

证券代码：838557

证券简称：方圆平安

主办券商：中泰证券



方圆平安

NEEQ:838557

北京方圆平安生物科技股份有限公司

Beijing FangYuan PingAn Biotechnology Co., Ltd.



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

2016 年 1 月 14 日，公司完成股份制改造，成立股份公司；

2016 年 3 月 28 日，北京市通州区科学技术委员会组织有关专家对由公司承担的“豆芽智慧溯源管理系统建设”项目（编号：KJ2015CX007）进行了验收并通过；

2016 年 8 月 8 日，北京方圆平安生物科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，方圆平安正式挂牌“新三板”。

目 录

释义	1
第一节 声明与提示	2
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 管理层讨论与分析.....	9
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况.....	25
第七节 融资及分配情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节 公司治理及内部控制.....	32
第十节 财务报告	38

释义

释义项目		释义
方圆平安、公司、股份公司	指	北京方圆平安生物科技股份有限公司
方圆平安有限、有限公司	指	北京方圆平安豆芽制品有限公司,公司前身
东昇集团	指	北京东昇农业技术开发(集团)有限公司,方圆平安食品控股股东
通合投资	指	北京通合投资管理合伙企业(有限合伙), 公司股东
方圆平安食品	指	北京方圆平安食品开发有限公司, 公司控股股东
杨凌方圆平安、子公司	指	杨凌方圆平安农业科技有限公司
会计所、信永中和会计所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告	指	2016 年度审计报告
报告期	指	2016 年度
《公司章程》	指	《北京方圆平安生物科技股份有限公司公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
产品质量安全风险	我国作为蔬菜的生产和消费大国,蔬菜质量安全问题是关系到民生的重大问题。目前我国的蔬菜种植标准化程度较低,无公害蔬菜生产的长效机制还没有建立起来,达到绿色或有机种植标准的蔬菜产品更少。而且蔬菜行业标准化整体水平不高,管理不够规范,行业整体产品质量不高,存在产品质量安全隐患。公司借助有效的质量控制体系,对产品质量进行全程监督和控制,保障了公司产品的质量安全。报告期内公司未发生过产品质量安全问题,但仍有可能因质量监控措施未严格执行、加工和检测程序操作不当等原因导致产品质量安全问题,从而对公司声誉和业绩造成不利影响。
原材料价格波动风险	原材料成本在产品生产成本中所占比例达到 75.61%左右,公司产品生产所需的主要原材料为黄豆、绿豆,黄豆、绿豆的价格波动对公司生产成本的影响较大。
租赁房产未取得房产证的风险	公司部分生产经营场所系租用关联方东昇集团的房产,该房产系东昇集团自建房产,未取得用地规划许可、建设规划许可、施工许可手续及房产证,存在被有关部门

	认定为违法建筑以及被强制拆除的风险,签订的租赁合同亦同时存在被认定为无效合同的风险。公司生产设备对生产厂房无特殊要求,如现有厂房发生不能继续使用而被迫另寻他处的情况,公司搬迁、更换生产厂房具有实际的可操作性,不会对公司生产经营造成重大不利影响,也不会产生重大搬迁损失。
本期较公开股转说明书减少 4 项风险,具体情况如下:	
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人刘宝平先生直接持有公司 7.67%的股份,并通过东昇集团和方圆平安食品间接控制公司 69%的股份,在公司担任董事职务,公司建立了员工持股计划,持股平台通合投资持股 23.33%,公司股权结构实现了多元化。在此基础上,公司将继续完善法人治理结构,严格践行公司的各项治理制度,在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度。公司实际控制人刘宝平先生出具书面承诺,将不会利用实际控制人地位,对公司进行不当控制,防止可能给公司和其他股东带来的风险。公司将加大对内控制度执行的监督力度,发挥监事会的作用,严格按照公司的管理制度进行管理、经营,从而保证公司的内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。随着规模的扩大,逐步建立内部审计制度,营造守法、公平的内部控制环境,在企业内部形成有权必有责,用权必受监督的良好氛围。故公开股转说明书中的实际控制人不当控制风险,已不再是本公司重要的风险因素之一了。
公司销售现金结算比例较大而导致的内控风险	公司制定了完整的现金收款、发货、复核、缴存银行的内控流程,以有效控制相关内部控制风险。公司已积极采取措施,明确要求大额销售的自然人中间商采用银行转账、POS 机刷卡、微信转账等方式进行货款结算,同时引导鼓励中小自然人中间商采用以上非现金结算方式,现金结算比例已大幅降低,有效地改善了原有现金结算比例较大而导致的内控风险。故公开股转说明书中的公司销售现金结算比例较大而导致的内控风险,

	已不再是本公司重要的风险因素之一了。
关联交易较多导致的利益冲突风险	公司与实际控制人刘宝平控制的企业东昇集团、北京东升方圆农业种植开发有限公司、方圆平安食品存在多项关联交易，公司股改后，在厂房与车辆租赁、产品销售等必要的关联交易中，公司管理层承诺将严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》和《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会与股东大会审批程序，对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定，对其他股东的利益进行保护。故公开股转说明书中的关联交易较多导致的利益冲突风险，已不再是本公司重要的风险因素之一了。
关联方销售对公司独立性存在的潜在影响	公司关联方方圆平安食品和北京东升方圆农业种植开发有限公司主要从事蔬菜种植、加工与配送业务，该两公司多年来一直向大型超市供应各品类蔬菜，已经与超市建立了良好的合作关系，公司与关联方方圆平安食品和北京东升方圆农业种植开发有限公司合作，可以充分利用关联方的销售渠道与客户资源，提高公司的市场占有率与销售收入，公司参照同类产品非关联方的销售价格向关联方销售豆芽菜，由关联方向超市渠道进行供应。公司通过关联方向部分超市供应豆芽产品，能够使公司产品顺利进入超市渠道，提高公司产品的销售，该项关联交易销售业务不会对公司业务独立性产生重大不利影响。故公开股转说明书中的关联方销售对公司独立性存在的潜在影响，已不再是本公司重要的风险因素之一了。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京方圆平安生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing FangYuan PingAn Biotechnology Co., Ltd.
证券简称	方圆平安
证券代码	838557
法定代表人	刘保全
注册地址	北京市通州区聚富苑民族产业发展基地聚富南路 20 号
办公地址	北京市通州区聚富苑民族产业发展基地聚富南路 20 号
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张萱, 周军
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

二、联系方式

董事会秘书	田晓明
电话	010-80523833
传真	010-80523012
电子邮箱	tianxiaoming@fypingan.com
公司网址	www.fypingan.com
联系地址及邮政编码	北京市通州区聚富苑民族产业发展基地聚富南路 20 号, 101105
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-08
分层情况	基础层
行业(证监会规定的行业大类)	A01 农业
主要产品与服务项目	豆类芽菜的种植、初加工和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	43,000,000
做市商数量	-
控股股东	方圆平安食品

实际控制人	刘宝平
-------	-----

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	91110112697670812C	否
税务登记证号码	91110112697670812C	否
组织机构代码	91110112697670812C	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	65,687,517.45	50,602,259.16	29.81
毛利率%	27.31	20.27	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,166,655.11	3,298,146.35	86.97
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,000,905.18	4,468,232.01	34.30
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)	9.18	22.98	-
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)	8.93	31.14	-
基本每股收益	0.16	0.33	-51.52

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	100,954,904.39	57,316,779.36	76.13
负债总计	20,784,009.81	42,712,539.89	-51.34
归属于挂牌公司股东的净资产	80,170,894.58	14,604,239.47	448.96
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.46	27.40
资产负债率%(母公司)	14.34	64.71	-
资产负债率%(合并)	20.59	74.52	-
流动比率	3.47	0.51	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-14,604,507.84	27,394,759.19	-
应收账款周转率	61.48	35.81	-
存货周转率	9.70	7.47	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	76.13	62.11	-
营业收入增长率%	29.81	82.62	-
净利润增长率%	86.97	1,365.92	-

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	10,000,000	330.00
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-35,511.07
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	140,721.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	60,540.00
非经常性损益合计	165,749.93
所得税影响数	-
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	165,749.93

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

无。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司为传统农产品豆类芽菜的生产销售商，所属行业为蔬菜种植业，拥有丰富的资源与技术优势，“方圆平安”品牌优势较为明显，公司通过工厂化、规模化、标准化的生产，取代传统的小作坊式的生产，为北京及周边地区各大批发市场提供豆类芽菜。报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。收入来源是黄豆芽、绿豆芽的生产和销售收入。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司内抓管理，外拓市场实现营业收入 65,687,517.45 元，净利润 6,166,655.11 元。

1、公司财务状况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额为 100,954,904.39 元，比上年末 57,316,779.36 元增加 43,638,125.03 元，增加 76.13%，主要是因为货币资金期末比期初增加 43,732,494.21 元，即公司本期以每股 1.8 元，发行新股 33,000,000 股收到货币资金 59,400,000.00 元；2016 年 12 月 31 日，公司净资产总额为 80,170,894.58 元，比上期末的 14,604,239.47 元增加了 448.96%，主要由于公司本期定向增发融资了 59,400,000.00 元以及 2016 年度净利润 6,166,655.11 元导致。

2、公司经营成果

2016 年度公司营业收入为 65,687,517.45 元，上年度为 50,602,259.16 元，同比增加 29.81%；其中北京地区销售收入较去年增加 21.84%，杨凌地区销售收入较去年增加 221.32%，主要因为 2015 年 4 月份杨凌工厂刚安装完毕，开始试生产并打开市场，因此 2016 年比 2015

年有较大增长；营业成本 47,749,571.65 元，上年为 40,343,984.08 元，同比增加 18.36%；本期毛利 17,937,945.80 元，较上期 10,258,275.08 元增长 74.86%，主要因为拓宽北京海淀、昌平、顺义等销售市场增加收入；原料成本较去年降低，公司盯紧原料市场，在原料价格低时，增加储备，本年原料价格较上年价格低（黄豆价格本年平均单价 5.54 元/公斤，上年 5.59 元/公斤；绿豆本年平均单价 11.79 元/公斤，上年 12.54 元/公斤）；同时销售收入增加，固定费用分摊使得成本降低。本期净利润 6,166,655.11 元，上年同期为 3,298,146.35 元，同比增加 86.97%。

3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金净流量为-14,604,507.84 元，同比上期的 27,394,759.19 元净流出金额较大，主要原因：支付给职工以及为职工支付的现金增加 2,955,330.82 元；本年较上年收到其他与经营活动有关的现金减少 13,359,227.25 元，同时本年较上年支付其他与经营活动有关的现金增加 24,947,179.65 元。投资活动产生的现金净流量为-1,062,997.95 元，上年同期为-19,921,974.87 元，公司本年主要为支付前期未支付完毕的工程及设备款，上年金额主要是公司杨凌生产基地建设项目支付的工程及设备款项。筹资活动产生的现金净流量为 59,400,000.00 元，上期为 0.00 元，主要原因为公司 2016 年 2 月公司按照 1.80 元/股，定向发行新股 33,000,000 股所致。

在业务方面，不断地优化营销策略和人员配置。大力加大营销力度，积极发现优质的客户资源。

在公司经营层面上，管理层在董事会的带领下加强了公司管控能力和公司财务风险控制，不断优化公司组织结构，规范各项管理制度和业务流程，全面提升了公司的管理水平。

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	65,687,517.45	29.81	-	50,602,259.16	82.62	-
营业成本	47,749,571.65	18.36	72.69	40,343,984.08	74.28	79.73
毛利率	27.31%	-	-	20.27%	-	-
管理费用	6,343,382.37	55.02	9.66	4,092,076.62	140.77	8.09
税金及附加	304,677.89	18,739.14	0.46	1,617.26	-	-

销售费用	5,642,012.13	37.72	8.59	4,096,760.77	60.80	8.10
财务费用	-180,976.30	-	-	-27,075.95	-	-
营业利润	6,049,186.43	86.57	9.21	3,242,285.95	898.47	6.41
营业外收入	201,261.00	244.33	0.31	58,450.40	22,124.49	0.12
营业外支出	35,511.07	1,271.08	0.05	2,590.00	-97.41	0.01
净利润	6,166,655.11	86.97	9.39	3,298,146.35	1,365.92	6.52

项目重大变动原因:

1、营业收入

报告期内，营业收入 65,687,517.45 元，较上年增加 15,085,258.29 元，增长 29.81%，主要系开拓新市场发挥作用，2015 年北京海淀、顺义、昌平市场 1-5 月份销售市场没有开拓，这些客户从 2015 年 6 月份开始逐渐开展业务，本期这些市场公司销量都在增加；原有市场通过深入挖掘，扩大销售。

