# 田 园 婆 婆

NEEQ : 838127

# 田园婆婆（北京）食品股份有限公司

# Tianyuan Grandma(Beijing)Foods Co,LTD

# 年度报告

2016

# 公 司 年 度 大 事 记

全国中小企业股份转让系统文件

关于同意田园婆婆（北京）食品股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

2016 年 7 月 15 日，田园婆婆获得“同意在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”

本公司与青岛创想机器人制造有限公司共同研发的水晶红果全自动抓果、摆果设备，已于 2016 年 5 月安装投入使用，利用机器人摆果、抓果，减少了人工劳动力，同时提高了生产效率。

中国质量评价协会

科技创新奖

证书

卓越领导者奖

公司法人杨淑琴被评为 2016 年中国质量评价协会科技创新奖—科技创新人物“卓越领导者奖”

# 目 录

第一节 声明与提示 . . . . . 5
第二节 公司概况 . . . . . 7
第三节 会计数据和财务指标摘要 . . . . . 9
第四节 管理层讨论与分析 . . . . . 11
第五节 重要事项 . . . . . 19
第六节 股本变动及股东情况 . . . . . 21
第七节 融资及分配情况 . . . . . 23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 . . . . . 24
第九节 公司治理及内部控制 . . . . . 27
第十节 财务报告 . . . . . 31

# 释义

| 释义项目 | | 释义 |
|---|---|---|
| 田园婆婆、股份公司 | 指 | 田园婆婆(北京)食品股份有限公司 |
| 股转系统、全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、国盛证券 | 指 | 国盛证券有限责任公司 |
| 中兴财光华会计师事务所 | 指 | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会和监事会 |
| 股东大会 | 指 | 田园婆婆(北京)食品股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 田园婆婆(北京)食品股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 田园婆婆(北京)食品股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 公司章程、章程 | 指 | 被股东大会批准的田园婆婆(北京)食品股份有限公司章程 |
| 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 |

# 第一节 声明与提示

**【声明】**

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

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

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

| 事项 | 是或否 |
| --- | --- |
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容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 |
| --- | --- |
| 实际控制人不当控制的风险 | 公司控股股东、实际控制人为杨淑琴，持有公司 60%的股权，处于绝对控股地位，同时杨淑琴担任公司董事长、总经理。虽然公司已制订了《三会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理制度》等保护中小股东利益的一系列制度，进而从制度安排上降低了控股股东不当控制的风险，但如果控股股东利用其控股地位，通过行使投票表决权等方式对本公司经营、投资、人事、财务等进行不当控制将可能损害本公司及其他股东的利益。 |
| 原材料价格波动的风险 | 公司属于生产制造型企业，直接材料成本占公司生产成本的 75%以上。公司生产所需原材料主要为肉制品、山楂，近年来，原材料价格有一定程度的波动，虽然公司可以通过采购政策、与客户协商适当提高产品价格等方法减少原材料价格波动对公司成本的影响，但如果未来原材料价格持续上涨，将对公司的生产经营及盈利产生不利影响。 |
| 业务规模扩大带来的管理风险 | 公司经过多年的经营，已聚集了一批管理、技术、研发、市场营销等方面的专业人才，形成了相对稳定的经营体系。但随着公司主营业务的不断拓展和产品结构的优化，业务规模及范 |

| | |
|---|---|
| | 围将进一步扩大,与此对应的公司经营活动、组织架构和管理体系也将趋于复杂。公司如何建立有效的经营管理体系、完善内部控制体系,引进和培养管理人才、技术人才和市场营销人才将成为公司面临的重要问题。如果公司在快速发展过程中,不能妥善、有效地解决快速成长带来的管理风险,将制约公司的发展。 |
| 资金链断裂的风险 | 公司在 2016 年决定迁址，新厂房选在了北京市怀柔区雁栖经济开发区永乐大街 2 号 1 幢，2016 年 9 月 28 日已预付半年租金 626,849.00 元，2017 年 2 月 17 日工商局已批准公司迁址。新厂房需要投入大量资金装修改造和购买机器设备，如果不能及时融到资金或者大股东不垫资支持厂房建设及设备采购的话，公司可能存在资金链断裂的风险，如何融资已是公司急待解决的问题。 |
| 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 | 田园婆婆（北京）食品股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Tianyuan Grandma(Beijing)Foods Co,LTD |
| 证券简称 | 田园婆婆 |
| 证券代码 | 838127 |
| 法定代表人 | 杨淑琴 |
| 注册地址 | 北京市怀柔区雁栖经济开发区永乐大街 2 号 1 幢 |
| 办公地址 | 北京市怀柔区雁栖经济开发区永乐大街 2 号 1 幢 |
| 主办券商 | 国盛证券 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区锦什坊街 35 号 302 室 |
| 会计师事务所 | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 王新文、陈海龙 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层 |

## 二、联系方式

| | |
|---|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 刘晓莉 |
| 电话 | 010-52854637 |
| 传真 | 60638548 |
| 电子邮箱 | bjtypp@sian.com |
| 公司网址 | http://www.bjtypp.com |
| 联系地址及邮政编码 | 101407 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 董秘办公室 |

## 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 | 2016-08-22 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 农副食品加工业 |
| 主要产品与服务项目 | 水晶红果、鸡系列产品 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 10,000,000 |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 杨淑琴 |
| 实际控制人 | 杨淑琴 |

## 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 | 91110116596003332A | 否 |
| 税务登记证号码 | 91110116596003332A | 否 |
| 组织机构代码 | 91110116596003332A | 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 | 36,866,811.91 | 19,140,981.19 | 92.61% |
| 毛利率% | 19.74% | 23.25% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 669,319.68 | 644,519.67 | 3.85% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 534,160.97 | 709,318.84 | -24.69% |
| 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） | 5.91% | 11.91% | - |
| 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） | 4.72% | 13.11% | - |
| 基本每股收益 | 0.07 | 0.14 | -50.70% |

## 二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|---|---|---|---|
| 资产总计 | 15,400,203.85 | 15,219,095.32 | 1.19% |
| 负债总计 | 3,747,824.02 | 4,236,035.17 | -11.53% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 11,652,379.83 | 10,983,060.15 | 6.09% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.17 | 1.10 | 6.36% |
| 资产负债率% | 24.34% | 27.83% | - |
| 流动比率 | 5.75 | 2.95 | - |
| 利息保障倍数 | 5.38 | 2.98 | - |

## 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 | -387,689.31 | -5,054,756.06 | - |
| 应收账款周转率 | 6.83 | 4.87 | - |
| 存货周转率 | 7.32 | 4.46 | - |

## 四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|---|---|---|
| 总资产增长率% | 1.19% | 15.09% | - |
| 营业收入增长率% | 92.61% | -4.64% | - |
| 净利润增长率% | 3.85% | 61.88% | - |

## 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 | 10,000,000 | 10,000,000 | 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 |
|---|---|
| 计入当期损益的政府补助 | 117,366.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 66,434.95 |
| **非经常性损益合计** | 183,800.95 |
| 所得税影响数 | 48,642.24 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| **非经常性损益净额** | 135,158.71 |

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

| 科目 | 本期期末（本期） | | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

# 第四节 管理层讨论与分析

## 一、经营分析

### （一）商业模式

1、本公司主要产品为水晶红果产品和鸡系列产品。

生产水晶红果属于水果加工，鸡系列产品加工属于肉类加工，两种产品同属于农副食品加工业。公司立足于健康的农副食品的研发、生产、销售。公司产品的目标客户群主要为家庭、居民终端消费者及直接应用本公司产品制作终端消费品的餐饮企业。公司以优质鸡及山楂等主要原材料，利用自有加工厂和专业化的加工设备，将原材料加工制作成鸡系列产品、水晶红果等多个产品，通过直接销售、代理商等产品销售渠道，直接将产品推送到普通老百姓的餐桌。公司收入来源为水晶红果和鸡系列产品的生产和销售。

2、报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

3、报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

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：**

1、公司财务状况：截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 1,540.02 万元，比上年末增加 1.19%；负债总额 374.78 万元，比上年末降低了 11.53% 。

2、公司经营成果：报告期内，公司实现营业收入 3,686.68 万元，较去年同期增长了 92.61%；营业成本 2,958.91 万元，较去年同期增长了 101.41%；净利润为 66.93 万元，较去年同期增长了 3.85%。2016 年虽然比 2015 年的销售收入增长了近一翻，但净利润却只增长了 3 个点，原因是公司 2016 年上新三板的费用近 200 万元都在当期进入了管理费用，所以影响了净利润的增长。

3、报告期内公司管理层坚持以公司“2020 发展规划”为指引，深化内部管理和技术创新。在全球经济下行的情况下，公司全力确保订单的完成，销售收入较去年同期大幅增长；北京市场继续实施重点客户战略，在稳定现有市场份额的基础上，公司争取到了外阜合同， 在外阜市场推出了自主品牌的系列产品。虽然目前产品的销售贡献收入较少，但随着新产品陆续投入市场和新的贸易市场的培育，新产品业务势必会成为公司新的经济增长点。

