

证券代码：832878

证券简称：宝利祥

主办券商：国泰君安



延边宝利祥蜂业股份有限公司

YANBIAN BAOLIXIANG BEEKEEPING CO.,LTD.



2016 年年度报告



臻享甜蜜★健康人生

公司年度大事记

2016年3月，公司获得“全州食品安全放心工程建设-食品生产示范单位”称号。



2016年6月14日，吉林省委常委、副省长、延边州委书记庄严和敦化市委副书记、市长周金星莅临公司调研。



公司投资设立的全资子公司“延边宝利祥销售有限公司”，于2016年5月6日取得营业执照。



2016年6月14日，吉林出入境检验检疫局组织的“同线同质同标”出口食品企业现场会在公司召开。



2016年9月，公司被中国出入境检验检疫协会授予“中国质量诚信企业”称号。



2016年9月5日，公司生产的宝利牌椴树蜂蜜荣获第十七届中国绿色食品博览会金奖。



2016年6月22日，“全延边州食品药品安全监管现场经验交流会”的与会领导及相关人员到公司观摩、交流。

2016年10月，公司被评为创建国家食品安全城市-阳光生产示范单位。



目 录

第一节 声明与提示.....	3
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.....	13
第五节 重要事项.....	32
第六节 股本变动及股东情况.....	35
第七节 融资及分配情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	38
第九节 公司治理及内部控制.....	42
第十节 财务报告.....	48

释 义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、宝利祥	指	延边宝利祥蜂业股份有限公司
敖东集团	指	吉林敖东药业集团股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国泰君安、主办券商	指	国泰君安证券股份有限公司
会计师事务所	指	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	北京市京都律师事务所大连分所
农业部	指	中华人民共和国农业部
国家知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东(大)会	指	延边宝利祥蜂业股份有限公司股东大会
董事会	指	延边宝利祥蜂业股份有限公司董事会
监事会	指	延边宝利祥蜂业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》、章程	指	《延边宝利祥蜂业股份有限公司章程》
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》
蜂蜜	指	蜜蜂从开花植物的花中采得的花蜜在蜂巢中酿制的蜜
蜂王浆	指	又名蜂皇浆、蜂乳,是蜜蜂巢中培育幼虫的青年工蜂咽头腺的分泌物,是供给将要变成蜂王的幼虫的食物,也是蜂王终身的食物
蜂花粉	指	蜜蜂采蜜时带回的花粉团,在蜂巢内经过储藏和发酵后形成的花粉
椴树	指	一种高大的乔木,东北特有蜜种,是我国极富经济价值的优良树种
报告期、本报告期、本年度	指	2016年1月1日至2016年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

事项	是与否
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
税收优惠政策不能持续的风险	<p>根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号),本公司所从事的蜂蜜初加工享受企业所得税优惠政策。若上述政策发生变化,本公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率,无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。</p> <p>公司为应对税收政策变动的风险,采取如下应对措施:公司将逐步加强经营能力,通过增强公司自身积累能力来降低对税收优惠的依赖程度。</p>
原材料供应波动及价格波动风险	<p>公司主要产品的主要原材料为蜂蜜。由于蜂蜜产量受自然环境的影响重大,蜂蜜市场的供应量的变化较大,并会引起蜂蜜价格的波动。如果公司原材料的价格上涨,公司的生产成本将相应增加;如果原材料的价格下降,将可能导致原材料存货的跌价损失。尽管上乘的产品质量和行业的核心竞争力亦能提高公司的议价能力,公司在一定程度上能够转移蜂产品原材料价格波动的影响,但是由于采购市场原材料价格波动的频繁性以及公司蜂产品价格的相对稳定性,公司是否能够完全转移原材料价格波动的影响存在一定风险。</p> <p>公司为应对原材料供应波动及价格波动的风险,采取了如下应对措施:一方面,加强蜂产品市场预测,以及原料产量及价格预测,建立科学的销售市场及原料供应监测及分析预测体系。加强对材料贮藏保鲜设施建设,延长原料保质期,平抑价格波动带来的成本变动,保证原材料常年充足供应。另一方面,公司与吉林省白河林业局签订了在长白山相关林区的独家采蜜权,蜂农在此地区采蜜,需承诺在此地区出产的蜂蜜全部由公司收购,一方面保障了公司原材料的充足供应,同时有利于公司稳定原材料的采购价格。</p>
汇率变动风险	<p>公司产品外销收入占比较大,主要出口日本、新加坡、香港等国家,人民币汇率变动会对公司产品出口量造成影响。如果人民币升值,则国外进口成本增加,导致出口减少,进而直接影响营业收入及综合利润率。</p> <p>公司为应对汇率风险,采取了如下应对措施:公司与海外主要客户建立了长期良好的合作关系,公司积极与境外客户进行沟通,提高了订单签订的频率,并已经与多数客户采取了人民币结汇的方式,大大减小了对公司经营业绩的影响。</p>
财务风险	<p>公司经营规模扩张对资金需求较大,公司主要依靠良好的</p>

	<p>商业信用和银行信用获得快速发展的资金,导致公司资产负债率较高。2015 年末、2016 年末公司资产负债率分别为 57.06% 和 61.02%。从公司负债结构来看,公司负债以流动负债为主,2015 年、2016 年公司流动负债占总负债的比例为 75.57%和 79.81%,公司短期偿债能力较弱。</p> <p>公司为应对财务风险,采取了如下应对措施:公司将逐步加强经营能力,提高资金使用效率,加大公司现金流入水平,通过增强公司自身积累能力来解决公司短期存在的资金需求,降低对外部资金临时依赖。</p>
<p>关联方交易风险</p>	<p>报告期内公司的关联方及关联交易较多,主要系向关联方销售产品、关联方向公司提供贷款担保所致。公司向关联方销售产品 2015 年占主营业务收入的 27.53%,2016 年占主营业务收入的 38.37%,关联交易金额呈增加趋势。报告期内,公司关联交易价格均遵循市场价格定价原则,未损害公司自身的利益及中小股东利益。关联方向公司提供贷款担保,主要由于蜂蜜原材料采购时间集中的特殊性以及公司营运资金的需求较大,报告期内公司与关联方的资金往来均为无偿使用。公司在筹资及销售方面对关联方的依赖较大,若关联方停止此种支持行为则会导致公司面临销售萎缩、流动资金短缺等情况。</p> <p>公司为应对关联交易风险,采取了如下应对措施:股份公司成立后,公司逐步建立了较为完善的治理机制,专门制定了《关联交易决策制度》,对关联交易的审批程序做出了具体的规定,对规范今后的关联交易给予了制度上的保障。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司实际控制人郭春生实际持有超过三分之二的公司股份,同时担任公司的董事长兼总经理,在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施予重大影响。存在实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制从而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>公司为应对实际控制人不当控制的风险,采取了如下应对措施:股份公司成立后公司已制定了适应企业现阶段发展的管理制度和内部控制体系,在实际运作中进一步强化公司管理层的规范治理及内部控制意识,有效提升现有公司治理水平。</p>
<p>公司非经常性损益对净利润影响较大的风险</p>	<p>2015 年、2016 年公司营业收入分别为 38,504,939.67 元和 40,096,846.92 元,净利润分别为 3,122,733.28 元和 693,567.87 元,利润总额为 4,122,948.85 元和 1,222,877.49 元。2015 年、2016 年公司确认政府补助金额分别为 4,069,144.25 元、1,683,354.73 元。报告期内公司利润主要来源于蜂产品生产、加工、销售。2016 年公司盈利能力较弱,非经常性损益金额占利润总额比例 135.01%,公司对政府补助依赖风险较高。</p> <p>公司为应对公司盈利能力存在对非经常性损益依赖风险,采取了如下应对措施:未来公司继续保持稳定的增长趋势,不断</p>

	<p>提高盈利能力, 则对非经常性损益依赖风险将进一步降低。</p>
<p>资产抵押风险</p>	<p>截至 2016 年 12 月 31 日止, 公司通过房产抵押、存货质押, 共取得银行借款 12, 750, 000. 00 元。上述用于抵押、质押物是公司正常生产经营所必须的房屋建筑物、存货等资产, 一旦公司在经营过程中遇到不可预料的突发性事件, 导致公司出现盈利能力降低和现金流断裂等重大不利变化, 进而不能及时偿还银行借款, 将致使借款银行依据债权对抵押、质押资产采取强制执行措施, 严重影响公司的生产经营。</p> <p>为规避相关偿债风险, 公司可采取措施如下: 建立危机情况预警方案及应急处理措施, 保障企业资金链条完整。合理保障公司对资产尤其是抵押资产的控制及使用, 抵御相关资产抵押风险。</p>
<p>市场竞争加剧的风险</p>	<p>蜂产品加工行业是一个充分竞争的行业, 虽然本公司具有一定的区域优势、技术优势和客户优势, 但与同行业企业相比, 本公司生产规模仍偏小, 在原料蜜收购和蜂蜜销售环节无定价权优势, 并且市场也存在不断变化的情况, 随着竞争的不断加剧, 若本公司无法在规模、技术、市场等方面继续保持发展势头, 本公司的业务将可能受到冲击, 因此本公司面临市场竞争加剧的风险。</p> <p>为规避相关偿债风险, 公司可采取措施如下: 公司依托长白山地区的蜂蜜资源, 建立合理的库存储量, 缓解原材料价格带来的冲击, 同时公司与客户建立良好的合作关系, 稳定销售情况, 抵御市场竞争加剧的风险。</p>
<p>流动资金不足风险</p>	<p>由于蜂产品的生产目前为公司的主要业务, 充足的货币资金储备是公司采购原材料、开展生产业务必备条件之一, 公司原料蜜的收购和新产品的研发需要大量的资金支持, 因此公司存在运营资金不足导致公司业务规模不能快速增长的风险。</p> <p>为规避相关偿债风险, 公司可采取措施如下: 公司未来通过增资扩股、引入风险投资等方式引入一部分股权资金, 同时通过全国股转中心平台融资, 寻求与金融机构合作, 发行中小企业债, 向银行等金融机构贷款融资等多种措施增加公司运营资金。</p>
<p>生产经营季节性波动的风险</p>	<p>本公司主要产品为蜂产品, 受蜂蜜生产季节性影响, 蜂产品的销售表现出较为明显的季节性特征, 通常情况下 7~12 月是蜂生产和销售的旺季, 所以公司第三、四季度的蜂产品销售收入较大, 尤其是第四季度公司蜂产品的销售较为集中, 而第一、二季度的蜂产品销售收入较小。由于蜂产品销售季节性强, 发货集中, 如果蜂产品生产能力不足或生产中断将造成延迟发货损失、商誉损失, 丧失销售机会, 或因延迟发货给用户造成损失, 并发生退货使得存货积压。因此, 公司如果不能根据季节性因素及时、合理的调整蜂产品生产计划和存货储备量, 将对公司经营产生不利影响。</p> <p>为规避相关偿债风险, 公司可采取措施如下: 公司将根据蜂产品市场的淡旺季差异, 合理安排产品的生产计划, 调节蜂产品</p>



	在不同季节的生产量。同时公司将进一步研发新产品,扩大现有蜂产品种类,提高公司销售淡季的蜂产品收入。
本期重大风险是否发生重大变化:	是
<p>本期规避了公司采购现金结算导致的内控风险:公司采购的原料蜜属于农产品,2015年采购的现金结算比例为0.78%,2016年采购的现金结算比例为0%。报告期内,公司不断完善内控制度,引导供应商改变现金结算的习惯,采购环节现金结算比例得到有效控制。本期公司规避了因采购环节的现金结算导致的内控风险。</p>	

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	延边宝利祥蜂业股份有限公司
英文名称及缩写	YANBIANBAOLIXIANG BEEKEEPING CO., LTD.
证券简称	宝利祥
证券代码	832878
法定代表人	郭春生
注册地址	敦化市北环城路 1999 号
办公地址	敦化市北环城路 1999 号
主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市浦东新区银城中路 168 号上海银行大厦
会计师事务所	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	韩波 刘凤娟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李佳
电话	0433-6330512
传真	0433-6330512
电子邮箱	ybb1x1j@163.com
公司网址	www.blx-bee.com
联系地址及邮政编码	吉林省敦化市北环城路 1999 号, 邮编:133700
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 7 月 27 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	A05 农、林、牧、渔服务业
主要产品与服务项目	蜂产品的生产与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,000,000
做市商数量	0
控股股东	郭春生
实际控制人	郭春生

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	91222403726778292P	是
税务登记证号码	91222403726778292P	是
组织机构代码	91222403726778292P	是

注：公司于 2016 年 1 月 22 日取得了五证合一的新营业执照，统一社会信用代码：
91222403726778292P。

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	40,096,846.92	38,504,939.67	4.13%
毛利率	20.40%	21.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	693,567.87	3,122,733.28	-77.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-544,684.68	-76,484.84	-612.15%
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)	2.27%	10.75%	-
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)	-1.78%	-0.26%	-
基本每股收益	0.05	0.36	-86.11%

二、偿债能力

单位: 元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	76,300,045.13	74,175,745.12	2.86%
负债总计	46,555,693.39	42,324,961.25	10.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,744,351.74	31,850,783.87	-6.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.98	3.19	-37.93%
资产负债率(母公司)	59.72%	57.06%	-
资产负债率(合并)	61.02%	57.06%	6.94%
流动比率	1.27	1.36	-
利息保障倍数	2.03	4.74	-

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	-5,099,865.25	-2,894,325.69	-
应收账款周转率	17.99	10.63	-
存货周转率	1.06	1.27	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.86%	18.50%	-
营业收入增长率	4.13%	7.24%	-
净利润增长率	-77.79%	156.82%	-

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	15,000,000	10,000,000	50.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位: 元

项目	金额
非流动资产处置损益	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
计入当期收益的政府补助(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)	1,683,354.73
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,351.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	1,651,003.40
所得税影响数	412,750.85
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	1,238,252.55

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
-	-	-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司处于农、林、牧、渔服务业，是一家主要以蜂产品采购、生产、销售和售后为一体的蜂产品行业龙头企业。拥有蜂产品原料采收基地、净化生产车间及配套的食品用塑料包装生产车间。

目前公司拥有发明专利 2 项，获得了食品生产许可证、全国工业产品生产许可证、ISO9001 质量管理体系认证证书、HACCP 体系认证证书、ISO22000 食品安全管理体系认证证书、绿色食品证书、出口食品生产企业备案证明等经营资质。

公司一直致力于为国内外广大蜂产品食用者，提供天然、营养、安全，健康的产品。公司以自有生产线、生产车间进行蜂产品加工，公司主要通过经销商代理和直销相结合的方式进行销售，收入来源主要依靠公司蜂产品的销售。公司现已形成“企业-基地-合作社-蜂农”一体化的产业模式。

1、采购模式

原蜜质量决定了蜂产品质量，公司原蜜采购以采蜜基地为基础，以蜂农及养蜂合作社为依托，形成了稳定的原蜜采购渠道，其具体运作情况如下：

公司与白河林业局签订合作建立养蜂基地的合同，公司取得白河林业局管理下四个林场的采蜜权。公司在采蜜期前与合作社及蜂农签订蜂产品购销协议，以平等互利的原则，保障了购销双方利益。此外，公司与外地养蜂场建有长期合作关系，并按照国家及相关标准要求，对外购原蜜质量进行严格把控。

2、生产模式

在蜂产品的生产中，公司根据经销商或直销客户需求及订单情况，下达生产计划，蜂蜜生产车间根据生产计划，从仓储部领取蜂产品原料，通过自有生产线，生产成品，塑料车间同时根据蜂产品所需配套的包装要求，生产塑料包装品，由质检部进行检验。公司产品检验合格后，方可入库，再通过合作物流将蜂产品交付给客户。

3、销售模式

公司主要通过原有客户维护、销售公司人员主动开拓市场、行业协会推荐、参加展会等方式获得客户购买意向信息，公司根据客户的意向信息与客户沟通、商谈详细订单情况。公司生产车间再根据客户需求，完成不同规格蜂产品的生产加工。公司的蜂产品销售主要针对国内大型商超、医药企业及国外大型贸易公司。2016 年 5 月，公司设立了全资子公司“延边宝利祥销售有限公司”，将进一步拓展销售渠道，在网络营销和市场营销方面都将起到推动作用。

公司依托自身成熟的蜂产品加工工艺技术、优异的产品质量和科学的管理, 为客户提供产品和服务, 从而满足客户的需求, 在合作过程中为客户提供质量过硬、绿色安全的产品, 并将公司优秀的服务理念和传统传递给客户, 从而与客户建立更深层次的合作关系, 为公司创造更大的价值。

报告期内, 公司的商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计:

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾:

报告期内, 公司的营业收入为 40,096,846.92 元, 较上年同期增加 1,591,907.25 元, 增长比例 4.13%。实现净利润 693,567.87 元, 较上年同期减少 2,429,165.41 元。报告期内, 公司的营业收入及市场占有率整体趋于稳定, 但由于报告期内公司新增的全资子公司处于市场开拓阶段, 销售费用较高, 使营业利润较去年下降 426,529.16 元, 加上非经常性损益的变化影响, 报告期内的净利润比去年下降幅度较大。

公司坚持以市场需求为导向, 稳固主营业务发展的同时, 积极拓宽销售渠道、加大产品宣传力度、优化产品包装形象, 大力开发新产品。公司今年增加了茶叶及相关制品、饮料两个食品类别, 并已取得由吉林省食品药品监督管理局颁发的食品生产许可证。新产品的投产对推动公司从蜂产品初加工到深加工的转变、增加收入及稳定发展将起到积极作用。

公司不断完善组织机构设置及内控制度, 持续提升企业经营管理水平和风险防范能力, 使公司治理更加成熟、规范, 公司总体保持健康良好发展趋势。

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	40,096,846.92	4.13%	-	38,504,939.67	7.24%	-
营业成本	31,917,244.45	5.23%	79.60%	30,330,169.75	5.00%	78.77%



