



延华生物

NEEQ :835380

上海延华生物科技股份有限公司

(Shanghai Yanhua Bio-Tech Co.,Ltd.)



年度报告

2016

公司年度大事记



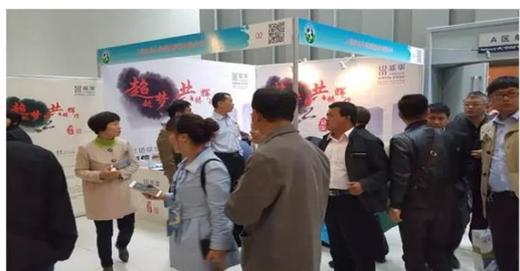
2016 年 1 月 12 日，上海延华生物科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌上市，证券简称：延华生物，股票代码 835380。在“新三板”的成功挂牌，成为延华生物发展史上的又一里程碑。



3 月 30 日，上海延华出席 2016 第二届中国粗饲料供需大会暨第四届苜蓿市场研讨会，并以澳洲干草出口市场及中国燕麦草和苜蓿草的行情走势为主题进行了大会主题报告，共话牧草产业发展现状。



6 月 2 日，第七届中国奶业大会暨 2016 中国奶业展览会在青岛召开，上海延华积极参展此次盛会，特别派出由集团合伙人及高管带领的业务骨干及核心团队人员出展，现场咨询者络绎不绝。



10 月 28 日，第九届长三角奶业大会暨奶业展览会今日在扬州会议中心正式举行，上海延华携带最新上市的新品及经典热销品种参展，吸引了大批专业人士的目光。



延华生物携手 Balco 与澳洲干草协会组织的 12 位农场主考察中国塞北奶业发展现状，其发展规模和技术水平获得农场主集体赞誉。



11 月中旬，上海延华携手 Balco 组织澳洲奶业考察团，拜访澳洲乳业局及各大知名牧场，并了解澳洲最新奶业动态及中澳市场发展趋势。

致投资者的信

尊敬的各位投资者，大家好！

光阴荏苒，时光如梭，转瞬间公司已悄然度过了新三板上市的周岁生日。在中国乳企巨头的重压之下，公司正计划大力开拓除传统奶牛行业之外其他畜禽的产销研一体化步伐，目前已针对肉牛、肉羊、猪、蛋鸡等其他畜禽产业链进行了新品研发和小规模生产销售，预计未来将成为公司又一个新的业务增长点。面对曾经走过的荆棘之路，正是由于你们的鼎力支持和不离不弃，才赢得了公司崭新的发展契机。在此，公司全体同仁衷心感谢所有投资人一如既往的关注和坚定，我们定将不负众望、砥砺前行，齐心协力开辟出新的康庄大道。

2016 年对于延华生物而言是普通又不平凡的一年，在年初完成了新三板挂牌上市的重要里程碑之后，公司上下一心，力求以更为饱满的热情迎接新的挑战。伴随着一系列管理模式和激励制度的出台，公司朝着高速发展之路稳步前行。中国乳业风云变幻，在大型乳企的重压之下，中小型牧场举步维艰。针对中国乳业的巨大变化，延华积极调整经营业务，在发展基于牧场服务的供应链业务同时，公司又对旗下以申宝牌为主的系列畜禽类产品加大研发力度，积聚三十年申宝品牌的深度和优势，延华着力开发一系列全新的畜禽产品，并在小规模的市场销售中获得了广泛的认可。

如今，在公司承前启后的关键时间节点，我们仍将秉承对股东负责的经营理念，竭力实现股东利益的最大化目标。2017 年，我们踌躇满志、信心满怀，期待在未来的每一天都能与您并肩同行，携手共创崭新的辉煌成就。

目 录

释 义.....	2
第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	25
第六节 股本变动及股东情况	33
第七节 融资及分配情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	39
第九节 公司治理及内部控制	44
第十节 财务报告	51
财务报表附注	75
备查文件目录	140

释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

释义项目	指	释义
延华生物/公司/股份公司	指	上海延华生物科技股份有限公司
延牧投资	指	延华生物股东,上海延牧投资管理合伙企业(有限合伙)
隆悦投资	指	上海国君创投隆悦投资管理中心(有限合伙)
隆旭投资	指	上海国君创投隆旭投资管理中心(有限合伙)
宏懿投资	指	南京长茂宏懿股权投资基金合伙企业(有限合伙)
金茂投资	指	苏州金茂赢联股权投资基金合伙企业(有限合伙)
股东大会	指	上海延华生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海延华生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海延华生物科技股份有限公司监事会
公司章程	指	最近一次经股东大会审议通过的《上海延华生物科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	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
国泰君安证券/主办券商	指	国泰君安证券股份有限公司
天职国际	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

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。

天职国际会计师事务所(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
公司治理的风险	<p>公司根据战略方向和战略决策的整体规划与调整,重新建立了新的组织架构体系,并组建了行业内的专业团队分别在华东、华北和华南三大区域中心进行拓展,业务全部下沉,新管理体系和组织架构目前仍然有待优化,需要在生产经营过程中逐步完善健全。同时,随着未来公司业务规模的进一步扩大,当前的公司治理模式和内部控制体系也可能将发生相应的调整与变革。</p>
原材料价格波动的风险	<p>饲料产品作为一种附加值相对较低的产品,受原材料价格影响较大,特别是主要原料玉米、豆粕、磷酸氢钙等价格变化对成本会形成直接影响。原材料价格受气候、农民种植偏好及农业总收成等因素的影响较大,近三年来总体呈上升态势,进一步压缩了饲料行业的毛利率空间。原材料价格大幅上涨对公司产品的单位成本、销售价格、毛利率产生直接影响,由于公司对原材料涨价所带来的成本上升尚不能完全向下游转移,因此公司存在原材料价格上涨所带来的毛利率下降风险。</p>
销售环节存在现金交易的风险	<p>报告期内公司部分客户为个体户,公司在向个体户客户的销售中涉及现金交易。现金交易是饲料行业普遍存在的现象,主要原因是饲料企业的销售对象主要为养殖户和经销商,销售环节涉及了较多的现金交易。公司从2014年下半年开始逐步建立现金交易内部控制制度并得到良好的实施,同时公司减少个体户客户数量,现金交易比例大幅减少。将交易风险控制到最低水平。</p>
核心技术人员流失的风险	<p>公司为高新技术制造业,主营产品具有一定的技术含量,在细分行业中具有一定特色,持续保持技术应用创新能力是公司的核心竞争力之一,相关技术人员也是企业核心竞争力。如果出现技术外泄或者核心技术人员外流情况,将会影响本公司持续的技</p>

	术创新能力。因此,公司也出台了对应的激励政策,重金鼓励技术创新的核心人员,增强技术团队的凝聚力和向心力。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海延华生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Yanhua Bio-tech Co.,Ltd.
证券简称	延华生物
证券代码	835380
法定代表人	胡雪梅
注册地址	上海市普陀区武威路 88 弄 21 号 2 层 2033 室
办公地址	上海市嘉定区南翔工业园区嘉美路 1399 号
主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	中国(上海)自由贸易试验区商城路 618 号
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	叶慧、李靖豪
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	胡雪梅
电话	021-39170099
传真	021-62307920
电子邮箱	yanhua@yanhuafeed.com
公司网址	www.yanhuafeed.com
联系地址及邮政编码	上海市嘉定区南翔工业园区嘉美路 1399 号 201802
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016年1月12日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C13 农副食品加工业
主要产品与服务项目	饲料的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	43,000,000
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	胡黎明、王松、胡雪梅

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	91310000734057989T	否
税务登记证号码	91310000734057989T	否
组织机构代码	91310000734057989T	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	544,560,488.75	639,307,347.12	-14.82%
毛利率	9.68%	10.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,581,505.65	19,383,582.46	-123.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,007,433.60	18,448,255.68	-132.56%
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）	-4.98%	32.82%	-
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）	-6.53%	31.24%	-
基本每股收益	-0.11	0.45	-124.44%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	202,831,703.75	257,188,195.27	-21.13%
负债总计	116,056,350.04	156,391,335.91	-25.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	86,775,353.71	100,796,859.36	-13.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.02	2.34	-13.68%
资产负债率（母公司）	53.80%	56.77%	-
资产负债率（合并）	57.22%	60.81%	-
流动比率	1.58	1.51	-

利息保障倍数	0.45	3.72	-
--------	------	------	---

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	13,751,900.68	-10,981,745.26	225.23%
应收账款周转率	6.94	7.50	-
存货周转率	23.03	24.38	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-21.13%	12.75%	-
营业收入增长率	-14.82%	-0.95%	-
净利润增长率	-124.09%	39.48%	-

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	43,000,000	43,000,000	0.00%
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
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-234,996.05
计入当期损益的政府补助,但与正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,974,876.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	203,116.51
非经常性损益合计	1,942,996.92

所得税影响数	517,068.97
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,425,927.95

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

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司作为以奶牛养殖为基础的牧场综合运营服务商，主营业务为反刍饲料的研发、生产和销售。业务主要集中在两大版块，一是牧草供应链服务，二是反刍饲料的研发、生产和销售。以供应链管理为服务核心，旨在帮助客户降低供应链的成本，从而提升以奶牛场为主的牧场整体经济效益。

同时，公司始于上海市著名的“菜篮子工程”，拓展延华公司自有畜禽品牌产品线，大力开拓除传统奶牛行业之外其他畜禽的产销研一体化步伐，扩大公司畜禽饲料的份额。目前已针对肉牛、肉羊、猪、蛋鸡等动物领域进行了新品研发和小规模生产销售，且取得了不菲的成绩，预计未来将成为公司又一个新的业务增长点。

另一方面，公司正大力布局全国智慧牧场的新商业模式。随着中国乳制品监管愈发趋严，中国乳制品企业希望获得稳定优质奶源供应的需求愈发强烈，全国大量中小奶牛场的整合与管理升级将是未来三到五年奶牛饲养行业的趋势。公司以优质的饲料牧草产品为基础供应链，以智慧牧场布局整个乳业产业链，可以为未来的产业升级提供切实有效的专业服务与产品，有很强的增长动力与巨大增长空间。

牧草供应链服务：嫁接海外成熟供应链，服务中国奶牛业。在澳大利亚、美国、西班牙等牧草产业发达国家通过战略合作方式介入全程供应链管理，组织核心客户现场选草并提供门到门一条龙牧草配送服务。主要面向各类奶牛饲养场。

饲料服务业务：公司在中国奶牛养殖核心区已经布局 10 家生产加工基地，向规模化奶牛场提供全系列奶牛配方饲料。基于客户配方的散装饲料配送模式是公司在中国奶牛业的创新之举，在华东地区市场占有率已达到 40% 以上，该模式已成功复制到江苏、天津、河北地区，计划在中国奶牛养殖核心区大规模推广。主要面向中小奶牛场、大型奶牛饲养基地等客户。

饲料原料及添加剂：整合国内外饲料原料及饲料添加剂资源，在满足自有饲料加工基地需求的同时，向周边地区的饲料及大型奶牛养殖基地提供原料配送。获得美国 MSG 集团和巴西 ICC 公司中国独家代理权，采用“大客户直销+重点区域代理”的销售模式，销售脂肪粉、代乳粉、酵母培养物等特种奶牛专用产品。主要面向饲料厂及大型奶牛场。

其他畜禽供应链业务：公司充分利用自身资源及人才优势，积极寻求在肉牛、肉羊、猪、蛋鸡等其他畜禽产业链上研发开展新产品业务。目前，在河南、河北、湖北等市场已初具影响力。

公司利用专业人才的智力资本优势以及多年牧场运营的积淀，业务覆盖了反刍、种猪营养、畜禽、贸易等领域，形成了以营养与饲料、繁殖与育种、防疫与保健为核心的规模化牧场技术管理体系。公司拥有基于云数据的规模化奶牛场专家管理系统，犊牛营养调控技术，围产期奶牛营养调控技术，奶牛小区 TMR 配送技术，散装饲料加工及配送系统，大宗物料管理系统等核心技术。

公司的配方饲料业务拥有 10 家分布于中国奶牛饲养核心区的加工基地，在华东与华南地区处于市场领先地位。进口牧草业务也依靠领先的服务理念与优秀的物流管理水平在近年发展迅速。

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

注：公司 2016 年收入构成发生变化：仓储运输收入为零，原因是公司在 2015 年 4 月出售子公司金泉储运所致。承包收入为零，原因是公司在 2016 年 2 月出售子公司上海延华畜牧科技有限公司所致。

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司实现销售收入 544,560,488.75 元，实现营业利润-5,566,865.90 元，归属于挂牌公司股东的净利润为-4,581,505.65 元。主要原因如下：一是公司本期销售收入下降，毛利率下降，因而毛利额下降，而期间费用与去年相比基本持平；二是今年计提的资产减值损失较上年同期增加 10,591,757.16 元，原因是报告期后为加快资金回收，对上海延华畜牧科技有限公司及其承包经营的 8 家牧场的债权按照账面价值进行的 90.00% 为依据进行转让，相应计提资产减值损失 552 万元，而去年加强对账龄较长的应收账款回款，计提资产减值损失为-388 万元。

报告期内，饲料销售收入 377,066,320.62 元；饲料加工收入 167,516,107.37 元，咨询收入-21,939.24 元。

报告期内，受到国际奶粉市场对国内乳品的冲击，导致部分牧场经营恶化，对奶牛饲料市场的影响主要体现在：利润降低，甚至微利或零利润。同时，公司在 2016 年下半年开始对针对肉牛、肉羊、猪、蛋鸡等动物领域进行了新品研发和小规模生产销售，新产品研发的投入也影响了整体的利润。

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	544,560,488.75	-14.82%	-	639,307,347.12	-0.95%	-
营业成本	491,851,852.97	-13.62%	90.32%	569,421,552.38	-1.78%	89.07%
毛利率	9.68%	-	-	10.93%	-	-
管理费用	16,289,383.40	-9.06%	2.99%	17,911,406.85	1.49%	2.80%
销售费用	28,047,632.69	10.36%	5.15%	25,415,652.52	2.59%	3.98%
财务费用	6,399,937.93	-26.17%	1.18%	8,668,974.66	90.05%	1.36%
营业利润	-5,566,865.90	-125.45%	-1.02%	21,873,814.30	25.32%	3.42%
营业外收入	2,267,724.71	68.06%	0.42%	1,349,345.50	30.45%	0.21%
营业外支出	25,707.80	-19.82%	0.00%	32,061.93	-83.37%	0.01%
净利润	-4,581,505.65	-124.09%	-0.84%	19,021,468.93	39.48%	2.98%

项目重大变动原因：

报告期内，营业外收入较上年同期增长 68.06%，主要原因是由于政府补助增加所致。

报告期内，营业利润较上年同期降低 125.45%，主要原因如下：一是公司本期销售收入下降，毛利率下降，因而毛利额下降，而期间费用与去年相比基本持平；二是今年计提的资产减值损失较上年同期增加 10,591,757.16 元，原因是报告期后为加快资金回收，对上海延华畜牧科技有限公司及其承包经营的 8 家牧场的债权按照账面价值进行的 90.00% 为依据进行转让，相应计提资产减值损失 552 万元，而去年加强对账龄较长的应收账款回款，计提资产减值损失为-388 万元。

报告期内，净利润较上年同期降低 124.09%，主要原因如下：一是公司本期销售收入下降，毛利率下降，因而毛利额下降，而期间费用与去年相比基本持平；二是今年计提的资产减值损失较上年同期增加

10,591,757.16 元，原因是报告期后为加快资金回收，对上海延华畜牧科技有限公司及其承包经营的 8 家牧场的债权按照账面价值进行的 90.00% 为依据进行转让，相应计提资产减值损失 552 万元，而去年加强对账龄较长的应收账款回款，计提资产减值损失为-388 万元。

(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	544,560,488.75	491,851,852.97	639,307,347.12	569,421,552.38
其他业务收入	-	-	-	-
合计	544,560,488.75	491,851,852.97	639,307,347.12	569,421,552.38

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
饲料销售	377,066,320.62	69.24%	397,629,197.39	62.20%
饲料加工	167,516,107.37	30.76%	224,654,839.39	35.14%
咨询收入	-21,939.24	0.00%	6,329,025.71	0.99%
仓储运输	-	-	3,716,045.85	0.58%
承包收入	-	-	6,978,238.78	1.09%

收入构成变动的的原因：

报告期内，仓储运输收入为零，主要是因为公司在 2015 年 4 月出售子公司金泉储运所致。

报告期内，承包收入为零，主要是因为公司在 2016 年 2 月出售子公司上海延华畜牧科技有限公司所致。

(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	13,751,900.68	-10,981,745.26
投资活动产生的现金流量净额	7,053,171.33	8,755,194.75
筹资活动产生的现金流量净额	-25,755,740.09	-2,798,917.03

现金流量分析：

a) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 13,751,900.68 元，实现的净利润为-4,581,505.65 元，两者差异较大的主要原因如下：

一是报告期内公司出售承包经营牧场业务的子公司上海延华畜牧科技有限公司，不再投入牧场经营用流动资金，而上年同期投入较多牧场经营用流动资金；

二是报告期内公司加强收款，减少赊销业务。

b) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 225.23%，主要原因是报告期内公司出售承包经营牧场业务的子公司上海延华畜牧科技有限公司，不再投入牧场经营用流动资金，而上年同期投入较多牧场经营用流动资金。

c) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 820.20%，主要原因是公司偿还银行短期借款所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 A	37,547,139.10	6.89%	否
2	客户 B	23,933,930.39	4.40%	否
3	客户 C	22,503,253.84	4.13%	否
4	客户 D	11,334,421.80	2.08%	否
5	客户 E	7,065,110.04	1.30%	否
合计		102,383,855.17	18.80%	-

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	澳大利亚 BALCO AUSTRALIA PTY LIMITED	112,492,721.90	22.87%	是
2	供应商 A	42,060,868.15	8.55%	否
3	供应商 B	19,235,327.85	3.91%	否
4	供应商 C	13,662,499.20	2.78%	否
5	供应商 D	13,277,573.87	2.70%	否
合计		200,728,990.97	40.81%	-

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	3,555,130.12	1,967,489.08

研发投入占营业收入的比例	0.65%	0.31%
--------------	-------	-------

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	10
公司拥有的发明专利数量	9

研发情况：

智慧牧场 TMR 采集监控系统：公司已经设计出一套智慧牧场 TMR 混合饲料自动配料系统，并在超过万头奶牛的大规模牧场内投入生产使用。目前已完成项目整体的设计、调试及初步试生产使用全过程。未来将通过此套系统的推广进一步拓展公司新的营收渠道。

