

证券代码：835299

证券简称：和正农牧

公告编号：2017-008



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

2016

公司年度大事记



2015年12月16日，公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的《关于同意安徽和正农牧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》；2016年1月18日起，在全国股转系统正式挂牌，标志着公司正式迈入资本市场的舞台。

目录

第一节	声明与提示.....	05
第二节	公司概况.....	08
第三节	主要会计数据和关键指标.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	22
第六节	股本变动及股东情况.....	24
第七节	融资及分配情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节	公司治理及内部控制.....	30
第十节	财务报告.....	34

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
报告期、本期	指	2016 年度
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
中审亚太	指	中审亚太会计师事务所（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
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。

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.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	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

配报批风险	<p>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。</p> <p>注：公司2017年1月9日已经取得了淮北市国土资源局相山分局的《淮北市2016年度第四季度设施农用地报备表》批准文件，完成土地报批手续。</p>
4.禽类疫病的风 险	<p>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。</p>
5.主要原材料 价格波动的风 险	<p>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。</p>
6.产业政策变 动的风险	<p>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。</p>
7.流动资金紧 张的风险	<p>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，公司借用资金进行场地、孵化设备的租赁以及种蛋和饲料的采购。2016年度，公司用于经营性流动资金借款为195万元，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。</p>
8.公司盈利能 力较弱的风险	<p>公司成立于2012年6月，目前尚处于扩张期，2016年度、2015年度营业收入分别为24,699,186.59元、18,925,444.94元，营业收入增长较快，但是，公司的毛利率一直维持在4.38%-7.70%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。</p>
9.大客户依赖	<p>公司2016年度、2015年度的营业收入分别为24,699,186.59元、</p>

的风险	18,925,444.94 元，其中，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近两年营业收入的比例分别为 47.45%、66.64%。本年度较上年度下降 19.19%，但该客户在公司营业收入中所占比例仍然较高，公司业务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	南京市玄武区大钟亭8号
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	孟宪民、李敏
会计师事务所办公地址	北京海淀区北三环西路43号青云当代大厦22层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周昊翔
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

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
分层情况	基础层
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（股）	6,000,000
做市商数量	0
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

注：2017年2月公司已经取得了三证合一的营业执照，其统一社会信用代码为91340600598655772K。

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	24,699,186.59	18,925,444.94	30.51%
毛利率	4.38%	7.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	247,790.37	-1,186,138.61	120.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,251,662.88	-1,186,738.61	-5.47%
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)	3.77%	-17.45%	-
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)	-19.02%	-17.46%	-
基本每股收益	0.04	-0.21	119.05%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	12,816,752.25	13,502,409.48	-5.08%
负债总计	6,113,700.69	7,047,148.29	-13.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,703,051.56	6,455,261.19	3.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	1.08	3.70%
资产负债率(母公司)	47.70%	52.19%	-
流动比率	0.85	0.94	-
利息保障倍数	-	-183611.79	-

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	8,245,509.77	198,122.86	4061.82%
应收账款周转率	506.99	-	-
存货周转率	7.65	4.53	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.08%	39.92%	-
营业收入增长率	30.51%	97.37%	-
净利润增长率	120.89%	-165.80%	-

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	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	-
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收入-淮北市财政挂牌补贴	1,000,000.00
营业外收入-杜集区财政挂牌补贴	500,000.00
营业外收入-个税返还	113.25
营业外支出-捐赠	660.00
非经常性损益合计	1,499,453.25
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	1,499,453.25

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他应付款			3,739,070.41	3,989,070.41		
管理费用			2,341,683.16	2,591,683.16		
利润总额			-936,138.61	-1,186,138.61		
未分配利润			-1,075,226.22	-1,325,226.22		

说明：本公司未对 2015 年度应承担的财务顾问费、律师费、审计费用进行预提，调整增加 2015 年度管理费用金额 250,000.00 元，调整增加期初其他应付款金额 250,000.00 元，同时期初未分配利润金额调整减少 250,000.00 元。

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，公司在原有饲养服务的基础上，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。2016年，公司继续积极拓展经营模式，在开展代养业务的同时，增加公司自有合同养殖户业务。

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在市场上采购，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座养殖场和1座孵化基地。在种鸭饲养方面，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，保证种鸭的生物安全。在整个生产过程中采取“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“计划投入，以销定产”，孵化出苗后当天直接销售。公司生产的商品鸭苗以经销模式销售为主，直销为辅，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。

2016年，公司积极拓展经营模式，开展代养业务，增加公司自有合同养殖户。2016年增加公司自有合同养殖户3户，增加合同种鸭放养16,715只，今后此种放养模式还将进一步大力推广。

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：

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，经过三年多的发展，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。2015年，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2016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。

2016年度，公司实现营业收入24,699,186.59元，同比增长30.51%；但由于2016年公司继续实行经营模式转变、延伸产业链，又受行业市场价格因素的影响，毛利率为4.38%，同比下降3.35个百分点；同时，2016年度，管理费用为1,993,886.13元，同比降低23.07%，本年度净利润为247,790.37元，较上年增长120.89%。

2016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养殖与市场养殖并养，并增大市场养殖的比重，截至2016年12月31日，合同养殖的种鸭和市场养殖的种鸭分别存栏5824只和42363只，拓展了产业链，进一步扩大了孵化业务。

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	24,699,186.59	30.51%	-	18,925,444.94	97.37%	-
营业成本	23,618,182.66	35.26%	95.62%	17,461,678.27	111.19%	92.27%
毛利率	4.38%	-	-	7.73%	-	-
管理费用	1,993,886.13	-23.07%	8.07%	2,591,683.16	219.99%	13.69%
销售费用	334,015.50	494.07%	1.35%	56,225.00	-	0.30%
财务费用	-106.59	-104.10%	-0.0004%	2,597.12	125.84%	0.01%
营业利润	-1,251,662.88	-5.47%	-5.07%	-1,186,738.61	-327.81%	-6.27%
营业外收入	1,500,113.25	249918.88%	6.07%	600.00	-99.95%	0.003%
营业外支出	660.00	-	0.003%	-	-	-
净利润	247,790.37	120.89%	1.00%	-1,186,138.61	-165.80%	-6.27%

(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	24,699,186.59	23,618,182.66	18,925,444.94	17,461,678.27
其他业务收入	-	-	-	-
合计	24,699,186.59	23,618,182.66	18,925,444.94	17,461,678.27