毛利率%	20.40%	-3.91%	-	21.23%	-	-
管理费用	4,599,779.40	-15.55%	11.47%	5,446,989.71	59.57%	14.15%
销售费用	2,565,618.90	98.58%	6.40%	1,291,974.05	12.12%	3.36%
财务费用	1,239,074.66	14.36%	3.09%	1,083,531.41	-2.38%	2.81%
营业利润	-428,125.91	-26,712.33%	-1.07%	-1,596.75	-100.11%	0.00%
营业外收入	1,683,361.22	-59.52%	4.20%	4,159,010.21	335.38%	10.80%
营业外支出	32,357.82	-6.11%	0.08%	34,464.61	-97.19%	0.09%
净利润	693,567.87	-77.79%	1.73%	3,122,733.28	156.82%	8.11%

项目重大变动原因:

1、本期销售费用较上期增加，由1,291,974.05元增加到2,565,618.90元，增加幅度98.58%。主要系报告期公司出资成立了全资子公司负责国内市场的开发，销售费用较上期有所增加。其中子公司新增费用：工资及附加695,782.45元，网络及促销服务费614,104.67元。

2、本期营业利润较上期减少，由-1,596.75元减少到-428,125.91元，减少幅度26,712.33%。主要系本期公司新成立的全资子公司尚处于市场开发阶段，销售费用较高所致。

3、本期营业外收入较上期减少，由4,159,010.21元减少到1,683,361.22元，减少幅度59.52%。营业外收入主要系公司收到的政府补助的财政专项资金。减少的原因是本期确认的政府补助较上期减少所致。

4、本期净利润较上期减少，由3,122,733.28元减少到693,567.87元，减少幅度77.79%。主要原因系本期确认营业外收入的政府补助减少，同时子公司销售费用增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	39,972,325.89	31,699,185.27	38,320,211.67	30,101,971.84
其他业务收入	124,521.03	218,059.18	184,728.00	228,197.91
合计	40,096,846.92	31,917,244.45	38,504,939.67	30,330,169.75

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
椴树蜜	32,869,149.81	81.97%	32,667,514.31	84.84%
荆条蜜	91,519.03	0.23%	140,730.68	0.37%
洋槐蜜	853,013.01	2.13%	1,056,420.07	2.74%
枣花蜜	391,549.48	0.98%	556,267.33	1.44%
蜂花粉	9,513.98	0.02%	3,670.33	0.01%
蜂王浆	1,552,986.75	3.87%	1,234,598.54	3.21%
其他	2,321,760.94	5.79%	1,241,807.95	3.23%
塑料制品及包装物	2,007,353.92	5.01%	1,603,930.46	4.17%
合计	40,096,846.92	100.00%	38,504,939.67	100.00%

收入构成变动的的原因:

本期营业收入较上期增加，由38,504,939.67元增加到40,096,846.92元，增加金额1,591,907.25元，主要系全资子公司本期实现的销售收入。从产品的类别来看，荆条蜜、洋槐蜜、枣花蜜的收入较上期小幅下降，塑料制品较上期小幅上涨，塑料制品大部分是公司自产自用，在保证公司自给的同时对外部需求者供货。

(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	-5,099,865.25	-2,894,325.69
投资活动产生的现金流量净额	-1,073,970.47	-5,426,273.70
筹资活动产生的现金流量净额	5,246,942.61	5,939,483.64

现金流量分析:

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少,由-2,894,325.69元减少到-5,099,865.25元,减少幅度76.20%,主要系本期归还上期个人往来款以及为职工支付的现金增加所致。

2、本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少,由5,939,483.64元减少到5,246,942.61元,减少幅度11.66%,主要系本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加3,121,761.03元大于本期吸收投资收到现金及取的借款收到的现金的增加额2,430,000.00元所致。

3、本期投资活动产生的现金流量净额较上期增加,由-5,426,273.70元增加到-1,073,970.47元,增加幅度80.21%,主要系本期对固定资产的投资、当期新增固定资产1,073,970.47元,主要是当期购入生产用机器设备。

(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	吉林敖东世航药业股份有限公司	9,712,422.78	24.22%	是
2	全农绿色资源株式会社	8,202,468.55	20.46%	否
3	汇丰行私人有限公司	2,895,819.65	7.22%	否
4	吉林敖东延边药业股份有限公司	2,777,097.92	6.93%	是
5	德盛行实业有限公司	1,753,811.10	4.37%	否
合计		25,341,620.00	63.20%	

注:如存在关联关系,则必须披露客户的具体名称。

(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	桐庐鑫鑫蜂业专业合作社	1,983,554.06	6.39%	否
2	桐庐县春江养蜂场	1,599,713.81	5.15%	否
3	青岛源福工贸有限公司	1,060,194.40	3.42%	否
4	方国伟	788,707.64	2.54%	否
5	林育标	782,578.92	2.52%	否
合计		6,214,748.83	20.02%	

注:如存在关联关系,则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利
研发支出:

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	2
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况:

报告期内, 公司无研发情况。

2、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	628,882.15	-59.58%	0.82%	1,555,907.31	-59.02%	2.10%	-60.75%
应收账款	1,570,058.76	-45.65%	2.06%	2,888,621.17	-33.70%	3.89%	-47.10%
存货	40,161,253.23	13.36%	52.64%	35,427,851.09	39.88%	47.76%	10.21%
长期股权投资	-	0.00%	0.00%	-	-100.00%	0.00%	-
固定资产	23,833,778.53	-5.27%	31.24%	25,159,999.20	59.09%	33.92%	-7.91%
在建工程	-	0.00%	0.00%	-	-100.00%	0.00%	-
短期借款	27,750,000.00	59.39%	36.37%	17,410,000.00	16.85%	23.47%	54.96%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	76,300,045.13	2.86%	-	74,175,745.12	18.50%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

- 1、报告期货币资金较期初减少, 由 1,555,907.31 元减少到 628,882.15 元, 减少幅度 59.58%。主要原因系本期对子公司的投资及其他资产投资产生的。本期对子公司投资金额累计 800,000.00 元
- 2、报告期应收账款较期初减少, 由 2,888,621.17 元减少到 1,570,058.76 元, 减少幅度 45.65%。主要系按照公司销售管理制度, 公司加大应收账款催缴力度, 缩小回款周期, 减少应收坏账的风险。
- 3、报告期存货较期初增加, 由 35,427,851.09 元增加到 40,161,253.23 元, 增加幅度 13.36%, 主要系当期原材料收购较上期增加所致, 本期末原材料 31,603,611.43 元, 上期末原材料 25,823,951.92 元, 主要是本期新成立销售子公司, 对未来市场做原材料的战略性储备所致。
- 4、报告期短期借款较期初增加, 由 17,410,000.00 元增加到 27,750,000.00 元, 增加幅度 59.39%, 主要系本期公司调整了贷款计划, 归还了存单质押贷款 4,660,000.00 元。增加了信用担保贷款 15,000,000.00 元。

3、投资状况分析
(1) 主要控股子公司、参股公司情况

2016 年 5 月 5 日公司召开第一届董事会第二十二次会议, 审议通过了《关于公司投资设立全资子公司的议案》, 拟设立全资子公司延边宝利祥销售有限公司, 注册资本为人民币 500,000.00 元, 延边宝利祥销售有限公司于 2016 年 5 月 6 日取得工商注册登记。公司于 2016 年 11 月 18 日召开第一届董事会第三十二次会议, 审议通过了《关于公司向全资子公司延边宝利祥销售有限公司增资的议案》, 公司将全资子公司延边宝利祥销售有限公司注册资本增加到人民币 800,000.00 元。报告期内, 公司全资子公司营业收入为 1,895,393.30 元, 净利润为-1,084,003.25 元。

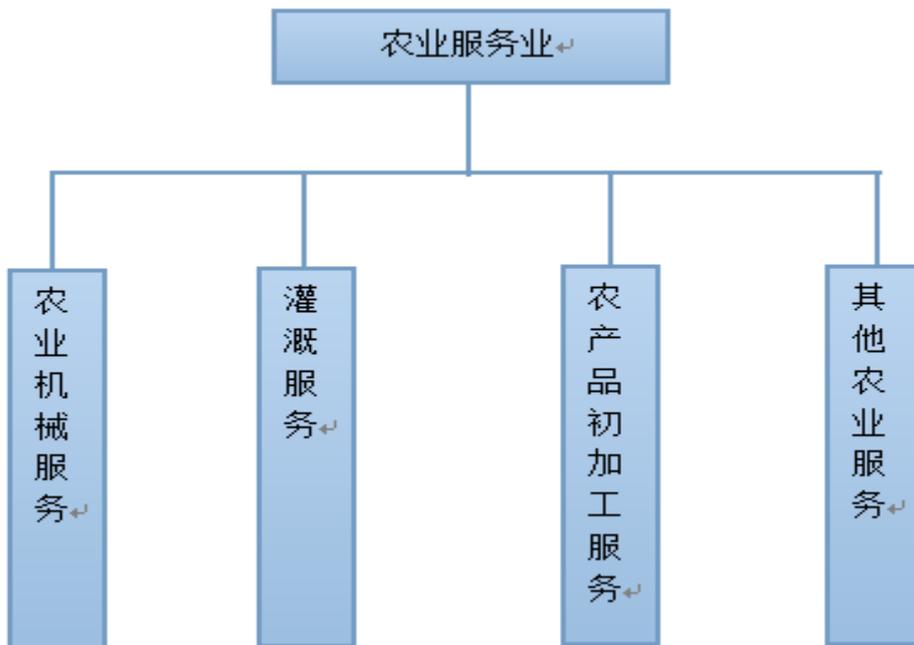
(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

1、行业概况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于“农、林、牧、渔业”下属的“农、林、牧、渔服务业”（行业代码：A05）。根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所属行业为“农、林、牧、渔业”下属的“农产品初加工服务”（行业代码：A0513）。所属细分行业为“蜂产品加工行业”。蜂产品是蜜蜂的产物，按其来源和形成的不同可分为三大类：蜜蜂的采制物。如蜂蜜、蜂花粉、蜂胶等；蜜蜂的分泌物。如蜂王浆、蜂毒、蜂蜡等；蜜蜂自身生长发育各虫态的躯体。如蜜蜂幼虫、蜜蜂蛹等。蜂产品加工行业隶属于“农产品初加工行业”领域，主要产品涉及蜂蜜、蜂王浆、蜂花粉、蜂蜡、蜂胶、蜂具等。



(1) 行业所处的生命周期

改革开放以来，国民经济的飞跃发展和人民消费水平的不断提高使得我国蜂产品的市场需求不断加大。不断扩大的蜂产品市场为蜂产品加工行业提供了强有力的市场需求。为蜂产品加工产业的发展带来新的机遇，根据相关部门研究预测，未来几年内蜂产品加工产业将呈现持续稳定增长趋势。

目前，随着人民对蜂产品需求的不断增长，蜂产品加工行业未来潜力巨大。因此，蜂产品加工行业目前处于生命周期中的成长期阶段。

(2) 蜂产品加工业务的基本介绍

我国作为世界上最大的蜂产品出口国,蜂产品加工行业历史悠久,但是现代化蜂产品加工行业自改革开放起获得了长足的发展,总体上经历了20世纪80年代的起步时期、90年代和新世纪初期的发展时期,目前处于成长期。经过30多年的发展,我国现代化蜂产品加工的技术水平和生产能力都得到了很大提高。但是,在生产支持体系、机械化、信息化、融资渠道等方面,我国与国外蜂产品加工企业仍有一定差距。行业内已经形成了完整的产品体系,产品门类齐全,包括蜂蜜系列、蜂胶系列、蜂王浆系列、蜂花粉系列、蜂蜡系列产品。

行业内的企业数量多、规模小、技术水平不高,出口产品以原蜜为主,内销产品以蜂产品初加工品为主,技术含量较低。但是,也出现了一批较大型的蜂产品加工企业,如百花、冠生园。这类综合性企业具有实施生产工艺改进、产品升级和研发、品牌推广、产业链集合、规模生产等综合能力。

近年来,在蜂产品加工行业结构调整和消费升级的大背景下,我国蜂产品加工业向国际化、大型化、自动化、产品品种多元化等方向发展,蜂产品加工行业也开始步入了快速成长期。未来,蜂产品加工行业的组织化、标准化、产业化、品牌化、科技化、信息化趋势将日益明显,行业集中度也将逐步提升。

(3) 行业与其上下游之间的关系

① 公司所处行业与上下游行业的关联性

蜂产品加工行业的上游行业主要由加工设备和原料供应商组成。蜂产品初加工设备技术含量较低,市场竞争充分,具有一定的生产过剩情况,蜂产品加工企业作为买方,具有市场话语权。虽然近期价格呈上升趋势,但由于加工设备在生产成本中占比较小,其价格变动对产品成本影响较小。蜂产品加工行业所需的原料主要是原蜜,由于原蜜产量主要与天气有关,因此原蜜的价格波动较大,但是公司与地域性蜜源建立了紧密的合作关系,一定程度上公司能够将原料价格控制在低水平位置。

蜂产品加工行业的下游行业主要为大型商超和医药企业。通过经销商模式,蜂产品进入大型商超,进入消费者日常生活。蜂产品作为医药制品的原材料,医药企业对于蜂产品具有较大的需求。

② 上下游行业的发展状况对本行业的影响

蜂产品加工行业的上游行业中的加工设备价格呈上升趋势,但其价格变动对产品成本影响较小。原蜜受天气影响较大,价格的波动较大,但是公司与地域性蜜源建立了密切的合作关系。且随着中央一号文件的发布

以及《养蜂业“十二五”规划》的发布,我国养蜂业发展迅速,原蜜产量增长较快,原料价格趋向稳定。

蜂产品加工行业的下游行业中主要为大型商超及医药企业,人民生活水平的提高以及医药企业的快速发展为蜂产品加工行业带来巨大的市场需求。

蜂产品加工行业业务模式较多,如直销、经销商模式、电商平台等。蜂产品生产过程中的原蜜的采购量直接对蜂产品的生产产生影响。此外,下游行业的景气程度也影响蜂产品加工行业的市场需求。

③ 行业监管及政策法规

A 行业主管部门

公司从事蜂产品加工行业,本行业主管部门是国家农业部,国家农业部组织实施本行业的质量监督、认证和保护工作,组织制定行业规章、规范和技术标准等;行业技术监督部门为国家质量监督检验检疫总局,主管产品的质量检验及标准化工作。

本行业的行业协会为中国蜂产品协会,公司为中国蜂产品协会会员。中国蜂产品协会,简称中国蜂协,国家4A级行业协会。本协会业务主管单位是中华全国供销合作总社。是由从事养蜂生产、蜂产品加工、经营、外贸、科研、教学等企事业单位和个人自愿组成的跨地区、跨部门、跨所有制的全国蜂产品行业组织。协会的宗旨是:认真贯彻党的基本路线,严格遵守国家宪法、法律、法规,执行国家的各项方针政策。遵守社会道德风尚,在党和国家改革开放方针指导下,开拓创新,努力做好服务、自律、协调、维权工作,指导行业健康发展,不断开创协会工作的新局面。

中国蜂协的主要职责:为中国蜂产品行业提供优质服务,反映广大会员的意志和要求;传达贯彻政府主管部门有关方针政策,并结合行业实际,付诸实施;承担政府委托的任务,组织研究行业发展规划,加强行业管理,协调行业内生产、加工、贸易、科教四个产业间和企业间的关系,通过实施蜂业产业化经营、现代化管理、规范化发展,不断提高蜂产品行业的经济效益;组织开好每年一届全国蜂产品市场信息交流会暨蜂业博览会,加强蜂产品市场分析和预测,充分发挥《中国蜂产品》报、《中国供销商情·蜂产品专刊》、《中国蜂产品协会》网的作用,通过各种媒体进行信息交流,强化蜂产品市场营销。制定行业自律公约,加强行业自律,配合执法部门,严厉打击制售假冒伪劣产品、商业欺诈、虚假宣传等违法行为,规范市场秩序;举办国内外蜂产品展销会,接受各方委托,开展产品检测、鉴定、监制优秀产品评审,配合有关部门进行产品质量标准的制修订、质量体系认证工作和标准化管理,切实提高蜂产品质量;积极推动蜂业新产品研制开发和推广应用,不断提高蜂产品科技含量和附加值;组织行业人员培训,开展全行业优秀企业、先进个人评

选和表彰,提高行业从业人员的素质和企业生产、技术和管理水平;积极开展对外联络,促进出口贸易,组织会员单位与国际同行业有关单位进行广泛交流与合作。

B 公司所属行业相关的主要法律法规及政策包括:

公司所属行业相关的法律法规主要有《中华人民共和国标准化法》、《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国计量法》、《中华人民共和国进出口商品检验法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国农产品质量安全法》、《中华人民共和国食品安全法》、《中华人民共和国产品质量法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《出口蜂蜜检验检疫管理办法》、《流通领域食品安全管理办法》、《养蜂管理办法(试行)》、《中华人民共和国食品安全法实施条例》、《食品召回管理规定》、《定量包装商品计量监督规定》、《食品生产许可证管理办法》、《出口食品生产企业卫生注册登记管理规定》。

公司所属行业相关的政策主要有《吉林省2010—2020年林业产业发展规划》、《特色农产品区域布局规划(2013-2020)》、《产业结构调整指导目录(2011年本)(2013年修订)》。

公司所属行业相关的规范包括《食品企业通用卫生规范》(GB14881-2013)、《食品安全国家标准-蜂蜜》(GB14963-2011)、《食品中污染物限量》(GB2762-2012)、《食品中农药最大残留限量》(GB2763-2014)、《食品安全国家标准-不锈钢制品》(GB9684-2011)、《蜂王浆冻干粉》(GB/T21532-2008)、《蜂蜜中淀粉酶值的测定方法-分光光度法》(GB/T18932.16-2003)、《蜂蜜中氯霉素残留量的测定方法-酶联免疫法》