**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 | 36,866,811.91 | 92.61% | - | 19,140,981.19 | -4.64% | - |
| 营业成本 | 29,589,069.56 | 101.41% | 80.26% | 14,691,008.68 | -11.74% | 76.75% |
| 毛利率 | 19.74% | - | - | 23.25% | - | - |
| 管理费用 | 4,859,427.46 | 97.91% | 13.18% | 2,455,402.33 | -1.24% | 12.83% |
| 销售费用 | 1,394,360.97 | 55.50% | 3.78% | 896,687.73 | 198.51% | 4.68% |
| 财务费用 | 259,216.24 | 417.00% | 0.70% | 50,138.90 | 197.73% | 0.26% |
| 营业利润 | 733,868.67 | 27.45% | 1.99% | 1,011,527.78 | 80.16% | 5.28% |
| 营业外收入 | 194,568.95 | 126.21% | 0.53% | 86,012.91 | 61.76% | 0.45% |
| 营业外支出 | 10,768.00 | -91.67% | 0.03% | 129,308.85 | 1,142.71% | 0.68% |
| 净利润 | 669,319.68 | 3.85% | 1.82% | 644,519.67 | 61.88% | 3.37% |

**项目重大变动原因：**

1、 营业收入比去年同期增长 92.61%，主要原因一是销售数量的增加，二是部分产品的销售价格有所提高；

2、 销售费用同比增加 55.50%，主要原因是开拓新的市场，销售人员增加；

3、 财务费用同比增长 417.00%，主要原因是售后回租融资租赁增加的利息支出 ；

4、 营业利润同比增长 27.45%，主要原因是销售收入增加；

5、 营业外收入同比增加 126.21%，主要原因是政府补助增加；

6、 营业外支出同比减少 91.67%，主要原因是额外支出减少了；

7、 净利润同比增长 3.85%，主要原因是营业收入的上升。

**（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 | 36,798,110.07 | 29,543,281.36 | 19,140,981.19 | 14,691,008.68 |
| 其他业务收入 | 68,701.84 | 45,788.20 | - | - |
| 合计 | 36,866,811.91 | 29,589,069.56 | 19,140,981.19 | 14,691,008.68 |

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% |
|---|---|---|---|---|
| 华北 | 36,798,110.07 | 99.81% | 19,140,981.19 | 100.00% |

**收入构成变动的原因：**

2016 年收入构成无重大变动。

**（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 | -387,689.31 | -5,054,756.06 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -611,908.91 | 153,570.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 214,378.89 | 1,787,242.81 |

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额同比回升 4,667,066.75 元，主要原因是本期收入增加，在毛利没有大

幅变化的情况下现金流增加；

投资活动产生的现金流量比去年多流出 765,478.94 元，主要原因是本年没有投资流入的现金。

筹资活动产生的现金流量比去年减少 1,572,863.92 元，主要原因是本年没有取得更多的借款所致。

**（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 | 北京金百万餐饮管理有限责任公司 | 4,342,478.52 | 11.78% | 否 |
| 2 | 北京田源鸡餐饮有限公司 | 3,897,422.41 | 10.57% | 是 |
| 3 | 北京黄记煌商贸有限责任公司 | 2,532,634.15 | 6.87% | 否 |
| 4 | 北京权金城国际餐饮管理有限公司 | 1,662,805.34 | 4.51% | 否 |
| 5 | 北京亦发兴商贸有限公司 | 1,161,962.50 | 3.15% | 否 |
| 合计 | | 13,597,302.92 | 36.88% | - |

注：北京田源鸡餐饮有限公司是公司控股股东杨淑琴亲属的企业，公司与关联方进行的均为正常的商业交易行为,遵循有偿、公平、自愿的原则,交易价格以市场方式确定,公司与关联方的关联交易经过相关审议程序及履行了必要的信息披露义务。

**（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 | 唐山滦南县正源食品厂 | 7,459,986.91 | 25.21% | 否 |
| 2 | 天津凤聚宝食用农产品有限公司 | 4,362,814.18 | 14.74% | 否 |
| 3 | 香河双安禽类屠宰加工有限公司 | 3,435,628.64 | 11.61% | 否 |
| 4 | 遵化市南新庄宝盛食品厂 | 2,764,582.72 | 9.34% | 否 |
| 5 | 遵化市胜利食品厂 | 1,536,040.00 | 5.19% | 否 |
| 合计 | | 19,559,052.45 | 66.10% | - |

**（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 | 14,150.41 | 11,769.71 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 0.04% | 0.06% |

**专利情况：**

| 项目 | 数量 |
|---|---|
| 公司拥有的专利数量 | 0 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 0 |

**研发情况：**

报告期内，公司加大了新产品的研发投入，水晶红果新品和速食品正在加快研发。

产品的不断创新是公司不断前行的基础，公司在产品研发方面不断加大投入，对公司品牌塑造、产品升级、人才培养方面都只有积极的意义。数据分析服务形成的核心竞争力将有利于公司不断拓展销售渠道，保证未来的现金流入，对生产经营具有积极影响。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

| | 本年期末 | 上年期末 | 占总资产 |
|---|---|---|---|

| 项目 | 金额 | 变动比例 | 占总资产的比重 | 金额 | 变动比例 | 占总资产的比重 | 比重的增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 27,621.81 | -96.60% | 0.18% | 812,841.14 | 79.30% | 5.40% | -5.22% |
| 应收账款 | 5,939,619.71 | 28.11% | 38.57% | 4,636,359.26 | 51.37% | 30.46% | 8.11% |
| 存货 | 3,532,890.57 | -22.46% | 22.94% | 4,556,466.77 | 124.94% | 29.94% | -7.00% |
| 长期股权投资 | | | | | - | - | - |
| 固定资产 | 1,113,179.63 | 38.97% | 7.23% | 801,031.77 | 109.73% | 5.26% | 1.97% |
| 在建工程 | | | | | | | |
| 短期借款 | | | | 500,000.00 | | 3.29% | |
| 长期借款 | | | | | | | |
| 资产总计 | 15,400,203.85 | 1.19% | - | 15,219,095.32 | 15.09% | - | |

**资产负债项目重大变动原因：**

资产负债项目重大变动原因：

公司在报告期末的固定资产为 1,113,179.63 元，比上年末增加 312,147.86 元，变动比例为 38.97%，主要原因是购进了一条机器人抓果流水线。总资产报告期末 15,400,203.85 元，比期初增加 181,108.53 元，主要是本期的利润使所有者权益增加了 669,319.68 元，而负债减少 488,211.15 元，从而使公司资产结构更加合理。存货减少 1,023,576.20 元主要是鸡产品没有大量购进，减少了库存积压。2016 年销售收入增加 17,725,830.72 元，收入增加是销售团队建设取得初步成效以及公司新产品水晶红果在市场的推广所致。 应付账款增加 338,260.40 元，主要是 12 月增加了货物的采购金额，而公司跟供应商货款都有一定的账期。 其他应付款减少 2,004,021.35 元，主要是为了规范公司的管理偿还了股东的拆借款。 应付职工薪金增加 158,884.99 元，因 2016 年公司完成了预算任务，计提了的绩效工资。 未分配利润增加 602,387.71 元，增加的原因是 2016 年度的经营利润累计。

**3、投资状况分析**

**（1）主要控股子公司、参股公司情况**

-

**（2）委托理财及衍生品投资情况**

-

**（三）外部环境的分析**

公司产品的目标客户群主要为家庭、居民终端消费者及直接应用本公司产品制作终端消费品的餐饮企业。

公司的鸡系列产品以其特有的调理技术在北京市场赢得了客户好评，未来公司将更进一步深耕鸡系列产品市场，使公司产品除了面对餐饮企业外，还进一步面向广大的终端群众消费群体，但由于公司鸡系列产品行业市场进入门槛不高，形成了规模小、品牌多而杂、参与竞争的市场主体资质及信誉度参差不齐，目前市场品牌集中度较低。

**（四）竞争优势分析**

食品类产品市场竞争的集中点

功能性：营养、健康，及特定性的功能需求，包括减肥、解酒、月子系列等。

如何根据消费者的要求调整食品的成分和口味，赋予品牌本身更深的内涵，从而提升产品及品牌的差异化水平，公司具有如下竞争优势：

公司产品的定位和设计：

公司的产品线中，主推以水晶红果为代表的休闲食品以及肉类产品（牛、羊、鸡）的深加工和熟食产品。

销售策略上，肉制品是公司保持销售利润的根基和基础；以水晶红果为代表的休闲食品是公司保持长久发展和品牌构建的价值源泉。

垂直化、深加工发展各个产品系列，重点形成水晶红果、鸡肉制品为代表的各种功能和口感的系列化、全品种产品。

例如开发偏酸口味、降脂功能、解酒功能等不同的水晶红果产品，形成水晶红果产品的系列化；鸡肉制品可以逐步开发补品系列、月子系列等等。

针对餐饮企业的特定需求，可以开发满足餐饮企业的标准化、功能化、简单化的半成品和成品等实用性产品，逐步推进配套餐饮企业的食品加工行业的标准化。

大力发展调味包系列功能产品，实现同一主打产品的功能系列组合，在提高市场占有率的同时，降低消费者美食加工过程的复杂度，在家中也能够做出色、香、味俱全的美食。

### （五）持续经营评价

本年度公司市场占有率较为稳定，对上下游不具有依赖性，具备独立的获取客户能力。在公司管理方面，内部控制健全，资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。未来，公司外部经营环境向好，预计经营收益将稳步增长。田园婆婆业务目前正处于快速发展的扩张阶段，具有良好市场发展前景，公司具备可持续经营能力。

