

证券代码：835299

证券简称：和正农牧

公告编号：2016-003



和正农牧

NEEQ:835299

安徽和正农牧股份有限公司

Anhui Hezheng Agriculture and Animal Husbandry Co., LTD



年度报告

2015

公 司 年 度 大 事 记

1. 2015 年 2 月公司扩大种鸭饲养规模，逐步延伸、完善产业链，在淮北市杜集区投资种鸭养殖场和孵化场，将业务从提供饲养服务拓展到自主饲养种鸭、孵化种蛋、销售鸭苗。

2. 2015 年 4 月，公司董事长周传杰先生荣获“淮北市劳动模范”荣誉称号，淮北市委市政府肯定我公司生态种鸭事业的发展前景，并给予高度认可。

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	25
第六节股本变动及股东情况	27
第七节融资及分配情况	29
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节公司治理及内部控制	33
第十节财务报告	37

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、和正农牧	指	安徽和正农牧股份有限公司
有限公司	指	安徽和正种鸭有限公司
《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》
《公司章程》	指	《安徽和正农牧股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	安徽和正农牧股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽和正农牧股份有限公司董事会
监事会	指	安徽和正农牧股份有限公司监事会
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导责任的人员、包括董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
兴华	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
父母代种鸭	指	由祖代种鸭所产专一的父系和母系种鸭，用于生产“商品代”鸭
种蛋	指	由父母代种鸭所产的鸭蛋，用于孵化生产“商品代”鸭
樱桃谷 SM3	指	英国樱桃谷农场继樱桃谷鸭超级肉鸭 SM 型、SM2 型和 SM2i 型三种四系配套种鸭之樱桃谷超级肉鸭 SM3 型
中介机构	指	南京证券股份有限公司、北京市京都律师事务所、北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）、北京国融兴华资产评估有限责任公司、全国中小企业股份转让系统有限责任公司
广西桂柳	指	广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.实际控制人不当控制风险	报告期内，股东周传杰持有公司 50%的股份，为公司的控股股东，能实际支配公司股份表决权，能对公司董事会成员选举和公司重大事项决策产生重大影响。股东周昊翔、周佳卉与李秀芳分别持有公司 16.67%、16.67%和 16.66%的股份，股东周传杰与李秀芳系夫妻关系，股东周昊翔和周佳卉系股东周传杰和李秀芳的子女。四人共同持有公司 100%的股份，能够共同实际支配公司的经营决策，为公司共同实际控制人。若公司共同实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则存在损害公司利益的风险。
2.公司治理风险	公司于 2015 年 8 月 25 日由安徽和正种鸭有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。 但是，由于股份公司成立的时间较短，各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
3.业务土地调配报批风险	公司相山区养殖场的建设虽依法取得了相关部门的审核

	批准，依法进行了环评和建设，土地流转的相关合同也已获镇政府的备案，但根据目前相山区渠沟镇土地利用总体规划，公司相山区业务用地不符合土地原有的用途要求。2015 年 9 月 2 日，相关国土部门出具证明将进行区内调配土地报批手续，但存在不予批准、影响公司稳定发展的风险。
4.禽类疫病的风险	疫病是制约我国畜禽养殖业发展的瓶颈，也是家禽养殖业中公认的最大风险。重大疫病一旦出现并大面积传播，将会给公司的生产经营带来较大的影响，具体表现为以下三个方面：一是自有种鸭在养殖过程中发生疾病，导致自有鸭群的整体健康状况和生产性能大幅下降，病死率增加，给公司直接带来经济损失，另外，种鸭生产会受到疫病的持续性影响，后期疫病净化过程加长，淘汰鸭的数量增加，经营成本提高，经济效益降低；二是家禽养殖行业爆发大规模疫病，导致公司鸭苗受行业爆发疫病的感染风险增大，公司防疫压力增大，在疫苗接种、紧急免疫隔离带建设等防疫措施上的投入增加，导致经营成本提高；三是行业内重大疫病的发生和流行（如禽流感），会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降进而对公司的经营构成重大不利影响。
5.主要原材料价格波动的风险	饲料作为公司种鸭饲养环节的主要原材料，随着公司生产规模的进一步扩大，饲料等原材料的采购量还将继续增加。由于饲料主要由玉米、豆粕等组配而成，受产量及天气变化等因素影响，玉米等农产品易发生减产并引发价格上涨，从而增加公司饲料的采购成本，因此如果公司玉米、豆粕等主要原材料供应不足或者价格上涨幅度较大，将可能对公司未来经营业绩产生影响。
6.产业政策变动的风险	公司所属畜牧业是国家重点扶持的国民经济基础产业，目前，中国对畜牧业发展采取的产业政策是加强农业的基础地位，大力发展畜牧业，加快畜牧业的发展速度，提高居民畜禽产品消费水平。国家在财政、税收、融资等方面给予了畜牧业特殊的扶持。公司在产品增值税、企业所得税和国家财政补贴、金融扶持等方面享受了诸多的优惠政策。如果国家因宏观经济的变化而调整对畜牧业的扶持政策，以及相关财政、金融、税收优惠等法律、法规、政策发生重大变化，将对公司的持续经营造成严重不利影响。
7.流动资金紧张的风险	公司 2015 年初开始在传统的种鸭饲养、种蛋销售业务的基础上增加自行从樱桃谷农场（山东）有限责任公司引进父母代种鸭、饲养并生产种蛋、公司自行孵化商品苗销售的业务，由于业务规模扩张，公司借用资金进行经营场地、孵化设备的租赁以及种蛋和饲料的采购。截至 2015 年 12 月 31 日，公司用于经营性流动资金借款为 350 多万元，全部系向股东和关联方企业借入的资金，如果公司经营中，禽类市场波动较大，且继续扩张业务，公司将面临流动资金周转困难的风险。
8.公司盈利能力较弱的风险	公司成立于 2012 年 6 月，目前尚处于创业期和扩张期，2015 年度、2014 年度营业收入分别为 18,925,444.94 元、

	9,589,000.14 元，营业收入增长较快，但是，公司的毛利率一直维持在 7.70%-13.77%之间，毛利率水平较低，受市场因素影响波动大，公司将面临盈利水平低的风险。
9.大客户依赖的风险	公司 2015 年度、2014 年度的营业收入分别为 18,925,444.94 元、9,589,000.14 元，向广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司的销售收入占公司营业收入的比例分别为 66.64%、91.06%。根据比例可看出公司对其销售收入的比例逐步下降，下降比例 24.42%，说明公司正在按照新的商业模式发展，逐步脱离大客户的依赖性。但大客户销售占比仍较高，仍存在大客户依赖风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	安徽和正农牧股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Hezheng Agriculture and Animal Husbandry Co.,LTD
证券简称	和正农牧
证券代码	835299
法定代表人	周传杰
注册地址	安徽省淮北市矿山集办事处杭淮路6号
办公地址	安徽省淮北市矿业设备博览城76栋305室
主办券商	南京证券股份有限公司
主办券商办公地址	江苏省南京市玄武区大钟亭8号
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王道仁、刘宝刚
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	向爱荣
电话	0561-2256305
传真	0561-4018118
电子邮箱	hezhengjituan@163.com
公司网址	http://www.ahhezheng.com
联系地址及邮政编码	安徽省淮北市矿业设备博览城76栋305室 邮编 235000
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	董事会秘书办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016年1月18日
行业（证监会规定的行业大类）	畜牧业 A03
主要产品与服务项目	樱桃谷 SM3 父母代种蛋、商品鸭苗、种鸭等；分别用于孵化商品鸭苗、饲养商品鸭。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	6,000,000
控股股东	周传杰
实际控制人	周传杰、周昊翔、周佳卉、李秀芳

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	340600000080949	否
税务登记证号码	340603598655772	否
组织机构代码	59865577-2	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	18,925,444.94	9,589,000.14	97.37%
毛利率	7.73%	13.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-936,138.61	1,802,519.54	-151.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-936,738.61	520,922.53	-279.82%
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）	-13.52%	31.40%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-13.53%	10.22%	-
基本每股收益	-0.16	0.36	-144.44%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	13,502,409.48	9,649,989.62	39.92%
负债总计	6,797,148.29	3,008,589.82	125.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,705,261.19	6,641,399.80	0.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	1.33	-15.79%
资产负债率	50.34%	31.18%	-
流动比率	0.98	2.14	-
利息保障倍数	-359.45	-178.35	-

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	198,122.86	678,386.58	-70.19%
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	4.53	2.94	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	39.92%	48.85%	-
营业收入增长率	97.37%	329.91%	-
净利润增长率	-151.94%	1,303.28%	-

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	6,000,000	5,000,000	20%
计入权益的优先股数量			—
计入负债的优先股数量			—
带有转股条款的债券			—
期权数量			—

六、非经常性损益单位：元

项目	金额
营业收入	600.00
非经常性损益合计	600.00
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	600.00

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

1. 经营模式：公司致力于拓展种鸭全产业链业务，坚持走孵化、养殖、生产、销售一体的产业化道路。2015年初，本公司在原有只提供饲养服务的基础上，投资养殖场和孵化场，将业务扩展到自主饲养种鸭、孵化种蛋、销售鸭苗，逐步拓展产业链，打造自主品牌。公司拥有种鸭规模养殖场4座，鸭苗孵化基地1座。

2. 采购模式：公司需采购的原材料主要包括饲料、苗禽、药品、垫料以及孵化设备等，主要由采购部门负责。公司为广西桂柳提供种鸭饲养服务所需种鸭苗及饲料均由广西桂柳以合同约定价格及方式提供。公司自主饲养种鸭和孵化种蛋所需的原材料均根据生产计划分批采购，除少数用量较少的药品、垫料等采用间接采购模式从经销商那里采购外，用量较大的原材料均采用直接采购的模式。

3. 生产模式：公司在淮北地区共设有4座规模化养殖场和1座孵化基地。在种鸭饲养的生产组织上，每栋鸭舍由专人负责管理，种鸭管理实行“全进全出”制度，同一栋鸭舍只饲养同一日龄或批次的种鸭，即育雏育成阶段和产蛋阶段在同一鸭舍内完成，避免了不同批次种鸭之间疫病的交叉感染风险，保证了种鸭的生物安全。在整个生产全过程采取“合理布局、分区饲养、集中孵化”的方式，选取地势干燥、平坦，隔离条件好的地区建立养殖场，实现地理隔离，远离疫病风险区，确保生物安全的最大化。

4. 销售模式：畜牧的行业特点及动物的生物特性决定了生产的过程需连续进行，即鸭苗在孵化出壳后，必须立即销售并运送到客户的养殖场，才能保证产品的质量和生产的正常运行。因此公司自主孵化和销售的种鸭鸭苗均采用模式是“计划投入，以产定销”，孵化出苗后当天直接销售。公司生产的商品鸭苗均采用经销商销售为主，直销为辅的销售方式，充分利用经销商资源推广鸭苗，有效地节约了经营成本，提高经营效率。行业特点决定了禽类产品价格受供求、禽流感疫病等因素的影响较大，而且产品价格波动较大且较频繁，公司鸭苗产品销售价格均结合市场行情制定，同时，公司会根据对鸭苗市场供求进行总结和对未来行情进行预测，并以此安排引种和生产排期计划。

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

公司主营樱桃谷超级肉鸭 SM3 型父母代种鸭饲养、育种、孵化和鸭苗的销售。公司种鸭饲养起步初期主要以提供种鸭饲养服务为主，经过两年多的发展，公司积极拓展种鸭饲养规模、延伸产业链，坚持走孵化、养殖、生产、销售一体的产业化道路。报告期内，公司在提供种鸭饲养服务的基础上，投资养殖场和孵化场，将业务从提供饲养服务拓展到自主饲养种鸭、孵化种蛋、销售鸭苗，逐步完善产业链，打造自主品牌。截至2015年底，公司已拥有种鸭饲养场4座，孵化场1座，共占地340余亩，最多可存栏种鸭15万套，年产种蛋可达2000多万枚。

2015 年度，虽然市场行情形势不好，但公司销售收入大大的提高。公司实现营业收入 18,925,444.94 元，同比增长 97.37%；但由于 2015 年公司实行经营模式转变、延伸产业链，又受行业市场价格因素的影响，毛利率偏低，仅 7.73%，同比下降 6.04 个百分点；同时，2015 年度，管理费用为 2,341,683.16 元，同比增加 189.12%，导致本年度净利润为-936,138.61 元，较上年下降 151.94%。