(GB/T18932.21-2003)、《蜂蜜产品生产管理规范》(GB/T21528-2008)、《蜂蜜中林可霉素、红霉素、螺旋霉素、替米考星、泰乐霉素、交沙霉素、吉他霉素、竹桃霉素残留量的测定液相色谱-串联质谱法》

(GB/T22941-2008)、《食品微生物学检验-菌落总数测定》(GB4789.2-2010)、《食品微生物学检验-大肠菌群测定》(GB4789.3-2010)、《预包装特殊膳食用食品标签通则》(GB13432-2013)、《辐照花粉卫生标准》

(GB14891.2-1994)、《食品添加剂使用标准》(GB2760-2014)、《预包装食品标签通则》(GB7718-2011)、《蜂王浆》(GB9697-2008)、《蜂蜜包装钢桶》(GH/T1015-1999)、《蜂蜜》(GH/T18796-2012)、《蜂花粉》

(GB/T30359-2013)、《绿色食品-蜂产品》(NY/T752-2012)、《蜂蜜中农药残留限量》(NY/T1243-2006)、《进出口蜂蜜检验规程》(SN/T0852-2012)、《预包装食品营养标签通则》(GB28050-2011)、《聚酯(PET)无汽饮料瓶》(QB2357-1998)、《塑料包装瓶(桶)盖》(Q/DHBLG003-2014)。

④ 行业发展的有利和不利因素

A 行业发展的有利因素

a 下游需求市场前景广阔，为蜂产品行业提供了巨大的发展空间

随着人们生活水平的不断提高，注重膳食保健的理念日渐加深，蜂产品作为中国家庭生活最常见的膳食品，人们对于蜂产品保健功能日益重视。此外，国内医药行业的蓬勃发展，对于作为原材料-蜂蜜的需求量逐步攀升。为蜂产品加工企业的发展提供了强大的市场需求。

b 国家政策支持

《吉林省2010—2020年林业产业发展规划》针对森林绿色食品和医药业指出：

通过标准化生产、产业化经营，大力发展野生动植物驯化养殖和栽培，重点建设鹿业、蜂业、林蛙、参业、中药材、食用菌、山野菜、干果、浆果等养殖、种植基地，研发生产多样化、系列化、优质化，适应国内外市场需求的森林绿色食品、保健品和医药产品，培育具有吉林特色的森林绿色食品、保健品和医药知名品牌。同时加大林下资源开发力度，积极打造享誉国内外的延吉松茸、梅河口果仁和抚松人参等林产品物流中心。力争到2015年，森林绿色食品和医药业产值达到500亿元；到2020年达到800亿元。

《特色农产品区域布局规划》（2013-2020年）提出：

我国是世界蜂产品生产和出口大国，国内消费量日渐增加，50%蜂产品用于出口，蜂王浆产量占世界90%。目前存在的主要问题是，品种杂乱，缺乏系统选育，品质参差不齐；生产模式落后，缺乏综合防疫设施，滥用和盲目用药现象严重；生产规模偏小，加工产品开发不足。规划期内重点发展11种特色产品。明确指出东北地区为特色蜂产品基地。

《产业结构调整指导目录（2011 年本）（2013 年修订）》指出：

鼓励农产品基地建设；畜禽标准化规模养殖技术开发与应用；农、林作物和渔业种质资源保护地、保护区建设；动植物种质资源收集、保存、鉴定、开发与应用；农牧渔产品无公害、绿色生产技术开发与应用；农林牧渔产品储运、保鲜、加工与综合利用。

一系列支持行业发展的政策和措施，有力的推动我国蜂产品加工行业的发展。

c 我国经济保持持续发展

蜂产品加工行业发展与国家宏观经济存在一定的差异性，但总体上同国家宏观经济的发展呈正相关性。尽管受到2008 年全球金融危机的冲击，“十一五”期间我国国内生产总值依然保持了稳定的增长，根据国家统计局数据显示，“十一五”期间（2006-2010年）我国国内生产总值（GDP）年均实际增长11.2%。“十

二五”期间我国国内生产总值（GDP）年均增长近8%。宏观经济的持续稳定增长将为蜂产品加工行业的发展创造有利的条件，蜂产品加工行业的整体发展与国内生产总值息息相关，经济的持续稳定增长为蜂产品加工行业的发展创造有利的条件。

d 科技进步对行业的促进作用

科技进步对蜂产品加工行业的发展具有较大促进作用。近年来，针对蜂产品加工及产品升级的新技术越来越得到蜂产品加工行业的重视、推广和普及，极大促进了行业的整体发展。新技术的应用，极大的促进了新产品的研发、产品升级、产品更新换代以及产品体系的完善。

B 行业发展的不利因素

a 原蜜价格波动较大

蜂蜜产量受天气原因影响较大，如2010年，受极端异常气候影响，全国蜂蜜严重减产，油菜、洋槐、枣花蜂蜜减产六成以上。初步统计，南方油菜蜂蜜比去年减产70%以上。尽管青海、新疆等地后期油菜蜜生产情况良好，但无法扭转全国蜂蜜减产的大局。蜂蜜的严重减产造成了全国蜂蜜收购价格一路飙升，不断刷新历史纪录。当年，油菜蜂蜜收购价最高达到每吨8000元，比去年上涨了80%；洋槐蜂蜜最高达每吨2.5万元至2.6万元，几乎比去年翻了一番。

b 资金实力不足

由于蜂产品加工具有季节性特点，大部分原蜜采购集中在每年6-9月份，资金占用量较大。同时我国的蜂产品加工企业资产规模小、融资贷款难度相对较大，往往导致恶性循环。企业实力弱致使融资困难、人才流失，从而难以形成有效的规模经营、全产业链生产模式、产品研发，进而更加剧了经营困难。

c 创新能力不足

我国蜂产品加工行业创新能力不足，体现在对新技术的集成应用进行产品研发方案的创新。目前大部分蜂产品加工企业仅停留在原蜜的简单提纯和初加工，企业对蜂产品加工技术的投入占比较少，蜂产品深加工技术缺失，难以从根本上根据客户的需求进行产品开发。

2、行业市场规模

(1) 国民经济的持续增长对蜂产品加工行业的发展起到了积极的推动作用

近两年来,受国内外经济形势的影响,我国GDP仍然保持了适度平稳的增长。我国统计局发布:2015年我国GDP增长6.9%,2016年我国GDP增长6.7%。目前,我国正处于产业结构的转型期,随着中央一号文件的发布,农业部发文部署2015年农产品加工业重点工作,要求积极推动促进农产品加工业发展有关政策的落实,加快发展农产品产地初加工,积极培育农产品加工龙头企业,鼓励支持主产区农产品加工业发展等,这些背景都有力地推动了蜂产品加工行业的快速发展。

(2) 消费水平的提高为蜂产品加工行业的发展提供了巨大的市场需求

随着我国人民消费水平的提高,加之对蜂蜜保健功能认识的加深,对于蜂产品的需求大幅增长。同时,我国医药企业的迅速发展,对于医药原材料的蜂蜜的需求不断增长。这极大地促进了蜂产品加工企业的发展,为蜂产品加工企业提供了市场需求的基础。

(3) 未来市场需求情况预测

据国家统计局资料显示,2014年我国蜂蜜总产量为46.82万吨,2015年我国蜂蜜总产量为47.73万吨。同时我国也是最大的蜂蜜原料出口国,2014年我国天然蜂蜜出口量为12.98万吨,2015年我国天然蜂蜜出口量为14.47万吨。虽然我国是蜂蜜生产大国,中国蜂蜜在国内消费总量已跃居世界首位,2013年国内消费量达34.0万吨,按国家统计局公布的全国人口13.6亿人计算,人均消费量已达250克,但是相比于美国人均消费500克左右,德国人均1000克左右相差甚远。随着国民经济的不断发展,人民生活水平的不断提高,对蜂产品保健功能认识的加深,人们对蜂产品的需求不断增长。按照前十年蜂产品消费年均增长的速度推算,未来十年我国年人均蜂蜜消费量有可能再实现翻一番。

综上所述,随着经济的发展,农业产业化进程以及蜂产品需求的增长,蜂产品面临着巨大的市场需求,这直接对本发行人所处行业产生了积极的推动作用,蜂产品加工业务将保持着长期、稳定、高速增长。

3、行业基本风险特征

(1) 原材料供应波动及价格波动风险

公司主要产品的主要原材料为蜂蜜。由于蜂蜜产量受自然环境的影响重大,蜂蜜市场的供应量的变化较大,并会引起蜂蜜价格的波动。如果公司原材料的价格上涨,公司的生产成本将相应增加;如果原材料的价格下降,将可能导致原材料存货的跌价损失。尽管上乘的产品质量和行业的核心竞争力亦能提高公司的议价能力,公司在一定程度上能够转移蜂产品原材料价格波动的影响,但是由于采购市场原材料价格波动的频繁

性以及公司蜂产品价格的相对稳定性，公司是否能够完全转移原材料价格波动的影响存在一定风险。

(2) 市场竞争加剧的风险

蜂产品加工行业是一个发展成熟且充分竞争的行业，虽然本公司具有一定的区域优势、技术优势和客户优势，但与同行业企业相比，本公司生产规模仍偏小，在原料蜜收购和蜂蜜销售环节无定价权优势，并且市场也存在不断变化的情况，随着竞争的不断加剧，若本公司无法在规模、技术、市场等方面继续保持发展势头，本公司的业务将可能受到冲击，因此本公司面临市场竞争加剧的风险。

(3) 运营资金短缺的风险

由于原蜜生产的季节性特征，导致蜂产品加工企业的原蜜采购比较集中，通常在每年的4-9月份，因此原蜜季节性采购资金占用量较大。而行业内大部分企业属于中小企业，流动资金有限，大量的原蜜采购对资金的需求较大。因此，行业内的公司存在运营资金短缺导致业务规模不能快速增长的风险。

(四) 竞争优势分析

公司历经 51 年的辛勤耕耘，从一个名不见经传的养蜂场已发展成集蜜蜂养殖，系列蜂产品加生产、加工、销售，塑料制品加工为一体的综合型现代化企业。具体竞争优势如下：

1、区位优势

长白山是东北亚第一高山，也是一座历史悠久的古山。长白山脉绵延 7 万平方千米，主峰海拔 2691 米。周边余脉蜿蜒逶迤，延伸千里之外。松花江、鸭绿江、图们江从天池下流出，像 3 条银龙环绕着东北大地。它是“大荒”的脊梁，“关东”的象征，它蕴藏着悠久的黑土地文化，散发着大自然的原始芳香。

长白山野生植物繁多，有上千种，蜜粉源丰富，有三百余种。这里地质土壤肥沃，气候适宜，自古以来这里就是蜜蜂王国的故乡，蜜蜂理想的生活乐园！在远古时期，原始的长白山人类在狩猎采捕活动中，发现了野生蜂蜜并以此为甜食资源，从此，一代一代开发利用长白山稀有蜜种—椴树、黄柏等，并延续至今。享有中华蜜库之美誉！

公司的原生态养蜂基地地处长白山腹地，具有大面积的原始森林，天然植被覆盖率达 95%以上。地表水、大气等质量指标均超过国家一级标准！公司具有吉林省白河林业局-四大林场的独家采蜜权，以采集椴树蜂蜜为主。

2、养蜂组织模式优势

公司在采取公司+农户的基础上，创新组织模式，建立了公司+基地+养蜂合作社+养蜂联合体的新型组织模式，协助本地蜂农注册了蜂宝养蜂专业合作社，与浙江桐庐春江养蜂场组建养蜂联合体。本着以协会带动农户，与农户建立了合理的利益联合机制。公司对合作社社员提供技术、运输、收购、物资供应等系列化服务。培养蜂农科学养蜂意识，增加农民收入，也为公司收购原料蜂蜜的质量及数量提供了优良保

障。

3、质量检测体系优势

公司在生产、加工、储存、运输等每个环节都严格把关，产品的质量检测更是重中之重。公司建立了 500 平方米具有认定资质的实验室、配套国际先进的监测设备、专业的检测人员，对产品实行全程的缜密监控。产品检验环节严格，须经过厂检、省检、出口检验的层层把关，公司以优质的产品，在各个检验环节一直畅通无阻。赢得了国内外客户的足够信赖。

公司先后通过了 ISO9001 质量管理体系认证、HACCP 及 ISO22000 食品安全管理体系认证，是中国蜂产品行业龙头企业、吉林省林业产业龙头企业、吉林省农业产业化重点龙头企业、中国质量诚信企业。

4、产品优势

公司厂房 3000 余平方米，拥有蜂产品 GMP 净化生产车间和配套的食品用塑料制品包装生产车间。引进台湾先进生产线，工作人员精心维护，全部生产流程均做到环保、清洁、有序。保证了纯天然的蜂蜜在加工过程中不受任何一点外来污染，也充分的保留了蜂蜜的营养价值及口感。

目前，公司主要开发的产品有蜂蜜、蜂王浆、蜂花粉、蜂产品制品四大类系列产品。其中“宝利”及“三蜜坊”牌椴树蜂蜜、白蜜椴树蜂蜜被国家绿色食品发展中心认证为绿色食品。“宝利”牌椴树蜂蜜曾被吉林省政府认定为“吉林名牌农产品”，被国家农业部授予“中国名牌农产品”，“宝利”注册商标被吉林省工商局评为“吉林省著名商标”，“宝利”牌椴树蜂蜜被吉林省名牌产品推进委员会认定为“吉林省名牌产品”。卓越的产品质量，使公司产品在赢得了老百姓的口碑的同时，还畅销全国，远销日本、新加坡、香港、马来西亚等国家和地区。

5、客户资源优势

多年来公司凭借优良的产品品质和极高的信誉，与国内外许多大型企业建立了良好的合作关系，包括敖东集团多家子公司、全农绿色资源株式会社、德盛行实业有限公司等。公司积累了高质量稳定的客户资源，客户诚信度高，使得市场竞争能力稳步增强。

（五）持续经营评价

1、产业的可持续性

随着我国人民消费水平的提高，加之对蜂产品保健功能认识的加深，对于蜂产品的需求大幅增长。同时，我国医药企业的迅速发展，对于医药原材料的蜂蜜的需求不断增长。这极大地促进了蜂产品加工企业的发展，为蜂产品加工企业提供了市场需求的基础。加之国家政策的扶持，监管部门加大对行业监管的力度，为具有诚信的蜂产品企业的创造了良好的生存环境。

2、公司业务的可持续性

公司以“创造健康食品、酿造甜蜜生活”为使命，秉承“以人为本、以质求存、诚信守业、继承创新”的价值观，一直坚持用心做好蜜，将天然、营养、安全和健康的产品奉献给世人。公司产品得到了许多消费者和经销商的认可，树立了良好的企业形象和市场信誉，具有稳定的客户及收入来源。公司对未来的发展已形成清晰明确的战略目标及发展规划。公司还积极推出新品，实现蜂蜜由初加工到精深加工的转

变, 以此提高产品附加值, 增加营业收入。

3、公司借力资本市场的可持续性

公司在股转系统挂牌, 登陆新三板资本市场, 标志着已经借力资本市场进入发展的快车道。对于公司规范治理、拓宽融资渠道、增强品牌效应等诸多方面更加具有优势, 公司经营的可持续性将不断增强。

报告期内未发生对公司持续经营有重大不利影响的事项, 公司持续发展能力良好。

(六) 扶贫与社会责任

公司在经营发展过程中, 始终不忘自己肩负的社会使命感和责任感, 一直怀着感恩之心回馈社会。公司诚信守法、依法纳税、为消费者提供优质的产品和服务、维护员工的合法权益、积极吸纳就业。

2016 年, 公司积极推进精准扶贫, 精准脱贫工作, 发挥企业在脱贫攻坚战中的作用, 制定了包保脱贫工程实施方案, 为贫困户提供扶贫资金 10,000.00 元。

二、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、税收优惠政策不能持续的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号), 本公司所从事的蜂蜜初加工享受企业所得税优惠政策。若上述政策发生变化, 本公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率, 无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

公司为应对税收政策变动的风险, 采取如下应对措施:

公司将逐步加强经营能力, 通过增强公司自身积累能力来降低对税收优惠的依赖程度。

2、原材料供应波动及价格波动风险

公司主要产品的主要原材料为蜂蜜。由于蜂蜜产量受自然环境的影响重大, 蜂蜜市场的供应量的变化较大, 并会引起蜂蜜价格的波动。如果公司原材料的价格上涨, 公司的生产成本将相应增加; 如果原材料的价格下降, 将可能导致原材料存货的跌价损失。尽管上乘的产品质量和行业的核心竞争力亦能提高公司的议价能力, 公司在一定程度上能够转移蜂产品原材料价格波动的影响, 但是由于采购市场原材料价格波动的频繁性以及公司蜂产品价格的相对稳定性, 公司是否能够完全转移原材料价格波动的影响存在一定风险。

公司为应对原材料供应波动及价格波动的风险, 采取了如下应对措施:

一方面,加强蜂产品市场预测,以及原料产量及价格预测,建立科学的销售市场及原料供应监测及分析预测体系。加强对材料贮藏保鲜设施建设,延长原料保质期,平抑价格波动带来的成本变动,保证原材料常年充足供应。另一方面,公司与吉林省白河林业局签订了在长白山相关林区的独家采蜜权,蜂农在此地区采蜜,需承诺在此地区出产的蜂蜜全部由公司收购,一方面保障了公司原材料的充足供应,同时有利于公司稳定原材料的采购价格。