为了扩大生产规模，公司 2016 年下半年租赁了新厂房，并开始装修。扩大生产直接导致公司 2016 年的资短缺。解决资金短缺采用的主要方法是:加强货款的催收工作，股东资金投入以及吸收新的投资方。

### （六）扶贫与社会责任

公司作为公众公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，积极承担社会责任，高效安全生产，保障员工的合法权益；公司积极履行纳税义务，合法合规经营， 为社会创造财富，为当地的社会发展做出了一定的贡献。

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

公司未来的主打产品之一是水晶红果休闲食品，是公司的研发人员经过反复试验和批量试验后获得的，这是以山楂罐头为主要原材料，并只在主要原材料基础上添加矿物质饮用水和麦芽糖，精心制作而成的绿色、休闲食品。公司的水晶红果系列产品从质量和生产规模都要优于市场同类产品，"田园婆婆"这个品牌是我们最大的竞争优势。

### （二）公司发展战略

公司的研发团队，具有很丰富的研发经验，在总结水晶红果产品研发的基础上，正在继续研发水晶红果系列产品和其他水晶果系列产品。

根据市场调研，公司将继续加大品牌的宣传和推广，扩大市场占有率。

### （三）经营计划或目标

1、产品开发计划

公司将在水晶红果产品的基础上，研发形成水晶红果系列产品和水晶系列产品，新品在 2016 年及以后年度逐步推出。水晶红果系列产品是在水晶红果的基础上，与其他食材搭配，形成水晶红果系列产品；水晶系列产品是以含有果胶的食材为原料，在不添加明胶的前提下，生产出不同食材、老少皆宜的水晶系列产品。

近期，公司为了充分将形状不完整的山楂果原材料充分利用起来，研发生产了水晶糕产品，预计在 2017 年下半年投入生产。形状不完整的山楂果在生产水晶红果时被挑拣出来扔掉，加大了水晶红果的生产成本，目前利用这些被挑拣出来的形状不完整的山楂果生产出水晶糕产品，从而降低了水晶红果的生产成本。

2、市场开发计划

建立并加强食品加工行业的品牌地位，建立健康食品的品牌形象，维护和管理好现有的经销商和商超销售渠道，开发线上销售业务，通过代理商方式大力开发外阜市场，在原有的基础上继续拓宽经销商和商超的销售领域，实现销售业绩的大幅增长。市场拓展，将在未来很长一段时间内，是公司未来的工作重点之一。

3、人才引进计划

公司将根据战略发展的需要，继续加强人才引进、培养、储备和激励，不断吸纳优秀人才，建立一支专业化、高素质的人才团队。公司的人力资源计划建立在与公司发展规模和效益增长相匹配的基础之上，进一步完善绩效考核和建立更加有效的激励机制将是公司未来两年实施人力资源计划的重点。

2016 年公司在生产管理、产品研发和营销方面强化了团队的建设。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

1、食品安全风险

食品安全事关民众的身体健康和生命安全。我国历来非常重视食品安全工作，先后颁布实施的《中华人民共和国食品安全法》、《中华人民共和国食品安全法实施条例》等法律法规进一步强化食品生产者的社会责任，确立惩罚性赔偿制度，加大对违法食品生产者的处罚力度。公司的主要产品为鸡系列产品和水晶红果产品，在生产过程中如果公司因产品质量控制不严、食品安全管理不到位等原因导致产品质量和食品安全问题或事故，将会导致公司品牌声誉受到极大影响，公司亦可能受到相关主管部门的处罚及消费者的投诉、诉讼，最终将对企业持续经营能力造成不利影响。

应对措施：为严保公司产品的质量，公司建立了《产品质量管理制度》、《质检部职能职责》、《质量检验员管理制度》和《质量文件管理制度》等，并严格执行。公司自设立以来，严把产品质量关，到目前为止未出现违规操作和食品质量问题。在未来的经营过程中公司将进一步提高产品的质量，防止出现因产品质量问题对公司造成的损害及风险的事项。

2、市场开拓风险

目前，公司水晶红果产品尚处于品牌推广和渠道开拓阶段，营业收入规模较小，销售费用及管理费用金额较高，导致公司在报告期内处于微利状态。而公司所在行业特点决定了公司必须持续进行相关产品的广告和推广，从而提高公司的知名度和树立公司的品牌形象，开发和培养长期消费者，提高营业收入和利润水平。因此公司后续将加大投入，加强营销力度，扩大产品的市场空间。若未来公司的推广措施未取得理想效果，大额的营销支出将对公司的经营状况产生不利影响。

应对措施：公司的水晶红果产品仍处于品牌推广和渠道开拓阶段，2016 年已取得了初步效果，水晶红果产品的营业收入占公司总收入的比例越来越大，水晶红果产品已经进入超市、餐饮行业、院校食堂、通过代理商进入北京以外的外阜市场等。公司针对每笔广告及推广支出，管理层都会进行充分的论证及分析，避免大额的营销支出对公司的经营状况产生不利影响。

3、人才短缺风险

公司从设立以来一直注重人才的培养与引进，公司的发展得益于拥有一批具有丰富经验的产品研发、生产质量管理、市场营销及经营管理等方面的人才，是公司持续产品创新、维持竞争优势的重要因素之一。但随着公司经营规模的不断发展，公司对研发、生产、营销等系统化的组织和管理提出了更高的要求，对高层次的管理人才、专业人才的需求将不断增加。如果各类专业人才跟不上总体发展速度，甚至发生人才流失的情况，则公司的研发能力、经营管理水平、市场开拓能力等都将受到限制，从而对经营业绩成长带来不利影响。

应对措施：2016 年公司的经营管理团队已经形成，管理团队包括：生产、营销、财务、运输采购、产品研发及后勤人事，其中：生产厂长、营销副总是 2016 年新加入公司的管理层，公司管理层团队稳定，生产、销售、新产品研发已取得初步成绩。新三板成功挂牌之后，公司将通过制定股权激励方案以吸引人才和留住人才。

4、生产场地租赁风险

公司承租北京一帆百利姿商贸有限公司拥有的北京市怀柔区雁栖经济开发区永乐大街 2 号 1 幢的场地及房屋等地上建筑物、构筑物和附着物作为公司的生产经营场所。如果未来在租赁合同期间内，发生因产权手续不完善、租金调整、租赁协议到期不能续租、出租方未能继续拥有出租权利、租赁合同被有关部门认定为无效合同等情形而导致租赁合同中止或其它纠纷，本公司仍可能需要和出租人就续租或更换新的生产经营场地进行协商，这将会对公司的正常办公和生产经营发生一定的不利影响，同时会引起部分厂房更新改造支出无法回收的风险，亦对公司的经营业绩造成一定的影响。

应对措施：本公司租赁的生产经营场所合法有效，目前仍在有效租赁期内。同时，本公司提前寻求储备新的厂区，为经营生产经营做好准备。

5、应收账款余额较大的风险

报告期内，应收账款的账面价值较高，占总资产的比重较高。截止 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值分别为 306.30 万元、463.64 万元、593.96 万元，占当期总资产的比重分别为 23.16%、30.46%、38.57%。

公司的客户群体主要为北京的餐饮连锁企业和大中型的经销商，虽然公司下游行业现金流较好，且公司应收账款的回款一向较好，账龄均在一年以内，但仍存在不能按期回收或无法收回的情况，将对公司的业绩和生产经营产生不利影响。

应对措施：2016 年度，公司的销售量持续增加，受回款账期的影响，应收账款金额相对较大。公司将建立下游客户的信用等级评价，通过对下游客户的回款记录，有效将坏账的风险控制在合理的范围内。同时结合营销人员的销售回款考核等方式，保证销售货款按期回收。

6、经营活动现金流不稳定的风险

2014 年度、2015 年度、2016 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-151.61 万元、-505.48 万元、-38.77 万元，经营活动产生的现金流量净额波动较大，一方面是鸡系列产品的市场逐步扩大，但由于下游餐饮行业不景气导致回款较慢；另一方面为公司在 2015 年度水晶红果产品全面投入市场，加大水晶红果的原料备货、市场推广等占用了大量的资金，随着公司的生产经营步入常态，且销售回款力度的加强，公司的经营活动产生的现金流将会步入稳定并好转，但公司仍面临着较大的资金压力和风险。

应对措施：由于公司正处在成长期，预计未来每年年底前的水晶红果原材料集中采购量将逐步增加，并将可能继续导致年度经营活动产生的现金流量净额为负数。

公司将建立下游客户的信用评级制度，加快货款的回收力度，同时不断研发出新的水晶系列产品，加大产品的促销力度，从而降低原材料资金占用量大而带来的经营风险。

7、公司的治理风险

有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有待改进。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：人才引进，建立高效的管理团队，建立健全法人治理结构，强化公司的内控制度建设，制定适应企业现阶段发展的内部控制体系。组织管理层及法人参加相关的专业培训，包括国盛证券为公司高管进行的相关培训等。

**（二）报告期内新增的风险因素**

1、资金链断裂的风险

公司在 2016 年决定迁址，新厂房选在了北京市怀柔区雁栖经济开发区永乐大街 2 号 1 幢，2016 年 9 月 28 日已付半年租金 626,849 元，2017 年 2 月 17 日工商局已批准公司迁址。新厂房需要投入大量资金

| |
|---|
| 装修改造和购买机器设备，如果不能及时融到资金或者大股东不垫资支持厂房建设及设备采购的话，公司可能存在资金链断裂的风险。<br>应对措施：a. 加强货款的催收工作；b.公司迁到开发区以后政府扶持力度大，能享受到很多优惠政策从而降低企业成本、增加利润；c.新厂房建成后能吸引到更多资金进入；d. 生产规模扩大后订单能大幅增加。 |

