数据库等现代信息技术手段，建立追溯管理平台，实现羊肉从养殖、屠宰加工、物流配送、终端消费等全产业链的监管，做到来源可追溯、去向可查证、责任可追究的全程追溯体系管理。消费者只要对所购产品的二维码进行扫描，该产品的产地、羊种、放牧记录、屠宰加工、物流运输等各环节便一目了然，记录着每只羊“从养殖到餐桌”的全程信息。

（五）持续经营评价

报告期内未发生对持续经营能力产生不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的有利风险。

本年度公司保持健康稳定发展，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力；公司的治理机制、经营管理制度等体系逐步完善；核心经营管理团队、核心技术和业务团队保持稳定；公司的会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好；公司拥有良好的持续经营和发展能力。

（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

2015 年，农业部发布了《中国农业展望报告（2015—2024）》，其中对牛羊肉产业的预判就是消费将继续增长，供需却总体偏紧。报告称，未来牛羊肉生产将稳步增长，预计 2020 年牛羊肉产量分别为 784 万吨和 509 万吨；2024 年产量分别为 828 万吨和 548 万吨。但与此同时，牛羊肉消费量也将持续增长，预计 2020 年牛羊肉消费量分别为 823 万吨和 537 万吨，2024 年则增长到 877 万吨和 577 万吨。到 2024 年，中国牛羊肉供需缺口总额将达到 80 万吨左右，未来几年，牛羊肉仍将处于供给偏紧状态，市场仍需依赖进口，而考虑到国际市场的供给能力，牛羊肉价格将高位运行，也不排除有继续上涨的可能。

（二）公司发展战略

1、完善肉羊产业全程可控制、追溯系统，从源头保证质量。

公司的战略目标是充分利用现有的采购渠道、技术和管理优势，按照“生态、安全、优质、标准、高效”的肉羊全产业链经营理念来规划设计发展路径，建设肉羊产业全程可控制、追溯系统；国际化屠宰分割深加工及先进的冷链营销网络。现阶段，部分牧民由于资金匮乏，无法实现大规模养殖和实行可追溯系

统，公司通过与呼伦贝尔市政府合作，作为牧民推荐人与内蒙古银行联合为牧民下放牧民贷款，以解决了牧民开展规模化养殖和可追溯系统实施资金短缺问题，并与牧民签订了采购协议，从源头确保牛、羊供应。做到来源可追溯、去向可查证、责任可追究的全程追溯体系管理。

2、塑造旅游、餐饮、休闲购物为一体的优质品牌 公司现阶段牛羊肉销售网络主要分布于北京、广州等大城市，内蒙古地区市场开发力度较薄弱；熟食制品主要通过电视购物进行销售，但一直由于产品产量较低，无法满足销售旺季客户大规模需求。为解决牛羊肉销售和熟食产量问题，公司将于 2017 年建设完成伊赫塔拉食品二期项目，以解决公司熟食制品供不应求状态。一方面，通过呼伦贝尔市每年 6-9 月的旅游旺季，形成当地旅游资源与餐饮、休闲为一体的购物体验；另一方面，通过引进国外先进生产设备和技术形成现代化生产工厂。综上所述，公司将利用多年来现成的品牌优势和销售网络，不断扩大终端网络，不断学习并创新国内领先的销售模式，为广大牛、羊肉消费者提供安全、优质、健康的牛、羊肉消费终端产品，并能使消费者获得愉悦的消费体验。

（三）经营计划或目标

公司计划于 2017 年下半年完成“伊赫塔拉二期项目”建设并投产，随着“伊赫塔拉二期项目”的建成投产，公司熟食类制品产能将得到大幅提升。

本公司提示，该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

公司的发展战略和经营计划是根据公司经营现状和行业发展现状等因素来制定的，不排除公司根据实际情况、掌握的市场资源及技术等而调整发展战略和经营计划。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）现金交易导致的内控风险

报告期内公司采购主要对象为个体牧民，由于我国牧民销售产品习惯采用现金结算，对银行认知度较低，且牧区金融体系不够完善，公司大部分采购以现金的方式进行。报告期内公司产品销售对象涉及较多自然人经销商、个体工商户，公司部分销售也以现金方式进行。

报告期内公司采购环节现金结算流程为：伊赫塔拉在活体羊胴体检疫、过磅后给予当地牧民开具连续编号的过磅单，出纳人员收到牧民提交的过磅单后进行审核，确认无误后根据采购部门核定的单价结算收购款并开具连续编号的收据，会计每日复核过磅单、付款记录及收据，确认无误后开具农产品收购发票并登记入账。

应对措施：为规避现金结算导致的内控风险，公司制定了严格的《采购与付款管理制度》、《销售与收款管理制度》、《货币资金管理制度》等内控制度；公司财务部实行明确的岗位分工与授权，明确财务部门各岗位的职责权限，建立严格的授权审批制度；公司会计与出纳每日核对，确保账实相符。公司将按有关规定严格规范销售、采购各项经济行为，建立有效的采购、生产、销售相关的内控制度并严格执行。

（二）资产负债率较高的风险

报告期末，公司合并报表资产负债率为 82.15%，母公司资产负债率为 74.78%，处于较高水平。公司所处的行业具有集中采购、集中屠宰加工，储藏成品进行销售逐步回笼资金的特点，因此公司在传统采购季期间资金需求量大，在目前公司相对较少的股本金的情况下，公司资产负债率较高。

应对措施：公司一方面做好融资规划，在与银行进行流动资金借款时，尽可能的把流动资金借款较为平均的分散在一个会计年度中，规避流动资金集中一个时期归还的情形发生，降低归还流动资金的本金和利息对于公司流动资金的影响；另一方面，公司有计划的开展长期借款业务，缓解公司归还短期贷款的压力。同时公司将根据现阶段业务发展的实际需要，对法律法规允许的各种直接、间接融资方式，从融资效率、融资成本、资本结构、资金的运用周期等方面综合分析，引进战略投资者满足公司的资金需求。

（三）产品质量及食品安全风险 屠宰及肉食品加工行业属于食品工业的组成部分，食品安全事关民

众的身体健康和生命安全。如果公司因产品质量控制不严、食品安全管理不到位等原因导致产品质量和食品安全问题或事故，将会导致公司品牌声誉受到极大影响，公司亦可能受到相关主管部门的处罚及消费者的投诉、诉讼，上述事项均会对公司业绩及发展造成不利影响。

应对措施：公司一贯高度重视产品质量，视防病防疫、食品安全工作、食品质量工作为公司持续经营的“生命线”。在牛羊肉加工方面，公司依照国家标准并结合企业实际情况，制定相关《质量管理手册》、《卫生管理规程》、《加工工艺标准》、《产品检验标准》等生产和管理制度，建立了质量和食品安全管理整合体系；此外，公司运用物联网技术以及数据库等现代信息技术手段，建立追溯管理平台，实现羊肉从养殖、屠宰加工、物流配送、终端消费等全产业链的监管，做到来源可追溯、去向可查证、责任可追究的全程追溯体系管理。公司严格落实上述措施，保证了生产加工过程中的食品安全。

（四）公司内部控制的^{风险} 有限公司阶段，公司对经营、销售及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行程度也较好，但尚未制定“三会”议事规则、关联交易管理制度等规章制度，内控体系不够健全。2015年12月21日，公司召开创立大会，审议通过了“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》等规章制度，公司法人治理结构得到健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：挂牌后公司将更加重视董事会和股东大会的决策效率和效果，重视发挥监事会、中介机构的监督职能，确保信息披露充分、准确、完整、及时。通过中介机构的培训和自主学习不断提高管理层的经营决策和对相关法律法规的把握水平，减少失误。同时，公司将通过股份发行，不断优化股东结构，实现公司治理的良性循环。

（五）实际控制人不当控制的风险 公司实际控制人为闫山林及其夫人高秀君，两人合计持股2,349.80万股，持股比例为52.36%。同时闫山林作为公司的董事长，对公司的生产经营有重大影响。目前公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，并将继续在制度安排方面加强防范控股股东及实际控制人操控公司现象的发生，但仍不能排除在本次公告之后，实际控制人通过行使表决权等方式，对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制，给公司经营和其他少数权益股东带来风险的可能性。

应对措施：公司将进一步完善法人治理结构，并计划通过引入战略投资者，加强董事会、监事会的决策监督职能；严格执行《公司章程》及各项规章制度，提高公司决策的科学性和合理性，以避免实际控制人对公司的不当控制带来的风险。

（六）市场价格波动风险 羊肉作为人民大众的肉食消费品之一，其价格波动将会受猪肉、牛肉等替代消费品价格变动、肉羊饲养和运输成本、羊肉供给需求、以及羊肉进出口等因素的影响。若市场因素导致羊肉价格下降，而公司采购成本如果不能随之下降，将对公司的盈利能力造成不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司不断加强与当地牧民合作社的合作，积极开拓供应商队伍，保证供应商渠道的稳定；同时公司加强成本控制，优化生产工艺，通过内部控制的方式降低羊肉价格波动对公司的不利影响。

（七）供应商中自然人较多风险 报告期内，公司供应商中自然人占比较高，主要与公司所处行业的特点相关。由于自然人在经营决策上较法人具有随意性，且个人经营者在经营拓展能力、经营期限、风险承受能力等方面受到自身条件的制约或影响，可能会导致其作为公司交易对象的不稳定，包括自身存在的不稳定以及交易金额的不稳定，从而会对公司的日常生产经营活动的稳定性产生不利影响。

应对措施：公司将努力加大市场开拓力度，掌握更多的客户资源，增强与供应商的谈判空间，以确保合作稳定连续。未来两到三年随着伊赫塔拉食品公司熟食业务的进一步开展，公司供应商中法人客户将逐渐增多，公司供应商中自然人较多的情形将逐步得到改善。

（八）所得税优惠政策变化的风险 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款、《中华人民共和国企业所得税法实施细则》第八十六条第一款第七项以及财政部、国家税务总局财税字[2008]149号文件等规定，报告期内母公司及子公司鼎吉羊免征企业所得税。如果国家相关税收优惠政策

发生变化，将对公司未来经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司相关工作人员密切关注行业发展、行业政策以便能提前准备相关工作应对可能发生的政策变化，同时在采购季采购足额牛羊肉并利用公司先进的冷冻技术保存，积极发展冷鲜、冷冻牛羊肉的销售，未来将进一步加大销售推广力度，架设全国性的销售网络，逐步保障公司稳定持续盈利，不断降低税收优惠方面所带来的影响。

（二）报告期内新增的风险因素

-

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 |
| 董事会就非标准审计意见的说明：- | |

（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 | 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 | 五（一） |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 五（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 | 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 五（三） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 是 | 五（四） |
| 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 | - | - |

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 | 6,792,989.50 | 6,792,989.50 |
| 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 | - | - |
| 总计 | 6,792,989.50 | 6,792,989.50 |

（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 |
| 闫山林、高秀君 | 为公司借款提供担保 | 29,000,000.00 | 是 |
| 闫山林、高秀君 | 为公司借款提供担保 | 30,000,000.00 | 是 |
| 吕美丽、刘军、李晟、王小庆、闫山林、高秀君 | 为公司借款提供担保 | 30,000,000.00 | 是 |
| 总计 | - | 89,000,000.00 | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

截止 2016 年 12 月 31 日，闫山林、高秀君为公司借款提供担保 29,000,000.00 元和 30,000,000.00 元的银行贷款已经偿还，担保义务已经履行完毕。

2016年7月25日，公司向上海浦东发展银行呼伦贝尔分行借款3000万元，由吕美丽、刘军、李晟、王小庆、闫山林、高秀君提供保证担保。

关联方为公司流动资金贷款提供个人连带责任保证，履行了必要的决策程序，并且不向公司收取任何费用，不存在损害公司利益的情形。本次关联交易有利于改善公司财务状况和日常业务的开展，有助于补充公司流动资金，保证公司现金流量充足，加速了公司资金周转，满足公司经营发展需要，有利于公司持续稳定经营和业务的发展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。不会对公司的独立性和正常经营构成影响。关联交易具有合理性和必要性，符合公司及全体股东的利益。

（三）承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司全体董事、监事、高级管理人员均做出了《关于避免同业竞争的承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、公司在申请挂牌时，公司董事、监事和高级管理人员均做出《关于规范关联交易的承诺函》，承诺将尽可能避免关联交易，以确保公司及非关联股东的利益得到有效的保护，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

（四）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 |
|-------|--------|---------------|---------|--------|
| 存货 | 抵押 | 28,135,715.51 | 10.15% | 为借款做抵押 |
| 房产 | 抵押 | 35,572,906.97 | 20.12% | 为借款做抵押 |
| 土地使用权 | 抵押 | 8,559,432.96 | 3.12% | 为借款做抵押 |
| 总计 | | 72,268,055.44 | 33.39% | - |

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 | | | | | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | | | | | |
| | 董事、监事、高管 | | | | | |
| | 核心员工 | | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 44,880,000 | 100.00% | | 44,880,000 | 100.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 23,498,000 | 52.36% | | 23,498,000 | 52.36% |
| | 董事、监事、高管 | 33,840,000 | 75.40% | | 33,840,000 | 75.40% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 44,880,000 | - | | 44,880,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 40 |

（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 | 闫山林 | 20,498,000 | 0 | 20,498,000 | 45.67% | 20,498,000 | 0 |
| 2 | 吕美丽 | 4,488,000 | 0 | 4,488,000 | 10.00% | 4,488,000 | 0 |
| 3 | 李晟 | 3,104,000 | 0 | 3,104,000 | 6.92% | 3,104,000 | 0 |
| 4 | 高秀君 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 6.68% | 3,000,000 | 0 |
| 5 | 马树丛 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 4.46% | 2,000,000 | 0 |
| 6 | 涂们 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 4.46% | 2,000,000 | 0 |
| 7 | 吴旭春 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 4.46% | 2,000,000 | 0 |
| 8 | 梁先景 | 1,700,000 | 0 | 1,700,000 | 3.79% | 1,700,000 | 0 |
| 9 | 张鸿举 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 2.23% | 1,000,000 | 0 |
| 10 | 敖燕 | 800,000 | 0 | 800,000 | 1.78% | 800,000 | 0 |
| 合计 | | 40,590,000 | 0 | 40,590,000 | 90.45% | 40,590,000 | 0 |

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中，股东闫山林与高秀君系夫妻关系；涂们与敖燕系夫妻关系。

除上述关联关系外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

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）控股股东情况

闫山林直接持有公司 20,498,000 股，占公司总股本的 45.6729%，依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东，为公司控股股东。

闫山林先生：1962 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1980 年 6 月毕业于北京市架松中学，高中学历。1980 年至 1990 年，为北京电镀总厂工人；1990 年至 2003 年，任北京市常熟常丰制衣销售中心经理；2003 年 12 月至 2015 年 12 月，任鄂温克族自治旗伊赫塔拉畜牧业发展有限责任公司执行董事、总经理；2016 年 1 月至今，任内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司董事长，呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司执行董事。报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

闫山林和高秀君为夫妻关系，合计持有公司 52.3574% 股权。并于 2016 年 3 月 31 日，签署了《一致行动人协议书》，约定二人在参与公司重大事项决策时，以一致意见行使表决权，意见出现不一致时，所持股份数低的一方应当与所持股份数高的一方保持一致。因此，闫山林和高秀君系伊赫塔拉的实际控制人。