智慧牧场牛群智能管理控制系统：公司已经初步设置了对于智慧牧场云数据平台的基础架构及基本功能，对于牛群智能管理控制系统已经进入研发中试阶段。通过本项目能够准确发现并控制动物疫病传染源，追踪、切断传播途径，改善疫病防控效果，推动畜牧兽医机构管理手段创新，促进各级畜牧兽医部门奶牛“两病”防控工作，提高社会公共卫生安全整体水平。

智慧牧场饲料配料自控系统：目前，公司已完成项目整体研发，并将此系统在大型规模化牧场中进行试用。项目可实现原奶生产全程自动化监测，原奶品质可跟踪、可溯源，构建起原奶食品安全保护屏障，重树消费者信心，促进奶业健康稳定发展，对于公司自身收益及食品安全等社会责任的推广都将起到不小的助益。

智慧牧场及环境管理控制系统：目前该项目已进入中试阶段，正在超过万头以上的规模化奶牛场进行试验，根据实际效果分析并调整优化系统架构，鉴于环境保护问题已获得牧场主的认可与支持，预计未来此项目也将成为公司又一个新的盈利增长点。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	25,256,262.66	-59.21%	12.45%	61,924,507.07	89.36%	24.08%	-11.94%
应收账款	80,172,151.80	9.74%	39.53%	73,058,867.16	-19.98%	28.41%	10.67%
存货	24,030,621.78	28.60%	11.85%	18,686,327.61	-33.32%	7.27%	4.28%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-

固定资产	10,198,707.71	7.67%	5.03%	9,472,168.26	9.76%	3.68%	1.22%
在建工程	8,293,116.23	-8.94%	4.09%	9,107,687.23	100.00%	3.54%	0.45%
短期借款	65,587,563.36	-35.86%	32.34%	102,262,904.45	12.38%	39.76%	-8.24%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	202,831,703.75	-21.13%	100.00%	257,188,195.27	12.75%	100.00%	-

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，货币资金较期初降低 59.21%，主要原因是归还短期借款所致。

报告期内，短期借款较期初降低 35.86%，主要原因是本期加强资金回收，用于归还银行短期借款所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司：上海延华饲料有限公司

2016 年度上海延华饲料有限公司实现营业收入为 182,544,330.14 元，营业成本 163,152,251.28 元，实现营业利润为 3,992,807.36 元，净利润为 4,507,402.04 元。

全资子公司：上海美盛科国际贸易有限公司

2016 年度上海美盛科国际贸易有限公司实现营业收入为 7,078,080.31 元，营业成本 6,438,724.44 元，实现营业利润为-1,420,911.56 元，净利润为-1,437,810.71 元。

全资子公司：上海美戴瑞管理咨询有限公司

2016 年度上海美戴瑞管理咨询有限公司实现营业收入为-21,939.24 元，营业成本 628,399.79 元，实现营业利润为-1,262,117.86 元，净利润为-1,140,257.08 元。

出售全资子公司：上海延华畜牧科技有限公司

2016 年度，公司将全资子公司上海延华畜牧科技有限公司 100% 的股权进行转让，受让方为上海燊凯商贸有限公司，转让价款为 6,000,000.00 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

近年来国内奶牛养殖业向规模化、集约化发展，散户奶牛及低产牛淘汰速度加快。受国际市场奶源过剩冲击，大型牧场新建及扩产速度放缓，进口牛数量将有所下降，奶牛存栏以自然繁育增长为主。

随着规模化养殖进程加快，落后的养殖模式以及低产奶牛被大量淘汰，推动奶牛单产水平稳步提升。

在国家相关政策的引导下,科学饲喂方式在奶源基地开始大力推行,青贮、苜蓿草等优质粗饲料以及 TMR、卧床等先进养殖设备得到广泛应用,奶牛养殖水平逐步提升。

奶牛上游产品的产业集中度悄然发生变化,商品化饲料,定制配方逐步成为大多数规模化奶牛的首选。跨出国门直接去海外原产地选购牧草也日渐流行,在奶牛核心区拥有布局合理的加工基地和海外供应链延伸是整合奶牛上游产品的必备资源。

(四) 竞争优势分析

1. 企业自身的市场地位

公司是一家专注于奶牛养殖业务为主的,兼顾肉牛、肉羊、猪、蛋鸡等相关养殖行业的全面营养和上游产品的新三板挂牌企业,作为牧场综合运营服务商,凭借创新的商业模式和高效的管理方式,在业内已经形成了较强竞争能力。公司的配方饲料业务拥有 10 家分布于奶牛饲养核心区的加工基地,在华东与华南地区占据市场 40% 份额,位于领先地位。公司的进口牧草业务也依靠领先的服务理念与优秀的物流管理水平在近年发展迅速,开放市场销售份额国内排名第一。

同时,公司于 2016 年下半年起逐渐聚焦国际领先的肉牛、肉羊和养猪理念,依靠美国、澳洲和国内顶尖技术团队,形成了以营养与饲料、繁殖与育种、防疫与保健为核心的规模化技术管理体系,业务覆盖了反刍、猪、家禽、营养和贸易等领域。目前,在河南、河北、湖北等市场初具影响力。

最后,智慧牧场是公司基于长期行业经验积累,并结合关联公司在智能科技领域的技术储备提出的创新理念,预期很快将成为驱动收入增长的核心业务。

2. 比较优势

a) 技术优势

公司在饲料加工行业拥有近 20 年的市场经验,致力于奶牛配方饲料的技术创新,形成了以 10 项专利为核心的产品体系,覆盖了奶牛生产的各关键节点,包括犊牛营养调控技术,围产期奶牛营养调控技术等关键核心技术。基于客户配方的散装饲料模式是公司在我国奶牛业的创新之举,在华东地区市场占有率已达到 40% 以上,该模式已成功复制到江苏,天津,河北地区,计划在中国奶牛养殖核心区大规模推广。

b) 产品优势

犊牛开食料是延华饲料产品的明星产品,从 2015 年至今,年平均增长率超过 30%,位居南方市场份额第一名。

公司致力于畜禽饲料生产逾 20 年,延华饲料的前身申德饲料即是上海市菜篮子工程的一部分。申宝品牌创立 30 年以来,在大江南北赢得了广泛的声誉和客户支持,取得了不菲的成绩。公司正大力开拓除传统奶牛行业之外其他畜禽的产销研一体化步伐,2017 年延华生物科技股份有限公司在饲料行业全面发力,目

前致力于肉牛、肉羊、猪、鸡等动物领域饲料产品进行了新品研发和小规模生产销售，结合先进的饲养理念，再次将畜禽饲料作为公司重要业务的一部分，以为客户提供优质、安全的畜牧产品理念，预计未来将成为公司又一个新的业务增长点。

结合国内外饲料行业的最新研发技术成果，在集团技术部多位资深博士的共同努力，并且前期优异的实证结果的背景下，面向市场隆重推出高端子品牌，以奶牛为主的畜禽复合预混合饲料产品。

c) 经验优势

公司耕耘乳业产业链近 20 年，从饲料加工环节切入，布局整个产业链的发展。公司从创立之初就聘请国内外专家组成研发团队，致力于奶牛营养技术的研究与开发，在引进欧美先进技术与营养理念的基础上针对中国奶牛生产过程中的营养需求，不断开发系列化高科技产品，为中国奶农服务。经过多年的各环节市场经验积累，公司已在饲料生产、牧草供应链、牧场运营咨询管理等环节拥有丰富的业务资源，尤其是上游饲料、牧草的供应。公司对行业内的市场动态、发展趋势把握精准，对客户的需求变化能充分预见并跟进及时，这种强大的经验优势是其他竞争对手短期内难以超越的，也是公司的核心竞争力之一。

另外，公司在过去近 20 年的业务发展过程中已经逐步形成了一个稳定的核心客户群。这些客户基于对延华的信任，定期从延华购买各项产品和服务。延华团队也积极努力，不断改进工作，提升客户体验。延华迄今已经举办大客户年度联谊会六届，技术交流会逾百场，编译发表国外技术书籍 7 本，组织海外考察学习数十次，受到客户的持续好评和关注。

d) 供应链优势

公司在中国奶牛养殖核心区已经布局 10 家饲料加工基地，向规模化奶牛场提供全系列奶牛配方饲料。在华东和华南地区位居市场领导地位，在北方地区的市场开发已崭露头角。公司是中国最早启动海外牧草业务的专业进口商之一，国内八大港口全面覆盖，销售网络遍布全国主要奶牛养殖核心区，开放市场销售份额国内排名第一。燕麦草进口业务稳居国内龙头地位，作为澳大利亚 BALCO 公司在中国的总代理，拥有中国市场 40% 的市场份额。苜蓿草进口业务也在中国近百家进口商中名列前茅。公司年度货运吞吐量超过 1 万个集装箱，已与全球三大航运联盟签订独立运输合约，大大降低综合物流成本，提高了市场竞争能力。

e) 团队优势

动物饲养，尤其是规模化养殖，涉及诸多专业技术领域，例如育种、饲养、生产等养殖的各个环节，需要大量有从业经验、专业知识储备丰富的养殖、防疫的技术人员和管理人员，各类人才的有机协调与合作协调才能使企业综合技术水平得到最大限度的发挥。公司致力于为牧场提供优质、安全、高效、便捷的产品与服务，为客户提供优质、安全的畜牧产品，形成了一支由 40 余人组成的知识互补型的专业化服务队

伍。核心团队包括了美国顶级专家、本土资深专家在内，已拥有发明专利 9 项，实用新型专利 1 项，并有多项专利在申请中。同时公司拥有大宗物料跟踪系统等 30 余项计算机软件著作权，以及自主设计的牧场管理标准化服务体系。公司与同行竞争对手相比，人才队伍非常稳定，有着良好的企业文化，员工有着良好的发展前景，并吸引众多人才纷纷加盟。

f) 客户优势

公司在过去 16 年的业务发展过程中已经逐步形成了覆盖较多牧场的核心客户群。这些客户基于对延华的信任，定期从延华购买各项产品和服务。延华团队也积极努力，不断改进工作，提升客户体验。延华迄今已经举办大客户年度联谊会六届，技术交流会逾百场，编译发表国外技术书籍 7 本，组织海外考察学习数十次，受到客户的持续好评和关注。

3. 公司的竞争劣势

公司初创于 1997 年，成立之初以饲料原料批发贸易起步，利用智力资本优势以及多年牧场服务的积淀，成功地由饲料贸易行业转入奶牛饲养综合服务领域，现已初步形成以智慧牧场为导向的配方饲料和优质牧草业务两大业务板块。从 2016 年年中起，公司更将目光逐渐聚焦到肉牛、肉羊、猪、蛋鸡等畜禽类饲料产品，作为多品种畜禽类的综合服务商，为了让公司的饲料更具有成本优势，配送效率更高，并提供更优质的牧场运营管理的咨询和外包服务，需要更多的资金来增强公司的渠道优势，综合管理优势。目前，公司资金主要来自于内部积累和银行贷款，融资渠道相对狭窄，资金相对不足是公司进一步转型发展成为国内顶级多品种畜禽类饲养业务综合服务商的重要瓶颈。

（五）持续经营评价

1. 公司具有持续稳定的营运记录

a) 营业收入持续稳定

近三年，公司产生了持续且稳定的营业收入，公司 2014 年至 2016 年年均营业收入为 60,772.51 万元，在可预见的未来，营业收入仍将持续稳定。

b) 盈利分析

由于内外因素的影响，公司 2016 年净利润为-458.15 万元，主要是因为公司为尽快收回资金、减少资金未来的回收风险，把对上海延华畜牧科技有限公司及其承包经营的 8 家牧场的债权按照账面价值进行的 90.00% 为依据进行转让，相应计提资产减值损失 552.06 万元，若扣除该项债权转让的资产减值损失计提的影响，公司的净利润是 93.91 万元，主要是有公司本期减少赊销，导致销售收入下降，毛利率下降，毛利额下降，而期间费用与去年相比基本持平。正是由于由赊销转现销，加强资金回收，公司 2016 年经营性净现金流为 1,375.19 万元，比去年同期增长 225.23%。综上，公司 2016 年净利润大幅下滑，主要是因为 2016

年加强了对资金的回收，进行销售模式的转变，由此造成了转变期间利润的下滑，但并不会影响公司的持续经营。在可预计的未来，公司会保持一个较稳定的盈利水平。

2. 行业发展趋势良好

目前，中国的农业保持平稳发展，积极向好的态势。无论政策还是市场，均对提升行业整体竞争力前景利好。在农业经济政策调整、行业政策日臻完善、企业战略性发展加快以及市场容量的进一步扩大等四重因素的共同促进下，公司必将迎来更大的发展空间。

（六）扶贫与社会责任

无

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

随着中国乳制品监管愈发趋严，中国乳制品企业希望获得稳定优质奶源供应的需求愈发强烈，全国大量中小奶牛场的整合与管理升级将是未来三到五年奶牛饲养行业的趋势。公司以优质的饲料牧草产品为基础供应链，以智慧牧场布局整个乳业产业链，可以为未来的产业升级提供切实有效的专业服务与产品，有很强的增长动力与巨大增长空间。

中国乳业市场是高度垄断的。伊利、蒙牛和光明三大巨头已经控制了全国乳业近7成的市场份额。而且近年来对上游养殖企业的产品准入限制也越来越多。为了突破这种围堵和限制，有两种应对策略。第一是掌握全球供应链资源，顶层控制进口通路，强化资源竞争优势。第二是面向整个畜牧业而不仅仅局限于乳业市场。

延华真正的核心优势不是贸易优势、饲料优势，而是围绕奶牛饲养各个环节的完整结合。要达成完整结合的唯一解决路径是服务体系的建立，这就是我们价值链竞争的核心和精髓。一个强大的服务体系将是延华未来核心竞争力的真正体现。饲料加工，优质粗料，易耗品都将成为服务体系的工具，成为服务体系背后的平台，而服务体系的作用就是整合各个环节的优势，为用户提供整套解决方案。服务体系的完善可以支撑我们在饲料和牧草板块快速做大，而更重要的是将形成独特的难以复制的盈利模式，在服务逐步渗透的同时，必将带来配套特种产品的销售快速增长。

（二）公司发展战略

未来，公司将继续秉承“诚信、务实、创新”的企业精神，以科技创新为引擎，以市场需求为导向，打造中国一流的牧场综合运营服务商。

（三）经营计划或目标

1. 开拓创新，做大做强奶牛饲料

延华奶牛饲料经过十余年的发展与积淀，已经在广大奶农特别是南方地区拥有很好的口碑。延华犊牛料，散装饲料以及压片谷物饲料已经被广泛使用。公司在奶牛养殖核心区已经布局了 10 家饲料加工基地。我们将会加快在沿海港口的加工基地布局，高效对接海外资源。我们还会加强与大型奶牛集团的合作，做好规模化奶牛场的“贴身厨房”。

2. 把握机会，保持牧草领先优势

公司自 2007 年首次引进美国苜蓿和澳洲燕麦干草以来，长期保持了市场上的主流地位。特别是 2015 年公司实际控制人之一控股收购了澳大利亚 BALCO 公司以来，燕麦干草的市场销售工作更是逆市上扬。2017 年，进口牧草业务将会进一步分化，大企业在寻求降低成本的直采渠道，中小客户对品质的要求也会提高。作为长期为奶牛场提供全方位供应链服务的运营服务商，将会充分对接海外资源，及时把握市场机会，保持领先优势。

3. 利用资源，开拓畜禽产销研一体化新路

公司充分利用自身资源及人才优势，积极寻求在肉牛、肉羊、猪、蛋鸡等其他畜禽产业链上研发开展新产品业务。目前，在河南、河北、湖北等市场已初具影响力。

4. 加大研发投入，打造创新平台

拥有科研创新的核心技术是企业发展壮大不竭的动力，公司将在 2017 年继续加大研发投入，不断引进新技术，研发新产品。规模化奶牛养殖技术在欧美已经非常成熟，然而中国近年来虽有进步，但是技术水平依然远远落后。延华在过去的十余年时间里，不断引进最新的海外奶牛营养先进技术，并把它结合本土资源予以商品化，大大提升了中国奶牛饲养的技术水平。公司将不仅在产品上进行创新发展，还将不断探索新的商业运行模式。在奶牛养殖密集区，我们将探索智慧牧场的全新商业模式，解决牧场主的专业技术和牧场管理之忧，提供专业的技术服务；为牧场提供更少的中间费用的采购平台，提供供应链平台。

（四）不确定性因素

无

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

公司治
理的风

风险因素：股份公司成立后，公司的法人治理结构和内部控制体系虽已规范完善，但是，由于股份公司成立的时间较短，公司治理和内部控制体系需要在生产经营过程中逐渐完善，

<p>险</p>	<p>也将会因为公司规模的不不断扩大而面临更多的要求。公司管理层的管理意识有待进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，短期内公司仍可能存在治理不够完善的风险。</p> <p>应对措施：公司根据业务情况及商业模式的调整，针对各项管理结构及方法通过多次高层会议协商，重新建立了完整的组织架构，确定了由董事会做决策，经营管理层负责落实的两级治理架构。董事会负责公司整体战略层的方向把控，经营管理层每周定期召开经营分析会议，对关键环节制订制度文件和工作流程，所有会议落实事项都按三定原则，指定具体的执行人、责任人和达成时间，并安排专人进行追踪和反馈，自上而下传达最新的战略规划及实施需求。当遇到紧急事项，涉及条线的相关负责人有权随时召集电话会议，第一时间解决各种生产经营过程中发生的棘手问题，大幅提升了公司整体的工作和管理效率。</p>
<p>原材料价格波动的风险</p>	<p>风险因素：饲料产品作为一种附加值相对较低的产品，受原材料价格影响较大，特别是主要原料玉米、豆粕、磷酸氢钙等价格变化对成本会形成直接影响。原材料价格受气候、农民种植偏好及农业总收成等因素的影响较大，近三年来总体呈上升态势，进一步压缩了饲料行业的毛利率空间。原材料价格大幅上涨对公司产品的单位成本、销售价格、毛利率产生直接影响，由于公司对原材料涨价所带来的成本上升尚不能完全向下游转移，因此公司存在原材料价格上涨所带来的毛利率下降风险。</p> <p>应对措施：针对原材料价格波动的现状，公司现已形成每周召开原材料价格专题讨论会的制度，同时成立价格委员会进行实际调研并定时汇报市场行情，根据市场发展及其他各项综合因素，及时调整价格的高低水平，确保公司每项产品的定价符合市场实际现状和供给需求的平衡性。另一方面，公司通过进一步加强对于各个环节的规范管理，完善和优化职能人员配备，增强公司的核心竞争实力，逐步降低各项成本费用，使公司各项产品的毛利率保持在有市场竞争力的水平线之上。</p>
<p>销售环节存在现金交易的风险</p>	<p>风险因素：受行业影响，报告期内公司部分客户为个体户，公司在向个体户客户的销售中涉及现金交易。现金交易是饲料行业普遍存在的现象，主要原因是饲料企业的销售对象主要为养殖户和经销商，销售环节涉及了较多的现金交易，因此，企业存在现金交易内部控制未得到有效实施、现金销售无法避免的风险。公司从2014年下半年开始逐步建立现金交易内部控制制度并得到良好的实施，同时公司减少个体户客户数量，现金交易比例大幅减少，将交易风险控制到最低水平。</p> <p>应对措施：公司根据客户进行细分，按照四级风控管理体系，对客户进行信用额度的审</p>