## 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”： | - |
| 审计意见类型： | 标准无保留意见 |
| 董事会就非标准审计意见的说明：- | |

### （二）关键事项审计说明：

| |
|---|
| - |

# 第五节 重要事项

## 一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
| --- | --- | --- |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | - |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | - |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 第五节 二(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 第五节 二(三) |
| 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 | |
| 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

**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：**

| |
| --- |
| 无 |

### （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 | | |
| 2．销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | | 3,973,904.07 |
| 3．投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | |
| 4．财务资助（挂牌公司接受的） | | |
| 5．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 6．其他 | | |
| 总计 | | 3,973,904.07 |

### （三）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 |
| 杨淑琴 | 流动资金借款 | 31,142,365.00 | 是 |
| 北京谷谷缘缘商贸有限公司 | 流动资金借款 | 370,015.51 | 是 |
| 总计 | - | 31,512,380.51 | - |

**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：**

公司及该偶发性关联交易符合公司正常经营需要，不会损害本公司利益和其他非关联股东的利益，对公司财务状况、经营成果有积极影响。

**（四）承诺事项的履行情况**

为避免出现同业竞争情形，公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已出具了《避免同业竞争的承诺函》。公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已履行了相关承诺。

**（五）调查处罚事项**

无

**（六）自愿披露重要事项**

无

# 第六节 股本变动及股东情况

## 一、普通股股本情况

### （一）普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | - | - | - | 0 | 0.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | - | 0 | - |
| | 董事、监事、高管 | - | - | - | 0 | - |
| | 核心员工 | - | - | - | 0 | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 10,000,000 | 100.00% | 0 | 10,000,000 | 100.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,000,000 | 60.00% | 0 | 6,000,000 | 60.00% |
| | 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 10,000,000 | - | 0 | 10,000,000 | - |
| 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 | 杨淑琴 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 | 60.00% | 6,000,000 | 0 |
| 2 | 张杨 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 30.00% | 3,000,000 | 0 |
| 3 | 郭玉远 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 10.00% | 1,000,000 | 0 |
| 合计 | | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | 100.00% | 10,000,000 | 0 |

前十名股东间相互关系说明：
自然人股东张杨系杨淑琴妹妹杨素青之子，杨淑琴和张杨系姨与外甥的关系，郭玉远是公司关联方北京田源鸡餐饮管理公司的财务总监。

## 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 | - | - | - |
| 计入负债的优先股 | - | - | - |
| 优先股总股本 | - | - | - |

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

杨淑琴，女，1955 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年毕业于中华会计函授学校，中专学历。1975 年 6 月至 1994 年 6 月，任丰宁满族自治县供销合作联合社会计；1994 年 7 月至 2012 年

5 月，任河北省衡水县粮食局会计；2012 年 6 月至 2013 年 12 月任北京田源鸡农副产品有限公司职员；2014 年 1 月至 2015 年 11 月任北京田源鸡农副产品有限公司执行董事、经理；2015 年 11 月起任公司董事长兼总经理。

报告期内控股股东未发生变动。

**（二）实际控制人情况**

公司实际控制人为杨淑琴，具体情况请参见三、（一）控股股东情况

# 第七节 融资及分配情况

## 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | - | - | - | - | - |

**募集资金使用情况：**

–

## 二、债券融资情况

单位：元

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

**公开发行债券的披露特殊要求：**

无

## 三、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率% | 存续时间 | 是否违约 |
|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | | - | | | |

## 四、利润分配情况

### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|---|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

### （二）利润分配预案

单位：元/股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|---|---|---|---|
| 年度分配预案 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

# 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 杨淑琴 | 董事长兼总经理 | 女 | 62 | 大专 | 3 | 是 |
| 苏文召 | 董事、营销总监 | 男 | 34 | 大专 | 3 | 是 |
| 王喜萍 | 董事、企划部总监 | 女 | 45 | 大专 | 3 | 是 |
| 胡征光 | 董事、研发部总监 | 男 | 30 | 初中 | 3 | 是 |
| 彭玉飞 | 董事、律师 | 男 | 33 | 大专 | 3 | - |
| 李国芳 | 监事会主席、办公室主任 | 女 | 43 | 大专 | 3 | 是 |
| 贾俊友 | 监事、采购部经理 | 男 | 47 | 高中 | 3 | 是 |
| 吴保林 | 监事、生产技术主管 | 男 | 63 | 初中 | 3 | 是 |
| 刘晓莉 | 财务总监兼董秘 | 女 | 46 | 本科 | 3 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 2 |

**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、高级管理人员之间及与控股股东和实际控制人之间不存在关联关系。

### （二）持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 杨淑琴 | 董事长兼总经理 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 | 60.00% | 6,000,000 |
| 合计 | | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 | 60.00% | 6,000,000 |

### （三）变动情况

| 信息统计 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 董事长是否发生变动 | | | 否 |
| | 总经理是否发生变动 | | | 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | | 是 |
| | 财务总监是否发生变动 | | | 是 |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 简要变动原因 |
| 张蕾 | 董秘 | 离任 | 董秘 | 个人原因离职 |
| 宋宪平 | 财务总监 | 离任 | 财务总监 | 个人原因离职 |
| 刘晓莉 | 账务总监兼董秘 | 新任 | 账务总监兼董秘 | 任职 |

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

刘晓莉：1990 年 8 月至 2001 年 10 月，就职于中国科学院管理干部学院；2003 年 8 月至 2004 年 5 月，就职于怀柔鑫金巴蜀酒楼，任主管会计；2004 年 6 月至 2004 年 12 月，就职于北京龙驰铁桶厂，任会计工作；2004 年 12 月至 2006 年 8 月，就职于北京新博毛纺制品有限公司任会计工作，主要负责成衣部的生产成本核算、国地税的申报、进出口退税申报；每月报送怀柔统计局和雪莲集团统计报表，财务报表，经济运行监控分析；每年协助雪莲集团完成审计，上报国资委和雪莲集团年报及预算工作。2006 年 9 月由北京新博毛纺制品有限公司调入关联企业北京雪莲天地时装有限公司任主管会计并协助生产工作。2008 年 1 月至 2009 年 4 月，北京雪莲天地公司和北京新博公司资产重组后，回到新博公司继续担主管会计工作；2009 年 5 月至 2011 年 7 月，就职于北京众安堂生物科技有限公司，担任主管会计工作；2011 年 8 月至 2016 年 11 月，就职于北京紫东时代科技有限公司，担任财务经理并兼管行政工作； 2017 年 3 月至今，就职于田园婆婆（北京）食品股份有限公司，担任财务总监和董事会秘书。

## 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 |
|---|---|---|
| 管理人员 | 3 | 3 |
| 财务人员 | 3 | 3 |
| 采购人员 | 4 | 4 |
| 生产、质检人员 | 31 | 24 |
| 销售人员 | 7 | 4 |
| 行政人员 | 2 | 2 |
| **员工总计** | **50** | **40** |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---|---|---|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 8 | 8 |
| 专科 | 8 | 8 |
| 专科以下 | 34 | 24 |
| **员工总计** | **50** | **40** |

**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 ：在报告期内公司业务持续发展，业绩不断增长，人员需求不断增加。

2、人才引进和招聘： 针对不同的岗位通过不同的招聘渠道：网络招聘、校园招聘、社会招聘、内部推荐、机构推荐、猎头招聘等渠道加强人才引进。报告期内公司通过校园招聘建立了管培生机制，培养了稳定的基层干部， 通过猎头和网上招聘专业人才。

3、培训： 根据公司的发展情况，通过不同的岗位、不同层级的培训需求制定了年度培训方案，针对不同时期的员工进行了入职培训、岗位能力培训、专业知识培训、领导力培训、沟通能力培训等，对新员工融入、 不同岗位员工专业能力提升以及管理能力和技术开发能力均有提升。

4、薪酬政策： 公司在员工薪酬政策上本着竞争、激励、公平原则不断完善绩效考核和岗位薪酬体系。竞争性使公司的薪酬体系与市场接轨，能够达到激发员工活力的目标；激励性把员工个人工作业绩和公司业绩有效结合起来，共同分享企业发展所带来的收益；公平性将薪酬体系重在建立合理的价值评价机制，在统一的规则下，通过对员工的绩效考评决定员工的收入。

### （二）核心员工以及核心技术人员

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

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

| |
|---|
| – |

# 第九节 公司治理及内部控制

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

## 一、公司治理

### （一）制度与评估

#### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司能够依据《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，对公司董事选举、公司章程修订、“三会”及其他重要制度的建立等重要事项均履行了审议程序，“三会”决议均能够得到切实执行。职工大会选举的职工代表监事通过出席监事会会议和列席股东大会、董事会会议履行了监督责任。

2016 年度股份公司共召开 2 次股东大会会议、4 次董事会会议及 1 次监事会会议。“三会”文件完整， 均能够发布书面通知，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，“三会”文件均保存完整；“三会”决议均能够得到顺利执行。公司治理机制的执行情况良好。

#### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度执行。三会的召开程序、表决程序及决议内容均符合相关法律法规及《公司章程》的规定及要求。公司董事、监事符合相关法律法规规定的任职资格， 并能够按照要求参加会议，对相关议案进行审议。公司按照投资者关系管理制度相关规定，注重保护股东的知情权、表决权、参与权等权益，并通过及时、准确、完整的信息披露与交流加强公司与中小股东之间的沟通，以保护投资者权益。报告期内，公司董事会、监事会决议及股东大会通知、决议均按照相关规定履行了披露义务。

因此，公司目前的治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利，能够确保所有股东尤其是中小股东充分行使其股东权利。

#### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了以股东大会、董事会、监事会和管理层为核心的公司治理架构，所有重大决策均依照公司法等法律法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关业务规范以及公司章程的规定程序执行，履行了各自的权利和义务。

#### 4、公司章程的修改情况

公司于 2017 年 2 月 17 日取得北京市工商行政管理局怀柔分局签发的最新《营业执照》，已完成对公司经营范围、注册地址变更登记和《公司章程》第二章第十二条关于经营范围条款、第一章第四条关于注册地址条款的变更备案。

目前已将公司经营范围变更为：生产食品；销售食品；道路货物运输；收购农副产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；生产食品；道路货物运输；销售食品以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
目前已将公司经营地址变更为：北京市怀柔区雁栖经济开发区永乐大街 2 号 1 幢。 邮政编码：101407。

**（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 | 4 | 1、2016 年 8 月 18 日第一届董事会第四次会议，审议通过《公司 2016 年半年度报告》 议案内容：（1）公司半年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、《公 司章程》及公司管理制度的各项规定。 （2）公司半年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让 系统各项规定，未发现公司 2016 年半年度报告包含的信息存在不符 公告编号:2016-001 合实际的情况，2016 年半年度报告真实地反映出公司报告期的经营 成果和财务状况。 2、2016 年 9 月 23 日第一届董事会第五次会议决议，（一）审议通过《关于田园婆婆（北京）食品股份有限公司迁址雁栖工业开发区的议案》。（二）审议通过《关于田园婆婆（北京）食品股份有限公司增加经营范围的议案》。 会议审议事项 ：（一）审议《关于田园婆婆（北京）食品股份有限公司迁址怀柔 区雁栖工业开发区的议案》； （二）审议《关于田园婆婆（北京）食品股份有限公司增加经营 范围的议案》 |
| 监事会 | 1 | 1、2016 年 8 月 18 日第一届监事会第二次会议，审议通过《公司 2016 年半年度报告》 议案内容：（1）公司半年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、《公 司章程》及公司管理制度的各项规定。 （2）公司半年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让 系统各项规定，未发现公司 2016 年半年度报告包含的信息存在不符 公告编号:2016-001 合实际的情况，2016 年半年度报告真实地反映出公司报告期的经营成果和财务状况。 |
| 股东大会 | 2 | 1、2016 年 9 月 23 日 2016 年第一次临时股东大会，（一）审议《关于田园婆婆（北京）食品股份有限公司迁址怀柔 区雁栖工业开发区的议案》；（二）审议《关于田园婆婆（北京）食品股份有限公司增加经营范围的议案》。会议审议事项 ：（一）审议《关于田园婆婆（北京）食品股份有限公司迁址怀柔 区雁栖工业开发区的议案》； （二）审议《关于田园婆婆（北京）食品股份有限公司增加经营 范围的议案》 2、2016 年 10 月 10 日第二次临时股东大会决议，（一） |

| | | |
|---|---|---|
| | | 审议通过关于田园婆婆（北京）食品股份有限公司迁址 怀柔区雁栖工业开发区的议案；（二）审议通过关于田园婆婆（北京）食品股份有限公司增加经营范围的议案 议案内容：田园婆婆（北京）食品股份有限公司由原址北京市怀柔区庙城镇 郑重庄存 636 号迁址到北京市怀柔区雁栖工业开发区永乐大街 2 号一 栋 1 号。议案内容：公司拟将公司现有的经营范围增加肉制品、薯类制品、蔬菜制品、 水果制品、水产制品、糕点、豆制品、调味品、速冻食品、炒货食品、 坚果制品 |

**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**

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

**（三）公司治理改进情况**

报告期内，公司积极采取措施加强与董事、监事、高级管理人员的沟通与交流，积极修订内部控制制度，不断改进、完善各项治理机制，提高了股东大会、董事会、监事会的决策效率，为公司的可持续健康发展提供了保障。

**（四）投资者关系管理情况**

报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，通过符合全国股份转让系统要求的信息披露，加强与投资者之间的信息交流、关系维护和管理。公司设置了公开的联系电话、电子邮箱、地址等通联方式，安排专门的信息披露负责人负责处理投资者的反馈和意见，通过多种方式确保投资者获得及时、准确的信息，从而确保投资者合法权益得以保障。

**（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**

报告期内公司未在董事会下设专门委员会。

## 二、内部控制

**（一）监事会就年度内监督事项的意见**

监事会对公司 2016 年度各方面情况进行了检查，出具以下意见：

1、公司依法运作情况： 监事会依据《公司法》等相关法律法规及《公司章程》之规定，对公司的依法运作情况进行了审查。监事会认为，报告期内，公司及董事会能够严格遵守国家相关法律法规之规定，按照公司内部管理规范履行各自义务， 公司建立健全了内部控制体系，提升了规范化运作水平。报告期内，公司董事会、股东大会的召集、召开及审议程序合法有效，未出现违反相关法律法规、《公司章程》之规定及损害中小股东合法权益的行为。

2、财务报告情况： 根据全国股份转让系统的有关要求，监事会对公司《2016 年年度报告》进行了审核，并发表审核意见如下： （1）年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定； （2）年度报告的内容和格式符合《挂牌公司年度报告内容与格式模板》的规定，未发现公司 2016 年年度 报告所包含的信息存在不符合实际的情况，公司 2016 年年度报告真实地反映出公司年度经营成果和财务状况； （3）提出本意见前，未发现参与年报编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

**（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场

独立经营的能力。

1、业务独立情况： 公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人，未发生过显失公平的关联交易。

2、资产独立情况： 公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东及实际控制人占用的情况。公司合法拥有生产场所的土地使用权、房屋资产，管理人员办公场所系向无关联第三方租赁。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，具有与生产经营相关的知识产权。

3、人员独立情况： 公司控股股东及实际控制人为自然人。公司高级管理人员和核心技术人员均在公司专职。

4、财务独立情况： 公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东及实际控制人共用银行账户的情形。

5、机构独立情况： 公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会独立行使相应职权。公司拥有独立的经营和办公场所。

**（三）对重大内部管理制度的评价**

报告期内，公司严格按照内控制度进行内部管理和风险控制，未出现重大内部管理漏洞。

1、会计核算体系：报告期内，公司严格执行会计核算的相关规定，结合行业特性和自身情况，制定会计核算的具体细节制度， 并严格执行，确保核算的及时、准确、完整和独立性，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系： 报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，并确保制度得以严格执行。

3、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，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

| | |
|---|---|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 中兴财光华审会字（2017）第 204054 号 |
| 审计机构名称 | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 北京市西城区阜外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层 |
| 审计报告日期 | 2017 年 4 月 24 日 |
| 注册会计师姓名 | 王新文、陈海龙 |
| 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

中兴财光华审会字（2017）第 204054 号

田园婆婆（北京）食品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的田园婆婆（北京）食品股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司 所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表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 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王新文

中国•北京 中国注册会计师：陈海龙

二〇一七年四月二十四日

# 二、财务报表

## （一）资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | - | | |
| 货币资金 | | 27,621.81 | 812,841.14 |
| 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 | - | 5,939,619.71 | 4,636,359.26 |
| 预付款项 | - | 1,469,897.60 | 1,844,899.00 |
| 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 | - | 493,675.93 | 273,061.58 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | - | 3,532,890.57 | 4,556,466.77 |
| 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 | - | 1,037,507.53 | 370,832.93 |
| **流动资产合计** | - | 12,501,213.15 | 12,494,460.68 |
| **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 | - | 1,113,179.63 | 801,031.77 |
| 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 | - | 10,729.17 | 11,979.17 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | 1,742,141.50 | 1,886,353.90 |
| 递延所得税资产 | - | 32,940.40 | 25,269.80 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| **非流动资产合计** | - | 2,898,990.70 | 2,724,634.64 |
| **资产总计** | - | 15,400,203.85 | 15,219,095.32 |
| **流动负债：** | - | | |
| 短期借款 | - | | 500,000.00 |
| 向中央银行借款 | - | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | - | - | - |
| 拆入资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | - | 699,775.90 | 361,515.50 |
| 预收款项 | - | 153,564.96 | 0.00 |
| 卖出回购金融资产款 | - | 396,041.40 | 237,156.41 |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | - | 658,916.92 | 725,571.38 |
| 应交税费 | - | - | - |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | - | 266,943.84 | 2,270,965.19 |
| 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 | - | - | 140,826.69 |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| **流动负债合计** | - | 2,175,243.02 | 4,236,035.17 |
| **非流动负债：** | - | | |
| 长期借款 | - | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | 1,572,581.00 | 0.00 |
| 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** | - | 1,572,581.00 | - |
| **负债合计** | - | 3,747,824.02 | 4,236,035.17 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | - | | |
| 股本 | - | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 401,658.96 | 401,658.96 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 131,383.94 | 64,451.97 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | - | 1,119,336.93 | 516,949.22 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 11,652,379.83 | 10,983,060.15 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| **所有者权益合计** | - | 11,652,379.83 | 10,983,060.15 |
| **负债和所有者权益总计** | - | 15,400,203.85 | 15,219,095.32 |