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
种蛋收入	13,028,050.83	52.75%	12,791,220.84	67.59%
种鸭收入	2,180,024.73	8.82%	2,182,079.50	11.53%
商品代鸭苗收入	9,289,669.60	37.61%	3,651,449.80	19.29%
其他	201,441.43	0.82%	300,694.80	1.59%
合计	24,699,186.59	100.00%	18,925,444.94	100.00%

收入构成变动的的原因：

1、公司 2016 年度的营业收入为 24,699,186.59 元，与上年同期相比增长 30.51%。主要是扩大孵化业务，使得商品代鸭苗的销售收入较 2015 年度增长了 154.41%。

在公司收入的构成中，种蛋收入、种鸭收入和鸭苗收入与 2015 年度相比较，所占的比重有所变动，主要的变动情况及原因如下：第一、种蛋收入，公司 2016 年度和 2015 年度实现种蛋收入分别为 13,028,050.83 元和 12,791,220.84 元，分别占当期营业收入的 52.75%，67.59%，种蛋收入占营业收入的比例较 2015 年度减少了 14.84 个百分点，主要是因为根据饲养周期，公司淘汰了部分向广西桂柳提供种蛋到期的种鸭，同时，随着公司自行孵化业务的扩大，公司饲养的面向市场部分的种鸭所产种蛋供本公司孵化鸭苗，所以降低了种蛋收入占比；第二、种鸭收入，2016 年度、2015 年度分别为 2,180,024.73 元、2,182,079.50 元，基本保持稳定；第三、鸭苗收入，公司 2016 年度和 2015 年的鸭苗销售收入分别为 9,289,669.60 元和 3,651,449.80 元，该部分销售收入 2016 年度同比增长 154.41%，占 2016 年度营业收入的 37.61%，较 2015 年度占营业收入的比重上升 18.32 个百分点，主要原因系公司继续推进从 2015 年初开始的转变经营模式，直接从樱桃谷农场（山东）有限责任公司引进父母代种鸭，生产种蛋，并进行商品苗孵化、销售，从而增加了商品代鸭苗销售收入在收入中的占比。

2、公司 2016 年度、2015 年度营业成本分别为 23,618,182.66 元和 17,461,678.27 元，增长 35.26%，主要是因为 2016 年比 2015 年扩大了业务规模，随着营业收入的增长而增长，其中，营业收入增长 30.51%，小于营业成本的增长比率 35.26%，使得年毛利率降低 3.35%，公司处于成长期，出于扩大业务规模、抢占市场份额的需要，向客户让利较大。

3、销售费用：2016 年度和 2015 年度的销售费用分别为 334,015.50 元和 56,225.00 元，增加了 494.07%，主要是扩大业务规模而增加销售种蛋的运输费用，其中运输费用较上年同期增加 219,675.50 元，增长 436.51%。

4、营业外收入：2016 年度和 2015 年度营业外收入分别为 1,500,113.25 元和 600.00 元，增加 249918.88%，增长幅度较大，主要因为 2016 年公司挂牌，淮北市政府奖励 1,000,000.00 元，杜集区政府奖励 500,000.00 元，从而使得公司 2016 年度营业外收入增长幅度较大。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	8,245,509.77	198,122.86
投资活动产生的现金流量净额	-7,562,965.51	-1,035,711.72
筹资活动产生的现金流量净额	697,442.25	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与上年相比呈现大的波动，2016 年度较上年度增加了 8,047,386.91 元，增幅达 4061.82%，公司经营活动现金流量增长较快，主要原因如下：首先，公司从 2015 年下半年开始增加投入，拓展孵化业务，在 2016 年度，相关产能得到了充分发挥，从而使经营活动的现金流量增长较快；其次，公司 2015 年度主要是为广西桂柳提供合同鸭代养服务，种蛋收入要在抵扣前期种苗及饲料款后才能收回现金，而 2016 年该类业务基本是在 2015 年度将广西桂柳垫付的相关款抵扣完毕后每批种蛋都直接形成现金流入，从而使本年度较上年度有更多的经营活动的现金流入；最后，公司 2016 年度收到淮北市地方政府的新三板挂牌补贴 1,500,000.00 元，有效增加了公司经营活动现金流量。

公司 2016 年度经营活动产生的现金流量净额和净利润分别为 8,245,509.77 元和 150,029.71 元，两者差异较大，一方面，公司孵化业务增长较快，该部分业务多采用款到发货；另一方面，公司 2016 年结束了广西桂柳的代养业务，该类业务中，种蛋收入要在抵扣前期种苗及饲料款后才能收回现金，而 2016 年该类业务基本在 2015 年度将广西桂柳垫付的相

关款抵扣完毕，而每批种蛋都直接形成现金流入，从而使本年度比上年有更多的经营活动的现金流入。

公司 2016 年度、2015 年度投资活动产生的现金流量净额分别为-7,562,965.51 元、-1,035,711.72 元，本年度变动比例为-630.22%，主要是 2015 年度公司为广西桂柳提供代养合同鸭服务，种苗及饲料成本都是桂柳公司代垫，而 2016 年度公司大力发展自养种鸭业务，相关种鸭及饲料所需款项均是由公司自行支付，按照生物资产相关会计准则，此部分属于支出形成生物资产，2016 年度该项支出为 733.80 万元，从而使得本年度投资活动产生的现金流量净支出大幅度提升。

筹资活动产生的现金流量净额 2016 年度为 697,442.25 元，2015 年度为 1,000,000.00 元，其中，2016 年度筹资活动产生的现金流量为公司出于业务发展需要从股东处获得的借款；2015 年度筹资活动产生的现金流量净额 1,000,000.00 元为 2015 年 3 月股东向公司增资款。

(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	11,718,838.35	47.45%	否
2	康建富	3,077,630.00	12.46%	否
3	刘勇	2,269,399.00	9.19%	否
4	兰考天地饲料有限公司	1,753,360.00	7.10%	否
5	安徽强英鸭业集团有限公司	479,726.56	1.94%	否
合计		19,298,953.91	78.14%	-

(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	江苏桂柳牧业有限公司	16,378,831.22	77.24%	否
2	丰县新中牧饲料有限公司	2,490,214.00	11.74%	否
3	萧县强英饲料有限公司	477,580.00	2.25%	否
4	包孔印	274,330.76	1.29%	否
5	周洪涛	260,828.40	1.23%	否
合计		19,881,784.38	93.76%	-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	1,686,121.91	450.78%	13.16%	306,135.40	113.00%	2.27%	10.99%
应收账款	92,563.72	-	0.72%	-	-	-	0.72%
预付款项	50,000.00	400.00%	0.39%	10,000.00	-30.75%	0.07%	0.32%
其他应收款	1,037,213.26	-52.36%	8.09%	2,177,269.78	-14.06%	16.13%	-8.74%
存货	2,132,885.64	-47.22%	16.64%	4,041,011.26	10.13%	29.93%	-13.16%
其他流动资产	221,934.20	90.35%	1.73%	116,595.13	57.72%	0.86%	0.88%