3、汇率变动风险

公司产品外销收入占比较大,主要出口日本、新加坡、香港等国家,人民币汇率变动会对公司产品出口量造成影响。如果人民币升值,则国外进口成本增加,导致出口减少,进而直接影响营业收入及综合利润率。

公司为应对汇率风险,采取了如下应对措施:

公司与海外主要客户建立了长期良好的合作关系,公司积极与境外客户进行沟通,提高了订单签订的频率,并已经与多数客户采取了人民币结汇的方式,大大减小了对公司经营业绩的影响。

4、财务风险

公司经营规模扩张对资金需求较大,公司主要依靠良好的商业信用和银行信用获得快速发展的资金,导致公司资产负债率较高。2015年末、2016年末公司资产负债率分别为57.06%和61.02%。从公司负债结构来看,公司负债以流动负债为主,2015年、2016年公司流动负债占总负债的比例为75.57%和79.81%,公司短期偿债能力较弱。

公司为应对财务风险,采取了如下应对措施:公司将逐步加强经营能力,提高资金使用效率,加大公司现金流入水平,通过增强公司自身积累能力来解决公司短期存在的资金需求,降低对外部资金临时依赖。

5、关联方交易风险

报告期内公司的关联方及关联交易较多,主要系向关联方销售产品、关联方向公司提供贷款担保所致。

公司向关联方销售产品2015年占主营业务收入的27.53%,2016年占主营业务收入的38.37%,关联交易金额呈增加趋势。报告期内,公司关联交易价格均遵循市场价格定价原则,未损害公司自身的利益及中小股东利益。

关联方向公司提供贷款担保,主要由于蜂蜜原材料采购时间集中的特殊性以及公司营运资金的需求较

大,报告期内公司与关联方的资金往来均为无偿使用。

公司在筹资及销售方面对关联方的依赖较大,若关联方停止此种支持行为则会导致公司面临销售萎缩、流动资金短缺等情况。

公司为应对关联交易风险,采取了如下应对措施:

股份公司成立后,公司逐步建立了较为完善的治理机制,专门制定了《关联交易决策制度》,对关联交易的审批程序做出了具体的规定,对规范今后的关联交易给予了制度上的保障。

6、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人郭春生实际持有超过三分之二的公司股份,同时担任公司的董事长兼总经理,在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施予重大影响。存在实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制从而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

公司为应对实际控制人不当控制的风险,采取了如下应对措施:

股份公司成立后公司已制定了适应企业现阶段发展的管理制度和内部控制体系,在实际运作中进一步强化公司管理层的规范治理及内部控制意识,有效提升现有公司治理水平。

7、公司非经常性损益对净利润影响较大的风险

2015年、2016年公司营业收入分别为38,504,939.67元和40,096,846.92元,净利润分别为3,122,733.28元和693,567.87元,利润总额为4,122,948.85元和1,222,877.49元。2015年、2016年公司确认政府补助金额分别为4,069,144.25元、1,683,354.73元。报告期内公司利润主要来源于蜂产品生产、加工、销售。2016年公司盈利能力较弱,非经常性损益金额占利润总额比例135.01%,公司对政府补助依赖风险较高。

公司为应对公司盈利能力存在对非经常性损益依赖风险,采取了如下应对措施:

未来公司继续保持稳定的增长趋势,不断提高盈利能力,则对非经常性损益依赖风险将进一步降低。

8、资产抵押风险

截至2016年12月31日止,公司通过房产抵押、存货质押,共取得银行借款12,750,000.00元。上述用于抵押、质押物是公司正常生产经营所必须的房屋建筑物、存货等资产,一旦公司在经营过程中遇到不可

预料的突发性事件,导致公司出现盈利能力降低和现金流断裂等重大不利变化,进而不能及时偿还银行借款,将致使借款银行依据债权对抵押、质押资产采取强制执行措施,严重影响公司的生产经营。

为规避相关偿债风险,公司可采取措施如下:

建立危机情况预警方案及应急处理措施,保障企业资金链条完整。合理保障公司对资产尤其是抵押资产的控制及使用,抵御相关资产抵押风险。

9、市场竞争加剧的风险

蜂产品加工行业是一个充分竞争的行业,虽然本公司具有一定的区域优势、技术优势和客户优势,但与同行业企业相比,本公司生产规模仍偏小,在原料蜜收购和蜂蜜销售环节无定价权优势,并且市场也存在不断变化的情况,随着竞争的不断加剧,若本公司无法在规模、技术、市场等方面继续保持发展势头,本公司的业务将可能受到冲击,因此本公司面临市场竞争加剧的风险。

为规避相关偿债风险,公司可采取措施如下:

公司依托长白山地区的蜂蜜资源,建立合理的库存储量,缓解原材料价格带来的冲击,同时公司与客户建立良好的合作关系,稳定销售情况,抵御市场竞争加剧的风险。

10、流动资金不足风险

由于蜂产品的生产目前为公司的主要业务,充足的货币资金储备是公司采购原材料、开展生产业务必备条件之一,公司原料蜜的收购和新产品的研发需要大量的资金支持,因此公司存在运营资金不足导致公司业务规模不能快速增长的风险。

为规避相关偿债风险,公司可采取措施如下:

公司未来通过增资扩股、引入风险投资等方式引入一部分股权资金,同时通过全国股转中心平台融资,寻求与金融机构合作,发行中小企业债,向银行等金融机构贷款融资等多种措施增加公司运营资金。

11、生产经营季节性波动的风险

本公司主要产品为蜂产品,受蜂蜜生产季节性影响,蜂产品的销售表现出较为明显的季节性特征,通常情况下7~12月是蜂生产和销售的旺季,所以公司第三、四季度的蜂产品销售收入较大,尤其是第四季度公司蜂产品的销售较为集中,而第一、二季度的蜂产品销售收入较小。

由于蜂产品销售季节性强, 发货集中, 如果蜂产品生产能力不足或生产中断将造成延迟发货损失、商誉损失, 丧失销售机会, 或因延迟发货给用户造成损失, 并发生退货使得存货积压。因此, 公司如果不能根据季节性因素及时、合理的调整蜂产品生产计划和存货储备量, 将对公司经营产生不利影响。

为规避相关偿债风险, 公司可采取措施如下:

公司将根据蜂产品市场的淡旺季差异, 合理安排产品的生产计划, 调节蜂产品在不同季节的生产量。同时公司将进一步研发新产品, 扩大现有蜂产品种类, 提高公司销售淡季的蜂产品收入。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内, 公司无新增风险因素。

三、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

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

(二) 关键事项审计说明:

—

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	二、(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位: 元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	26,000,000.00	15,030,540.71
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	26,000,000.00	15,030,540.71

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位: 元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
郭淑芹	银行贷款质押担保	1,260,000.00	是
敦化市金诚实业有限责任公司	采购商品	59,103.83	是
吉林正容医药发展有限责任公司	销售商品	306,413.76	是
敦化市金诚实业有限责任公司	银行贷款保证担保	30,000,000.00	是
总计	-	31,625,517.59	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

1、关联方为公司向银行贷款提供质押担保、保证担保，支持了公司业务发展，担保由关联方无偿提供，免于支付担保费用，不会对公司和全体股东的利益造成损害，有利于公司日常经营发展，对公司有积极影响。

2、公司从关联方处采购及销售商品，是公司业务发展及生产经营的正常所需，是按正常的市场经营规则进行，是合理及必要的。公司与关联方的关联交易，均按照公允交易原则执行，交易价格符合市场价，交易过程透明，公司与关联方是互利双赢的平等关系，不会对公司造成任何风险，也不存在损害公司及股东权益的情形，公司的独立性没有因此受到影响。

（三）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司根据《公司章程》和《对外投资制度》的相关规定，于 2016 年 5 月 5 日召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司投资设立全资子公司的议案》。同意设立全资子公司延边宝利祥销售有限公司，注册地为吉林省敦化市北环城路 1999 号，注册资本为人民币 500,000.00 元。本次对外投资的出资方式为货币资金，资金来源于公司自有资金。公司于此次会议当日，在全国中小企业股份转让系统官网上披露了《延边宝利祥蜂业股份有限公司第一届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2016-018）和《延边宝利祥蜂业股份有限公司对外投资公告（设立全资子公司）》（公告编号：2016-019）；公司于 2016 年 11 月 18 日召开第一届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司向全资子公司延边宝利祥销售有限公司增资的议案》。同意将全资子公司延边宝利祥销售有限公司注册资本增加到人民币 800,000.00 元，即延边宝利祥销售有限公司新增注册资本人民币 300,000.00 元，本次对外投资的出资方式为货币资金，资金来源于公司自有资金。公司于此次会议当日，在全国中小企业股份转让系统官网上披露了《延边宝利祥蜂业股份有限公司第一届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2016-048）和《延边宝利祥蜂业股份有限公司对外投资公告（对全资子公司增资）》（公告编号：2016-050）。从公司长期发展来看，全资子公司的设立对公司的业绩提升、利润增长、提升公司的综合实力和核心竞争力，都将起到积极作用。

（四）承诺事项的履行情况

1、控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺》，报告期内，承诺人严格履行了承诺。

2、公司控股股东、实际控制人郭春生承诺：控股股东、实际控制人及其他股东、关联方不存在占用公司资产尚未偿还的情况；防范股东及关联方占用公司资金。报告期内，承诺人严格履行了承诺。

3、公司管理层出具声明，就未与公司签订重要协议或做出重要承诺做出承诺；就最近两年均未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施或受到全国股份转让系统公司公开谴责做出承诺；就不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形做出承诺。报告期内，承诺人严格履行了承诺。

4、董事、监事、高级管理人员向股转公司承诺履行忠实、勤勉尽责的义务，报告期内，承诺人严格履行了承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
综合生产车间	抵押	5,463,793.44	7.16%	流动资金贷款抵押
存货蜂蜜	质押	6,510,000.00	8.53%	流动资金贷款质押
办公楼	抵押	1,481,309.32	1.94%	流动资金贷款抵押
机修、车库	抵押	363,500.38	0.48%	流动资金贷款抵押
化验室	抵押	359,246.06	0.47%	流动资金贷款抵押
桶蜜车间	抵押	1,087,609.71	1.43%	流动资金贷款抵押
锅炉房	抵押	88,759.87	0.12%	流动资金贷款抵押
原料仓库(东)、冷库	抵押	2,340,019.69	3.07%	流动资金贷款抵押
原料仓库(西)	抵押	942,823.18	1.23%	流动资金贷款抵押
土地使用权	抵押	3,483,659.63	4.56%	流动资金贷款抵押
总计	-	22,120,721.28	28.99%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	2,174,750	21.75%	4,349,500	6,524,250	43.50%
	其中: 控股股东、实际控制人	855,750	8.56%	1,711,500	2,567,250	17.12%
	董事、监事、高管	941,750	9.42%	1,883,500	2,825,250	18.84%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,825,250	78.25%	650,500	8,475,750	56.50%
	其中: 控股股东、实际控制人	5,990,250	59.90%	1,711,500	7,701,750	51.35%
	董事、监事、高管	6,592,250	65.92%	1,883,500	8,475,750	56.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	5,000,000	15,000,000	-
普通股股东人数		40				

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郭春生	6,846,000	3,423,000	10,269,000	68.46%	7,701,750	2,567,250
2	郭淑霞	1,000,000	500,000	1,500,000	10.00%	0	1,500,000
3	耿德利	440,000	220,000	660,000	4.40%	495,000	165,000
4	李延修	82,000	41,000	123,000	0.82%	0	123,000
5	郭津	80,000	40,000	120,000	0.80%	90,000	30,000
6	王忠成	80,000	40,000	120,000	0.80%	0	120,000
7	黄金国	64,000	32,000	96,000	0.64%	0	96,000
8	郝贵文	64,000	32,000	96,000	0.64%	0	96,000
9	刘建宝	64,000	32,000	96,000	0.64%	0	96,000
10	张则明	60,000	30,000	90,000	0.60%	0	90,000
11	王秀艳	60,000	30,000	90,000	0.60%	0	90,000
12	王景梅	60,000	30,000	90,000	0.60%	0	90,000
13	刘晓亮	60,000	30,000	90,000	0.60%	0	90,000
14	尹喜强	60,000	30,000	90,000	0.60%	67,500	22,500
合计		9,020,000	4,510,000	13,530,000	90.20%	8,354,250	5,175,750

前十名股东间相互关系说明:

公司前十名股东郭春生与郭淑霞为兄妹关系,除此之外,公司其他前十名股东不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位: 股

无。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为郭春生先生, 持股数量为 10,269,000 股, 持股比例为 68.46%, 为公司董事长、总经理、法定代表人。

郭春生, 男, 1950 年 12 月出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 本科学历, 高级工程师, 中国共产党党员。1972 年至 1985 年就职于敦化林机厂; 1985 年至 1998 年就职于延边蜂业公司, 历任出口包装材料厂厂长、公司副经理; 1998 年至 2001 年就职于延边宝利蜂业有限责任公司, 任经理; 2001 年至 2015 年就职于延边宝利祥蜂业有限公司, 任董事长兼总经理; 2015 年至今就职于延边宝利祥蜂业股份有限公司, 现任延边宝利祥蜂业股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内, 公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东为同一人, 详见控股股东情况介绍。

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

公司自挂牌以来尚未发行普通股股票。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

无。

三、债券融资情况

单位:元

无。

债券违约情况:

不适用。

公开发行债券的披露特殊要求:

不适用。

四、间接融资情况

单位:元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行短期借款	中国农业银行股份有限公司	3,860,000.00	4.35%	2016.01.07-2016.04.24	否
银行短期借款	中国农业银行股份有限公司	1,260,000.00	4.35%	2016.01.26-2017.01.25	否
银行短期借款	中国农业银行股份有限公司	2,700,000.00	4.35%	2016.02.23-2017.02.22	否
银行短期借款	中国农业银行股份有限公司	4,080,000.00	4.35%	2016.04.26-2016.12.26	否
银行短期借款	吉林九台农村商业银行股份有限公司	15,000,000.00	4.35%	2016.07.14-2017.07.13	否
银行短期借款	中国农业银行股份有限公司	3,200,000.00	4.35%	2016.07.29-2017.07.28	否
银行短期借款	吉林敦化农村商业银行股份有限公司	15,000,000.00	4.35%	2016.07.29-2017.07.28	否
银行短期借款	中国农业银行股份有限公司	3,500,000.00	4.35%	2016.10.17-2017.10.13	否
银行短期借款	中国农业银行股份有限公司	6,850,000.00	4.35%	2016.11.11-2017.11.10	否
合计	-	55,450,000.00	-	-	-

违约情况:

无。

五、利润分配情况**(一) 报告期内的利润分配情况**

单位:元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 5 月 17 日	2.80	-	5.00
合计	2.80	-	5.00

(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 年度权益分派预案	-	-	0.50

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
郭春生	董事长、总经理	男	66	本科	2015.2.13-2018.2.12	是
于安	董事、副总经理	男	47	高中	2015.2.13-2018.2.12	是
李佳	董事、董事会秘书	女	37	本科	2015.2.13-2018.2.12	是
何俊丽	董事、财务总监	女	41	高中	2015.2.13-2018.2.12	是
耿德利	董事、副总经理	男	49	中专	董事:2016.6.23-2018.2.12 副总:2015.2.13-2018.2.12	是
郭津	副总经理	男	54	高中	2015.2.13-2018.2.12	是
尹喜强	监事、监事会主席	男	50	大专	2015.2.13-2018.2.12	是
戴相卿	监事	男	45	高中	2015.2.13-2018.2.12	是
赵丽杰	职工代表监事	女	34	本科	2015.2.13-2018.2.12	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系均不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
郭春生	董事长、总经理	6,846,000	3,423,000	10,269,000	68.46%	0
于安	董事、副总经理	40,000	20,000	60,000	0.40%	0
李佳	董事、董事会秘书	-	-	-	-	0
何俊丽	董事、财务总监	38,000	19,000	57,000	0.38%	0
耿德利	董事、副总经理	440,000	220,000	660,000	4.40%	0
郭津	副总经理	80,000	40,000	120,000	0.80%	0
尹喜强	监事、监事会主席	60,000	30,000	90,000	0.60%	0
戴相卿	监事	30,000	15,000	45,000	0.30%	0
赵丽杰	职工代表监事	-	-	-	-	0
合计	-	7,534,000	3,767,000	11,301,000	75.34%	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
王艳红	副总经理	离任	无	个人原因
郭强	董事	离任	无	个人原因
耿德利	副总经理	新任	董事、副总经理	公司发展需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

耿德利先生：1968年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，1989年毕业于敦化市职业中等专业学校。2006年就职于延边宝利祥蜂业有限公司，任副总经理。2016年6月23日起，担任延边宝利祥蜂业股份有限公司董事。

二、员工情况

（一）在职工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	4
生产人员	46	43
销售人员	6	17
技术人员	8	12
财务人员	4	6
后勤保障人员	17	19
员工总计	84	101

注：可以分类为：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	-	0
硕士	-	1
本科	7	26
专科	10	13
专科以下	67	61
员工总计	84	101

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

1、人员变动和人才引进

报告期内，公司正式员工流失率低，人员变动处于合理水平。截止报告期末，公司在职工 101 人，较报告期初增加了 17 人。为确保公司生产经营的稳健发展，公司采取一系列措施确保团队的稳定，包括强化劳动合同管理、按时缴纳“五险一金”、为员工提供福利保障、丰富员工文化生活等。

在人才引进方面，公司采取内部培训和外部引进两种方式，公司优化薪酬福利，制定可行绩效考核方案，利用更有竞争优势的薪酬福利及符合实际的绩效考核方案吸引优秀的人才加入，公司报告期内招聘员工 29 人。