2015 年度，虽然市场行情形势不好，公司还是按照预期的目标发展，由原来单一的合同种鸭养殖发展为合同与市场并养，年底分别存栏 45,734 只，39,450 只，拓宽了产业链，增加了孵化业务，直接与市场接轨。

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	18,925,444.94	97.37%	-	9,589,000.14	329.91%	-
营业成本	17,461,678.27	111.19%	92.27%	8,268,189.51	318.23%	86.23%
毛利率	7.73%	-		13.77%	-	
管理费用	2,341,683.16	189.12%	12.37%	809,938.57	108.77%	8.45%
销售费用	56,225.00	-	0.30%		-	0.00%
财务费用	2,597.12	125.84%	0.01%	-10,050.47	-122.33%	0.10%
营业利润	-936,738.61	-279.82%	4.95%	520,922.53	390.26%	5.43%
营业外收入	600.00	-99.95%	0.00%	1,281,597.01	4,147.92%	13.37%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	-936,138.61	-151.94%	4.95%	1,802,519.54	1,303.28%	18.80%

项目重大变动原因：

1、营业收入：

项目	2015 年度	占总收入比例%	2014 年度	占总收入比例%
种蛋收入	12,791,220.84	67.59	8,746,037.88	91.21
种鸭收入	2,182,079.50	11.53	780,773.03	8.14
商品代鸭苗收入	3,651,449.80	19.29		-
其他收入	300,694.80	1.59	62,189.23	0.65
	18,925,444.94	100.00	9,589,000.14	100.00

与上年同期相比变动比例为 97.37%。主要是种蛋收入、种鸭收入、商品代鸭苗收入发生了变化。主要原因：第一、种蛋收入：2015 年度、2014 年度分别实现种蛋收入 12,791,220.84 元，8,746,037.88 元，分别占当期营业收入的 67.59%，91.21%，种蛋收入变动比例为减少了 23.62 个百分点，2015 年 12 月底公司养殖量虽然加大了，但根据饲养周期，淘汰了部分到期种鸭、市场种鸭所产种蛋供孵化鸭苗所用，转换为鸭苗收入，所以降低了种蛋收入占比；第二、种鸭收入：2015 年度、2014 年度分别为 2,182,079.50 元、780,773.03 元，分别占当期营业收入的 11.53%、8.14%，变动比例增加了 3.39 个百分点，根据种鸭生产周期，2015 年淘汰种鸭 4 个批次，达 4.8 万多只，而 2014 年才 3.1 万只。第三、鸭苗收入：从 2015 年初开始，转变经营模式，直接从樱桃谷农场（山东）有限责任公司引进父母代种鸭鸭苗，饲养市场种鸭生产种蛋，并进行商品苗孵化、出售，从而增加了销售收入，金额为 365 万元，而上年同期没有发生。

2、营业成本：

营业成本构成明细表

成本项目		2015 年度	2014 年度	变动比例%
直接材料	药品	190,684.49	87,389.05	118.20
	垫料	241,954.83	126,441.59	91.36
	饲料	7,790,125.32	4,927,515.83	58.09
	种蛋	3,770,300.94		
小计		11,993,065.58	5,141,346.47	133.27
燃料及动力	生产电费	258,986.42	37,576.40	589.23
小计		258,986.42	37,576.40	589.23
直接人工		1,011,134.82	575,764.51	75.62
小计		1,011,134.82	575,764.51	75.62
制造费用	维修	12,797.60	4,040.32	216.75
	劳保	5,321.05	3,742.41	42.18
	低值易耗品	14,798.89		
	租金分摊	245,700.09	24,989.25	883.22
	运费	-	171,728.70	-100.00
	固定资产折旧	111,250.27	125,214.33	-11.15
	种鸭摊销	2,442,078.99	1,662,997.00	46.85
	辅助费用	25,272.03	26,553.17	-4.82
小计		2,857,218.92	2,019,265.18	41.50
老鸭成本		1,341,272.53	494,236.95	171.38
小计		1,341,272.53	494,236.95	171.38
合计		17,461,678.27	8,268,189.51	111.19

报告期公司 2015 年度、2014 年度营业成本分别为 17,461,678.27 元和 8,268,189.51 元，公司 2015 年度较 2014 年度营业成本增加 111.19%，公司营业成本的增加，主要是因为 2015 年转变商业模式，扩大业务量，销售收入较 2014 年增加 97.37%，与之相应的各项成本相应增加，并且幅度很大。

公司的营业成本主要包括直接材料、燃料及动力、直接人工和制造费用，其中，2015 年度、2014 年度直接材料消耗分别为 11,993,065.58 元、5,141,346.47 元，占营业成本的比例为 68.68%、62.18%，公司种鸭饲养、鸭苗孵化的主要材料包括药品、垫料、饲料和种蛋，属于成本的重要组成部分；公司 2015 年度、2014 年度动力成本分别为 258,986.42 元、37,576.40 元，占营业成本的 1.48%、0.45%，主要是电费，是因为公司在 2015 年度内增加了孵化业务；公司 2015 年度、2014 年度营业成本中直接人工的支出分别为 1,011,134.82 元、575,764.51 元，占营业成本的比例分别为 5.79%、6.96%，直接人工主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费等；公司 2015 年度、2014 年度营业成本中的制造费用分别为 2,857,218.92 元、2,019,265.18 元，均为生产部门产生的，主要包括车间维护费用、租金分摊、折旧与摊销、劳保以及运输费用等。

3、毛利率：

2015 年度毛利率为 7.73%，2014 年度为 13.77%，与上年同期相比变动比例下降了 6.04 个百分点，种蛋销售毛利率 2014 年、2015 年分别为 11.92%、6.76%，下降了 5.16 个百分点；种鸭销售毛利率 2014 年、2015 年分别为 36.70%、38.53%、商品代鸭苗销售毛利率为 -11.38%；其他收入毛利率 2014 年、2015 年分别为 57.96%、-13.97%，主要原因：第一、公司报告期内的种蛋主要销售给广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司，双方在销售合同中规定了明确的底价，即合格种蛋（75 克以上）1.49 元/枚，如果市场行情较好时，收购方按照收购前一日平均鸭苗价格超过 2.30 元/羽的差额为种蛋提高价格的计算基数，报告期内，受市场行情影响，种蛋销售价格几乎没有高于合同规定的底价，而 2014 年 8 月-12 月受市场因素的影响，种蛋销售价高达 1.90 元/枚，所以公司种蛋销售业务的毛利率较低。第二、种鸭销售收入系种

鸭产蛋结束后进入淘汰期,销售淘汰鸭形成的收入。种鸭销售毛利率较高,并有所上升,公司该业务中所销售的老鸭系种蛋生产鸭,其养殖期限均在75周以上,且属于散养方式,较一般养殖6周的肉鸭有比较高的营养价值,市场售价高。第三、报告期商品代鸭苗销售毛利率为负数,2015年4月开始从市场上采购种蛋,自行孵化商品苗销售,公司为了开拓市场,往往以折扣价向客户销售,另外,新业务前期的折损率较高,且未形成规模化经营,所以,该类业务尚处于亏损期。第四、其他收入变动比例较大,主要是该类业务为销售鸭泄物、残次鸭形成的收入。残次鸭主要包括跛脚鸭、形态不周正和提前换羽的种鸭,2014年度该业务的毛利率为负数,主要是由于该类种鸭尚未完成产蛋周期,淘汰时自身成本尚未完全通过折旧摊销,账面成本较高,导致该业务毛利率为负数。

4、管理费用：

项目	本期发生金额	上期发生金额	变动比例%
工资	928,340.06	423,800.00	119.05
福利费	53,530.57	55,898.44	-4.24
招待费	120,353.28	104,701.82	14.95
差旅费	99,631.00	46,461.00	114.44
其他费用	20,901.07	99,632.82	-79.02
办公费	142,969.58	64,627.40	121.22
折旧费	27,624.27	14,817.09	86.44
中介服务费	948,333.33		
合计	2,341,683.16	809,938.57	

公司管理费用主要是管理部门人员工资及各项社保支出、办公费、招待费、差旅费折旧费、中介服务费。随着业务规模的扩大,销售收入变动比例大幅提高,管理架构健全,管理人员增加,相应的管理用工、差旅费、办公费支出呈增长状态;折旧费提高是因为固定资产原值增加了。另外中介服务费是上年没有的。

5、财务费用：公司财务费用主要是利息收支和手续费支出。2015年度、2014年度虽然变动比例较大,但占营业收入的比重较小,2015年、2014年分别为0.01%、0.10%。

6、营业利润：报告期公司2015年度、2014年度营业利润分别为-936,738.61元、520,922.53元,毛利分别为1,463,766.67元,1,320,810.63元,毛利率分别为7.73%,13.77%,2014年度公司积极拓展市场,扩大种鸭养殖规模,增加营业收入,受市场行情影响,毛利率稳定,利润主要来源于种蛋、种鸭;而2015年度营业利润除来源种蛋和种鸭外,还增加了鸭苗,由于鸭苗销售在公司刚刚起步,为了发展市场在销售价格上对客户有一定的折让,当期鸭苗销售毛利润-415,474.00元,造成2015年毛利率低;另外,随着业务的扩大,对应的各项管理费也增大,2015年公司在全国股份转让系统挂牌也增加了中介费948,333.33元,造成2015年营业利润为负数。

7、营业外收入：报告期2015年度、2014年度为600.00元、1,281,597.01元,变动比例-99.95%,主要是2014年度取得政府补助资金1,271,512.00元。

8、净利润：报告期2015年度、2014年度为-936,138.61元、1,802,519.54元,变动比例-151.94%,主要原因见上述营业利润分析,另外就是营业外收入减少的影响。

(2) 收入构成单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	18,925,444.94	17,461,678.27	9,589,000.14	8,268,189.51
其他业务收入	-	-	-	-
合计	18,925,444.94	17,461,678.27	9,589,000.14	8,268,189.51

按产品分类分析：单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
种蛋收入	12,791,220.84	67.59%	8,746,037.88	91.21%
种鸭收入	2,182,079.50	11.53%	780,773.03	8.14%
商品代鸭苗	3,651,449.80	19.29%	-	-
其他	300,694.80	1.59%	62,189.23	0.65%
合计	18,925,444.94	100.00%	9,589,000.14	100.00%

收入构成变动的原因

公司 2015 年度、2014 年度的营业收入分别为 18,925,444.94 元、9,589,000.14 元，公司的营业收入主要由种蛋、老鸭和鸭苗等销售构成。2015 年度营业收入较 2014 年度增长 97.37%，实现较快增长，其中种蛋收入占比 67.59%，同比降低 23.62 个百分点，种鸭收入占比 11.53%，同比增加 3.39 个百分点，商品代鸭苗收入占比 19.29%。原因包括两个方面，第一，公司 2014 年购置的多个批次的种鸭在 2015 年中下旬进入淘汰期，减少了种蛋收入，增加了淘汰种鸭收入；第二，公司自 2015 年初开始，转变商业模式，直接从樱桃谷农场（山东）有限责任公司引进父母代种鸭鸭苗，饲养种鸭生产种蛋，并进行商品苗的孵化、出售，从而增加了公司的营业收入，公司目前该类型的种鸭尚处于育成期，公司用于孵化的种蛋系从市场上收购。

从报告期内主营业务变化的趋势看，公司的种蛋销售业务占公司营业收入的 60%以上，系公司的主打产品，但是，随着公司商业模式的转变，公司种蛋销售业务占比逐渐下降，最终公司将完成种鸭饲养、种蛋生产到鸭苗孵化的产业链延伸，鸭苗的销售业务进一步扩大，其竞争能力逐渐增强，公司的营业收入规模将稳步上升。

按区域分类分析：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
江苏省	13,508,831.62	71.38%	8,731,750.67	91.06%
安徽省	3,099,037.41	16.38%	857,249.27	8.96%
山东省	1,496,886.85	7.91%	-	-
河南省	647,912.01	3.42%	-	-
江西省	172,777.05	0.91%	-	-
合计	18,925,444.94	100.00%	9,589,000.14	100.00%

收入构成变动的原因

报告期内，公司的销售业务主要集中在江苏省、安徽省、山东省，公司 2015 年度、2014 年度在江苏省实现的营业收入占比分别为 71.38%、91.06%，该省比例较高，主要系公司种蛋销售业务主要面向广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司，2015 年较 2014 年下降了 19.68%，说明对大客户的依赖程度逐步减小，并且幅度较大。2015 年度、2014 年度在安徽省实现的营业收入占比分别为 16.38%、8.96%，主要是鸭苗和老鸭的销售。另外，2015 年度拓宽了销售渠道，向安徽省周边省区拓展业务。打通了山东省、河南省、江西省销售业务，主要销售鸭苗和老鸭。