2、毛利率

本期毛利 17,937,945.80 元，较上期 10,258,275.08 元增长 74.86%，本期销售毛利率 27.31%，较上年提高 7.04 个百分点，主要原因是：（1）公司产量增加后，固定费用摊薄；（2）人员效率提高；（3）采用集中采购的方法，严格控制采购价格并选取最优采购方式，降低成本，公司盯紧原料市场，在原料价格低时，增加储备。本期原料价格较上年同期价格低，公司在原料价格低时，增加原料储备（黄豆价格本年平均单价 5.54 元/公斤，上年 5.59 元/公斤；绿豆本年平均单价 11.79 元/公斤，上年 12.54 元/公斤）。

3、管理费用

报告期内，管理费用 6,343,382.37 元，较上年增加 2,251,305.75 元，增长 55.02%，主要的原因有：

（1）报告期内，工资 2,200,438.21 元，较上年增加 939,947.65 元，增长 74.57%，主要是公司规范管理各环节，增加管理人员，工资相应增加。

（2）报告期内，中介服务费 1,777,000.00 元，较上期增加 1,024,199.50 元，增长 136.05%，主要是 2016 年公司新三板挂牌，增加券商财务顾问费、审计费、律师费等。

（3）报告期内，城市建设配套费 338,839.60 元，上期无，主要是杨凌属地为杨凌农业开发区，配套基础设施（水、电、热气及污水处理）。

（4）报告期内，折旧费 343,762.82 元，较上期增加 96,626.10 元，增长 39.10%，主要原因是杨凌办公楼及增加的办公设备计提的折旧期数，2016 年为 12 个月，2015 年从 4 月份开始计提折旧。

（5）报告期内，社会保险费 324,955.69 元，较上期增加 208,116.38 元，增长 178.12%，主要是公司规范人力资源管理，同时为员工缴纳社保的基数上升从而承担的社保费用增加。

(6) 报告期内, 税费 217,634.36 元, 较上期减少 173,828.59 元, 降低 44.40%, 主要原因是, 公司执行《关于印发《增值税会计处理规定》的通知财会[2016]22 号》文件导致, 将房产税、土地使用税、印花税、车船使用税调整到税金及附加科目核算。

(7) 报告期内, 福利费 196,132.24 元, 较上年增加 63,828.7 元, 增长了 48.24%, 主要原因是公司人员增加, 导致食堂就餐费用增加。

(8) 报告期内, 工会经费 162,688.31 元, 较上期增加 48,437.89, 增长 42.40%, 主要是员工工资增加, 计提基数增加导致。

(9) 报告期内, 无形资产摊销 164,420.04 元, 较上期增加 137,016.70 元, 增长了 500.00%, 主要原因为 2015 年 10 月经过评估以土地使用权增资杨凌方圆平安农业科技有限公司, 土地使用权开始摊销, 2016 年摊销时间为 12 个月。

(10) 报告期内, 招待费 111,607.80 元, 较上期减少 50,053.00 元, 降低 30.96%, 主要是公司严格审核招待费支出。

(11) 报告期内, 差旅费 91,933.50 元, 较上期减少 40,963.96 元, 降低 30.82%, 主要是公司严格审核差旅费支出。

(12) 报告期内, 办公费 71,683.23 元, 较上期减少 236,411.54 元, 降低 76.73%, 主要是 2015 年杨凌新厂落成开业, 各项办公用品集中配置。

(13) 报告期内, 教育经费 16,461.90 元, 较上期减少 69,225.90 元, 降低 80.79%, 主要是公司杨凌公司 2015 年 3 月新厂投产, 管理人员、车间员工需要进行培训, 2016 年度公司员工都熟练操作, 培训次数减少, 费用减少。

(14) 报告期内, 交通费 9,409.20 元, 较上年减少 83,979.50 元, 降低 89.92%, 主要是公司 2015 年公司筹备“新三板”规范运作导致相应的费用支出。

4、税金及附加

报告期内, 税金及附加 304,677.89 元, 较上年增加 303,060.63 元, 增长 18,739.14%, 主要是公司执行《关于印发《增值税会计处理规定》的通知财会[2016]22 号》文件导致, 较上年增加, 其中杨凌房产税 104,858.91 元, 土地使用税 160,000.67 元, 印花税 30,246.32 元, 车船使用税 2,440.56 元。

5、销售费用

报告期内, 销售费用 5,642,012.13 元, 较上年增加 1,545,251.36 元, 增长 37.72%, 主要的原因:

(1) 报告期内, 运输费 2,460,800.74 元, 比较上年增加 626,092.57 元, 增长 34.12%。主要原因是公司销售量增加, 运输车辆汽油费、市场停车费、过路过桥费等增加。

(2) 报告期内, 工资 1,681,636.34 元, 较上年增加 438,660.62 元, 增长 35.29%, 主要原因是销售市场增加, 销售人员及装卸工、送货司机增加, 增加工资支出。

(3) 报告期内, 零星材料 364,320.61 元, 较上年增加 123,458.68 元, 增长 51.26%, 主

主要原因是公司销售增加，需要使用的外包装手提袋增加。

(4) 报告期内，租赁费 334,709.20 元，较上年增加 144,593.30 元，增长 76.06%，主要原因是：销售市场增加，承担的租赁摊位费增加。

(5) 报告期内，折旧费 202,207.44 元，较上年增加 109,051.02 元，增长 117.06%，主要原因是公司新投入的运输车辆提取折旧导致。

(6) 报告期内，社会保险费 176,080.80 元，较上年增加 84,679.40 元，增长 92.65%，主要是公司规范人力资源管理，给员工上五险。

(7) 报告期内，交通费 13,051.41 元，较上年减少 35,771.59 元，降低 73.27%，主要原因是 2015 年薪开发市场导致交通费较多，2016 年度市场稳定。

(8) 报告期内，广告宣传费，2016 年支出 1,000.00 元，较上年减少 65,905.00 元，降低 98.51%，主要原因是 2015 年新开发市场发放宣传资料导致。

(9) 报告期内，其他 263,505.61 元，较上年增加 116,136.21 元，增长 78.81%，主要原因是公司支付的客户销售服务费增加 110,841.50 元。

6、营业外收入

报告期内，营业外收入 201,261.00 元，较上年增加 142,810.60 元，增长 244.33%，主要的原因：摊销政府补贴，其中豆芽追溯系统 100,000.00 元；杨凌示范区财政局农业综合开发项目 34,221.00 元；清洁能源 6,500.00 元。

7、营业外支出

报告期内，营业外支出 35,511.07 元，较上年增加 32,921.07 元，增长 1,271.08%，主要的原因：公司实行清洁能源改造处理燃煤锅炉损失 35,511.07 元。

8、净利润

报告期内，净利润 6,166,655.11 元，较上年增加 2,868,508.76 元，增长 86.97%，主要原因为公司积极拓展客户，加大产品销售数量，实现业绩增长。

(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	65,502,464.35	47,490,762.02	50,602,259.16	40,343,984.08
其他业务收入	185,053.10	258,809.63	-	-
合计	65,687,517.45	47,749,571.65	50,602,259.16	40,343,984.08

按产品分类分析：

单位：元

类别	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%
黄豆芽	23,983,446.90	36.51	18,076,920.33	35.72

绿豆芽	41,519,017.45	63.21	32,525,338.83	64.28
合计	65,502,464.35	99.72	50,602,259.16	100.00

收入构成变动的原因：

报告期内，公司产品结构比例和销售区域与上年基本持平。黄豆芽和绿豆芽销售实现稳步增长。其中：黄豆芽本期销售 23,983,446.90 元，较上期增加 5,906,526.57 元，增长 32.67%，绿豆芽本期销售 41,519,017.45 元，较上期增加 8,993,678.62 元，增长 27.65%；主要原因是：1、开拓新市场，新渠道，实现销售增长；2、原有市场深入挖掘潜力，实现销售增长。

按区域分类分析

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华北地区	59,006,780.15	89.83	48,580,687.69	96.00
其他地区	6,495,684.20	9.89	2,021,571.47	4.00
合计	65,502,464.35	99.72	50,602,259.16	100.00

收入构成变动的原因：

报告期内，公司产品需要在冷藏条件下保存、运输，产品销售区域受到运输距离的限制，导致公司收入有明显的区域性特征，华北地区主要是北京、天津、河北，其他地区主要是公司子公司杨凌方圆平安所在的陕西杨凌周边地区。

其中：华北地区本期销售 59,006,780.15 元，较上期增加 10426092.46 元，增长 21.46%，其它地区本期销售 6,495,684.20 元，较上期增加 4474112.73 元，增长 221.32%，主要原因是：1、开拓新市场，新渠道，实现销售增长；其中北京地区：2015 年北京海淀、顺义、昌平市场 1-5 月份销售市场没有开拓，这些客户从 2015 年 6 月份开始逐渐开展业务，本期这些市场公司销量都在增加，其他地区主要因为 2015 年 4 月份杨凌工厂刚安装完毕，开始试生产，开发市场，因此，2016 年比 2015 年有较大增长；2、原有市场深入挖掘潜力，实现销售增长。

(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	-14,604,507.84	27,394,759.19
投资活动产生的现金流量净额	-1,062,997.95	-19,921,974.87
筹资活动产生的现金流量净额	59,400,000.00	-

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金净流量为-14,604,507.84 元，同比上期的 27,394,759.19

元净流出金额较大，主要原因：支付给职工以及为职工支付的现金增加 2,955,330.82 元；本年较上年收到其他与经营活动有关的现金减少 13,359,227.25 元，同时本年较上年支付其他与经营活动有关的现金增加 24,947,179.65 元。

投资活动产生的现金净流量为-1,062,997.95 元，上年同期为-19,921,974.87 元，公司本年主要为支付前期未支付完毕的工程及设备款，上年金额主要是公司杨凌生产基地建设项目支付的工程及设备款项。

筹资活动产生的的现金净流量为 59,400,000.00 元，上期为 0.00 元，主要原因为公司 2016 年 2 月公司按照 1.80 元/股，定向发行新股 33,000,000 股所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京新发地农副产品批发市场中心	10,089,312.50	15.36%	否
2	北京大洋路农副产品市场有限公司	9,137,436.00	13.91%	否
3	潘海峰	4,792,758.00	7.30%	否
4	北京八里桥农产品中心批发市场有限公司	4,356,086.10	6.63%	否
5	白全来	2,489,582.00	3.79%	否
合计		30,865,174.60	46.99%	-

(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	洮南市吉豆经贸有限公司	16,371,054.50	42.50%	否
2	海伦市兴源粮食经销中心	7,737,680.00	20.09%	否
3	拜泉县伟强粮食有限公司	4,517,975.00	11.73%	否
4	内蒙古尚德维康农业发展有限公司	2,655,360.00	6.89%	否
5	洮南市瑞达农产品有限公司	1,732,800.00	4.50%	否
合计		33,014,869.50	85.71%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-

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

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况:

无。

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	58,109,108.87	304.19	57.56	14,376,614.66	108.24	25.08	32.48
应收账款	1,043,985.48	-3.75	1.03	1,084,644.99	-37.72	1.89	-0.86
预付款项	88,456.57	-29.36	0.09	125,218.00	-97.27	0.22	-0.13
其他应收款	336,311.25	-9.75	0.33	372,632.54	-72.61	0.65	-0.32
存货	5,034,534.18	5.07	4.99	4,791,600.69	-20.20	8.36	-3.37
固定资产	28,939,359.42	8.56	28.67	26,658,496.62	510.36	46.51	-17.85
无形资产	7,234,476.62	-2.22	7.17	7,398,896.66	-	12.91	-5.74
长期待摊费用	84,672.00	-37.50	0.08	135,475.20	-	0.24	-0.15
其他非流动资产	84,000.00	-96.46	0.08	2,373,200.00	-54.15	4.14	-4.06
应付账款	8,314,797.25	-35.54	8.24	12,900,017.98	235.56	22.51	-14.27
预收款项	16,570.00	-70.87	0.02	56,892.20	13576.01	0.10	-0.08
应付职工薪酬	1,788,405.97	51.51	1.77	1,180,426.32	116.66	2.06	-0.29
应交税费	1,089,686.33	16.72	1.08	933,574.50	37.50	1.63	-0.55
其他应付款	7,196,678.26	-72.22	7.13	25,903,035.89	59.98	45.19	-38.06
其他流动负债	232,221.00	578.59	0.23	34,221.00	-	0.06	0.17
递延收益	2,145,651.00	25.89	2.13	1,704,372.00	-	2.97	-0.85
资产总计	100,954,904.39	76.13	-	57,316,779.36	62.11	-	-