闫山林情况详见（一）控股股东情况；

高秀君女士：女，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1979 年至 1992 年，北京电镀总厂；1993 年至 2010 年，北京兆维集团；2010 年至今，内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司员工；2016 年 10 月至今，任内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司董事。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

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 |
|------------|------------|------|---------|----------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 2016-12-14 | 2017-4-10 | 2.50 | 4000000 | 10000000 | 1 | - | - | - | - | 否 |

募集资金使用情况：

根据公司 2016 年第一届董事会第六次会议审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，募集资金用途为补充公司流动资金。截止 2016 年 12 月 31 日，本次股票发行的程序尚未完成，募集资金尚未到账。

公司募集资金不存在提前使用的情况，不存在变更募集资金投资项目的情况。公司募集资金的使用情况与公开披露的募集资金用途一致，未变更用途。不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率% | 存续时间 | 是否违约 |
|------|----------------------|---------------|--------|-----------------------|------|
| 短期借款 | 鄂温克旗包商村镇银行 | 3,000,000.00 | 12.00% | 2014.10.23-2016.01.20 | 否 |
| 短期借款 | 鄂温克旗建设银行 | 29,000,000.00 | 2.72% | 2015.02.09-2016.02.09 | 否 |
| 短期借款 | 内蒙古银行股份有限公司呼伦贝尔哈萨尔支行 | 20,000,000.00 | 7.83% | 2015.12.09-2016.11.25 | 否 |
| 短期借款 | 上海浦东发展银行呼伦贝尔分行 | 30,000,000.00 | 6.27% | 2015.07.10-2016.07.09 | 否 |
| 短期借款 | 呼伦贝尔市亿康小额贷款股份有限公司 | 29,000,000.00 | 19.00% | 2016.02.02-2016.10.03 | 否 |
| 短期借款 | 鄂温克族自治旗农村信用合作联社 | 9,500,000.00 | 8.48% | 2016.01.13-2016.12.15 | 否 |
| 短期借款 | 鄂温克族自治旗农村信用合作联社 | 4,100,000.00 | 6.75% | 2016.05.13-2017.05.12 | 否 |
| 短期借款 | 鄂温克族自治旗农村信用合作联社 | 15,000,000.00 | 4.35% | 2016.09.01-2017.08.19 | 否 |
| 短期借款 | 上海浦东发展银行呼伦贝尔分行 | 30,000,000.00 | 5.66% | 2016.07.25-2017.07.24 | 否 |
| 短期借款 | 中国农业银行股份有限公司呼伦贝尔呼伦支行 | 26,000,000.00 | 4.35% | 2016.09.12-2016.12.11 | 否 |
| 短期借款 | 中国农业银行股份有限公司呼伦贝尔呼伦支行 | 11,000,000.00 | 4.35% | 2016.12.31-2017.09.30 | 否 |
| 短期借款 | 鄂温克族自治旗农村信用合作联社 | 5,000,000.00 | 11.20% | 2015.01.09-2016.01.08 | 否 |
| 短期借款 | 鄂温克族自治旗农村信用合作联社 | 5,000,000.00 | 8.70% | 2016.01.26-2016.12.26 | 否 |
| 短期借款 | 上海浦东发展银行 | 15,000,000.00 | 6.12% | 2015.07.03-2016.07.01 | 否 |
| 短期借款 | 上海浦东发展银行 | 15,000,000.00 | 5.66% | 2016.07.08-2017.07.07 | 否 |
| 短期借款 | 内蒙古银行呼伦贝尔河东支行 | 26,000,000.00 | 7.83% | 2016.06.28-2017.06.27 | 否 |
| 短期借款 | 中国农业银行股份有限公司呼伦贝尔支行 | 33,000,000.00 | 4.35% | 2016.09.13-2016.12.12 | 否 |
| 短期借款 | 中国农业银行股份有限公司呼伦贝尔支行 | 25,000,000.00 | 4.35% | 2016.09.12-2017.12.30 | 否 |

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率% | 存续时间 | 是否违约 |
|------|----------------------|----------------|-------|-----------------------|------|
| 短期借款 | 中国农业银行股份有限公司新巴尔虎左旗支行 | 25,000,000.00 | 4.35% | 2016.12.31-2017.11.30 | 否 |
| 合计 | | 355,600,000.00 | | | |

四、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 |
|--------|----------------|-----------|-----------|
| 合计 | - | - | - |

(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 | - | - | - |

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 |
|-----------|---------------|----|----|----|-----------------------|-----------|
| 闫山林 | 董事长 | 男 | 55 | 高中 | 2015.12.21-2018.12.20 | 是 |
| 吕美丽 | 董事 | 女 | 43 | 中专 | 2015.12.21-2018.12.20 | 否 |
| 李晟 | 董事、总经理 | 男 | 49 | 高中 | 2015.12.21-2018.12.20 | 是 |
| 马树丛 | 董事、财务总监兼董事会秘书 | 男 | 57 | 大专 | 2015.12.21-2018.12.20 | 是 |
| 何健 | 董事、副总经理 | 女 | 55 | 大专 | 2015.12.21-2018.12.20 | 是 |
| 高秀君 | 董事 | 女 | 56 | 大专 | 2016.10.08-2018.12.20 | 是 |
| 吴旭春 | 监事会主席 | 男 | 56 | 本科 | 2015.12.21-2018.12.20 | 否 |
| 梁先景 | 监事 | 男 | 49 | 高中 | 2015.12.21-2018.12.20 | 否 |
| 张丽颖 | 监事 | 女 | 43 | 中专 | 2015.12.21-2018.12.20 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 6 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长闫山林先生与公司董事高秀君女士系夫妻关系。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(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 |
|-----|---------------|------------|------|------------|------------|------------|
| 闫山林 | 董事长 | 20,498,000 | 0 | 20,498,000 | 45.67% | 0 |
| 吕美丽 | 董事 | 4,488,000 | 0 | 4,488,000 | 10.00% | 0 |
| 李晟 | 董事、总经理 | 3,104,000 | 0 | 3,104,000 | 6.92% | 0 |
| 马树丛 | 董事、财务总监兼董事会秘书 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 4.46% | 0 |
| 何健 | 董事、副总经理 | 50,000 | 0 | 50,000 | 0.11% | 0 |
| 高秀君 | 董事 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 6.68% | 0 |
| 吴旭春 | 监事会主席 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 4.46% | 0 |
| 梁先景 | 监事 | 1,700,000 | 0 | 1,700,000 | 3.79% | 0 |

| | | | | | | |
|-----------|----|------------|---|------------|--------|---|
| 张丽颖 | 监事 | - | 0 | - | 0.00% | 0 |
| 合计 | | 36,840,000 | 0 | 36,840,000 | 82.09% | 0 |

(三) 变动情况

| | | | | |
|-------------|-------------|-----------------------|-------------|------------------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | | 否 |
| | 总经理是否发生变动 | | | 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | | 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | | | 否 |
| 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 |
| 高秀君 | 员工 | 新任 | 董事 | 基于公司经营管理、市场营销的需要 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

高秀君女士：女，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。

1979 年至 1992 年，北京电镀总厂；1993 年至 2010 年，北京兆维集团；2010 年至今，内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司员工。

二、员工情况**(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况**

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 管理人员 | 9 | 10 |
| 生产人员 | 8 | 8 |
| 销售人员 | 2 | 2 |
| 财务人员 | 4 | 6 |
| 后勤人员及其他 | 35 | 36 |
| 员工总计 | 58 | 62 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | - | - |
| 本科 | 1 | 2 |
| 专科 | 22 | 24 |
| 专科以下 | 35 | 37 |
| 员工总计 | 58 | 62 |

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、人员变化**

报告期内，公司员工增加主要原因是 2016 年度按照公司业务需要新引入员工，导致公司总人数增加。

2、员工薪酬政策

公司境内实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方性法规、规范性法律文件，与员工签订《劳动合同》，向员工支付薪金、津贴等，公司依据国家规定，为员工交纳养老、医疗、工伤、失业、生育保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。境外公司严格按照境外劳动法律法规向职工支付薪酬，保护劳动者的权益。

3、人才引进、培训

公司制定了较为完善的人力资源管理制度，建立了公开、公平、公证的绩效考评体系与合理的薪酬制

度，充分调动员工的积极性和发挥他们的创造性；新员工入职后，将进行入职培训、岗位培训等，根据岗位的需求，公司亦会指定有针对性的培训计划，以提高员工的业务能力，为公司发展提供有力的保障。报告期内，没有需要公司承担的离退休职工。

（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 | - | - | - |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工，不存在影响公司经营的情形。

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 | 否 |

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规、规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构和内部管理、控制制度，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。建立行之有效的内控管理体系，确保各个制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及管理层能够按照有关法律、法规和《公司章程》、议事规则及各项管理制度规定的职权独立有效地运作，各次会议的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。明确了股东大会、董事会、监事会、经理层的权责范围和工作程序，逐步形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，公司治理结构逐步规范、完善。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够勤勉尽职的履行应尽的职责和义务。

今后，公司将根据实际情况并结合行业发展动态、监管机构出台的各项法律法规与行业政策制定与完善适应公司发展的管理制度，保障公司健康持续发展。

报告期内，经 2016 年第三次临时股东大会审议通过，建立《募集资金管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《对外担保管理制度》。

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

公司能够按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，给所有股东提供合适的保护和平等的权利，尤其注意保护中小股东的利益。

公司依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求严格、充分的进行信息披露工作，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过建立和完善公司规章制度体系加强股东权利的保护。公司通过制度层面的建设，建立了规范的法人治理结构，公司现有治理机制充分为所有股东提供合适的保护和平等权利，充分保障了公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、对外担保、出售/购买资产等事项上规范操作，严格履行决策和信息披露程序，公司股东大会、董事会、监事会相关制度的规范执行情况良好、按照规定履行职责，三会人员均符合《公司法》及《公司章程》规定

的任职要求，能够按照相关议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责，未出现违法、违规现象，对公司的重大决策事项做出有效决议并严格执行。公司监事会能够认真履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，对公司重大决策程序进行监督，保证公司治理合法合规，三会依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。截至报告期末，公司重大决策运作情况良好。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未见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 | 6 | <p>-第一届董事会第一次会议 时间：2015 年 12 月 21 日 一、选举闫山林为公司董事长，同时担任公司的法定代表人； 二、聘任李晟为公司总经理，聘任何健为公司副总经理，聘任马树丛为公司财务总监兼董事会秘书； 三、审议通过了《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司总经理工作细则》《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司董事会秘书工作细则》。</p> <p>-第一届董事会第二次 会议时间：2016 年 3 月 7 日 审议通过如下议案： 一、《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司信息披露管理制度》； 二、《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司投资者关系管理制度》； 三、《关于按照〈非上市公司监管指引第 3 号—章程必备条款〉修改公司章程的议案》； 四、《关于内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让并授权董事会全权办理内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司进行挂牌并公开转让事宜的议案》； 五、《关于内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并协议转让并授权董事会全权办理内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司进行挂牌并协议转让事宜的议案》； 六、《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司关于追认部分日常关联交易的议案》； 七、《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》； 八、《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司关于预计 2016 年关联交易的议案》；</p> |

| 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） |
|------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>九、《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司董事会对公司治理机制执行情况的评估》；</p> <p>十、《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司内部管理机构设置方案》；</p> <p>十一、《关于召开内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>-第一届董事会第四次会议 时间 2016 年 8 月 29 日 审议通过《2016 年半年度报告》议案</p> <p>-第一届董事会第五次会议 时间：2016 年 9 月 21 日 审议通过《关于公司以资产质押向银行申请借款的议案》</p> <p>-第一届董事会第六次会议 时间 2016 年 12 月 13 日</p> <p>一、审议通过《关于设立募集资金专项账户的议案》</p> <p>二、审议通过《关于与主办券商、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议的议案》</p> <p>三、审议通过《关于制定〈公司募集资金管理制度〉的议案》，并提请股东大会审议。</p> <p>四、审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，并提请股东大会审议。</p> |
| 监事会 | 4 | <p>-第一届监事会第一次会议 时间：2015 年 12 月 21 日 选举吴旭春为公司监事会主席，任期三年。</p> <p>-第一届监事会第三次 会议时间：2016 年 8 月 29 日 审议通过《2016 年半年度报告》议案</p> |
| 股东大会 | 3 | <p>-2016 年第一次临时股东大会 时间：2016 年 3 月 22 日</p> <p>一、审议通过了《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司信息披露管理制度》</p> <p>二、审议通过了《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司投资者关系管理制度》</p> <p>三、审议通过了《关于按照〈非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款〉修改公司章程的议案》</p> <p>四、审议通过了《关于内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让并授权董事会全权办理内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司进行挂牌并公开转让事宜的议案》</p> |

| 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） |
|------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>五、审议通过了《关于内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并协议转让并授权董事会全权办理内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司进行挂牌并协议转让事宜的议案》</p> <p>六、审议通过了《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司关于追认部分日常关联交易的议案》</p> <p>七、审议通过了《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》</p> <p>八、审议通过了《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司关于预计 2016 年关联交易的议案》</p> <p>九、审议通过了《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司董事会对公司治理机制执行情况的评估》</p> <p>-2016 年第二次临时股东大会 时间：2016 年 10 月 8 日</p> <p>一、审议《关于公司以资产质押向银行申请借款的议案》</p> <p>二、审议《关于增选高秀君为公司第一届董事会董事的议案》</p> <p>-2016 年第三次临时股东大会 时间：2016 年 12 月 30 日</p> <p>一、审议通过了《关于制定〈公司募集资金管理制度〉的议案》</p> <p>二、审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》</p> <p>三、审议通过了《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》</p> <p>四、审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》</p> <p>五、审议通过了《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》</p> <p>六、审议通过了《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司承诺管理制度的议案》</p> <p>七、审议通过了《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司利润分配管理制度的议案》</p> <p>八、审议通过了《内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司对外担保管理制度的议案》</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，公司重大事项的决策均严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》和其他法律法规的要求履行相应程序，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、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格遵守三会议事规则，股东大会和董事会履行自己的职责，对公司的重大决策事项

作出决议，从而保证了公司的正常发展，监事会履行监管职责，保证公司治理的合法合规。公司进一步加强并完善内控工作，关联交易决策制度等，形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系，逐步建立完善的激励机制，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整，确保全体股东的合法权益。

公司暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了投资者关系管理工作的负责人，公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。公司本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益，组织和安排了各类投资者关系管理活动。在接待来公司考察的投资机构及人员时，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍，加强了与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

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，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况 公司拥有开展业务所需的资质，设有必需的经营管理部门负责业务经营，能以自身的名义独立开展业务和签订合同，自主决策其各项经营活动，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。本公司经营的业务与股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制。经主办券商核查，公司的经营成果不存在对关联交易的重大依赖，公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的产供销体系，亦不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源（资金）的情形。公司业务独立。公司拥有独立完整的业务流程、资质许可及经营所需业务资源，对公司股东不存在重大依赖。

（二）资产独立情况 股份公司系由鄂温克族自治旗伊赫塔拉畜牧业发展有限责任公司整体变更设立，其全部资产均已进入股份公司，不存在产权争议。公司合法拥有与其经营有关的固定资产、办公设备，公司可以合法使用其拥有的办公及生产场所。公司可以合法使用与其经营有关的无形资产。公司资产不存在被股东及其控制的企业占用或者为其担保的情形，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。公司资产独立。

（三）人员独立情况 公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，高级管理人员与公司签订了劳动合同；总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，均未在股东及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员均未在股东及其控制的其他企业中兼职，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司员工独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业。