固定资产	3,593,438.37	-4.71%	28.04%	3,771,250.76	23.59%	27.93%	0.32%
生产性生物资产	4,002,595.15	41.26%	31.23%	2,833,413.97	-	20.98%	10.49%
其他非流动资产	-	-100.00%	-	246,733.18	717.00%	1.83%	-1.83%
应付账款	448,222.60	-84.64%	3.50%	2,917,607.38	27.97%	21.61%	-18.09%
应付职工薪酬	196,053.31	40.05%	1.53%	139,985.00	56.98%	1.04%	0.50%
其他应付款	5,468,138.75	37.08%	42.66%	3,989,070.41	523.79%	29.54%	13.45%
资产总计	12,816,752.25	-5.80%	-	13,502,409.48	39.92%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金：公司 2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日货币资金余额分别为 1,686,121.91 元、306,135.40 元，2016 年末较上年增加 1,379,986.51 元，变动比例为 450.78%。主要原因：一方面，公司 2016 年度生产种蛋并孵化商品鸭苗进行销售的业务增长 154.41%，该部分业务多系在客户签订合同以后，款到发货；另外，2016 年 12 月 27 日，收到公司挂牌新三板的财政补贴款 500,000.00 元，有效增加了公司 2016 年年末的货币资金。

2、应收账款：公司 2016 年 12 月 31 日应收账款账面价值为 92,563.72 元，是应收广西桂柳的种蛋款。

3、预付账款：公司 2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日的预付账款余额分别为 50,000.00 元和 100,00.00 元，均为持续扩大养殖规模，预付的鸭苗款。

4、其他流动资产：2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日其他流动资产余额分别为 221,934.20 元和 116,595.13 元，增加了 90.35%，主要是预交种鸭场租金引起的。

5、存货：公司 2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日的存货余额分别为 2,132,885.64 元、4,041,011.26 元，下降 47.22%。主要是因为公司前期为广西桂柳代养时，2015 年末尚余 307.20 万元的种鸭处于育成期，未进入产蛋期，而育成期的代养种鸭在公司存货中归集，但 2016 年公司已经大幅减少了代养业务，从而使得 2016 年年末存货大幅降低。

6、生产性生物资产：公司 2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，生产性生物资产的余额分别为 4,002,595.15 和 2,833,412.97 元，增加了 41.26%，主要是公司积极扩大养殖规模，年底存栏量增加而形成的。

7、其他非流动资产：2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，其他非流动资产分别为 0 元和 246,733.18 元，变动率达-100.00%，主要是杜集分场建场形成的待摊费用，到 2016 年底已摊销完毕。

8、资产总额：公司 2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日的资产总额分别为 12,816,752.25 元、13,502,409.48 元，较上年同期减少 5.08%。主要是到 2016 年末，公司已经结束为广西桂柳家禽公司代养种鸭的合同，导致公司存货大幅下降，降低了公司资产总额。

9、应付账款：2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日应付账款余额分别为 448,222.60 元和 2,917,607.38 元，余额降低了 84.64%，主要是因为桂柳公司代养种鸭的业务中，2016 年处于相关业务的后期，已用种蛋销售款把前期桂柳公司代垫的饲料款冲销完。

10、应付职工薪酬：2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，应付职工薪酬余额分别为 196,053.31 元和 139,985.00 元，增加了 40.05%，主要是为了适应公司的快速发展和新三板挂牌而规范流程的需求，加大相关人才的聘用而造成的。

11、其他应付款：2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，其他应付款的余额分别为 5,468,438.75 元和 3,989,070.41 元，增加了 37.08%，主要是因为扩大养殖规模而从控股股

东处借入流动资金,另外,公司发展养殖户代养业务而收取相应押金形成其他应付款。

(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%。从家禽养饲养来看,2008年-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。

（五）持续经营评价

公司目前处于成长期，生产规模扩张较快，同时为了消化规模扩张所带来的产能，让利经销商，一方面使得公司销售业务毛利率较低，并带来资金紧张现象，但是，公司首先能够借此扩大市场占有率，主营业务中“公司+农户的”商业模式具有其独特性，市场扩大以后，不易为竞争对手在短期内复制，具备良好的持续发展能力；其次，公司前期较低价格的市场扩张，使得产品市场占有率高，销售辐射面积广，客户基础稳固以后，具备良好的市场稳定能力；最后，公司生物安全水平领先，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。

（六）扶贫与社会责任

我公司在扶贫及履行社会责任的具体举措方面主要以下几种方式：

1、独立自主地发展种鸭的代养业务：由公司垫付种苗款、饲料款、药品疫苗款，并签订保底回收种蛋合同，带动养殖户发展种鸭养殖致富。

2、配合政府相关部门，销售优质肉鸭苗给指定农户，并提供专业技术服务，带领农户脱贫致富。

3、响应政府号召，免费提供部分优质肉鸭苗给指定贫困户，并提供专业技术服务，帮助农户脱贫。

二、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：一方面，通过完善法人治理结构来规范股东行为。在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中进行了决策权限划分，明晰了相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以降低实际控制人不当控制的风险。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：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，完善了现代化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。

公司 2017 年 1 月 9 日已经取得了淮北市国土资源局相山分局的《淮北市 2016 年度第四季度设施农用地报备表》批准文件，完成土地报批手续。

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，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，在保证安全生产量的前提下，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。2016年度，公司向股东借款195万元用于公司经营，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，2016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，目前尚处于扩张期，2016年度、2015年度营业收入分别为24,699,186.59元、18,925,444.94元，营业收入增长较快，但是，公司的毛利率一直维持在4.38%-7.70%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2016年度、2015年度的营业收入分别为24,699,186.59元、18,925,444.94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47.45%、66.64%。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19.19%，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、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：	标准审计意见
董事会就非标准审计意见的说明：无	

（二）关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	本节二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二、（二）
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	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	500,000.00	-
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）	13,000,000.00	1,950,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	0.00	0.00
总计	13,500,000.00	1,950,000.00

2016 年度，股东周传杰以借款形式为公司垫付流动资金 1,950,000.00 元，双方均未约定利率，公司也未实际向周传杰支付利息。2016 年度，公司归还关联方周传杰和淮北市六和禽业专业合作社款项分别为 500,000.00 元和 752,557.75 元。