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：期末余额 58,109,108.87 元，较期初增加 43,732,494.21 元，增长 304.19%，主要原因是，2016 年 2 月公司增资，本期以每股 1.80 元的价格，增发 33,000,000 股共收到资金 59,400,000.00 元所致。
- 2、预付款项：期末余额 88,456.57 元，较期初减少 36,761.43 元，降低 29.36%，年初预付款在本年全部完成货物采购，年末为本年的预付款，主要是预付市场摊位费、燃气费、周转筐款。

- 3、长期待摊费用：期末余额 84,672.00 元，较期初减少 50,803.20 元，降低 37.50%，报告期按规定摊销期限进行摊销摊位费，本年摊销金额为 50,803.20 元。
- 4、其他非流动资产：期末余额 84,000.00 元，较期初减少 2,289,200.00 元，降低 96.46%，年初数豆芽智慧溯源管理系统预付款 2,373,200.00，2016 年 2 月完工验收转入固定资产核算，年末余额 84,000.00 元为购买固定资产预付定金款。
- 5、应付账款：期末余额 8,314,797.25 元，较期初减少 4,585,220.73 元，降低 35.54%，主要系欠款及时支付致使应付账款减少。
- 6、预收账款：期末余额 16,570.00 元，较期初减少 40,322.20 元，降低 70.87%，客户预付款减少。
- 7、应付职工薪酬：期末余额 1,788,405.97 元，较期初增加 607,979.65 元，增长 51.51%，主要是公司计提职工教育经费、工会经费。
- 8、其他应付款：期末余额 7,196,678.26 元，较期初减少 18,706,357.63 元，降低 72.22%，主要为需要支付“新三板”挂牌中介费及偿还借款、支付关联方借款所致。
- 9、其他流动负债：期末余额 232,221.00 元，较期初增加 198,000.00 元，增长 578.59%，主要为本年豆芽追溯系统、清洁能源改造验收后，享受的补贴按期摊销转做 1 年到期摊销部分。
- 10、递延收益：主要为清洁能源改造财政补贴，本年收到补贴 780,000.00 元，扣除转做一年内摊销部门增加所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

杨凌方圆平安农业科技有限公司成立于 2011 年 11 月 24 日，2015 年 10 月 23 日东昇集团与方圆平安有限签订《股权转让协议》，约定东昇集团将其持有的杨凌方圆平安 100% 的股权，以 10,000,000.00 元的价格转让给方圆平安有限，法定代表人为刘宝安，经营范围：豆芽生产、销售；蔬菜种植、加工、销售；农业信息咨询；农业技术领域内的技术咨询、技术开发推广、技术服务、技术转让。（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）。

2015 年杨凌方圆平安从 3 月份开始试生产，2016 年开始逐步扩大市场销售，2016 年度实现营业收入 6,495,684.20 元，净亏损为 3,818,690.75 元，其中销售收入比去年同期增长 4,474,112.73 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

1、产品名称：中信理财之共赢利率结构 16769 期人民币结构性理财产品；类型：保本浮动收益类；本期增加：20,000,000.00 元，本期减少 20,000,000.00 元，收益：46,678.73 元。

2、产品名称：中信理财之共赢利率结构 16770 期人民币结构性理财产品；类型：保本浮动收益类；本期增加：30,000,000.00 元，本期减少 30,000,000.00 元，收益：222,615.66 元。

3、合计收益：269,294.39 元。

由于金融机构理财产品利率高于同期银行活期存款利率，具有明显的收益性。在确保不影响公司日常生产经营活动所需资金的情况下，运用自有闲置资金进行适度无风险的短期理财，可以提高资金使用效率，进一步提高公司整体收益，符合全体股东的利益。

经公司第一届董事会第六次会议、2016 年第五次临时股东大会审议，同意使用部分自有闲置资金以购买保本型或低风险型理财产品等方式进行投资理财。

（三）外部环境的分析

我国作为农业大国，蔬菜种植业在农业中占有重要地位。据国家统计局网站，2015 年我国的蔬菜业产量已达 78,526.10 万吨。随着农民的生产自主权得到尊重和蔬菜产销体制的全面放开，我国蔬菜产业获得了巨大的生机，生产快速发展，数量供应充足，花色品种丰富，市场交易活跃，在种植业结构优化调整和农业增效、农民增收、增加社会就业等方面，发挥了不可替代的作用。

随着全国性农业结构调整步伐的加快，蔬菜产业获得了快速发展。随着社会经济的逐步发展、人民生活水平的提高，以及同国际市场的接轨，我国蔬菜产业正显示出以下走势：1、蔬菜消费趋向多元化，2、蔬菜种植趋向环保科技型，3、蔬菜加工趋向方便型，4、蔬菜产销趋向创汇型。

目前，我国蔬菜产品年出口量在 100 万吨以上，主要品种有：蘑菇、大蒜、辣椒、芦笋、生姜等，同时有机豆芽、荷兰豆等的出口近年来也呈现快速增长的势头。

豆类芽菜又称“活体蔬菜”，是豆类蔬菜的重要品种之一，是我国传统的蔬菜品种，优质豆类芽菜茎白瓣绿，柔嫩多汁，风味鲜美，富含氨基酸、维生素等营养，一直深受广大消费者青睐。特别是其无土栽培、水生发育，时间短、周转快、污染少，对调节市场淡季供应有着重要的意义。豆芽营养丰富，加上在发芽过程中，维生素 C 含量增加很多，而且部分蛋白质也分解为各种人体所需的氨基酸，更有利于人体吸收，营养更胜一筹。随着人民群众生活水平的不断提高，对食品安全的认知不断加强，对芽苗菜的需求量将会不断加大。

长期以来，我国豆芽菜基本全部是手工作坊生产。这一生产方式普遍存在着设施简陋、卫生条件差、水源质量低、施用化学添加剂等弊端，同时由于手工作坊非常分散，管理难度大，难以达到人们对食品卫生及质量安全的要求。鉴于手工作坊存在的质量安全隐患，各地纷纷实施豆芽工厂化、标准化生产，并逐步取缔豆芽手工作坊生产。根据《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》可知，农产品生产由保障最基本的消费安全向优质化、品牌化方向发展，无公害农产品、绿色食品、有机食品等安全优质农产品的生产和供给能力将全面提高。

（四）竞争优势分析

1、品牌优势

2009 年，芽菜项目在北京市通州区投产，成为北京市首家工厂化芽菜生产企业，有知

名度较高“方圆平安”品牌。公司自成立以来，一直专注于芽菜行业，目前已经成为一家从事芽菜研发、生产、加工及冷链配送的豆类芽菜知名企业。

2、技术优势

公司注重产品研发以不断加强巩固产品的市场竞争优势，研发部门获得中国农业科学院、北京市农林科学院、中国农业大学等科研院所的技术支持，保障公司产品的技术的先进性与可靠性，能够有效提高新产品研发质量并缩短其研发周期。针对大豆种植及发芽等方面作长期研究开发，针对市场需求及时作出调整，能够快速推出产品，占领市场先机。

3、原料品质优势

目前黄豆、绿豆主要产区为陕西、黑龙江、内蒙古、吉林，国内其他地区虽有种植，但由于黄豆、绿豆的生长所需土壤限制，产量都很小，只能提供当地居民作为杂粮食用，不能作为豆芽生产原料。因此，鉴于公司所处的位置，以内蒙古、吉林为原料基地最优选择，同时根据《中华人民共和国农业行业标准——绿色食品豆类蔬菜》（NY/T748-2012，2013 年 3 月 1 日起实施）及《豆芽卫生标准》（GB22556-2008），公司在黄豆、绿豆的选择严格按照要求来实施。同时公司专门建立了 500 平米的原料库，有效保证适宜原料豆存放的湿度、温度等外部环境。

4、产品质量优势

我国传统的豆芽生产以小作坊和家庭的自产自销经营模式为主，生产设备简陋，生产环境卫生条件恶劣，存在严重的安全隐患。为了提高产率，在豆芽生产过程中添加无根剂、增白防腐剂、催长剂的情况非常普遍，一旦发生食品安全问题，很难追根溯源一查到底。公司利用现代物联网技术和信息标识技术，明确影响豆芽产品质量安全的相关因素，确定豆芽产品质量关键控制点，结合公司现有的业务流程及检测体系，通过对豆芽从原料、生产、物流、销售等各环节信息的收集和处理，建立豆芽产品质量全程追溯系统。系统投入使用后，对豆芽产品从原料采购、加工及物流全过程进行监测和信息采集，可实现全程追溯信息自动化，并实现终端消费信息精确查询，为全面保证消费者的健康安全提供优质服务和保障。

5、先进的生产模式

公司摒弃中国生产豆芽的传统人工生产模式，通过技术研究和设施改进，对主要产品绿豆芽及黄豆芽实行工厂化生产。方圆平安豆芽工厂化项目引进先进的全自动生产流水线，实现了豆芽的工厂化栽培。整个生产过程采用全封闭方式，无人接触，无任何添加剂，经自然栽培生长而成，生产的工厂化豆芽产品上市后备受青睐。

（五）持续经营评价

公司豆芽销售覆盖北京市场以及杨凌市场，北京市场主要包括北京、天津、河北地区，杨凌市场主要杨凌周边地区。公司销售业务包括蔬菜批发市场和超市两个主要渠道。通过蔬菜批发市场进行销售的产品均为散装豆芽，公司在蔬菜批发市场租赁摊位，自行向蔬菜商贩等客户销售产品，以及客户工厂自行取货；通过超市渠道销售的产品为袋装豆芽，公司根据

客户订单组织生产和配送。

公司通过选用品质好、达到绿色食品标准的原料，采用先进的加工设备和生产工艺，引入全面质量管理体系，通过提高产品质量，严格执行豆芽地方审查细则，配合各行政部门对现在的豆芽生产经营进行大面积检查，选择有效方式及有较大影响力的媒体，加强对公司产品的广告宣传，将“方圆平安”牌豆芽菜品牌打造成北京地区乃至中国的名牌，提高“方圆平安”绿色豆芽品牌的无形价值，来提高豆芽市场的占有份额，依据现在公司在北京市场，杨凌市场的影响力，公司具备持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司遵循以健康、人本、进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技创新支持绿色制造和环境保护，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、产品质量安全风险

我国作为蔬菜的生产和消费大国，蔬菜质量安全问题是关系到民生的重大问题。目前我国的蔬菜种植标准化程度较低，无公害蔬菜生产的长效机制还没有建立起来，达到绿色或有机种植标准的蔬菜产品更少。而且蔬菜行业标准化整体水平不高，管理不够规范，行业整体产品质量不高，存在产品质量安全隐患。公司借助有效的质量控制体系，对产品质量进行全程监督和控制，保障了公司产品的质量安全。报告期内公司未发生过产品质量安全问题，但仍有可能因质量监控措施未严格执行、加工和检测程序操作不当等原因导致产品质量安全问题，从而对公司声誉和业绩造成不利影响。

应对措施：公司自设立时就致力于为客户提供安全放心、新鲜、营养的豆芽菜，对所产豆芽实行严格的检测标准。公司用“规模化—程序化和机械化—自动化—产品规格化”的现代化生产加工工艺，避免人为因素影响产品品质，通过现代化生产工艺流程以及严格的质量控制体系保证产品质量安全。

二、原材料价格波动风险

原材料成本在产品生产成本中所占比例达到 75.61%左右，公司产品生产所需的主要原材料为黄豆、绿豆，黄豆、绿豆的价格波动对公司生产成本的影响较大。

应对措施：公司产品的单价较低，消费者对公司产品销售价格变化不敏感，价格变动对消费者消费能力影响较小，当原材料涨价明显时，公司一般通过相应提高产品销售价格的方式转嫁成本，以保证公司合理的盈利水平。

三、租赁房产未取得房产证的风险公司部分生产经营场所系租用关联方东昇集团的房产，该房产系东昇集团自建房产，未取得用地规划许可、建设规划许可、施工许可手续及房

产证，存在被有关部门认定为违法建筑以及被强制拆除的风险，签订的租赁合同亦同时存在被认定为无效合同的风险。公司生产设备对生产厂房无特殊要求，如现有厂房发生不能继续使用而被迫另寻他处的情况，公司搬迁、更换生产厂房具有实际的可操作性，不会对公司生产经营造成重大不利影响，也不会产生重大搬迁损失。