(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	198,122.86	678,386.58
投资活动产生的现金流量净额	-1,035,711.72	-559,241.50
筹资活动产生的现金流量净额	1,000,000.00	

现金流量分析：

公司经营活动产生的现金流量净额在报告期内呈现波动，2015 年度、2014 年度的指标分别为 198,122.86 元、678,386.58 元，2015 年度较上年降低了 480,263.72 元，变动比例-70.79%；投资活动产生的现金流量金额 2015 年度、2014 年度分别为-1,035,711.72 元、-559,241.50 元，变动比例 85.20%，公司 2015 年度、2014 年度固定资产期末余额分别为 3,771,250.76 元、3,051,436.31 元，增加 719,814.45 元，增大了固定资产投入。

筹资活动产生的现金流量净额 2015 年度为 1,000,000.00 元，为股份公司成立前股东增资。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与相应期间的净利润存在差异，主要是报告期内经营活动现金流量与其他应收款、其他应付款、应付账款等往来款项及生产性生物资产增加、中介机构费用增加变化相关。

(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	广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司	12,612,551.96	66.64%	否
2	吴艳	1,031,495.00	5.45%	否
3	刘勇	641,320.00	3.39%	否
4	康建富	519,780.00	2.75%	否
5	王海波	306,892.00	1.62%	否
合计		15,112,038.96	79.85%	-

(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	广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司	11,095,078.68	56.98%	否
2	赵培华	1,950,994.09	10.02%	否
3	江苏中煤长江生物科技有限公司	1,572,486.00	8.08%	否
4	丰县新中牧饲料有限公司	639,450.00	3.28%	否
5	樱桃谷农场（山东）有限公司	445,080.00	2.29%	否
合计		15,703,088.77	80.65%	-

(6) 研发支出

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	-	-

2、资产负债结构分析

单位：元

	本年期末	上年期末
--	------	------

项目	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	占总资产比重的增减
货币资金	306,135.40	113.00%	2.27%	143,724.26	484.74%	1.49%	0.78%
应收账款							
存货	4,041,011.26	10.13%	29.93%	3,669,470.80	87.97%	38.03%	-8.10%
长期股权投资							
固定资产	3,771,250.76	23.59%	27.93%	3,051,436.31	91.45%	31.62%	-3.69%
在建工程		-100.00%		53,075.00	-94.19%	0.55%	-0.55%
短期借款							
长期借款							
资产总计	13,502,409.48	39.92%	-	9,649,989.62	48.85%	-	-8.93%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2015 年度、2014 年度期末余额分别为 306,135.40 元、143,724.26 元，变动金额 162,411.14 元，变动比例 113.00%。主要原因：2015 年度改变了商业模式，不是单一的合同养殖，直接与市场接轨，采购市场种苗养殖，生产种蛋孵化商品鸭苗进行销售，签订合同，款到发货。而 2014 年度仅只有与广西桂柳的合同养殖，销售回款需要把产蛋前的饲料款抵清，才能结账。

2、在建工程：2014 年度余额为 53,075.00 元，2015 年度没有，是因为 2014 年度工程有没完工的，2015 年所建工程全部完工，转入固定资产。

3、资产总额：2015 年度、2014 年度期末资产总额分别为 13,502,409.48 元、9,649,989.62 元，较 2014 年增加 3,852,419.86 元，增加比例 39.92%。主要反映非流动资产增加了，其 2015 年度、2014 年度余额分别为 6,851,397.91 元、3,214,854.81 元，增加比例 113.12%。非流动资产主要增加了生产性生物资产，增加金额 2,833,413.97 元，而 2014 年没有此项业务。这也是源于经营模式的改变。即从 2015 年初起，公司直接从香河樱桃谷农场（山东）有限公司进种苗饲养，生产种蛋孵化鸭苗销售，截止 2015 年期末存栏市场种鸭 39450 只，其中 12315 只已进入产蛋期，并转入成熟性生物资产。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

无

（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，我国畜牧业生产规模不断扩大，畜产品产量不断增加，产品质量亦不断提高。特别是近些年来，随着强农惠农政策的实施，畜牧业呈现出加快发展势头，畜牧业生产方式发生积极转变，规模化、标准化、产业化和区域化步伐加快。2009 年以来，我国畜牧业产值逐年上升，由 2009 年的 19,468.36 亿元增加至 2013 年的 28,435.49 亿元。到 2014 年，全国畜牧业总产值已超过 2.9 万亿元，人均肉类占有量达 64 公斤，直接从事畜禽养殖的收入占家庭农业经营现金收入的六分之一，畜牧业国家级龙头企业达 583 家，占比 47%。从家禽养殖来看，2008-2012 年，我国家禽出栏量也持续增加。2006 年为 93.05 亿只，2012 年达到 120.77 亿只，近几年保持平稳增长。鸭肉作为我国第二大禽肉消费品，鸭的出栏量约占我国家禽出栏量的 30%左右。近年来，国家制定和出台了相关政策扶持我国家禽养殖业发展，“十二

五”要求指出：到2015年全国畜禽规模养殖比重提高10%~15%，畜牧业产值占农林牧渔业总产值的比重达到36%。在我国的当前的畜牧业结构中，农民养殖比例仍占80%以上，其规模偏小，养殖粗放，生产力低下，对市场反应滞后，抗风险能力弱。我国的这种以农民为主体的养殖分散模式是造成畜牧业市场行情波动的主要原因。近几年来，我国经济飞速发展，使得我国产业结构、人们生活结构发生快速变化。尤其是城镇化的发展、土地资源和生物资源的限制、畜牧产品安全生产的需要、生态环境保护的需要、市场竞争导致压缩成本的需要均将促进我国畜牧业养殖向规模化、集约化、标准化转型。规模化、集约化、标准化是现代农业发展的必然要求。只有走规模化、标准化、集约化的道路，才能有效利用我国的资源，突破资源、生态环境的瓶颈，才能为食品的安全生产提供了实现的途径，为现代化科学技术、先进的技术装备提供了实施平台，并最终为我国居民提供优质、安全的畜产品，保障我国的粮食安全。产业的规模化、集约化、标准化发展将使得产业门槛进一步提高，这将对技术先进、规模型企业形成长期利好。

影响行业发展的不利因素：

(1) 行业规模化、标准化、集约化发展道路仍较漫长 虽然行业向规模化、标准化、集约化转型是必然趋势，而且近年来也得到一定的发展，但农民养殖比例仍占80%以上，饲养规模仍然较小，而且在未来较长的一段时间内，畜牧养殖业仍然是农村农民发展经济的主要途径，也是农村经济的主要组成部分和广大农民致富的主要选择，因此，畜牧养殖产业规模化、标准化、集约化的发展道路仍然较漫长。

(2) 行业市场波动较大包括养鸭在内的畜牧业是利用动物的生物特性进行商业生产，生产的过程需连续进行。如鸭苗在孵化出壳后，必须立即销售并运送到客户的养殖场，才能保证产品的质量和生产的正常运行。因此产品价格受供求、禽流感疫病等因素的影响较大，而且产品价格波动较大且较频繁。因此，在维持稳定的相对供求关系和价格、保持生产的稳定运行，产业才能获得稳健的发展。

行业存在的风险：

1、禽类疫病的风险作为畜牧业企业，都不可避免地会受到疫病的侵扰。疫病是制约我国畜禽养殖业发展的瓶颈，也是家禽养殖业中公认的最大风险。重大疫病一旦出现并大面积传播，将会给公司的生产经营带来较大的影响，具体表现为以下三个方面：一是自有种鸭在养殖过程中发生疾病，导致自有鸭群的整体健康状况和生产性能大幅下降，病死率增加，给公司直接带来经济损失。另外，种鸭生产会受到疫病的持续性影响，后期疫病净化过程加长，淘汰鸭的数量增加，经营成本提高，经济效益降低；二是家禽养殖行业爆发大规模疫病，导致公司鸭苗受行业爆发疫病的感染风险增大，公司防疫压力增大，在疫苗接种、紧急免疫隔离带建设等防疫措施上的投入，导致经营成本的提高；三是行业内重大疫病的发生和流行（如禽流感），会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降进而对公司的经营构成重大不利影响。

2、产业政策变动的风险 公司所属畜牧业是国家重点扶持的国民经济基础产业，目前，中国对畜牧业发展采取的产业政策是加强农业的基础地位，大力发展畜牧业，加快畜牧业的发展速度，提高居民畜禽产品消费水平。国家在财政、税收、融资等方面给予了畜牧业特殊的扶持。公司在产品增值税、企业所得税和国家财政补贴、金融扶持等方面享受了诸多的优惠政策。如果国家因宏观经济的变化而调整对畜牧业的扶持政策，以及相关财政、金融、税收优惠等法律、法规、政策发生重大变化，将对公司的持续经营造成严重不利影响。

3、主要原材料价格上涨的风险 饲料作为公司种鸭饲养环节的主要原材料，随着公司生产规模的进一步扩大，饲料等原材料的采购量还将继续增加。由于饲料主要由玉米、豆粕等组配而成，受产量及天气变化等因素影响，玉米等农产品易发生减产并引发价格上涨，从而增加公司饲料的采购成本，因此如果公司玉米、豆粕等主要原材料供应不足或者价格上涨幅度较大，将可能对公司未来经营业绩产生影响。

（四）竞争优势分析

1. 规模化优势

公司在严格的生物安全体系下，扩大种鸭饲养规模，开展种蛋孵化业务，延伸产业链，公司目前拥

有种鸭饲养场 4 座，孵化场 1 座，致力于发展成为具备行业特色的种鸭繁育基地，创造自主品牌。

2. 管理优势

公司对雏鸭产品生产的全环节、全流程实施严格的精细化管理和生物安全控制，保证了生态环保和生物安全。公司对整个生产环节实行精细化管理，严格控制饲料用量，就近采购原料，减少了运输成本和交易成本；同时，公司就近聘用当地农民参与企业生产经营，节省了人工成本，公司生产的鸭苗成本显著低于行业平均值。

3. 产品质量优势

公司各种鸭养殖基地，独立设场，远离居民区，周围百亩农田围绕，形成得天独厚的天然隔离屏障，绿色环保，条件优越。公司所有种鸭均采用早养方式，不受区域限制，解决了地理问题，而且节能减排，无污染。公司种鸭采取自由散养、自然交配的饲养方式，自养场种蛋质量有把控，均匀度好，雏鸭生产过程标准化消毒，严控病原菌，残次苗挑选，合格率达 100%。

4. 管理团队优势

专业性强、稳定性高、富有凝聚力的管理团队，是公司发展的核心驱动力，公司中高层生产管理人员均是多年从事种畜禽生产业务的专业领导者，技术水平突出，管理经验丰富，充分保证了公司生产、市场管理的效率和效果。

5. 资本优势

公司为国内最早在全国中小企业股份转让系统挂牌的种鸭企业之一，公司治理规范、内控措施良好，具备较好的股权、债权融资基础，有利于改善公司资本结构、引进优质投资者，为公司长期发展提供资金保障。

（五）持续经营评价

本公司主营业务基础牢固，商业模式具有其独特性，不易为竞争对手复制，具备良好的持续发展能力；产品市场占有率高，销售辐射面积广，客户基础稳固，具备良好的市场开拓和稳定能力；生物安全水平领先，设施设备现代化程度高，养殖孵化技术工艺成熟，具备良好的产品品质保证和成本控制潜力。通过对公司近年来盈利能力、偿还能力、运营能力和成长性分析，如无重大疫情和自然灾害等不确定事件连续或极端发生，公司能够通过其内控管理应对其他可能存在的风险影响。因此，公司具备良好的持续经营能力。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