（二）承诺事项的履行情况

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

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	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	6,000,000	100.00%	0	6,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	100.00%	0	6,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	6,000,000	100.00%	0	6,000,000	100.00%
	核心员工	3,000,000	50.00%	0	3,000,000	50.00%
总股本		6,000,000	-	0	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	1,000,000	0	1,000,000	16.66%	1,000,000	0
5	合计	6,000,000	0	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、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	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

三、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。

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(元/股)	发行数量(股)	募集金额(元)	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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

募集资金使用情况：

无。

二、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
2016 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
周传杰	董事长、总经理	男	45	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 董事会秘书	男	24	本科	董事、副总经理：2015年8月5日至2018年8月4日 董事会秘书：2016年6月3日至2018年8月4日	是
周佳卉	董事	女	27	本科	2015年8月5日至2018年8月4日	是
颀孙宗廷	董事、核心技术人员	男	45	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	53	大专	董事：2015年8月5日至2016年6月21日 财务总监、董事会秘书：2015年8月5日至2016年5月22日	是
施大军	董事	男	46	本科	2016年6月22日至2018年8月4日	是
李秀芳	监事会主席	女	47	高中	2015年8月5日至2018年8月4日	是
徐颜颜	职工监事	女	27	本科	2016年11月17日至2018年8月4日	是
胡长波	职工监事	女	32	本科	2016年6月2日至2016年11月15日	是
陈昌华	职工监事	男	43	中专	2015年8月5日至2016年5月23日	是
周峰	监事	男	38	中专	2015年8月5日至2018年8月4日	否
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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，董事颀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	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
周传杰	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	1,000,000	0	1,000,000	16.66%	0
合计	-	6,000,000	0	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		是	
	财务总监是否发生变动		是	
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
向爱荣	董事、财务总监、董事会秘书	离任	无	因个人原因离职。
陈昌华	职工监事	离任	无	因个人原因离职。
施大军	生产总监	新任	董事、生产总监	原董事向爱荣辞职,导致董事会人数低于法定人数,经控股股东提名,2016年第二次临时股东大会选举产生。
胡长波	办公室主任	离任	职工代表监事、办公室主任	原职工代表监事陈昌华辞职,2016年第一次职工代表大会选举为新任职工代表监事;2016年11月7日,又因个人原因离职。
徐颜颜	财务主管	新任	职工代表监事、财务主管	原职工代表监事胡长波辞职,2016年第二次职工代表大会选举为新任职工代表监事。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

1、施大军,男,1972年出生,中国国籍,无境外永久居留权,大学本科学历,1994年毕业于云南师范大学;1994年9月至2006年6月,在河南华英集团先后担任种鸭场技术员、生产主任;2006年9月至2009年7月,在广东天农食品有限公司河南分公司担任种鸭场场长;2009年7月至2013年3月,在河南旭瑞食品有限公司担任养殖部经理;2013年3月至2015年10月在河南天宇养殖公司担任总经理;现任安徽和正农牧股份有限公司生产总监、董事。

2、胡长波,女,1986年出生,中国国籍,无境外居留权,大学本科学历,2011年毕业于淮北师范大学;2011年5月至2012年10月温州科宇电器有限公司,2012年11月至2013年9月任职于淮北中澳矿山机械有限公司;2013年9月至今,任安徽和正农牧股份有限公司办公室主任、证券事务代表。

3、徐颜颜,女,1991年出生,中国国籍,无境外居留权,大学本科学历,2014年7月毕业于江西科技学院;2014年7月至今,任安徽和正农牧股份有限公司会计主管;2016年11月15日至今,任股份公司职工监事。

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	11
生产人员	45	45
销售人员	5	5
技术人员	2	2
管理人员	15	15
其他人员	-	-
员工总计	75	78

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	10	12
专科	12	13
专科以下	53	53
员工总计	75	78

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能力，有 5 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
核心技术人员	2	2	3,000,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

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，董事长、总经理任期 3 年。2015 年 9 月 21 日，经公司 2015 年第二次临时股东大会认定为核心技术人员。

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。2015 年 9 月 21 日经公司 2015 年第二次临时股东大会认定为核心技术人员。

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	否
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

报告期内公司未有对《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
董事会	3	2016年3月26日，公司召开了第一届董事会第四次会议，会议审议通过了《2015年度总经理工作报告》、《2015年度董事会工作报告》、《2015年度财务决算报

		<p>告》及《2016 年度财务预算报告》等议案，并提请年度股东大会审议；</p> <p>2016 年 6 月 2 日，公司召开了第一届董事会第五次会议，会议审议通过了公司《关于选举施大军先生为第一届董事会董事的议案》；</p> <p>2016 年 7 月 19 日，公司召开了第一届董事会第六次会议，会议审议通过了公司《2016 年半年度报告》。</p>
监事会	2	<p>2016 年 3 月 26 日，公司召开了第一届监事会第三次会议，会议审议通过了《监事会 2015 年度工作报告》、《2015 年度财务决算报告》及《2016 年度财务预算报告》议案，并提请年度股东大会审议；</p> <p>2016 年 7 月 19 日，公司召开了第一届监事会第四次会议，会议审议通过了公司《2016 年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>2016 年 4 月 20 日，公司召开了 2015 年年度股东大会，会议审议通过了《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度董事会工作报告》、《监事会 2015 年度工作报告》、《2015 年度财务决算报告》的议案及《2016 年度财务预算报告》议案；</p> <p>2016 年 6 月 22 日，公司召开第二次临时股东大会，会议审议通过了公司《关于选举施大军先生为第一届董事会董事的议案》。</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，对公司进行规范治理，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。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无。

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 2016 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）对重大内部控制制度的评价

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。公司 2015 年 9 月 4 日第一届董事会第二次会议审议通过了《关于制定〈年度报告重大纠错责任追究制度〉的议案》。

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	中审亚太审字【2017】010035号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区北三环西路43号青云当代大厦22-23层
审计报告日期	二〇一七年三月二十三日
注册会计师姓名	孟宪民、李敏
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	0

审计报告正文：

审 计 报 告

中审亚太审字【2017】010035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”）的财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表，2016年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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，上述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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孟宪民