（四）财务独立情况 公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司配备了专职的财务人员，能够独立开展财务工作和进行财务决策。公司独立在银行开户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与股东单位无混合纳税的情况。

（五）机构独立情况 公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了高级管理人员，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，独立行使经营管理职权；公司各组织机构的设置、运行均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，该等机构依据《公司章程》和公司内部管理制度行使各自的职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情况。

综上，公司的资产、人员、财务、机构和业务均独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，不存在对关联方的依赖，具有持续经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司财务管理及内部控制在经营活动中不断完善关于会计核算体系、财务管理、风险控制等相关制度，形成有效风险控制机制。公司现有各制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

1、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，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，不断完善关于会计核算体系、财务管理、风险控制等相关制度，形成有效风险控制机制，保证公司正常开展会计核算工作。

2、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、管理办法、操作程序，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、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、经营风险等的前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行，保护了公司资产的安全完整，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。同时，公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

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 |
| 审计报告编号 | [2017]京会兴审字第 11010044 号 |
| 审计机构名称 | 北京兴华会计师事务所会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 |
| 审计报告日期 | 2017-04-26 |
| 注册会计师姓名 | 马玲玲、唐志钊 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 3 |

审 计 报 告

[2017]京会兴审字第 11010044 号

内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司（以下简称伊赫塔拉）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、合并及母公司所有者权益变动表，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伊赫塔拉管理层的责任，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，伊赫塔拉财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了伊赫塔拉 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马玲玲

中国·北京
二〇一七年四月二十六日

中国注册会计师：唐志钊

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| 流动资产： | - | | |
| 货币资金 | 六、（一） | 2,448,938.74 | 11,748,882.20 |
| 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、（二） | 34,366,629.07 | 44,072,906.54 |
| 预付款项 | 六、（三） | 78,852,531.45 | 30,558,874.79 |
| 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、(四) | 7,205,436.64 | 10,314,385.77 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 六、(五) | 48,388,872.56 | 38,079,694.41 |
| 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、(六) | 51,002.23 | - |
| 流动资产合计 | - | 171,313,410.69 | 134,774,743.71 |
| 非流动资产： | - | - | - |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | 六、(七) | 5,020,269.77 | 4,392,250.75 |
| 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、(八) | 63,720,433.85 | 63,231,919.46 |
| 在建工程 | 六、(九) | 22,935,145.67 | 2,278,922.25 |
| 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、(十) | 8,940,931.08 | 8,756,542.77 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | 六、(十一) | 1,497,473.23 | - |
| 递延所得税资产 | - | - | - |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 102,114,253.60 | 78,659,635.23 |
| 资产总计 | - | 273,427,664.29 | 213,434,378.94 |
| 流动负债： | - | - | - |
| 短期借款 | 六、(十二) | 126,100,000.00 | 102,000,000.00 |
| 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 | 六、(十三) | 13,811,919.42 | 10,474,328.76 |

| | | | |
|----------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 预收款项 | 六、(十四) | 7,671,357.89 | 7,639,223.96 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 六、(十五) | 1,414,531.79 | 790,303.47 |
| 应交税费 | 六、(十六) | 436,666.09 | 630,436.42 |
| 应付利息 | 六、(十七) | 612,340.00 | 686,090.00 |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 六、(十八) | 74,258,573.80 | 45,541,669.14 |
| 应付分保账款 | - | - | - |
| 保险合同准备金 | - | - | - |
| 代理买卖证券款 | - | - | - |
| 代理承销证券款 | - | - | - |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 224,305,388.99 | 167,762,051.75 |
| 非流动负债： | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | 六、(十九) | 309,166.67 | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 309,166.67 | - |
| 负债合计 | - | 224,614,555.66 | 167,762,051.75 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | - | - |
| 股本 | 六、(二十) | 44,880,000.00 | 44,880,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 六、(二十一) | 1,950,664.13 | 1,950,664.13 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 六、(二十二) | 167,888.92 | - |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 六、(二十三) | 1,814,555.58 | -1,158,336.94 |

| | | | |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 48,813,108.63 | 45,672,327.19 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | - | 48,813,108.63 | 45,672,327.19 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 273,427,664.29 | 213,434,378.94 |

法定代表人：闫山林 主管会计工作负责人：马树丛 会计机构负责人：刘勇

（二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | - | | |
| 货币资金 | - | 2,186,890.72 | 10,808,601.45 |
| 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 | 十三、（一） | 34,232,851.01 | 40,876,413.63 |
| 预付款项 | - | 61,328,232.55 | 23,235,105.89 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 十三、（二） | 5,084,842.14 | 30,780,643.37 |
| 存货 | - | 13,581,177.60 | 12,149,603.45 |
| 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 | - | 5,576.13 | - |
| 流动资产合计 | - | 116,419,570.15 | 117,850,367.79 |
| 非流动资产： | - | | |
| 可供出售金融资产 | - | 5,020,269.77 | 4,392,250.75 |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | 十三、（三） | 13,982,192.37 | 13,982,192.37 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 33,606,160.64 | 33,271,861.26 |
| 在建工程 | - | 22,935,145.67 | 2,278,922.25 |
| 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 | - | 2,941,946.93 | 2,896,830.54 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | 1,497,473.23 | - |

| | | | |
|------------------------|---|----------------|----------------|
| 递延所得税资产 | - | - | - |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 79,983,188.61 | 56,822,057.17 |
| 资产总计 | - | 196,402,758.76 | 174,672,424.96 |
| 流动负债： | - | | |
| 短期借款 | - | 60,100,000.00 | 82,000,000.00 |
| 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 | - | 6,869,721.10 | 211,813.60 |
| 预收款项 | - | 7,636,587.11 | 7,151,969.92 |
| 应付职工薪酬 | - | 137,393.84 | 87,489.57 |
| 应交税费 | - | 8,654.59 | 174,076.10 |
| 应付利息 | - | 471,340.00 | 545,090.00 |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | - | 71,643,781.25 | 36,645,594.11 |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 146,867,477.89 | 126,816,033.30 |
| 非流动负债： | - | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | - | 146,867,477.89 | 126,816,033.30 |
| 所有者权益： | - | | |
| 股本 | - | 44,880,000.00 | 44,880,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 1,950,664.13 | 1,950,664.13 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |

| | | | |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 167,888.92 | - |
| 未分配利润 | - | 2,536,727.82 | 1,025,727.53 |
| 所有者权益合计 | - | 49,535,280.87 | 47,856,391.66 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 196,402,758.76 | 174,672,424.96 |

法定代表人：闫山林 主管会计工作负责人：马树丛 会计机构负责人：刘勇

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | - | 135,376,305.13 | 102,289,961.61 |
| 其中：营业收入 | 六、(二十四) | 135,376,305.13 | 102,289,961.61 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 133,605,048.82 | 101,843,527.98 |
| 其中：营业成本 | 六、(二十四) | 104,911,558.06 | 77,464,434.89 |
| 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、(二十五) | 871,126.16 | 233,944.09 |
| 销售费用 | 六、(二十六) | 7,194,517.26 | 5,565,022.94 |
| 管理费用 | 六、(二十七) | 8,240,601.86 | 6,326,862.35 |
| 财务费用 | 六、(二十八) | 13,278,876.86 | 9,700,656.94 |
| 资产减值损失 | 六、(二十九) | -891,631.38 | 2,552,606.77 |
| 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、(三十) | 340,019.02 | 347,008.46 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 2,111,275.33 | 793,442.09 |
| 加：营业外收入 | 六、(三十一) | 1,091,506.11 | 700,000.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | 六、(三十二) | 62,000.00 | 382,415.21 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 3,140,781.44 | 1,111,026.88 |
| 减：所得税费用 | - | - | - |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 3,140,781.44 | 1,111,026.88 |
| 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 | - | 3,140,781.44 | 1,111,026.88 |
| 少数股东损益 | - | - | - |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|---|--------------|--------------|
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | - | 3,140,781.44 | 1,111,026.88 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 3,140,781.44 | 1,111,026.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | - | - |
| 八、每股收益： | - | | |
| (一) 基本每股收益 | - | 0.07 | 0.02 |
| (二) 稀释每股收益 | - | 0.07 | 0.02 |

法定代表人：闫山林 主管会计工作负责人：马树丛 会计机构负责人：刘勇

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十三、(四) | 72,275,414.10 | 59,776,501.71 |
| 减：营业成本 | 十三、(四) | 54,863,702.31 | 46,163,410.56 |
| 营业税金及附加 | - | 333,291.13 | 127,704.89 |
| 销售费用 | - | 1,186,020.96 | 673,961.23 |
| 管理费用 | - | 5,613,998.55 | 3,495,747.31 |
| 财务费用 | - | 9,681,216.43 | 7,375,454.76 |
| 资产减值损失 | - | -403,513.73 | 1,287,944.88 |
| 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） | 十三、(五) | 340,019.02 | 347,008.46 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 1,340,717.47 | 999,286.54 |
| 加：营业外收入 | - | 400,171.74 | 700,000.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | - | 62,000.00 | 354,143.08 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 1,678,889.21 | 1,345,143.46 |
| 减：所得税费用 | - | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 1,678,889.21 | 1,345,143.46 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|---|--------------|--------------|
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | - | 1,678,889.21 | 1,345,143.46 |
| 七、每股收益： | - | | |
| (一) 基本每股收益 | - | - | - |
| (二) 稀释每股收益 | - | - | - |

法定代表人： 闫山林 主管会计工作负责人： 马树丛 会计机构负责人： 刘勇

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | - | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 156,124,899.64 | 94,462,183.00 |
| 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 | 六、(三十三) | 92,850,692.80 | 24,666,913.17 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 248,975,592.44 | 119,129,096.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 200,367,309.01 | 96,123,407.14 |
| 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 | - | 10,109,023.78 | 7,730,695.70 |
| 支付的各项税费 | - | 6,439,061.78 | 5,354,562.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、(三十三) | 63,984,923.14 | 21,255,966.37 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 280,900,317.71 | 130,464,631.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -31,924,725.27 | -11,335,535.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 261,000.00 | 347,008.46 |
| 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 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 261,000.00 | 347,008.46 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 20,782,511.03 | 2,510,045.41 |
| 投资支付的现金 | - | 549,000.00 | - |
| 质押贷款净增加额 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | 2,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 21,331,511.03 | 4,510,045.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -21,070,511.03 | -4,163,036.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 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 | - | 224,600,000.00 | 135,360,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、（三十三） | 150,904,833.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 375,504,833.00 | 135,360,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 175,500,000.00 | 106,400,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 12,304,752.16 | 8,957,793.36 |
| 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 | 六、（三十三） | 144,918,588.00 | 1,704,252.87 |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 332,723,340.16 | 117,062,046.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 42,781,492.84 | 18,297,953.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -10,213,743.46 | 2,799,381.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 11,748,882.20 | 8,949,500.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 1,535,138.74 | 11,748,882.20 |

法定代表人：闫山林 主管会计工作负责人：马树丛 会计机构负责人：刘勇

（六）母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | - | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 87,178,942.39 | 46,836,002.33 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 136,740,510.12 | 21,048,616.97 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 223,919,452.51 | 67,884,619.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 117,426,494.26 | 61,698,868.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 3,902,891.36 | 2,410,477.02 |
| 支付的各项税费 | - | 2,294,217.90 | 939,681.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 87,010,564.58 | 15,514,516.76 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 210,634,168.10 | 80,563,544.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 13,285,284.41 | -12,678,924.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 261,000.00 | 347,008.46 |
| 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 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 261,000.00 | 347,008.46 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 19,533,817.50 | 1,313,772.30 |
| 投资支付的现金 | - | 549,000.00 | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | 2,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 20,082,817.50 | 3,313,772.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -19,821,817.50 | -2,966,763.84 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | 95,600,000.00 | 113,360,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | 131,784,833.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 227,384,833.00 | 113,360,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 92,500,000.00 | 89,400,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 9,475,222.64 | 5,297,168.13 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | 128,408,588.00 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 230,383,810.64 | 94,697,168.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -2,998,977.64 | 18,662,831.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -9,535,510.73 | 3,017,143.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 10,808,601.45 | 7,791,458.14 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 1,273,090.72 | 10,808,601.45 |

法定代表人： 闫山林 主管会计工作负责人： 马树丛 会计机构负责人： 刘勇

(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 | 44,880,000.00 | - | - | - | 1,950,664.13 | - | - | - | - | - | -1,158,336.94 | - | 45,672,327.19 |
| 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 | 44,880,000.00 | - | - | - | 1,950,664.13 | - | - | - | - | - | -1,158,336.94 | - | 45,672,327.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 167,888.92 | - | 2,972,892.52 | - | 3,140,781.44 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,140,781.44 | - | 3,140,781.44 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 167,888.92 | - | -167,888.92 | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 167,888.92 | - | -167,888.92 | - | - |
| 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 | 44,880,000.00 | - | - | - | 1,950,664.13 | - | - | - | 167,888.92 | - | 1,814,555.58 | - | 48,813,108.63 |

| 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 | 44,880,000.00 | - | - | - | 9,802,192.37 | - | - | - | 134,752.79 | - | -9,755,644.85 | - | 45,061,300.31 |
| 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 | 44,880,000.00 | - | - | - | 9,802,192.37 | - | - | - | 134,752.79 | - | -9,755,644.85 | - | 45,061,300.31 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | - | - | - | - | -7,851,528.24 | - | - | - | -134,752.79 | - | 8,597,307.91 | - | 611,026.88 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,111,026.88 | - | 1,111,026.88 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|----------|----------|-------------|----------|----------------------|----------|----------------------|
| (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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | -7,351,528.24 | - | - | - | -134,752.79 | - | 7,486,281.03 | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | -9,302,192.37 | - | - | - | - | - | - | - | -9,302,192.37 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | -134,752.79 | - | - | - | -134,752.79 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | 1,950,664.13 | - | - | - | - | - | 7,486,281.03 | - | 9,436,945.16 |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | -500,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | -500,000.00 |
| 四、本年期末余额 | 44,880,000.00 | - | - | - | 1,950,664.13 | - | - | - | - | - | -1,158,336.94 | - | 45,672,327.19 |

法定代表人： 闫山林 主管会计工作负责人： 马树丛 会计机构负责人： 刘勇

(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 | 44,880,000.00 | - | - | - | 1,950,664.13 | - | - | - | - | 1,025,727.53 | 47,856,391.66 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 44,880,000.00 | - | - | - | 1,950,664.13 | - | - | - | - | 1,025,727.53 | 47,856,391.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 167,888.92 | 1,511,000.29 | 1,678,889.21 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,678,889.21 | 1,678,889.21 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 167,888.92 | -167,888.92 | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 167,888.92 | -167,888.92 | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|----------|----------|-------------------|---------------------|----------------------|
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 44,880,000.00 | - | - | - | 1,950,664.13 | - | - | - | 167,888.92 | 2,536,727.82 | 49,535,280.87 |

| 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 | 44,880,000.00 | - | - | - | 9,259,601.38 | - | - | - | 134,752.79 | -7,805,696.96 | 46,468,657.21 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | -7,308,937.25 | - | - | - | -134,752.79 | 8,831,424.49 | 1,387,734.45 |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,345,143.46 | 1,345,143.46 |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （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 | - | - | - | - | -7,308,937.25 | - | - | - | -134,752.79 | 7,486,281.03 | 42,590.99 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | -7,351,528.24 | - | - | - | - | - | -7,351,528.24 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | -134,752.79 | - | -134,752.79 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|----------|----------|----------|---------------------|----------------------|
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | 42,590.99 | - | - | - | - | 7,486,281.03 | 7,528,872.02 |
| 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 | 44,880,000.00 | - | - | - | 1,950,664.13 | - | - | - | - | 1,025,727.53 | 47,856,391.66 |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 44,880,000.00 | - | - | - | 1,950,664.13 | - | - | - | - | 1,025,727.53 | 47,856,391.66 |