应对措施：为了应对以上租赁经营场所带来的经营风险，厂房出租方东昇集团明确表示不会提前收回厂房的实际使用权，并保证在租赁期内维护公司对厂房的实际使用权，公司可以按照原定协议的约定继续占领、使用该厂房，公司控股股东同公司实际控制人刘宝平共同出具《承诺函》，承诺会全额补偿因租赁厂房非正常中断给公司生产经营带来的全部经济损失，并最大限度降低因此对公司生产经营产生的影响。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,000,000.00	3,599,345.35
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	1,500,000.00	1,224,000.00
总计	11,500,000.00	4,823,345.35

报告期内日常性关联交易为公司销售给方圆平安食品豆芽 1,638,798.50 元，销售给北京东升方圆农业种植开发有限公司豆芽 1,960,546.85 元，公司租赁东昇集团车辆费用 360,000.00 元，租赁厂房 864,000.00 元。

上述事项已于 2016 年 2 月 7 日经第一届董事会第四次会议以及 2016 年 3 月 13 日第

四次临时股东大会审议通过。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
方圆平安食品	电费、燃气费	273,790.96	是
方圆平安食品	租赁费	114,750.00	是
宁波中芽机械设备有限公司	技术服务费	162,000.00	是
宁波中芽机械设备有限公司	修理费	2,400.00	是
总计	-	552,940.96	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2015 年，公司与方圆平安食品签订《库房租赁合同》及相关补充合同，约定方圆平安食品将其位于朝阳区孙河乡北甸的库房租赁给公司生产经营使用；库房面积为 5,100.00 平方米、租赁用途为生产存储、租赁期限为 5 年，自 2015 年 5 月 1 日起库房租金为每平方米每日 0.50 元，电费和水费等由公司自行承担。2016 年 2 月 24 日，方圆平安食品与公司签订《解除库房租赁合同协议》，约定因公司对生产经营安排作出调整，自该合同生效之日起，公司不再租赁方圆平安食品位于朝阳区孙河乡北甸的库房。

2016 年 6 月 28 日公司与宁波中芽机械设备有限公司签订技术服务合同以及商品采购合同，合同金额分别为 162,000.00 元和 2,400.00 元。

2016 年 6 月 6 日，公司召开第一届董事会第五次会议，会议审议通过了《偶发性关联交易的议案》，并于 2016 年 6 月 28 日召开 2015 年年度股东大会，并对该议案进行审议并确认。

报告期内发生的偶发性关联交易的目的在于满足公司经营的需要，不存在损害公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响，不会对公司财务状况产生影响，而公司已经在 2016 年 2 月 24 日与方圆平安食品签订《解除库房租赁合同协议》，公司亦不会因为上述关联交易对关联方产生依赖。

（三）承诺事项的履行情况

1、公司租赁东昇集团房产，其明确表示不会提前收回厂房的实际使用权，并保证在租赁期内维护公司对厂房的实际使用权，公司可以按照原定协议的约定继续占有、使用该厂房，公司实际控制人刘宝平、控股股东方圆平安食品共同出具《承诺函》，承诺全额补偿因租赁厂房非正常中断给公司生产经营带来的全部经济损失，且自知悉或应当知悉相关搬迁、拆除信息的第一时间起，在便于公司生产经营的位置上为公司提供或采取其他有效措施协助公司

取得生产经营所需房屋建筑物,以最大限度降低因此对公司生产经营产生的影响。报告期内,未发生触发承诺履行的情形。

2、公司控股股东、持股 5%以上的股东、全体董事、监事及高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺》,报告期内,均严格履行了上述承诺,未有任何违背。

3、公司高级管理人员已作出兼职情况具体说明和承诺,声明在公司任职的同时,不在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务,也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取报酬,报告期内,均严格履行了上述承诺,未有任何违背。

4、公司控股股东方圆平安食品及实际控制人刘宝平先生关于社保及公积金出具承诺函:如应主管部门要求或决定,公司需要为员工补缴任何社会保险及住房公积金,或公司因未为部分员工足额缴纳社会保险(即养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险)费用及住房公积金而承担任何罚款或损失,其将补偿公司需要补缴的全部社会保险费用及住房公积金和或该等罚款或损失。报告期内,未发生触发承诺履行的情形。

5、2016 年 2 月 1 日,杨陵区水务局出具证明确认,杨凌方圆平安生产用水主要用于豆芽的浸泡,年设计用水量 28 万立方米,年用水量 2,000 立方米;其未因取水受到相关行政主管部门处罚。2016 年 2 月 3 日,杨凌工业园区管理办公室出具证明,证明杨凌方圆平安属工业园区企业,因园区统一规划,暂不予办理取水许可证,待条件成熟后,由园区统一办理入园企业取水许可证。基于上述事实,公司控股股东方圆平安食品及实际控制人刘宝平作出如下承诺,如应主管部门要求或决定,杨凌方圆平安因生产经营过程中取水相关事宜需要补缴任何费用或者承担任何损失,其将补偿杨凌方圆平安需要补缴的全部费用及损失。报告期内,未发生触发承诺履行的情形。

6、根据陕西省食品药品监督管理局印发的《关于加强豆芽质量安全监管的指导意见(试行)》规定,自 2015 年 6 月 1 日起,生产企业与小作坊生产豆芽要在辖区监管部门进行豆芽生产加工企业备案。2016 年 2 月 29 日,杨凌方圆平安取得杨凌示范区食品药品监督管理局核发的《豆芽生产企业登记备案证》,登记备案编号为 20160001,有效期至 2017 年 2 月 28 日。公司控股股东方圆平安食品及实际控制人刘宝平就杨凌方圆平安生产备案事项作出如下承诺,如应主管部门要求或决定,杨凌方圆平安因生产备案相关事宜需要承担任何罚款或损失,其将全额补偿杨凌方圆平安需要补缴的全部罚款或损失。报告期内,未发生触发承诺履行的情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售股份	无限售股份总数	10,000,000	100.00	34,200	10,034,200	23.33
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	100.00	-10,000,000	0	0
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售股份	有限售股份总数	0	0	32,965,800	32,965,800	76.67
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	32,965,800	32,965,800	76.67
	董事、监事、高管	0	0	3,296,580	3,296,580	7.67
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		10,000,000	100.00	33,000,000	43,000,000	100.00
普通股股东人数		3				

(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	方圆平安食品	9,000,000	20,669,220	29,669,220	69.00	29,669,220	0
2	通合投资	0	10,034,200	10,034,200	23.33	0	10,034,200
3	刘宝平	1,000,000	2,296,580	3,296,580	7.67	3,296,580	0
合计		10,000,000	33,000,000	43,000,000	100.00	32,965,800	10,034,200

前十名股东间相互关系说明：

公司股东刘宝平持有东昇集团 85.00%股权，刘宝平与东昇集团分别持有方圆平安食品 10.29%、89.71%股权。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0

优先股总股本	0	0	0
--------	---	---	---

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、控股股东

方圆平安食品持有公司 69%的股份，为公司的控股股东，公司法人股东方圆平安食品为境内依法设立且合法合规经营有效存续的有限责任公司，由刘宝平和东昇集团共同投资设立，不存在法律法规和章程规定的不适合担任股东的情形。方圆平安食品法定代表人：刘宝平、成立日期：1999 年 4 月 26 日、组织机构代码：70030695-9，注册号：110105000320993、注册资本：3500 万元人民币、股权结构：北京东昇农业技术开发（集团）有限公司 89.71%、刘宝平 10.29%。经营范围：销售定型包装食品、水果、蔬菜；技术开发、技术服务、技术培训、技术转让、技术咨询；种菜；养鱼；果树种植；信息咨询（除中介服务）；经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；销售花卉。住所：北京市朝阳区孙河乡西甸村。

2、报告期内控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

1、实际控制人

刘宝平：男，1969 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。其稳定持有东昇集团 85%的股权，且在东昇集团担任执行董事、总经理，自 2009 年 8 月起至今，东昇集团和刘宝平先生分别稳定持有方圆平安食品 89.71%和 10.29%的股权，且刘宝平先生在方圆平安食品设立起至今一直担任执行董事和总经理。公司在有限公司阶段，刘宝平先生通过东昇集团和方圆平安食品合计控制公司 100%的表决权，且担任方圆平安有限的执行董事、总经理。股份公司设立后，刘宝平先生直接持有公司 7.67%的股份，通过东昇集团和方圆平安食品控制公司 69%的股份，合计控制公司 76.67%的表决权，同时担任公司董事，能够对公司的股东大会、董事会的决策产生支配以及重大影响，该等影响一直稳定存在、真实、有效，根据《公司法》第二百一十六条的规定，认定刘宝平先生为公司的实际控制人。

刘宝平，2009 年 9 月至 2012 年 10 月，在长江商学院学习。1999 年 4 月至今在方圆平安食品担任执行董事、总经理；2003 年 3 月至今在北京东升方圆农业种植开发有限公司担任副董事长；2004 年 7 月至今在北京新发地翠鲜缘保鲜冷库有限公司担任监事；2007 年 8 月至今在北京苏江聚富房地产开发有限公司担任董事长；2009 年 5 月至今在北京瓜兴园农业观光有限公司担任监事；2009 年 9 月至今在北京通农种业有限责任公司担任监事；2011 年 1 月至今在北京全升时代贸易有限公司担任监事；2011 年 6 月至今在北京通州国际种业科技有限公司担任董事长、总经理；2011 年 9 月至今在北京神舟绿鹏农业科技有限公司担任董事、总经理；2011 年 11 月至今在杨凌方圆平安担任董事；2012 年 6 月至今在东昇集团

担任执行董事、总经理；2014 年 9 月至今在北京中农通投资有限公司担任董事长、总经理，2015 年 10 月至今在全升时代科技（北京）有限公司担任监事。2009 年 12 月至 2015 年 12 月，在公司担任执行董事、经理，自 2016 年 1 月 10 日至 2019 年 1 月 9 日担任公司董事。

2、报告期内实际控制人未发生变动。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

无。

二、债券融资情况

无。

三、间接融资情况

无。

四、利润分配情况

无。

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
刘宝平	董事	男	48	本科	2016.1.10 至 2019.1.9	否
刘保全	董事长、总经理	男	40	本科	2016.1.10 至 2019.1.9	是
刘海涛	董事、副总经理	男	36	专科	2016.1.10 至 2019.1.9	是
闫红	董事、财务总监	女	51	硕士研究生	2016.1.10 至 2019.1.9	是
田晓明	董事、董事会秘书	男	37	专科	2016.1.10 至 2019.1.9	是
黄芳	监事会主席	女	37	硕士研究生	2016.1.10 至 2019.1.9	否
胡立春	监事	男	47	高中	2016.1.10 至 2019.1.9	是
陆正洪	职工代表监事	男	51	高中	2016.1.10 至 2019.1.9	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:

刘宝平与刘保全是兄弟关系，刘宝平是控股股东方圆平安食品的执行董事、总经理。除此之外，上述董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘宝平	董事	1,000,000	2,296,580	3,296,580	7.67	0
刘保全	董事长、总经理	0	0	0	0	0
刘海涛	董事、副总经理	0	0	0	0	0
闫红	董事、财务总监	0	0	0	0	0
田晓明	董事、董事会秘书	0	0	0	0	0
黄芳	监事会主席	0	0	0	0	0
陆正洪	职工代表监事	0	0	0	0	0
胡立春	监事	0	0	0	0	0
合计		1,000,000	2,296,580	3,296,580	7.67	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理	10	13
财务人员	5	8
销售人员	22	37
生产人员	108	128
员工总计	145	186

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	2
本科	4	5
专科	6	7
专科以下	135	172
员工总计	145	186

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，公司核心团队保持稳定，技术、市场及管理人员保持稳定。
- 2、人才引进、培训、招聘:为配合公司发展需要，公司积极引进、培养优秀人才，通过培训，不断提升员工素质和能力，为公司稳定发展提供奠定基础。
- 3、薪酬政策:公司按照法律要求实行劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法律法规，与员工签订《劳动合同书》。
- 4、报告期内，公司无承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	2	2	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

尚仙平，男，1963 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1974 年 9 月至 1976 年 7 月在浙江省新河中学学习；1976 年 8 月至 2004 年 12 月在家务农；2005 年 1 月至 2005 年 11 月在杭州青山湖豆芽有限公司公司任豆芽研发技术员；2005 年 12 月至 2012 年 9 月在东升方圆任技术员；2012 年 10 月至 2016 年 1 月在方圆平安有限任豆芽研发技术员；2016 年 1 月股份公司设立后，在公司任豆芽研发技术员。