中国注册会计师：李敏

中国·北京

二〇一七年三月二十三日

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	6.1	1,686,121.91	306,135.40
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	6.2	92,563.72	-
预付款项	6.3	50,000.00	10,000.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	6.4	1,037,213.26	2,177,269.78
存货	6.5	2,132,885.64	4,041,011.26
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	6.6	221,934.20	116,595.13
流动资产合计		5,220,718.73	6,651,011.57
非流动资产：		-	-
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	6.7	3,593,438.37	3,771,250.76
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产	6.8	4,002,595.15	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	6.9	-	246,733.18
非流动资产合计		7,596,033.52	6,851,397.91
资产总计		12,816,752.25	13,502,409.48
流动负债：			
短期借款		-	-
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	6.10	448,222.60	2,917,607.38
预收款项		-	-
应付职工薪酬	6.11	196,053.31	139,985.00
应交税费	6.12	1,286.03	485.50
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	6.13	5,468,138.75	3,989,070.41
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		6,113,700.69	7,047,148.29
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		6,113,700.69	7,047,148.29
所有者权益：		-	-
股本	6.14	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	6.15	1,780,487.41	1,780,487.41
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润	6.16	-1,077,435.85	-1,325,226.22
所有者权益合计		6,703,051.56	6,455,261.19
负债和所有者权益合计		12,816,752.25	13,502,409.48

法定代表人：__周传杰__ 主管会计工作负责人：__周传杰__ 会计机构负责人：__徐颜颜__

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	6.17	24,699,186.59	18,925,444.94
减：营业成本	6.17	23,618,182.66	17,461,678.27
营业税金及附加		-	-
销售费用	6.18	334,015.50	56,225.00
管理费用	6.19	1,993,886.13	2,591,683.16
财务费用	6.20	-106.59	2,597.12
资产减值损失	6.21	4,871.77	-

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）		-	-
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）		-1,251,662.88	-1,186,738.61
加：营业外收入	6.22	1,500,113.25	600.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	6.23	660.00	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		247,790.37	-1,186,138.61
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		247,790.37	-1,186,138.61
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		247,790.37	-1,186,138.61
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		0.04	-0.21
（二）稀释每股收益		0.04	-0.21

法定代表人：周传杰

主管会计工作负责人：周传杰

会计机构负责人：徐颜颜

（三）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		12,460,024.25	8,473,490.05
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	6.24	3,675,358.78	4,291,041.41
经营活动现金流入小计		16,135,383.03	12,764,531.46
购买商品、接受劳务支付的现金		3,933,770.95	7,044,810.36
支付给职工以及为职工支付的现金		2,785,597.87	2,181,615.08

支付的各项税费		3,025.00	-
支付其他与经营活动有关的现金	6.24	1,167,479.44	3,339,983.16
经营活动现金流出小计		7,889,873.26	12,566,408.60
经营活动产生的现金流量净额		8,245,509.77	198,122.86
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		7,562,965.51	1,035,711.72
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		7,562,965.51	1,035,711.72
投资活动产生的现金流量净额		-7,562,965.51	-1,035,711.72
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
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	6.24	1,950,000.00	-
筹资活动现金流入小计		1,950,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	6.24	1,252,557.75	-
筹资活动现金流出小计		1,252,557.75	-
筹资活动产生的现金流量净额		697,442.25	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		1,379,986.51	162,411.14
加：期初现金及现金等价物余额		306,135.40	143,724.26
六、期末现金及现金等价物余额		1,686,121.91	306,135.40

法定代表人：__周传杰__

主管会计工作负责人：__周传杰__

会计机构负责人：__徐颜颜__

(四) 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	6,000,000.00	-	-	-	1,780,487.41	-	-	-	-	-1,325,226.22	6,455,261.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,000,000.00	-	-	-	1,780,487.41	-	-	-	-	-1,325,226.22	6,455,261.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	247,790.37	247,790.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	247,790.37	247,790.37
（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. 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、本年年末余额	6,000,000.00	-	-	-	1,780,487.41	-	-	-	-	-1,077,435.85	6,703,051.56

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	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-2,802,486.04	-186,138.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,186,138.61	-1,186,138.61
（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. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	1,780,487.41	-	-	-	-164,138.98	-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	-	-	-	-164,138.98	-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	-	-	-	-	-1,325,226.22	6,455,261.19

法定代表人：__周传杰__

主管会计工作负责人：__周传杰__

会计机构负责人：__徐颜颜__

安徽和正农牧股份有限公司

2016年度财务报表附注

1、公司基本情况

安徽和正农牧股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），于 2012 年 6 月 11 日在淮北市工商行政管理局注册成立，住所：安徽省淮北市矿山集办事处杭淮路 6 号，注册资本：600 万元，法定代表人：周传杰。

公司主营业务：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。

2015 年 12 月 16 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的《关于同意安徽和正农牧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》，2016 年 1 月 18 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 3 月 23 日决议批准报出。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 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（以下合称“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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 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。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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、价值变动风险很小的投资。

4.5 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.5.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4.5.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

4.5.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

4.5.2.2 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

4.5.2.3 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

4.5.2.4 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但

是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

4.5.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

4.5.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

4.5.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 20%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的

余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4.5.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企

业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4.5.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.5.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

4.5.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4.5.5.3 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4.5.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

4.5.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

4.5.8 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

4.5.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

4.6 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.6.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

4.6.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提

方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。押金和企业员工的备用金不计提坏账。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	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

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3 至 4 年	30	30
4 至 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款项

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。

4.6.3 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

4.7 存货

4.7.1 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。

4.7.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

4.7.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存

货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.7.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.7.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.8 固定资产

4.8.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.8.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.8.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.11 长期资产减值”。

4.8.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.8.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.9 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.11 长期资产减值”。

4.10 生物资产

4.10.1 生物资产的分类及确定标准

生物资产是指与农业生产相关的有生命的（即活的）动物和植物。在同时满足下列条件时才能确认生物资产：

- ①符合生物资产的定义。
- ②企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该资产。
- ③与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ④该资产的成本能够可靠计量。

本公司的生物资产为生产性生物资产。生产性生物资产是指为产出农产品而持有的生物资产，即种鸭。

4.10.2 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

4.10.2.1 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。其中，可直接归属于购买该资产的其他支出包括装卸费、专业人员服务等。

4.10.2.2 自行繁殖的生产性生物资产，包括非成熟性生物资产、成熟性生物

资产，非成熟性生物资产成本确定的一般原则是按照其达到预定生产经营目的（成龄）前发生的必要支出确定，包括饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

达到成熟性生物资产的标准：育龄期 200 天左右，且产蛋率达到 75-88%的鸭群转到“成熟性生产性生物资产”核算，产蛋率是指当日的合格种蛋数量与鸭群的母鸭数量的比率，合格种蛋的重量标准为 75g/枚。