2、员工培训

公司坚持“以人为本”的原则，重视员工培训和对企业文化的理解，根据不同岗位的要求，采取内培和外培结合的方式，有计划的对员工进行培训，包括新员工培训、岗位技能、专业知识培训等。同时，根据《人力资源管理规定》，鼓励员工继续学习相关专业知识，持续不断的提升员工素质和能力，为员工的再教育提供了良好的物质和精神依托。

3、员工薪酬政策

公司薪酬制度合理有效，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与全体员工依法签订劳动合同，按时足额支付员工薪酬。制定了《工资管理规定》，对公司员工实行考评，按制度和实际情况予以晋升加薪，使员工对企业发展和自己的职业前景清晰明确。按工种和岗位制定工资标准和补贴标准，有效的调动员工的工作积极性。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况:

公司暂未认定核心员工。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《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（试行）》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理机构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

2016年12月26日，公司召开第一届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于〈延边宝利祥蜂业股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》，且该议案已经2017年第一次临时股东大会审议通过。为今后完善公司治理，规范公司对募集资金的管理和使用，提高募集资金的使用效率，保护投资者的合法权益，提供了有效依据。

公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司信息披露工作严格遵循《信息披露管理制度》要求，做到及时、准确、完整。公司董事会秘书负责及时跟踪监管部门的披露要求和公司需披露的信息，督促公司董事、监事、高级管理人员及关键部门负责人信息披露风险防控的意识。

公司现有的治理机制可以给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关管理制度也保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位。《公司章程》第三十一条及第九十四条（二）明确指出：“股东按其所持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务”，“公平对待所有股东”，并规定了关联股东和关联董事回避表决的条款。

报告期内，公司共召开了八次股东大会、十四次董事会、二次监事会。历次会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司法》等相关法律法规、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有损害股东合法利益，会议程序规范、会议记录完整。

公司高级管理人员能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司监事会能够依法履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司监事会会议的规范召开和监事会监督机制的有效运行。

公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，公司高级管理人员及股东均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。

截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，公司高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

1、2016年1月22日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》。基于公司发展需要，将《公司章程》第十三条：“蜂产品、饮料、果仁加工、塑料制品、土产品购销、食品。”变更为“公司的经营范围为：蜂产品、饮料、果仁加工、塑料制品、土产品购销、代用茶、食品、食品生产、加工、销售、信息咨询、技术咨询服务。”

2、2016年4月20日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过了《关于变更及修改〈公司章程〉的议案》。因公司资本公积金转增股本方案的实施将导致公司注册资本和股份总数的增加，及公司实际需要，将《公司章程》第六条、第十六条、第十七条、第十九条、第七十八条做了相应修改。”

3、2016年5月20日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》。基于公司发展需要，将《公司章程》第十三条：“蜂产品、饮料、果仁加工、土产品购销；代用茶加工、销售；食品生产、加工、销售；塑料制品加工、销售；信息咨询、技术咨询服务。”变更为“公司的经营范围为：蜂产品、饮料、果仁加工、土产品购销；茶叶及相关制品、代用茶加工、销售；食品生产、加工、销售；塑料制品加工、销售；信息咨询、技术咨询服务；食品用塑料包装。”

4、2016 年 11 月 18 日，公司召开 2016 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》。基于公司发展需要，将《公司章程》第十三条：“蜂产品、饮料、果仁加工、土产品购销；茶叶及相关制品、代用茶加工、销售；食品生产、加工、销售；塑料制品加工、销售；信息咨询、技术咨询服务；食品用塑料包装。”变更为“公司的经营范围为：蜂产品、饮料、果仁加工、土产品购销；茶叶及相关制品、代用茶加工、销售；食品生产、加工、销售；塑料制品加工、销售；中药饮片加工、销售；食品用塑料包装加工、销售；信息咨询、技术咨询服务。”

（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	14	变更公司经营范围并修改《公司章程》；聘任高级管理人员、董事；2015 年年度报告及摘要；2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明；2015 年度董事会工作报告、总经理工作报告；2015 年度财务决算报告、2016 年度财务预算报告；续聘审计机构；2015 年度权益分派预案；对公司关联交易予以确认；投资设立全资子公司；向银行申请流动资金贷款；与关联方签订合同；向非关联方借款；2016 年半年度报告；募集资金管理制度；包装材料报废处理；预计 2017 年日常性关联交易，召开股东大会。
监事会	2	2015 年年度报告及摘要；2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说；2015 年度监事会工作报告；2015 年度财务决算报告、2016 年度财务预算报告；续聘审计机构；2015 年度权益分派预案；2016 年半年度报告。
股东大会	8	变更公司经营范围并修改《公司章程》；聘任董事；2015 年年度报告及摘要；2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明；2015 年度董事会工作报告、监事会工作报告；2015 年度财务决算报告、2016 年度财务预算报告；续聘审计机构；2015 年度权益分派预案；对公司关联交易予以确认；向银行申请流动资金贷款额度；与关联方签订合同；募集资金管理制度。

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“三会”的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的规定，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的管理机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。

公司的各项内部控制制度逐步健全，并能够融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

（四）投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》并按照最新的相关法律法规要求在全国中小企业股份转让系统公司指定的信息披露平台披露临时公告及定期公告，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时。让公司股东及潜在投资者及时、准确掌握公司的动态信息。

在日常工作中，公司通过电话、电子邮件等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

（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

公司董事会未下设专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

根据股份公司的《企业法人营业执照》及公司章程，目前，股份公司的经营范围为：蜂产品、饮料、果仁加工、土产品购销；茶叶及相关制品、代用茶加工、销售；食品生产、加工、销售；塑料制品加工、销售；中药饮片加工、销售；食品用塑料包装加工、销售；信息咨询、技术咨询服务。

公司是立足于蜂产品初加工领域的地方性行业龙头企业，公司拥有完整的采购、生产、销售和售后服务体系，主要经营蜂产品的生产和销售，产品通过经销商代理和直销相结合的方式进行生产和销售，以取得相应收入。国内销售以经销商代理为主，出口以直销为主。公司具备蜂产品初加工的生产设备及相关配套设施。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及稳定的供应商和客户，独立进行蜂产品生产。

公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的独立经营能力。

2、资产独立性

公司的重大资产均有相应的合同、发票以及产权权属证明，购货有相应购货申请单和购货发票。公司固定产权属无异议。

公司主要经营设备为机器设备、运输工具以及房屋等。上述资产权属明确。

截至审计报告期末，公司 5%（含 5%）以上表决权的股东及其他关联单位不存在非经营性资金占用情况。

截至审计报告期末，公司的应收账款、应付账款、其他应收款、其他应付款、预收账款和预付账款均记录清晰，收回或偿还情况良好，不存在长期不能结清、大股东占款或产生高风险坏账等风险。企业今后在经营过程中将继续保持依法合规经营，避免无商业实质的款项往来和关联交易。

3、人员独立性

公司高级管理人员均在股份公司专职工作，均不存在就职于公司关联企业或从关联企业领取报酬的情况。公司高级管理人员未在公司股东控制的其他单位双重任职的事宜签署了书面声明。公司设有办公室，分管行政人事，对人员聘用、劳动合同签署、工资报酬、福利缴纳等均制定相关规则。公司的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。

4、财务独立性

公司设有独立的财会部门，建立独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有较规范的财务会计制度。在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况。公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

5、机构独立性

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营中内控制度能够得到贯彻执行，对公司的经营风险能够起到有效的控制作用。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，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。建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等公司内部管理制度。完善了《会计核算制度》、《财务管理制度》、《筹资管理制度》、《生产管理制度》、《销售管理制度》、《采购管理制度》等。

1、会计核算、财务管理、风险控制

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；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；

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

2、采购与付款

公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位，明确了存货的请购、审批、采购和验收程序。为了保证本公司的正常生产，提高进货品质，降低进货成本，本公司采购严格执行“同一质量水平比价格，同一价格水平比质量、同一质量价格水平比服务”的“三比采购法”。明确了请购与审批、询价与确定供应商的操作标准，杜绝劣质物质进入仓库。规定了应付账款、预付账款的支付手续，应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。采购与付款业务的授权批准手续健全，不存在越权审批行为。

3、销售与收款

本公司制定了比较可行的销售政策，对合同评审原则、定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。销售部分为国内销售和国外销售，国内销售收款一般按合同要求予以执行。签订合同之前要集合财务部、供应部、生产部、质检部等相关科室对合同进行评审，销售人员对合同进行登记，按合同要求及时催款回笼资金。并加强了与客户的对账，定期与客户核对往来款项，定期检查销售、收款、销售退回的管理情况。国外销售收款，根据客户实际情况与要求，一般采取信用证及付款交单的方式，都能有效的保障收款的及时性。

报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格执行《信息披露管理制度》，进一步提高了公司规范化运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

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

公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中准审字[2017]1114号
审计机构名称	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区首体南路22号楼4层04D
审计报告日期	2017年4月12日
注册会计师姓名	韩波 刘凤娟
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文:

审 计 报 告

中准审字[2017]1114号

延边宝利祥蜂业股份有限公司:

我们审计了后附的延边宝利祥蜂业股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中准会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:韩波
中国注册会计师:刘凤娟

中国·北京

二〇一七年四月十二日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:	-		
货币资金	五、(一)	628,882.15	1,555,907.31
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	130,000.00	-
应收账款	五、(二)	1,570,058.76	2,888,621.17
预付款项	五、(三)	2,151,562.07	27,235.54
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(四)	957,547.25	711,562.30
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(五)	40,161,253.23	35,427,851.09
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(六)	1,640,064.08	2,842,982.19
流动资产合计	-	47,239,367.54	43,454,159.60
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、(七)	23,833,778.53	25,159,999.20
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、(八)	4,390,456.96	4,502,063.67
开发支出	-	-	-



商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(九)	836,442.10	1,059,522.65
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	29,060,677.59	30,721,585.52
资产总计	-	76,300,045.13	74,175,745.12
流动负债:	-	-	-
短期借款	五、(十二)	27,750,000.00	17,410,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(十三)	6,323,555.45	4,802,954.20
预收款项	五、(十四)	1,586,761.90	887,612.25
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十五)	7,980.80	
应交税费	五、(十六)	546,838.69	1,022,674.76
应付利息	五、(十七)	-	160,000.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十八)	942,770.09	6,701,641.25
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	五、(十九)	-	1,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	37,157,906.93	31,984,882.46
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	五、(二十)	9,397,786.46	10,340,078.79



递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	9,397,786.46	10,340,078.79
负债合计	-	46,555,693.39	42,324,961.25
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、（二十一）	15,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（二十二）	13,728,050.59	18,728,050.59
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（二十三）	504,287.35	312,273.33
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（二十四）	512,013.80	2,810,459.95
归属于母公司所有者权益合计	-	29,744,351.74	31,850,783.87
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	29,744,351.74	31,850,783.87
负债和所有者权益总计	-	76,300,045.13	74,175,745.12

法定代表人：郭春生

主管会计工作负责人：郭春生

会计机构负责人：何俊丽

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	603,251.81	1,555,907.31
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	-	130,000.00	-
应收账款	十、（一）	2,309,279.65	2,888,621.17
预付款项	-	2,075,934.54	27,235.54
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	825,616.42	711,562.30
存货	十、（二）	39,555,209.67	35,427,851.09
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	-	1,580,502.31	2,842,982.19
流动资产合计	-	47,079,794.40	43,454,159.60
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	十、(三)	800,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	23,783,664.30	25,159,999.20
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	4,382,636.05	4,502,063.67
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	836,442.10	1,059,522.65
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	29,802,742.45	30,721,585.52
资产总计	-	76,882,536.85	74,175,745.12
流动负债:	-	-	-
短期借款	-	27,750,000.00	17,410,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	6,323,555.45	4,802,954.20
预收款项	-	1,130,646.62	887,612.25
应付职工薪酬	-	7,980.80	-
应交税费	-	544,676.29	1,022,674.76
应付利息	-	-	160,000.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	756,967.14	6,701,641.25
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	1,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	36,513,826.30	31,984,882.46
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	-	9,397,786.46	10,340,078.79
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	9,397,786.46	10,340,078.79
负债合计	-	45,911,612.76	42,324,961.25
所有者权益:	-	-	-
股本	-	15,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	13,728,050.59	18,728,050.59
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	504,287.35	312,273.33
未分配利润	-	1,738,586.15	2,810,459.95
所有者权益合计	-	30,970,924.09	31,850,783.87
负债和所有者权益总计	-	76,882,536.85	74,175,745.12

(三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	40,096,846.92	38,504,939.67
其中: 营业收入	五、(二十五)	40,096,846.92	38,504,939.67
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中: 营业成本	五、(二十五)	31,917,244.45	30,330,169.75
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、(二十六)	217,471.41	144,997.34
销售费用	五、(二十七)	2,565,618.90	1,291,974.05
管理费用	五、(二十八)	4,599,779.40	5,446,989.71
财务费用	五、(二十九)	1,239,074.66	1,083,531.41
资产减值损失	五、(三十)	-14,215.99	-64,094.29



加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、(三十一)	-	-272,968.45
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)	-	-428,125.91	-1,596.75
加: 营业外收入	五、(三十二)	1,683,361.22	4,159,010.21
其中: 非流动资产处置利得	-	-	-
减: 营业外支出	五、(三十三)	32,357.82	34,464.61
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-	1,222,877.49	4,122,948.85
减: 所得税费用	五、(三十四)	529,309.62	1,000,215.57
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-	693,567.87	3,122,733.28
其中: 被合并方在合并前实现的净利润	-	-1,084,003.25	-
归属于母公司所有者的净利润	-	693,567.87	3,122,733.28
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	-	693,567.87	3,122,733.28
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	-	0.05	0.36
(二) 稀释每股收益	-	0.05	0.36

法定代表人: 郭春生

主管会计工作负责人: 郭春生

会计机构负责人: 何俊丽

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------



一、营业收入	十、(四)	40,279,227.46	38,504,939.67
减: 营业成本	十、(四)	32,498,545.16	30,330,169.75
营业税金及附加	-	217,471.41	144,997.34
销售费用	-	1,070,244.73	1,291,974.05
管理费用	-	4,464,939.02	5,446,989.71
财务费用	-	1,237,711.80	1,083,531.41
资产减值损失	-	-8,081.74	-64,094.29
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)	-	-	-272,968.45
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)	-	798,397.08	-1,596.75
加: 营业外收入	-	1,683,360.58	4,159,010.21
其中: 非流动资产处置利得	-	-	-
减: 营业外支出	-	32,307.82	34,464.61
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-	2,449,449.84	4,122,948.85
减: 所得税费用	-	529,309.62	1,000,215.57
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-	1,920,140.22	3,122,733.28
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	1,920,140.22	3,122,733.28
七、每股收益:	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.13	0.36
(二) 稀释每股收益	-	0.13	0.36

(五) 合并现金流量表

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	-	44,558,771.92	42,833,531.22
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	-	646,327.45	879,424.37
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	1,533,888.08	28,172,322.51
经营活动现金流入小计	-	46,738,987.45	71,885,278.10
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,317,308.52	38,849,287.64
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	-	3,859,905.98	3,068,186.63
支付的各项税费	-	1,379,095.92	1,369,759.62
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	11,282,542.28	31,492,369.90
经营活动现金流出小计	-	51,838,852.70	74,779,603.79
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,099,865.25	-2,894,325.69
二、投资活动产生的现金流量:	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	6,916,206.74
取得投资收益收到的现金	-	-	71,824.81
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	-	-	6,988,031.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,073,970.47	6,414,305.25
投资支付的现金	-	-	6,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,073,970.47	12,414,305.25
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,073,970.47	-5,426,273.70
三、筹资活动产生的现金流量:	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	5,000,000.00

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	-	55,450,000.00	25,060,000.00
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	-	55,450,000.00	30,060,000.00
偿还债务支付的现金	-	46,110,000.00	23,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,092,277.39	970,516.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	780.00	-
筹资活动现金流出小计	-	50,203,057.39	24,120,516.36
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,246,942.61	5,939,483.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-132.05	140,609.96
五、现金及现金等价物净增加额	-	-927,025.16	-2,240,505.79
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,555,907.31	3,796,413.10
六、期末现金及现金等价物余额	-	628,882.15	1,555,907.31

法定代表人：郭春生

主管会计工作负责人：郭春生

会计机构负责人：何俊丽

(六) 母公司现金流量表

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	-	43,664,768.40	42,833,531.22
收到的税费返还	-	646,327.45	879,424.37
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,533,748.61	28,172,322.51
经营活动现金流入小计	-	45,844,844.46	71,885,278.10
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,280,502.34	38,849,287.64
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,239,579.25	3,068,186.63
支付的各项税费	-	1,379,095.92	1,369,759.62
支付其他与经营活动有关的现金	-	10,337,263.01	31,492,369.90
经营活动现金流出小计	-	50,236,440.52	74,779,603.79
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,391,596.06	-2,894,325.69
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	6,916,206.74
取得投资收益收到的现金	-	-	71,824.81
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	-	-	6,988,031.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,007,870.00	6,414,305.25
投资支付的现金	-	800,000.00	6,000,000.00



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	-	1,807,870.00	12,414,305.25
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,807,870.00	-5,426,273.70
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	5,000,000.00
取得借款收到的现金	-	55,450,000.00	25,060,000.00
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	-	55,450,000.00	30,060,000.00
偿还债务支付的现金	-	46,110,000.00	23,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,092,277.39	970,516.36
支付其他与筹资活动有关的现金	-	780.00	-
筹资活动现金流出小计	-	50,203,057.39	24,120,516.36
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,246,942.61	5,939,483.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-132.05	140,609.96
五、现金及现金等价物净增加额	-	-952,655.50	-2,240,505.79
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,555,907.31	3,796,413.10
六、期末现金及现金等价物余额	-	603,251.81	1,555,907.31