蒋文茶，女，1965 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1976 年 9 月至 1978 年 7 月在浙江省新河中学学习；1978 年 8 月至 2004 年 12 月在家务农；2005 年 1 月至 2005 年 11 月在杭州青山湖豆芽有限公司公司任豆芽研发技术员；2005 年 12 月至 2012 年 9 月在东升方圆任技术员；2012 年 10 月至 2016 年 1 月在方圆平安有限任豆芽研发技术员；2016 年 1 月股份公司设立后，在公司任豆芽研发技术员。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《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）》等相关法律法规的要求，规范开展经营，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均忠实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按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

本公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

目前，公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，自股份公司成立以来，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》的规定依法规范运作，未出现违法违规情形，行之有效的内控管理体系、公司规范的管理经营充分保障了投资人的合法权益。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统等相关规范性文件的要求。信息披露准确、真实、完整、及时。公司严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护所有股东的利益。

报告期内，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法，内容有效。现有的

治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度，公司章程包含投资者关系管理的工作内容、公司与投资者沟通的方式等。公司制定投资者关系管理制度，以规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理。能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权和表决权等权利，能给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了规范的公司治理机构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律，法规的要求履行各自的权利和义务，公司重大的经营决策，财务决策等重大决策均按《公司章程》及有关内控制度规定和规则进行，公司未出现违法、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律法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改如下：2016 年 1 月 10 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》等相关法律法规的要求，制定了《公司章程》；2016 年 2 月 1 日，公司召开 2016 年度第三次临时股东大会，审议通过《关于公司增加注册资本的议案》及修改公司章程的议案，修改章程第十七条、第十八条，增加股东通合投资，增加注册资本 33,000,000.00 元，股份总数为 43,000,000 股，除此之外，公司报告期内无其他修改公司章程的情形。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、选举公司董事长,聘任公司总经理,聘任公司其他高管人员,审议总经理工作细则; 2、增加公司注册资本,修改公司章程,审议关于公司股票在全国中小企业股份转让系统协议转让的议案; 3、审议《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》; 4、审议《关于确认并同意公司 2014 年度、2015 年度所有关联交易的议案》、《关于预计北京方圆平安生物科技股份有限公司

		司 2016 年度日常关联交易的议案》； 5 审议 2015 年度工作报告； 6 审议 2016 年度半年度报告、审议使用 公司自有闲置资金购买银行保本理财产品； 7 审议公司 2017 年度关联交易。
监事会	4	1、选举第一届监事会主席； 2、审议 2015 年度工作报告； 3、审议 2016 年度半年度报告； 4、审议公司 2017 年度关联交易。
股东大会	7	1、制定公司章程、公司股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、关联交易管理制度、对外投资管理制度、对外担保管理制度、资金占用管理制度、选举第一届董事会监事会成员； 2、增加公司注册资本,审议关于公司股票在全国中小企业股份转让系统协议转让的议案； 3、修改公司章程； 4、审议《关于确认并同意公司 2014 年度、2015 年度所有关联交易的议案》、《关于预计北京方圆平安生物科技股份有限公司 2016 年度日常关联交易的议案》； 5、审议使用公司自有闲置资金购买银行保本理财产品； 6、审议 2015 年度工作报告； 7、审议公司 2017 年度关联交易。

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

1、股东大会

公司目前有 1 名自然人股东，2 名法人股东，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等的权利、地位。

2、董事会

报告期内公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合《公司章程》、《董事会议事规则》

要求，报告期内公司依法召集、召开会议，形成决议。全体董事都能依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会

报告期内公司有 3 名监事，人数及结构符合法律法规要求，监事会能够依法召集、召开并形成有效决议。

报告期内三会的召集、提案的审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格履行各自的权利、义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司延续和完善了已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，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。

报告期内，上述机构和人员依法依规运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。同时公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平。

报告期内，公司的管理层未引进职业经理人。

公司结合自身的经营特点和风险因素，制定了适应公司现阶段发展情况的内部控制体系，并已得到有效执行。未来随着经营环境的变化、管理的不断深化，公司将持续完善和优化内部控制制度，监督控制政策和控制程序的有效性，使之始终适应公司的发展需要。

（四）投资者关系管理情况

公司重视投资者关系管理工作，制定并严格实施了《投资者关系管理制度》。董事会秘书田晓明先生具体负责公司投资者关系管理事务，董事会办公室为投资者关系管理日常工作机构，负责投资者关系管理工作的具体实施。通过电话、电子信箱、公司网站等多种方式，加强与投资者之间的沟通。投资者对公司了解和认同；公司信息披露及时、准确、真实、完整，确保所有投资者公平地获得公司信息。公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人。公司董事会秘书全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司严格按照投资者关系管理规定、信息披露管理制度等的要求，通过全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、网络平台进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无。

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。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务、资产、人员、财务、机构独立，拥有独立、完整的业务体系，并具有面向市场的自主经营能力。

1、业务独立性

公司的主营业务是豆类芽菜的种植、初加工和销售，公司在业务上独立于股东和其他关联方。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的生产体系、客户服务体系与市场营销体系。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事与公司可能存在同业竞争的业务。综上所述，公司业务独立。公司控股股东、持股 5%以上的股东、全体董事、监事及高级管理人员向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺不从事任何与本公司相同或相似的业务。

2、资产独立性

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与经营有关的域名和独立的注册商标。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司资产权属清晰、证件齐备、不存在权利瑕疵。综上所述，公司的资产独立。

3、人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形，所担任职务符合法律规定。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关

的法律法规，与员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资，公司的人事及工资管理完全独立。综上所述，公司人员独立。

4、财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。综上所述，公司财务独立。

5、机构独立性

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。公司机构具有独立性。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司管理和风险控制等内部控制管理制度，能够得到有效执行，能够满足公司当前发展管理需要。同时公司将根据管理发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

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执行，从公司自身出发，制定会计核算的具体细节制，并按照要求进行独立核算，以保障公司正常进行会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

本年度内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，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。报告期内，公司上述管理制度未出现重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，为进一步规范本公司运作水平、增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，及提高年报信息披露的质量和透明度，公司根据实际情况，于 2016 年 4 月 25 日，召开的第一届董事会第八次会议，审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	XYZH/2017TJA20016
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
审计报告日期	2017-04-25
注册会计师姓名	张萱, 周军
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文:

审计报告

XYZH/2017TJA20016

北京方圆平安生物科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的北京方圆平安生物科技股份有限公司（以下简称方圆平安）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，方圆平安财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了方圆平安 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张萱

中国注册会计师：周军

中国 北京

二〇一七年四月二十五日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第十节、六、1	58,109,108.87	14,376,614.66
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	第十节、六、2	1,043,985.48	1,084,644.99
预付款项	第十节、六、3	88,456.57	125,218.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-

应收股利	-	-	-
其他应收款	第十节、六、4	336,311.25	372,632.54
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第十节、六、5	5,034,534.18	4,791,600.69
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	-	-	-
流动资产合计	-	64,612,396.35	20,750,710.88
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	第十节、六、6	28,939,359.42	26,658,496.62
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	第十节、六、7	7,234,476.62	7,398,896.66
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第十节、六、8	84,672.00	135,475.20
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	第十节、六、9	84,000.00	2,373,200.00
非流动资产合计	-	36,342,508.04	36,566,068.48
资产总计	-	100,954,904.39	57,316,779.36
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-

拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	第十节、六、10	8,314,797.25	12,900,017.98
预收款项	第十节、六、11	16,570.00	56,892.20
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第十节、六、12	1,788,405.97	1,180,426.32
应交税费	第十节、六、13	1,089,686.33	933,574.50
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第十节、六、14	7,196,678.26	25,903,035.89
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	第十节、六、15	232,221.00	34,221.00
流动负债合计	-	18,638,358.81	41,008,167.89
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	第十节、六、16	2,145,651.00	1,704,372.00
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	2,145,651.00	1,704,372.00
负债合计	-	20,784,009.81	42,712,539.89
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第十节、六、17	43,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第十节、六、18	33,208,933.56	6,808,933.56
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第十节、六、19	1,082,746.35	84,211.76
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第十节、六、20	2,879,214.67	-2,288,905.85
归属于母公司所有者权益合计	-	80,170,894.58	14,604,239.47
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	80,170,894.58	14,604,239.47
负债和所有者权益总计	-	100,954,904.39	57,316,779.36

法定代表人： 刘保全 主管会计工作负责人： 闫红 会计机构负责人： 闫红

（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	-	57,897,914.43	14,128,855.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	第十节、十四、1	945,342.77	1,073,620.38
预付款项	-	62,412.57	122,718.00

应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第十节、十四、2	15,620,773.75	5,252,148.20
存货	-	4,659,747.22	4,495,912.98
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	-	-	-
流动资产合计	-	79,186,190.74	25,073,255.31
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	第十节、十四、3	8,423,051.12	8,423,051.12
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	11,250,299.43	7,755,434.67
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	84,672.00	135,475.20
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	84,000.00	2,373,200.00
非流动资产合计	-	19,842,022.55	18,687,160.99
资产总计	-	99,028,213.29	43,760,416.30
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-

应付票据	-	-	-
应付账款	-	3,404,378.67	6,770,053.22
预收款项	-	16,390.00	39,238.10
应付职工薪酬	-	1,623,231.65	1,068,478.28
应交税费	-	148,957.16	34,221.03
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	7,135,358.76	19,207,374.48
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	-	198,000.00	-
流动负债合计	-	12,526,316.24	27,119,365.11
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	-	1,675,500.00	1,200,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,675,500.00	1,200,000.00
负债合计	-	14,201,816.24	28,319,365.11
所有者权益：	-		
股本	-	43,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	30,998,933.56	4,598,933.56
减：库存股	-	-	-

其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,082,746.35	84,211.76
未分配利润	-	9,744,717.14	757,905.87
所有者权益合计	-	84,826,397.05	15,441,051.19
负债和所有者权益合计	-	99,028,213.29	43,760,416.30

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第十节、六、21	65,687,517.45	50,602,259.16
其中：营业收入	第十节、六、21	65,687,517.45	50,602,259.16
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	59,907,625.41	47,359,973.21
其中：营业成本	第十节、六、21	47,749,571.65	40,343,984.08
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	第十节、六、22	304,677.89	1,617.26
销售费用	第十节、六、23	5,642,012.13	4,096,760.77
管理费用	第十节、六、24	6,343,382.37	4,092,076.62
财务费用	第十节、六、25	-180,976.30	-27,075.95
资产减值损失	第十节、六、26	48,957.67	-1,147,389.57
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）	第十节、六、27	269,294.39	-
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）	-	6,049,186.43	3,242,285.95
加：营业外收入	第十节、六、28	201,261.00	58,450.40
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第十节、六、29	35,511.07	2,590.00
其中：非流动资产处置损失	-	35,511.07	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	6,214,936.36	3,298,146.35
减：所得税费用	第十节、六、30	48,281.25	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	6,166,655.11	3,298,146.35
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	-	6,166,655.11	3,298,146.35
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	6,166,655.11	3,298,146.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	6,166,655.11	3,298,146.35
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.16	0.33
（二）稀释每股收益	-	0.16	0.33

法定代表人：刘保全

主管会计工作负责人：闫红

会计机构负责人：闫红

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第十节、十四、4	59,191,833.25	48,580,687.69
减：营业成本	第十节、十四、4	40,522,385.11	37,116,326.06
营业税金及附加	-	31,523.57	-
销售费用	-	4,556,306.91	3,385,697.32
管理费用	-	4,591,704.29	2,444,495.78
财务费用	-	-180,029.79	-26,237.30
资产减值损失	-	19,969.37	-1,156,044.90
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）	第十节、十四、5	269,294.39	-
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）	-	9,919,268.18	6,816,450.73

加：营业外收入	-	149,870.00	47,043.40
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	35,511.07	2,590.00
其中：非流动资产处置损失	-	35,511.07	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	10,033,627.11	6,860,904.13
减：所得税费用	-	48,281.25	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	9,985,345.86	6,860,904.13
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	-	9,985,345.86	6,860,904.13
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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	65,651,255.91	51,311,356.73
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第十节、六、31	1,156,764.19	14,515,991.44
经营活动现金流入小计	-	66,808,020.10	65,827,348.17
购买商品、接受劳务支付的现金	-	42,037,190.27	27,220,368.30
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	-	9,102,576.73	6,147,245.91
支付的各项税费	-	470,655.92	210,049.40
支付其他与经营活动有关的现金	第十节、六、31	29,802,105.02	4,854,925.37
经营活动现金流出小计	-	81,412,527.94	38,432,588.98
经营活动产生的现金流量净额	-	-14,604,507.84	27,394,759.19
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	50,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	285,452.05	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	18,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	50,303,452.05	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,366,450.00	9,921,974.87
投资支付的现金	-	50,000,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	51,366,450.00	19,921,974.87
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,062,997.95	-19,921,974.87
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	59,400,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	59,400,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	59,400,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	第十节、六、31	43,732,494.21	7,472,784.32
加：期初现金及现金等价物余额	第十节、六、31	14,376,614.66	6,903,830.34