转入成熟性生物资产后发生的必要支出，包括饲料费、人工费和应分摊的间接费用、以及成熟性生物资产的折旧等必要支出计入生产成本，作为种鸭蛋产出的成本计入存货。

4.10.3 成熟性生物资产的折旧

本公司对生产性生物资产按期计提折旧，与其给企业带来的经济利益流入相匹配。

本公司在确定生产性生物资产的使用寿命时，考虑了下列因素：①该资产的预计产出能力或实物产量；②该资产的预计有形损耗，如种禽衰老等；③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。

公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按鸭蛋生产量法计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。生产性生物资产的类别、使用寿命和预计净残值确定如下：

类别	预计残值（元）	预计生产蛋数量（枚）
种鸭	20.00	250

4.10.3.3 生物资产的后续计量

本公司对生物资产采用历史成本进行后续计量，但有确凿证据表明其公允价值能够持续可靠取得的除外。

本公司于每年年度终了对生物资产进行检查，有确凿证据表明上述生物资产发生减值的，应当计提生物资产跌价准备或减值准备。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

生物资产因盘亏或死亡、毁损造成的损失，在减去过失人或者保险公司等的

赔款和残余价值之后，计入当期损益。

生物资产改变用途后的成本应当按照改变用途时的账面价值确定，生产性生物资产产出的农产品的成本，按照在产出的过程中发生的饲料费、人工费、其他直接费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

4.11 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.12 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.13 收入

4.13.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

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：

种蛋收入确认的具体方法：

种蛋销售：种蛋出库时，开具送货单，由公司负责运输，在取得经客户签收的收货单后，所有权上的主要风险和报酬已经转移客户，收取款项或取得收款权力，确认收入的实现。

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，经销商将商品代鸭苗提货完毕，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，故采用出库后确认收入的方法。

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，收取款项或取得收款权力时，确认收入。

4.13.2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

4.13.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.13.4 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

4.14 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

4.15 重要会计政策、会计估计的变更

4.15.1 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

4.15.2 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

4.15.3 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又

影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

4.15.3.1 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

4.15.3.2 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4.15.3.3 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计

时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4.15.3.4 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

4.15.3.5 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

4.15.3.6 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

5、税项

5.1 主要税种及税率

5.1.1 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

5.1.2 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	25%	所得税减免

5.2 税收优惠及批文

5.2.1 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。

5.2.2 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。

6、财务报表主要项目注释

6.1 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	6,942.00	10,567.30
银行存款	1,679,179.91	295,568.10
合 计	1,686,121.91	306,135.40

6.2 应收账款

6.2.1 分类

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	97,435.49	100.00	4,871.77	5.00	92,563.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	97,435.49	100.00	4,871.77	5.00	92,563.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	97,435.49	4,871.77	5.00
合 计	97,435.49	4,871.77	5.00

6.2.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

公司本年计提坏账准备的金额为 4,871.77 元，不存在收回或转回的坏账准备情况。

6.2.3 本年实际核销的应收账款情况

本年无实际核销的应收账款情况。

6.2.4 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司	非关联方	97,435.49	1年以内	100.00	
合计	-	97,435.49		100.00	

6.3 预付款项

6.3.1 账龄

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	50,000.00	100.00	10,000.00	100.00
合计	50,000.00	100.00	10,000.00	100.00

6.3.2 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
江苏和康源樱桃谷种鸭有限公司	非关联方	30,000.00	60.00	1年以内	对方尚未供货
安徽强英鸭业集团有限公司	非关联方	20,000.00	40.00	1年以内	对方尚未供货
合计		50,000.00	100.00		

6.4 其他应收款

6.4.1 分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,037,213.26	100.00			1,037,213.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,037,213.26	100.00			1,037,213.26

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,177,269.78	100.00			2,177,269.78

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,177,269.78	100.00			2,177,269.78

组合中，按个别认定法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
押金及路补	1,034,253.43		
社保费-个人部分	2,959.83		
合计	1,037,213.26		

注：上述押金及路补款项 1,029,253.43 元，公司于 2017 年 1 月已收回。

6.4.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

公司本年不存在计提、收回或转回的坏账准备情况。

6.4.3 本年实际核销的其他应收款情况

本年无实际核销的其他应收款情况。

6.4.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及路补	1,034,253.43	2,118,108.28
备用金		1,135.40
社保费-个人部分	2,959.83	3,026.10
往来款		55,000.00
合计	1,037,213.26	2,177,269.78

6.4.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司	否	押金及路补	117,253.43	1 年以内	11.30	
			912,000.00	1-2 年	87.93	
国网安徽省电力公司淮北供电公司	否	押金	5,000.00	1-2 年	0.48	
耿宏浩	否	生活费	566.63	1 年以内	0.05	
颀孙宗廷	是	社保费	299.15	1 年以内	0.03	
徐颜颜	是	社保费	299.15	1 年以内	0.03	

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
合计		—	1,035,418.36	—	99.83	

6.5 存货

6.5.1 分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	472,051.22		472,051.22
低值易耗品	21,692.59		21,692.59
在产品	1,639,141.83		1,639,141.83
合计	2,132,885.64		2,132,885.64

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	405,968.07		405,968.07
低值易耗品	18,573.85		18,573.85
在产品	3,616,469.34		3,616,469.34
合计	4,041,011.26		4,041,011.26

6.6 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
相山一场地租	36,666.67	36,667.67
相山二场地租	34,650.00	34,650.00
相山一场 15.9 亩地租	13,117.50	13,117.50
杜集一场租金	56,250.00	
杜集二场租金	56,250.00	
杜集孵化场租金	25,000.03	
中企动力服务费		21,659.96
电费		10,500.00
合计	221,934.20	116,595.13

6.7 固定资产

6.7.1 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.年初余额	3,441,141.71	667,376.81	48,650.00	172,222.00	4,329,390.52

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.本期增加金额	6,337.00	140,792.00	-	42,746.00	189,875.00
(1) 购置	6,337.00	140,792.00		42,746.00	189,875.00
(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.年末余额	3,447,478.71	808,168.81	48,650.00	214,968.00	4,519,265.52
二、累计折旧					
1.年初余额	388,797.27	108,864.87	14,522.33	45,955.29	558,139.76
2.本期增加金额	234,187.81	87,140.15	9,243.50	37,115.92	367,687.39
(1) 计提	234,187.81	87,140.15	9,243.50	37,115.92	367,687.39
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
4.年末余额	622,985.08	196,005.02	23,765.83	83,071.21	925,827.15
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	2,824,493.63	612,163.79	24,884.17	131,896.79	3,593,438.37
2.年初账面价值	3,052,344.44	558,511.94	34,127.67	126,266.71	3,771,250.76