法定代表人：杨淑琴 主管会计工作负责人：刘晓莉 会计机构负责人：刘晓莉

## （二）利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| **一、营业总收入** | - | 36,866,811.91 | 19,140,981.19 |
| 其中：营业收入 | - | 36,866,811.91 | 19,140,981.19 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| **二、营业总成本** | - | 36,132,943.24 | 18,129,453.41 |
| 其中：营业成本 | - | 29,589,069.56 | 14,691,008.68 |
| 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 | - | 186.65 | 15,995.07 |
| 销售费用 | - | 1,394,360.97 | 896,687.73 |
| 管理费用 | - | 4,859,427.46 | 2,455,402.33 |
| 财务费用 | - | 259,216.24 | 50,138.90 |
| 资产减值损失 | - | 30,682.36 | 20,220.70 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | - | - | - |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | - | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| **三、营业利润（亏损以“－”号填列）** | - | 733,868.67 | 1,011,527.78 |
| 加：营业外收入 | - | 194,568.95 | 86,012.91 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | - | 10,768.00 | 129,308.85 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | - | 917,669.62 | 968,231.84 |
| 减：所得税费用 | - | 248,349.94 | 323,712.17 |
| **五、净利润（净亏损以“－”号填列）** | - | 669,319.68 | 644,519.67 |
| 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 | - | 669,319.68 | 644,519.67 |
| 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** | - | 669,319.68 | 644,519.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 669,319.68 | 644,519.67 |
| 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 | - | 0.07 | 0.14 |
| （二）稀释每股收益 | - | 0.07 | 0.14 |

法定代表人：杨淑琴 主管会计工作负责人：刘晓莉 会计机构负责人：刘晓莉

## （三） 现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | - | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 41,144,703.53 | 20,167,650.97 |
| 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 | - | 28,578.00 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 285,863.02 | 117,130.96 |
| **经营活动现金流入小计** | - | 41,459,144.55 | 20,284,781.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 33,317,623.58 | 20,805,522.03 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | - | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | - | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | - | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 支付保单红利的现金 | - | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 2,357,589.01 | 2,195,938.46 |
| 支付的各项税费 | - | 177,773.67 | 6,863.66 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 5,993,847.60 | 2,331,213.84 |
| **经营活动现金流出小计** | - | 41,846,833.86 | 25,339,537.99 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | - | -387,689.31 | -5,054,756.06 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | 1,103,011.06 |
| **投资活动现金流入小计** | - | - | 1,103,011.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 611,908.91 | 271,167.09 |
| 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 | - | - | 678,273.94 |
| **投资活动现金流出小计** | - | 611,908.91 | 949,441.03 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | - | -611,908.91 | 153,570.03 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 7,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | 1,792,160.00 | 10,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| **筹资活动现金流入小计** | - | 1,792,160.00 | 17,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 1,368,245.69 | 10,137,815.55 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 209,535.42 | 489,563.94 |
| 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 | - | - | 5,085,377.70 |
| **筹资活动现金流出小计** | - | 1,577,781.11 | 15,712,757.19 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | - | 214,378.89 | 1,787,242.81 |
| **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** | - | -785,219.33 | -3,113,943.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 812,841.14 | 3,926,784.36 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | - | 27,621.81 | 812,841.14 |

法定代表人：杨淑琴 主管会计工作负责人：刘晓莉 会计机构负责人：刘晓莉

## （四）股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
| | 股本 | 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 | - | - | - | 401,658.96 | - | - | - | 64,451.97 | - | 516,949.22 | - | 10,983,060.15 |
| 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 | - | - | - | 401,658.96 | - | - | - | 64,451.97 | - | 516,949.22 | - | 10,983,060.15 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | - | - | - | - | - | - | - | - | 66,931.97 | - | 602,387.71 | - | 669,319.68 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 669,319.68 | - | 669,319.68 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 66,931.97 | - | -66,931.97 | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 66,931.97 | - | -66,931.97 | - | - |
| 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** | 10,000,000.00 | - | - | - | 401,658.96 | - | - | - | 131,383.94 | - | 1,119,336.93 | - | 11,652,379.83 |

| 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** | 3,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 39,814.38 | - | 298,726.10 | - | 3,338,540.48 |
| 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** | 3,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 39,814.38 | - | 298,726.10 | - | 3,338,540.48 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | 7,000,000.00 | - | - | - | 401,658.96 | - | - | - | 24,637.59 | - | 218,223.12 | - | 7,644,519.67 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 644,519.67 | - | 644,519.67 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 7,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 7,000,000.00 |
| 1．股东投入的普通股 | 7,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 7,000,000.00 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 64,451.97 | - | -64,451.97 | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 64,451.97 | - | -64,451.97 | - | - |
| 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 | - | - | - | - | 401,658.96 | - | - | - | -39,814.38 | - | -361,844.58 | - | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | 39,814.38 | - | - | - | -39,814.38 | - | - | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | 361,844.58 | - | - | - | - | - | 361,844.58 | - | - |
| （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 | - | - | - | 401,658.96 | - | - | - | 64,451.97 | - | 516,949.22 | - | 10,983,060.15 |

法定代表人：杨淑琴 主管会计工作负责人：刘晓莉 会计机构负责人：刘晓莉

# 财务报表附注

## 一、 公司基本情况

### (一) 历史沿革、注册地、组织形式和注册地址

#### 1、有限公司阶段

田园婆婆（北京）食品股份有限公司（以下简称：田园婆婆）于 2012 年 5 月 21 日在北京市工商管理局怀柔分局注册成立。营业执照号为 110116014918097；法定代表人：杨淑琴；注册地址：北京市怀柔区庙城镇郑重庄 636 号;本公司的经营范围为：生产、加工速冻鸡产品（全国工业产品生产许可证有效期至 2018 年 5 月 10 日）；普通货运；货物专用运输（冷藏保鲜）（道路运输经营许可证至 2016 年 7 月 15 日）；速冻水晶红果（全国工业产品生产许可证有效期至 2018 年 5 月 10 日）。（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。）

公司主要产品：鸡系列产品、水晶红果。

#### (1)公司设立

公司最早是由北京田源鸡餐饮有限公司和自然人杨素青共同出资成立北京田源鸡农副产品有限公司，公司设立时股东出资情况及持股比例分别如下：

| 股东名称 | 出资方式 | 出资总额（万元） | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|
| 北京田源鸡餐饮有限公司 | 货币 | 2.00 | 66.67 |
| 杨素青 | 货币 | 1.00 | 33.33 |
| 合计 | | **3.00** | **100.00** |

设立时出资经北京汇德源会计师事务所有限责任公司审验，并出具京汇验字（2012 年）第 2620582 号验资报告。

#### (2)股权变更

2012 年 9 月 17 日，根据公司股东会决议：注册资本由 3 万元增加到 300 万元，其中：北京田源鸡餐饮有限公司增资 107 万元；自然人杨素青增资 190 万元。本次出资经北京汇德源会计师事务所有限责任公司审验，并出具京汇验字（2012 年）第 2620983 号验资报告。本次增资后，股东的出资情况及持股比例如下

| 股东名称 | 出资方式 | 出资总额（万元） | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|
| 北京田源鸡餐饮有限公司 | 货币 | 109.00 | 36.03 |
| 杨素青 | 货币 | 191.00 | 63.97 |

| 股东名称 | 出资方式 | 出资总额（万元） | 出资比例（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 合计 | | **300.00** | **100.00** |

2013 年 3 月 4 日，根据公司股东会决议，股东杨素青将其持有的本公司的股本 60 万元转让给自然人李志。本次转让后，股东的出资情况及持股比例如下：

| 股东名称 | 出资方式 | 出资总额（万元） | 出资比例（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 北京田源鸡餐饮有限公司 | 货币 | 109.00 | 36.33 |
| 杨素青 | 货币 | 131.00 | 43.67 |
| 李志 | 货币 | 60.00 | 20.00 |
| 合计 | | **300.00** | **100.00** |

2013 年 4 月 2 日，根据本公司股东会决议及修改后章程的规定，北京田源鸡餐饮有限公司将其持有本公司的股权 109 万元转让给自然人杨素青，自然人李志将其持有的本公司的股权 60 万元转让给自然人杨素青。本次划转后，股东的出资情况及持股比例如下：

| 股东名称 | 出资方式 | 出资总额（万元） | 出资比例（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 杨素青 | 货币 | 300.00 | 100.00 |
| **合计** | | **300.00** | **100.00** |

2014 年 1 月 13 日，根据本公司股东会决议及修改后章程的规定，股东杨素青将其持有的本公司股权 300 万元，转让给自然人杨淑琴。本次变更后，股东的出资情况及持股比例如下：

| 股东名称 | 出资方式 | 出资总额（万元） | 出资比例（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 杨淑琴 | 货币 | 300.00 | 100.00 |
| **合计** | | **300.00** | **100.00** |