(七) 合并股东权益变动表

单位: 元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	18,728,050.59	-	-	-	312,273.33	-	2,810,459.95	-	31,850,783.87
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	10,000,000.00	-	-	-	18,728,050.59	-	-	-	312,273.33	-	2,810,459.95	-	31,850,783.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	192,014.02	-	-2,298,446.15	-	-2,106,432.13
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	693,567.87	-	693,567.87
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	192,014.02	-	-2,992,014.02	-	-2,800,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	192,014.02	-	-192,014.02	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,800,000.00	-	-2,800,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-



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	15,000,000.00	-	-	-	13,728,050.59	-	-	-	504,287.35	-	512,013.80	-	29,744,351.74

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,736,556.33	-	16,991,494.26	-	23,728,050.59	
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	-	-	-	-	-	-	1,736,556.33	-	16,991,494.26	-	23,728,050.59	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	18,728,050.59	-	-	-1,424,283.00	-	-14,181,034.31	-	8,122,733.28	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,122,733.28	-	3,122,733.28	
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	312,273.33	-	-312,273.33	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	312,273.33	-	-312,273.33	-	-
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	-	-	-	-	18,728,050.59	-	-	-	-1,736,556.33	-	-16,991,494.26	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	1,736,556.33	-	-	-	-1,736,556.33	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	16,991,494.26	-	-	-	-	-	-16,991,494.26	-	-
(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	10,000,000.00	-	-	-	18,728,050.59	-	-	-	312,273.33	-	2,810,459.95	-	31,850,783.87

法定代表人：郭春生

主管会计工作负责人：郭春生

会计机构负责人：何俊丽

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	18,728,050.59	-	-	-	312,273.33	2,810,459.95	31,850,783.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2016 年年度报告

公告编号: 2017-005

二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	18,728,050.59	-	-	-	312,273.33	2,810,459.95	31,850,783.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	192,014.02	-1,071,873.80	-879,859.78
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,920,140.22	1,920,140.22
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	192,014.02	-2,992,014.02	-2,800,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	192,014.02	-192,014.02	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,800,000.00	-2,800,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	-	-	-
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	15,000,000.00	-	-	-	13,728,050.59	-	-	-	504,287.35	1,738,586.15	30,970,924.09

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



		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,736,556.33	16,991,494.26	23,728,050.59
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	-	-	-	-	-	-	-	1,736,556.33	16,991,494.26	23,728,050.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	18,728,050.59	-	-	-	-1,424,283.00	-14,181,034.31	8,122,733.28
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	3,122,733.28	3,122,733.28
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	312,273.33	-312,273.33	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	312,273.33	-312,273.33	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	18,728,050.59	-	-	-	-1,736,556.33	-16,991,494.26	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	1,736,556.33	-	-	-	-1,736,556.33	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	16,991,494.26	-	-	-	-	-16,991,494.26	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	10,000,000.00	-	-	-	18,728,050.59	-	-	-	-	312,273.33	2,810,459.95	31,850,783.87

延边宝利祥蜂业股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

延边宝利祥蜂业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系延边宝利蜂业有限公司, 2000年12月28日经延边朝鲜族自治州人民政府(延州政函[2000]388号文)批准, 整体出售给全体职工, 公司于2001年6月11日取得敦化市工商行政管理局核发的注册号为2224031001515的企业法人营业执照, 公司2001年设立时注册资本为300万元, 股东为18位自然人。具体如下:

单位: 万元

股东名称	出资金额	占公司注册资本的比例(%)
郭春生	100.00	33.33
李维仁	30.00	10.00
张树仁	20.00	6.67
刘先德	10.00	3.33
尹喜强	10.00	3.33
郭津	10.00	3.33
王秀艳	10.00	3.33
孙淑连	10.00	3.33
帅国梅	10.00	3.33
何俊丽	10.00	3.33
郭淑霞	10.00	3.33
李清华	10.00	3.33
何俊臣	10.00	3.33
王军	10.00	3.33
杨宝权	10.00	3.33
黄晓强	10.00	3.33
王忠成	10.00	3.33
杨鸣秀	10.00	3.33
合计	300.00	100.00

2008年4月, 根据《股份转让协议书》及股东会决议, 股东之间进行了股份转让同时引入

了新股东，变更后公司注册资本仍为 300 万元。股份转让后注册资本结构如下：

单位：万元

股东名称	出资金额	占公司注册资本的比例 (%)
郭春生	140.00	46.66
郭淑霞	50.00	16.67
耿德利	50.00	16.67
尹喜强	30.00	10.00
于安	30.00	10.00
合 计	300.00	100.00

2011 年 1 月，根据股东会决议及公司章程修正案，郭春生增加注册资本 200 万元，公司注册资本变更为 500 万元。增资后公司的注册资本结构如下：

单位：万元

股东名称	出资金额	占公司注册资本的比例 (%)
郭春生	340.00	68.00
郭淑霞	50.00	10.00
耿德利	50.00	10.00
尹喜强	30.00	6.00
于安	30.00	6.00
合 计	500.00	100.00

2011 年 7 月，根据敦化市供销合作社联合社与郭春生签订的《延边宝利祥蜂业有限公司股权转让协议》，郭春生将其持有的 160 万元股权转让给敦化市供销合作社联合社，股权转让后注册资本仍为 500 万元。具体如下：

单位：万元

股东名称	出资金额	占公司注册资本的比例 (%)
郭春生	180.00	36.00
敦化市供销合作社联合社	160.00	32.00
郭淑霞	50.00	10.00
耿德利	50.00	10.00
尹喜强	30.00	6.00
于安	30.00	6.00
合 计	500.00	100.00

2013 年 9 月，根据敦化市供销合作社联合社与郭春生签订的《延边宝利祥蜂业有限公司股权转让协议》及股东会决议，敦化市供销合作社联合社将其持有的 32%股权转让给郭春生，股权转让后注册资本仍为 500 万元。具体如下：



单位: 万元

股东名称	出资金额	占公司注册资本的比例 (%)
郭春生	340.00	68.00
郭淑霞	50.00	10.00
耿德利	50.00	10.00
尹喜强	30.00	6.00
于安	30.00	6.00
合计	500.00	100.00

2014 年 12 月, 根据《股份转让协议》及股东会决议, 股东之间进行了股份转让同时引入了新股东, 股份转让后公司注册资本仍为 500 万元, 具体如下:

单位: 万元

股东名称	出资金额	占公司注册资本的比例 (%)
郭春生	342.30	68.46
郭淑霞	50.00	10.00
耿德利	22.00	4.40
李延修	4.10	0.82
郭津	4.00	0.80
王忠成	4.00	0.80
黄金国	3.20	0.64
郝贵文	3.20	0.64
刘建宝	3.20	0.64
张则明	3.00	0.60
王秀艳	3.00	0.60
王景梅	3.00	0.60
刘晓亮	3.00	0.60
尹喜强	3.00	0.60
聂玉琢	2.90	0.58
崔福英	2.80	0.56
孙淑连	2.80	0.56
王芳	2.50	0.50
何金娥	2.50	0.50
李玉程	2.30	0.46
吕艳梅	2.30	0.46
聂玉梅	2.20	0.44
石宝君	2.10	0.42
杨鸣秀	2.00	0.40
张淑霞	2.00	0.40
周国良	2.00	0.40



于安	2.00	0.40
何俊丽	1.90	0.38
于富民	1.80	0.36
聂玉英	1.70	0.34
刘春艳	1.60	0.32
贾延军	1.50	0.30
李春喜	1.50	0.30
戴相卿	1.50	0.30
包国梅	1.40	0.28
尹静红	1.30	0.26
冷新民	1.30	0.26
包国燕	1.10	0.22
于洋	1.00	0.20
初春光	1.00	0.20
合 计	500.00	100.00

2015年3月,根据股东会决议,公司申请增加注册资本人民币500万元,由40位股东按原出资金额等比例增资并于2015年3月23日之前一次性缴足,变更后的注册资本为人民币1000万元。具体如下:

单位:万元

股东名称	出资金额	占公司注册资本的比例(%)
郭春生	684.60	68.46
郭淑霞	100.00	10.00
耿德利	44.00	4.40
李延修	8.20	0.82
郭津	8.00	0.80
王忠成	8.00	0.80
黄金国	6.40	0.64
郝贵文	6.40	0.64
刘建宝	6.40	0.64
张则明	6.00	0.60
王秀艳	6.00	0.60
王景梅	6.00	0.60
刘晓亮	6.00	0.60
尹喜强	6.00	0.60
聂玉琢	5.80	0.58
崔福英	5.60	0.56
孙淑连	5.60	0.56
王芳	5.00	0.50



何金娥	5.00	0.50
李玉程	4.60	0.46
吕艳梅	4.60	0.46
聂玉梅	4.40	0.44
石宝君	4.20	0.42
杨鸣秀	4.00	0.40
张淑霞	4.00	0.40
周国良	4.00	0.40
于安	4.00	0.40
何俊丽	3.80	0.38
于富民	3.60	0.36
聂玉英	3.40	0.34
刘春艳	3.20	0.32
贾延军	3.00	0.30
李春喜	3.00	0.30
戴相卿	3.00	0.30
包国梅	2.80	0.28
尹静红	2.60	0.26
冷新民	2.60	0.26
包国燕	2.20	0.22
于洋	2.00	0.20
初春光	2.00	0.20
合 计	1,000.00	100.00

2016年5月,根据2015年度公司股东大会决议,公司以股本溢价500万元对原40位股东同比例增资,增资后公司注册资本变更为1500万元人民币。股本结构如下:

单位:万元

股东名称	出资金额	占公司注册资本的比例(%)
郭春生	1,026.90	68.46
郭淑霞	150.00	10.00
耿德利	66.00	4.40
李延修	12.30	0.82
郭津	12.00	0.80
王忠成	12.00	0.80
黄金国	9.60	0.64
郝贵文	9.60	0.64
刘建宝	9.60	0.64
张则明	9.00	0.60
王秀艳	9.00	0.60
王景梅	9.00	0.60



刘晓亮	9.00	0.60
尹喜强	9.00	0.60
聂玉琢	8.70	0.58
崔福英	8.40	0.56
孙淑连	8.40	0.56
王芳	7.50	0.50
何金娥	7.50	0.50
李玉程	6.90	0.46
吕艳梅	6.90	0.46
聂玉梅	6.60	0.44
石宝君	6.30	0.42
杨鸣秀	6.00	0.40
张淑霞	6.00	0.40
周国良	6.00	0.40
于安	6.00	0.40
何俊丽	5.70	0.38
于富民	5.40	0.36
聂玉英	5.10	0.34
刘春艳	4.80	0.32
贾延军	4.50	0.30
李春喜	4.50	0.30
戴相卿	4.50	0.30
包国梅	4.20	0.28
尹静红	3.90	0.26
冷新民	3.90	0.26
包国燕	3.30	0.22
于洋	3.00	0.20
初春光	3.00	0.20
合 计	1,500.00	100.00

经营范围：蜂产品、饮料、果仁加工、土产品购销；茶叶及相关制品、代用茶加工、销售；食品生产、加工、销售；塑料制品加工、销售；中药饮片加工、销售；食品用塑料包装加工、销售；信息咨询、技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

统一社会信用代码：91222403726778292P

公司类型：股份有限公司（自然人投资或控股）

法定代表人：郭春生

住所：敦化市北环城路 1999 号

2016 年 5 月, 本公司的全资子公司—延边宝利祥销售有限公司新设成立, 截至 2016 年 12 月 31 日, 延边宝利祥销售有限公司注册资本与实收资本均为 80 万元, 纳入本公司合并财务报告范围。

本财务报告经公司第一届董事会第三十四次会议决议批准对外报出, 批准报出日期为 2017 年 4 月 12 日。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期, 并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的, 按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 应当调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。



单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照



如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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

资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降（下跌幅度已达到或超过 50%），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（连续 12 个月出现下跌），则认定其已发生减值，确认减值损失，并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，计入当期损益。

确认减值损失后，在随后的会计期间有客观证据表明公允价值已上升，且客观上与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，可供出售权益工具投资发生的减值损失转回计入所有者权益，可供出售债务工具投资发生的减值损失转回计入当期损益。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，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以及不具有控制、共同控制或重大影响，没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不得转回。

企业应当在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产，下同）的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当确认减值损失，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发一重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一级金融资产的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降，所处行业不景气等；
- g、权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（十一）应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项



确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

(十二) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。

(十三) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线

法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
其他设备	5	5	19.00

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或

者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十九) 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整

(二十) 资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试



结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值, 再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出, 但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

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

3、辞退福利企业向职工提供辞退福利时, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: 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; 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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 应当有关设定提存计

划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十五) 收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，本公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制，相关收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入；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。

本公司对国内销售的商品在发货并收讫销售款项或取得索取销售款项的凭据时确认销售收入的实现。出口商品在报关并发货后确认销售收入的实现。

(二十六) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十八) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十九) 其他主体中权益的确认

1、同时满足以下条件的为重要的非全资子公司

①集团的重要子公司。子公司资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或

同时占合并财务报表相应项目 20%以上(含 20%)的,为集团重要子公司。或者虽不具有财务重大性,但在风险、报酬及战略等方面于集团具有重要影响,如金融企业、境外资产、特殊目的实体等,也应认定为集团的重要子公司。

②重要子公司的少数股东持有权益份额比例占 30%以上(含 30%)。若子公司对合并财务报表影响特别重大,如资产总额、营业收入或利润总额(或亏损额绝对值)之一或同时占合并财务报表相应项目的 50%以上,该子公司的少数股东持有权益份额比例可降至 10%以上。

2、重要的合营企业、联营企业

①来自于合营或联营企业的投资收益(或亏损额绝对值)占投资方合并财务报表归属于母公司净利润的 10%以上,或占投资方财务报表净利润的 10%以上(不需要编制合并财务报表的情形)。

②对合营或联营企业的长期股权投资账面价值占投资方合并财务报表资产总额的 5%以上,或占投资方财务报表资产总额的 5%以上(不需要编制合并财务报表的情形)。若投资方为特大型企业集团,可适当降低比例。

③合营或联营企业对投资方虽不具有财务重大性,但具有重要的战略性、协同性或依赖性影响,如合营或联营企业为投资方重要的供应商、销售客户,或存在技术依赖等。

(三十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

根据财政部 2016 年 12 月发布的《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号):将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目;将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目,本公司执行该规定的主要影响如下:

(1) 科目变更

变更前	变更后
营业税金及附加	税金及附加

(2) 影响金额

变更前	影响金额	变更后	影响金额
管理费用-房产税	-116,643.52	税金及附加-房产税	116,643.52
管理费用-印花税	-15,134.00	税金及附加-印花税	15,134.00
管理费用-土地使用税	-75,372.00	税金及附加-土地使用税	75,372.00

2、会计估计变更

本报告期公司未发生会计估计变更。

3、会计差错更正

本报告期公司未发生会计差错更正。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额	13%、17%
城市维护建设税	应纳增值税	7%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

增值税税率注：蜂蜜、蜂王浆执行 13%税率，塑料瓶、硬塑桶以及其他塑料制品执行 17%税率。

(二) 重要税收优惠及批文

本公司属于财政部、国家税务总局下发的《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）》（财税[2008]149 号）文规定的农产品初加工行业，享受企业所得税免税的优惠政策。公司除该文件所规定的农产品初加工范围外的企业所得执行的税率为 25%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	2016 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金			5,214.94
银行存款			623,667.21
其中：人民币			623,667.21
美元			
合 计			628,882.15

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

项 目	2015 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金			2,216.82
银行存款			1,553,690.49



项 目	2015 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
其中: 人民币			1,465,669.51
美元	13,615.00	6.465	88,020.98
合 计	13,615.00	6.465	1,555,907.31

(二) 应收账款

1、 应收账款分类

类 别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,585,917.94	100.00	15,859.18	1.00
其中: 账龄分析法组合	1,585,917.94	100.00	15,859.18	1.00
组合小计	1,585,917.94	100.00	15,859.18	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,585,917.94	100.00	15,859.18	1.00

类 别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,917,799.16	100.00	29,177.99	1.00
其中: 账龄分析法组合	2,917,799.16	100.00	29,177.99	1.00
组合小计	2,917,799.16	100.00	29,177.99	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,917,799.16	100.00	29,177.99	1.00

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,585,917.94	100.00	15,859.18	2,917,799.16	100.00	29,177.99
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						



账龄	2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
4至5年						
5年以上						
合计	1,585,917.94	100.00	15,859.18	2,917,799.16	100.00	29,177.99

2、2016 年末应收账款余额主要单位:

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例 (%)
汇丰行私人有限公司	非关联方	销售货款	362,284.50	一年以内	22.84
浙江天猫网络有限公司	非关联方	销售货款	325,611.89	一年以内	20.53
家家悦集团股份有限公司	非关联方	销售货款	239,239.73	一年以内	15.09
敦化市敖祥蜂产品专卖店	非关联方	销售货款	223,004.18	一年以内	14.06
吉林正容医药发展有限责任公司	关联方	销售货款	151,185.61	一年以内	9.53
合计			1,301,325.91		82.05

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,148,354.53	99.85	27,235.54	100.00
1至2年	3,207.54	0.15		
2至3年				
3年以上				
合计	2,151,562.07	100.00	27,235.54	100.00

2、2016 年末预付款项余额主要单位:

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	期末余额及占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
桐庐鑫鑫蜂业专业合作社	非关联方	预付货款	1,032,575.00	一年以内	47.99
姜艳	非关联方	预付货款	250,000.00	一年以内	11.62
杨绍勇	非关联方	预付货款	250,000.00	一年以内	11.62
桐庐县春江养蜂场	非关联方	预付货款	212,152.00	一年以内	9.86
吉林创大彩印包装有限公司	非关联方	预付货款	195,000.00	一年以内	9.06
合计			1,939,727.00		90.15

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	981,474.00	100.00	23,926.75	2.44
其中：账龄分析法组合	981,474.00	100.00	23,926.75	2.44
组合小计	981,474.00	100.00	23,926.75	2.44
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	981,474.00	100.00	23,926.75	2.44