	定评估，针对个体户客户，公司均以预收款形式进行销售，直接通过指定公司账户进行统一汇款，引导业务人员降低直接接受客户现金的比例。同时，公司还分品种特别制订了各项工作流程标准制度，以确保整体销售环节的规范有序。
核心技术 人员 流失的 风险	<p>风险因素：公司为高新技术制造业，主营产品具有一定的技术含量，在细分行业中具有一定特色，持续保持技术应用创新能力是公司的核心竞争力之一，相关技术人员也是企业核心竞争力。如果出现技术外泄或者核心技术人员外流情况，将会影响本公司持续的技术创新能力。</p> <p>应对措施：公司目前着力于牧场各个子系统的研发与合作，大幅扩充技术中心的人员配备和技术实力，聘请海内外专家担任合作顾问，引进高端专业人士，共同致力于研发多项具有国际领先和国内首创的全新产品线。同时，针对核心技术人员和业务骨干，将公司总体利润或单品利润与个人业绩收益相挂钩，并引入合伙人制度，以股权激励机制和高额奖金福利确保重点人员的稳定性。</p>

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第五节二(一)
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	第五节二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(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	第五节二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
重大设备、合同纠纷诉讼	11,170,604.75	12.87%	否	2017年1月19日
重大设备、合同纠纷诉讼	9,603,881.79	11.07%	否	2017年1月19日
重大贷款拖欠事项	10,726,333.75	12.36%	是	2017年2月17日
重大贷款拖欠事项	5,424,125.60	6.25%	是	2017年2月24日
总计	36,924,945.89	42.55%	-	-

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

1、未结案件：

上海市嘉定区人民法院已于2017年1月17日受理涉及金额分别为11,170,604.75元、9,603,881.79元的两起关于设备、合同纠纷的诉讼，目前暂无判决/裁定/裁决结果。由于本次诉讼尚未判决，暂时无法预计本次诉讼对公司经营方面产生的影响。公司将积极妥善处理本次诉讼，依法主张自身合法权益，避免对公司及投资者造成损失，并根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

2、已结案件：

(1) 江苏省兴化市人民法院于2017年1月23日，就涉及金额为10,726,333.75元的货款拖欠诉讼作出了(2016)苏1281民初10551号之一《民事裁定书》，结果如下：原告上海延华饲料有限公司与被告华夏畜牧兴化有限公司买卖合同纠纷一案，兴化市人民法院于2016年12月30日立案。原告上海延华饲料有限公司以其已与被告华夏畜牧兴化有限公司达成和解协议为由，于2017年1月20日向兴化市人民法院提出撤诉申请。

兴化市人民法院准许原告上海延华饲料有限公司的撤诉申请。

原告上海延华饲料有限公司已负担本案件受理费70,869元，减半收取35,434.50元。

被告对该裁定书执行顺利，被告所拖欠上述货款已全部回款，对公司财务资金调配起到一定的补充作用。

(2) 北京市密云区人民法院于2017年2月3日，就涉及金额为5,424,125.60元的货款拖欠诉讼作出了(2016)京0118民初9339号《民事裁定书》，结果如下：原告上海延华饲料有限公司与被告北京海华云都生态农业有限公司买卖合同纠纷一案，密云区人民法院于2016年12月23日立案。在密云区人民法院审理过程中，原告上海延华饲料有限公司于2017年1月20日以已与被告北京海华云都生态农业有限公司达成和解为由，向密云区人民法院提出撤诉申请。

密云区人民法院准许原告上海延华饲料有限公司的撤诉申请。

原告上海延华饲料有限公司已负担本案件受理费49,768.00元，减半收取24,884.00元。

被告对该裁定书执行顺利，所拖欠上述货款已全部回款，对公司财务资金调配起到一定的补充作用

(二) 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	200,000,000.00	112,492,721.90
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	38,500,000.00	69,500.00
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. 关联方担保	1,250,000,000.00	592,000,000.00
6. 关联方借款	41,500,000.00	28,109,455.56
总计	1,530,000,000.00	732,671,677.46

公司 2016 年第一次临时股东大会于 2016 年 2 月 17 日对《关于预计 2016 年度日常关联交易的议案》进行了审议，除了关联股东回避外，同意股数占有效表决股份总数的 100.00%，公司于 2016 年 2 月 19 日发布了本次临时股东大会的决议公告。

关联交易明细如下：

(1) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额
上海延华畜牧科技有限公司	销售商品	69,500.00

(2) 采购货物情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额
BALCO AUSTRALIA PTY LIMITED	采购货物	112,492,721.90

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王松	上海延华生物科技股份有限公司	20,000,000.00	2015-5-25	2018-5-25	否
王松	上海延华生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2015-3-5	2018-3-4	否
王松	上海延华生物科技股份有限公司	11,000,000.00	2015-3-3	2018-3-2	否
王松	上海延华生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2015-5-13	2017-12-13	否
王松	上海延华生物科技股份有限公司	9,000,000.00	2014-9-16	2017-9-15	否
王松	上海延华生物科技股份有限公司	40,000,000.00	2016-6-8	2019-3-30	否
王松	上海延华生物科技股份有限公司	27,800,000.00	2016-7-18	2019-7-17	否
王松	上海延华饲料有限公司	10,000,000.00	2015-2-9	2017-8-8	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	20,000,000.00	2015-5-25	2018-5-25	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2015-3-5	2018-3-4	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	11,000,000.00	2015-3-3	2018-3-2	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	9,000,000.00	2014-9-16	2017-9-15	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2015-5-13	2017-12-13	否
胡黎明	上海延华饲料有限公司	6,000,000.00	2014-7-25	2017-7-25	否
胡黎明	上海延华饲料有限公司	10,000,000.00	2015-2-9	2017-8-8	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	5,000,000.00	2015-1-23	2018-1-23	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	5,000,000.00	2014-9-26	2017-9-26	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	40,000,000.00	2016-6-8	2019-3-30	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	27,800,000.00	2016-7-18	2019-7-17	否
杨煜霞	上海延华生物科技股份有限公司	5,000,000.00	2015-1-23	2018-1-23	否
杨煜霞	上海延华生物科技股份有限公司	5,000,000.00	2014-9-26	2017-9-26	否
杨煜霞	上海延华生物科技股份有限公司	11,000,000.00	2015-3-3	2018-3-2	否
杨煜霞	上海延华生物科技股份有限公司	9,000,000.00	2014-9-16	2017-9-15	否
胡雪梅	上海延华生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2015-5-13	2017-12-13	否
胡雪梅	上海延华饲料有限公司	10,000,000.00	2015-2-9	2017-8-8	否
胡雪梅	上海延华生物科技股份有限公司	40,000,000.00	2016-6-8	2019-3-30	否
胡雪梅	上海延华生物科技股份有限公司	27,800,000.00	2016-7-18	2019-7-17	否
上海延华高科技有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	20,000,000.00	2015-5-25	2018-5-25	否
上海延华高科技有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2015-3-5	2018-3-4	否
上海延华高科技有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	5,000,000.00	2015-1-23	2018-1-23	否
上海延华高科技有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	5,000,000.00	2014-9-26	2017-9-26	否
上海延华高科技有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	11,000,000.00	2015-3-3	2018-3-2	否
上海延华高科技有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	27,800,000.00	2016-7-18	2019-7-17	否
上海延华高科技有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	40,000,000.00	2016-6-8	2019-3-30	否
上海延华高科技有限公司	上海延华饲料有限公司	6,000,000.00	2014-7-25	2017-7-25	否
上海延华高科技有限公司	上海延华饲料有限公司	10,000,000.00	2015-2-9	2017-8-8	否
上海延华饲料有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	11,000,000.00	2015-3-3	2018-3-2	否
上海延华饲料有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	9,000,000.00	2014-9-16	2017-9-15	否
上海延华饲料有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	27,800,000.00	2016-7-18	2019-7-17	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	2,000,000.00	2016-6-7	2016-12-6	年利率 18.00%
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	3,500,000.00	2016-8-25	2017-8-24	年利率 15.00%
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	2016-3-3	2016-4-2	年利率 16.00%
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	4,500,000.00	2016-5-25	2016-7-24	年利率 18.00%
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	3,000,000.00	2016-8-25	2017-8-24	年利率 15.00%
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	7,500,000.00	2016-5-25	2016-6-24	年利率 18.00%
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	1,200,000.00	2016-1-21	2016-4-20	年利率 18.00%

(5) 其他关联方交易

公司名称	关联交易内容	本期发生额
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	利息支出	1,409,455.56

(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

一、交易概况

(一) 交易对手方基本情况

交易对手方：湖南博荣资本管理有限公司

注册地：长沙市雨花区长沙大道 567 号运达中央广场商务综合楼 N 单元 26003 号房

主要办公地点：长沙市雨花区长沙大道 567 号运达中央广场商务综合楼 N 单元 26003 号房

法定代表人：李利

注册资本：人民币 10,000,000.00 元

营业执照号：91430111MA4L15KROY

主营业务：股权投资；投资管理服务(不得从事吸收、存款、集资、收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务)；资产管理（不含代客理财）；企业管理服务（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）。

(二) 应说明的情况

交易对方与挂牌公司、挂牌公司控股股东或实际控制人不存在关联关系。在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在可能或已经造成挂牌公司对其利益倾斜的关系。

二、交易标的情况说明

（一）交易标的基本情况

交易标的名称：公司对上海延华畜牧有限公司的应收账款、其他应收款债权以及海门申江联牧业发展有限公司、南平市福延牧业有限公司、宿迁市志明奶牛养殖专业合作社、泗阳县锡源牧业有限公司、泗阳县一品牧业有限公司、宿迁市甘露奶牛养殖场、宿迁市泗洪县兴旺奶牛养殖公司、河北省定州市阳光畜牧养殖有限公司 8 家牧场的应收账款债权。

交易标的类别：债权

交易标的所在地：不适用

交易标的的面原值：55,206,499.79 元

交易标的的明细如下表：

交易标的	交易内容	账面金额	交易金额
海门申江联牧业发展有限公司	转让债权	5,631,599.41	5,068,439.47
南平市福延牧业有限公司	转让债权	1,927,298.02	1,734,568.22
宿迁市志明奶牛养殖专业合作社	转让债权	1,424,211.23	1,281,790.11
泗阳县锡源牧业有限公司	转让债权	1,167,760.75	1,050,984.68
泗阳县一品牧业有限公司	转让债权	911,543.32	820,388.99
宿迁市甘露奶牛养殖场	转让债权	1,000,378.43	900,340.59
宿迁市泗洪县兴旺奶牛养殖公司	转让债权	699,289.62	629,360.66
河北省定州市阳光畜牧养殖有限公司	转让债权	1,372,881.00	1,235,592.90
上海延华畜牧科技有限公司	转让债权	41,071,538.01	36,964,384.21
合计	-	55,206,499.79	49,685,849.81

交易事项：

公司对前述交易标的的债权在权属方面产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，未涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。以经计算后该部分债权的净现值为根据，公司拟以该债权账面价值的 90% 为依据进行出售。

是否构成重大资产重组：

该出售债权行为不足以达到出售重大资产以及资产重组标准，对公司财务资金调配起到一定的补充作用。

是否构成关联交易：

本次出售事项不构成关联交易。

（二）交易标的资产在权属方面的情况

该交易标的的债权清晰，不存在抵押、质押等第三方权利及其他任何限制转让的情况，不涉及相关重大争议、诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。公司没有为标的公

司提供担保的情形。

三、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

1、合同双方

甲方（债权转让人）：上海延华生物科技股份有限公司

乙方（债权受让人）：湖南博荣资本管理有限公司

2、转让债权标的

公司对上海延华畜牧有限公司的应收账款、其他应收款债权以及海门申江联牧业发展有限公司、南平市福延牧业有限公司、宿迁市志明奶牛养殖专业合作社、泗阳县锡源牧业有限公司、泗阳县一品牧业有限公司、宿迁市甘露奶牛养殖场、宿迁市泗洪县兴旺奶牛养殖公司、河北省定州市阳光畜牧养殖有限公司 8 家牧场的应收账款债权。

3、主要条款

（1）根据《中华人民共和国合同法》的规定，双方签订本合同。

（2）甲方同意向乙方转让债权，乙方同意受让债权。

（3）转让价款：人民币 49,685,849.81 元。

（4）本协议经双方签字或盖章，并经甲方的内部审批程序批准之日起生效。

（二）交易定价依据

本次交易的定价依据为以拟转让的应收账款、其他应收款账面价值为基础、结合实际情况进行协商定价。

四、本次出售债权对于公司的影响

本次交易有利于盘活公司资产，提高公司持续运行能力，对公司财务资金调配起到一定的补充作用。

五、披露情况

公司于 2017 年 4 月 19 日召开第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于出售债权的议案》，已于 2017 年 4 月 20 日在股转系统做了披露，该交易事项尚需通过临时股东大会审议通过。

（四）承诺事项的履行情况

1. 避免同业竞争承诺

公司实际控制人胡黎明、王松、胡雪梅出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺将不直接或间接经营任何与公司经营构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司生产的产品和经营的业务构成竞

争或可能构成竞争的其他企业；如果未能履行上述承诺给公司造成损失的，愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

报告期内，公司实际控制人胡黎明、王松、胡雪梅无违反上述承诺的行为。

2. 避免和减少关联交易的承诺

公司实际控制人胡黎明、王松、胡雪梅出具了《避免和减少关联交易的承诺函》，承诺尽可能避免与公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守法律法规以及公司章程的相关规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并签订合同协议，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。承诺杜绝非法占用公司的资金、资产的行为，不与公司发生资金拆借行为（正常经营活动中预支的备用金除外）。

报告期内，公司实际控制人胡黎明、王松、胡雪梅无违反上述承诺的行为。

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	6,000,000	13.95%	0	6,000,000	13.95%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,000,000	86.05%	0	37,000,000	86.05%
	其中：控股股东、实际控制人	22,792,000	53.00%	0	22,792,000	53.00%
	董事、监事、高管	24,975,000	67.50%	0	5,250,300	12.21%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		43,000,000	-	0	43,000,000	-
普通股股东人数		10				

(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	延牧投资	12,025,000	0	12,025,000	27.97%	12,025,000	-
2	胡黎明	11,133,300	0	11,133,300	25.89%	11,133,300	-
3	王松	8,591,400	0	8,591,400	19.98%	8,591,400	-
4	胡雪梅	3,067,300	0	3,067,300	7.13%	3,067,300	-
5	林美洁	832,500	0	832,500	1.93%	832,500	-

6	管鸿德	1,350,500	0	1,350,500	3.14%	1,350,500	-
7	隆悦投资	1,500,000	0	1,500,000	3.49%	-	1,500,000
8	隆旭投资	1,500,000	0	1,500,000	3.49%	-	1,500,000
9	宏懿投资	1,500,000	0	1,500,000	3.49%	-	1,500,000
10	金茂投资	1,500,000	0	1,500,000	3.49%	-	1,500,000
合计		43,000,000	0	43,000,000	100.00%	37,000,000	6,000,000

前十名股东间相互关系说明：

- a) 公司股东胡黎明、胡雪梅为兄妹关系；
- b) 王松、胡雪梅为夫妻关系；
- c) 胡黎明、王松、胡雪梅为上海延牧投资管理合伙企业（有限合伙）之合伙人；
- 除此之外股东间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

截至报告，公司前三大股东的持股情况分别为：延牧投资直接持有公司 27.97% 的股份，胡黎明直接持有公司 25.89% 的股份，王松直接持有公司 19.98% 的股份，各自持有的股份均不足 50% 且各自所享有的表决权均不足以对股东大会的决议产生重大影响，因此公司无控股股东。

（二）实际控制人情况

截至报告日，延牧投资直接持有公司 27.97% 的股份，胡黎明直接持有公司 25.89% 的股份，王松直接持有公司 19.98% 的股份，胡雪梅直接持有公司 7.13% 的股份；胡黎明、王松、胡雪梅合计持有延牧投资 53.89% 的份额，控制了延牧投资对公司的 27.97% 的股份，因此三人合计控制了公司 80.97% 的股份，并签署了《一致行动协议》。综上所述，公司由胡黎明、王松、胡雪梅三人共同控制，上述三人为公司的实际控制人，其简历如下：

胡黎明，男，1963 年 2 月 27 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华东理工大学，硕士研究生学历。1988 年 8 月至 1996 年 11 月担任华东理工大学教师；1997 年 11 月至 2001 年 11 月担任上海延华高科技有限公司董事长；2001 年 11 月至 2007 年 7 月担任上海延华智能科技有限公司董事长；

2007年7月至今担任上海延华智能科技（集团）股份有限公司董事长；2015年2月至2015年7月担任上海延华生物科技有限公司董事长；2015年7月至2016年12月担任上海延华生物科技股份有限公司董事长。

王松，男，1970年3月14日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华东理工大学，硕士研究生学历。1994年3月至1997年10月担任华东理工大学教师，讲师；1997年10月至1998年5月担任比利时优西比氯化胆碱有限公司市场总监；1998年5月至2000年12月担任上海延华高科技有限公司副总经理；2000年12月至2015年7月担任上海延华生物科技有限公司总经理；2015年7月至2016年12月担任上海延华生物科技股份有限公司总经理、董事。