法定代表人： 闫山林 主管会计工作负责人： 马树丛 会计机构负责人： 刘勇

内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司

2016 年度财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式、总部地址

内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司（以下简称本公司、公司）2015 年 12 月 23 日取得呼伦贝尔市监督管理局核发的（呼伦）名称变核内字（2015）第 1503095572 号《企业名称变更核准通知书》，同意企业名称由“鄂温克族自治旗伊赫塔拉畜牧业发展有限责任公司”变更为“内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司”。

本公司于 2003 年 11 月 16 日成立，统一社会信用代码：911507007566607031；法定代表人：闫山林；公司住所：内蒙古自治区呼伦贝尔市鄂温克旗巴彦托海镇经济开发区北区。

（二）历史沿革

1、公司设立

本公司初始设立名称为鄂温克族自治旗伊赫塔拉畜牧业发展有限责任公司，于 2003 年 11 月 16 日取得鄂温克旗工商行政管理局核发的（鄂）名称预核私企字[2003]第 16 号《企业名称预先核准通知书》。2003 年 12 月 4 日取得鄂温克族自治旗工商行政管理局核准的企业法人营业执照，注册号为 1521282110177。系由闫山林、李晟、刘京利、王暘、李力、赵云共同出资设立，初始注册资本为 50 万元，其中：自然人闫山林以土地使用权出资 26 万元，占注册资本 52%；自然人李晟以实物出资 16 万元，占注册资本 32%，自然人刘京利以货币资金出资 2 万元，占注册资本 4%；自然人王暘以货币资金出资 2 万元，占注册资本 4%；自然人李力以货币资金出资 2 万元，占注册资本 4%；自然人赵云以货币资金出资 2 万元，占注册资本 4%。

2003 年 11 月 27 日，满洲里众汇会计师事务所对伊赫塔拉公司设立出资进行了审验，出具了满众汇所鄂验字（2003）第 37 号《验资报告》。

2、第一股权转让

2007 年 3 月 15 日，经伊赫塔拉有限公司股东会决议同意，股东刘京利所持股份 4%和股东李力所持股份 4%，分别以 2 万元价格转让予股东闫山林；股东王暘所持股份 4%和股东赵云所持股份 4%，分别以 2 万元价格转让股东李晟。本次股权转让后，注册资本仍为 50 万元，其中：闫山林出资 30 万元，占注册资本 60%；李晟出资 20 万元，占注册资本 40%。

3、第一次增资

2007 年 3 月 15 日，经公司股东会决议同意，新增股东孙矿、巴彦托海嘎查，增加注册资本 950 万元，公司注册资本变更为 1,000 万元整，其中货币注册资本为 300 万元，剩余 700 万元为实物注册资本。其中：闫山林出资人民币 737.4 万元，占注册资本的 73.7%；李晟出资人民币 102.6 万元，占注册资本的 10.3%；孙矿出资人民币 60 万元，占注册资本的 6%；巴彦托海嘎查出资人民币 100 万元，占注册资本的 10%。

2007 年 5 月 31 日，呼伦贝尔信实会计师事务所对伊赫塔拉公司的增资情况进行了审验，并出具了呼信验字（2007）第 17 号《验资报告》。

4、第二次股权转让

2014 年 1 月 15 日，经公司股东会决议同意，巴彦托海嘎查将其所持伊赫塔拉有限公司 10% 股权以 100 万元的价格转让予股东闫山林；孙矿将其所持伊赫塔拉有限公司 6% 股权以 60 万元的价格转让予股东闫山林。本次股权转让后，注册资本仍为 1,000 万元，其中：闫山林出资 897.4

万元，占注册资本的 89.7%；李晟出资人民币 102.6 万元，占注册资本的 10.3%。

5、验资复核

2014 年 6 月 24 日，由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司自成立之日到 2014 年 6 月 24 日期间注册资本的实收情况进行审核，并出具（2004）京会兴验字第 11010003 号验资复核报告；对确认出资依据不充分的实收资本情况以货币资金补足，其中股东闫山林补足实收资本人民币 767.4 万元，李晟补足注册资本人民币 102.6 万元，合计人民币 870 万元。本次验资复核后，注册资本仍为 1,000 万元，其中：闫山林以货币资金出资 897.4 万元，占注册资本的 89.7%；李晟以货币资金出资 102.6 万元，占注册资本的 10.3%。

验资复核后，公司股权结构如下表所示：

| 序号 | 股东 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 出资形式 | 股权比例（%） |
|----|-----|----------|----------|------|---------|
| 1 | 闫山林 | 897.40 | 897.40 | 货币 | 89.70 |
| 2 | 李晟 | 102.60 | 102.60 | 货币 | 10.30 |
| | 合计 | 1,000.00 | 1,000.00 | - | 100.00 |

6、第三次增资

2014 年 7 月 10 日，公司召开第四次股东会，决议通过公司申请增加注册资本 3,000 万元人民币，其中闫山林以货币资金增资 2,692.2 万元，李晟以货币资金增资 307.8 万元，变更后的注册资本为 4,000 万元人民币，各股东的持股比例不变。

| 序号 | 股东 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 出资形式 | 股权比例（%） |
|----|-----|----------|----------|------|---------|
| 1 | 闫山林 | 3,589.60 | 3,589.60 | 货币 | 89.70 |
| 2 | 李晟 | 410.40 | 410.40 | 货币 | 10.30 |
| | 合计 | 4,000.00 | 4,000.00 | - | 100.00 |

7、第四次增资

2014 年 7 月 31 日，公司召开第六次股东会决议，决议通过申请增加注册资本 488 万元，其中：梁先景 120 万元；敖燕 80 万元；王朝璞 40 万元；任树根 40 万元；王晶 40 万元；上海方丞投资合伙企业（有限合伙）40 万元；北京大公一维投资管理有限公司 40 万元；朱世辉 20 万元；赵顺国 20 万元；王寅 10 万元；党宝国 8 万元；徐峥 6 万元；杜丽艳 4 万元；李滢 4 万元；李天宇 4 万元；陈媛媛 4 万元；顿会娟 4 万元；刘晓菲 4 万元。新增注册资本全部由新股东以货币资金方式认缴。

本次增资，股东以 2.5:1 的价格购买股份，资本溢价计入资本公积。

变更后的注册资本为 4,488 万元人民币，实收资本（股本）合计 4,488 万元人民币。

本次增资后，公司股权结构如下表所示：

| 序号 | 股东 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 出资形式 | 股权比例（%） |
|----|-----|----------|----------|------|---------|
| 1 | 闫山林 | 3,589.60 | 3,589.60 | 货币 | 79.9822 |
| 2 | 李晟 | 410.40 | 410.40 | 货币 | 9.1444 |
| 3 | 梁先景 | 120.00 | 120.00 | 货币 | 2.6738 |
| 4 | 敖燕 | 80.00 | 80.00 | 货币 | 1.7825 |
| 5 | 王朝璞 | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |
| 6 | 任树根 | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |
| 7 | 王晶 | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |

| | | | | | |
|----|------------------|----------|----------|----|----------|
| 8 | 上海方丞投资合伙企业（有限合伙） | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |
| 9 | 北京大公一维投资管理有限公司 | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |
| 10 | 朱世辉 | 20.00 | 20.00 | 货币 | 0.4456 |
| 11 | 赵顺国 | 20.00 | 20.00 | 货币 | 0.4456 |
| 12 | 王寅 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 13 | 党宝国 | 8.00 | 8.00 | 货币 | 0.1783 |
| 14 | 徐峥 | 6.00 | 6.00 | 货币 | 0.1337 |
| 15 | 杜丽艳 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 16 | 李滢 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 17 | 李天宇 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 18 | 陈媛媛 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 19 | 顿会娟 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 20 | 刘晓菲 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| | 合计 | 4,488.00 | 4,488.00 | - | 100.0000 |

8、第三次股权转让

2015年7月30日，经公司股东会决议同意，股东王寅将其持有本公司10万元出资全部转让给闫山林；徐峥将其持有本公司6万元出资全部转让给闫山林；李滢将其持有本公司4万元出资全部转让给闫山林；闫山林将其持有的本公司3,589.6万元出资额转让其中2,008.6万元出资额给马树丛200万元、刘岩10万元、张艳顺10万元、梁先景50万元、何健5万元、袁和福5万元、马静20万元、高秀君300万元、陈雪松20万元、高玉琴10万元、李卫东10万元、闫凤林4万元、闫丽坤4万元、闫丛林10万元、闫喜林10万元、刘京利8万元、涂们200万元、吴旭春200万元、卓莉2万元、刘晓菲4万元、吕美丽897.6万元、王蕾5万元、李天宇2万元、张振新12万元、刘及东10万元；李晟将其持有的本公司410万元出资额转让其中100万元出资额给张鸿举；上海方丞投资合伙企业（有限合伙）将其所持本公司40万元出资额全部转让给周丽霞。

本次股权转让后，注册资本仍为4,488万元，股权结构如下表所示：

| 序号 | 股东 | 认缴出资(万元) | 实缴出资(万元) | 出资形式 | 股权比例(%) |
|----|-----|----------|----------|------|---------|
| 1 | 闫山林 | 1,601.00 | 1,601.00 | 货币 | 35.6729 |
| 2 | 吕美丽 | 897.60 | 897.60 | 货币 | 20.0000 |
| 3 | 李晟 | 310.40 | 310.40 | 货币 | 6.9162 |
| 4 | 高秀君 | 300.00 | 300.00 | 货币 | 6.6845 |
| 5 | 马树丛 | 200.00 | 200.00 | 货币 | 4.4563 |
| 6 | 涂们 | 200.00 | 200.00 | 货币 | 4.4563 |
| 7 | 吴旭春 | 200.00 | 200.00 | 货币 | 4.4563 |
| 8 | 梁先景 | 170.00 | 170.00 | 货币 | 3.7879 |
| 9 | 张鸿举 | 100.00 | 100.00 | 货币 | 2.2282 |
| 10 | 敖燕 | 80.00 | 80.00 | 货币 | 1.7825 |
| 11 | 王朝璞 | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |
| 12 | 任树根 | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |
| 13 | 王晶 | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |

| | | | | | |
|----|--------------------|----------|----------|----|----------|
| 14 | 北京大公一维投资管理 有限公司 | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |
| 15 | 周丽霞 | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |
| 16 | 朱世辉 | 20.00 | 20.00 | 货币 | 0.4456 |
| 17 | 赵顺国 | 20.00 | 20.00 | 货币 | 0.4456 |
| 18 | 马静 | 20.00 | 20.00 | 货币 | 0.4456 |
| 19 | 陈雪松 | 20.00 | 20.00 | 货币 | 0.4456 |
| 20 | 张振新 | 12.00 | 12.00 | 货币 | 0.2674 |
| 21 | 刘岩 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 22 | 张艳顺 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 23 | 高玉琴 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 24 | 李卫东 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 25 | 闫丛林 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 26 | 闫喜林 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 27 | 刘及东 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 28 | 党宝国 | 8.00 | 8.00 | 货币 | 0.1783 |
| 29 | 刘晓菲 | 8.00 | 8.00 | 货币 | 0.1783 |
| 30 | 刘京利 | 8.00 | 8.00 | 货币 | 0.1783 |
| 31 | 李天宇 | 6.00 | 6.00 | 货币 | 0.1337 |
| 32 | 何健 | 5.00 | 5.00 | 货币 | 0.1114 |
| 33 | 袁和福 | 5.00 | 5.00 | 货币 | 0.1114 |
| 34 | 王蕾 | 5.00 | 5.00 | 货币 | 0.1114 |
| 35 | 杜丽艳 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 36 | 陈媛媛 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 37 | 顿会娟 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 38 | 闫凤林 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 39 | 闫丽坤 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 40 | 卓莉 | 2.00 | 2.00 | 货币 | 0.0446 |
| 合计 | | 4,488.00 | 4,488.00 | - | 100.0000 |

9、第四次股权转让

2015年9月21日，经公司股东会决议同意，股东吕美丽将其所持有的本公司897.60万元出资中的448.80万元转让给闫山林。

本次股权转让后，注册资本仍为4,488万元，股权结构如下表所示：

| 序号 | 股东 | 认缴出资(万元) | 实缴出资(万元) | 出资形式 | 股权比例(%) |
|----|-----|----------|----------|------|---------|
| 1 | 闫山林 | 2,049.80 | 2,049.80 | 货币 | 45.6729 |
| 2 | 吕美丽 | 448.80 | 448.80 | 货币 | 10.0000 |
| 3 | 李晟 | 310.40 | 310.40 | 货币 | 6.9162 |
| 4 | 高秀君 | 300.00 | 300.00 | 货币 | 6.6845 |
| 5 | 马树丛 | 200.00 | 200.00 | 货币 | 4.4563 |

| | | | | | |
|----|--------------------|----------|----------|----|----------|
| 6 | 涂们 | 200.00 | 200.00 | 货币 | 4.4563 |
| 7 | 吴旭春 | 200.00 | 200.00 | 货币 | 4.4563 |
| 8 | 梁先景 | 170.00 | 170.00 | 货币 | 3.7879 |
| 9 | 张鸿举 | 100.00 | 100.00 | 货币 | 2.2282 |
| 10 | 敖燕 | 80.00 | 80.00 | 货币 | 1.7825 |
| 11 | 王朝璞 | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |
| 12 | 任树根 | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |
| 13 | 王晶 | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |
| 14 | 北京大公一维投资管理 有限公司 | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |
| 15 | 周丽霞 | 40.00 | 40.00 | 货币 | 0.8913 |
| 16 | 朱世辉 | 20.00 | 20.00 | 货币 | 0.4456 |
| 17 | 赵顺国 | 20.00 | 20.00 | 货币 | 0.4456 |
| 18 | 马静 | 20.00 | 20.00 | 货币 | 0.4456 |
| 19 | 陈雪松 | 20.00 | 20.00 | 货币 | 0.4456 |
| 20 | 张振新 | 12.00 | 12.00 | 货币 | 0.2674 |
| 21 | 刘岩 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 22 | 张艳顺 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 23 | 高玉琴 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 24 | 李卫东 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 25 | 闫丛林 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 26 | 闫喜林 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 27 | 刘及东 | 10.00 | 10.00 | 货币 | 0.2228 |
| 28 | 党宝国 | 8.00 | 8.00 | 货币 | 0.1783 |
| 29 | 刘晓菲 | 8.00 | 8.00 | 货币 | 0.1783 |
| 30 | 刘京利 | 8.00 | 8.00 | 货币 | 0.1783 |
| 31 | 李天宇 | 6.00 | 6.00 | 货币 | 0.1337 |
| 32 | 何健 | 5.00 | 5.00 | 货币 | 0.1114 |
| 33 | 袁和福 | 5.00 | 5.00 | 货币 | 0.1114 |
| 34 | 王蕾 | 5.00 | 5.00 | 货币 | 0.1114 |
| 35 | 杜丽艳 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 36 | 陈媛媛 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 37 | 顿会娟 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 38 | 闫凤林 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 39 | 闫丽坤 | 4.00 | 4.00 | 货币 | 0.0891 |
| 40 | 卓莉 | 2.00 | 2.00 | 货币 | 0.0446 |
| 合计 | | 4,488.00 | 4,488.00 | - | 100.0000 |