6.7.2 暂时闲置的固定资产情况

截至报告期末，公司无暂时闲置、抵押以及受限固定资产。

6.7.3 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。

6.7.4 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。

6.8 生产性生物资产

6.8.1 采用成本计量模式的生产性生物资产

2016年12月31日生产性生物资产情况：

项目	畜牧养殖业		合计
	成熟性生物资产 种鸭	非成熟性生物资产 产种鸭	
一、账面原值			
1.年初余额	799,569.70	2,154,146.40	2,953,716.10
2.本期增加金额	7,702,664.15	6,641,934.92	14,344,599.07
(1)外购	696,085.99	6,641,934.92	7,338,020.91
(2)非成熟性转入成熟性	7,006,578.16		7,006,578.16
3.本期减少金额	1,017,603.86	7,815,812.20	8,833,416.06
(1)处置	1,017,603.86	809,234.04	1,826,837.90
(2)非成熟性转入成熟性		7,006,578.16	7,006,578.16
4.年末余额	7,484,629.99	980,269.12	8,464,899.11
二、累计折旧			
1.年初余额	120,302.13		120,302.13
2.本期增加金额	5,190,005.05		5,190,005.05
(1)计提	5,190,005.05		5,190,005.05
3.本期减少金额	848,003.22		848,003.22
(1)处置	848,003.22		848,003.22
(2)其他			-
4.年末余额	4,462,303.96		4,462,303.96
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	3,022,326.03	980,269.12	4,002,595.15
2.年初账面价值	679,267.57	2,154,146.40	2,833,413.97

6.9 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
杜集分公司建厂款		246,733.18
合计		246,733.18

6.10 应付账款

6.10.1 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
稻壳款	76,968.60	91,981.60
兽药款	348,629.00	416,164.35
饲料款		2,398,438.93
其他	22,625.00	11,022.50
合 计	448,222.60	2,917,607.38

6.10.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

公司期末无账龄超过 1 年的重要应付账款的情况。

6.10.3 应付账款账面余额应付款情况

单位名称	是否为关联方	年末余额	账 龄	占总额比例(%)	款项性质
山东天振药业有限公司	否	86,899.00	1 年以内	19.39	应付兽药款
冀川	否	51,038.00	1 年以内	11.39	应付稻壳款
山东泰安鲁星药业有限公司	否	45,917.00	1 年以内	10.24	应付兽药款
潍坊诺达药业有限公司	否	44,700.00	1 年以内	9.97	应付兽药款
安庆市柯旷动物药业有限公司	否	33,577.00	1 年以内	7.49	应付兽药款
合计		262,131.00		58.48	

6.11 应付职工薪酬

6.11.1 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	139,985.00	2,755,431.78	2,699,363.47	196,053.31
二、离职后福利-设定提存计划		86,234.40	86,234.40	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	139,985.00	2,841,666.18	2,785,597.87	196,053.31

6.11.2 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	139,985.00	2,681,102.00	2,625,033.69	196,053.31
2、职工福利费		5,300.00	5,300.00	
3、社会保险费		50,329.78	50,329.78	
其中：医疗保险费		43,698.24	43,698.24	
工伤保险费		3,081.57	3,081.57	
生育保险费		3,549.97	3,549.97	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		18,700.00	18,700.00	

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	139,985.00	2,755,431.78	2,699,363.47	196,053.31

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

6.11.3 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		80,958.52	80,958.52	
2、失业保险费		5,275.88	5,275.88	
合 计		86,234.40	86,234.40	

6.12 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
个人所得税	1,286.03	485.50
合 计	1,286.03	485.50

6.13 其他应付款

6.13.1 款项性质

项 目	年末余额	年初余额
往来款	406,927.25	3,845,126.02
押金	1,085,000.00	143,944.39
借款	3,976,211.50	
合 计	5,468,138.75	3,989,070.41

6.13.2 账龄分析

项目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	3,113,566.52	3,649,513.05
1-2年	2,065,014.87	101,972.50
2-3年	71,972.50	237,584.86
3年以上	217,584.86	
合 计	5,468,138.75	3,989,070.41

6.13.3 账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
淮北市六和禽业专业合作社	2,026,211.50	关联方无偿借款
李秀芳	280,360.73	关联方无偿借款
合 计	2,306,572.23	

6.13.4 其他应付款期末余额前五名情况

单位名称	是否为关联方	年末余额	占其他应付款总额的比例 (%)
淮北市六和禽业专业合作社	是	2,026,211.50	37.05
周传杰	是	1,950,000.00	35.66
毛立超	否	400,000.00	7.32
李秀芳	是	280,360.73	5.13
许豹	否	160,000.00	2.93
合计		4,816,572.23	88.08

6.14 股本

6.14.1 各期股本情况如下:

股东名称	年末余额	年初余额
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	1,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

6.14.2 2016 年度股本变动情况

项目	年初余额	本次变动增减 (+、—)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	6,000,000.00						6,000,000.00

本期股本无变动情况。

6.15 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	1,780,487.41			1,780,487.41
合计	1,780,487.41			1,780,487.41

6.16 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	-1,075,226.22	1,477,259.82
调整年初未分配利润合计数	-250,000.00	
调整后年初未分配利润	-1,325,226.22	1,477,259.82
加: 本年归属于母公司股东的净利润	247,790.37	-1,186,138.61
减: 提取法定盈余公积		
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		

项 目	本 年	上 年
其他-净资产折股		1,616,347.43
年末未分配利润	-1,077,435.85	-1,325,226.22

注：本公司未分配利润期初金额调整减少 250,000.00 元，详见本附注 11.1 前期差错更正注释部分。

6.17 营业收入和营业成本

6.17.1 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,699,186.59	23,618,182.66	18,925,444.94	17,461,678.27
其他业务				
合 计	24,699,186.59	23,618,182.66	18,925,444.94	17,461,678.27

注：毛利率变动原因：报告期内，公司毛利率为 4.38%，较上年同期 7.73%降低了 3.36%，公司 2016 年以市场养殖为主、合同养殖为辅，销售价格取决于市场变化，由于今年本行业市场行情不稳，特别是鸭苗价格波动大，公司扩大鸭苗孵化降低了公司毛利率。

6.17.2 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	13,028,050.83	12,886,578.57
种鸭收入	2,180,024.73	1,796,338.82
商品鸭苗	9,289,669.60	8,935,265.27
送蛋补贴	201,441.43	
合计	24,699,186.59	23,618,182.66