胡雪梅，女，1970年1月13日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华东理工大学，硕士研究生学历。1995年7月至1999年12月担任华东理工大学教师；2000年1月至2008年1月担任上海延华智能科技有限公司副总经理；2008年1月至2015年6月担任上海延华生物科技股份有限公司副总经理；2015年7月至2016年12月担任上海延华生物科技股份有限公司董事、副总经理、财务负责人；2016年12月至今担任上海延华生物科技股份有限公司董事、总经理、财务负责人。2017年3月起担任上海延华生物科技股份有限公司董事长。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告 时间	新增股票挂 牌转让日期	发 行 价 格	发行数量	募集金额	发行 对象 中董 监高 与核 心员 工人 数	发行 对象 中做 市商 家数	发行 对象 中外 部自 然人 人数	发行 对象 中私 募投 资基 金家 数	发行 对象 中信 托及 资管 产品 家数	募集 资金 用途 是否 变更
挂牌并同时定 向增发	2016年1月 12日	4.86	6,000,000	29,189,200	0	0	0	4	0	否

募集资金使用情况：

挂牌以来募集的资金主要用来补充流动资金，使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

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
银行借款	中国银行股份有限公司上海市普陀支行	10,000,000.00	5.00%	2016.3.21-2017.3.20	否
银行借款	上海银行股份有限公司普陀支行	10,000,000.00	5.00%	2016.7.5-2017.6.7	否
银行借款	上海银行股份有限公司普陀支行	6,000,000.00	5.00%	2016.7.7-2017.6.7	否
银行借款	上海银行股份有限公司普陀支行	4,000,000.00	5.00%	2016.7.15-2017.6.7	否
银行借款	上海农商银行张江科技支行	5,087,563.36	4.35%	2016.7.20-2017.7.18	否
银行借款	上海农商银行张江科技支行	6,000,000.00	4.35%	2016.7.22-2017.1.21	否
银行借款	招商银行上海分行淮海支行	6,000,000.00	5.44%	2016.7.28-2017.1.27	否
银行借款	招商银行上海分行淮海支行	4,000,000.00	5.44%	2016.11.14-2017.5.13	否
短期借款	上海普陀延华小额贷款股份有限公司	2,000,000.00	18.00%	2016.6.7-2016.12.6	否
短期借款	上海普陀延华小额贷款股份有限公司	1,500,000.00	16.00%	2016.3.3-2016.5.19	否
短期借款	上海普陀延华小额贷款股份有限公司	3,500,000.00	15.00%	2016.8.26-2017.8.24	否
短期借款	上海普陀延华小额贷款股份有限公司	3,000,000.00	15.00%	2016.8.25-2017.8.24	否
短期借款	上海普陀延华小额贷款股份有限公司	4,500,000.00	18.00%	2016.5.25-2016.6.24	否
合计	-	65,587,563.36	-	-	-

1、公司向中国银行股份有限公司上海市普陀支行借的本金 10,000,000.00、利息率 5.00%、期间为 2016.3.21 至 2017.3.20 的款项已于到期之前归还，无违约情况发生。

2、公司向上海农商银行张江科技支行借的本金 6,000,000.00、利息率 4.35%、期间为 2016.7.22 至 2017.1.21 的款项已于到期之前归还，无违约情况发生。

3、公司向招商银行上海分行淮海支行借的本金 6,000,000.00、利息率 5.44%、期间为 2016.7.28 至 2017.1.27 的款项已于到期之前归还，无违约情况发生。

4、公司向上海普陀延华小额贷款股份有限公司借入的款项 14,500,000.00 元，截止 2017 年 2 月也已归还完毕，无违约情况发生。

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

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
胡雪梅	财务负责人	女	46	硕士研究生	2015.7.20-2018.7.19	是
胡雪梅	董事长	女	46	硕士研究生	2017.3.17-2018.7.19	是
胡雪梅	总经理	女	46	硕士研究生	2016.12.5-2018.7.19	是
林美洁	董事	女	36	大学本科	2015.7.20-2018.7.19	否
佟志浩	董事	男	34	硕士研究生	2016.3.30-2018.7.19	否
宋希超	董事	男	38	硕士研究生	2016.12.22-2018.7.19	否
李国敬	董事	男	45	硕士研究生	2017.1.24-2018.7.19	否
吴红梅	监事会主席	女	34	大学本科	2016.12.29-2018.7.19	是
陈周权	监事	男	39	大学专科	2015.7.20-2018.7.19	是
李叶	职工代表监事	女	35	大学专科	2015.7.20-2018.7.19	是
苏海涯	常务副总经理	男	41	硕士研究生	2016.12.5-2018.7.19	是
管鸿德	副总经理	男	51	大学专科	2015.7.20-2018.7.19	是
张泽宏	副总经理	男	52	大学专科	2017.1.9-2018.7.19	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、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、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(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
胡黎明	于 2016.12.30 离任	11,133,300	0	11,133,300	25.89%	-
王松	于 2016.12.5 离任	8,591,400	0	8,591,400	19.98%	-
胡雪梅	董事、总经理、财务负责人	3,067,300	0	3,067,300	7.13%	-
林美洁	董事	832,500	0	832,500	1.93%	-
管鸿德	副总经理	1,350,500	0	1,350,500	3.14%	-
合计	-	24,975,000	0	24,975,000	58.07%	-

间接持股情况：

公司法人股东延牧投资持有公司 27.97% 的股份，公司股东胡黎明持有延牧投资 41.93% 的股份，公司股东王松持有延牧投资 8.81% 的股份，公司股东、董事长、高管胡雪梅持有延牧投资 3.14% 的股份，公司监事陈周权持有延牧投资 2.31% 的股份，公司高管张泽宏持有延牧投资 2.31% 的股份，公司监事会主席吴红梅持有延牧投资 0.19% 的股份。

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	总经理是否发生变动		是	
	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
胡黎明	董事长	离任	无	辞职
王松	总经理	离任	无	免职
胡雪梅	副总经理、董事、财务负责人	新任	总经理、董事长、财务负责人	公司正常经营需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

佟志浩，男，1983 年 2 月出生，汉族，硕士研究生学历，CFA 注册金融分析师，2005 年 8 月至 2007 年 5 月，任埃森哲团队主管；2009 年 3 月至 2009 年 10 月，任美诺医疗投资部投资经理；2009 年 11 月至 2010 年 5 月，任上海康德莱控股集团财务顾问；2010 年 5 月至 2015 年 1 月，任兴业证券投资银行部项目经理；2015 年 1 月至今，任国泰君安创新投资有限公司业务部董事。

宋希超，1979年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。同济大学民商法学硕士，清华大学环境总裁EMBA，具备法律职业资格，中国创新创业大赛评委及创业导师；2009年3月-2010年4月，任职于上海瀛泰律师事务所；2010年5月至今，任江苏金茂投资管理股份有限公司监事，投资管理总部副总经理。

吴红梅，1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。内蒙古师范大学汉语言文学与教育学双学士学位。具备会计资格证书；2011年10月至2013年11月，任职于北京建工（集团）科技有限公司；2014年3月至2015年10月任职于上海延华智能科技（集团）股份有限公司；2015年10月至今，任上海延华生物科技股份有限公司总经理助理。

苏海涯，男，中国国籍，无境外永久居留权，2002年毕业于浙江大学动物营养学专业，硕士研究生学历。2002年7月至2005年1月担任正大集团总经理助理；2005年1月至2005年10月任职建明工业技术服务经理；2005年12月至2015年5月任新希望集团片区总经理；2011年8月至2014年12月任中粮饲料的大区总经理；2016年12月至今担任上海延华生物科技股份有限公司常务副总经理。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	59	48
销售人员	24	31
技术人员	58	55
财务人员	14	13
行政管理人员	70	22
员工总计	225	169

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	1	0
硕士	6	6
本科	50	42
专科	64	55
专科以下	104	66
员工总计	225	169

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

报告期内，员工人数减少了 56 人，主要是公司出售了子公司延华畜牧，相应职工人数减少。主要技术骨干和中高层管理人员保持稳定。

2、人才引进、招聘

公司按照发展战略建立了长久人才发展规划，通过与当地各大专院校合作和各种人才招聘渠道不断补充高素质员工，并制定员工职业生涯规划 and 激励机制、员工福利政策和职级晋升办法稳定员工队伍。

3、培训计划

围绕公司经营生产发展战略目标，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律规定，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

4 人。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	9	8	4,417,800

间接持股情况：

公司法人股东延牧投资持有公司股份 12,025,000 股，公司核心技术人员胡雪梅持有延牧投资 3.14% 的股份，公司核心技术人员邓华持有延牧投资 2.31% 的股份，公司核心技术人员张泽宏持有延牧投资 2.31% 的股份，公司核心技术人员吴坤极持有延牧投资 2.31% 的股份，公司核心技术人员陈周权持有延牧投资 2.31% 的股份。

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1、核心员工

报告期内，公司并无确认核心员工。

2、核心技术人员

公司的核心技术人员为胡雪梅、苏海涯、管鸿德、邓华、张泽宏、吴坤极、陈周权、王永康。其中胡雪梅、苏海涯、管鸿德、张泽宏、陈周权的基本情况已经在年报的第八节董事、监事、高级管理人员的基本情况中进行了说明，其他核心技术人员的公告如下：

邓华，男，1969年5月10日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1993年7月毕业于江西农业大学，大学本科学历；1993年8月至1994年3月入职上海东海农场海加肉牛公司技术员；1994年4月至1999年12月入职上海申宝大型鸡场销售代表；2000年1月至2001年4月入职上海派斯德生化有限公司销售代表；2001年5月至2015年7月担任上海延华生物科技有限公司销售部经理，2015年7月至今担任上海延华生物科技股份有限公司贸易事业部副总。

吴坤极，男，1980年9月8日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年7月毕业于重庆市西南农业大学，大学专科学历；2002年8月至2004年7月就职于大成万达（天津）有限公司放养部；2004年8月至2012年6月就职于大成蓝雷营养科技（天津）有限公司，担任过销售业务、区域经理、大客户专案经理等职务；2012年7月至2013年12月就职于上海美盛科国际贸易有限公司，担任副总经理职务；2014年1月至2014年12月就职于天津延华饲料有限公司，担任总经理职务；2015年1月至今担任上海延华饲料有限公司天津分公司总经理。

王永康，男，1941年12月17日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年7月毕业于上海交通大学农林及生物学院（原上海农学院），大学本科学历。1964年9月至1980年8月担任上海市农场管理局所属农场任畜牧技术员和畜牧科副科长；1980年8月至1983年10月担任上海市牛奶集团公司第一牧场场长；1983年10月至1991年10月任上海市农场局副局长高和局科协主席；1991年10月至1995年10月任上海市畜牧局副局长；1995年10月至2002年1月任上海市畜牧兽医站站长；2002年1月至2015年7月担任上海延华生物科技有限公司顾问，2015年7月至今担任上海延华生物科技股份有限公司顾问。

报告期内，公司的核心技术团队和关键技术人员减少1人。

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	是
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

报告期内新建公司治理制度有：《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

2015年9月2日股份公司成立时，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及有关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，提高公司治理水平，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司除制定了较为完备的《公司章程》外，还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》、《对外担保制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的可操作性。

公司制定并公告了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步强化了公司相关治理制度的可操作性。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够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，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司董事会认为，公司现有治理机制较健全，适合公司自身发展的规模和阶段，股东大会的召集、召开和决策程序均严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，能够给所有股东提供合适的保护，并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。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规规定的程序进行，截止报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

公司 2016 年第一次临时股东大会于 2016 年 2 月 17 日审议并通过了《关于修改公司章程的议案》，且已发布公告，修订内容如下：

1、原《章程》第三十五条第十四细则规定“股东大会审议批准单笔金额超 3,000,000.00 元、一年内累计贷款金额超过 10,000,000.00 元的事项”，修订为“股东大会审议任何单笔额度达到或超过公司最近一期经审计资产总额 60% 的银行借款；以及同一时间累计额度达到或超过公司最近一期经审计资产总额的 70% 后的任何银行借款；股东大会授权董事长签署相关协议。”

2、原《章程》第一百零二条第十细则规定“由董事会审议批准单笔贷款金额不超过 3,000,000.00 元、一年内累计贷款金额不超过 10,000,000.00 元的贷款事项”，修订为“董事会审议公司任何单笔额度达到公司最近一期经审计资产总额 20% 以上的银行借款；以及同一时间累计额度达公司最近一期经审计资产总额的 60% 以上的任何银行借款；董事会授权董事长签署相关协议；除此之外的银行借款，董事会授权董事长审议、批准。”

（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	4	1、2016 年 1 月 31 日，公司第一届董事会第四次会议审议并通过了《关于修改公司章程的议案》、

事 会		<p>《关于申请银行贷款的议案》、《关于出售资产的议案》、《关于预计 2016 年日常关联交易的议案》、《关于提请召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2016 年 3 月 08 日,公司第一届董事会第五次会议审议并通过了《关于 2015 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2015 年关联方资金占用专项报告的议案》、《关于 2015 年总经理工作报告的议案》、《关于 2015 年财务决算报告的议案》、《关于 2016 年财务预算报告的议案》、《关于聘请(续聘)2016 年审计机构的议案》、《关于第一届董事人员变动的议案》、《关于购买理财产品的议案》、《关于 2015 年利润分配方案的议案》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于追认 2015 年度偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开 2015 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2016 年 8 月 19 日,公司第一届董事会第六次会议审议并通过了《关于 2016 年半年度报告的议案》。</p> <p>4、2016 年 12 月 5 日,公司第一届董事会第七次会议审议并通过了《关于任免王松总经理职务的议案》、《关于任免王松董事职务的议案》、《关于任命宋希超为公司董事的议案》、《关于任命胡雪梅为总经理的议案》、《关于任命苏海涯为常务副总的议案》、《关于公司注册地址变更的议案》、《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》、《关于预计公司 2017 年度日常关联交易的议案》、《关于 2016 年偶发性关联交易的议案》。</p>
监 事 会	3	<p>1、2016 年 3 月 8 日,公司第一届监事会第二次会议审议并通过了《关于 2015 年年度监事会工作报告的议案》、《关于 2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2015 年关联方资金占用专项报告的议案》、《关于 2015 年财务决算报告的议案》、《关于 2016 年财务预算报告的议案》、《关于聘请(续聘)2016 年审计机构的议案》、《关于 2015 年利润分配方案的议案》。</p> <p>2、2016 年 8 月 19 日,公司第一届监事会第三次会议审议并通过了《2016 年半年度报告》。</p> <p>3、2016 年 12 月 29 日,公司第一届监事会第四次会议审议并通过了《关于选举吴红梅为监事会主席的议案》。</p>
股 东 大 会	3	<p>1、2016 年 2 月 17 日,公司 2016 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于申请银行贷款的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于预计 2016 年日常关联交易的议案》。</p> <p>2、2016 年 3 月 30 日,公司 2015 年年度股东大会审议并通过了《关于 2015 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2015 年关联方资金占用专项报告的议案》、《关于 2015 年董事会工作报告的议案》、《关于 2015 年监事会工作报告的议案》、《关于 2015 年财务决算报告的议案》、《关于 2016 年财务预算报告的议案》、《关于聘请(续聘)2016 年审计机构的议案》、《关于第一届董</p>

事人员变动的议案》、《关于购买理财产品的议案》、《关于 2015 年利润分配方案的议案》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于追认 2015 年度偶发性关联交易的议案》。

3、2016 年 12 月 22 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于任免王松董事职务的议案》、《关于任命宋希超为公司董事的议案》、《关于公司注册地址变更的议案》、《关于预计公司 2017 年度日常关联交易的议案》、《关于 2016 年偶发性关联交易的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，4 次董事会，3 次监事会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律法规的要求召集、召开每一次会议，会议的召集、议案、通知时间、召开程序、委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

股东大会：股东大会由董事会召集召开，会议召开前 20 日（年度股东大会）或 15 日（临时股东大会）通知各位股东，会议议案由董事会或监事会提案，表决议案时，每项会议议案均书面签署表决票，并履行相关监票、计票、唱票程序，在审议关联交易等应回避表决事项时，严格履行回避表决。

董事会：董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 名。董事会每年至少召开 2 次，召集人为董事长，由公司董事推举，会议召开前 10 日或 3 日（临时会议）通知全体董事。董事长不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上董事共同推举一名董事履行职务（在公司前任董事长胡黎明离任至新任董事长胡雪梅上任期间，公司半数以上董事共同推举了董事胡雪梅来履行相关职务）。各董事亲自参加会议，会议各项议案均由董事长、董事提案，每项会议议案均书面签署表决票，并履行相关监票、计票、唱票程序，在审议关联交易等应回避表决事项时，严格履行回避表决。

监事会：监事会由 3 名监事组成，设监事会主席 1 名，职工代表 1 名，均选举产生。监事会每 6 个月至少召开一次，会议通知于会议召开前 10 日或 3 日（临时会议）通知全体监事，每一监事享有一票表决权，以记名的方式进行表决，监事会做出的决议应当经半数以上监事通过。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司完善规范了公司治理结构，新建立：公司章程、董事会议事规则、股东大会议事规则、对外担保管理制度、对外投资管理制度、关联交易管理制度、信息披露管理制度、投资者关系管理制度，初步形成了较为完善的内部管理体系。股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司挂牌时间较短，虽然已建立了相对完善的公司治理机制，但公司董事、监事和管理层仍需不断加强相关知识的学习，以提高公司治理的意识。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更规范。

（四）投资者关系管理情况

公司于2015.7.20日创立大会暨第一次股东大会通过《关于上海延华生物科技股份有限公司对外投资管理办法的议案》，对投资者管理工作中公司与投资者沟通的原则、内容、公司与投资者沟通的具体方式作出了详细规定。公司将严格遵守该制度，从以下几方面做好投资者关系管理工作。

1. 做好信息披露管理工作，及时编制公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容真实、准确、完整。
2. 做好公司网站和信箱管理工作，公司将充分借用互联网公平、便捷、低成本、信息量大、易于存储和查找、可以互动等优点，加强与投资者的沟通。
3. 做好投资者咨询电话的接听工作。设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司信息披露负责人负责接听和接收，便于公司投资者的咨询、沟通和联系。
4. 做好投资者来访接待工作。做好投资者的调研、现场参观接待工作，合理、妥善地安排调研、参观过程，使调研和参观人员及时了解公司业务和经营情况，同时注意避免在参观过程中使参观者有机会得到未公开的重要信息。

（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

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。公司资产、业务、人员、机构、财务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

1. 业务独立情况

公司主要从事反刍饲料的研发、生产和销售，并提供牧场运营管理的咨询和外包服务业务。公司主营业务突出，拥有独立的技术研发部门，具有完整的业务流程；公司拥有自己独立的市场渠道和技术，不依赖于股东和其他任何关联方；公司具有独立的主营业务及面向市场自主经营的能力。