10、变更为股份有限公司

2015年12月23日,有限公司取得呼伦贝尔市监督管理局核发的(呼伦)名称变核内字(2015)第1503095572号《企业名称变更核准通知书》,同意企业名称由“鄂温克族自治旗伊赫塔拉畜牧业

发展有限责任公司”变更为“内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司”。

2015 年 12 月 23 日，有限公司召开临时股东会，同意企业类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司，名称拟为“内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司”，同意北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司整体变更设立股份公司出具的（2015）京会兴专字第 11010028 号《审计报告》，截至 2015 年 9 月 30 日，公司经审计的账面净资产值为人民币 46,830,664.13 元；全体股东一致同意以净资产中的 44,880,000.00 元折合成股份有限公司股本，共计折合股本 44,880,000.00 股，每股面值 1 元人民币。净资产大于股本部分计入股份有限公司资本公积金。折股后，公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东 | 认缴出资(万元) | 实缴出资(万元) | 出资形式 | 股权比例(%) |
|----|----------------|----------|----------|------|---------|
| 1 | 闫山林 | 2,049.80 | 2,049.80 | 净资产 | 45.6729 |
| 2 | 吕美丽 | 448.80 | 448.80 | 净资产 | 10.0000 |
| 3 | 李晟 | 310.40 | 310.40 | 净资产 | 6.9162 |
| 4 | 高秀君 | 300.00 | 300.00 | 净资产 | 6.6845 |
| 5 | 马树丛 | 200.00 | 200.00 | 净资产 | 4.4563 |
| 6 | 涂们 | 200.00 | 200.00 | 净资产 | 4.4563 |
| 7 | 吴旭春 | 200.00 | 200.00 | 净资产 | 4.4563 |
| 8 | 梁先景 | 170.00 | 170.00 | 净资产 | 3.7879 |
| 9 | 张鸿举 | 100.00 | 100.00 | 净资产 | 2.2282 |
| 10 | 敖燕 | 80.00 | 80.00 | 净资产 | 1.7825 |
| 11 | 王朝璞 | 40.00 | 40.00 | 净资产 | 0.8913 |
| 12 | 任树根 | 40.00 | 40.00 | 净资产 | 0.8913 |
| 13 | 王晶 | 40.00 | 40.00 | 净资产 | 0.8913 |
| 14 | 北京大公一维投资管理有限公司 | 40.00 | 40.00 | 净资产 | 0.8913 |
| 15 | 周丽霞 | 40.00 | 40.00 | 净资产 | 0.8913 |
| 16 | 朱世辉 | 20.00 | 20.00 | 净资产 | 0.4456 |
| 17 | 赵顺国 | 20.00 | 20.00 | 净资产 | 0.4456 |
| 18 | 马静 | 20.00 | 20.00 | 净资产 | 0.4456 |
| 19 | 陈雪松 | 20.00 | 20.00 | 净资产 | 0.4456 |
| 20 | 张振新 | 12.00 | 12.00 | 净资产 | 0.2674 |
| 21 | 刘岩 | 10.00 | 10.00 | 净资产 | 0.2228 |
| 22 | 张艳顺 | 10.00 | 10.00 | 净资产 | 0.2228 |
| 23 | 高玉琴 | 10.00 | 10.00 | 净资产 | 0.2228 |
| 24 | 李卫东 | 10.00 | 10.00 | 净资产 | 0.2228 |
| 25 | 闫丛林 | 10.00 | 10.00 | 净资产 | 0.2228 |
| 26 | 闫喜林 | 10.00 | 10.00 | 净资产 | 0.2228 |
| 27 | 刘及东 | 10.00 | 10.00 | 净资产 | 0.2228 |
| 28 | 党宝国 | 8.00 | 8.00 | 净资产 | 0.1783 |
| 29 | 刘晓菲 | 8.00 | 8.00 | 净资产 | 0.1783 |
| 30 | 刘京利 | 8.00 | 8.00 | 净资产 | 0.1783 |
| 31 | 李天宇 | 6.00 | 6.00 | 净资产 | 0.1337 |

| | | | | | |
|----|-----|----------|----------|-----|----------|
| 32 | 何健 | 5.00 | 5.00 | 净资产 | 0.1114 |
| 33 | 袁和福 | 5.00 | 5.00 | 净资产 | 0.1114 |
| 34 | 王蕾 | 5.00 | 5.00 | 净资产 | 0.1114 |
| 35 | 杜丽艳 | 4.00 | 4.00 | 净资产 | 0.0891 |
| 36 | 陈媛媛 | 4.00 | 4.00 | 净资产 | 0.0891 |
| 37 | 顿会娟 | 4.00 | 4.00 | 净资产 | 0.0891 |
| 38 | 闫凤林 | 4.00 | 4.00 | 净资产 | 0.0891 |
| 39 | 闫丽坤 | 4.00 | 4.00 | 净资产 | 0.0891 |
| 40 | 卓莉 | 2.00 | 2.00 | 净资产 | 0.0446 |
| | 合计 | 4,488.00 | 4,488.00 | - | 100.0000 |

(三) 经营范围

经营范围：屠宰及肉类加工、销售（国家法律、法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营）一般经营项目：冷藏（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营）。

(四) 财务报表批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 26 日批准报出。

二、合并财务报表范围

2016 年纳入合并财务报表范围的主体 2 家，子公司呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司、鄂温克旗伊赫塔拉食品经销有限责任公司，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

自报告期末起 12 个月，公司在财务、经营方面不存在其他事项或情况可能导致的经营风险，这些事项或情况单独或连同其他事项或情况对持续经营假设未产生重大疑虑。

四、重要会计政策及会计估计

(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) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下吸收合并的会计处理方法

1、同一控制下吸收合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下吸收合并，属于“一揽子交易”的，本公司以各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）吸收合并日被合并方的账面价值，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（2）通过多次交易分步实现的同一控制下吸收合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的吸收合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价

值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司以各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司以多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

(八) 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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和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

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。公司以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。

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

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值

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

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 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；
- ③ 本公司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做出让步；
- 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 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；

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。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确认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。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大是指：应收款项余额前 5 名或金额大于 50 万元的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

| | |
|----------------|------------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分 |
| 关联方组合 | 以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分 |
| 无风险组合 | 以应收款项的款项性质为信用风险特征划分 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 一般不计提坏账 |
| 无风险组合 | 一般不计提坏账 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 5.00 | 5.00 |
| 1—2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2—3 年 | 20.00 | 20.00 |
| 3—4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4—5 年 | 70.00 | 70.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 坏账计提办法 |
|-------|----------------------------------------------------------|
| 关联方组合 | 关联方与本公司存在特殊关系（如合营、联营等），预计其未来现金流量现值与其账面价值的差额很小，一般不计提坏账准备。 |
| 无风险组合 | 保证金、押金，一般不计提坏账准备。 |

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

（十）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、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。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(十一) 划分为持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

(十二) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据：

控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常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。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

2、长期股权投资初始成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基

础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十三）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。固定资产分类为：电子设备、运输设备、其他设备。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、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产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（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋、建筑物 | 年限平均法 | 40 | 5 | 2.38 |
| 房屋附属建筑物 | 年限平均法 | 15 | 5 | 6.33 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8 | 5 | 11.86 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

（十四）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，

计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----------|--------|------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 土地使用权证 |
| 财务及管理类软件 | 5 年 | 预计技术更新升级期间 |

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。

经复核，本年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。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十七）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、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物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

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其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十八）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（二十一）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十二）收入

1、销售商品收入的确认的一般原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

2、提供劳务收入的确认的一般原则

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，依据已完工作的测量确定。

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）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、本公司收入确认的具体原则

本公司主营业务收入确认分两种情况：

（1）本公司承担运费的业务，收入确认的时点为货物到达客户处，并取得客户签字确认的收货凭证后本公司确认收入；

（2）本公司不承担运费的业务，收入确认的时点为客户办理提货、本公司相关货物办理出库后，并取得客户签字确认的提货凭证本公司确认收入。

（二十三）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司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。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明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时，可以按应收金额予以确认和计量。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十五）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）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。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承租方承担的与租赁相关的费用时，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）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。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。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，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。

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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。

(二十六) 股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(二十七) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形

之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其子公司以外的企业。

（二十八）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司重要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司重要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------------------------------------|-----------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、17% 说明 1 |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税 | 5% |
| 教育附加费 | 实缴增值税 | 3% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司 | 说明 2 |
| 呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司 | 说明 2 |
| 鄂温克旗伊赫塔拉食品经销有限责任公司 | 25% |

说明：1、公司及子公司呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司销售外购农业产品，以及外购农产品生产、简单加工后销售增值税税率为 13%；子公司鄂温克旗伊赫塔拉食品经销有限责任公司销售熟食增值税税率为 17%；

说明：2、公司及子公司呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司免征企业所得税，子公司鄂温克旗伊赫塔拉食品经销有限责任公司企业所得税率 25%。

（二）税收优惠及批文

1、根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项规定第七条及财政部、国家税务总局财税字【2008】149 号文件规定，自 2008 年 1 月 1 日，免征肉类初加工应纳的企业所得税。

2、2015 年 10 月 10 日，内蒙古自治区商务厅、内蒙古自治区财政厅和中国农业发展银行内蒙古分行下发内商运字【2015】922 号关于下达 2015 年自治区储备肉入储计划的通知，本公司承担 2015 年内蒙自治区储备肉入储计划，储备时间从 2015 年 10 月至 2016 年 9 月止；根据财税（2013）59 号《关于部分国家储备商品税收政策》的相关规定，对商品储备管理公司及其直属库承担商品储备业务自用的房产、土地，免征房产税、城镇土地使用税，已在主管税务机关备案。

六、合并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）

（一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|---------------|
| 库存现金 | 9,191.89 | 9,015.64 |
| 银行存款 | 1,525,946.85 | 11,739,866.56 |
| 其他货币资金 | 913,800.00 | - |
| 合计 | 2,448,938.74 | 11,748,882.20 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | - | - |

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 | - | - |
| 信用证保证金 | - | - |
| 履约保证金 | 913,800.00 | - |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | - | - |
| 向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款 | - | - |
| 合计 | 913,800.00 | - |

说明：其他货币资金 91.38 万元，其中解决养殖户融资难问题为养殖户向中国银行股份有限公司呼伦贝尔分行借款而提供的风险保证金 78.90 万元；另有公司建设伊赫塔拉二期项目而存入的农民工工资保证金 12.48 万元。

（二）应收账款

1、 应收账款分类及披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,061,787.50 | 2.85 | 1,061,787.50 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 1.账龄组合 | 36,130,551.30 | 96.83 | 1,885,472.23 | 5.22 | 34,245,079.07 |
| 2.无风险组合 | 121,550.00 | 0.32 | - | - | 121,550.00 |
| 小计 | 36,252,101.30 | 97.15 | 1,885,472.23 | 5.20 | 34,366,629.07 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 37,313,888.80 | 100.00 | 2,947,259.73 | -- | 34,366,629.07 |

续表 1

| 类别 | 期初余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,061,787.50 | 2.24 | 1,061,787.50 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 1.账龄组合 | 45,069,248.02 | 95.08 | 2,267,141.48 | 5.03 | 42,802,106.54 |
| 2.无风险组合 | 1,270,800.00 | 2.68 | - | - | 1,270,800.00 |
| 小计 | 46,340,048.02 | 97.76 | 2,267,141.48 | 4.89 | 44,072,906.54 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 47,401,835.52 | 100.00 | 3,328,928.98 | -- | 44,072,906.54 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|----------|---------------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 江苏渔蒙家餐饮连锁有限公司 | 1,061,787.50 | 1,061,787.50 | 100.00 | 企业已停业，进入清算程序，收回概率较低 |

说明：本公司于 2015 年获知江苏渔蒙家餐饮连锁有限公司已经停业，进入清算程序，应收账款 1,061,787.50 元收回概率较低，因此，将应收江苏渔蒙家餐饮连锁有限公司列为期末单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款，全额计提了坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 项目 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 35,052,668.90 | 1,752,633.44 | 5.00 |
| 1—2 年 | 827,376.91 | 82,737.69 | 10.00 |
| 2—3 年 | 250,505.49 | 50,101.10 | 20.00 |
| 3—4 年 | - | - | - |
| 4—5 年 | - | - | - |
| 5 年以上 | - | - | - |
| 合计 | 36,130,551.30 | 1,885,472.23 | -- |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 381,669.25 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 113,464.29 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|--------------|--------|-----------|------|---------|-------------|
| 安徽家森家商贸有限公司 | 尾款 | 58,038.55 | 无法收回 | 审批 | 否 |
| 厦门和茂广通商贸有限公司 | 尾款 | 32,752.30 | 无法收回 | 审批 | 否 |
| 合计 | -- | 90,790.85 | -- | -- | -- |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 余额 | 账龄 | 占应收账款余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------------|---------------|------|------------------|--------------|
| 北京行方科技有限公司 | 9,812,572.50 | 1年以内 | 26.30 | 490,628.63 |
| 北京东来顺集团有限责任公司清真食品分公司 | 5,359,441.17 | 1年以内 | 14.36 | 267,972.06 |
| 北京东来顺集团有限责任公司物流服务分公司 | 4,944,585.66 | 1年以内 | 13.25 | 247,229.28 |
| | 212,000.00 | 2-3年 | 0.57 | 42,400.00 |
| 大连康姐餐饮管理有限公司 | 4,054,279.20 | 1年以内 | 10.87 | 202,713.96 |
| | 148,771.00 | 1-2年 | 0.40 | 14,877.10 |
| 珠海新粤穆斯林饮食有限公司 | 3,301,404.00 | 1年以内 | 8.85 | 165,070.20 |
| 合计 | 27,833,053.53 | -- | 74.60 | 1,430,891.23 |

5、因金融资产转移而终止确认的应收款项：无

6、转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|----------|---------------|----------|
| | 金额 | 占总额比例(%) | 金额 | 占总额比例(%) |
| 1年以内 | 78,847,031.45 | 99.99 | 30,119,006.79 | 98.56 |
| 1-2年 | 5,500.00 | 0.01 | 439,868.00 | 1.44 |
| 2-3年 | - | - | - | - |
| 3年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 78,852,531.45 | 100.00 | 30,558,874.79 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 余额 | 占预付款项余额合计数的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|----------------------|--------|---------------|------------------|-------|-------|
| 鄂温克旗巴彦托海小康畜牧业牧民专业合作社 | 非关联方 | 27,116,000.00 | 34.39 | 1年以内 | 尚未供货 |
| 呼伦贝尔市龙达畜牧交易市场有限公司 | 非关联方 | 23,013,539.25 | 29.19 | 1年以内 | 尚未供货 |
| 呼伦贝尔市宏祥农牧业科技发展有限公司 | 非关联方 | 9,912,000.00 | 12.57 | 1年以内 | 尚未供货 |
| 匡会英 | 非关联方 | 8,700,000.00 | 11.03 | 1年以内 | 尚未供货 |
| 鄂温克旗伊赫塔拉肉羊牧民专业合作社 | 非关联方 | 1,573,000.00 | 1.99 | 1年以内 | 尚未供货 |
| 合计 | -- | 70,314,539.25 | 89.17 | -- | -- |