1. 近些年来，随着强农惠农政策的实施，畜牧业呈现出加快发展的势头，产业化和区域化步伐加快。畜牧业是我国整个宏观经济形势的重要组成部分，我国经济的变革也将推动畜牧业向“新常态”的方向发展：畜产品产能大，消费增长乏力，需求将持续下滑；促求进入了一个总量基本平衡，结构短缺和阶段性有余并存的新状态；畜产品产量总体保持增长，未来发展需要结构性调整；畜牧业生产结构加速调整，以改变畜禽严重过剩的局面；散养户退出加快，规模化程度提高，但发展速度有所放缓；家禽生产几乎使用配合饲料，对饲料原粮的价格和供应量波动非常敏感等；用地、环保对畜牧业发展的制约性强；互联网将改变畜产品的传统经销模式，并且消费需求多元化；食品安全和环境保护对畜牧业的影响将日益显著。从高效利用资源、生产效率、环境保护、食品安全等方面考虑，积极研究消费市场，开展消费者沟通，促进畜产品的市场消费，是我国畜牧业未来发展的方向。

2. 2011 年，农业部颁布《全国畜牧业发展“十二五”规划》，该规划指出，“十二五”时期，畜牧业生产结构和区域布局要进一步优化，综合生产能力显著增强，规模化、标准化、产业化程度进一步提高，畜牧业继续向资源节约型、技术密集型和环境友好型转变，

畜产品有效供给和质量安全得到保障。此外，该规划指出，根据我国不同区域的资源禀赋、产业基础、养殖传统、供求关系，按照“突出区域特色，发挥比较优势，促进产业集聚，提高竞争能力”的原则，确立主导品种区域重点，因地制宜发展畜禽养殖业。肉禽：稳定传统肉禽主产区生产，加快推动有潜力的区域发展。加快发展优质黄羽肉鸡和水禽，稳定发展白羽肉鸡，提高家禽产品质量。加强地方肉禽品种资源的保护力度，重点加强肉禽新品种选育和良种工程建设，大力发展禽肉产品精深加工，达到产业优质、高效、安全生产的目标。蛋禽：巩固中原、东北等主产区生产，推进蛋禽养殖区域南移。重点发展高产、高效蛋鸡和蛋鸭。加快国内优良品种选育和推广，大力开发利用地方品种资源，提高种禽产业化生产水平；加强种禽疾病净化，保证雏禽质量；以提升标准化为重点，积极推进标准化规模养殖，加快禽蛋产品可追溯体系建设，提高生产效率，保障禽蛋市场供给和质量安全。2011年12月，农业部印发了《全国节粮型畜牧业发展规划（2011—2020年）》，提出要“大力发展节粮畜牧业”，做到“节粮型畜牧业发展不与人争粮、不与粮争地”，“加大畜禽良种工程项目投入力度，扩大项目范围，逐步加强奶牛、肉牛、肉羊、绒毛羊、兔、鹅等节粮型畜禽原良种场基础设施建设，提升自主育种能力。扩大畜牧良种补贴范围”。2012年，农业部颁布《全国畜牧业标准体系“十二五”规划（2011—2015）》，该规划对畜牧业标准体系建设做了系统阐述，在摸清现行有效标准的基础上，提出了“十二五”畜牧业标准制修订目录，五年内制修订650项，这将对推动产业健康、有序、规范发展起到积极作用。

3. 随着我国种鸭产业标准化、规模化养殖水平的不断提升，以及行业整合进程的加快、产业整体的疫病防控能力不断提升。同时，国家近年来对畜禽养殖污染防治的政策约束力度不断加大，2014年1月1日起实行的《畜禽规模养殖污染防治条例》对畜禽养殖废弃物处理和环境保护的规定更加严格、具体。因此可以判断，未来我国种鸭养殖的疫病防控和废弃物处理水平将不断提升。随着全社会食品安全意识的不断提高，在加强行政监管的同时，借鉴发达国家经验，动物福利措施将成为畜禽产业技术转型的突破点，从而在一个良好的养殖环境下，最大限度减少人为干预，减少不必要的畜禽应激反应，减少农产品孕育期的变异概率，增强父母群体自然寿命和生产周期，以提高畜禽长生命周期下的生产效率 and 农产品品质保障能力。

综上，公司将坚持以市场为导向，产业化经营为指导，现代化农业养殖技术为依托，生物安全体系为手段，为客户创造价值为宗旨，致力于种鸭产业；公司将以流程再造和程序管理为抓手，向管理要效益，努力提高劳动效率；公司将充分发挥竞争优势，大力发展标准化规模养殖，不断强化科研实力，将良种繁育、疾病防控、生产环境控制、营养优化与评价等方面的先进技术应用公司生产，以促进公司在行业中的地位；公司将借力资本市场，提高产品附加值，全面增强公司核心竞争力；公司积极挖掘养殖行业相关领域的市场潜力，拓展业务范围，寻找新的利润增长点。

（二）公司发展战略

公司将坚持以市场为导向，以技术创新为动力，以品牌经营为核心，以人才储备为基础，以资本运营为手段，在围绕种鸭饲养的配套完善、产业结构拓展、产业链延伸、开拓新的市场领域，加大技术投入和技术创新力度，推动产业升级，不断增强企业的核心竞争力。

为达成公司的总体发展目标，公司将在业务价值链的4个关键环节上形成自己的竞争优势，将具体实施以下战略：

1. 市场导向战略。坚持以市场需求为导向，深入调查国内种鸭饲养行业发展的新趋势、新技术、不断拓展产业结构，适应市场需求。

2. 品牌经营战略。坚持品牌经营，以质量、技术、服务为核心，强化“和正种鸭”的品牌影响力，不断强化企业的综合素质建设，争取让公司品牌及产品走向全国，打造具有市场竞争力的国内知名品牌。

3. 人才储备战略。公司受地理位置等因素的限制，相关人才不足，未来公司将把引进、培养、使用、管理、开发人才当做一项系统工程来抓，吸引和储备高素质人才，重点培养一批中高级管理型和技术型人才。

4. 资本运营战略。公司在抓好产品经营的基础上，通过公司的新三板挂牌，进一步通过融资、合作、收购、兼并等形式，整合有利于公司扩大经营模式、拓展经营领域，深度整合各种资源，促进公司快速发展。通过本次新三板挂牌筹集资金，进一步做强、做大企业，实现企业的跨越式发展。

（三）经营计划或目标

公司经营计划：

1. 种鸭养殖基地全线生产，养殖规模达到 15 万套，年可提供优质种蛋 3000 多万枚；
2. 向政府部门申请土地用于种鸭养殖基地建设和智能孵化基地与研发中心建设。
3. 筹备食品事业部，完成双黄鸭蛋、老鸭等农产品初加工生产线建设，销售渠道建设工作。

公司制定上述经营技术为公司实现发展战略的实施方案，可能涉及的具体项目，其资金来源为自由资金或其他形式筹备的资金，对上述资金的成本和使用，公司将严格按照相关规定，规范控制和执行。

如果公司外部环境发生变化，公司有可能无法实现上述计划或适时适度调整上述经营计划，所以上述计划并不构成公司对投资者的承诺。所以公司向投资者提示：请对经营目标的实现保持足够的风险意识，正确理解经营计划与业绩承诺之间的关系。

（四）不确定性因素

1. 公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度发生重大变化。
2. 公司主要经营所在地及业务涉及区域的社会经济环境发生重大变化。
3. 公司所处行业形势及市场行情发生重大变化。
4. 公司主要产品和原料的市场价格和供求关系发生重大变化。
5. 公司 2016 年度生产经营运作受诸如交通、水电和原材料的严重短缺和成本中客观因素的巨大变动而产生的不利影响。
6. 其他不可抗力及不可预见因素对公司造成的重大不利影响。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 实际控制人不当控制风险：报告期内，股东周传杰、周昊翔、周佳卉、李秀芳四人共同持有公司 100% 股份，能够共同实际支配公司的经营决策，为公司的实际控制人。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则存在损害公司利益的风险。

应对措施：股份公司成立后，公司制度完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。另外还制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列内部治理制度，完善法人治理结构来规范股东行为。另一方面，公司股东作出了避免同业竞争承诺函，从而降低了实际控制人侵害公司利益的可能性。此外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断

增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

2、公司治理风险：由于股份公司成立的时间较短，各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司成立后，公司除制定《公司章程》、建立公三会制度、制定一系列内部治理制度外，还制定内部培训计划及外部招聘计划，以及绩效考核制度，降低风险。

3、业务土地调配报批风险：公司相山区养殖场的建设取得了相关的审核批准，依法进行了环评和建设，公司相山区养殖场的建设虽依法取得了相关各部门的审核批准，依法进行了环评和建设，土地流转的相关合同也已获镇政府的备案，但根据目前相山区渠沟镇土地利用总体规划，公司相山区业务用地不符合土地原有的用途要求。2015年9月2日，相关国土部门出具证明将进行区内调配土地报批手续，目前仍在走程序，存在不予批准、影响公司稳定发展的风险。

应对措施：基于公司相山区养殖场的建设已依法取得了相关各部门的审核批准，依法进行了环评和建设，土地流转的相关合同也已获镇政府的备案，2015年9月2日，现淮北市国土资源局相山分局出具证明：将其土地用途调整为一般农业地，并从本区内调配补充等量基本农田，已就上述规划调整方案开展土地测量和图纸编制工作，将上报原批准机关安徽省人民政府批准。现公司已配合国土部门做完土地测量和图纸编制工作，公司出具承诺，如因该土地调整未获审批对公司产生不利后果，公司将另外选定其他符合法律法规要求的土地开展业务。公司全体股东出具承诺，如公司因该土地使用遭受不利后果，将承担全部赔偿责任。

4、禽类疫病风险：疫病是制约我国畜禽养殖业发展的瓶颈，也是家禽养殖业中公认的最大风险。重大疫病一旦出现并大面积传播，将会给公司的生产经营带来较大的影响，具体表现为以下三个方面：一是自有种鸭在养殖过程中发生疾病，导致自有鸭群的整体健康状况和生产性能大幅下降，病死率增加，给公司直接带来经济损失。另外，种鸭生产会受到疫病的持续性影响，后期疫病净化过程加长，淘汰鸭的数量增加，经营成本提高，经济效益降低；二是家禽养殖行业爆发大规模疫病，导致公司鸭苗受行业爆发疫病的感染风险增大，公司防疫压力增大，在疫苗接种、紧急免疫隔离带建设等防疫措施上的投入，导致经营成本的提高；三是行业内重大疫病的发生和流行（如禽流感），会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降进而对公司的经营构成重大不利影响。

应对措施：公司整个生产全过程采取“合理布局、分区饲养、集中孵化”的方式，选取地势干燥、平坦，隔离条件好的地区建立养殖场，实现地理隔离，远离疫病风险区，确保生物安全的最大化。日常管理中，公司将加大环境卫生管理，加强公司各出入口的消毒设施，使家禽养殖场所尽量减少外来有害细菌的侵害，减少疫情。同时，为增强家禽自身的抵抗力，公司将增加室外活动空间，促使其多晒太阳，通过增强家禽自身的免疫能力，从而达到抵抗疫情的目的。

5、主要原材料价格波动的风险：饲料作为公司种鸭饲养环节的主要原材料，随着公司生产规模的进一步扩大，饲料等原材料的采购量还将继续增加。由于饲料主要由玉米、豆粕等组配而成，受产量及天气变化等因素影响，玉米等农产品易发生减产并引发价格上涨，从而增加公司饲料的采购成本，因此如果公司玉米、豆粕等主要原材料供应不足或者价格上涨幅度较大，将可能对公司未来经营业绩产生影响。

应对措施：公司通过优选供货厂家，签订长期供货协议，在保证安全产量的前提下，根据市场行情调整采购的数量，将原材料价格变化的风险尽量传导给客户承担，进而减少对公司生产经营带来的影响。

6、产业政策变动的风险：公司所属畜牧业是国家重点扶持的国民经济基础产业，目前，中国对畜牧业发展采取的产业政策是加强农业的基础地位，大力发展畜牧业，加快畜牧业的发展速度，提高居民畜禽产品消费水平。国家在财政、税收、融资等方面给予了畜牧业特殊的扶持。公司在产品增值税、企业所得税和国家财政补贴、金融扶持等方面享受了诸多的优惠政策。如果国家因宏观经济的变化而调整对畜牧业的扶持政策，以及相关财政、金融、税收优惠等法律、法规、政策发生重大变化，将对公司的持续经营造成严重不利影响。