2. 资产独立情况

公司合法拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备、以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统，上述资产独立于实际控制人及其所控制的其他企业，该等资产可以完整地从事经营活动。公司目前不存在资产被股东及其他关联方占用之情形，亦不存在以资产、权益或名义为股东及其他关联方的债务提供担保之情形，公司对所有资产具有完全的控制支配权。

3. 人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务负责人及财务会计人员、核心技术人员等人员的劳动人事关系都在公司，并在公司工作和领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。同时，公司已建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

4. 机构独立情况

公司的办公机构和生产经营场所也完全独立，不存在与实际控制人控制的企业混合经营、合署办公的情况。公司组织体系健全，设置了股东大会、董事会、监事会，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适合公司自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，公司各职能部门均与控股股东的相关部门严格分开，不存在控股股东或实际控制人干预公司已做出的人事任免决定的情况。

5. 财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策。现有财务人员均专职在公司工作，未在实际控制人控制的其他企业任职。公司各下属子公司均配有专职会计人员，公司具有对各下属子公司的财务管理制度。公司独立开设银行帐户，不存在与实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情况，公司依法独立纳税。公司能够按照管理制度独立做出财务决策，不存在控股股东或实际控制人干预公司资金使用和占用公司货币资金或其他资产的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

自公司成立以来，一直注重完善公司的法人治理结构和内部控制体系。董事会认为：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。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。

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

2. 关于财务管理体系，报告期内，公司建立了全面的《财务管理制度》，加强公司财务管理，促进公司业务发展，提高公司经济效益。

3. 关于风险控制体系，报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，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。

（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《公司法》、《证券法》、《会计法》、《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)》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，同时公司于2016年3月8日召开的第一届董事会第五次会议，审议并通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，且公司于2016年3月10日在股转系统做了公告，进一步规范了公司的治理制度。

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	天职业字[2017]9470号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
审计报告日期	2017年4月20日
注册会计师姓名	叶慧、李靖豪
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: right;">天职业字[2017]9470号</p> <p>上海延华生物科技股份有限公司：</p> <p>我们审计了后附的上海延华生物科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、2016年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和所有者股东权益变动表合并股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p>	

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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国·北京

二〇一七年四月二十日

中国注册会计师：叶慧

中国注册会计师：李靖豪

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	25,256,262.66	61,924,507.07
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	六、2	30,000.00	268,400.00
应收账款	六、3	80,172,151.80	73,058,867.16
预付款项	六、4	5,266,020.84	14,506,922.95
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	六、5	2,003,759.72	4,339,110.08
其他应收款	六、6	44,936,884.67	63,894,557.55
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、7	24,030,621.78	18,686,327.61
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、8	1,192,953.65	-
流动资产合计	-	182,888,655.12	236,678,692.42
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	六、9	10,198,707.71	9,472,168.26
在建工程	六、10	8,293,116.23	9,107,687.23
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、11	717,528.67	857,497.40
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、12	733,696.02	1,072,149.96
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	19,943,048.63	20,509,502.85
资产总计	-	202,831,703.75	257,188,195.27
流动负债：			
短期借款	六、13	65,587,563.36	102,262,904.45
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	六、14	-	7,500,000.00
应付账款	六、15	42,945,202.79	28,360,110.30
预收款项	六、16	1,161,426.16	3,173,519.68
卖出回购金融资产款	-	-	-

应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、17	248,960.58	424,480.20
应交税费	六、18	306,463.23	7,480,147.53
应付利息	六、19	115,355.91	320,124.66
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、20	5,691,378.01	6,870,049.09
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	116,056,350.04	156,391,335.91
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	116,056,350.04	156,391,335.91
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、21	43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、22	33,612,117.53	34,452,117.53
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、23	1,069,454.52	1,069,454.52
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、24	9,093,781.66	22,275,287.31
归属于母公司所有者权益合计	-	86,775,353.71	100,796,859.36
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	86,775,353.71	100,796,859.36
负债和所有者权益总计	-	202,831,703.75	257,188,195.27

法定代表人：胡雪梅

主管会计工作负责人：胡雪梅

会计机构负责人：孙晓燕

(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	-	17,617,787.64	47,515,863.23
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	-	30,000.00	268,400.00
应收账款	十六、1	47,086,777.59	30,637,666.83
预付款项	-	3,954,958.26	12,244,459.58
应收利息	-	-	-
应收股利	-	2,003,759.72	4,339,110.08
其他应收款	十六、2	56,776,333.20	78,078,327.46

存货	-	14,504,269.53	5,964,607.03
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	-	1,060,684.24	-
流动资产合计	-	143,034,570.18	179,048,434.21
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	十六、3	11,400,000.00	22,400,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	957,409.83	1,395,232.59
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	-	717,528.67	857,497.40
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	47,853.50
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	13,074,938.50	24,700,583.49
资产总计	-	156,109,508.68	203,749,017.70
流动负债：			
短期借款	-	48,087,563.36	81,262,904.45
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	-	-	7,500,000.00
应付账款	-	26,159,253.64	6,162,930.58
预收款项	-	533,036.46	2,897,094.62
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	263,599.07	5,367,798.96
应付利息	-	78,256.59	287,413.54
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	8,867,069.71	12,190,632.11
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	83,988,778.83	115,668,774.26
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	83,988,778.83	115,668,774.26
所有者权益：			
股本	-	43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	33,612,117.53	34,452,117.53
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,069,454.52	1,069,454.52
未分配利润	-	-5,560,842.20	9,558,671.39
所有者权益合计	-	72,120,729.85	88,080,243.44
负债和所有者权益总计	-	156,109,508.68	203,749,017.70

(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	-	544,560,488.75	639,307,347.12
其中：营业收入	六、25	544,560,488.75	639,307,347.12
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	549,828,334.66	617,696,847.41
其中：营业成本	六、25	491,851,852.97	569,421,552.38
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	六、26	526,844.72	158,335.21
销售费用	六、27	28,047,632.69	25,415,652.52

管理费用	六、28	16,289,383.40	17,911,406.85
财务费用	六、29	6,399,937.93	8,668,974.66
资产减值损失	六、30	6,712,682.95	-3,879,074.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	-299,019.99	263,314.59
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）	-	-5,566,865.90	21,873,814.30
加：营业外收入	六、32	2,267,724.71	1,349,345.50
其中：非流动资产处置利得	六、32	64,023.94	-
减：营业外支出	六、33	25,707.80	32,061.93
其中：非流动资产处置损失	六、33	2,001.43	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,324,848.99	23,191,097.87
减：所得税费用	六、34	1,256,656.66	4,169,628.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-4,581,505.65	19,021,468.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-4,581,505.65	19,383,582.46
少数股东损益	-	-	-362,113.53
六、其他综合收益的税后净额	-	-	105,631.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	105,631.53
（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	-	-	105,631.53
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	-	-	105,631.53
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	-	-4,581,505.65	19,127,100.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-4,581,505.65	19,489,213.99
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-362,113.53
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	十七、1	-0.11	0.45
（二）稀释每股收益	十七、1	-0.11	0.45

法定代表人：胡雪梅

主管会计工作负责人：胡雪梅

会计机构负责人：孙晓燕

（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	十六、4	369,988,240.31	382,767,499.32
减：营业成本	十六、4	336,660,700.23	352,500,601.52
营业税金及附加	-	467,723.86	101,829.80
销售费用	-	19,213,549.31	13,317,918.51
管理费用	-	9,875,566.46	8,988,384.44
财务费用	-	3,930,972.27	5,066,130.88
资产减值损失	-	6,200,676.88	-3,984,866.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	-526,370.26	4,162,475.71
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）	-	-6,887,318.96	10,939,976.32
加：营业外收入	-	1,792,160.53	724,691.96
其中：非流动资产处置利得	-	64,023.94	-
减：营业外支出	-	18,706.37	32,061.93
其中：非流动资产处置损失	-	-	-

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,113,864.80	11,632,606.35
减：所得税费用	-	1,405,648.79	938,061.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-6,519,513.59	10,694,545.24
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	-	-6,519,513.59	10,694,545.24
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（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	-	535,902,156.53	660,626,644.46
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	-	-	584,187.20
收到其他与经营活动有关的现金	六、35（1）	13,352,136.34	11,478,183.50
经营活动现金流入小计	-	549,254,292.87	672,689,015.16
购买商品、接受劳务支付的现金	-	480,263,036.85	572,174,569.81
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	-	18,664,450.47	23,904,700.13
支付的各项税费	-	4,845,454.27	5,414,022.71
支付其他与经营活动有关的现金	六、35（2）	31,729,450.60	82,177,467.77
经营活动现金流出小计	-	535,502,392.19	683,670,760.42
经营活动产生的现金流量净额	六、36（1）	13,751,900.68	-10,981,745.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	500,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	2,335,350.36	760,505.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	137,281.55	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	六、36（2）	5,952,518.45	2,695,445.26
收到其他与投资活动有关的现金	六、35（3）	-	18,696,172.05
投资活动现金流入小计	-	8,925,150.36	22,152,122.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,871,979.03	13,396,927.81

投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,871,979.03	13,396,927.81
投资活动产生的现金流量净额	-	7,053,171.33	8,755,194.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	49,189,200.00
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	-	94,087,563.36	91,262,904.45
发行债券收到的现金	-		-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、35（4）	32,220,188.70	-
筹资活动现金流入小计	-	126,307,752.06	140,452,104.45
偿还债务支付的现金	-	130,762,904.45	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	19,909,875.70	28,986,332.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、35（5）	1,390,712.00	34,264,688.70
筹资活动现金流出小计	-	152,063,492.15	143,251,021.48
筹资活动产生的现金流量净额	-	-25,755,740.09	-2,798,917.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-48,099.63	-16,617.19
五、现金及现金等价物净增加额	六、36（1）	-4,998,767.71	-5,042,084.73
加：期初现金及现金等价物余额	六、36（1）	27,659,818.37	32,701,903.10
六、期末现金及现金等价物余额	六、36（1）	22,661,050.66	27,659,818.37

法定代表人：胡雪梅

主管会计工作负责人：胡雪梅

会计机构负责人：孙晓燕

（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	-	363,967,719.44	400,675,454.38

收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	10,713,600.77	14,377,234.04
经营活动现金流入小计	-	374,681,320.21	415,052,688.42
购买商品、接受劳务支付的现金	-	330,581,147.29	358,715,916.24
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,990,074.10	6,976,064.44
支付的各项税费	-	2,477,912.07	2,983,504.83
支付其他与经营活动有关的现金	-	20,221,315.00	79,891,173.15
经营活动现金流出小计	-	361,270,448.46	448,566,658.66
经营活动产生的现金流量净额	-	13,410,871.75	-33,513,970.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	6,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	2,335,350.36	5,760,505.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	137,281.55	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	6,048,665.42
收到其他与投资活动有关的现金	-	25,695,755.75	18,696,172.05
投资活动现金流入小计	-	34,668,387.66	30,505,342.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	219,927.66	618,978.42
投资支付的现金	-	-	9,500,000.00
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	-	26,836,958.34	-
投资活动现金流出小计	-	27,056,886.00	10,118,978.42
投资活动产生的现金流量净额	-	7,611,501.66	20,386,364.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	49,189,200.00
取得借款收到的现金	-	66,587,563.36	91,262,904.45
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	56,703,647.43	-
筹资活动现金流入小计	-	123,291,210.79	140,452,104.45
偿还债务支付的现金	-	99,762,904.45	80,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	17,478,460.92	25,009,054.11
支付其他与筹资活动有关的现金	-	25,253,234.79	34,264,688.70
筹资活动现金流出小计	-	142,494,600.16	139,273,742.81
筹资活动产生的现金流量净额	-	-19,203,389.37	1,178,361.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-47,582.93	-812.18
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,771,401.11	-11,950,056.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	13,251,174.53	25,201,231.01
六、期末现金及现金等价物余额	-	15,022,575.64	13,251,174.53

(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	43,000,000.00	-	-	-	34,452,117.53	-	-	-	1,069,454.52	-	22,275,287.31	-	100,796,859.36
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	43,000,000.00	-	-	-	34,452,117.53	-	-	-	1,069,454.52	-	22,275,287.31	-	100,796,859.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-840,000.00	-	-	-	-	-	-13,181,505.65	-	-14,021,505.65
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,581,505.65	-	-4,581,505.65
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-840,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-840,000.00
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	-	-	-	-	-840,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-840,000.00

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,600,000.00	-	-8,600,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,600,000.00	-	-8,600,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	43,000,000.00	-	-	-	33,612,117.53	-	-	-	-1,069,454.52	-	9,093,781.66	-	86,775,353.71

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	16,945,000.00	-	-	-	1,227,271.60	-	-105,631.53	-	4,093,209.06	-	-10,678,596.24	2,047,421.39	34,885,866.76
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	16,945,000.00	-	-	-	1,227,271.60	-	-105,631.53	-	4,093,209.06	-	-10,678,596.24	2,047,421.39	34,885,866.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,055,000.00	-	-	-	-33,224,845.93	-	105,631.53	-	-3,023,754.54	-	-11,596,691.07	-2,047,421.39	65,910,992.60
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	105,631.53	-	-	-	-19,383,582.46	-362,113.53	19,127,100.46
（二）所有者投入和减少资本	11,648,333.00	-	-	-	-36,820,867.00	-	-	-	-	-	-	-1,685,307.86	46,783,892.14
1. 股东投入的普通股	11,648,333.00	-	-	-	-36,820,867.00	-	-	-	-	-	-	-	48,469,200.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,685,307.86	-1,685,307.86
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,069,454.52	-	-1,069,454.52	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,069,454.52	-1,069,454.52	-	-
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	14,406,667.00	-	-	-	-3,596,021.07	-	-	-	-	-4,093,209.06	-6,717,436.87	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	14,406,667.00	-	-	-	-3,596,021.07	-	-	-	-	-4,093,209.06	-6,717,436.87	-	-
（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	43,000,000.00	-	-	-	-34,452,117.53	-	-	-	-	-1,069,454.52	-22,275,287.31	-	-100,796,859.36

法定代表人：胡雪梅

主管会计工作负责人：胡雪梅

会计机构负责人：孙晓燕

(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	43,000,000.00	-	-	-	34,452,117.53	-	-	-	1,069,454.52	9,558,671.39	88,080,243.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	43,000,000.00	-	-	-	34,452,117.53	-	-	-	1,069,454.52	9,558,671.39	88,080,243.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-840,000.00	-	-	-	-	-15,119,513.59	-15,959,513.59
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,519,513.59	-6,519,513.59
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-840,000.00	-	-	-	-	-	-840,000.00
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	-	-	-	-	-840,000.00	-	-	-	-	-	-840,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,600,000.00	-8,600,000.00

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,600,000.00	-8,600,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	43,000,000.00	-	-	-	33,612,117.53	-	-	-	1,069,454.52	-5,560,842.20	72,120,729.85

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	16,945,000.00	-	-	-	1,227,271.60	-	-	-	4,093,209.06	6,651,017.54	28,916,498.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,945,000.00	-	-	-	1,227,271.60	-	-	-	4,093,209.06	6,651,017.54	28,916,498.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,055,000.00	-	-	-	33,224,845.93	-	-	-	-3,023,754.54	2,907,653.85	59,163,745.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,694,545.24	10,694,545.24
（二）所有者投入和减少资本	11,648,333.00	-	-	-	36,820,867.00	-	-	-	-	-	48,469,200.00
1. 股东投入的普通股	11,648,333.00	-	-	-	36,820,867.00	-	-	-	-	-	48,469,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,069,454.52	-1,069,454.52	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,069,454.52	-1,069,454.52	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	14,406,667.00	-	-	-	-3,596,021.07	-	-	-	-4,093,209.06	-6,717,436.87	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	14,406,667.00	-	-	-	-3,596,021.07	-	-	-	-4,093,209.06	-6,717,436.87	-	-
(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	43,000,000.00	-	-	-	34,452,117.53	-	-	-	1,069,454.52	9,558,671.39	88,080,243.44	-

上海延华生物科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

公司名称：上海延华生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

注册资本：人民币 4,300.00 万元

法定代表人：胡雪梅

住所：上海市普陀区武威路 88 弄 21 号 2 层 2033 室

统一社会信用代码：91310000734057989T

经营范围：生物、饲料、兽药专业的技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询；饲料，饲料添加剂（批发零售），销售饲料机械设备、配件、食用农产品（除生猪产品），从事货物及技术的进出口业务，兽药经营。（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）。

经营期限：自 2001 年 12 月 03 日至不约定期限。

2. 历史沿革

上海延华生物科技有限公司，由上海延华高科技有限公司及自然人王松共同出资组建，并于 2001 年 12 月 3 日取得上海市工商行政管理局普陀分局核发的企业法人营业执照。注册资本为人民币 50 万元，王松出资人民币 24.5 万元，占注册资本的 49%，上海延华高科技有限公司出资人民币 25.5 万元，占注册资本的 51%。出资由上海新正光会计师事务所审验，并于 2001 年 11 月 19 日出具正光会验字（2001）第 417 号验资报告。

根据公司 2001 年 12 月 31 日原股东上海延华高科技有限公司与自然人王松、胡雪梅签订的股权转让协议，上海延华高科技有限公司将持有的公司 51% 的股权作价 15.5 万元转让

给王松 31%，作价 10 万元转让给胡雪梅 20%。

根据公司 2005 年 3 月 18 日股东会决议和修改后章程的规定，增加注册资本人民币 150 万元，将资本公积 90 万元、盈余公积 1 万元和未分配利润 59 万元转增注册资本，变更后的注册资本为人民币 200 万元。增资由上海中创会计师事务所审验，并于 2005 年 4 月 2 日出具新中创会师报字（2005）0524 号验资报告。

根据公司 2006 年 2 月 8 日章程修正案规定，王松将 50 万元股权转让给新增股东朱宏杰，变更后王松出资人民币 110 万元，占注册资本的 55%，胡雪梅出资人民币 40 万元，占注册资本的 20%，朱宏杰出资人民币 50 万元，占注册资本的 25%。

根据公司 2007 年 7 月 28 日章程修正案规定，王松将 11 万元股权转让给新增股东姜明，胡雪梅将 4 万元股权转让给新增股东姜明，朱宏杰将 5 万元股权转让给新增股东姜明，变更后王松出资人民币 99 万元，占注册资本的 49.5%，胡雪梅出资人民币 36 万元，占注册资本的 18%，朱宏杰出资人民币 45 万元，占注册资本的 22.5%，姜明出资人民币 20 万元，占注册资本的 10%。