(四) 其他应收款**1、其他应收款分类及披露**

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|-----------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 1.账龄组合 | 1,330,343.93 | 18.25 | 82,378.50 | 6.19 | 1,247,965.43 |
| 2.无风险组合 | 5,957,471.21 | 81.75 | 0.00 | - | 5,957,471.21 |
| 小计 | 7,287,815.14 | 100.00 | 82,378.50 | 1.13 | 7,205,436.64 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 7,287,815.14 | 100.00 | 82,378.50 | -- | 7,205,436.64 |

续表 1

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 1.账龄组合 | 7,435,936.37 | 67.45 | 710,499.92 | 9.55 | 6,725,436.45 |
| 2.无风险组合 | 3,588,949.32 | 32.55 | - | - | 3,588,949.32 |
| 小计 | 11,024,885.69 | 100.00 | 710,499.92 | 6.40 | 10,314,385.77 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 11,024,885.69 | 100.00 | 710,499.92 | -- | 10,314,385.77 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 项目 | 期末余额 | | |
|---------------|--------------|-----------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,113,117.94 | 55,655.90 | 5.00 |
| 1—2 年 | 167,225.99 | 16,722.60 | 10.00 |
| 2—3 年 | 50,000.00 | 10,000.00 | 20.00 |
| 3—4 年 | - | - | - |
| 4—5 年 | - | - | - |
| 5 年以上 | - | - | - |
| 合计 | 1,330,343.93 | 82,378.50 | -- |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：无

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 628,121.42 元。

3、本报告期实际核销的其他应收款情况：

| 项目 | 核销金额 |
|------------|----------|
| 实际核销的其他应收款 | 4,695.00 |

4、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 | 款项的性质 | 余额 | 账龄 | 占其他应收款余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---------------------|-------|--------------|-------|-------------------|-----------|
| 鄂温克旗信成信用担保有限公司 | 押金 | 1,642,000.00 | 1 年以内 | 22.53 | - |
| | | 1,424,780.00 | 1-2 年 | 19.55 | - |
| | | 28,740.00 | 2-3 年 | 0.39 | - |
| 呼伦贝尔市亿康小额贷款股份有限公司 | 往来款 | 950,000.00 | 1 年以内 | 13.04 | 47,500.00 |
| 呼伦贝尔市中小企业投资担保有限责任公司 | 押金 | 890,280.00 | 1 年以内 | 12.22 | - |
| 呼伦贝尔市住房城乡建设委员会 | 保证金 | 341,518.90 | 1 年以内 | 4.69 | - |
| | | 530,600.00 | 1-2 年 | 7.28 | - |
| | | 451,500.00 | 2-3 年 | 6.20 | - |
| 鄂温克旗城建局 | 保证金 | 300,000.00 | 1-2 年 | 4.12 | - |
| | | 50,000.00 | 2-3 年 | 0.69 | - |
| 合计 | -- | 6,609,418.90 | -- | 90.71 | 47,500.00 |

5、涉及政府补助的应收款项：无

6、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

7、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(五) 存货

存货分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,812,777.26 | - | 2,812,777.26 |
| 库存商品 | 28,906,937.59 | - | 28,906,937.59 |
| 发出商品 | 16,669,157.71 | - | 16,669,157.71 |
| 合计 | 48,388,872.56 | - | 48,388,872.56 |

续表 1

| 项目 | 期初余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,412,508.51 | - | 2,412,508.51 |
| 库存商品 | 35,615,779.97 | - | 35,615,779.97 |
| 发出商品 | 51,405.93 | - | 51,405.93 |
| 合计 | 38,079,694.41 | - | 38,079,694.41 |

说明：

(1) 期末公司库存商品中有 300 吨冷冻羊肉属于国家储备肉；

(2) 公司 7 号库有存货 188.86 吨，用于向鄂温克族自治旗农村信用合作联社借款 410 万元质押；

(3) 公司 8 号库有存货 428.45 吨，用于子公司呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司向上海浦东发展银行呼伦贝尔市分行借款 1500 万元，由呼伦贝尔市中小企业投资担保有限责任公司提供担保使用，公司用 8 号库存货 428.45 吨提供反担保 500 万元。

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|------|
| 待抵扣进项税额 | 5,576.13 | - |
| 留抵税额 | 45,426.10 | - |
| 合计 | 51,002.23 | - |

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产的情况

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | - | - | - |
| 可供出售权益工具： | - | - | - |
| 按公允价值计量的 | - | - | - |
| 按成本计量的 | 5,020,269.77 | - | 5,020,269.77 |
| 合计 | 5,020,269.77 | - | 5,020,269.77 |

续表 1

| 项目 | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | - | - | - |
| 可供出售权益工具： | - | - | - |
| 按公允价值计量的 | - | - | - |
| 按成本计量的 | 4,392,250.75 | - | 4,392,250.75 |
| 合计 | 4,392,250.75 | - | 4,392,250.75 |

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

3、按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 | |
|---------------------|---------------------|------------|----------|---------------------|---------------------|----------|----------|---------------|--------|---------------------|
| | 2015 年 12 月 31 日 | 本期 增加 | 本期 减少 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 本期 增加 | 本期 减少 | | | 2016 年 12 月 31 日 |
| 鄂温克族自治旗农村信用合作联社 | 2,870,000.00 | 549,000.00 | - | 3,419,000.00 | - | - | - | - | 4.44 | 261,000.00 |
| 呼伦贝尔市中小企业投资担保有限责任公司 | 1,022,250.75 | 79,019.02 | - | 1,101,269.77 | - | - | - | - | 0.38 | - |
| 呼伦贝尔亿购电子商务股份公司 | 500,000.00 | - | - | 500,000.00 | - | - | - | - | 4.54 | - |
| 合计 | 4,392,250.75 | 628,019.02 | -- | 5,020,269.77 | -- | -- | -- | -- | -- | 261,000.00 |

4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无

5、可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：无

(八) 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 | 办公设备 | 合计 |
|------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | — | — | — | — | — |
| 1.2015 年 12 月 31 日余额 | 62,103,604.65 | 9,539,925.42 | 1,217,330.06 | 674,489.62 | 73,535,349.75 |
| 2.本期增加金额 | 445,867.96 | 1,738,080.31 | 321,741.88 | 379,472.45 | 2,885,162.60 |
| (1) 购置 | 445,867.96 | 1,738,080.31 | 321,741.88 | 379,472.45 | 2,885,162.60 |
| (2) 在建工程转入 | - | - | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4.2016 年 12 月 31 日余额 | 62,549,472.61 | 11,278,005.73 | 1,539,071.94 | 1,053,962.07 | 76,420,512.35 |
| 二、累计折旧 | - | - | - | - | - |
| 1.2015 年 12 月 31 日余额 | 5,900,168.56 | 3,486,374.39 | 638,284.43 | 278,602.91 | 10,303,430.29 |
| 2.本期增加金额 | 1,483,034.31 | 677,068.95 | 107,646.16 | 128,898.79 | 2,396,648.21 |
| (1) 计提 | 1,483,034.31 | 677,068.95 | 107,646.16 | 128,898.79 | 2,396,648.21 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4.2016 年 12 月 31 日余额 | 7,383,202.87 | 4,163,443.34 | 745,930.59 | 407,501.70 | 12,700,078.50 |
| 三、减值准备 | - | - | - | - | - |
| 1.2015 年 12 月 31 日余额 | - | - | - | - | - |
| 2.本期增加金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4.2016 年 12 月 31 日余额 | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | - | - | - | - | - |
| 1.2016 年 12 月 31 日账面价值 | 55,166,269.74 | 7,114,562.39 | 793,141.35 | 646,460.37 | 63,720,433.85 |
| 2.2015 年 12 月 31 日账面价值 | 56,203,436.09 | 6,053,551.03 | 579,045.63 | 395,886.71 | 63,231,919.46 |

2、 暂时闲置的固定资产情况：无

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况：无

5、 未办妥产权证书的固定资产情况：无

6、 固定资产抵押及所有权受限的固定资产

(1) 2016 年 6 月 28 日，子公司呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司向内蒙古银行呼伦贝尔河东支行借款 2600 万元，期限 1 年。公司以位于新巴尔虎左旗阿木古朗镇南工业园区房产，面积 13,175.68 平方米（房产证编号：蒙房权证新巴尔虎左旗第 123021300833 号）向内蒙古银行呼伦贝尔河东支行提供抵押担保；

(2) 2016 年 7 月 8 日，子公司呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司向上海浦东发展银行股份有限公司呼伦贝尔分行借款 1500 万元，期限 1 年。由呼伦贝尔市中小企业投资担保有限责任公司提供担保。公司以房产 1：办公楼、门卫，建筑面积 1827.51 平方米（房产证编号：房权证字

第 010011635 号)；房产 2：深加工熟食车间，建筑面积 1298.81 平方米（房产证编号：房权证字第 122011101623 号），向呼伦贝尔市中小企业投资担保有限责任公司提供反担保，两处房产抵押担保金额 500 万元；

(3)2016 年 7 月 25 日，公司向上海浦东发展银行股份有限公司呼伦贝尔分行借款 3000 万元，期限 1 年。公司以房产 1：冷库，建筑面积 1357.07 平方米（房产证编号：蒙房权证鄂温克旗字第 122031603665 号）；房产 2：车间、冷库、锅炉房，总建筑面积 5221.69 平方米（房产证编号：蒙房权证鄂温克旗字第 122031603666 号）向上海浦东发展银行股份有限公司呼伦贝尔分行提供抵押担保。

(九) 在建工程

1、在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | |
|----------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 伊赫塔拉二期项目 | 22,935,145.67 | - | 22,935,145.67 |
| 合计 | 22,935,145.67 | - | 22,935,145.67 |

续表 1

| 项目 | 期初余额 | | |
|----------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 伊赫塔拉二期项目 | 2,278,922.25 | - | 2,278,922.25 |
| 合计 | 2,278,922.25 | - | 2,278,922.25 |

2、重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 期初余额 | 本期 增加金额 | 本期转入固 定资产金额 | 本期其他 减少金额 | 期末余额 |
|----------|-------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| 伊赫塔拉二期项目 | 4972.33 | 2,278,922.25 | 20,656,223.42 | - | - | 22,935,145.67 |
| 合计 | 4972.33 | 2,278,922.25 | 20,656,223.42 | -- | -- | 22,935,145.67 |

续表 1:

| 工程累计投入占 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 |
|-----------------|----------|---------------|------------------|--------------|----------|
| 47% | 47% | - | - | - | 自筹 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- |

(十) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|----------------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | — | — | — |
| 1.2015 年 12 月 31 日余额 | 9,287,857.25 | 94,500.00 | 9,382,357.25 |
| 2.本期增加金额 | 57,564.00 | 367,521.35 | 425,085.35 |
| (1)购置 | - | 367,521.35 | 367,521.35 |
| (2)内部研发 | - | - | - |
| (3)企业合并增加 | - | - | - |
| (4)补交出让金利息 | 57,564.00 | - | 57,564.00 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1)处置 | - | - | - |
| 4.2016 年 12 月 31 日余额 | 9,345,421.25 | 462,021.35 | 9,807,442.60 |
| 二、累计摊销 | — | — | — |

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|------------------------|--------------|------------|--------------|
| 1.2015 年 12 月 31 日余额 | 600,231.13 | 25,583.35 | 625,814.48 |
| 2.本期增加金额 | 185,757.16 | 54,939.88 | 240,697.04 |
| (1)计提 | 185,757.16 | 54,939.88 | 240,697.04 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1)处置 | - | - | - |
| 4.2016 年 12 月 31 日余额 | 785,988.29 | 80,523.23 | 866,511.52 |
| 三、减值准备 | — | — | — |
| 1.2015 年 12 月 31 日余额 | - | - | - |
| 2.本期增加金额 | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1)处置 | - | - | - |
| 4.2016 年 12 月 31 日余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | — | — | — |
| 1.2016 年 12 月 31 日账面价值 | 8,559,432.96 | 381,498.12 | 8,940,931.08 |
| 2.2015 年 12 月 31 日账面价值 | 8,687,626.12 | 68,916.65 | 8,756,542.77 |

说明：

(1) 2016 年 6 月 28 日，子公司呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司向内蒙古银行呼伦贝尔河东支行借款 2600 万元，期限 1 年，公司以位于新巴尔虎左旗阿木古朗镇南工业园区土地，面积 67500 平方米（土地使用权证编号：新左旗国用（2013）第 65 号）向内蒙古银行呼伦贝尔河东支行提供抵押担保；

(2) 2016 年 7 月 25 日，公司向上海浦东发展银行股份有限公司呼伦贝尔分行借款 3000 万元，期限 1 年，公司以土地 1：面积 23983.7 平方米（土地使用权证编号：鄂国有（2016）第 2648 号）；土地 2：面积 25002.6 平方米（土地使用权证编号：鄂国有（2016）第 2649 号）向上海浦东发展银行股份有限公司呼伦贝尔分行提供抵押担保。

2、未办妥产权证书的土地使用权情况：无

（十一）长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | - | 1,637,121.88 | 139,648.65 | - | 1,497,473.23 |
| 合计 | -- | 1,637,121.88 | 139,648.65 | -- | 1,497,473.23 |

（十二）短期借款

1、短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 4,100,000.00 | - |
| 抵押借款 | 71,000,000.00 | 79,000,000.00 |
| 保证借款 | 36,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 信用借款 | 15,000,000.00 | - |
| 合计 | 126,100,000.00 | 102,000,000.00 |

2、已逾期未偿还的短期借款情况：无

（十三）应付账款

1、应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 工程款 | 4,902,485.75 | 45,305.00 |
| 货款 | 7,137,649.67 | 7,089,822.29 |
| 劳务款 | 1,771,784.00 | 3,339,201.47 |
| 合计 | 13,811,919.42 | 10,474,328.76 |

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 占应付账款余额合计数的比例(%) |
|----------------|------------|------------------|
| 徐海通 | 620,000.00 | 4.49 |
| 扎兰屯市草原冰鑫畜牧有限公司 | 264,978.61 | 1.92 |
| 合计 | 884,978.61 | 6.41 |

(十四) 预收款项

预收款项按账龄列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 7,671,357.89 | 7,581,223.96 |
| 1-2 年 | - | 58,000.00 |
| 合计 | 7,671,357.89 | 7,639,223.96 |

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016 年 12 月 31 日 |
|----------------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|
| 一、短期薪酬 | 779,858.64 | 10,643,977.13 | 10,009,303.98 | 1,414,531.79 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 10,444.83 | 252,118.81 | 262,563.64 | - |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 790,303.47 | 10,896,095.94 | 10,271,867.62 | 1,414,531.79 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016 年 12 月 31 日 |
|---------------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 760,177.41 | 9,835,510.90 | 9,186,135.27 | 1,409,553.04 |
| 二、职工福利费 | - | 546,713.41 | 546,713.41 | - |
| 三、社会保险费 | 19,081.23 | 102,725.06 | 121,806.29 | - |
| 其中：医疗保险费 | 17,881.47 | 90,837.30 | 108,718.77 | - |
| 工伤保险费 | 781.20 | 7,348.08 | 8,129.28 | - |
| 生育保险费 | 418.56 | 4,539.68 | 4,958.24 | - |
| 四、住房公积金 | - | 109,804.00 | 109,804.00 | - |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 600.00 | 49,223.76 | 44,845.01 | 4,978.75 |
| 六、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 七、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合计 | 779,858.64 | 10,643,977.13 | 10,009,303.98 | 1,414,531.79 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016 年 12 月 31 日 |
|----------|---------------------|------------|------------|---------------------|
| 1、基本养老保险 | 9,268.83 | 242,038.81 | 251,307.64 | - |
| 2、失业保险费 | 1,176.00 | 10,080.00 | 11,256.00 | - |
| 3、企业年金缴费 | - | - | - | - |
| 合计 | 10,444.83 | 252,118.81 | 262,563.64 | -- |