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	736,386.23	100.00	24,823.93	3.37
其中：账龄分析法组合	736,386.23	100.00	24,823.93	3.37
组合小计	736,386.23	100.00	24,823.93	3.37
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	736,386.23	100.00	24,823.93	3.37

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	851,968.37	86.81	8,519.69	678,859.50	92.19	6,788.60
1 至 2 年	104,940.63	10.69	10,494.06	43,659.16	5.93	4,365.92
2 至 3 年	24,565.00	2.50	4,913.00	247.70	0.03	49.54
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上				13,619.87	1.85	13,619.87
合计	981,474.00	100.00	23,926.75	736,386.23	100.00	24,823.93

2、2016 年末其他应收款余额前五名单位

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	期末余额及占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
出口退税	非关联方	退税款	305,787.67	1 年以内	31.16



单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	期末余额及占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
秦皇岛出入境检验检疫局检验检疫技术中心	非关联方	检验费	205,730.00	1 年以内	20.96
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	保证金	80,000.00	1 至 2 年	8.15
张家港市塘桥盛昌模具厂	非关联方	模具款	49,999.99	1 年以内	5.09
金秋玉	非关联方	往来款	40,205.05	1 年以内 20,000.00; 1 至 2 年 20,205.05	4.10
合 计			681,722.71		69.46

(五) 存货

1、存货的分类

存货项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,603,611.43		31,603,611.43
低值易耗品	1,841,559.59		1,841,559.59
在产品	2,867,720.02		2,867,720.02
库存商品	3,848,362.19		3,848,362.19
合 计	40,161,253.23		40,161,253.23

存货项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,823,951.92		25,823,951.92
低值易耗品	2,546,297.79		2,546,297.79
在产品	2,161,691.07		2,161,691.07
库存商品	4,895,910.31		4,895,910.31
合 计	35,427,851.09		35,427,851.09

2、截止 2016 年 12 月 31 日，存货未发生应计提跌价准备的情形。

3、期末存货中有评估价值为 9,600,000.00 元的 600 吨蜂蜜已用于中国农业银行敦化市支行质押借款。

(六) 其他流动资产

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税额	1,640,064.08	2,842,982.19



项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
合 计	1,640,064.08	2,842,982.19

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、账面原值	35,926,129.88	1,066,751.95		36,992,881.83
房屋及建筑物	22,378,786.28			22,378,786.28
机器设备	10,558,104.18	993,407.40		11,551,511.58
运输工具	1,503,850.62			1,503,850.62
电子设备	696,249.25	60,972.60		757,221.85
其他	789,139.55	12,371.95		801,511.50
二、累计折旧	10,766,130.68	2,392,972.62		13,159,103.30
房屋及建筑物	5,745,095.77	1,177,941.28		6,923,037.05
机器设备	3,603,775.09	913,301.27		4,517,076.36
运输工具	451,929.58	207,135.56		659,065.14
电子设备	593,452.60	36,882.47		630,335.07
其他	371,877.64	57,712.04		429,589.68
三、减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他				
四、账面价值	25,159,999.20			23,833,778.53
房屋及建筑物	16,633,690.51			15,455,749.23
机器设备	6,954,329.09			7,034,435.22
运输工具	1,051,921.04			844,785.48
电子设备	102,796.65			126,886.78
其他	417,261.91			371,921.82

2、截止 2016 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
敦化市北环城路 1999 号警卫室	房产由于面积过小，办理产权手续复杂，费用过高，没有办理产权证书	无
敦化市北环城路 1999 号商店	房产由于面积过小，办理产权手续复杂，费用过高，没有办理产权证书	无
翰章蜂蜜繁殖实验室	房产由于面积过小，办理产权手续复杂，费用过高，没有办	无

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
	理产权证书	
原料仓库（西新接）	房产由于面积过小，办理产权手续复杂，费用过高，没有办理产权证书	无
提取车间	房产由于面积过小，办理产权手续复杂，费用过高，没有办理产权证书	无

3、截止 2016 年 12 月 31 日，用于抵押的固定资产情况

抵押资产名称	抵押资产地址	面积 (m ²)	产权证编号	账面原值
机修、车库	敦化市民主街北环城路 1999 号	203.50	FQ00155293	448,765.96
化验室	敦化市民主街北环城路 1999 号	483.70	FQ00155293	443,513.60
桶蜜车间	敦化市民主街北环城路 1999 号	319.00	FQ00155293	287,700.00
锅炉房	敦化市民主街北环城路 1999 号	438.84	FQ00155293	1,342,727.97
综合楼	敦化市民主街北环城路 1999 号	3,136.98	FQ00161806	4,329,482.40
原料仓库（东）、冷库	敦化市民主街北环城路 1999 号	1,446.00	FQ00155294	3,021,831.44
原料仓库（西）	敦化市民主街北环城路 1999 号	1,092.00	FQ00155295	1,055,645.28
综合生产车间	敦化市民主街北环城路 1999 号	2,468.63	FQ00158505	5,908,134.42
合 计		9,588.65		16,837,801.07

（八）无形资产

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、账面原值	4,634,834.00	17,708.74		4,652,542.74
土地使用权	3,634,834.00			3,634,834.00
养生香酸蜜产品的制备方法发明专利	1,000,000.00			1,000,000.00
商标		8,000.00		8,000.00
财务软件		9,708.74		9,708.74
二、累计摊销	132,770.33	129,315.45		262,085.78
土地使用权	78,471.89	72,702.48		151,174.37
养生香酸蜜产品的制备方法发明专利	54,298.44	54,298.44		108,596.88
商标		426.70		426.70



财务软件		1,887.83		1,887.83
三、减值准备				
土地使用权				
养生香酸蜜产品的制备 方法发明专利				
商标				
财务软件				
四、账面价值	4,502,063.67			4,390,456.96
土地使用权	3,556,362.11			3,483,659.63
养生香酸蜜产品的制备 方法发明专利	945,701.56			891,403.12
商标				7,573.30
财务软件				7,820.91

(九) 长期待摊费用

类别	2015年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年12月31日
修理费	47,375.00		17,220.00		30,155.00
办公楼装修	1,012,147.65		205,860.55		806,287.10
合计	1,059,522.65		223,080.55		836,442.10

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

未确认递延所得税资产明细

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
坏账准备	39,785.93	54,001.92
合计	39,785.93	54,001.92

注：由于本公司主业属于农产品初加工行业，享受企业所得税免税优惠，因此未确认递延所得税资产。

(十一) 资产减值准备明细

项目	2015年12月31日	本期计提额	本期减少额		2016年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	54,001.92		14,215.99		39,785.93
合计	54,001.92		14,215.99		39,785.93

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	2016年12月31日	2015年12月31日
------	-------------	-------------



借款条件	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
质押借款	3,100,000.00	7,760,000.00
抵押借款	9,650,000.00	9,650,000.00
信用借款	15,000,000.00	
合计	27,750,000.00	17,410,000.00

注：（1）2016 年 2 月 23 日，本公司与中国农业银行股份有限公司敦化市支行签订合同编号为 22010120160000106 的《流动资金借款合同》，借款金额 2,700,000.00 元，公司与中国农业银行股份有限公司敦化市支行签订合同编号为 22100620160000204 的《最高额抵押合同》，公司以综合楼作为抵押，房产证号为 FQ00161806，综合楼评估价值为 6,900,000.00 元。

（2）2016 年 7 月 29 日，公司与中国农业银行股份有限公司敦化市支行签订合同编号为 22010120160000500 的《流动资金借款合同》，借款金额 3,200,000.00 元，公司与中国农业银行股份有限公司敦化市支行签订合同编号为 22100620150000770 的《最高额抵押合同》，公司以桶蜜车间、东西仓库作为抵押，房产证号分别为 FQ00155293、FQ00155294、FQ00155295，抵押房屋评估价值为 8,350,000.00 元。

（3）2016 年 7 月 29 日，公司与吉林敦化农村商业银行股份有限公司签订合同编号为 201607291701 的《流动资金借款合同》，借款金额 15,000,000.00 元，敦化市金诚实业有限责任公司与吉林敦化农村商业银行股份有限公司签订合同编号为 201607291702 的《保证合同》，敦化市金诚实业有限责任公司以信用为公司进行担保。

（4）2016 年 11 月 11 日，公司与中国农业银行股份有限公司敦化市支行签订合同编号为 22010120160000651 的《流动资金借款合同》，借款金额 6,850,000.00 元（其中：质押借款 3,100,000.00 元，抵押借款 3,750,000.00 元）。公司与中国农业银行股份有限公司敦化市支行签订合同编号为 22100620140000870 的《最高额动产质押合同》，以存货 600 吨蜂蜜作为质押，质押动产的评估价值为 9,600,000.00 元。公司与中国农业银行股份有限公司敦化市支行签订合同编号为 22100620150001264 的《最高额抵押合同》，公司以综合生产车间厂房作为抵押，房产证号为 FQ00158505，抵押房产评估价值为 7,500,000.00 元。

2、截止 2016 年 12 月 31 日，无逾期借款。

（十三）应付账款

1、应付账款按账龄分类

项 目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,309,609.60	99.78	4,789,008.35	99.71
1 至 2 年			7,062.85	0.15
2 至 3 年	7,062.85	0.11	6,883.00	0.14
3 年以上	6,883.00	0.11		
合计	6,323,555.45	100.00	4,802,954.20	100.00

2、2016 年末应付账款余额前五名单位



单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	期末余额及占应付账款期末余额合计数的比例 (%)
桐庐鑫鑫蜂业专业合作社	非关联方	采购货款	1,086,040.31	一年以内	17.17
桐庐县春江养蜂场	非关联方	采购货款	854,334.35	一年以内	13.51
王日富	非关联方	采购货款	483,757.00	一年以内	7.65
林育标	非关联方	采购货款	399,516.00	一年以内	6.32
姜明富	非关联方	采购货款	353,115.00	一年以内	5.59
合计			3,176,762.66		50.24

(十四) 预收款项

1、预收账款按账龄分类

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,555,225.10	98.01	854,791.41	96.30
1至2年	100.00	0.01	302.44	0.03
2至3年			32,518.40	3.67
3年以上	31,436.80	1.98		
合计	1,586,761.90	100.00	887,612.25	100.00

2、2016年末预收账款余额前五名单位

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	期末余额及占预收账款期末余额合计数的比例 (%)
全农绿色资源株式会社	非关联方	销售货款	1,083,302.62	1年以内	68.27
吉林省美晟商贸有限责任公司	非关联方	销售货款	98,600.00	1年以内	6.22
包头市明赫商贸有限责任公司	非关联方	销售货款	71,765.44	1年以内	4.52
青岛祺利行商贸有限公司	非关联方	销售货款	62,356.00	1年以内	3.93
石家庄金赛煜商贸有限公司	非关联方	销售货款	42,894.00	1年以内	2.70
合计			1,358,918.06		85.64

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
一、短期薪酬		3,460,152.93	3,452,172.13	7,980.80
二、离职后福利-设定提存计划		529,328.96	529,328.96	



项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计		3,989,481.89	3,981,501.09	7,980.80

2、短期职工薪酬情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
1. 工资、奖金、津贴和补贴		3,060,611.78	3,060,611.78	
2. 职工福利费		4,313.80	4,313.80	
3. 社会保险费		191,328.21	191,328.21	
其中：医疗保险费		188,354.87	188,354.87	
工伤保险费		1,252.02	1,252.02	
生育保险费		1,721.32	1,721.32	
4. 住房公积金		113,020.00	113,020.00	
5. 工会经费和职工教育经费		90,879.14	82,898.34	7,980.80
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合 计		3,460,152.93	3,452,172.13	7,980.80

3、设定提存计划情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险		500,510.49	500,510.49	
2. 失业保险费		28,818.47	28,818.47	
3. 企业年金缴费				
合 计		529,328.96	529,328.96	

(十六) 应交税费

税 种	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应交城市维护建设税		203.88
应交个人所得税	4,805.33	1.96
教育费附加		87.38
地方教育附加		58.25
应交印花税	12,723.74	22,107.72
应交企业所得税	529,309.62	1,000,215.57
合 计	546,838.69	1,022,674.76

(十七) 应付利息

类 别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日



类别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
借款利息		160,000.00
合计		160,000.00

注：年初应付利息为农发办借款应支付的利息。

(十八) 其他应付款

1、其他应付款按账龄分类

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	546,678.84	57.99	6,561,338.80	97.91
1 至 2 年	282,553.80	29.97	26,860.00	0.40
2 至 3 年	15,480.00	1.64	35,087.45	0.52
3 年以上	98,057.45	10.40	78,355.00	1.17
合计	942,770.09	100.00	6,701,641.25	100.00

2、2016 年末其他应付款余额前五名单位

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	期末余额及占其他应付款期末余额合计数的比例 (%)
天猫商城	非关联方	预提费用	230,861.19	1 年以内	24.49
秦皇岛出入境检验检疫局检验检疫技术中心	非关联方	预提检验费	194,084.91	1 年以内	20.59
吉林省翰林净化工程安装有限公司	非关联方	设备尾款	160,000.80	1 至 2 年	16.97
长春市翰林净化设备有限公司	非关联方	设备尾款	59,833.00	1 至 2 年	6.35
方国良	非关联方	押金	64,715.00	3 年以上	6.86
合计			709,494.90		75.26

(十九) 一年内到期的非流动负债

类别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

注：2013 年 6 月，公司向敦化市农业综合开发办公室借入款项 100 万元，期限 3 年，利率 6.4%，借款到期日为 2016 年 6 月，公司已按时还清本息。

(二十) 递延收益

1、递延收益按类别列示



项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
政府补助	9,397,786.46	10,340,078.79
合 计	9,397,786.46	10,340,078.79

2、政府补助项目情况

项目	2015 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2016 年 12 月 31 日	与资产相关/与 收益相关
中小企业技术 改造专项	369,455.30		56,458.18		312,997.12	与资产相关
1200 吨椴树蜜 深加工技改项 目	1,959,041.67		148,150.00		1,810,891.67	与资产相关
服务业技术平 台建设专项	1,279,701.82		146,409.65		1,133,292.17	与资产相关
5000 群长白山 原生态蜜蜂养 殖基地扩建项 目	1,683,283.33		183,800.00		1,499,483.33	与资产相关
延边州敦化市 900 吨蜜酿酵素 饮品加工扩建 项目	5,048,596.67		407,474.50		4,641,122.17	与资产相关
合 计	10,340,078.79		942,292.33		9,397,786.46	

注：（1）根据吉发改投资联[2010]1030号、敦财建[2010]77号文件，下发给延边宝利祥蜂业股份有限公司中小企业技术改造专项资金650,000.00元，公司已于2010-2012年收到敦化市财政局拨款650,000.00元，并从2010年7月起按资产使用年限平均分摊转入当期损益，2016年摊销金额56,458.18元计入营业外收入。

（2）根据延州财农发[2010]21号文件，下发给延边宝利祥蜂业股份有限公司1200吨椴树蜜深加工技改项目专项资金2,700,000.00元，公司已于2010年、2011年收到敦化市财政局拨款2,700,000.00元，并从2010年5月起按资产使用年限平均分摊转入当期损益，2016年摊销金额148,150.00元计入营业外收入。

（3）根据敦发改字[2010]37号文件，下发给延边宝利祥蜂业股份有限公司服务业技术平台建设项目专项资金1,978,400.00元，公司已于2010年、2011年收到敦化市财政局拨款1,978,400.00元，并从2010年1月起按资产使用年限平均分摊转入当期损益，2016年摊销金额146,409.65元计入营业外收入。

（4）根据吉合业联字[2013]55号文件，下发给延边宝利祥蜂业股份有限公司5000群长白山原生态蜜蜂养殖基地扩建项目专项资金2,690,000.00元，公司已于2012-2013年收到敦化市财政局拨款2,690,000.00元，并从2012年11月起按资产使用年限平均分摊转入当期损益，2016年摊销金额183,800.00元计入营业外收入。

（5）根据敦农综办[2013]15号文件，下发给延边宝利祥蜂业股份有限公司延边州敦化市900吨蜜酿酵素饮品加工扩建项目专项资金2,749,500.00元，公司2014年收到敦化市农业综合开发办公室拨款2,749,500.00元，2015年收到敦化市农业综合开发办公室2,850,500.00元，已从2014年11月起按资产使用年限平均分摊转入当期损益，2016年摊销金额407,474.50元计入营业外收入。



(二十一) 股本

投资者名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
郭春生	6,846,000.00	3,423,000.00		10,269,000.00
郭淑霞	1,000,000.00	500,000.00		1,500,000.00
耿德利	440,000.00	220,000.00		660,000.00
李延修	82,000.00	41,000.00		123,000.00
郭津	80,000.00	40,000.00		120,000.00
王忠成	80,000.00	40,000.00		120,000.00
黄金国	64,000.00	32,000.00		96,000.00
郝贵文	64,000.00	32,000.00		96,000.00
刘建宝	64,000.00	32,000.00		96,000.00
张则明	60,000.00	30,000.00		90,000.00
王秀艳	60,000.00	30,000.00		90,000.00
王景梅	60,000.00	30,000.00		90,000.00
刘晓亮	60,000.00	30,000.00		90,000.00
尹喜强	60,000.00	30,000.00		90,000.00
聂玉琢	58,000.00	29,000.00		87,000.00
崔福英	56,000.00	28,000.00		84,000.00
孙淑连	56,000.00	28,000.00		84,000.00
王芳	50,000.00	25,000.00		75,000.00
何金娥	50,000.00	25,000.00		75,000.00
李玉程	46,000.00	23,000.00		69,000.00
吕艳梅	46,000.00	23,000.00		69,000.00
聂玉梅	44,000.00	22,000.00		66,000.00
石宝君	42,000.00	21,000.00		63,000.00
杨鸣秀	40,000.00	20,000.00		60,000.00
张淑霞	40,000.00	20,000.00		60,000.00
周国良	40,000.00	20,000.00		60,000.00
于安	40,000.00	20,000.00		60,000.00
何俊丽	38,000.00	19,000.00		57,000.00
于富民	36,000.00	18,000.00		54,000.00
聂玉英	34,000.00	17,000.00		51,000.00
刘春艳	32,000.00	16,000.00		48,000.00
贾延军	30,000.00	15,000.00		45,000.00
李春喜	30,000.00	15,000.00		45,000.00
戴相卿	30,000.00	15,000.00		45,000.00
包国梅	28,000.00	14,000.00		42,000.00