根据公司 2008 年 12 月 8 日章程修正案规定，王松将 2.97 万元股权转让给新增股东管鸿德、胡雪梅将 1.08 万元股权转让给新增股东管鸿德，朱宏杰将 1.35 万元股权转让给新增股东管鸿德、姜明将 0.6 万元股权转让给新增股东管鸿德，变更后王松出资人民币 96.03 万元，占注册资本的 48.015%，胡雪梅出资人民币 34.92 万元，占注册资本的 17.46% 万元，朱宏杰出资人民币 43.65 万元，占注册资本的 21.825%，姜明出资人民币 19.40 万元，占注册资本的 9.7%，管鸿德出资人民币 6 万元，占注册资本的 3%。

根据公司 2009 年 7 月 8 日股东会决议和修改后章程的规定，增加注册资本人民币 300 万元，由未分配利润 300 万元转增注册资本，变更后的注册资本为人民币 500 万元。增资由上海中创海佳会计师事务所有限公司审验，并于 2009 年 9 月 28 日出具中创海佳验资（2009）0114 号验资报告。

根据 2011 年 4 月 25 日公司原股东朱宏杰与新增股东胡黎明、林嵘签署的股权转让协议，原股东朱宏杰将持有的公司 21.825% 的股权转让给新股东胡黎明 14.55%、林嵘 7.275%。

根据公司 2011 年 7 月 22 日股东会决议和修改后章程的规定，增加注册资本人民币 210.681 万元，其中胡黎明出资人民币 140.454 万元，溢价部分的人民币 526.746 万元计入公

司的资本公积,林嵘出资人民币 70.227 万元,溢价部分的 263.373 万元计入公司的资本公积。增资由上海诚昌会计师事务所有限公司审验,并分别于 2011 年 8 月 1 日出具沪诚会验(2011)第 014 号验资报告和 2011 年 8 月 23 日出具沪诚会验(2011)第 018 号验资报告。变更后的注册资本为人民币 710.681 万元,其中王松出资人民币 240.075 万元,占注册资本的 33.781%,胡雪梅出资人民币 87.30 万元,占注册资本的 12.284%,姜明出资人民币 48.5 万元,占注册资本的 6.824%万元,管鸿德出资人民币 15 万元,占注册资本的 2.111%,胡黎明出资人民币 213.204 万元,占注册资本的 30%,林嵘出资人民币 106.602 万元,占注册资本的 15%。

根据公司 2011 年 10 月 1 日股东会决议和修改后的章程规定,增加注册资本人民币 7,901,190.00 元,由资本公积转增资本,转增基准日期为 2011 年 11 月 3 日,变更后注册资本为人民币 15,008,000.00 元。增资由上海诚昌会计师事务所有限公司审验,并于 2011 年 12 月 8 日出具了沪诚会验(2011)第 022 号验资报告。

根据 2011 年 12 月 20 日股东会决议和修改后的章程规定,增加注册资本人民币 193.70 万元,变更后的注册资本为人民币 1,694.50 万元,以货币出资。增加的人民币 193.70 万元,由胡黎明以人民币 287.00 万元认缴,其中增资人民币 193.70 万元,溢价部分的人民币 93.30 万元计入公司资本公积。增资由上海诚昌会计师事务所有限公司审验,并于 2012 年 1 月 9 日出具了沪诚会验(2012)第 001 号验资报告。

根据公司 2012 年 9 月 17 日股东会决议和修改后的章程规定,林嵘将持有的公司 13.2853% 的股权作价 644.3 万元转让给胡雪梅,变更后注册资本仍为 1,694.50 万元。

2013 年 2 月 18 日,胡雪梅与王松、胡黎明签订了《股权转让协议》,胡雪梅分别将其持有的公司 1.9152% 的股权作价 95.755 万元转让给王松及将其持有的公司 8.8394% 的股权作价 441.975 万元转让给胡黎明。

2013 年 2 月 18 日,姜明与王松、傅小平签订了《股权转让协议》,姜明分别将其持有的公司 5.0443% 的股权作价 252.215 万元转让给王松及将其持有的公司 1% 的股权作价 50.00 万元转让给傅小平。

根据 2013 年 11 月 22 日股东会决议和修改后的章程规定,王松、胡雪梅、胡黎明与管鸿德签订了《股权转让协议》,将其各自拥有的公司 1% 的股权分别以人民币 50 万元转让给管鸿德。

根据 2013 年 12 月 27 日股东会决议和修改后的章程规定，王松、胡黎明与林美洁签订了《股权转让协议》，将其各自拥有的公司 1.1066%、1.8934% 的股权分别作价人民币 66.396 万元及人民币 113.604 万元转让给林美洁。王松、胡雪梅、胡黎明与上海延牧投资管理合伙企业(有限合伙)签订了《股权转让协议》，将其各自拥有的公司 3.8157%、1.3618% 和 4.8225% 的股权分别作价人民币 228.9398 万元、人民币 81.7093 万元、人民币 289.3509 万元转让给上海延牧投资管理合伙企业（有限合伙）。

根据公司 2015 年股东会决议和修改后的章程规定，增加注册资本人民币 564.83 万元，变更后的注册资本为人民币 2,259.33 万元，以货币出资。增加的人民币 564.83 万元，由上海延牧投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海延牧”）以人民币 2,000 万元认缴，其中，增资人民币 564.83 万元，溢价部分的人民币 1,435.17 万元计入资本公积。增资由上海高仁会计师事务所（普通合伙）审验，并于 2015 年 5 月 5 日出具了沪高仁（2015）验内字第 02208 号验资报告。

根据 2015 年 5 月 15 日股东会决议和修改后的章程规定，傅小平与胡黎明签订了《股权转让协议》，将其拥有的公司 1% 的股权作价人民币 75.00 万元转让给胡黎明。根据公司改制变更的决议和改制后公司章程（草案）的规定：1、公司名称由“上海延华生物科技有限公司”整体变更为“上海延华生物科技股份有限公司”；2、根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 7 月 19 日出具的天职业字[2015]11581 号审计报告，公司以截至 2014 年 5 月 31 日的净资产为 48,982,917.53 元为基准，按 1.3239: 1 的比例折为 37,000,000.00 股，作为公司发起人股份，其余 11,982,917.53 元净资产作为公司的资本公积；3、本次变更后公司注册资本为人民币 37,000,000.00 元，经天职国际会计师事务所（普通合伙）审验，并于 2015 年 7 月 20 日出具了天职业字[2015]12680 号验资报告。公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	持股比例 (%)
王松	859.14	859.14	23.22
胡雪梅	306.73	306.73	8.29
胡黎明	1,113.33	1,113.33	30.09
管鸿德	135.05	135.05	3.65
林美洁	83.25	83.25	2.25
上海延牧投资管理合伙企业(有限合伙)	1,202.50	1,202.50	32.50

股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	持股比例 (%)
合计	<u>3,700.00</u>	<u>3,700.00</u>	<u>100.00</u>

根据公司修改后的章程规定，公司以非公开定向发行方式进行增资，本次发行 6,000,000.00 股人民币普通股，募集资金人民币 29,189,200.00 元，分别由国泰君安上海国君创投隆悦投资管理中心（有限合伙）（以下简称“国君隆悦”）、国泰君安上海国君创投隆旭投资管理中心（有限合伙）（以下简称“国君隆旭”）、南京长茂宏懿股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“长茂宏懿”）和苏州金茂赢联股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“金茂赢联”）出资认缴，变更后的注册资本为人民币 43,000,000.00 元。经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 11 月 3 日出具了天职业字[2015]14325 号验资报告。公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	持股比 例 (%)
王松	859.14	859.14	19.9800
胡雪梅	306.73	306.73	7.1333
胡黎明	1,113.33	1,113.33	25.8913
管鸿德	135.05	135.05	3.1407
林美洁	83.25	83.25	1.9360
上海延牧投资管理合伙企业（有限合伙）	1,202.50	1,202.50	27.9651
国泰君安上海国君创投隆悦投资管理中心（有限合伙）	150.00	150.00	3.4884
国泰君安上海国君创投隆旭投资管理中心（有限合伙）	150.00	150.00	3.4884
南京长茂宏懿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	150.00	150.00	3.4884
苏州金茂赢联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	150.00	150.00	3.4884
合计	<u>4,300.00</u>	<u>4,300.00</u>	<u>100.00</u>

3. 各会计期间财务报表主体及其确定方法

财务报表涉及的会计主体的确定方式为：母公司财务报表以法人主体为会计主体，合并财务报表以包括母公司及控股子公司的合并主体为会计主体。

本公司的财务报表编制期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

会计期间	财务报表编制主体
2016 年	上海延华生物科技股份有限公司

4. 合并财务报表范围及其变化情况

报告期内合并财务报表范围及其变化情况见附注七、合并范围的变动及附注八、在其他主体中的权益。

5. 实际控制人

公司的实际控制人为王松、胡雪梅、胡黎明。

6. 财务报表报出

本财务报告于二〇一七年四月二十日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

2. 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

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

3. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

4. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期报表项目计量属性未发生变化。

5. 企业合并

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

a.判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

b.分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

c.分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减

去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母及其子的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排

（1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）合营安排的会计处理

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

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。

8. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期

限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

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

10. 金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的

金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产

当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(6) 重分类依据

本期未发生可供出售金融资产重分类情况。

11. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准
以金额 100 万元以上（含 100 万元）。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法
单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

	确定组合的依据
账龄分析法组合	依据应收账款的账龄
关联方组合	本公司合并范围内的成员企业以及合并范围外的关联公司款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	本公司的关联方不计提坏账

2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0.00	0.00
6 个月-1 年 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年)	20.00	20.00
2—3 年 (含 3 年)	50.00	50.00

3 年以上	100.00	100.00
-------	--------	--------

3) 其他方法

组合名称	方法说明
押金、备用金及保证金组合	除非确定无法收回，否则对员工备用金、押金及保证金性质的款项不计提坏账准备
(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	
单项计提坏账准备的理由	不具有类似的信用风险特征
坏账准备的计提方法	单项认定

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中生产所需的原材料、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、委托加工物资、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照使用次数分次进行摊销。

13. 划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

(1) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

(2) 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

(3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子。

对于持有待售的固定资产，将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

a.确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b.长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

c.合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——

债务重组》和《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的原则确定。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）长期股权投资的处置

1) 部分处置对子的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子控制权的，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15. 投资性房地产

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16. 固定资产

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	---------	---------

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	平均年限法	5-20	5.00	4.75-19.00
生产设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子及办公设备	平均年限法	5	5.00	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

18. 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：a) 资产支出已经发生；b) 借款费用已经发生；c) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 无形资产

(1) 无形资产包括软件，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	5-10

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

21. 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 辞退福利

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

(3) 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老

金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外,职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款,供款在发生时计入当期损益。

(4) 设定受益计划

1) 内退福利

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

2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利,该等补充退休福利属于设定受益计划,资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

22. 预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23. 股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24. 收入

（1）产品销售收入

产品销售收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）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；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司根据客户的需求约定送货时间，临近送货之际，业务员先在系统里面下订单，仓库管理人员接到相应订单后，安排装货，货物装运完成后将相应装运货物的信息（名称、数量、价格、客户信息）录入系统，形成装运通知单，货物交由承运人。由于本公司货物自身的特点，货物的中途损耗和客户退货的几率很小，货物交由承运人时风险报酬转移，确认收入，结转相应成本。

（2）咨询收入

咨询收入根据合同约定的服务期间按照权责发生制确认收入。

（3）仓储运输收入

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发

生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(4) 承包收入

承包收入根据承包经营协议按月与被承包方进行结算并确认收入。

(5) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25. 政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26. 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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) 确认递延所得税资产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。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无

法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27. 经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	免税、13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%

税 种	计 税 依 据	税 率
教育费附加	应缴流转税税额	5%
河道管理费	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

注：子公司上海延华饲料有限公司取得证书编号为 GR201431001341 的高新技术企业证书，发证时间为 2014 年 10 月 23 日，有效期为 3 年，享受 15% 的所得税税率。

2. 重要税收优惠政策及其依据

注：增值税：本公司为增值税一般纳税人，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知（财税〔2001〕113号）》、《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知（财税〔2001〕121号）》等法律法规和政策文件的规定，本公司生产和销售的复合预混合饲料添加剂、维生素预混料、饲料级磷酸氢钙、饲料级磷酸二氢钙、苜蓿草等免征增值税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增合并利润表税金及附加本年金额 364,684.32 元，调减合并利润表管理费用本年金额 364,684.32 元。调增母公司利润表税金及附加本年金额 350,270.40 元，调减母公司利润表管理费用本年金额 350,270.40 元。

2. 会计估计的变更

报告期内，本公司无重大会计估计的变更。

3. 前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年1月1日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,750.28	475,777.90
银行存款	22,612,300.38	27,184,040.47
其他货币资金	2,595,212.00	34,264,688.70
合计	<u>25,256,262.66</u>	<u>61,924,507.07</u>

(2) 期末其他货币资金详见附注六、38所有权或使用权受到限制的资产。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,000.00	268,400.00
合计	<u>30,000.00</u>	<u>268,400.00</u>

(2) 期末无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	占总	坏账准		金额	占总	坏账		坏账
		额	坏账	备计提		额	坏账	准备	
		比例	准备	比例		比例	准备	比例	
		(%)		(%)		(%)		(%)	(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,524,128.84	15.06	1,252,412.89	10.00					
按组合计提坏账准备的应收账款									
关联方组合					7,440,939.93	10.10			
账龄组合	68,708,580.67	82.60	1,322,496.11	1.92	65,981,156.20	89.54	363,228.97	0.55	
组合小计	<u>68,708,580.67</u>	<u>82.60</u>	<u>1,322,496.11</u>		<u>73,422,096.13</u>	<u>99.64</u>	<u>363,228.97</u>		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,947,752.54	2.34	433,401.25	22.25	265,140.00	0.36	265,140.00	100.00	
合计	<u>83,180,462.05</u>	<u>100.00</u>	<u>3,008,310.25</u>		<u>73,687,236.13</u>	<u>100.00</u>	<u>628,368.97</u>		

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
海门申江联牧业发展有限公司	5,631,599.41	563,159.94	10.00	按可回收金额计提坏账
河北省定州市阳光畜牧养殖有限公司	1,372,881.00	137,288.10	10.00	按可回收金额计提坏账
南平市福延牧业有限公司	1,927,298.02	192,729.80	10.00	按可回收金额计提坏账
泗阳县锡源牧业有限公司	1,424,211.23	142,421.12	10.00	按可回收金额计提坏账
宿迁市甘露奶牛养殖场	1,167,760.75	116,776.08	10.00	按可回收金额计提坏账
宿迁市志明奶牛养殖专业合作社	1,000,378.43	100,037.85	10.00	按可回收金额计提坏账
合计	<u>12,524,128.84</u>	<u>1,252,412.89</u>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
6个月以内 (含6个月)	59,366,968.19		
6个月-1年 (含1年)	4,417,643.08	220,882.16	5.00
1-2年 (含2年)	4,719,277.12	943,855.42	20.00
2-3年 (含3年)	93,867.50	46,933.75	50.00
3年以上	110,824.78	110,824.78	100.00
合计	<u>68,708,580.67</u>	<u>1,322,496.11</u>	

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
泗阳县一品牧业有限公司	911,543.32	91,154.33	10.00	按可回收金额计提坏账
宿迁市泗洪县兴旺奶牛养殖公司	699,289.62	69,928.96	10.00	按可回收金额计提坏账
江苏丰盛裕饲料有限公司	265,140.00	265,140.00	100.00	预计款项无法收回
上海延华畜牧科技有限公司	71,779.60	7,177.96	10.00	按可回收金额计提坏账
合计	<u>1,947,752.54</u>	<u>433,401.25</u>		

(5) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	2,379,941.28

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
华夏畜牧兴化有限公司	非关联方	10,481,769.75	6个月以内 (含6个月)	12.60	
北京海华云都生态农业有限公司	非关联方	9,302,973.19	6个月以内 (含6个月)	11.18	
海门申江联牧业发展有限公司	非关联方	5,631,599.41	6个月以内 (含6个月)、6个月-1年 (含1年)	6.77	563,159.94
南平市福牛奶牛专业合作社	非关联方	2,290,515.13	6个月以内 (含6个月)	2.75	

单位名称	与本公司 关系	期末金额	账龄	占应收 账款总 额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
南平市福延牧业有限公司	非关联方	1,927,298.02	6个月以内(含6个月)	2.32	192,729.80
合计		<u>29,634,155.50</u>		<u>35.62</u>	<u>755,889.74</u>

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)	3,496,793.51	66.40	13,184,498.54	90.88
1-2年(含2年)	553,656.38	10.51	632,754.63	4.36
2-3年(含3年)	580,684.95	11.03	159,205.29	1.10
3年以上	634,886.00	12.06	530,464.49	3.66
合计	<u>5,266,020.84</u>	<u>100.00</u>	<u>14,506,922.95</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末无超过1年且金额重要的预付款项。

(3) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
四川龙蟒磷化工有限公司	非关联方	909,263.70	1年以内	17.27
渣打银行	非关联方	600,000.00	3年以上	11.39
顾小龙	非关联方	576,799.90	1年以内	10.95
安宁金地化工有限公司	非关联方	454,417.95	2-3年	8.63
Sage hill northwest inc.	非关联方	424,555.64	1年以内	8.06
合计		<u>2,965,037.19</u>		<u>56.30</u>

5. 应收股利

(1) 按被投资单位列示

被投资单位	期末余额	期初余额
上海金泉储运有限公司	1,183,759.72	3,519,110.08

被投资单位	期末余额	期初余额
富裕县延华农牧发展有限公司	820,000.00	820,000.00
合计	<u>2,003,759.72</u>	<u>4,339,110.08</u>

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
上海金泉储运有限公司	1,183,759.72	1-3 年	暂未支付	否
富裕县延华农牧发展有限公司	820,000.00	2-3 年	暂未支付	否
合计	<u>2,003,759.72</u>			

6. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额			期初余额			
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 计提 比例 (%)	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	47,298,718.36	92.37	5,890,215.88	12.45	6,298,959.95	9.57	1,790,240.04	28.42
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,039,259.39	2.03	354,517.35	34.11	2,606,671.43	3.96	136,244.30	5.23
关联方组合	1,062,365.08	2.07			54,149,089.29	82.26		
其他组合	1,473,195.55	2.88			2,766,321.22	4.20		
组合小计	<u>3,574,820.02</u>	<u>6.98</u>	<u>354,517.35</u>		<u>59,522,081.94</u>	<u>90.42</u>	<u>136,244.30</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	331,627.30	0.65	23,547.78	7.10	9,055.00	0.01	9,055.00	100.00
合计	<u>51,205,165.68</u>	<u>100.00</u>	<u>6,268,281.01</u>		<u>65,830,096.89</u>	<u>100.00</u>	<u>1,935,539.34</u>	