(十六) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 401,021.69 | 572,833.98 |
| 城市维护建设税 | 20,061.04 | 30,023.87 |
| 教育附加 | 12,030.70 | 18,014.32 |
| 个人所得税 | 899.26 | 61.11 |
| 印花税 | 2,653.40 | 9,503.14 |
| 合计 | 436,666.09 | 630,436.42 |

(十七) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 短期个人借款利息 | 612,340.00 | 686,090.00 |
| 合计 | 612,340.00 | 686,090.00 |

(十八) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 借款 | 71,973,770.00 | 39,260,492.00 |
| 往来款 | 2,284,803.80 | 6,281,177.14 |
| 合计 | 74,258,573.80 | 45,541,669.14 |

2、重要的账龄超过 1 年的其他应付款

| 项目 | 金额 | 占其他应付款余额 合计数的比例(%) |
|--------------|---------------|-----------------------|
| 余红梅 | 4,794,470.00 | 6.46 |
| 任树根 | 1,500,000.00 | 2.02 |
| 朱世辉 | 1,300,000.00 | 1.75 |
| 李芳 | 700,000.00 | 0.94 |
| 润泰(河北)肠衣有限公司 | 578,237.00 | 0.78 |
| 付宏 | 460,000.00 | 0.62 |
| 王寅 | 400,000.00 | 0.54 |
| 张瑞祥 | 350,000.00 | 0.47 |
| 马树丛 | 257,499.00 | 0.35 |
| 合计 | 10,340,206.00 | 13.93 |

(十九) 递延收益

1、递延收益明细

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------|------------|-----------|------------|--------|
| 政府补助 | - | 350,000.00 | 40,833.33 | 309,166.67 | 本期政府拨入 |
| 合计 | -- | 350,000.00 | 40,833.33 | 309,166.67 | -- |

2、涉及政府补助的项目明细

| 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 |
|------------------------|------|--------------|-----------------|----------|------------|-----------------|
| RFID 现代化畜产品安全监管与追溯管理系统 | - | 350,000.00 | 40,833.33 | - | 309,166.67 | 与资产相关 |
| 合计 | -- | 350,000.00 | 40,833.33 | -- | 309,166.67 | -- |

(二十) 实收资本 (或股本)

实收资本 (或股本) 增减变动情况

| 股东名称 | 2015 年 12 月 31 日 | 本次增减变动 (+、-) | | | | | 2016 年 12 月 31 日 |
|--------------------|---------------------|--------------|--------|-----------|----------|----|---------------------|
| | | 发行 新股 | 送 股 | 公积金 转股 | 股权 变更 | 小计 | |
| 闫山林 | 20,498,000.00 | - | - | - | | | 20,498,000.00 |
| 吕美丽 | 4,488,000.00 | - | - | - | | | 4,488,000.00 |
| 李晟 | 3,104,000.00 | - | - | - | | | 3,104,000.00 |
| 高秀君 | 3,000,000.00 | - | - | - | | | 3,000,000.00 |
| 马树丛 | 2,000,000.00 | - | - | - | | | 2,000,000.00 |
| 涂们 | 2,000,000.00 | - | - | - | | | 2,000,000.00 |
| 吴旭春 | 2,000,000.00 | - | - | - | | | 2,000,000.00 |
| 梁先景 | 1,700,000.00 | - | - | - | | | 1,700,000.00 |
| 张鸿举 | 1,000,000.00 | - | - | - | | | 1,000,000.00 |
| 敖燕 | 800,000.00 | - | - | - | | | 800,000.00 |
| 王朝璞 | 400,000.00 | - | - | - | | | 400,000.00 |
| 任树根 | 400,000.00 | - | - | - | | | 400,000.00 |
| 王晶 | 400,000.00 | - | - | - | | | 400,000.00 |
| 北京大公一维投资管理 有限公司 | 400,000.00 | - | - | - | | | 400,000.00 |
| 周丽霞 | 400,000.00 | - | - | - | | | 400,000.00 |
| 朱世辉 | 200,000.00 | - | - | - | | | 200,000.00 |
| 赵顺国 | 200,000.00 | - | - | - | | | 200,000.00 |
| 马静 | 200,000.00 | - | - | - | | | 200,000.00 |
| 陈雪松 | 200,000.00 | - | - | - | | | 200,000.00 |
| 张振新 | 120,000.00 | - | - | - | | | 120,000.00 |
| 刘岩 | 100,000.00 | - | - | - | | | 100,000.00 |
| 张艳顺 | 100,000.00 | - | - | - | | | 100,000.00 |
| 高玉琴 | 100,000.00 | - | - | - | | | 100,000.00 |
| 李卫东 | 100,000.00 | - | - | - | | | 100,000.00 |
| 闫丛林 | 100,000.00 | - | - | - | | | 100,000.00 |
| 闫喜林 | 100,000.00 | - | - | - | | | 100,000.00 |
| 刘及东 | 100,000.00 | - | - | - | | | 100,000.00 |
| 党宝国 | 80,000.00 | - | - | - | | | 80,000.00 |

| 股东名称 | 2015 年 12 月 31 日 | 本次增减变动 (+、—) | | | | | 2016 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------|--------------|--------|-----------|----------|----|---------------------|
| | | 发行 新股 | 送 股 | 公积金 转股 | 股权 变更 | 小计 | |
| 刘晓菲 | 80,000.00 | - | - | - | | | 80,000.00 |
| 刘京利 | 80,000.00 | - | - | - | | | 80,000.00 |
| 李天宇 | 60,000.00 | - | - | - | | | 60,000.00 |
| 何健 | 50,000.00 | - | - | - | | | 50,000.00 |
| 袁和福 | 50,000.00 | - | - | - | | | 50,000.00 |
| 王蕾 | 50,000.00 | - | - | - | | | 50,000.00 |
| 杜丽艳 | 40,000.00 | - | - | - | | | 40,000.00 |
| 陈媛媛 | 40,000.00 | - | - | - | | | 40,000.00 |
| 顿会娟 | 40,000.00 | - | - | - | | | 40,000.00 |
| 闫凤林 | 40,000.00 | - | - | - | | | 40,000.00 |
| 闫丽坤 | 40,000.00 | - | - | - | | | 40,000.00 |
| 卓莉 | 20,000.00 | - | - | - | | | 20,000.00 |
| 合计 | 44,880,000.00 | - | - | - | | | 44,880,000.00 |

说明：历次股权变更参见一、公司基本情况。

(二十一) 资本公积

资本公积增减变动明细

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,950,664.13 | - | - | 1,950,664.13 |
| 其他资本公积 | - | - | - | - |
| 合计 | 1,950,664.13 | -- | -- | 1,950,664.13 |

(二十二) 盈余公积

| 项目 | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------|------------|------|---------------------|
| 法定盈余公积 | - | 167,888.92 | - | 167,888.92 |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 合计 | -- | 167,888.92 | -- | 167,888.92 |

(二十三) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -1,158,336.94 | -9,755,644.85 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - |
| 调整后期初未分配利润 | -1,158,336.94 | -9,755,644.85 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,140,781.44 | 1,111,026.88 |
| 减：提取法定盈余公积 | 167,888.92 | - |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 其他 | - | 7,486,281.03 |
| 期末未分配利润 | 1,814,555.58 | -1,158,336.94 |

(二十四) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本

| 项目 | 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 |
| 主营业务 | 135,376,305.13 | 104,911,558.06 | 102,289,961.61 | 77,464,434.89 |
| 其他业务 | - | - | - | - |
| 合计 | 135,376,305.13 | 104,911,558.06 | 102,289,961.61 | 77,464,434.89 |

(二十五) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 264,672.96 | 146,215.05 |
| 教育费附加 | 158,797.85 | 87,729.04 |
| 房产税 | 226,864.05 | - |
| 土地使用税 | 145,235.78 | - |
| 车船税 | 9,616.58 | - |
| 印花税 | 65,938.94 | - |
| 合计 | 871,126.16 | 233,944.09 |

(二十六) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 销售代理费 | 3,444,054.88 | 3,287,877.75 |
| 交通运输费 | 2,479,236.92 | 1,086,140.42 |
| 广告宣传费 | 725,550.45 | 93,955.66 |
| 折旧费 | 205,571.61 | 204,737.41 |
| 房租费 | 117,561.70 | - |
| 工资薪酬 | 108,341.38 | 331,249.24 |
| 检测化验费 | 81,825.35 | 155,814.40 |
| 促销费 | 23,178.76 | - |
| 通讯费 | 2,538.86 | 235.50 |
| 业务招待费 | 2,500.00 | 20,365.00 |
| 差旅费 | 1,777.00 | 10,442.00 |
| 水、电费 | 1,758.35 | 510.00 |
| 修理费 | 350.00 | 5,430.57 |
| 办公费 | 272.00 | 4,771.00 |
| 包装费 | - | 351,991.07 |
| 咨询服务费 | - | 9,433.96 |
| 样品费 | - | 800.00 |
| 其他 | - | 1,268.96 |
| 合计 | 7,194,517.26 | 5,565,022.94 |

(二十七) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,228,754.54 | 2,963,986.25 |
| 中介机构费 | 1,545,620.04 | 344,339.62 |
| 差旅费 | 628,434.86 | 241,077.34 |
| 业务招待费 | 451,410.30 | 199,666.14 |
| 交通运输费 | 283,465.12 | 179,546.50 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 折旧费 | 256,764.42 | 386,772.75 |
| 房产税 | 226,743.54 | 437,005.58 |
| 无形资产摊销 | 240,697.04 | 204,840.50 |
| 办公费 | 197,510.60 | 177,846.74 |
| 水电费 | 194,109.30 | 241,174.95 |
| 土地使用税 | 149,217.40 | 300,472.60 |
| 长期待摊费用摊销 | 139,648.65 | - |
| 取暖费 | 127,682.77 | 8,487.60 |
| 修理费 | 104,810.71 | 81,046.68 |
| 财产保险费 | 91,642.24 | 68,437.70 |
| 检验费 | 48,381.00 | 117,289.11 |
| 通讯费 | 24,120.45 | 49,691.28 |
| 车船使用税、印花税 | 20,177.14 | 59,167.10 |
| 低值易耗品摊销 | 11,900.20 | - |
| 会议费 | 6,500.00 | 7,860.00 |
| 其他 | 263,011.54 | 167,339.04 |
| 租金 | - | 66,666.67 |
| 伙食费 | - | 24,148.20 |
| 合计 | 8,240,601.86 | 6,326,862.35 |

(二十八) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 12,339,502.16 | 8,000,033.93 |
| 减：利息收入 | 22,600.33 | 10,069.37 |
| 汇兑损失 | - | - |
| 减：汇兑收益 | - | - |
| 其他 | 961,975.03 | 1,710,692.38 |
| 合计 | 13,278,876.86 | 9,700,656.94 |

(二十九) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -891,631.38 | 2,552,606.77 |
| 二、存货跌价损失 | - | - |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | - | - |
| 四、持有至到期投资减值损失 | - | - |
| 五、长期股权投资减值损失 | - | - |
| 六、投资性房地产减值损失 | - | - |
| 七、固定资产减值损失 | - | - |
| 八、工程物资减值损失 | - | - |
| 九、在建工程减值损失 | - | - |
| 十、生产性生物资产减值损失 | - | - |
| 十一、油气资产减值损失 | - | - |
| 十二、无形资产减值损失 | - | - |
| 十三、商誉减值损失 | - | - |
| 十四、其他 | - | - |
| 合计 | -891,631.38 | 2,552,606.77 |

(三十) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | - | - |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | - | - |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | - | - |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 340,019.02 | 347,008.46 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | - | - |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | - | - |
| 合计 | 340,019.02 | 347,008.46 |

(三十一) 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 | 934,273.33 | 700,000.00 | 934,273.33 |
| 其他 | 157,232.78 | - | 157,232.78 |
| 合计 | 1,091,506.11 | 700,000.00 | 1,091,506.11 |

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 | 与收益相关 |
|------------------------|------------|------------|-------|
| 中小企业开拓国际市场项目资金 | 30,000.00 | - | 与收益相关 |
| 贷款贴息 | 213,440.00 | - | 与收益相关 |
| 耳标款 | 650,000.00 | - | 与收益相关 |
| 自治区级冻羊肉储备补贴 | - | 350,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年度中小企业（非公）扶持资金 | - | 350,000.00 | 与收益相关 |
| RFID 现代化畜产品安全监管与追溯管理系统 | 40,833.33 | - | 与资产相关 |
| 合计 | 934,273.33 | 700,000.00 | -- |

(三十二) 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 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | - | - | - |
| 其中：固定资产处置损失 | - | - | - |
| 无形资产处置损失 | - | - | - |

| 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 |
|------------|-----------|------------|---------------|
| 债务重组损失 | - | | - |
| 非货币性资产交换损失 | - | | - |
| 对外捐赠 | 62,000.00 | 45,000.00 | 62,000.00 |
| 其他 | - | 337,415.21 | - |
| 合计 | 62,000.00 | 382,415.21 | 62,000.00 |

(三十三) 现金流量表项目**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 22,600.33 | 10,069.40 |
| 政府补助 | 1,243,440.00 | 700,000.00 |
| 往来款 | 91,584,652.47 | 23,956,843.80 |
| 合计 | 92,850,692.80 | 24,666,913.17 |

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 财务费用 | 21,975.03 | 66,842.95 |
| 管理费用 | 3,979,480.13 | 1,805,288.73 |
| 销售费用 | 1,715,921.39 | 5,029,036.29 |
| 存出保证金 | 913,800.00 | |
| 往来款 | 57,353,746.59 | 14,354,798.40 |
| 合计 | 63,984,923.14 | 21,255,966.37 |

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 |
|-----|----------------|-------|
| 往来款 | 150,904,833.00 | - |
| 合计 | 150,904,833.00 | -- |

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 |
|-----|----------------|--------------|
| 担保费 | 940,000.00 | - |
| 往来款 | 143,978,588.00 | 1,704,252.87 |
| 合计 | 144,918,588.00 | 1,704,252.87 |

(三十四) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料表**

| 补充资料 | 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 | 3,140,781.44 | 1,111,026.88 |
| 加：资产减值准备 | -891,631.38 | 2,552,606.77 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,396,648.21 | 2,267,371.19 |
| 无形资产摊销 | 240,697.04 | 204,840.51 |
| 长期待摊费用摊销 | 139,648.65 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益） | - | - |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 以“一”号填列) | | |
| 固定资产报废损失 (收益以“一”号填列) | - | - |
| 公允价值变动损失 (收益以“一”号填列) | - | - |
| 财务费用 (收益以“一”号填列) | 13,179,502.16 | 8,957,793.36 |
| 投资损失 (收益以“一”号填列) | -340,019.02 | -347,008.46 |
| 递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列) | - | - |
| 递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列) | - | - |
| 存货的减少 (增加以“一”号填列) | -10,309,178.15 | -10,284,230.76 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列) | -10,730,305.42 | -31,614,903.50 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列) | -28,750,868.80 | 15,816,968.93 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -31,924,725.27 | -11,335,535.08 |
| 2. 不涉及现金收支的重大活动: | - | - |
| 销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让金额 | - | - |
| 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 | 1,535,138.74 | 11,748,882.20 |
| 减: 现金的期初余额 | 11,748,882.20 | 8,949,500.46 |
| 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 | -10,213,743.46 | 2,799,381.74 |