应对措施：公司将提升内部管理水平，提高生产效率，增强公司的盈利能力，并通过引入外部投资者，夯实公司的资金实力，从而提高公司应对政策变动的抗风险能力。

7、流动资金紧张的风险：公司 2015 年初开始在传统的种鸭饲养、种蛋销售业务的基础上增加自行从樱桃谷农场（山东）有限责任公司引进父母代种鸭、饲养并生产种蛋、公司自行孵化商品苗销售的业务，由于业务规模扩张，公司借用资金进行经营场地、孵化设备的租赁以及种蛋和饲料的采购。截至 2015 年 12 月 31 日，公司用于经营性流动资金借款为 350 多万元，全部系向股东和关联方企业借入的资金，如果公司经营中，禽类市场波动较大时，且公司继续扩张业务，公司将面临流动资金周转困难的风险。

应对措施：针对流动资金紧张风险，公司将制定更为合理的商业计划，在扩大公司业务规模、开拓市场以提高公司盈利水平的同时，使得规模扩张速度和企业实际的资金状况相适应，另外，公司将增加新的融资渠道，2015 年公司已在新三板挂牌，也有现有的规模及发展规划，借助于在当地的影响力，向银行筹集部分贷款，补充流动资金，已于地方银行徽商银行股份有限公司洽谈中。

8、公司盈利能力较弱的风险：公司成立于 2012 年 6 月，目前尚处于创业期和扩张期，2015 年度、2014 年度营业收入分别为 18,925,444.94 元、9,589,000.14 元，营业收入增长较快，但是，公司的毛利率一直维持在 7.70%-13.77%之间，毛利率水平较低，受市场因素影响波动大，公司将面临盈利水平低的风险。

应对措施：公司毛利率较低，主要系其商业模式造成的，即公司饲养种鸭，种蛋销售给固定客户，种蛋价格在种鸭鸭苗无偿引进时已经固定，且处于较低价格水平。报告期内，公司逐步转变现有的经营模式，自行从樱桃谷农场（山东）有限责任公司引进父母代种鸭，通过育成期，生产种蛋，可以面向市场销售种蛋，也可以自行孵化，从而提高公司的盈利能力。

9、大客户依赖风险：公司2015年度、2014年度的营业收入分别为18,925,444.94元、9,589,000.14元，向广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司的销售收入占公司营业收入的比例分别为66.64%、91.06%。根据比例可看出公司对其销售收入的比例逐步下降，下降比例24.42%，说明公司正在按照新的商业模式发展，逐步脱离大客户的依赖性。但大客户销售占比仍较高，仍存在大客户依赖风险。

应对措施：针对大客户依赖风险主要采取调整业务结构的方式应对。目前，公司已经于 2015 年初在矿山集办事处徐庄社区和矿山集办事处柿园社区两处从淮北市杭淮绿苑养殖有限责任公司租赁养殖场地 211.50 亩土地（用于广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司的业务用地面积为 136.05 亩），用于面向市场上其他客户的父母代种鸭饲养和商品苗孵化业务，该场地于 2015 年 1 月开始进行场地改造，2015 年 4 月投产，公司从樱桃谷农场（山东）有限责任公司引进 SM3 型父母代种鸭，新租用的场地满负荷可以饲养 50000 羽种鸭，同时，报告期内，公司的孵化业务的销售收入达到 365 万元，该项业务的开展将有效降低公司对大客户的依赖程度。另外，广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司采取的是“公司+农户”的经营模式，其客户主要为农户，比较分散，公司目前系其主要大客户，所以广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司不存在因为市场、经营模式等原因停止和公司的业务合作，故不存在因大客户依赖影响公司持续经营的情况。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：无	

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	本节二（一）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	本节二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在重大资产重组的事项	否	
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

二、重要事项详情

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
周传杰	资金	34,876.69	0.00	是	是
合计	-	34,876.69	0.00		-

占用原因、归还及整改情况：

公司期初持有一张以股东周传杰个人身份开立的中国邮政储蓄银行的借记卡，该卡主要用于银行非对公期间（主要是夜间）客户采用网上银行转账方式支付，公司财务部门能够及时收到银行短信通知，并通知仓库发运人员和安保部门放行，公司对于该账户上的款项不定期转至公司账户。截至 2015 年 8 月 31 日，公司已经清理该账户。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况 单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		

3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4 财务资助（挂牌公司接受的）		
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
总计		
偶发性关联交易事项		
1、采购商品/接受劳务情况		
关联方	交易内容	交易金额
淮北市惠翔畜牧服务中心	采购兽药	376,653.35
是否履行必要决策程序	是	
总计	-	376,653.35
		-

报告期从淮北市惠翔畜牧服务中心采购种鸭用兽药 376,653.35 元，占兽药采购总金额的 98.37%，该部分采购金额占公司报告期营业成本的比例 2.16%。公司按照市场价采购关联方的兽药，且采购金额占营业成本的比例较小，对公司经营成果无不利影响。

2、关联方应收应付款项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
淮北市惠翔畜牧服务中心	应付账款	394,664.35	是
周传杰	其他应付款	500,000.00	是
淮北市六和禽业专业合作社	其他应付款	2,778,769.25	是
李秀芳	其他应付款	280,360.73	是
总计	-	3,953,794.33	-

报告期内，公司发生的关联应收款截止 2015 年 8 月 31 日，已经清理，截止报告期末，没有余额；

报告期内，应付关联方淮北市惠翔畜牧服务中心的账款余额为 394,664.35 元，均为公司向该企业采购种鸭用兽药的款项；其他应付款余额 500,000.00 元、2,778,769.25 元、280,360.73 元为股东周传杰、淮北市六和禽业专业合作社、股东李秀芳为公司垫付的流动资金，双方均未约定利息率，也未实际支付利息。有限公司阶段，公司关联交易由总经理办公会审批。

（三）承诺事项履行的履行况

1. 公司的主要控股股东已于 2015 年 8 月出具了《安徽和正农牧股份有限公司规范关联交易承诺函》。报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员能够遵守承诺，未发生严重损害和正农牧及其他股东的合法权益的事项。

2. 公司的主要股东、董事、监事、高级管理人员已于 2015 年 8 月出具了《安徽和正农牧股份有限公司关于避免同业竞争承诺函》，报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员能够遵守承诺，未发生同业竞争情形。

第六节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	1,000,000	6,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	100.00%	1,000,000	6,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	5,000,000	100.00%	1,000,000	6,000,000	100.00%
	核心员工	0	0.00%	3,000,000	3,000,000	50.00%
总股本		5,000,000	-	1,000,000	6,000,000	-
普通股股东人数		4				

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周传杰	3,000,000	0	3,000,000	50.00%	3,000,000	0
2	周昊翔	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	1,000,000	0
3	周佳卉	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	1,000,000	0
4	李秀芳	0	1,000,000	1,000,000	16.66%	1,000,000	0
合计		5,000,000	1,000,000	6,000,000	100.00%	6,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：股东周传杰与李秀芳系夫妻关系，股东周昊翔和周佳卉系股东周传杰和李秀芳的子女。

二、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，股东周传杰持有公司 50% 的股份，能实际支配公司股份表决权，能对董事会成员选举和公司重大事项决策产生重大影响，为公司控股股东。周传杰，男，中国国籍，1972 年出生，高中学历，无境外永久居留权。2013 年于清华大学高级总裁研修班 D105 班进修学习。2007 年至今，就职于淮北市六和禽业专业合作社，任理事；2012 年 6 月至今，就职于有限公司、股份公司，曾任有限公司执行董事，现任股份公司本届董事长、总经理兼核心技术人员，任期 3 年。

报告期内控股股东没有发生变化。

（二）实际控制人情况

报告期内，股东周传杰持有公司 50%股份，股东周昊翔、周佳卉、李秀芳持有公司 16.67%、16.67% 和 16.66% 的股份，四人共同持有公司 100% 的股份，为公司共同实际控制人。

周传杰，基本情况具体详见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。周昊翔，男，中国国籍，1993 年出生，本科学历，无境外永久居住权。2013 年 8 月至今，就职于有限公司、股份公司，曾任有限公司监事，事业开发部职员，现任股份公司本届董事兼副总经理，任期 3 年。

周佳卉，女，中国国籍，1990 年出生，本科学历，无境外永久居住权。2014 年 9 月至今，就职于有限公司、股份公司，曾任有限公司经理，事业开发部职员，现任股份公司本届董事，任期 3 年。李秀芳，女，中国国籍，1970 年出生，高中学历，无境外永久居住权。2002 年至今，就职于淮北市惠翔畜牧服务中心；2015 年 8 月至今，现任股份公司监事会主席，任期 3 年。

报告期内实际控制人没有发生变化。

四、股份代持情况

不存在股份代持情况。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况单位：元或股

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

-

二、债券融资情况单位：元

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

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

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
-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

四、利润分配情况

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
-	-	-	-

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
周传杰	董事长、总经理	男	44	高中	2015年8月5日至2018年8月4日	是
周昊翔	董事、副总经理	男	23	本科	2015年8月5日至2018年8月4日	是
周佳卉	董事	女	26	本科	2015年8月5日至2018年8月4日	是
颢孙宗廷	董事、核心技术人员	男	44	高中	2015年8月5日至2018年8月4日	是
向爱荣	董事、财务总监、董事会秘书	女	52	大专	2015年8月5日至2018年8月4日	是
李秀芳	监事会主席	女	46	高中	2015年8月5日至2018年8月4日	是
陈昌华	职工监事	男	42	中专	2015年8月5日至2018年8月4日	是
周峰	监事	男	37	中专	2015年8月5日至2018年8月4日	否
董事会人数：						5人
监事会人数：						3人
高级管理人员人数：						3人

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：

董事长兼总经理周传杰与监事会主席李秀芳系夫妻关系，董事、副总经理周昊翔与董事周佳卉系周传杰与李秀芳的子女，董事颢孙宗廷系董事长兼总经理周传杰的妹夫，监事周峰系董事长兼总经理周传杰的弟弟。除此之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

控股股东周传杰与实际控制人李秀芳、周昊翔、周佳卉分别为夫妻关系、父子、父女关系。实际控制人李秀芳与周昊翔、周佳卉为母子、母女关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
周传杰	董事长、总经理	3,000,000	0	3,000,000	50.00%	0
周昊翔	董事、副总经理	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	0
周佳卉	董事	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	0
李秀芳	监事会主席	0	1,000,000	1,000,000	16.66%	0
合计	-	5,000,000	1,000,000	6,000,000	100.00%	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
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本年无新任董事、监事、高级管理人员。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政及财务人员	8	8
生产人员	47	45
销售人员	5	5
技术人员	2	2
管理人员	13	15
其他人员	5	-
员工总计	80	75

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	8	10
专科	12	12
专科以下	60	53
员工总计	80	75

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

报告期内，公司结合产能调整人员配置，引进本科生 2 名，主要为进一步提升企业技术研发和实践应用能力，有 7 名专科以下养殖工人因身体原因自动提出离职。公司员工培训、招聘、薪资等人力资源政策较上年度未发生较大变化。

（二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	2	3,000,000	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1. 周传杰，男，中国国籍，1972 年出生，高中学历，动物疫病防治（中级职称），无境外永久居留权。2013 年于清华大学高级总裁研修班 D105 班进修学习。2012 年 6 月至今，就职于有限公司、股份公司，曾任有限公司执行董事，现任股份公司本届董事长、总经理兼核心技术人员，任期 3 年。

2. 颢孙宗廷，董事，男，中国国籍，1972 年出生，高中学历，执业兽医师，无境外永久居留权。1993 年 7 月毕业于萧县王寨中学；2000 年 3 月在上海交通大学农业学院进修兽医微生物；2001 年 4 月在青岛农业部动物检疫所门诊部实习；2014 年 6 月在清华大学营销执行经理高级研修班进修学习。2002 年至 2015 年 3 月，就职于淮北市惠翔畜牧服务中心；2015 年 4 月至今，就职于有限公司、股份公司，现任股份公司

本届董事兼核心技术人员。于 2015 年 9 月 21 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过聘任为核心技术人员，任期 3 年。

报告期内，核心技术人员未发生变动。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、健全内部控制体系、规范公司运作；公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求；公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司治理情况基本符合中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的有关公司治理规范性文件的要求。

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

报告期内，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项重大决策事件能够确保根据《公司章程》、《三会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露制度》等履行规定程序，保证重大决策程序和结论的规范性、合理性、必要性和可行性。

4、公司章程的修改情况

2015年8月5日，股份公司创立大会通过《安徽和正农牧股份有限公司章程》，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》等规定对章程进行修订，《公司章程》在全国中小企业股份转让系统挂牌后适用。此后公司未有对《公司章程》修改的情况。

（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	3	2015年8月5日，公司召开第一届第一次董事会，审议通过选举董事长和聘任高管人员。