六、期末现金及现金等价物余额	第十节、六、31	58,109,108.87	14,376,614.66
----------------	----------	---------------	---------------

法定代表人：刘保全 主管会计工作负责人：闫红 会计机构负责人：闫红

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	59,261,459.18	49,283,221.82
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,138,253.18	11,253,260.62
经营活动现金流入小计	-	60,399,712.36	60,536,482.44
购买商品、接受劳务支付的现金	-	36,833,848.61	24,946,130.41
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,919,424.86	5,311,031.87
支付的各项税费	-	98,668.63	12,179.00
支付其他与经营活动有关的现金	-	31,387,163.63	5,379,464.39
经营活动现金流出小计	-	76,239,105.73	35,648,805.67
经营活动产生的现金流量净额	-	-15,839,393.37	24,887,676.77
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	50,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	285,452.05	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	18,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	50,303,452.05	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	95,000.00	6,046,068.74
投资支付的现金	-	50,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	50,095,000.00	16,046,068.74
投资活动产生的现金流量净额	-	208,452.05	-16,046,068.74
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	59,400,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	59,400,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	59,400,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	43,769,058.68	8,841,608.03
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,128,855.75	5,287,247.72
六、期末现金及现金等价物余额	-	57,897,914.43	14,128,855.75

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,808,933.56	-	-	-	84,211.76	-	-2,288,905.85	-	14,604,239.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	6,808,933.56	-	-	-	84,211.76	-	-2,288,905.85	-	14,604,239.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	33,000,000.00	-	-	-	26,400,000.00	-	-	-	998,534.59	-	5,168,120.52	-	65,566,655.11
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,166,655.11	-	6,166,655.11
（二）所有者投入和减少资本	33,000,000.00	-	-	-	26,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	59,400,000.00
1. 股东投入的普通股	33,000,000.00	-	-	-	26,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	59,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	998,534.59	-	-998,534.59	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	998,534.59	-	-998,534.59	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	43,000,000.00	-	-	-	33,208,933.56	-	-	-	1,082,746.35	-	2,879,214.67	-	80,170,894.58

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	10,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-	15,709.59	-	-919,616.47	-	14,096,093.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-	15,709.59	-	-919,616.47	-	14,096,093.12
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	-	-	-	-	1,808,933.56	-	-	-	68,502.17	-	-1,369,289.38	-	508,146.35
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,298,146.35	-	3,298,146.35
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-2,790,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-2,790,000.00
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	-	-	-	-	-2,790,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	686,090.41	-	-686,090.41	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	686,090.41	-	-686,090.41	-	-
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	-	-	-	-	4,598,933.56	-	-	-	-617,588.24	-	-3,981,345.32	-	-
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	-	-	-	-	4,598,933.56	-	-	-	-617,588.24	-	-3,981,345.32	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,808,933.56	-	-	-	84,211.76	-	-2,288,905.85	-	14,604,239.47

法定代表人：刘保全

主管会计工作负责人：闫红

会计机构负责人：闫红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优 先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	4,598,933.56	-	-	-	84,211.76	757,905.87	15,441,051.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	4,598,933.56	-	-	-	84,211.76	757,905.87	15,441,051.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,000,000.00	-	-	-	26,400,000.00	-	-	-	998,534.59	8,986,811.27	69,385,345.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,985,345.86	9,985,345.86
（二）所有者投入和减少资本	33,000,000.00	-	-	-	26,400,000.00	-	-	-	-	-	59,400,000.00
1. 股东投入的普通股	33,000,000.00	-	-	-	26,400,000.00	-	-	-	-	-	59,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	998,534.59	-998,534.59	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	998,534.59	-998,534.59	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	43,000,000.00	-	-	-	30,998,933.56	-	-	-	1,082,746.35	9,744,717.14	84,826,397.05

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,709.59	141,386.35	10,157,095.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,576,948.88	-1,576,948.88
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,709.59	-1,435,562.53	8,580,147.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	4,598,933.56	-	-	-	68,502.17	2,193,468.40	6,860,904.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,860,904.13	6,860,904.13
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	686,090.41	-686,090.41	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	686,090.41	-686,090.41	-

2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	4,598,933.56	-	-	-	-617,588.24	-3,981,345.32	-
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	-	-	-	-	4,598,933.56	-	-	-	-617,588.24	-3,981,345.32	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	4,598,933.56	-	-	-	84,211.76	757,905.87	15,441,051.19

北京方圆平安生物科技股份有限公司

二〇一六年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司的基本情况

（一）基本情况：

北京方圆平安生物科技股份有限公司（以下简称本公司）原为北京方圆平安豆芽制品有限公司，初始注册资本及实收资本 1000 万元，由北京方圆平安食品开发有限公司、刘宝平共同出资组建。

本公司以 2015 年 10 月 31 日为基准日股份制改制为股份有限公司，并于 2016 年 1 月 14 日取得股份制改制后的《营业执照》，根据 2016 年 7 月 25 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意北京方圆平安生物科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]5214 号），本公司于 2016 年 8 月 8 日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：方圆平安，证券代码：838557。

营业期限：2009 年 12 月 10 日至 2039 年 12 月 09 日

公司住所：北京市通州区聚富苑民族产业发展基地聚富南路 20 号

法定代表人：刘保全

注册资本：人民币 4,300 万元

股本：人民币 4,300 万元

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

经营范围：种植、加工黄豆芽、绿豆芽；普通货运（道路运输经营许可证有效期至 2018 年 01 月 20 日）；技术推广。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

（二）公司设立及股东变动情况

1. 2009 年 12 月 10 日设立登记

本公司成立于 2009 年 12 月 10 日，设立时股东为北京方圆平安食品开发有限公司、刘宝平，注册资本 1000 万元，由全体股东分两期出资。首期实收资本 200 万元经北京东易君安会计师事务所有限公司审验并出具“东易验字（2009）第 3-2480 号”验资报告。

本公司设立时的股权结构如下表：

股东名称	出资方式	出资额	持股比例（%）
北京方圆平安食品开发有限公司	货币出资	1,000,000.00	50.00
刘宝平	货币出资	1,000,000.00	50.00
合计		2,000,000.00	100.00

2. 2011 年 11 月收到第二期出资

2011 年 11 月 29 日，本公司收到各股东第二期出资人民币 800 万元。实收资本 800 万元经北京捷勤丰汇会计师事务所有限公司审验并出具“捷汇验通字（2011）第 2080 号”验资报告予以验证。

本公司变更后的股权结构如下表：

股东名称	出资方式	出资额	持股比例（%）
北京方圆平安食品开发有限公司	货币出资	9,000,000.00	90.00
刘宝平	货币出资	1,000,000.00	10.00
合计		10,000,000.00	100.00

3. 整体变更设立为北京方圆平安生物科技股份有限公司

根据北京方圆平安食品开发有限公司、刘宝平 2016 年 1 月 10 日签订的《北京方圆平安生物科技股份有限公司发起人协议》及公司章程约定，本公司整体变更设立为北京方圆平安生物科技股份有限公司。本公司截至 2015 年 10 月 31 日止经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产为 14,598,933.56 元，折抵股份有限公司股份总数 10,000,000 股，每股面值 1 元，总股本 10,000,000 元，超出折股数额的净资产 4,598,933.56 元计入股份有限公司资本公积。上述股份制改制业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 1 月 11 日出具 XYZH/2016TJA20007 验资报告。本公司于 2016 年 1 月 14 日取得北京市工商行政管理局通州分局换发的 91110112697670812C 号《营业执照》。本公司变更后注册资本为人民币 10,000,000.00 元，股本为人民币 10,000,000.00 元，其中：北京方圆平安食品开发有限公司出资为人民币 9,000,000.00 元，占注册资本的 90.00%；刘宝平出资为人民币 1,000,000.00 元，占注册资本的 10.00%。

4. 增加注册资本人民币 33,000,000.00 元

2016 年 1 月 31 日第二次临时股东大会决议、2016 年 2 月 1 日第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 33,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 43,000,000.00 元。新增的注册资本由北京方圆平安食品开发有限公司、北京通合投资管理合伙企业（有限合伙）、刘宝平认缴。上述增资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 2 月 16 日出具 XYZH/2016TJA20009 验资报告。本公司于 2016 年 2 月 3 日取得北京市工商行政管理局通州分局换发的 91110112697670812C 号《营业执照》。各股东以货币资金出资 59,400,000.00 元，本公司将其中 33,000,000.00 元作为股本，将 26,400,000.00 元作为资本公积。

本公司变更后的股权结构如下表：

股东名称	出资方式	出资额	持股比例（%）
北京方圆平安食品开发有限公司	净资产及	29,669,220.00	69.00
刘宝平	货币出资	3,296,580.00	7.67
北京通合投资管理合伙企业（有限合伙）	货币出资	10,034,200.00	23.33
合计		43,000,000.00	100.00

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括杨凌方圆平安农业科技有限公司一家子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

（1）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2）持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊

销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

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。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，需要单独计提的则按下述（1）中所述方法处理；其次，可以考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述（3）中所述方法处理。除上述以外的应收款项，应按照信用风险特征组合计提的，按下述（2）中所述方法处理。

（1） 单项金额重大并单独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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	除非有明显的减值迹象一般不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内	0.5	0.5
7-12 月	3	0.5
1-2 年	6	6
2-3 年	30	20
3 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

10. 存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、消耗性生物资产、农产品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

消耗性生物资产、农产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的农产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。

11. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，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，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位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,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折

旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10	5	9.5
3	运输设备	5	5	19
4	办公设备	5	5	19

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

13. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 无形资产

本公司无形资产为土地使用权，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。

15. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资

产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用系天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司摊位租赁费。该费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。该摊位租赁费的摊销年限为 3 年。

17. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

18. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要为商品销售收入，收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

19. 政府补助

本公司的政府补助包括豆芽智慧溯源管理系统及建设项目、杨凌示范区财政局农业综合开发项目的项目补助、清洁能源补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1 元)计量。

豆芽智慧溯源管理系统及建设项目、杨凌示范区财政局农业综合开发项目、清洁能源政府补助均属于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。

20. 租赁

本公司的租赁业务主要为本公司以经营性租赁方式承租北京东昇农业技术开发（集团）有限公司运输车辆、承租北京东昇农业技术开发（集团）有限公司及北京方圆平安食品开发有限公司生产厂房。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	非自产农产品收入	6%、13%
企业所得税	非农、林、牧、渔业项目所得	25%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计算缴纳	1%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计算缴纳	2%
房产税	房产原值及分摊的地价之和的 80%	1.2%
土地使用税	土地面积	8 元/平米/年
印花税	营业收入	0.03%
水利建设基金	营业收入	0.08%

注:以上房产税、土地使用税、水利建设基金适用于本公司之子公司杨凌方圆平安农业科技有限公司。

2. 税收优惠

根据中华人民共和国国务院 2008 年 11 月 10 日发布的国务院令 第 538 号，自 2009 年 1 月 1 日起实行的《中华人民共和国增值税暂行条例》规定，农业生产者销售的自产农产品免征增值税。根据条例本公司享受免征企业增值税的优惠政策。

《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得可

以免征企业所得税。财政部于 2008 年 11 月 20 日发布了财税[2008]149 号文件《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）》，范围内包括食用豆类初加工企业(通过对大豆、绿豆、红小豆等食用豆类进行清理去杂、浸洗、晾晒、分级、包装等简单加工处理，制成的豆面粉、黄豆芽、绿豆芽)。根据规定本公司享受免征企业所得税的优惠政策。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2016 年 1 月 1 日，“年末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	31,277.22	9,794.10
银行存款	58,077,831.65	14,366,820.56
其他货币资金		
合计	58,109,108.87	14,376,614.66
其中：存放在境外的款项总额		

注：截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	1,034,153.24	98.57	5,170.76	0.50	1,028,982.48

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
关联方组合	15,003.00	1.43			15,003.00
组合小计	1,049,156.24	100.00	5,170.76	0.49	1,043,985.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,049,156.24	100.00	5,170.76	0.49	1,043,985.48