2015 年 7 月 13 日，根据本公司股东会决议,增加注册资本 700 万元，本次变更后，公司注册资本 1000.00 万元，实缴资本 300 万元，认缴资本 700 万元。根据章程规定于 2032 年 4 月 30 日前缴足。股东出资情况及持股比例如下：

| 股东名称 | 注册资本（万元） | 出资方式 | 出资总额(万元) | 出资比例(%) |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 杨淑琴 | 1,000.00 | 货币 | 300.00 | 30.00 |
| 合计 | **1,000.00** | | **300.00** | **30.00** |

2015 年 8 月 24 日，根据本公司股东会决议及修改后章程的规定,股东杨淑琴将其认缴的 700.00 万元股份，转让 300 万元给张杨，转让 100 万元给郭玉远。

2015 年 9 月 30 日，本公司增加实收资本 700 万元，由杨淑琴、张杨、郭玉远 3 人以货币出资 700 万元，其中杨淑琴出资 300 万元，张杨出资 300 万元，郭玉远出资 100 万元。本次出资经北京汇德源会计师事务所有限责任公司审验，并出具京汇验字 2015-2-013

号验资报告。

本次变更后股东出资情况以及出资比例如下：

| 股东名称 | 出资方式 | 出资总额（万元） | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|
| 杨淑琴 | 货币 | 600.00 | 60.00 |
| 张杨 | 货币 | 300.00 | 30.00 |
| 郭玉远 | 货币 | 100.00 | 10.00 |
| 合计 | | **1000.00** | **100.00** |

**2、股份制改制情况**

(1)整体折股情况

2015 年 11 月 24 日，北京田源鸡农副产品有限公司股东会通过了如下决议：同意将北京田源鸡农副产品有限公司名称依照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为田园婆婆（北京）食品股份有限公司。

北京田源鸡农副产品有限公司全体股东于 2015 年11月24日共同签署了《发起人协议》。根据该协议，以2015年9月30日的净资产以发起设立的方式申请变更为股份有限公司，股份公司总股本拟设置为1,000.00万股，均为每股面值1元的人民币普通股。经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会字(2015)第13032号审计报告确认，北京田源鸡农副产品有限公司 2015年9月30日的净资产10,401,658.96元，其中实收资本10,000,000.00元，盈余公积 39,814.38元，未分配利润 361,844.58元。

田园婆婆（北京）食品股份有限公司股本总额为人民币 1,000.00万元，每股面值1元，计 1,000.00万股。经审计确认2015年9月30日的净资产10,401,658.96元，按1.0402：1比例折股而成，超出净资产部分401,658.96元，作为资本公积。全部股份由北京田源鸡农副产品有限公司原股东以原持股比例全额认购。其中，杨淑琴持有 6,000，000.00股，占总股本的 60.00 %；张杨持有3,000,000.00股，占总股本的 30.00%；郭玉远持有1,000,000.00股，占总股本的10.00%。上述出资已于2015年11月24日经中兴财华会计师事务所（特殊普通合伙）以中兴财光华审验字(2015)第13024号验资报告验证。

本次变更后田园婆婆（北京）食品股份有限公司股权结构如下：

| 股东名称 | 投资折合股本数 | 占注册资本比例% |
|---|---|---|
| 杨淑琴 | 6,000,000.00 | 60.00% |
| 张杨 | 3,000,000.00 | 30.00% |
| 郭玉远 | 1,000,000.00 | 10.00% |
| 合 计 | 10,000,000.00 | 100.00% |

本公司于 2015 年 12 月 2 日办理了工商登记手续，并领取了统一信用代码为

91110116596003332A 号企业法人营业执照。

本公司采取董事会领导下的总经理负责制。

本财务报表已经公司董事会于 2017 年 4 月 24 日批准报出。

## 二、 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制。

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

2、 持续经营

公司自报告期末 12 个月内不存在影响其持续经营能力的重大不确定事项。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计

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、完整地反映了公司 2016 年 12 月 31 日的资产负债表， 2016 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

2、 会计期间

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

3、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5、 金融工具

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

（1） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2） 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3） 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

（4） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃

对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5） 金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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

（6） 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7） 衍生工具

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

（8） 金融资产和金融负债的抵销

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

（9） 权益工具

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

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

6、 应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（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 | 单项金额重大是指：大于或等于 50 万元的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

（2） 按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

| 确定组合的依据 | |
|---|---|
| 关联方组合 | 按关联方划分组合 |
| 备用金及押金组合 | 按备用金及押金划分组合 |
| 账龄组合 | 除合并范围内关联方组合、备用金及押金组合、单项金额重大并已单项计提坏账准备、单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 关联方组合 | 按账龄分析法 |
| 备用金及押金组合 | 按账龄分析法 |
| 账龄组合 | 按账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 2.00 | 2.00 |
| 1—2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2—3 年 | 20.00 | 20.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 方法说明 |
|---|---|
| 关联方、备用金及押金组合 | 按账龄分析法。 |

（3） 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| | |
|---|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

（4）坏账准备的转回

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

7、 外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

8、 存货

（1）存货分类

本公司存货为原材料、在产品、产成品、周转材料等。

（2）存货的取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价，存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、 固定资产

（1） 固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋建筑物、专用设备、运输工具、办公设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2） 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

（3） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

（4） 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用年限 | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 生产设备 | 5年 | 5.00 | 19.00 |
| 运输工具 | 5年 | 5.00 | 19.00 |
| 办公设备 | 5年 | 5.00 | 19.00 |

每年年度终了，应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。必要时，作适当调整。

（5） 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年

限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

（6）固定资产的处置

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。

10、 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

11、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

12、 资产减值准备

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、 职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

14、 收入的确认原则

（1） 销售商品

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

（2） 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

本公司目前的主营业务为销售鸡肉系列产品和水晶红果产品等，公司在商品发出经客户验收合格计入销售收入，确认收入实现。

15、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

16、 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资

相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

17、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很

可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回

18、 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁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。

19、 重要会计政策和会计估计变更

（1） 会计政策变更

无。

（2） 会计估计变更

无。

## 四、 税项

### 1、主要税种及税率

本公司适用的主要税种及其税率列示如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率（%） |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 应纳税增值额 | 13.00、17.00 |
| 城建税 | 实际缴纳流转税额 | 5.00 |
| 教育费附加 | 实际缴纳流转税额 | 3.00 |
| 地方教育附加 | 实际缴纳流转税额 | 2.00 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25.00 |

## 五、 财务报表项目注释

### 1、 货币资金

| 项 目 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
| --- | --- | --- |
| 库存现金 | 26,473.47 | 8,263.43 |
| 银行存款 | 1,148.34 | 804,577.71 |
| **合 计** | **27,621.81** | **812,841.14** |

注：截止 2016 年 12 月 31 日货币资金无受限情况。

### 2、 应收账款

（1）应收账款按风险分类：

| 类 别 | 2016 年 12 月 31 日 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 6,060,836.44 | 100.00 | 121,216.73 | 2.00 | 5,939,619.71 |
| 其中：账龄组合 | 6,060,836.44 | 100.00 | 121,216.73 | 2.00 | 5,939,619.71 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| **合计** | **6,060,836.44** | **100.00** | **121,216.73** | **2.00** | **5,939,619.71** |

续表

| 类 别 | 2015 年 12 月 31 日 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准 | | | | | |

| 类　别 | 2015 年 12 月 31 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 4,731,019.65 | 100.00 | 94,660.39 | 2.00 | 4,636,359.26 |
| 其中：账龄组合 | 4,731,019.65 | 100.00 | 94,660.39 | 2.00 | 4,636,359.26 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| **合计** | **4,731,019.65** | **100.00** | **94,660.39** | **2.00** | **4,636,359.26** |

应收账款种类的说明：

a. 截止 2016 年 12 月 31 日无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

b. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2016 年 12 月 31 日 | | | | 2015 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 坏账准备占各账龄段账面余额的比例（%） | 账面余额 | | 坏账准备 | 坏账准备占各账龄段账面余额的比例（%） |
| | 金额 | 比例（%） | | | 金额 | 比例（%） | | |
| 1 年以内 | 6,060,836.44 | 100.00 | 121,216.73 | 2.00 | 4,731,019.65 | 100.00 | 94,660.39 | 2.00 |
| 合计 | **6,060,836.44** | **100.00** | **121,216.73** | **2.00** | **4,731,019.65** | **100.00** | **94,660.39** | **2.00** |

c. 截止 2016 年 12 月 31 日无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

（2）应收账款中欠款前五名单位情况

①2016 年 12 月 31 日应收账款前五名单位情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例（%） | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|---|
| 北京黄记煌商贸有限责任公司 | 1,092,515.00 | 1 年以内 | 18.03 | 21,850.30 |
| 北京金百万餐饮管理有限责任公司 | 975,556.65 | 1 年以内 | 16.10 | 19,511.13 |
| 北京亦发兴商贸有限公司 | 948,643.00 | 1 年以内 | 15.65 | 18,972.86 |
| 北京田源鸡餐饮有限公司 | 943,740.24 | 1 年以内 | 15.57 | 18,874.80 |
| 北京翠合调料批发部 | 195,800.00 | 1 年以内 | 3.23 | 3,916.00 |
| **合计** | **4,156,254.89** | | **68.58** | **83,125.09** |