		2015年9月4日，公司召开第一届第二次董事会，审议通过公司在全国中小企业股份转让系统挂牌转让事宜。 2015年12月18日，公司召开第一届第三次董事会，审议通过《关于公司与周传杰关联交易的议案》。
监事会	2	2015年8月5日，公司召开第一届第一次监事会，审议通过选举监事会主席。 2015年9月4日，公司召开第一届第二次监事会，审议通过《关于认定核心技术员工的议案》。
股东大会	5	2015年3月10，有限公司召开股东会，审议通过公司增资100万元注册资本。 2015年6月30，有限公司召开股东会，审议通过变更住所和经营范围。 2015年7月10，有限公司召开股东会，审议通过有限公司整体变更为股份有限公司股改方案和审计报告。 2015年8月5，股份公司召开创立大会，审议通过关于安徽和正种鸭有限公司整体变更设立安徽和正农牧股份有限公司及各发起人出资情况的议案等议案。 2015年9月21日，股份公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过公司申请股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、协议转让等议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司能够确保根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《三会议事规则》等法律法规及内部治理要求履行股东大会、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、表决和决议等过程和决策程序。公司全体股东通过股东大会享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，相关记录及档案清楚完善。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司通过开展全国中小企业股份转让系统挂牌业务，建立了规范的公司治理结构，依据《公司法》、《证券法》、《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业务规则》等法律法规要求，公司治理水平得到显著提升，具体改进情况如下：1.公司治理结构完整，三会运行机制规范；2.公司治理基本制度健全，决策程序规范；3.能够保障除控股股东及实际控制人以外的股东参与公司治理；4.公司信息披露工作能够做到真实、准确、完整及时和公平。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

1. 业务独立情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“畜牧业 A03”；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属细分行业为“鸭的饲养 A0322”。根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属细分行业为“鸭的饲养 A0322”。公司拥有与其经营范围相适应的业务体系，主营樱桃谷 SM3 型父母代种鸭饲养、育种、孵化和鸭苗的销售。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及营销服务体系，具有独立面向市场自主经营的能力。

2. 资产独立情况

安徽和正农牧股份有限公司由安徽和正种鸭有限公司整体变更设立，有限公司的各项资产由股份公司依法承继。公司与生产经营相关的设施设备、无形资产均为公司合法拥有，不存在质押、抵押等权利受限情况，无产权纠纷或现在的产权纠纷情况。公司资产独立完整、产权清晰、与股东的资产权属关系界定明确。

3. 人员独立情况

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规及其他规范性文件规定进行任免。公司高级管理人员专职在公司工作和领薪，不存在实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务的情况，也未在实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员专职在公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

4. 财务独立情况

本公司设置了独立的财务部门，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，依法独立进行会计核算和财务决策。公司依法开立独立银行账户，未与控股股东、实际控制人、及其控制的企业共用银行账户的情况。公司的财务活动、资金运用由经营管理层、董事会、股东大会在各自职权范围内独立作出决策。截止 2015 年 12 月 31 日，公司不存在实际控制人占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职及领薪。

5. 机构独立情况

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、副总经理等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织结构，并制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及

其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响公司生产经营管理独立性的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《安徽和正农牧股份有限公司章程》，设立了董事会、监事会和经营层。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、财务内部控制制度等各项内部控制管理制度，完善了公司法人治理结构，从制度层面保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。从公司实际执行内部控制制度和成果看，公司内部控制制度能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制制度进行了自我检查和评价，未发现公司存在以上方面的重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，仍然需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系

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

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等风险的前提下，采取事前防范、适中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司为保证本年度报告披露的真实、准确、完整、及时和公平，年报的定稿实行逐级会签机制，落实责任到人。第一届二次董事会会议审议通过了《关于制定〈年度报告重大纠错责任追究制度〉的议案》。

本年度报告为公司挂牌后首次披露，尚未造成差错。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	（2016）京会兴审字第 09010005 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（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	2016 年 3 月 26 日
注册会计师姓名	王道仁、刘宝刚
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

（2016）京会兴审字第 09010005 号

安徽和正农牧股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽和正农牧股份有限公司（以下简称和正农牧公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表、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和正农牧公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，和正农牧公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了和正农牧公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

北京兴华中国注册会计师：
会计师事务所（特殊普通合伙）

王道仁

中国·北京中国注册会计师：
二〇一六年三月二十六日

刘宝刚

二、财务报表

(一)资产负债表单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	306,135.40	143,724.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
买入返售金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项	五、（二）	10,000.00	14,440.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（三）	2,177,269.78	2,533,576.42
存货	五、（四）	4,041,011.26	3,669,470.80
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（五）	116,595.13	73,923.33
流动资产合计		6,651,011.57	6,435,134.81
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、（六）	3,771,250.76	3,051,436.31
在建工程	五、（七）		53,075.00
工程物资	五、（八）		80,143.50
固定资产清理			
生产性生物资产	五、（九）	2,833,413.97	
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	五、（十）	246,733.18	30,200.00
非流动资产合计		6,851,397.91	3,214,854.81
资产总计		13,502,409.48	9,649,989.62

流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
应付短期融资款			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十一）	2,917,607.38	2,279,930.71
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十二）	139,985.00	89,171.86
应交税费	五、（十三）	485.50	
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、（十四）	3,739,070.41	639,487.25
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		6,797,148.29	3,008,589.82
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		6,797,148.29	3,008,589.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十五）	6,000,000.00	5,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十六)	1,780,487.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十七)		164,139.98
一般风险准备			
未分配利润	五、(十八)	-1,075,226.22	1,477,259.82
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		6,705,261.19	6,641,399.80
负债和所有者权益总计		13,502,409.48	9,649,989.62

法定代表人：周传杰 主管会计工作负责人：向爱荣 会计机构负责人：向爱荣

(二) 利润表单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、(十九)	18,925,444.94	9,589,000.14
其中：营业收入		18,925,444.94	9,589,000.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、(十九)	19,862,183.55	9,068,077.61
其中：营业成本		17,461,678.27	8,268,189.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加			
销售费用	五、(二十)	56,225.00	
管理费用	五、(二十一)	2,341,683.16	809,938.57
财务费用	五、(二十二)	2,597.12	-10,050.47
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-936,738.61	520,922.53
加：营业外收入	五、(二十三)	600.00	1,281,597.01

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-936,138.61	1,802,519.54
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-936,138.61	1,802,519.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-936,138.61	1,802,519.54
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.16	0.36
（二）稀释每股收益		-0.16	0.36

法定代表人：周传杰 主管会计工作负责人：向爱荣 会计机构负责人：向爱荣

（三）现金流量表单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		8,473,490.05	2,058,281.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二十四)	4,291,041.41	1,868,013.41
经营活动现金流入小计		12,764,531.46	3,926,294.70
购买商品、接受劳务支付的现金		7,044,810.36	777,128.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,181,615.08	933,460.58
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十四)	3,339,983.16	1,537,319.10
经营活动现金流出小计		12,566,408.60	3,247,908.12
经营活动产生的现金流量净额		198,122.86	678,386.58
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,035,711.72	559,241.50
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,035,711.72	559,241.50
投资活动产生的现金流量净额		-1,035,711.72	-559,241.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			150,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	150,000.00
偿还债务支付的现金			150,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			150,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,000,000.00	
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		162,411.14	119,145.08
加：期初现金及现金等价物余额		143,724.26	24,579.18
六、期末现金及现金等价物余额		306,135.40	143,724.26

法定代表人：周传杰主管会计工作负责人：向爱荣会计机构负责人：向爱荣

(四) 股东权益变动表单位：元

项目	本期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益
	股本	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	
一、上年期末余额	5,000,000.00					164,139.98		1,477,259.82	6,641,399.80
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	5,000,000.00					164,139.98		1,477,259.82	6,641,399.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,000,000.00	1,780,487.41				-164,139.98		-2,552,486.04	63,861.39
（一）综合收益总额								-936,138.61	-936,138.61
（二）所有者投入和减少资本	1,000,000.00								1,000,000.00
1．股东投入的普通股	1,000,000.00								1,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本									
3．股份支付计入所有者权益的金额									
4．其他									
（三）利润分配									
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配									
4．其他									
（四）所有者权益内部结转		1,780,487.41				-164,139.98		-1,616,347.43	
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		1,780,487.41				-164,139.98		-1,616,347.43		
（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	6,000,000.00	1,780,487.41						-1,075,226.22		6,705,261.19

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	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		
一、上年期末余额	5,000,000.00							-161,119.74		4,838,880.26
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	5,000,000.00							-161,119.74		4,838,880.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						164,139.98		1,638,379.56		1,802,519.54
（一）综合收益总额								1,802,519.54		1,802,519.54
（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						164, 139. 98		-164, 139. 98		
1. 提取盈余公积						164, 139. 98		-164, 139. 98		
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	5, 000, 000. 00					164, 139. 98		1, 477, 259. 82		6, 641, 399. 80

法定代表人：周传杰 主管会计工作负责人：向爱荣 会计机构负责人：向爱荣

财务报表附注

安徽和正农牧股份有限公司

2015 年度财务报表附注

(金额单位: 人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司简介

安徽和正农牧股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),成立于 2012 年 06 月 11 日。公司法定代表人:周传杰;注册地址:安徽省淮北市矿山集办事处杭淮路 6 号;注册资本 600 万元整。公司经营范围:种鸭养殖(生产、孵化、销售,技术服务),鸭苗销售,种、肉鸭及其制品屠宰、加工、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表经公司董事会批准,于 2016 年 3 月 26 日报出。

(二) 公司历史沿革

1、2012 年 6 月,有限公司设立

股份公司前身安徽和正种鸭有限公司,成立于 2012 年 6 月 11 日,注册证号 340600000080949,注册资本 500 万元,实收资本 200 万元,其中周传杰货币出资 300 万元(实缴出资 120 万元),占注册资本的 60%,周昊翔货币出资 100 万元(实缴出资 40 万元),占注册资本的 20%,周佳卉货币出资 100 万元(实缴出资 40 万元),占注册资本的 20%。法定代表人为周传杰,住所地为淮北市相山区渠沟镇徐集村,经营范围为:“许可经营项目:种鸭养殖(生产、孵化、销售、技术服务);一般经营项目:无。”

依据有限公司章程,有限公司首期出资方式及出资额为:2012 年 5 月 23 日,股东周传杰、周昊翔和周佳卉分别打款出资 120 万元、40 万元和 40 万元;有限公司第二期出资方式及出资额为:2014 年 5 月 23 日,股东周传杰、周昊翔和周佳卉分别打款出资 180 万元、60 万元和 60 万元。2012 年 5 月 23 日,安徽金元会计师事务所出具皖金元会验字(2012)第 66 号《验资报告》,确认截至 2012 年 5 月 23 日止,有限公司已收到全体股东首次缴纳额注册资本(实收资本),合计人民币 200 万元。

2012 年 1 月 20 日,有限公司取得淮北市相山区畜牧兽医水产局核发的(淮相)动防合

字第 20120001 号《动物防疫条件合格证》，生产范围：樱桃谷肉种鸭 SM3，经营范围：种鸭养殖（生产、孵化、销售、技术服务）。

2012 年 6 月 4 日，有限公司取得淮北市农业委员会核发的（2012）皖 E011002 号《种畜禽生产经营许可证》，经营范围：种鸭养殖（生产、孵化、销售、技术服务），有限期限自 2012 年 6 月 4 日至 2015 年 6 月 4 日。

2012 年 6 月 11 日，有限公司取得淮北市工商局核发的注册号为 340600000080949 的企业法人营业执照。

有限公司设立时，股东的出资情况如下：

序号	股东	认缴出资（元）	出资比例	实缴出资（元）	出资方式
1	周传杰	3,000,000.00	60.00%	1,200,000.00	货币
2	周昊翔	1,000,000.00	20.00%	400,000.00	货币
3	周佳卉	1,000,000.00	20.00%	400,000.00	货币
合计		5,000,000.00	100.00%	2,000,000.00	-

2、2013 年 1 月，有限公司变更实收资本

2013 年 1 月 10 日，有限公司召开股东会并通过决议，同意股东按照有限公司章程的规定进行第二期出资；修改公司章程。

依据有限公司章程，有限公司第二期出资方式及出资额为：股东周传杰、周昊翔和周佳卉分别打款出资 180 万元、60 万元和 60 万元。2013 年 1 月 11 日，安徽智联会计师事务所出具皖智联会验字（2013）第 023 号《验资报告》，确认截至 2013 年 1 月 10 日止，有限公司已收到各股东缴纳的第 2 期出资，即本期实收资本人民币 300 万元。截至 2013 年 1 月 10 日止，有限公司股东累计实缴注册资本为人民币 500 万元。