投资者名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
尹静红	26,000.00	13,000.00		39,000.00
冷新民	26,000.00	13,000.00		39,000.00
包国燕	22,000.00	11,000.00		33,000.00
于洋	20,000.00	10,000.00		30,000.00
初春光	20,000.00	10,000.00		30,000.00
合 计	10,000,000.00	5,000,000.00		15,000,000.00

注：变动原因系根据 2015 年度公司股东大会决议，以股本溢价 500 万元对原 40 位股东同比例增资。

(二十二) 资本公积

类 别	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
股本溢价	18,728,050.59		5,000,000.00	13,728,050.59
合 计	18,728,050.59		5,000,000.00	13,728,050.59

注：变动原因系根据 2015 年度公司股东大会决议，以股本溢价 500 万元对原 40 位股东同比例增资。

(二十三) 盈余公积

类 别	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	312,273.33	192,014.02		504,287.35
合 计	312,273.33	192,014.02		504,287.35

注：增加原因系按母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积金。

(二十四) 未分配利润

项 目	2016 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	2,810,459.95	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,810,459.95	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	693,567.87	
减：提取法定盈余公积	192,014.02	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,800,000.00	
转作股本的普通股股利		
未分配利润转资本公积金		
期末未分配利润	512,013.80	



(二十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本明细

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	39,972,325.89	31,699,185.27	38,320,211.67	30,101,971.84
其他业务小计	124,521.03	218,059.18	184,728.00	228,197.91
合 计	40,096,846.92	31,917,244.45	38,504,939.67	30,330,169.75

2、主营业务按行业分类

项 目	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
蜂产品	37,964,971.97	30,530,352.02	36,716,281.21	29,337,353.63
塑料及包装物	2,007,353.92	1,168,833.25	1,603,930.46	764,618.21
合 计	39,972,325.89	31,699,185.27	38,320,211.67	30,101,971.84

3、主营业务按产品分项列示

项 目	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
椴树蜜	32,869,149.81	26,585,958.86	32,667,514.31	24,766,158.86
荆条蜜	91,519.03	76,072.25	140,730.68	110,077.29
洋槐蜜	853,013.01	700,997.08	1,056,420.07	876,422.27
枣花蜜	391,549.48	287,102.58	556,267.33	413,236.65
蜂花粉	9,513.98	8,814.99	3,670.33	1,971.29
蜂王浆	1,552,986.75	1,296,491.93	1,234,598.54	937,027.10
其他	2,197,239.91	1,574,914.33	1,057,079.95	2,232,460.17
塑料制品及包装物	2,007,353.92	1,168,833.25	1,603,930.46	764,618.21
合 计	39,972,325.89	31,699,185.27	38,320,211.67	30,101,971.84

4、2016 年度主营业务收入前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
吉林敖东世航药业股份有限公司	9,712,422.78	24.22
全农绿色资源株式会社	8,202,468.55	20.46
汇丰行私人有限公司	2,895,819.65	7.22
吉林敖东延边药业股份有限公司	2,777,097.92	6.93
德盛行实业有限公司	1,753,811.10	4.37
合 计	25,341,620.00	63.20



(二十六) 税金及附加

项 目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	6,021.10	84,581.77
教育费附加	2,580.48	36,249.34
地方教育费附加	1,720.31	24,166.23
土地使用税	75,372.00	
房产税	116,643.52	
印花税	15,134.00	
合 计	217,471.41	144,997.34

(二十七) 销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
运输费	576,694.54	773,421.29
检验检疫费	223,002.89	479,110.56
邮寄费	111,935.63	16,861.00
工资及附加	695,782.45	
业务费	116,813.10	
包装费	71,924.72	
网络及促销服务费	614,104.67	
劳务费	23,318.88	
广告费	102,050.00	
其他	29,992.02	19,133.20
商品条形码		3,448.00
合 计	2,565,618.90	1,291,974.05

(二十八) 管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
工资及附加	2,009,175.51	1,918,431.33
折旧及摊销费用	684,774.01	704,844.58
差旅费	158,316.34	268,224.50
上市费用	666,486.97	642,372.57
交通费	82,490.36	155,289.07
招待费	61,431.67	43,262.00
税金	120,400.70	308,763.11
零件及修理费	299,714.98	258,886.45
保险费	93,424.68	111,046.60
其他	423,564.18	1,035,869.50
合 计	4,599,779.40	5,446,989.71

(二十九) 财务费用



项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出	1,183,020.12	1,103,829.27
减: 利息收入	7,478.34	8,644.04
手续费	1,100.00	128,956.14
汇兑损失		
减: 汇兑收益	101,215.69	140,609.96
其他	163,648.57	
合 计	1,239,074.66	1,083,531.41

(三十) 资产减值损失

项 目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	-14,215.99	-64,094.29
合 计	-14,215.99	-64,094.29

(三十一) 投资收益

项 目	2016 年度	2015 年度
长期股权投资收益		-344,793.26
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益		71,824.81
合 计		-272,968.45

注: 2015 年度长期股权投资收益系根据吉林德盛行食品有限公司 2014 年 10 月 28 日召开的股东会决议, 解散并依法注销该公司形成的投资损失。

(三十二) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得		87,865.96
其中: 固定资产处置利得		87,865.96
政府补助	1,683,354.73	4,069,144.25
其他	6.49	2,000.00
合 计	1,683,361.22	4,159,010.21

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	2016 年度		2015 年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴款	20,600.00	与收益相关		
5000 群长白山原生态蜂蜜养殖基地扩建项目	183,800.00	与资产相关	424,716.67	与资产相关



项 目	2016 年度		2015 年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
中小企业技术改造专项资金	56,458.18	与资产相关	58,758.73	与资产相关
1200 吨椴树蜜深加工技改项目	148,150.00	与资产相关	148,150.00	与资产相关
服务业技术平台建设专项	146,409.65	与资产相关	150,549.65	与资产相关
延边州敦化市 900 吨蜜酿酵素饮品加工扩建项目	407,474.50	与资产相关	459,966.00	与资产相关
新三板挂牌资金	500,000.00	与收益相关	1,450,000.00	与收益相关
世行农产品质量安全贷款项目产品认证款	70,000.00	与收益相关	40,000.00	与收益相关
贷款贴息	150,462.40	与收益相关	717,003.20	与收益相关
2015 年省级农村物流发展引导资金			620,000.00	与收益相关
合 计	1,683,354.73		4,069,144.25	

(三十三) 营业外支出

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计		31,579.54
其中: 固定资产处置损失		31,579.54
其他	32,357.82	2,885.07
合 计	32,357.82	34,464.61

(三十四) 所得税费用

项 目	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	529,309.62	1,000,215.57
递延所得税调整		
合 计	529,309.62	1,000,215.57

(三十五) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
往来款	785,340.85	25,265,615.21
民贸贴息	150,462.40	717,003.20
政府拨款	590,600.00	2,110,000.00
其他	7,484.83	79,704.10
合 计	1,533,888.08	28,172,322.51

(三十六) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
销售费用	921,933.34	1,650,241.49



项 目	2016 年度	2015 年度
管理费用	1,435,673.58	2,541,825.93
财务费用	171,737.45	128,956.14
往来款	8,753,197.91	27,171,346.34
合 计	11,282,542.28	31,492,369.90

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	693,567.87	3,122,733.29
加：资产减值准备	-14,215.99	-64,094.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,392,972.62	2,060,396.41
无形资产摊销	129,315.45	127,000.92
长期待摊费用摊销	223,080.55	34,375.05
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）		-56,286.42
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,183,020.12	1,103,829.27
投资损失（收益以“－”号填列）		272,968.45
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）	-4,733,402.14	-10,100,173.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,953.05	2,965,716.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,967,250.68	-2,360,791.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,099,865.25	-2,894,325.69
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	628,882.15	1,555,907.31
减：现金的期初余额	1,555,907.31	3,796,413.10
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	-927,025.16	-2,240,505.79



2、现金及现金等价物

项 目	2016 年度	2015 年度
一、现金	628,882.15	1,555,907.31
其中：库存现金	5,214.94	2,216.82
可随时用于支付的银行存款	623,667.21	1,553,690.49
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	628,882.15	1,555,907.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
郭春生	68.46	68.46

(二) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郭淑芹	实际控制人的妹妹
吉林敖东延边药业股份有限公司	董事长兼总经理是实际控制人妹妹
吉林敖东世航药业股份有限公司	实际控制人之妹能对其产生重大影响
吉林敖东健康科技有限公司	实际控制人之妹能对其产生重大影响
吉林敖东金海发药业股份有限公司	实际控制人之妹能对其产生重大影响
吉林敖东集团力源制药股份有限公司	实际控制人之妹能对其产生重大影响
吉林敖东鹿业有限责任公司	实际控制人之妹能对其产生重大影响
吉林敖东中药饮片股份有限公司	实际控制人之妹能对其产生重大影响
吉林敖东药业集团股份有限公司及所属其他子公司	实际控制人之妹能对其产生重大影响
吉林正容医药发展有限责任公司	吉林敖东世航药业股份有限公司之子公司
敦化市金诚实业有限责任公司	实际控制人之妹能对其产生重大影响
郭淑霞	本公司股东
耿德利	本公司股东
周海凤	控股股东之妻
郭津	本公司股东
郭强	实际控制人的侄子
尹喜强	本公司股东
王秀艳	本公司股东
周海灵	实际控制人的妻妹



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周海荣	实际控制人的妻妹
周海燕	实际控制人的妻妹
周海兰	实际控制人的妻妹

(三) 关联交易情况

1、关联销售情况表

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式	2016 年度		2015 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吉林敖东金海发药业股份有限公司	销售商品	市场价格	1,078,773.46	2.70	703,230.00	1.84
吉林敖东集团力源制药股份有限公司	销售商品	市场价格	1,061.95		14,850.00	0.04
吉林敖东中药饮片股份有限公司	销售商品	市场价格	39,424.78	0.10	14,700.00	0.04
吉林敖东延边药业股份有限公司	销售商品	市场价格	2,777,097.92	6.95	3,369,910.00	8.79
吉林敖东健康科技有限公司	销售商品	市场价格	1,270,695.10	3.18	1,342,088.10	3.50
吉林敖东世航药业股份有限公司	销售商品	市场价格	9,712,422.78	24.30	5,105,006.48	13.32
吉林敖东鹿业有限责任公司	销售商品	市场价格	151,064.72	0.38		
吉林正容医药发展有限责任公司	销售商品	市场价格	306,413.76	0.76		
合计			15,336,954.47	38.37	10,549,784.58	27.53

2、关联采购情况表

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式	2016 年度	2015 年度
敦化市金诚实业有限责任公司	采购包材	市场价格	59,103.83	



(四) 银行借款关联担保情况表

担保方	担保方式	借款银行	借款金额	保证期间
敦化市金诚实业有限责任公司	连带责任保证	吉林敦化农村商业银行股份有限公司	15,000,000.00	主债权履行期届满之日后两年止(借款期间: 2016年7月29日至2017年7月28日)

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2016年12月31日		2015年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉林敖东延边药业股份有限公司	44,437.50	444.37	48,803.00	488.03
应收账款	吉林敖东世航药业股份有限公司	35,059.18	350.59		
应收账款	吉林敖东集团金海发药业股份有限公司	111,984.00	1,119.84		
应收账款	吉林正容医药发展有限责任公司	151,185.61	1,511.86		
其他应收款	郭春生			4,420.00	44.20
合计		342,666.29	3,426.66	53,223.00	532.23

2、应付项目

项目名称	关联方	2016年12月31日	2015年12月31日
预收账款	吉林敖东世航药业股份有限公司		27,045.36
应付账款	敦化市金诚实业有限责任公司	69,388.38	
合计		69,388.38	27,045.36

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止本报表签发日(2017年4月12日),本公司未发生影响财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止本报表签发日(2017年4月12日),本公司未发生影响财务报表阅读和理解的重要

或有事项。

八、 资产负债表日后事项

权益分派预案: 公司拟以 2016 年末总股本 1,500 万股为基数, 向全体股东每 10 股转增 0.5 股。即以股本溢价 75 万元对本次权益分派权益登记日登记在册的本公司全体股东同比例增资。此预案尚需提交 2016 年度股东大会审议。

截止本报表签发日 (2017 年 4 月 12 日), 除权益分派预案外, 本公司未发生其他影响财务报表阅读和理解的其他重大资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

截止本报表签发日 (2017 年 4 月 12 日), 本公司未发生影响财务报表阅读和理解的其他重要事项。

十、 母公司财务报表重要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类

类 别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,332,605.71	100.00	23,326.06	1.00
其中: 账龄分析法组合	2,332,605.71	100.00	23,326.06	1.00
组合小计	2,332,605.71	100.00	23,326.06	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,332,605.71	100.00	23,326.06	1.00

类 别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,917,799.16	100.00	29,177.99	1.00



类 别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其中: 账龄分析法组合	2,917,799.16	100.00	29,177.99	1.00
组合小计	2,917,799.16	100.00	29,177.99	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,917,799.16	100.00	29,177.99	1.00

2、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,332,605.71	100.00	23,326.06	2,917,799.16	100.00	29,177.99
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	2,332,605.71	100.00	23,326.06	2,917,799.16	100.00	29,177.99

3、2016 年末应收账款余额主要单位:

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例 (%)
延边宝利祥销售有限公司	关联方	销售货款	1,332,292.18	一年以内	57.12
汇丰行私人有限公司	非关联方	销售货款	362,284.50	一年以内	15.53
敦化市敖祥蜂产品专卖店	非关联方	销售货款	223,004.18	一年以内	9.56
吉林正容医药发展有限责任公司	关联方	销售货款	151,185.61	一年以内	6.48
吉林敖东集团金海发药业股份有限公司	关联方	销售货款	111,984.00	一年以内	4.80
合 计			2,180,750.47		93.49

(二) 存货

1、存货的分类

存货项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,603,611.43		31,603,611.43



存货项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	1,841,559.59		1,841,559.59
在产品	2,867,720.02		2,867,720.02
库存商品	3,242,318.63		3,242,318.63
合 计	39,555,209.67		39,555,209.67

存货项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,823,951.92		25,823,951.92
低值易耗品	2,546,297.79		2,546,297.79
在产品	2,161,691.07		2,161,691.07
库存商品	4,895,910.31		4,895,910.31
合 计	35,427,851.09		35,427,851.09

(三) 长期股权投资

项 目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
对子公司投资	800,000.00		800,000.00
对联营、合营企业投资			
合 计	800,000.00		800,000.00

被投资单位名称	持股比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
延边宝利祥销售有限公司	100.00%		800,000.00		800,000.00
合 计	100.00%		800,000.00		800,000.00

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本明细

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	40,154,706.43	32,280,485.98	38,320,211.67	30,101,971.84
其他业务小计	124,521.03	218,059.18	184,728.00	228,197.91
合 计	40,279,227.46	32,498,545.16	38,504,939.67	30,330,169.75



2、主营业务按行业分类

项 目	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
蜂产品	38,146,551.61	31,110,851.83	36,716,281.21	29,337,353.63
塑料及包装物	2,008,154.82	1,169,634.15	1,603,930.46	764,618.21
合 计	40,154,706.43	32,280,485.98	38,320,211.67	30,101,971.84

3、主营业务按产品分项列示

项 目	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
椴树蜜	32,925,682.85	27,008,157.11	32,667,514.31	24,766,158.86
荆条蜜	91,519.03	76,072.25	140,730.68	110,077.29
洋槐蜜	863,850.21	733,538.56	1,056,420.07	876,422.27
枣花蜜	409,951.75	326,448.09	556,267.33	413,236.65
蜂花粉	9,513.98	8,814.99	3,670.33	1,971.29
蜂王浆	1,552,986.75	1,296,491.93	1,234,598.54	937,027.10
其他	2,293,047.04	1,661,328.90	1,057,079.95	2,232,460.17
塑料制品及包装物	2,008,154.82	1,169,634.15	1,603,930.46	764,618.21
合 计	40,154,706.43	32,280,485.98	38,320,211.67	30,101,971.84

4、2016 年度主营业务收入前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
吉林敖东世航药业股份有限公司	9,712,422.78	24.11
全农绿色资源株式会社	8,202,468.55	20.36
汇丰行私人有限公司	2,895,819.65	7.19
吉林敖东延边药业股份有限公司	2,777,097.92	6.90
延边宝利祥销售有限公司	2,077,773.84	5.16
合 计	25,665,582.74	63.72

十一、补充资料

1、非经常性损益明细

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益		56,286.42
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		



计入当期收益的政府补助(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)	1,683,354.73	2,827,003.20
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		71,824.81
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,351.33	1,241,255.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-344,793.26
小 计	1,651,003.40	3,851,577.15



所得税影响额	412,750.85	652,359.03
少数股东权益影响额(税后)		
合计	1,238,252.55	3,199,218.12

2、净资产收益率

报告期利润	2016 年度	2015 年度
加权平均净资产收益率	2.27%	10.75%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-1.78%	-0.26%

延边宝利祥蜂业股份有限公司

二〇一七年四月十二日



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：

董事会秘书办公室