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
成都大业国际投资股份有限公司	1,790,240.04	1,790,240.04	100.00	款项预计无法收回
富裕县延华农牧发展有限公司	4,508,719.91			款项预计可收回
上海延华畜牧科技有限公司	40,999,758.41	4,099,975.84	10.00	按可回收金额计提坏账
合计	<u>47,298,718.36</u>	<u>5,890,215.88</u>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
6个月以内(含6个月)			0.00
6个月-1年(含1年)	148,180.64	7,409.03	5.00
1-2年(含2年)	618,991.16	123,798.23	20.00
2-3年(含3年)	97,555.00	48,777.50	50.00
3年以上	174,532.59	174,532.59	100.00
合计	<u>1,039,259.39</u>	<u>354,517.35</u>	

(4) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
押金、保证金、备用金组合	1,473,195.55			预计可以收回
关联方组合	1,062,365.08			预计可以收回
合计	<u>2,535,560.63</u>			

(5) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	4,332,741.67
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	9,055.00

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	1,062,365.08	54,149,089.29
备用金、员工借款	618,248.59	2,105,144.99
销售返利	170,785.16	344,810.72
往来款	48,162,873.06	7,592,178.39

款项性质	期末余额	期初余额
股权转让款	30,000.00	530,000.00
保证金	975,548.74	1,089,956.08
代收代付	58,492.05	17,197.42
诉讼费	95,753.00	
押金	31,100.00	1,720.00
合计	<u>51,205,165.68</u>	<u>65,830,096.89</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	关联方关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比 例 (%)	坏账准备期末余 额
上海延华畜牧科技有限公司	往来款	关联方	40,999,758.41	6个月-1年(含1年)	80.07	4,099,975.84
富裕县延华农牧发展有限公司	借款	非关联方	4,508,719.91	2-3年(含3年)	8.81	
成都大业国际投资股份有限公司	往来款	非关联方	1,790,240.04	3年以上	3.50	1,790,240.04
BALCO AUSTRALIA PTY LIMITED	往来款	关联方	1,062,365.08	6个月以内(含6个月)	2.07	
天津延华饲料有限公司	往来款	非关联方	494,700.00	1-2年(含2年)	0.97	
合计			<u>48,855,783.44</u>		<u>95.42</u>	<u>5,890,215.88</u>

7. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	5,947,017.39		5,947,017.39	5,648,644.49		5,648,644.49
自制半成品	337,160.05		337,160.05	329,834.59		329,834.59
库存商品	16,959,900.78		16,959,900.78	11,732,013.26		11,732,013.26
委托加工物资	276,106.69		276,106.69	346,217.92		346,217.92
包装物	510,436.87		510,436.87	629,617.35		629,617.35
合计	<u>24,030,621.78</u>		<u>24,030,621.78</u>	<u>18,686,327.61</u>		<u>18,686,327.61</u>

8. 其他流动资产

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
待摊厂房租赁设备	66,666.00	
企业增值税	1,126,287.65	
合计	<u>1,192,953.65</u>	

9. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	因合并范围变动	期末余额
一、原价合计	<u>14,473,027.10</u>	<u>2,594,925.59</u>	<u>307,165.75</u>	<u>-45,978.00</u>	<u>16,714,808.94</u>
其中：房屋、建筑物	134,677.64				134,677.64
生产设备	11,091,420.76	2,352,556.95			13,443,977.71
运输设备	1,683,573.58	167,763.25	305,029.00		1,546,307.83
电子及办公设备	1,563,355.12	74,605.39	2,136.75	-45,978.00	1,589,845.76
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合计	<u>5,000,858.84</u>	<u>1,752,080.97</u>	<u>231,906.71</u>	<u>-4,931.87</u>	<u>6,516,101.23</u>
其中：房屋、建筑物	64,100.88	62,067.54			126,168.42
生产设备	2,352,129.11	1,295,529.79			3,647,658.90
运输设备	1,206,111.50	349,243.02	231,771.39		1,323,583.13
电子及办公设备	1,378,517.35	45,240.62	135.32	-4,931.87	1,418,690.78
三、固定资产减值准备累计金额合计					
其中：房屋、建筑物					
生产设备					
运输设备					
电子及办公设备					
四、固定资产账面价值合计	<u>9,472,168.26</u>				<u>10,198,707.71</u>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	因合并范围变动	期末余额
其中：房屋、建筑物	70,576.76				8,509.22
生产设备	8,739,291.65				9,796,318.81
运输设备	477,462.08				222,724.70
电子及办公设备	184,837.77				171,154.98

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为1,782,526.50元。

(3) 期末无闲置的固定资产。

(4) 本期固定资产折旧费用为1,752,080.97元。

10. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额
兴化工程项目	2,757,846.23		2,757,846.23	3,317,241.23
福建华港压片玉米项目				983,865.00
密云工程项目（山东冠峰压片玉米）	5,535,270.00		5,535,270.00	4,806,581.00
合计	<u>8,293,116.23</u>		<u>8,293,116.23</u>	<u>9,107,687.23</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例（%）
兴化工程项目	5,000,000.00	3,317,241.23	9,605.00	569,000.00		66.54
福建华港压片玉米项目	1,200,000.00	983,865.00	229,661.50	1,213,526.50		101.13
密云工程项目（山东冠峰压片玉米）	5,000,000.00	4,806,581.00	728,689.00			110.71
合计		<u>9,107,687.23</u>	<u>967,955.50</u>	<u>1,782,526.50</u>		

接上表：

项目名称	工程进度	累计利息资	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源	期末余额
		本化金额	资本化金额	化率（%）		
兴化工程项目	未完工				自筹	2,757,846.23
福建华港压片玉米项目	100.00				自筹	
密云工程项目（山东冠峰压片玉米）	未完工				自筹	5,535,270.00
合计						<u>8,293,116.23</u>

11. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>1,228,835.17</u>	<u>18,679.25</u>		<u>1,247,514.42</u>
软件	1,228,835.17	18,679.25		1,247,514.42
二、累计摊销额合计	<u>371,337.77</u>	<u>158,647.98</u>		<u>529,985.75</u>
软件	371,337.77	158,647.98		529,985.75
三、无形资产减值准备累计金额合计				
软件				
四、无形资产账面价值合计	<u>857,497.40</u>			<u>717,528.67</u>
软件	857,497.40			717,528.67

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加 额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	579,693.87	55,500.00	225,575.45		409,618.42
喂料机	5,000.00		5,000.00		
安装费	45,833.17		45,833.17		
基地扩建	432,102.92		108,025.32		324,077.60
其他	9,520.00	17,445.19	26,965.19		
合计	<u>1,072,149.96</u>	<u>72,945.19</u>	<u>411,399.13</u>		<u>733,696.02</u>

13. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
保证借款	65,587,563.36	102,262,904.45
合计	<u>65,587,563.36</u>	<u>102,262,904.45</u>

(2) 本期末无重要的已逾期未偿还的短期借款。

14. 应付票据

(1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		7,500,000.00
合计		<u>7,500,000.00</u>

(2) 期末无到期但未付的应付票据。

15. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	42,377,136.01	25,341,839.15
承包费		2,867,320.15
设备采购款	179,300.00	150,951.00
物流费	388,766.78	
合计	<u>42,945,202.79</u>	<u>28,360,110.30</u>

(2) 期末账龄无超过1年的重要应付账款。

16. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,161,426.16	3,166,109.68
1-2年(含2年)		5,956.40
2-3年(含3年)		465.60
3年以上		988.00
合计	<u>1,161,426.16</u>	<u>3,173,519.68</u>

(2) 期末账龄无超过1年的重要预收款项。

17. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	合并范围变动	期末余额
短期薪酬	424,480.20	16,792,343.95	16,894,556.07	-73,307.50	248,960.58
离职后福利中的设定提存计划负债		1,671,950.02	1,667,506.02	-4,444.00	
合计	<u>424,480.20</u>	<u>18,464,293.97</u>	<u>18,562,062.09</u>	<u>-77,751.50</u>	<u>248,960.58</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	合并范围变动	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	410,855.50	14,333,024.42	14,436,505.44	-70,838.60	236,535.88
二、职工福利费		1,087,168.76	1,087,168.76		
三、社会保险费		<u>899,050.31</u>	<u>896,581.41</u>	<u>-2,468.90</u>	
其中：1. 医疗保险费		793,014.02	790,841.39	-2,172.63	
2. 生育保险费		66,254.69	66,057.18	-197.51	
3. 工伤保险费		39,781.60	39,682.84	-98.76	
四、住房公积金		313,412.10	313,412.10		
五、工会经费和职工教育经费	13,624.70	8,200.00	9,400.00		12,424.70
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
八、其他短期薪酬		151,488.36	151,488.36		
合计	<u>424,480.20</u>	<u>16,792,343.95</u>	<u>16,894,556.07</u>	<u>-73,307.50</u>	<u>248,960.58</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	1,566,824.59	
失业保险	100,681.43	
合计	<u>1,667,506.02</u>	

18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
------	------	------

税费项目	期末余额	期初余额
1.增值税		-89,316.08
2.城市维护建设税	-5,242.62	567.32
3.河道管理费	1,238.67	4,644.96
4.教育费附加	6,262.90	24,185.14
5.企业所得税	-269,260.22	1,744,339.15
6.个人所得税	554,814.21	5,748,863.65
7.营业税	19,208.79	19,208.79
8.印花税	-558.50	27,654.60
合计	<u>306,463.23</u>	<u>7,480,147.53</u>

19. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	115,355.91	320,124.66
合计	<u>115,355.91</u>	<u>320,124.66</u>

20. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
关税	302,545.53	247,474.77
运费	4,612,859.42	5,002,079.91
关联方往来	43,697.60	
未付报销款	156,342.84	452,745.43
党建经费		5,844.00
员工借款	38,325.00	38,325.00
工程款		131,500.00
其他	359,187.62	272,079.98
咨询费	178,420.00	720,000.00
合计	<u>5,691,378.01</u>	<u>6,870,049.09</u>

(2) 期末账龄无超过1年的重要其他应付款。

21. 股本

投资者名称	期初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
王松	8,591,400.00	19.9800			8,591,400.00	19.9800
胡雪梅	3,067,300.00	7.1333			3,067,300.00	7.1333
胡黎明	11,133,300.00	25.8913			11,133,300.00	25.8913
管鸿德	1,350,500.00	3.1407			1,350,500.00	3.1407
林美洁	832,500.00	1.9360			832,500.00	1.9360
上海延牧投资管理合伙企业（有限合伙）	12,025,000.00	27.9651			12,025,000.00	27.9651
国泰君安上海国君创投隆悦投资管理中心（有限合伙）	1,500,000.00	3.4884			1,500,000.00	3.4884
国泰君安上海国君创投隆旭投资管理中心（有限合伙）	1,500,000.00	3.4884			1,500,000.00	3.4884
南京长茂宏懿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	3.4884			1,500,000.00	3.4884
苏州金茂赢联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	3.4884			1,500,000.00	3.4884
合计	<u>43,000,000.00</u>	<u>100</u>			<u>43,000,000.00</u>	<u>100</u>

注 1：股本的变动详见附注一、公司的基本情况。

22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	294,271.60			294,271.60
股本溢价（注）	34,157,845.93		840,000.00	33,317,845.93
合计	<u>34,452,117.53</u>		<u>840,000.00</u>	<u>33,612,117.53</u>

注：本期减少的资本公积系由于上年定向增发股份事项，于本期支付国泰君安证券股份有限公司关于的 800,000.00 元发行费，以及付上海市海华永泰律师事务所律师费 40,000.00 元冲减所致。

23. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,069,454.52			1,069,454.52
合计	<u>1,069,454.52</u>			<u>1,069,454.52</u>

24. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	22,275,287.31	10,678,596.24
期初未分配利润调整合计数		
调整后期初未分配利润	<u>22,275,287.31</u>	<u>10,678,596.24</u>
加：本期归属于母公司股东的净利润	-4,581,505.65	19,383,582.46
减：提取法定盈余公积		1,069,454.52
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	8,600,000.00	
转作股本的普通股股利		6,717,436.87
期末未分配利润	<u>9,093,781.66</u>	<u>22,275,287.31</u>

25. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	544,560,488.75	639,307,347.12
合计	<u>544,560,488.75</u>	<u>639,307,347.12</u>
主营业务成本	491,851,852.97	569,421,552.38
合计	<u>491,851,852.97</u>	<u>569,421,552.38</u>

26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	83,565.53	86,475.90	应缴流转税税额的 7%
教育费附加	65,495.73	71,501.69	应缴流转税税额的 5%
河道管理费	13,099.14		应缴流转税税额的 1%
印花税	363,525.12		
其他	1,159.20	357.62	
合计	<u>526,844.72</u>	<u>158,335.21</u>	

27. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,450,793.55	4,915,557.51
折旧费	190,545.24	15,047.04

费用性质	本期发生额	上期发生额
运杂费	1,652,365.48	1,275,322.65
运输费	19,485,612.31	15,916,453.86
修理费	3,275.00	3,791.45
通讯费	63,116.35	71,613.52
汽车费用	247,551.40	182,350.88
租赁费	11,431.00	819,282.47
办公费	131,436.19	19,460.99
交通差旅费	685,823.21	1,049,676.24
技术服务费	133,889.62	196,233.70
广告宣传费	11,288.68	149,518.87
业务招待费	277,556.06	501,995.52
业务宣传费	16,099.29	77,427.09
业务杂费	675.00	80,143.30
会务费	10,471.70	3,000
劳务费	349,029.42	
其他	326,673.19	138,777.43
合计	<u>28,047,632.69</u>	<u>25,415,652.52</u>

28. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,845,429.19	9,199,866.69
燃料费		10,482.01
办公费	819,926.81	661,696.23
邮递通讯费	183,287.00	140,998.28
差旅费	830,936.70	1,632,423.87
业务招待费	393,306.38	715,969.51
汽车费用	349,083.29	335,758.93
交通费	10,079.10	59,669.75
油费	38,672.60	83,902.40

费用性质	本期发生额	上期发生额
修理费	31,515.73	21,953.56
折旧费	235,583.08	385,104.92
会务费	83,314.88	230,477.17
租赁费	981,676.22	165,009.20
保险费		29,376.25
低值易耗品	79,626.75	245,801.40
业务宣传费	204,802.36	185,379.79
审计咨询法务	950,184.14	1,205,310.37
待摊摊销	47,853.50	139,501.64
邮寄费	276.00	1,375.00
税费		134,222.28
劳保费		89,594.00
物业费		3,991.00
取暖费		8,551.00
研发支出	3,555,130.12	1,967,489.08
水电费	105,978.60	5,651.80
其他	542,720.95	251,850.72
合计	<u>16,289,383.40</u>	<u>17,911,406.85</u>

29. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息收入	-100,611.49	-376,225.09
利息支出	6,005,106.95	8,528,431.88
汇兑损益	48,099.63	16,617.19
手续费	447,342.84	500,150.68
合计	<u>6,399,937.93</u>	<u>8,668,974.66</u>

30. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	6,712,682.95	-3,879,074.21

项 目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>6,712,682.95</u>	<u>-3,879,074.21</u>

31. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-299,019.99	263,314.59
合计	<u>-299,019.99</u>	<u>263,314.59</u>

32. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
1.非流动资产处置利得	<u>64,023.94</u>		<u>64,023.94</u>
其中：固定资产处置利得	64,023.94		64,023.94
2.政府补助	1,974,876.46	1,117,810.18	1,974,876.46
3.废品收入	14,145.32	59,355.80	14,145.32
4.赔偿金	43,806.83	29,312.62	43,806.83
5.无需支付的货款	73,947.13	142,106.90	73,947.13
6.其他	96,925.03	760.00	96,925.03
合计	<u>2,267,724.71</u>	<u>1,349,345.50</u>	<u>2,267,724.71</u>

33. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常 性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	<u>2,001.43</u>		<u>2,001.43</u>
其中：固定资产处置损失	2,001.43		2,001.43
2. 公益性捐赠支出	5,000.00		5,000.00
3. 滞纳金	7,276.37	17,061.93	7,276.37
4. 赔偿金	11,430.00	15,000.00	11,430.00
合计	<u>25,707.80</u>	<u>32,061.93</u>	<u>25,707.80</u>

34. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>1,256,656.66</u>	<u>4,169,628.94</u>
其中：当期所得税	1,036,847.64	4,500,816.14
递延所得税		
以前年度所得税	219,809.02	-331,187.20

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-3,324,848.99	23,191,097.87
按法定税率计算的所得税费用	-831,212.25	5,797,774.46
某些子公司适用不同税率的影响	-16,224.61	-595,234.72
处置子公司的影响	-56,837.64	974,790.28
对以前期间当期所得税的调整	219,809.02	-331,187.20
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		-1,040,618.92
不可抵扣的费用	229,978.31	223,960.58
研发费用加计扣除	-238,540.34	
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	1,949,684.17	-859,855.54
所得税费用合计	<u>1,256,656.66</u>	<u>4,169,628.94</u>

35. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,974,876.46	864,810.18
利息收入	100,611.49	376,225.09
代收代付		2,638,734.38
收回的备用金、押金	661,923.67	2,149,860.92
收到的保证金	114,407.34	5,217,017.61

项目	本期发生额	上期发生额
其他收入	228,824.31	231,535.32
收回延华畜牧承包经营资金	10,271,493.07	
合计	<u>13,352,136.34</u>	<u>11,478,183.50</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	447,342.84	500,150.68
付现的期间费用	30,204,315.31	26,134,971.16
待摊费用	66,666.00	
工会经费		850.00
员工备用金		241,447.02
承包经营的购牛款		6,754,415.00
牧场押金		4,600,000.00
成母牛承包费		10,276,930.02
补充牧场运营资金		28,115,699.80
牧场租金		2,900,000.00
代收代付	987,420.08	591,156.24
保证金		2,029,785.92
其他支出	23,706.37	32,061.93
合计	<u>31,729,450.60</u>	<u>82,177,467.77</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
胡黎明		8,640,000.00
周沛澄		10,056,172.05
合计		<u>18,696,172.05</u>

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行保证金	32,220,188.70	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>32,220,188.70</u>	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行保证金	550,712.00	34,264,688.70
增发股份的发行费	800,000.00	
增发股份的律师费	40,000.00	
合计	<u>1,390,712.00</u>	<u>34,264,688.70</u>