2013 年 1 月 14 日，有限公司取得淮北市工商局换发的企业法人营业执照。

本次实缴出资完成后，有限公司股东的出资情况如下：

序号	股东	认缴出资（元）	出资比例	实缴出资（元）	出资方式
1	周传杰	3,000,000.00	60.00%	3,000,000.00	货币
2	周昊翔	1,000,000.00	20.00%	1,000,000.00	货币
3	周佳卉	1,000,000.00	20.00%	1,000,000.00	货币
合计		5,000,000.00	100.00%	5,000,000.00	-

3、2015 年 3 月，有限公司第一次增资

2015 年 3 月 10 日，有限公司召开的股东会并通过决议，同意有限公司注册资本由 500 万元变更为 600 万元；由李秀芳认缴新增注册资本 100 万元；修改公司章程。2015 年 3 月

12 日，中国工商银行股份有限公司淮北淮海路支行出具回单编号为 15071000002 的业务回单（收款）凭证，记录：付款人：李秀芳；收款人：安徽和正种鸭有限公司；金额：壹佰万元整（¥1,000,000.00 元）；摘要：投资款；委托日期：2015-03-12。

2015 年 3 月 17 日，有限公司取得淮北市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

本次增资后的股东持股情况如下：

序号	股东	认缴出资（元）	出资比例	实缴出资（元）	出资方式
1	周传杰	3,000,000.00	50.00%	3,000,000.00	货币
2	周昊翔	1,000,000.00	16.67%	1,000,000.00	货币
3	周佳卉	1,000,000.00	16.67%	1,000,000.00	货币
4	李秀芳	1,000,000.00	16.66%	1,000,000.00	货币
合计		6,000,000.00	100.00%	6,000,000.00	-

注：上述持股比例由于小数点四舍五入造成尾数差异。

4、2015 年 7 月，有限公司变更住所、经营范围

2015 年 6 月 30 日，有限公司召开股东会并通过决议，同意有限公司住所变更为安徽省淮北市矿山集办事处杭淮路 6 号；公司经营范围变更为：“种鸭养殖（生产、孵化、销售、技术服务）；鸭苗销售，种、肉鸭及其制品屠宰、加工、销售。（依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”；修改公司章程。

2015 年 7 月 7 日，有限公司取得淮北市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

5、2015 年 8 月，有限公司整体变更为股份公司

2015 年 7 月 10 日，有限公司召开股东会并通过决议，同意《关于有限公司整体变更为股份有限公司股改方案》和《（2015）京会兴审字第 09010065 号审计报告》等议案。以 2015 年 3 月 31 日为审计基准日，有限公司经审计的账面净资产为 7,780,487.41 元人民币，折算股份 6,000,000 股，每股面值 1 元人民币，其余 1,780,487.41 元人民币计入公司的资本公积。2015 年 7 月 10 日，全部发起人共同签署了《发起人协议书》。

2015 年 4 月 30 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具（2015）京会兴审字第 09010065 号《审计报告》，以 2015 年 3 月 31 日为基准日，有限公司经审计的账面净资产为 7,780,487.41 元。

2015 年 5 月 5 日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具国融兴华评报字[2015]第 070017 号《评估报告》，截止评估基准日 2015 年 3 月 31 日，经资产基础法评估，有限公司净资产评估价值 793.54 万元，高于公司的拟折合股本，符合《公司法》等法律法规的规定。

2015 年 8 月 5 日，公司召开创立大会，通过《关于安徽和正种鸭有限公司整体变更设立安徽和正农牧股份有限公司及各发起人出资情况的议案》等议案。公司在审计基准日经审计的账面净资产 7,780,487.41 元为依据进行折股，折合成 6,000,000 股，每股面值壹元，余额部分 1,780,487.41 元计入股份有限公司资本公积。整体变更设立的股份公司股本为 6,000,000 股。由各发起人按照各自在有限公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份有限公司。

2015 年 8 月 5 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具（2015）京会兴验字第 09010054 号《验资报告》，审验截止 2015 年 8 月 5 日，安徽和正农牧股份有限公司（筹）已将全体股东以其拥有的原安徽和正种鸭有限公司截至 2015 年 3 月 31 日止的净资产折合为安徽和正农牧股份有限公司（筹）的股本合计人民币 600.00 万元（人民币陆佰万元整），由各股东按照其在原有限公司的股权比例持有，折股后的剩余部分计入资本公积。

2015 年 8 月 25 日，淮北市工商行政管理局核发了股份公司的《企业法人营业执照》。有限公司整体变更为股份公司后，公司股权结构如下：

序号	股东	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	周传杰	3,000,000.00	50.00%	净资产折股
2	周昊翔	1,000,000.00	16.67%	净资产折股
3	周佳卉	1,000,000.00	16.67%	净资产折股
4	李秀芳	1,000,000.00	16.66%	净资产折股
合计		6,000,000.00	100.00%	-

截止到期末余额，公司股权结构未发生新的变化。

二、财务报表的编制基础

（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

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司报告期的财务状况及 2015 年度的经营成果和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 日为一个会计年度。

（三）营业周期

公司营业周期与会计期间相同。

（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）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七） 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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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、预付账款等，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。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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期末活跃市场中的报价

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。

（八） 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	应收账款单项金额重大是指占应收账款期末总额 5%以上且达到 100 万元及以上金额，其他应收款单项金额重大是指占其他应收款期末总
------------------	--

	余额 5%以上且达到 50 万元及以上金额。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2、按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款项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。押金和企业员工的备用金不计提坏账。

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄具有类似风险特征组合
个别认定法组合	无回收风险的关联方款项等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
个别认定法组合	不计提坏账准备

（2）账龄分析法计提比例

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	20	20
3—4 年（含 4 年）	30	30
4—5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

4、其他计提方法说明

对预付款项等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 存货

1、 存货的分类

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

本公司存货项目包括:产品物资、原材料、生产成本、低值易耗品等。

2、 存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

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。

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) 低值易耗品领用时采用一次摊销法;
- (2) 包装物采用一次转销法;
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 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带来经济利

益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	10-20	5	4.75-9.5
生产设备	直线法	8	5	11.88
办公及电子设备	直线法	5	5	19.00
运输工具	直线法	5	5	19.00

（十一）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。

（十二）生物资产

1、生物资产的分类及确定标准

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。

生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。本公司的生产性生物资产主要为种鸭。

公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

2、生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

（1）外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

（2）自行栽培、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，按照以下方式确定：

① 自行栽培的大田作物和蔬菜的成本，包括在收获前耗用的种子、肥料、农药等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

② 自行繁殖的育肥畜的成本，包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

（3）自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照以下方式确定：

自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

(4) 自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

(5) 应计入生物资产成本的借款费用，借款费用的相关规定处理。

(6) 投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(7) 生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

3、生物资产的后续计量

(1) 公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

(2) 公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法。本公司在报告期内的折旧方法为产量法。

(3) 公司在确定生产性生物资产的使用寿命，综合考虑下列因素：该资产的预计产出能力或实物产量；该资产的预计有形损耗，如产畜和役畜衰老、经济林老化等；该资产的预计无形损耗，如因新品种的出现而使现有的生产性生物资产的产出能力和产出农产品的质量等方面相对下降、市场需求的变化使生产性生物资产产出的农产品相对过时等。

4、生物资产的收获与处置

(1) 对于消耗性生物资产，在收获或出售时，按照其账面价值结转成本。结转成本的方法加权平均法。

(2) 生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法，将其账面价值结转为农产品成本。

(3) 生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定。

(4) 生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

(十三)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。

（十四）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。

(十五) 收入

销售商品收入的确认:

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。

本公司销售的商品主要是种蛋、商品代鸭苗、淘汰种鸭、非种蛋,其中种蛋和商品代鸭苗是企业最重要的商品,按照销售商品的分类,销售收入确认的具体方法如下:

- (1) 种蛋收入确认的具体方法:

种蛋销售客户目前只有广西桂柳禽业有限公司,公司采用出库后收到对方确认单后确认

收入的方法，即每日将种蛋交付给货运司机，司机在出库单上签字并于当日将种蛋运送至广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司，视为所有权上的主要风险和报酬已转移，确认销售收入。

(2) 商品代鸭苗收入确认的具体方法：

商品代鸭苗的孵化周期为 28 天，每月 20 号左右跟经销商沟通定苗数量，出苗当天经销商到孵化厂取苗，运输环节由经销商负责。即出库时，商品代鸭苗所有权上的主要风险和报酬已经转移给经销商，故采用出库确认收入的方法。

(3) 种鸭和非种蛋的收入确认方法：

目前种鸭和非种蛋的比重较小，主要面向市场销售，在收款时确认收入。

(十六) 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。

(十七) 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, 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。

(十八) 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、受同一控制人控制的其他企业;
- 2、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;
- 3、本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员;
- 4、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：

- 5、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- 6、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；

四、税项

（一）主要税种及税率

1、本公司本年度适用的主要税种及税率列式如下

税种	计税（费）依据	税（费）率	备注
增值税	增值税应税收入	17%	增值税减免

2、企业所得税

公司名称	税率	备注
安徽和正农牧股份有限公司	25%	所得税减免

（二）税收优惠及批文

1、增值税：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条第一款，根据主管税务部门的批复，本公司经营的种鸭饲养业务在生产经营期限内免征增值税。本公司销售的自产农产品免征增值税。

2、所得税：根据《中华人民共和国所得税法》第二十七条第（一）项规定：企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以减征、免征所得税。同时，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，企业所得税法第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得中从事牲畜、家禽的饲养所得，免征企业所得税，根据主管税务机关的批复，本公司暂免征收企业所得税。

五、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，凡未注明期初余额的均为期末余额）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	10,567.30	
银行存款	295,568.10	143,724.26
合计	306,135.40	143,724.26

（二）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	10,000.00	100.00	14,440.00	100.00
合计	10,000.00	100.00	14,440.00	100.00

2、按预付对象归集的期末余额预付账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
樱桃谷农场（东海）有限公司	供应商	10,000.00	100.00	一年以内	预付鸭苗押金，2016 年 1 月 5 日进苗
合计		10,000.00	100.00		

(三)其他应收款

1、其他应收款分类

类别	期末余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按风险特征组合计提坏账准备的其他应收款（账龄分析法）	2,177,269.78	100.00			2,177,269.78
个别认定法组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,177,269.78	100.00			2,177,269.78

续表：

类别	期初余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按风险特征组合计提坏账准备的其他应收款（账龄分析法）	2,533,576.42	100.00			2,533,576.42
个别认定法组合					

类别	期初余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,533,576.42	100.00			2,533,576.42

报告期内无金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄结构	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内 (含 1 年)	2,177,269.78	100.00		2,177,269.78
1—2 年				
合计	2,177,269.78	100.00		2,177,269.78

续表：

账龄结构	期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内 (含 1 年)	1,920,456.42	75.80		1,920,456.42
1—2 年	613,120.00	24.20		613,120.00
合计	2,533,576.42	100.00		2,533,576.42

报告期内无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

2、本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

报告期内无实际核销的其他应收款。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及路补	2,118,108.28	2,497,240.00
备用金	1,135.40	933.73
社保费-个人部分	3,026.10	526.00
往来款	55,000.00	34,876.69
合计	2,177,269.78	2,533,576.42

5、按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	是否为关联方	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	------	-----------------

单位名称	是否为关联方	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)
广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司	否	2,117,108.28	97.24
淮北市绿苑养殖有限责任公司	否	50,000.00	2.30
国网安徽省电力公司淮北供电公司	否	5,000.00	0.23
个人部分-社保费	否	3,026.10	0.14
徐州刘氏化工有限公司	否	1,000.00	0.05
合计		2,176,134.38	99.96

(四) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	405,968.07		405,968.07	198,940.76		198,940.76
低 值 易耗品	18,573.85		18,573.85	11,855.68		11,855.68
生 产 成 本	3,616,469.34		3,616,469.34	3,418,695.53		3,418,695.53
库 存 商 品				39,978.83		39,978.83
合计	4,041,011.26		4,041,011.26	3,669,470.80		3,669,470.80