2、本期支付的取得子公司的现金净额

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|------------------------------|---------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | - | 2,000,000.00 |
| 其中: 呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司 | - | - |
| 鄂温克旗伊赫塔拉食品经销有限责任公司 | - | 2,000,000.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | - | 295,747.13 |
| 其中: 呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司 | - | - |
| 鄂温克旗伊赫塔拉食品经销有限责任公司 | - | 295,747.13 |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | - | - |
| 其中: 呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司 | - | - |
| 鄂温克旗伊赫塔拉食品经销有限责任公司 | - | - |
| 取得子公司支付的现金净额 | -- | 1,704,252.87 |

3、本期收到的处置子公司的现金净额

无。

4、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | 1,535,138.74 | 11,748,882.20 |
| 其中: 库存现金 | 9,191.89 | 9,015.64 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,525,946.85 | 11,739,866.56 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | - |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | - |
| 存放同业款项 | | - |
| 拆放同业款项 | | - |
| 二、现金等价物 | | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,535,138.74 | 11,748,882.20 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | - |

(三十五) 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 |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 913,800.00 | 见本附注六、(一) |
| 存货 | 28,135,715.51 | 见本附注六、(五) |
| 固定资产 | 35,572,906.97 | 见本附注六、(八) |
| 无形资产 | 8,559,432.96 | 见本附注六、(十) |
| 合计 | 73,181,855.44 | -- |

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下的企业合并

无。

(三) 其他原因的合并范围变动

无。

八、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 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------------|-------|-------|------|---------|----|---------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 鄂温克旗伊赫塔拉食品经销有限责任公司 | 呼伦贝尔市 | 呼伦贝尔市 | 食品加工 | 100 | - | 同一控制下合并 |
| 呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司 | 呼伦贝尔市 | 呼伦贝尔市 | 屠宰加工 | 100 | - | 同一控制下合并 |
| 北京伊赫塔拉食品有限公司 | 北京市 | 北京市 | 销售食品 | 100 | - | 投资设立 |

说明：本公司设立全资子公司北京伊赫塔拉食品有限公司，于 2016 年 11 月 9 日取得北京市工商行政管理局朝阳分局核发的营业执照，统一社会信用代码：91110105MA009DXW3D，经营范围：销售食品，注册资本 100 万元，至 2016 年 12 月 31 日，尚未实际出资，因此未纳入合并范围。

2、重要的非全资子公司

无。

（二）在联营企业中的权益

无。

九、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

本企业实际控制人是闫山林。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。

（三）本企业合营和联营企业情况

无。

（四）其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-----------------------------------------------------|
| 呼伦贝尔亿购电子商务股份公司 | 公司实际控制人闫山林担任该公司董事 |
| 满洲里市东来顺饭庄 | 同一实际控制人 |
| 海拉尔区丽嘉东来顺饭庄 | 同一实际控制人 |
| 北京蝎梁府餐饮管理有限公司 | 张玉西（公司监事梁先景姐姐之配偶）持有该公司 100% 股权，并担任该公司的法定代表人、执行董事、经理 |
| 北京蝎梁府餐饮有限公司 | 刘玉领（公司监事梁先景之弟）持有该公司 100% 股权，并担任该公司的法定代表人、执行董事、经理 |
| 北京蝎梁府酒家 | 投资人梁继玺为公司监事梁先景之父亲 |
| 高秀君 | 公司股东、公司实际控制人闫山林之配偶 |
| 马树丛 | 财务总监 |
| 纪兰 | 马树丛配偶 |
| 李晟 | 公司董事 |
| 王小庆 | 公司董事李晟之配偶 |
| 何健 | 公司董事 |
| 吕美丽 | 公司董事 |
| 刘军 | 公司董事吕美丽之配偶 |
| 吴旭春 | 公司监事 |
| 张丽颖 | 公司监事 |
| 梁先景 | 公司监事 |

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况

无

（2）出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------------|--------|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 呼伦贝尔亿购电子商务股份公司 | 销售商品 | 市场价格 | 16,967.52 | 0.01 | - | - |
| 北京蝎梁府酒家 | 销售商品 | 市场价格 | 6,194,690.27 | 4.58 | - | - |
| 海拉尔区丽嘉东来顺饭庄 | 销售商品 | 市场价格 | 288,181.28 | 0.21 | 215,527.89 | 0.21 |
| 满洲里市东来顺饭庄 | 销售商品 | 市场价格 | 2,973.45 | 0.0022 | 2,336.35 | 0.0023 |
| 北京蝎梁府餐饮管理有限公司 | 销售商品 | 市场价格 | 290,176.98 | 0.21 | 1,124,601.76 | 1.10 |

2、关联租赁情况

- (1) 本公司作为出租方：无
- (2) 本公司作为承租方：无
- (3) 关联租赁情况说明：无

3、关联担保情况

- (1) 本公司作为担保方：无。
- (2) 本公司作为被担保方：

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 闫山林、高秀君 | 29,000,000.00 | 2015/2/9 | 2018/2/9 | 是 |
| 闫山林、高秀君 | 30,000,000.00 | 2015/7/10 | 2018/7/9 | 是 |
| 吕美丽、刘军、李晟、王小庆、闫山林、高秀君 | 30,000,000.00 | 2016/07/25 | 2017/07/24 | 否 |

说明：2016年7月25日，公司向上海浦东发展银行呼伦贝尔分行借款3000万元，由吕美丽、刘军、李晟、王小庆、闫山林、高秀君提供保证担保。

(六) 关联方往来款项

1、应收项目

| 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 |
| 应收账款 | 北京蝎梁府餐饮管理有限公司 | - | - | 1,270,800.00 | - |
| 其他应收款 | 张丽颖 | 5,500.00 | - | - | - |
| 预付账款 | 张丽颖 | - | - | 30,000.00 | - |

2、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 预收账款 | 呼伦贝尔亿购电子商务股份公司 | 18,027.00 | 2,420.00 |
| 预收账款 | 北京蝎梁府餐饮管理有限公司 | 3,947,420.00 | - |
| 其他应付款 | 海拉尔区丽嘉东来顺饭庄 | - | 3,000,000.00 |
| 其他应付款 | 闫山林 | 3,704,067.08 | 1,048,321.16 |
| 其他应付款 | 张丽颖 | 250,000.00 | - |
| 其他应付款 | 马树丛 | 257,499.00 | 457,499.00 |
| 其他应付款 | 李晟 | - | 1,975,000.00 |
| 其他应付款 | 纪兰 | 2,700,000.00 | 764,055.00 |
| 其他应付款 | 何健 | 5,000,000.00 | - |
| 应付利息 | 纪兰 | 471,340.00 | 471,340.00 |

十、承诺及或有事项

公司无需要披露的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

（一）2017 年公司增资 400 万元

本公司于 2016 年 12 月 30 日召开第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，发行股票不超过 400 万股，融资额不超过人民币 1,000 万元。2017 年 1 月 13 日，本公司已收到股东闫山林以货币资金缴纳的增资款 1,000 万元，其中新增注册资本及实收资本合计人民币 400 万元，增资款超过新增注册资本部分 600 万元计入公司资本公积。2017 年 4 月 10 日，工商变更登记手续及公司章程修正案工商备案手续已审批完成，公司注册资本为人民币 4888.00 万元整。

（二）对子公司北京伊赫塔拉食品有限公司进行投资

本公司设立全资子公司北京伊赫塔拉食品有限公司，已于 2016 年 11 月 9 日取得北京市工商行政管理局朝阳分局核发的营业执照，统一社会信用代码：91110105MA009DXW3D，经营范围：销售食品，注册资本 100 万元。本公司于 2017 年 3 月 20 日将投资款 100 万元汇入北京伊赫塔拉食品有限公司。

（三）子公司向银行借款 950 万元

2017 年 1 月 6 日，子公司鄂温克旗伊赫塔拉食品经销有限责任公司向鄂温克族自治旗农村信用合作联社借款 950 万元。

（四）公司向银行借款

2017 年 1 月 6 日，公司向鄂温克族自治旗农村信用合作联社借款 950 万元；

2017 年 3 月 13 日，公司向内蒙古银行股份有限公司呼伦贝尔河东支行借款 130 万元。

十二、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类及披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,061,787.50 | 2.95 | 1,061,787.50 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 1.账龄组合 | 14,086,995.24 | 39.10 | 728,094.14 | 5.17 | 13,358,901.10 |
| 2.无风险组合 | 20,873,949.91 | 57.95 | - | - | 20,873,949.91 |
| 小计 | 34,960,945.15 | 97.05 | 728,094.14 | 2.08 | 34,232,851.01 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 36,022,732.65 | 100.00 | 1,789,881.64 | -- | 34,232,851.01 |

续表 1

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,061,787.50 | 2.47 | 1,061,787.50 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 1.账龄组合 | 22,332,774.52 | 51.87 | 1,119,182.43 | 5.01 | 21,213,592.09 |
| 2.无风险组合 | 19,662,821.54 | 45.67 | - | - | 19,662,821.54 |
| 小计 | 41,995,596.06 | 97.53 | 1,119,182.43 | 2.66 | 40,876,413.63 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 43,057,383.56 | 100.00 | 2,180,969.93 | -- | 40,876,413.63 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款 (按单位) | 期初余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|----------|---------------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 江苏渔蒙家餐饮连锁有限公司 | 1,061,787.50 | 1,061,787.50 | 100.00 | 企业已停业，进入清算程序，收回概率较低 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 项目 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 13,689,118.75 | 684,455.94 | 5.00 |
| 1—2 年 | 359,371.00 | 35,937.10 | 10.00 |
| 2—3 年 | 38,505.49 | 7,701.10 | 20.00 |
| 3—4 年 | - | - | - |
| 4—5 年 | - | - | - |
| 5 年以上 | - | - | - |
| 合计 | 14,086,995.24 | 728,094.14 | -- |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 391,088.29 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况：无**4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

| 单位名称 | 余额 | 账龄 | 占应收账款余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------------|---------------|-------|------------------|------------|
| 鄂温克旗伊赫塔拉食品经销有限责任公司 | 20,873,339.91 | 1 年以内 | 57.94 | - |
| 北京东来顺集团有限责任公司物流服务分公司 | 4,907,655.66 | 1 年以内 | 13.62 | 245,382.78 |
| 珠海新粤穆斯林饮食有限公司 | 2,257,883.04 | 1 年以内 | 6.27 | 112,894.15 |
| 北京东来顺集团有限责任公司清真食品分公司 | 1,579,784.00 | 1 年以内 | 4.39 | 78,989.20 |
| 刁望兴 | 1,500,817.60 | 1 年以内 | 4.17 | 75,040.88 |
| 合计 | 31,119,480.21 | — | 86.39 | 512,307.01 |

5、因金融资产转移而终止确认的应收款项：无**6、转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无****(二) 其他应收款****1、其他应收款分类及披露**

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|-----------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 1.账龄组合 | 314,115.50 | 6.14 | 28,705.78 | 9.14 | 285,409.72 |
| 2.无风险组合 | 4,799,432.42 | 93.86 | - | - | 4,799,432.42 |
| 小计 | 5,113,547.92 | 100.00 | 28,705.78 | 0.56 | 5,084,842.14 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 5,113,547.92 | 100.00 | 28,705.78 | -- | 5,084,842.14 |

续表 1

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|-----------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 1.账龄组合 | 722,624.38 | 2.34 | 41,131.22 | 5.69 | 681,493.16 |
| 2.无风险组合 | 30,099,150.21 | 97.66 | | - | 30,099,150.21 |
| 小计 | 30,821,774.59 | 100.00 | 41,131.22 | 0.13 | 30,780,643.37 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 30,821,774.59 | 100.00 | 41,131.22 | -- | 30,780,643.37 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------|------------|-----------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内（含1年） | 154,115.50 | 7,705.78 | 5.00 |
| 1—2年 | 110,000.00 | 11,000.00 | 10.00 |
| 2—3年 | 50,000.00 | 10,000.00 | 20.00 |
| 3年以上 | - | - | - |
| 3—4年 | - | - | - |
| 4—5年 | - | - | - |
| 5年以上 | - | - | - |
| 合计 | 314,115.50 | 28,705.78 | -- |

2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 12,425.44 元。

3、报告期实际核销的其他应收款情况：无

4、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 | 款项的性质 | 余额 | 账龄 | 占其他应收款余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---------------------|-------|--------------|------|-------------------|-----------|
| 鄂温克旗信成信用担保有限公司 | 押金 | 1,642,000.00 | 1年以内 | 32.11 | - |
| | | 1,424,780.00 | 1-2年 | 27.86 | - |
| | | 28,740.00 | 2-3年 | 0.56 | - |
| 呼伦贝尔市住房城乡建设委员会 | 保证金 | 341,518.90 | 1年以内 | 6.68 | - |
| | | 530,600.00 | 1-2年 | 10.38 | - |
| 呼伦贝尔市中小企业投资担保有限责任公司 | 押金 | 440,280.00 | 1年以内 | 8.61 | - |
| 鄂温克旗城建局 | 保证金 | 300,000.00 | 1-2年 | 5.87 | - |
| | | 50,000.00 | 2-3年 | 0.98 | - |
| 上海浦之灵食品有限公司 | 押金 | 100,000.00 | 1-2年 | 1.96 | 10,000.00 |
| 合计 | -- | 4,857,918.90 | -- | 95.01 | 10,000.00 |

5、涉及政府补助的应收款项：无

6、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

7、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(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 | 13,982,192.37 | - | - | 13,982,192.37 | - | - |
| 对联营、合营企业投资 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 13,982,192.37 | -- | -- | 13,982,192.37 | -- | -- |

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 |
|--------------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 呼伦贝尔市鼎吉羊畜牧发展有限责任公司 | 11,939,601.38 | - | - | 11,939,601.38 | - | - |
| 鄂温克旗伊赫塔拉食品经销有限责任公司 | 2,042,590.99 | - | - | 2,042,590.99 | - | - |
| 北京伊赫塔拉食品有限公司 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 13,982,192.37 | -- | -- | 13,982,192.37 | -- | -- |

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

| 项目 | 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 |
| 主营业务 | 72,098,457.82 | 54,679,596.33 | 59,603,255.32 | 45,981,334.25 |
| 其他业务 | 176,956.28 | 184,105.98 | 173,246.39 | 182,076.31 |
| 合计 | 72,275,414.10 | 54,863,702.31 | 59,776,501.71 | 46,163,410.56 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | - | - |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | - | - |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | - | - |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | - | - |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 340,019.02 | 347,008.46 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | - | - |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | - | - |
| 合计 | 340,019.02 | 347,008.46 |

十四、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） | 934,273.33 | 政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | |
| 非货币性资产交换损益 | - | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | |
| 债务重组损益 | - | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 340,019.02 | 可供出售金融资产取得的分红 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | - |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------------|--------------|----|
| 对外委托贷款取得的损益 | - | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 95,232.78 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | |
| 小计 | 1,369,525.13 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示） | 125.26 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | - | |
| 归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额 | 1,369,399.87 | -- |

（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 | 6.65 | 0.07 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.75 | 0.04 | 0.04 |

内蒙古伊赫塔拉牧业股份有限公司

二〇一七年四月二十七日

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：

内蒙古呼伦贝尔市鄂温克旗巴彦托海镇经济开发区北区公司董事会办公室