续表：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	605,121.06	55.63	3,036.20	0.50	602,084.86
关联方组合	482,560.13	44.37			482,560.13
组合小计	1,087,681.19	100.00	3,036.20	0.28	1,084,644.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,087,681.19	100.00	3,036.20	0.28	1,084,644.99

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	1,034,153.24	5,170.76	0.50
合计	1,034,153.24	5,170.76	0.50

2) 组合中, 关联方组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
北京方圆平安食品开发有限公司	15,003.00		
合计	15,003.00		—

(2) 本年计提坏账准备金额 2,134.56 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
北京美农兴业科技有限公司	172,694.36	6 个月以内	16.46	863.47
北京天安农业发展有限公司	152,880.40		14.57	764.40
中国有机绿色食品实业有限公司	105,006.00		10.01	525.03
潘海峰	75,979.00		7.24	379.90
北京大洋路农副产品市场有限公司	53,460.00		5.10	267.30
合计	560,019.76	—	53.38	2,800.10

(4) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	88,456.57	100.00	125,218.00	100.00
合计	88,456.57	100.00	125,218.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
北京朝来万通望京农贸市场综合批发市场	21,000.00	1 年以内	23.74

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
京丰岳各庄农副产品批发市场中心	20,000.00	1 年以内	22.61
西安状元郎商贸公司	11,544.00	1 年以内	13.05
北京市燃气集团有限责任公司	11,412.57	1 年以内	12.90
台州市黄岩利茂塑业有限公司	10,000.00	1 年以内	11.31
合计	73,956.57	—	83.61

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	358,750.00	100.00	22,438.75	6.25	336,311.25
组合小计	358,750.00	100.00	22,438.75	6.25	336,311.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	358,750.00	100.00	22,438.75	6.25	336,311.25

续表：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	378,706.07	100.00	6,073.53	1.60	372,632.54
组合小计	378,706.07	100.00	6,073.53	1.60	372,632.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	378,706.07	100.00	6,073.53	1.60	372,632.54

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	57,750.00	288.75	0.50
7-12 月	30,000.00	150.00	0.50
1-2 年	230,000.00	13,800.00	6.00
2-3 年	41,000.00	8,200.00	20.00
合计	358,750.00	22,438.75	——

(2) 本年计提坏账准备金额 16,874.42 元。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	509.20

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	334,500.00	289,000.00
备用金	24,250.00	89,706.07
合计	358,750.00	378,706.07

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
北京新发地农产品股份有限公司	押金	111,000.00	1-2 年 100,000.00; 2-3 年 11,000.00	30.94	8,200.00
北京朝来万通望京农贸 市场综合批发市场	保证金、 押金	70,000.00	6 个月以内 20,000.00; 7-12 个月 30,000.00; 1-2 年 20,000.00	19.51	1,450.00
北京水屯农副产品批发 市场中心	保证金	50,000.00	1-2 年	13.94	3,000.00
顺义石门市场	保证金	30,000.00	6 个月以内	8.36	150.00
天津海吉星农产品物流 公司	保证金	20,000.00	2-3 年	5.58	4,000.00
合计	—	281,000.00	—	78.33	16,800.00

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,264,948.84	11,477.42	4,253,471.42
农产品	73,367.91		73,367.91
委托加工物资	28,579.83		28,579.83
消耗性生物资产	690,722.77	11,607.75	679,115.02
合计	5,057,619.35	23,085.17	5,034,534.18

续表:

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,101,338.51		4,101,338.51
农产品	64,623.82	670.45	63,953.37

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	100,576.79		100,576.79
消耗性生物资产	525,732.02		525,732.02
合计	4,792,271.14	670.45	4,791,600.69

(2) 存货跌价准备

项目	年初 余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料		18,340.94		6,863.52		11,477.42
农产品	670.45			670.45		
委托加工物资						
消耗性生物资产		11,607.75				11,607.75
合计	670.45	29,948.69		7,533.97		23,085.17

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	进一步加工生产成农产品，已对外销售
农产品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	已对外销售
委托加工物资		

6. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	15,667,341.49	12,594,587.91	1,660,373.20	534,566.40	30,456,869.00
2.本年增加金额		4,502,694.76	464,147.00	67,950.00	5,034,791.76
(1) 购置		4,502,694.76	464,147.00	67,950.00	5,034,791.76
3.本年减少金额		195,500.00			195,500.00
(1) 处置或报废		195,500.00			195,500.00
4.年末余额	15,667,341.49	16,901,782.67	2,124,520.20	602,516.40	35,296,160.76
二、累计折旧					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1.年初余额	743,985.17	2,342,978.47	258,466.28	105,294.68	3,450,724.60
2.本年增加金额	783,609.26	1,493,856.18	315,411.80	107,911.14	2,700,788.38
（1）计提	783,609.26	1,493,856.18	315,411.80	107,911.14	2,700,788.38
3.本年减少金额		142,359.42			142,359.42
（1）处置或报废		142,359.42			142,359.42
4.年末余额	1,527,594.43	3,694,475.23	573,878.08	213,205.82	6,009,153.56
三、减值准备					
1.年初余额		347,647.78			347,647.78
2.本年增加金额					
3.本年减少金额					
4.年末余额		347,647.78			347,647.78
四、账面价值					
1.年末账面价值	14,139,747.06	12,859,659.66	1,550,642.12	389,310.58	28,939,359.42
2.年初账面价值	14,923,356.32	9,903,961.66	1,401,906.92	429,271.72	26,658,496.62

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公楼	2,921,430.73	正在办理中
厂房	6,071,151.92	正在办理中
冷库	2,410,134.83	正在办理中
门卫	74,267.28	正在办理中
合计	11,476,984.76	

7. 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.年初余额	7,426,300.00	7,426,300.00
2.本年增加金额		
3.本年减少金额		
4.年末余额	7,426,300.00	7,426,300.00
二、累计摊销		
1.年初余额	27,403.34	27,403.34
2.本年增加金额	164,420.04	164,420.04

项目	土地使用权	合计
(1) 计提	164,420.04	164,420.04
3.本年减少金额		
4.年末余额	191,823.38	191,823.38
三、减值准备		
1.年初余额		
2.本年增加金额		
3.本年减少金额		
4.年末余额		
四、账面价值		
1.年末账面价值	7,234,476.62	7,234,476.62
2.年初账面价值	7,398,896.66	7,398,896.66

8. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
摊位租赁费	135,475.20		50,803.20		84,672.00
合计	135,475.20		50,803.20		84,672.00

9. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
豆芽智慧溯源管理系统预付款		2,373,200.00
购买固定资产预付定金	84,000.00	
合计	84,000.00	2,373,200.00

10. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
货款	1,196,154.26	2,735,260.10
工程款	4,012,494.76	5,489,144.90
设备款	1,569,950.00	1,726,026.00
水电费	989,419.13	2,245,458.18
燃煤款	212,779.10	74,128.80
中介服务费	334,000.00	630,000.00
合计	8,314,797.25	12,900,017.98

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
北京裕华金茂制冷设备有限公司	2,630,000.00	对方尚未催收
北京斐奇金属制品经销中心	1,300,000.00	对方尚未催收
宁波中芽机械设备有限公司	1,299,450.00	关联方未催收款项
刘保全	110,000.00	关联方未催收款项
北京东昇农业技术开发(集团)有限公司	107,503.21	关联方未催收款项
合计	5,446,953.21	—

11. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
货款	16,570.00	56,892.20
合计	16,570.00	56,892.20

12. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,168,922.23	9,392,405.13	8,799,046.04	1,762,281.32
离职后福利-设定提存计划	11,504.09	335,701.01	321,080.45	26,124.65
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,180,426.32	9,728,106.14	9,120,126.49	1,788,405.97

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	733,607.70	8,134,415.35	7,835,560.08	1,032,462.97
职工福利费		659,422.62	659,422.62	
社会保险费	10,593.35	229,357.96	219,558.69	20,392.62
其中：医疗保险费	8,981.60	200,744.36	191,992.54	17,733.42
工伤保险费	837.86	13,365.31	12,962.07	1,241.10
生育保险费	773.89	15,248.29	14,604.08	1,418.10
住房公积金		84,504.65	84,504.65	
工会经费和职工教育经费	424,721.18	284,704.55		709,425.73
短期带薪缺勤				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期利润分享计划				
合计	1,168,922.23	9,392,405.13	8,799,046.04	1,762,281.32

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	10,857.00	321,903.39	307,691.09	25,069.30
失业保险费	647.09	13,797.62	13,389.36	1,055.35
企业年金缴费				
合计	11,504.09	335,701.01	321,080.45	26,124.65

13. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	40,564.07	
企业所得税	48,281.25	
城市维护建设税	405.65	
教育费附加	1,216.93	
地方教育费附加	811.28	
土地使用税	820,016.00	780,015.00
房产税	117,966.27	117,966.27
个人所得税	22,143.59	4,593.83
印花税	37,803.17	30,717.07
水利建设基金	478.12	282.33
合计	1,089,686.33	933,574.50

14. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	6,797,418.96	25,346,354.48
押金	370,689.00	420,209.00
应付费用	28,570.30	136,472.41
合计	7,196,678.26	25,903,035.89

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
北京东升方圆农业种植开发有限公司	6,767,418.96	关联方未催收款项
合计	6,767,418.96	

15. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
政府补助	232,221.00	34,221.00
合计	232,221.00	34,221.00

(2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入 营业外收 入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
农业综合开发项目	34,221.00		34,221.00	34,221.00	34,221.00	与资产相关
清洁能源补助				78,000.00	78,000.00	与资产相关
豆芽智慧溯源管理系统项目				120,000.00	120,000.00	与资产相关
合计	34,221.00		34,221.00	232,221.00	232,221.00	

“其他变动”为从递延收益转入的预计一年内结转利润表的政府补助款。

16. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	1,704,372.00	780,000.00	338,721.00	2,145,651.00	
合计	1,704,372.00	780,000.00	338,721.00	2,145,651.00	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补 助金额	本年计 入营业 外收入 金额	其他变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
清洁能源补助		780,000.00	6,500.00	78,000.00	695,500.00	与资产相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
豆芽智慧溯源管理系统项目	1,200,000.00		100,000.00	120,000.00	980,000.00	与资产相关
农业综合开发项目	504,372.00			34,221.00	470,151.00	与资产相关
合计	1,704,372.00	780,000.00	106,500.00	232,221.00	2,145,651.00	

“其他变动”为转入其他流动负债的预计一年内结转利润表的政府补助款。

17. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	10,000,000.00				33,000,000.00	33,000,000.00	43,000,000.00

本年股本增加 33,000,000.00 元，详见本附注一、（二）4 所述。

18. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价		26,400,000.00		26,400,000.00
其他资本公积	6,808,933.56			6,808,933.56
合计	6,808,933.56	26,400,000.00		33,208,933.56

本年股本溢价增加 26,400,000.00 元，详见本附注一、（二）4 所述。

19. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	84,211.76	998,534.59		1,082,746.35
合计	84,211.76	998,534.59		1,082,746.35

本年盈余公积增加 998,534.59 元，为按照母公司本年净利润提取的法定盈余公积。

20. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-2,288,905.85	-919,616.47

项目	本年	上年
本年年初余额	-2,288,905.85	-919,616.47
加：本年归属于母公司所有者的净利润	6,166,655.11	3,298,146.35
减：提取法定盈余公积	998,534.59	686,090.41
其他		3,981,345.32
本年年末余额	2,879,214.67	-2,288,905.85

21. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,502,464.35	47,490,762.02	50,602,259.16	40,343,984.08
其他业务	185,053.10	258,809.63		
合计	65,687,517.45	47,749,571.65	50,602,259.16	40,343,984.08

主营业务—按产品类型分类

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
豆芽销售	65,502,464.35	47,490,762.02	50,602,259.16	40,343,984.08
合计	65,502,464.35	47,490,762.02	50,602,259.16	40,343,984.08

22. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	402.15	
教育费附加	1,206.44	
地方教育费附加	804.29	
房产税	104,858.91	
土地使用税	160,002.67	
车船使用税	1,960.56	
印花税	30,246.32	
水利建设基金	5,196.55	1,617.26
合计	304,677.89	1,617.26

23. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	2,460,800.74	1,834,708.17

项目	本年发生额	上年发生额
工资	1,681,636.34	1,242,975.72
零星材料	364,320.61	240,861.93
租赁费	334,709.20	190,115.90
折旧费	202,207.44	93,156.42
社会保险费	176,080.80	91,401.40
福利费	144,699.98	140,443.83
交通费	13,051.41	48,823.00
广告宣传费	1,000.00	66,905.00
其他	263,505.61	147,369.40
合计	5,642,012.13	4,096,760.77

24. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	2,200,438.21	1,260,490.56
中介服务费	1,777,000.00	752,800.50
城市建设配套费	338,839.60	
折旧费	343,762.82	247,136.72
社会保险费	324,955.69	116,839.31
税费	217,634.36	391,462.95
福利费	196,132.24	132,303.54
工会经费	162,688.31	114,250.42
无形资产摊销	164,420.04	27,403.34
招待费	111,607.80	161,660.80
差旅费	91,933.50	132,897.46
办公费	71,683.23	308,094.77
通讯费	59,669.24	60,567.06
教育经费	16,461.91	85,687.81
交通费	9,409.20	93,388.70
其他	256,746.22	207,092.68
合计	6,343,382.37	4,092,076.62

25. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	316,224.19	31,964.48
加：汇兑损失		
加：其他支出	135,247.89	4,888.53
合计	-180,976.30	-27,075.95

26. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	19,008.98	-1,501,539.90
存货跌价损失	29,948.69	6,502.55
固定资产减值损失		347,647.78
合计	48,957.67	-1,147,389.57

27. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
保本理财产品收益	269,294.39	
合计	269,294.39	

28. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	140,721.00	11,407.00	140,721.00
其他	60,540.00	47,043.40	60,540.00
合计	201,261.00	58,450.40	201,261.00

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
杨凌示范区财政局 农业综合开发项目	34,221.00	11,407.00	杨凌示范区财政局《关于下达杨凌示范区 2014 年农业综合开发产业化经营省级项目计划的通知》	与资产相关
清洁能源补助	6,500.00		通州区低端养殖业和种植业调整退出工作的意见	与资产相关

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
豆芽智慧溯源管理系统项目	100,000.00		北京市通州区科学技术委员会关于印发《通州区支持科技创新暂行办法申报指南》的通知（通科发[2015]1号）	与资产相关
合计	140,721.00	11,407.00		

29. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	35,511.07		35,511.07
其中：固定资产处置损失	35,511.07		35,511.07
其他		2,590.00	
合计	35,511.07	2,590.00	35,511.07

30. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	48,281.25	
递延所得税费用		
合计	48,281.25	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	6,214,936.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,553,734.09
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,505,452.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	48,281.25

31. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款		12,690,599.56
利息收入	316,224.19	31,964.48
营业外收入	60,540.00	43,427.40
政府补助	780,000.00	1,750,000.00
合计	1,156,764.19	14,515,991.44

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用、销售费用	2,738,866.34	3,018,330.04
手续费	135,247.89	4,888.53
往来款	26,927,990.79	1,831,706.80
合计	29,802,105.02	4,854,925.37

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,166,655.11	3,298,146.35
加: 资产减值准备	48,957.67	-1,147,389.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,700,788.38	1,898,847.95
无形资产摊销	164,420.04	27,403.34
长期待摊费用摊销	50,803.20	16,934.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	35,511.07	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)		
投资损失(收益以“-”填列)	-269,294.39	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-265,348.21	1,206,347.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	95,242.45	7,447,241.93

项目	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-23,332,243.16	14,647,226.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,604,507.84	27,394,759.19
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	58,109,108.87	14,376,614.66
减：现金的年初余额	14,376,614.66	6,903,830.34
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	43,732,494.21	7,472,784.32

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	58,109,108.87	14,376,614.66
其中：库存现金	31,277.22	9,794.10
可随时用于支付的银行存款	58,077,831.65	14,366,820.56
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	58,109,108.87	14,376,614.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围的变化

本公司本年度合并范围未发生变化。

八、在其他主体中的权益

本公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
杨凌方圆平安农业技术有限公司	西安市杨陵区	西安市杨陵区	生产销售	100.00		同一控制下企业合并

九、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
北京方圆平安食品开发有限公司	北京市朝阳区	生产销售	3500 万	69.00	69.00
刘宝平				7.67	7.67

说明：本公司最终控制方刘宝平持有北京东昇农业技术开发（集团）有限公司 85%股权；北京东昇农业技术开发（集团）有限公司持有北京方圆平安食品开发有限公司 89.71%股权；刘宝平持有北京方圆平安食品开发有限公司 10.29%股权。

（2）控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
北京方圆平安食品开发有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00

（3）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
北京方圆平安食品开发有限公司	29,669,220.00	9,000,000.00	69.00	90.00

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
北京东昇农业技术开发（集团）有限公司	控股股东的控股股东
北京通合投资管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
北京东升方圆农业种植开发有限公司	同一实际控制人
北京新芽芽生物科技股份有限公司	刘宝平持股 40%（2016 年 6 月已经转让）
宁波中芽机械设备有限公司	新芽芽持股 60%
江苏苏芽食品有限公司	新芽芽持股 60%
徐州新芽蔬菜有限公司	新芽芽持股 60%
北京新发地翠鲜缘保鲜冷库有限公司	同一实际控制人
北京瓜兴园农业观光有限公司	同一实际控制人
北京苏江聚富房地产开发有限公司	同一实际控制人
北京全升时代贸易有限公司	同一实际控制人
北京神舟绿鹏农业科技有限公司	东昇农业技术开发（集团）持股 35%
北京通农种业有限责任公司	同一实际控制人
北京通州国际种业科技有限公司	同一实际控制人
全升时代科技（北京）有限公司	同一实际控制人
北京中农通投资有限公司	同一实际控制人
北京东升富民南瓜专业合作社	同一实际控制人
北京农耕农业机械服务有限公司	同一实际控制人
北京于家务绿化工程有限公司	同一实际控制人
北京于家务顺安市政工程有限公司	同一实际控制人
北京供给互联网有限公司	同一实际控制人
北京汇研生物科技有限公司	同一实际控制人
北京玺萌启航教育咨询有限公司	董事田晓明控制的企业
北京众仁丰和高新农业技术有限责任公司	刘保全持股 3%
北京新发地丰和顺农产品市场有限公司	刘宝安持股 50%
北京华康文化传播有限公司	刘宝安持股 80%
刘宝安	实际控制人弟弟
乔媛媛	实际控制人弟弟之配偶
刘保全	实际控制人弟弟、董事长、总经理
刘小彦	实际控制人妹妹
刘圣军	实际控制人妹妹之配偶
闫红	董事、财务总监
田晓明	董事、董事会秘书

其他关联方名称	与本公司关系
刘海涛	董事、副总经理
陆正洪	职工代表监事
胡立春	监事
黄芳	监事会主席

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1） 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京东升方圆农业种植开发有限公司	电费		307,022.85
北京方圆平安食品开发有限公司	电费、燃气费	273,790.96	339,845.13
	水费		198,224.16
北京东昇农业技术开发（集团）有限公司	水费		868,797.51
宁波中芽机械设备有限公司	采购设备		6,810,400.00
	技术服务费	162,000.00	
	修理费	2,400.00	
刘保全	采购固定资产		110,000.00
合计		438,190.96	8,634,289.65

（2） 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京方圆平安食品开发有限公司	销售商品	1,638,798.50	1,692,063.08
北京东升方圆农业种植开发有限公司	销售商品	1,960,546.85	3,065,509.16
合计		3,599,345.35	4,757,572.24

2. 关联出租情况

承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的 租赁费	上年确认的 租赁费
北京东昇农业技术开发（集团）有限公司	北京方圆平安生物科技股份有限公司	车辆	360,000.00	360,000.00
		厂房	864,000.00	876,000.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的 租赁费	上年确认的 租赁费
北京方圆平安食品 开发有限公司		厂房	114,750.00	624,750.00

3. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	906,106.39	217,274.71

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京方圆平安食品开发有限公司	15,003.00		482,560.13	

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	北京东昇农业技术开发（集团）有限公司	107,503.21	3,235,449.20
	宁波中芽机械设备有限公司	1,461,450.00	1,149,400.00
	北京方圆平安食品开发有限公司		189,548.12
	刘保全	110,000.00	110,000.00
其他应付款	北京东昇农业技术开发（集团）有限公司		12,523,806.12
	北京东升方圆农业种植开发有限公司	6,767,418.96	11,674,459.68
	北京方圆平安食品开发有限公司		1,148,088.68

十、或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	935,014.84	98.42	4,675.07	0.50	930,339.77
关联方组合	15,003.00	1.58			15,003.00
组合小计	950,017.84	100.00	4,675.07	0.49	945,342.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	950,017.84	100.00	4,675.07	0.49	945,342.77

续表：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	594,030.40	55.18	2,970.15	0.50	591,060.25
关联方组合	482,560.13	44.82			482,560.13

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合小计	1,076,590.53	100.00	2,970.15	0.49	1,073,620.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,076,590.53	100.00	2,970.15	0.49	1,073,620.38

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	935,014.84	4,675.07	0.50
合计	935,014.84	4,675.07	—

2) 组合中, 关联方组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
北京方圆平安食品开发有限公司	15,003.00		
合计	15,003.00		—

(2) 本年计提坏账准备金额 1,704.92 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
北京美农兴业科技有限公司	172,694.36	6 个月以内	18.18	863.47
北京天安农业发展有限公司	152,880.40	6 个月以内	16.09	764.40
中国有机绿色食品实业有限公司	105,006.00	6 个月以内	11.05	525.03
潘海峰	75,979.00	6 个月以内	8.00	379.90
北京大洋路农副产品市场有限公司	53,460.00	6 个月以内	5.63	267.30
合计	560,019.76	—	58.95	2,800.10

(4) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	352,250.00	2.25	22,076.25	6.27	330,173.75
关联方组合	15,290,600.00	97.75			15,290,600.00
组合小计	15,642,850.00	100.00	22,076.25	0.14	15,620,773.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,642,850.00	100.00	22,076.25	0.14	15,620,773.75

续表：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	311,360.00	5.92	3,811.80	1.22	307,548.20
关联方组合	4,944,600.00	94.08			4,944,600.00
组合小计	5,255,960.00	100.00	3,811.80	0.07	5,252,148.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,255,960.00	100.00	3,811.80	0.07	5,252,148.20

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	57,250.00	286.25	0.50
7-12 月	30,000.00	150.00	0.50
1-2 年	224,000.00	13,440.00	6.00
2-3 年	41,000.00	8,200.00	20.00
合计	352,250.00	22,076.25	—

2) 组合中, 关联方组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
杨凌方圆平安农业科技有限公司	15,290,600.00		
合计	15,290,600.00		—

(2) 本年计提坏账准备金额 18,264.45 元

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	15,290,600.00	4,944,600.00
押金、保证金	328,000.00	248,000.00
备用金	24,250.00	63,360.00
合计	15,642,850.00	5,255,960.00

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
杨凌方圆平安农业科技有限公司	关联往来	15,290,600.00	7-12 个月 10,346,000.00 1-2 年 1,944,600.00 2-3 年 3,000,000.00	97.75	
北京新发地农产品股份公司	押金	111,000.00	1-2 年 100000; 2-3 年 11000	0.71	8,200.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
北京朝来万通望京农贸市场综合批发市场	保证金、押金	70,000.00	6 个月以内 20,000.00; 7-12 个月 30,000.00; 1-2 年 20,000.00	0.45	1,450.00
北京水电农副产品批发市场中心	保证金	50,000.00	1-2 年	0.32	3,000.00
顺义石门市场	保证金	30,000.00	6 个月以内	0.19	150.00
合计		15,551,600.00		99.42	12,800.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,423,051.12		8,423,051.12	8,423,051.12		8,423,051.12
合计	8,423,051.12		8,423,051.12	8,423,051.12		8,423,051.12

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
杨凌方圆平安农业科技有限公司	8,423,051.12			8,423,051.12		
合计	8,423,051.12			8,423,051.12		

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,006,780.15	40,263,575.48	48,580,687.69	37,116,326.06
其他业务	185,053.10	258,809.63		
合计	59,191,833.25	40,522,385.11	48,580,687.69	37,116,326.06

主营业务—按产品类型分类

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
豆芽销售	59,006,780.15	40,263,575.48	48,580,687.69	37,116,326.06
合计	59,006,780.15	40,263,575.48	48,580,687.69	37,116,326.06

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
保本理财产品收益	269,294.39	
合计	269,294.39	

十五、财务报告批准

本财务报告于 2017 年 4 月 25 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2016 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-35,511.07	
计入当期损益的政府补助	140,721.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,540.00	
小计	165,749.93	
所得税影响额		
合计	165,749.93	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2016 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	9.18	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	8.93	0.16	0.16

北京方圆平安生物科技股份有限公司

2017 年 4 月 25 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

北京方圆平安生物科技股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 25 日