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
1 场地租	36,667.67	33,333.33
2 场地租	34,650.00	23,100.00
中企动力服务费	21,659.96	
电费	10,500.00	
15.9 亩地租	13,117.50	17,490.00
合计	116,595.13	73,923.33

(六) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	生产设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,710,659.63	446,002.31	29,850.00	105,094.00	3,291,605.94
2.本期增加金额	730,482.08	224,289.50	18,800.00	67,128.00	1,040,699.58
(1) 购置		224,289.50	18,800.00	67,128.00	310,217.50

项目	房屋建筑物	生产设备	运输工具	办公及电子设备	合计
(2) 在建工程转入	730,482.08				730,482.08
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,915.00			2,915.00
(1) 处置或报废		2,915.00			2,915.00
4.期末余额	3,441,141.71	667,376.81	48,650.00	172,222.00	4,329,390.52
二、累计折旧					
1.期初余额	173,235.91	40,652.18	6,534.41	19,747.13	240,169.63
2.本期增加金额	215,561.36	68,558.85	7,987.92	26,208.16	318,316.29
(1) 计提	215,561.36	68,558.85	7,987.92	26,208.16	318,316.29
3.本期减少金额		346.16			346.16
(1) 处置或报废		346.16			346.16
4.期末余额	388,797.27	108,864.87	14,522.33	45,955.29	558,139.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,052,344.44	558,511.94	34,127.67	126,266.71	3,771,250.76
2.期初账面价值	2,537,423.72	405,350.13	23,315.59	85,346.87	3,051,436.31

2、暂时闲置的固定资产情况

截至报告期末，公司无暂时闲置固定资产。

3、融资租赁租入的固定资产

截至报告期末，无通过融资租赁租入的固定资产

4、通过经营租出的固定资产

截至报告期末，无通过经营租赁租出的固定资产

5、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物（鸭舍）	2,920,258.53	正在办理

（七）在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
种鸭二场环评项目				53,075.00		53,075.00

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
合计				53,075.00		53,075.00

(八) 工程物资

类别	期末余额	期初余额
专用材料		80,143.50
合计		80,143.50

(九) 生产性生物资产

1、采用成本计量模式的生产性生物资产

2015 年 12 月 31 日生产性生物资产情况：

项目	畜牧养殖业 成熟性生物资产 种鸭	畜牧养殖业 非成熟性生物资 产种鸭	合计
一、账面原值			
1.期初余额			
2.本期增加金额	814,256.63	3,003,791.06	3,818,047.69
(1)外购		3,003,791.06	3,003,791.06
(2)非成熟性转入成熟性	814,256.63		814,256.63
3.本期减少金额	14,686.93	849,644.66	864,331.59
(1)处置	14,686.93	35,388.03	50,074.96
(2)非成熟性转入成熟性		814,256.63	814,256.63
4.期末余额	799,569.70	2,154,146.40	2,953,716.10
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	120,302.13		120,302.13
(1)计提	120,302.13		120,302.13
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2)其他			
4.期末余额	120,302.13		120,302.13
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4.期末余额			
四、账面价值			

项目	畜牧养殖业 成熟性生物资产 种鸭	畜牧养殖业 非成熟性生物资 产种鸭	合计
1.期末账面价值	679,267.57	2,154,146.40	2,833,413.97
2.期初账面价值			

(十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
陈思于		20,000.00
山东众泰达工业装备有限公司		10,200.00
杜集分公司建厂款	246,733.18	
合计	246,733.18	30,200.00

(十一) 应付账款

1、应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,917,607.38	2,279,930.71
合计	2,917,607.38	2,279,930.71

2、公司报告期无账龄超过 1 年的重要应付账款

3、应付账款账面余额应付款情况

单位名称	是否为关联方	期末余额	账龄	占总额比例(%)	款项性质
广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司	否	2,353,537.58	一年以内	80.67	应付饲料款
淮北市惠翔畜牧服务中心	是	394,664.35	一年以内	13.53	应付兽药款
周洪涛	否	60,195.00	一年以内	2.06	应付稻壳款
丰县新中牧饲料有限公司	否	29,900.00	一年以内	1.02	应付饲料款
王松	否	23,088.20	一年以内	0.79	应付稻壳款
合计		2,861,385.13		98.07	

(十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	89,171.86	2,186,394.00	2,135,580.86	139,985.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划		46,034.22	46,034.22	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	89,171.86	2,232,428.22	2,181,615.08	139,985.00

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	89,171.86	2,111,986.29	2,061,173.15	139,985.00
二、职工福利费		54,829.87	54,829.87	
三、社会保险费		19,577.84	19,577.84	
其中：医疗保险费		17,187.60	17,187.60	
工伤保险费		807.94	807.94	
生育保险费		1,582.30	1,582.30	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	89,171.86	2,186,394.00	2,135,580.86	139,985.00

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		42,969.36	42,969.36	
2、失业保险费		3,064.86	3,064.86	
合计		46,034.22	46,034.22	

（十三）应交税费

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	485.50	
合计	485.50	

（十四）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
往来款	3,595,126.02	549,487.25
押金	143,944.39	90,000.00
合计	3,739,070.41	639,487.25

2、账龄分析

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,399,513.05	400,871.75
1-2 年	101,972.50	104,588.00
2-3 年	237,584.86	134,027.50
合计	3,739,070.41	639,487.25

3、截止 2015 年 12 月 31 日，账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李秀芳	280,360.73	正常往来款
合计	280,360.73	

4、其他应付款期末余额前五名情况

单位名称	是否为关联方	期末余额	占其他应付款总额的比例（%）
淮北市六和禽业专业合作社	是	2,778,769.25	74.32
周传杰	是	500,000.00	13.37
李秀芳	是	280,360.73	7.50
司机押金	否	95,000.00	2.54
工程应付款	否	48,944.39	1.31
前五名合计		3,703,074.37	99.04

（十五）股本

1、各期股本情况如下：

股东名称	期末余额	期初余额
周传杰	3,000,000.00	3,000,000.00
周佳卉	1,000,000.00	1,000,000.00
周昊翔	1,000,000.00	1,000,000.00
李秀芳	1,000,000.00	
合计	6,000,000.00	5,000,000.00

2、2015 年度股本变动情况

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	5,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00	6,000,000.00

注：根据安徽和正种鸭有限公司关于整体变更设立股份有限公司的股东会决议和设立股份有限公司章程的规定，安徽和正种鸭有限公司整体变更为股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币 600.00 万元。安徽和正种鸭有限公司以 2015 年 3 月 31 日为基准日的净资产，已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2015 年 4 月 30 日出具了（2015）京

会兴审字第 09010065 号审计报告，经审计后的净资产价值为人民币 778.05 万元。安徽和正种鸭有限公司以 2015 年 3 月 31 日为基准日的净资产，已经北京国融兴华资产评估有限责任公司评估，并于 2015 年 5 月 5 日出具了国融兴华评报字[2015]第 070017 号资产评估报告，经评估后的净资产价值为人民币 793.54 万元。

各股东同意以原安徽和正种鸭有限公司截止 2015 年 3 月 31 日经审计后的净资产折合 600.00 万股，每股面值 1 元，净资产折股后剩余盈余公积 178,048.74 元，未分配利润 1,602,438.67 元全部转入资本公积，共 1,780,487.41 元。

（十六）资本公积

1、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
资本公积溢价		1,780,487.41		1,780,487.41
合计		1,780,487.41		1,780,487.41

注：相关说明详见附注五（十五）股本注释。

（十七）盈余公积

1、盈余公积明细

项目	期末余额	期初余额
法定盈余公积		164,139.98
合计		164,139.98

2、2015 年度盈余公积变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	164,139.98	52,606.25	216,746.23	
合计	164,139.98	52,606.25	216,746.23	

注：相关说明详见附注五（十五）股本注释。

（十八）未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上年年末未分配利润	1,477,259.82	-161,119.74
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本期年初未分配利润	1,477,259.82	-161,119.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-936,138.61	1,802,519.54
减：提取法定盈余公积		164,139.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项目	期末余额	期初余额
应付普通股股利		
转作实收资本的普通股股利		
其他-净资产折股	1,616,347.43	
期末未分配利润	-1,075,226.22	1,477,259.82

注：相关说明详见附注五（十五）股本注释。

（十九）营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	18,925,444.94	17,461,678.27	9,589,000.14	8,268,189.51
其他业务				
合计	18,925,444.94	17,461,678.27	9,589,000.14	8,268,189.51

2、主营业务（分产品）

产品名称	主营业务收入	主营业务成本
种蛋收入	12,791,220.84	11,926,982.14
种鸭收入	2,182,079.50	1,341,272.53
商品代鸭苗	3,651,449.80	4,066,923.40
其他	300,694.80	126,500.20
合计	18,925,444.94	17,461,678.27

3、本公司营业收入客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司	12,612,551.96	66.64
吴艳	1,031,495.00	5.45
刘勇	641,320.00	3.39
康建富	519,780.00	2.75
王海波	306,892.00	1.62
合计	15,112,038.96	79.85

（二十）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	50,325.00	
工资	5,900.00	
合计	56,225.00	

注：公司 2015 年 11 月份之前无销售人员，在增加孵化业务之后，随之增加鸭苗的销售人员。

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	928,340.06	423,800.00
福利费	53,530.57	55,898.44
招待费	120,353.28	104,701.82
差旅费	99,631.00	46,461.00
其他费用	20,901.07	99,632.82
办公费	142,969.58	64,627.40
折旧费	27,624.27	14,817.09
中介服务费	948,333.33	
合计	2,341,683.16	809,938.57

(二十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6.46	0.00
减：利息收入	1,211.56	10,506.74
利息净支出	-1,205.10	-10,506.74
手续费支出	3,802.22	456.27
其他		
合计	2,597.12	-10,050.47

(二十三) 营业外收入

1、分类

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		1,271,512.00
其他	600.00	10,085.01
合计	600.00	1,281,597.01

2、计入各期非经常性损益的金额列示

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		1,271,512.00
其他	600.00	10,085.01
合计	600.00	1,281,597.01

3、政府补助明细列示

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
农技推广补助			与收益相关
禽类补贴资金		480,000.00	与收益相关

淮北市农业“四项”奖补		791,512.00	与收益相关
合计		1,271,512.00	

(二十四) 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
专项和政策补贴		1,271,512.00
往来借款	4,291,041.41	596,501.41
合计	4,291,041.41	1,868,013.41

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
期间费用	2,192,326.47	621,996.57
往来款	1,147,656.69	915,322.53
合计	3,339,983.16	1,537,319.10

(二十五) 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	-936,138.61	1,802,519.54
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	438,618.41	187,947.00
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	373,941.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,597.12	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-371,540.46	-1,717,277.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	360,746.64	435,633.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	329,897.86	-30,435.47
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	198,122.86	678,386.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	306,135.40	143,724.26
减: 现金的期初余额	143,724.26	24,579.18
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	162,411.14	119,145.08

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	306,135.40	143,724.26
其中: 库存现金	10,567.30	
可随时用于支付的银行存款	295,568.10	143,724.26
可随时用于支付的其他货币资金		
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	306,135.40	143,724.26

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的控股股东情况

本企业无母公司，企业的实际控制人为自然人，具体情况如下：

实际控制人名称	投入股本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
周传杰	3,000,000.00	50%	50%

(二) 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(%)
淮北市	采购兽	市场价	376,653.35	98.37	193,414.00	88.34

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(%)
惠翔畜牧服务中心	药					

(三) 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
周昊翔	股东/实际控制人儿子
周佳卉	股东/实际控制人女儿
李秀芳	股东/实际控制人配偶
淮北市六和禽业专业合作社	由实际控制人控制
淮北市惠翔畜牧服务中心	由实际控制人弟弟控制

(四) 关联方应收应付款项

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
其他应收款	周传杰			34,876.69	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	淮北市惠翔畜牧服务中心	394,664.35	166,390.00
其他应付款	周传杰	500,000.00	
其他应付款	淮北市六和禽业专业合作社	2,778,769.25	103,006.90
其他应付款	李秀芳	280,360.73	280,360.73

七、股份支付

本报告期未发生股份支付修改、终止情况。

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2016 年 3 月 26 日止，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期数	上期数
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		1,271,512.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	600.00	10,085.01
所得税影响额		
合计	600.00	1,281,597.01

（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	-13.52	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.53	-0.16	-0.16

公司负责人：周传杰主管会计工作的负责人：向爱荣会计机构负责人：向爱荣

安徽和正农牧股份有限公司
二〇一六年三月二十六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室