6.17.3 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	11,718,838.35	47.45
康建富	3,077,630.00	12.46
刘勇	2,269,399.00	9.19
兰考天地饲料有限公司	1,753,360.00	7.10
安徽强英鸭业集团有限公司	479,726.56	1.94
合计	19,298,953.91	78.14

6.18 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
运费	270,000.50	50,325.00
工资	60,515.00	5,900.00
宣传费	3,500.00	

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	334,015.50	56,225.00

6.19 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	1,231,571.00	928,340.06
福利费	1,240.90	53,530.57
招待费	56,366.48	120,353.28
差旅费	50,811.10	99,631.00
其他费用	28,905.69	20,901.07
办公费	99,768.96	142,969.58
折旧费	31,069.29	27,624.27
中介服务费	230,000.00	1,198,333.33
保险费	92,981.53	
社保费	133,923.18	
培训费	18,700.00	
绿化费	3,500.00	
修理费	12,023.00	
税金	3,025.00	
合 计	1,993,886.13	2,591,683.16

6.20 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出		6.46
减：利息收入	4,734.63	1,211.56
利息净支出	-4,734.63	-1,205.10
手续费支出	4,628.04	3,802.22
其他		
合 计	-106.59	2,597.12

6.21 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	4,871.77	
合 计	4,871.77	

6.22 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,500,000.00		1,500,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	113.25	600.00	113.25
合 计	1,500,113.25	600.00	1,500,113.25

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/ 与收益相关
淮北市财政挂牌补贴	1,000,000.00		与收益相关
杜集区财政挂牌补贴	500,000.00		与收益相关
合 计	1,500,000.00		

6.23 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠	660.00		660.00
合 计	660.00		660.00

6.24 现金流量表项目

6.24.1 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,500,000.00	
个税返还	113.25	
利息收入	4,734.63	
往来款	2,170,510.90	4,291,041.41
合 计	3,675,358.78	4,291,041.41

6.24.2 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
期间费用	1,102,485.30	2,192,326.47
往来款	64,994.14	1,147,656.69
合 计	1,167,479.44	3,339,983.16

6.24.3 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
股东拆借往来款	1,950,000.00	
合 计	1,450,000.00	

6.24.4 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
关联方拆借往来款	1,252,557.75	
合 计	1,252,557.75	

6.25 现金流量表补充资料

6.25.1 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	247,790.37	-1,186,138.61
加：资产减值准备	4,871.77	
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	5,557,690.44	438,618.41
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	246,733.18	373,941.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		6.46
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	1,908,125.62	-371,540.46
经营性应收项目的减少	1,007,492.80	360,746.64
经营性应付项目的增加	-727,194.41	582,488.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,245,509.77	198,122.86
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,686,121.91	306,135.40
减：现金的期初余额	306,135.40	143,724.26
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	1,379,986.51	162,411.14

6.25.2 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	1,686,121.91	306,135.40
其中：库存现金	6,942.00	10,567.30
可随时用于支付的银行存款	1,679,179.91	295,568.10
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		

项 目	年末余额	年初余额
三、年末现金及现金等价物余额	1,686,121.91	306,135.40

6.26 所有权或使用权受限制的资产

截止 2016 年 12 月 31 日,公司不存在所有权或使用权受限制的资产的情况。

7、关联方及关联交易

7.1 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%	100%

本公司股东周传杰与股东周昊翔、周佳卉、李秀芳于 2015 年 8 月 1 日签署一致行动人协议,股东周传杰对公司的表决权比例为 100%。

7.2 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周昊翔	持股 16.67% 的股东、实际控制人周传杰的儿子,董事、副总经理、董事会秘书
周佳卉	持股 16.67% 的股东、实际控制人周传杰的女儿、董事
李秀芳	持股 16.66% 的股东、实际控制人周传杰的配偶、监事会主席
淮北市六和禽业专业合作社	由实际控制人周传杰控制的企业
淮北市惠翔畜牧服务中心	由实际控制人弟弟周峰控制的企业
淮北鲸鲨网络科技有限公司	周昊翔持股 33% 企业
颀孙宗廷	董事
施大军	董事
周峰	监事、公司实际控制人的弟弟
徐颜颜	职工代表监事

7.3 关联方交易情况

7.3.1 关联租赁情况

①本公司作为承租人

公司从 2012 年 8 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止,租用股东周传杰房屋建筑面积 101.68 平方米,无租金,该房屋坐落于淮北市矿业设备博览城 76 栋第 3 层。

7.3.2 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
借入				

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
周传杰	300,000.00	2016-1-15		借款
周传杰	550,000.00	2016-1-25		借款
周传杰	400,000.00	2016-2-23		借款
周传杰	100,000.00	2016-2-26		借款
周传杰	300,000.00	2016-7-6		借款
周传杰	300,000.00	2016-7-11		借款

注：公司从股东周传杰无利息借入资金。

关联方	归还金额	还款日	说 明
归还			
周传杰	500,000.00	2016-11-29	还借款
淮北市六和禽业专业合作社	350,000.00	2016-12-12	还借款
淮北市六和禽业专业合作社	200,000.00	2016-12-26	还借款
淮北市六和禽业专业合作社	202,557.75	2016-6-16	还借款

注：公司从淮北市六和禽业专业合作社借款为无利息借款。

7.4 关联方应收应付款项

7.4.1 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
颀孙宗廷	299.15			
徐颜颜	299.15			
合 计	598.30			

7.4.2 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
淮北市惠翔畜牧服务中心		394,664.35
合 计		394,664.35
其他应付款：		
淮北市六和禽业专业合作社	2,026,211.50	2,778,769.25
李秀芳	280,360.73	280,360.73
周传杰	1,950,000.00	500,000.00
合 计	4,256,572.23	3,559,129.98

8、股份支付

本报告期未发生股份支付修改、终止情况。

9、承诺及或有事项

9.1 重大承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

9.2 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

10、资产负债表日后事项

截至 2017 年 3 月 23 日止，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

11、其他重要事项

11.1 前期差错更正

本公司未对 2015 年度应承担的财务顾问费、律师费、审计费用进行预提，调整增加影响 2015 年度管理费用金额 250,000.00 元，调整增加期初其他应付款金额 250,000.00 元，同时期初未分配利润金额调整减少 250,000.00 元。

12、补充资料

12.1 本年非经常性损益明细表

项目	本年数	上年数
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）	1,500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-546.75	600.00
所得税影响额		
合计	1,499,453.25	600.00

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

12.2 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	3.77	0.04	0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-19.02	-0.21	-0.21

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

安徽和正农牧股份有限公司

二〇一七年三月二十三日

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

安徽和正农牧股份有限公司

2017年 03 月 23 日