36. 合并现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,581,505.65	19,021,468.93
加：资产减值准备	6,712,682.95	-3,879,074.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,752,080.97	1,809,171.23
无形资产摊销	158,647.98	127,351.80
长期待摊费用摊销	411,399.13	739,707.58
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）	-62,022.51	
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）	6,053,206.58	8,545,049.07
投资损失（收益以“-”号填列）	299,019.99	-263,314.59
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）	-5,344,294.17	9,338,080.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,468,906.27	-27,010,469.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,883,779.14	-19,409,716.27

项目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>13,751,900.68</u>	<u>-10,981,745.26</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	22,661,050.66	27,659,818.37
减：现金的期初余额	27,659,818.37	32,701,903.10
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	<u>-4,998,767.71</u>	<u>-5,042,084.73</u>
(2) 本期收到的处置子公司的现金净额		

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	<u>6,000,000.00</u>	<u>2,041,682.71</u>
其中：天津延华饲料有限公司		494,700.00
上海金泉储运有限公司		1,536,982.71
香港延牧控股有限公司		10,000.00
上海延华畜牧科技有限公司	6,000,000.00	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	<u>47,481.55</u>	<u>1,816,237.45</u>
其中：天津延华饲料有限公司		160,899.33
上海金泉储运有限公司		1,639,357.10
香港延牧控股有限公司		15,981.02
上海延华畜牧科技有限公司	47,481.55	
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物		
其中：天津延华饲料有限公司		
上海金泉储运有限公司		
香港延牧控股有限公司		

项目	本期发生额	上期发生额
上海延华畜牧科技有限公司		
处置子公司收到的现金净额	<u>5,952,518.45</u>	<u>225,445.26</u>

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>22,661,050.66</u>	<u>27,659,818.37</u>
其中：1.库存现金	48,750.28	475,777.90
2.可随时用于支付的银行存款	22,612,300.38	27,184,040.47
3.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	<u>22,661,050.66</u>	<u>27,659,818.37</u>

37. 外币货币性项目

(1) 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款	<u>3,483,116.33</u>		<u>24,162,377.98</u>
其中：美元	3,483,116.33	6.937	24,162,377.98

38. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金（注1）	2,595,212.00	银行保证金
合计	<u>2,595,212.00</u>	

注1：期末受限的货币资金主要系信用证保证金 2,595,212.00 元,受限期限不固定。

七、合并范围的变动**1. 处置子公司**

(1) 本期不再纳入合并范围的子、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子净资产 份额的差额
江苏延华农业科技有限公司	-	100.00	注销	2016-4-12	工商注销	-
上海延华畜牧科技有限公司	6,000,000.00	100.00	股权转让	2016-2-4	工商变更	299,019.99

接上表：

丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值重新 计量剩余股权产生 的利得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子股权投资 相关的其他综合 收益转入投资损 益的金额
------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经 营地	注册 地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海延华饲料有限公司	上海	上海	饲料生产与销售	100.00		100.00	设立
上海美戴瑞管理咨询有限公司	上海	上海	管理咨询	100.00		100.00	设立
上海美盛科国际贸易有限公司	上海	上海	货物进出口	100.00		100.00	设立

九、与金融工具相关的风险

无。

十、公允价值

无。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

本公司实际控制人为自然人胡黎明、王松和胡雪梅。

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、1。

4. 本公司的合营和联营企业情况

无。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海延华畜牧科技有限公司	报告期内转让的子公司
上海延牧投资管理合伙企业（有限合伙）	股东控股公司
香港延牧控股有限公司	股东胡黎明控股公司
上海延华高科技有限公司	股东胡黎明控股公司
上海延华智能科技（集团）股份有限公司（以下简称“延华智能”）	股东参股公司
BALCO AUSTRALIA PTY LIMITED	股东胡黎明控制的其他企业
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	股东参股公司
上海延能国际贸易有限公司	股东胡黎明控股公司
王松	股东
胡黎明	股东
胡雪梅	股东
林美洁	股东
吴红梅	公司监事
李叶	公司监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈周权	公司监事
杨友芝	胡黎明的母亲
杨煜霞	胡黎明的妻子

注：公司在2016年2月将上海延华畜牧科技有限公司股权转让给第三方，目前不持有上海延华畜牧科技有限公司股权。

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海延华畜牧科技有限公司	71,779.60	7,177.96		
其他应收款	上海延华畜牧科技有限公司	40,999,758.41	4,099,975.84		
其他应收款	BALCO AUSTRALIA PTY LIMITED	1,062,365.08		1,198,010.61	
其他应收款	吴红梅	10,000.00			
预付款项	BALCO AUSTRALIA PTY LIMITED			2,824,649.26	

注：公司在2016年2月将上海延华畜牧科技有限公司股权转让给第三方，目前不持有上海延华畜牧科技有限公司股权。

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	BALCO AUSTRALIA PTY LIMITED	10,280,901.14	
其他应付款	胡雪梅	43,697.60	
短期借款	上海普陀延华小额贷款股份有限公司	14,500,000.00	

7. 关联方交易

(1) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海延华畜牧科技有限公司	销售商品	69,500.00	

注：公司在2016年2月将上海延华畜牧科技有限公司股权转让给第三方，目前不持有上

海延华畜牧科技有限公司股权。

(2) 采购货物情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
BALCO AUSTRALIA PTY LIMITED	采购货物	112,492,721.90	76,852,981.88

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王松	上海延华生物科技股份有限公司	20,000,000.00	2015-5-25	2018-5-25	否
王松	上海延华生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2015-3-5	2018-3-4	否
王松	上海延华生物科技股份有限公司	11,000,000.00	2015-3-3	2018-3-2	否
王松	上海延华生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2015-5-13	2017-12-13	否
王松	上海延华生物科技股份有限公司	9,000,000.00	2014-9-16	2017-9-15	否
王松	上海延华生物科技股份有限公司	40,000,000.00	2016-6-8	2019-3-30	否
王松	上海延华生物科技股份有限公司	27,800,000.00	2016-7-18	2019-7-17	否
王松	上海延华饲料有限公司	10,000,000.00	2015-2-9	2017-8-8	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	20,000,000.00	2015-5-25	2018-5-25	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2015-3-5	2018-3-4	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	11,000,000.00	2015-3-3	2018-3-2	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	9,000,000.00	2014-9-16	2017-9-15	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2015-5-13	2017-12-13	否
胡黎明	上海延华饲料有限公司	6,000,000.00	2014-7-25	2017-7-25	否
胡黎明	上海延华饲料有限公司	10,000,000.00	2015-2-9	2017-8-8	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	5,000,000.00	2015-1-23	2018-1-23	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	5,000,000.00	2014-9-26	2017-9-26	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	40,000,000.00	2016-6-8	2019-3-30	否
胡黎明	上海延华生物科技股份有限公司	27,800,000.00	2016-7-18	2019-7-17	否
杨煜霞	上海延华生物科技股份有限公司	5,000,000.00	2015-1-23	2018-1-23	否
杨煜霞	上海延华生物科技股份有限公司	5,000,000.00	2014-9-26	2017-9-26	否
杨煜霞	上海延华生物科技股份有限公司	11,000,000.00	2015-3-3	2018-3-2	否
杨煜霞	上海延华生物科技股份有限公司	9,000,000.00	2014-9-16	2017-9-15	否
胡雪梅	上海延华生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2015-5-13	2017-12-13	否
胡雪梅	上海延华饲料有限公司	10,000,000.00	2015-2-9	2017-8-8	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡雪梅	上海延华生物科技股份有限公司	40,000,000.00	2016-6-8	2019-3-30	否
胡雪梅	上海延华生物科技股份有限公司	27,800,000.00	2016-7-18	2019-7-17	否
上海延华高科技有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	20,000,000.00	2015-5-25	2018-5-25	否
上海延华高科技有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2015-3-5	2018-3-4	否
上海延华高科技有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	5,000,000.00	2015-1-23	2018-1-23	否
上海延华高科技有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	5,000,000.00	2014-9-26	2017-9-26	否
上海延华高科技有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	11,000,000.00	2015-3-3	2018-3-2	否
上海延华高科技有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	27,800,000.00	2016-7-18	2019-7-17	否
上海延华高科技有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	40,000,000.00	2016-6-8	2019-3-30	否
上海延华高科技有限公司	上海延华饲料有限公司	6,000,000.00	2014-7-25	2017-7-25	否
上海延华高科技有限公司	上海延华饲料有限公司	10,000,000.00	2015-2-9	2017-8-8	否
上海延华饲料有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	11,000,000.00	2015-3-3	2018-3-2	否
上海延华饲料有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	9,000,000.00	2014-9-16	2017-9-15	否
上海延华饲料有限公司	上海延华生物科技股份有限公司	27,800,000.00	2016-7-18	2019-7-17	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	2,000,000.00	2016-6-7	2016-12-6	年利率 18.00%
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	3,500,000.00	2016-8-25	2017-8-24	年利率 15.00%
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	2016-3-3	2016-4-2	年利率 16.00%
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	4,500,000.00	2016-5-25	2016-7-24	年利率 18.00%
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	3,000,000.00	2016-8-25	2017-8-24	年利率 15.00%
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	7,500,000.00	2016-5-25	2016-6-24	年利率 18.00%
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	1,200,000.00	2016-1-21	2016-4-20	年利率 18.00%

(5) 其他关联方交易

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	利息支出	1,409,455.56	715,000.00

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

1、公司于2017年4月19日召开第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于出售债权的议案》。公司将对上海延华畜牧有限公司的应收账款、其他应收款债权以及海门申江联牧业发展有限公司、南平市福延牧业有限公司、宿迁市志明奶牛养殖专业合作社、泗阳县锡源牧业有限公司、泗阳县一品牧业有限公司、宿迁市甘露奶牛养殖场、宿迁市泗洪县兴旺奶牛养殖公司、河北省定州市阳光畜牧养殖有限公司8家牧场的应收账款债权转让给湖南博荣资本管理有限公司。公司以该债权账面价值的90%为依据进行出售，标的债权的账面价值为人民币55,206,499.79元，交易价款为人民币49,685,849.81元。

十五、其他重要事项

1. 债务重组

无。

2. 资产置换

无。

3. 年金计划

无。

4. 终止经营

无。

5. 分部报告

无。

6. 借款费用

无。

7. 外币折算

计入当期损益的汇兑损失48,099.63元。

8. 租赁

(1) 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	940,000.00
1年以上2年以内(含2年)	470,000.00
合计	<u>1,410,000.00</u>

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额			金额	期初余额		
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	12,524,128.84	25.40	1,252,412.89	10.00				
按组合计提坏账准备的 应收账款								
关联方组合					1,116,654.69	3.60		
账龄组合	34,836,718.56	70.65	536,008.21	1.54	29,618,710.77	95.54	97,698.63	0.33
组合小计	<u>34,836,718.56</u>	<u>70.65</u>	<u>536,008.21</u>		<u>30,735,365.46</u>	<u>99.14</u>	<u>97,698.63</u>	
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	1,947,752.54	3.95	433,401.25	22.25	265,140.00	0.86	265,140.00	100.00
合计	<u>49,308,599.94</u>	<u>100.00</u>	<u>2,221,822.35</u>		<u>31,000,505.46</u>	<u>100</u>	<u>362,838.63</u>	

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
海门申江联牧业发展有限公司	5,631,599.41	563,159.94	10.00	按可回收金额计提坏账
河北省定州市阳光畜牧养殖有限公司	1,372,881.00	137,288.10	10.00	按可回收金额计提坏账
南平市福延牧业有限公司	1,927,298.02	192,729.80	10.00	按可回收金额计提坏账
泗阳县锡源牧业有限公司	1,424,211.23	142,421.12	10.00	按可回收金额计提坏账
宿迁市甘露奶牛养殖场	1,167,760.75	116,776.08	10.00	按可回收金额计提坏账
宿迁市志明奶牛养殖专业合作社	1,000,378.43	100,037.85	10.00	按可回收金额计提坏账
合计	<u>12,524,128.84</u>	<u>1,252,412.89</u>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
6个月以内(含6个月)	31,403,111.47		
6个月-1年(含1年)	1,336,094.10	66,804.71	5.00
1-2年(含2年)	1,991,719.67	398,343.93	20.00
2-3年(含3年)	69,867.50	34,933.75	50.00
3年以上	35,925.82	35,925.82	100.00
合计	<u>34,836,718.56</u>	<u>536,008.21</u>	

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末 余额	计提比例 (%)	计提理由
泗阳县一品牧业有限公司	911,543.32	91,154.33	10.00	按可回收金额计提坏账
宿迁市泗洪县兴旺奶牛养殖公司	699,289.62	69,928.96	10.00	按可回收金额计提坏账
江苏丰盛裕饲料有限公司	265,140.00	265,140.00	100.00	预计款项无法收回
上海延华畜牧科技有限公司	71,779.60	7,177.96	10.00	按可回收金额计提坏账
合计	<u>1,947,752.54</u>	<u>433,401.25</u>		

(5) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	1,858,983.72

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	期末金额	年限	占应收账 款总额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
海门申江联牧业发展有限公司	非关联方	5,631,599.41	6个月以内(含6个月)、6个月-1年(含1年)	11.42	563,159.94
南平市福牛奶牛专业合作社	非关联方	2,290,515.13	6个月以内(含6个月)	4.65	
南平市福延牧业有限公司	非关联方	1,927,298.02	6个月以内(含6个月)	3.91	192,729.80
华夏畜牧兴化有限公司	非关联方	1,861,842.10	6个月以内(含6个月)	3.78	
现代牧业(商河)有限公司	非关联方	1,857,886.51	6个月以内(含6个月)	3.77	
合计		<u>13,569,141.17</u>		<u>27.53</u>	<u>755,889.74</u>

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额			期初余额			
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 计提 比例 (%)	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款	47,298,718.36	75.02	5,890,215.88	12.45	6,298,959.95	7.87	1,790,240.04	28.42
按组合计提坏账准备的其 他应收款								
账龄组合	1,039,052.36	1.65	354,310.32	34.10	1,849,463.29	2.31	136,140.78	7.36
关联方组合	13,914,867.04	22.07			71,138,529.86	88.92		
其他组合	768,221.64	1.22			717,755.18	0.90		
组合小计	<u>15,722,141.04</u>	<u>24.94</u>	<u>354,310.32</u>		<u>73,705,748.33</u>	<u>92.13</u>	<u>136,140.78</u>	
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款	23,547.78	0.04	23,547.78	100.00				

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)
合计	<u>63,044,407.18</u>	<u>100.00</u>	<u>6,268,073.98</u>		<u>80,004,708.28</u>	<u>100.00</u>	<u>1,926,380.82</u>	

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

单位名称	期末余额	坏账准备期末 余额	计提比例 (%)	计提理由
成都大业国际投资股份有限公司	1,790,240.04	1,790,240.04	100.00	款项预计无法收回
富裕县延华农牧发展有限公司	4,508,719.91			
上海延华畜牧科技有限公司	40,999,758.41	4,099,975.84	10.00	按可回收金额计提坏账
合计	<u>47,298,718.36</u>	<u>5,890,215.88</u>		

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
董玉会	2,325.50	2,325.50	100.00	款项预计无法收回
郭敏	2,602.00	2,602.00	100.00	款项预计无法收回
钱林慧	5,205.00	5,205.00	100.00	款项预计无法收回
谢如虎	11,142.28	11,142.28	100.00	款项预计无法收回
魏硕	2,273.00	2,273.00	100.00	款项预计无法收回
合计	<u>23,547.78</u>	<u>23,547.78</u>		

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
6个月以内(含6个月)			
6个月-1年(含1年)	148,180.64	7,409.03	5.00
1-2年(含2年)	618,991.16	123,798.23	20.00

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
2-3 年 (含 3 年)	97,555.00	48,777.50	50.00
3 年以上	174,325.56	174,325.56	100.00
合计	<u>1,039,052.36</u>	<u>354,310.32</u>	

(5) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金、备用金及保证金	768,221.64		717,755.18	
关联方组合	13,914,867.04		71,138,529.86	
合计	<u>14,683,088.68</u>		<u>71,856,285.04</u>	

(6) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	<u>4,341,693.16</u>

(7) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	13,914,867.04	71,138,529.86
备用金、员工借款	343,926.28	1,163,167.75
销售返利	170,785.16	344,810.72
股权转让款	30,000.00	530,000.00
往来款	48,136,985.56	6,828,199.95
保证金	416,743.14	
押金	31,100.00	
合计	<u>63,044,407.18</u>	<u>80,004,708.28</u>

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的 比例 (%)	坏账准备期末余 额
上海延华畜牧科技有限公司	关联方往来款	40,999,758.41	6 个月-1 年 (含 1 年)	65.03	4,099,975.84

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的 比例 (%)	坏账准备期末余 额
上海延华饲料有限公司	关联方往来款	11,432,074.26	6个月以内(含6个月)	18.13	
富裕县延华农牧发展有限公司	借款	4,508,719.91	2-3年(含3年)	7.15	
成都大业国际投资股份有限公司	往来款	1,790,240.04	3年以上	2.84	1,790,240.04
上海延华饲料有限公司泗阳分公司	关联方往来款	1,133,012.40	6个月-1年(含1年)	1.80	
合计		<u>59,863,805.02</u>		<u>94.95</u>	<u>5,890,215.88</u>

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
上海美戴瑞管理咨询有限公司	900,000.00		
上海美盛科国际贸易有限公司	500,000.00		
上海延华饲料有限公司	10,000,000.00		
江苏延华农业科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
上海延华畜牧科技有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00
合计	<u>22,400,000.00</u>		<u>11,000,000.00</u>

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利

接上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	其他			
			900,000.00	

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		500,000.00	
		10,000,000.00	
		<u>11,400,000.00</u>	

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	369,988,240.31	382,767,499.32
合计	<u>369,988,240.31</u>	<u>382,767,499.32</u>
主营业务成本	336,660,700.23	352,500,601.52
合计	<u>336,660,700.23</u>	<u>352,500,601.52</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-526,370.26	-837,524.29
合计	<u>-526,370.26</u>	<u>4,162,475.71</u>

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	-4.98%	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-6.53%	-0.14	-0.14

2. 按照证监会《公开发行证券的信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 [2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-236,997.48	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,974,876.46	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子、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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 同一控制下企业合并产生的子期初至合并日的当期净损益		
(13) 与正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	205,117.94	
(21) 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	1,942,996.92	

非经常性损益明细	金额	说明
减：所得税影响金额	517,068.97	
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,425,927.95	
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	1,425,927.95	
归属于少数股东的非经常性损益		

上海延华生物科技股份有限公司

2017年4月24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：

公司董事会办公室