②2015 年 12 月 31 日应收账款前五名单位情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例（%） | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|---|
| 北京田源鸡餐饮有限公司 | 2,968,140.13 | 1 年以内 | 62.74 | 59,362.80 |
| 北京金百万餐饮管理有限责任公司 | 910,034.02 | 1 年以内 | 19.24 | 18,200.68 |
| 北京黄记煌商贸有限责任公司 | 494,310.00 | 1 年以内 | 10.45 | 9,886.20 |
| 北京亦发兴商贸有限公司 | 151,080.00 | 1 年以内 | 3.19 | 3,021.60 |
| 北京市胜利玉林烤鸭店有限责任公司 | 98,725.00 | 1 年以内 | 2.09 | 1,974.50 |
| **合计** | **4,622,289.15** | | **97.71** | **92,445.78** |

（3）坏账准备

| 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2016 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| | | 转回 | 转销 | |
| 94,660.39 | 26,556.34 | | | 121,216.73 |

**3、 预付账款**

（1）账龄分析

| 账龄 | 2016 年 12 月 31 日 | | 2015 年 12 月 31 日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 773,897.60 | 52.65 | 1,844,899.00 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 696,000.00 | 47.35 | | |
| **合计** | **1,469,897.60** | **100.00** | **1,844,899.00** | **100.00** |

（2）预付账款中欠款单位情况

①2016 年 12 月 31 日预付账款前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 预付账款期末余额 | 账龄 | 占预付账款总额的比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 遵化市南新庄大达食品厂 | 供应商 | 696,000.00 | 1 至 2 年 | 47.35 |
| 遵化市胜利食品厂 | 供应商 | 515,382.00 | 1 年以内 | 35.06 |
| 遵化市南新庄宝盛食品厂 | 供应商 | 218,291.00 | 1 年以内 | 14.85 |
| 天津中宝家禽屠宰厂 | 供应商 | 23,007.82 | 1 年以内 | 1.57 |
| 北京悦康塑料制品有限公司 | 供应商 | 9,300.00 | 1 年以内 | 0.63 |
| **合计** | | **1,461,980.82** | | **99.46** |

注：遵化市南新庄大达食品厂的货款 2 年内未收回：主要原因是我公司先预付了货款，但原料并没有全部供给我公司，后来因质量问题要求退款，厂家不同意退款只同意继续供货，公司为保证产品质量最后还是从另外一家供应商处采购原料，之后一直没要过遵化市南新庄大达食品厂的原料，所以造成了遵化市南新庄大达食品厂的货款 2 年内未收回。

## 4、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类：

| 类 别 | 2016 年 12 月 31 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 备用金及押金组合 | 504,220.75 | 100.00 | 10,544.82 | 2.09 | 493,675.93 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | **504,220.75** | **100.00** | **10,544.82** | **2.09** | **493,675.93** |

续表

| 类 别 | 2015 年 12 月 31 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 其中：关联方组合 | 213,628.49 | 76.44 | 4,272.57 | 2.00 | 209,355.92 |
| 备用金及押金组合 | 65,851.89 | 23.56 | 1,317.03 | 2.00 | 64,534.86 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| **合计** | **279,480.38** | **100.00** | **6,418.80** | | **273,061.58** |

其他应收款种类的说明：

a. 截止 2016 年 12 月 31 日无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

b. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

| 账 龄 | 2016 年 12 月 31 日 | | | | 2015 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金 额 | 比例（%） | 坏账准备 | 计提比例（%） | 金 额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 499,840.75 | 99.13 | 9,996.82 | 2.00 | 269,115.51 | 96.29 | 5,382.31 | 2.00 |
| 1 至 2 年 | 3,280.00 | 0.65 | 328.00 | 10.00 | 10,364.87 | 3.71 | 1,036.49 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 1,100.00 | 0.22 | 220.00 | 20.00 | | | | |
| **合 计** | **504,220.75** | **100.00** | **10,544.82** | | **279,480.38** | **100.00** | **6,418.80** | |

c. 截止 2016 年 12 月 31 日无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

（2）其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 保证金 | 458,480.00 | 52,880.00 |
| 关联方资金占用 | | 213,628.49 |
| 代垫款 | 43,476.75 | |
| 备用金 | 2,264.00 | 12,971.89 |
| **合计** | **504,220.75** | **279,480.38** |

（3）其他应收账款中欠款前三名单位情况

①2016 年 12 月 31 日其他应收账款前三名单位情况

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 其他应收账款期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例（%） | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 仲津国际租赁有限公司 | 否 | 押金 | 345,000.00 | 1 年以内 | 68.42 | 6,900.00 |
| 北京一帆百利姿商贸有限公司 | 否 | 押金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 19.83 | 2,000.00 |
| 个人代扣代缴 | 否 | 代垫款 | 20,544.88 | 1 年以内 | 4.07 | 410.90 |
| **合计** | | | **465,544.88** | | **92.32** | **9,310.90** |

②2015 年 12 月 31 日其他应收账款前五名单位情况

| 单位名称 | 其他应收账款期末余额 | 账龄 | 占其他应收账款总额的比例（%） | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|---|
| 北京田源鸡餐饮有限公司 | 198,691.49 | 1 年以内 | 71.09 | 3,973.83 |
| 雄县玉华纸塑有限公司 | 48,000.00 | 1 年以内 | 17.17 | 960.00 |
| 北京小山羊餐饮有限公司 | 14,937.00 | 1 年以内 | 5.34 | 298.74 |
| 员工工伤保险 | 8,764.87 | 1 至 2 年 | 3.14 | 876.49 |
| 张钊 | 4,207.02 | 1 年以内 | 1.51 | 84.14 |
| **合计** | **274,600.38** | | **98.25** | **6,193.20** |

（4）坏账准备

| 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2016 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| | | 转回 | 转销 | |
| 6,418.80 | 4,126.02 | | | 10,544.82 |

## 4、存货

（1）存货的分类

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | | | 2015 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 2,630,063.71 | | 2,630,063.71 | 3,315,875.09 | | 3,315,875.09 |
| 产成品 | 731,480.57 | | 731,480.57 | 909,571.26 | | 909,571.26 |
| 周转材料 | 171,346.29 | | 171,346.29 | 331,020.42 | | 331,020.42 |
| **合计** | **3,532,890.57** | | **3,532,890.57** | **4,556,466.77** | | **4,556,466.77** |

（2）存货跌价准备情况

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司存货不存在跌价准备情况。

## 5、其他流动资产

| 类别 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 预付厂房租金 | 501,232.32 | 370,832.93 |
| 留抵税额 | 536,275.21 | |
| **合计** | **1,037,507.53** | **370,832.93** |

## 6、固定资产及累计折旧

（1）固定资产情况

| 项　　目 | 生产设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、2015年12月31日余额 | 659,625.39 | 218,409.00 | 92,175.00 | 970,209.39 |
| 2、本期增加金额 | 553,009.91 | | 3,899.00 | 556,908.91 |
| （1）购置 | 553,009.91 | | 3,899.00 | 556,908.91 |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | |
| 4、2016年12月31日余额 | 1,212,635.3 | 218,409.00 | 96,074.0 | 1,527,118.30 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1、2015年12月31日余额 | 105,057.28 | 39,101.23 | 25,019.11 | 169,177.62 |
| 2、本期增加金额 | 161,327.36 | 32,986.93 | 50,446.76 | 244,761.05 |
| （1）计提 | 161,327.36 | 32,986.93 | 50,446.76 | 244,761.05 |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | |
| 4、2016年12月31日余额 | 266,384.64 | 72,088.16 | 75,465.87 | 413,938.67 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、2015年12月31日余额 | | | | |
| 2、本期增加金额 | | | | |
| （1）计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | |
| 4、2016年12月31日余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、2016年12月31日金额 | **946,250.66** | **146,320.84** | **20,608.13** | **1,113,179.63** |
| 2、2015年12月31日金额 | **554,568.11** | **179,307.77** | **67,155.89** | **801,031.77** |

| 项　　目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|
| 生产设备 | 619,968.38 | 192,074.73 | | 427,893.65 |
| **合　计** | **619,968.38** | **192,074.73** | | **427,893.65** |

（2）其中通过融资租赁租入的固定资产情况

## 7、 无形资产

| 项　　目 | 商标权 | 合计 |
|---|---|---|
| 一、账面原值 | | |
| 1、2015年12月31日余额 | 12,500.00 | 12,500.00 |
| 2、本期增加金额 | | |
| 3、本期减少金额 | | |
| 4、2016年12月31日余额 | 12,500.00 | 12,500.00 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1、2015年12月31日余额 | 520.83 | 520.83 |
| 2、本期增加金额 | 1,250.00 | 1,250.00 |
| （1）计提 | 1,250.00 | 1,250.00 |
| 3、本期减少金额 | | |
| 4、2016年12月31日余额 | 1,770.83 | 1,770.83 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、2015年12月31日余额 | | |
| 2、本期增加金额 | | |
| 3、本期减少金额 | | |
| 4、2016年12月31日余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、2016年12月31日金额 | **10,729.17** | **10,729.17** |
| 2、2015年12月31日金额 | **11,979.17** | **11,979.17** |

## 8、 长期待摊费用

| 项　目 | 2015年12月31日 | 本期<br>增加 | 本期<br>摊销 | 其他<br>减少 | 2016年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 厂房改造支出 | 1,886,353.90 | 100,000.00 | 244,212.40 | | 1,742,141.50 |
| **合　计** | **1,886,353.90** | **100,000.00** | **244,212.40** | | **1,742,141.50** |

## 9、 递延所得税资产

递延所得税资产

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | | 2015 年 12 月 31 日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 递延所得税<br>资产 | 可抵扣<br>暂时性差异 | 递延所得税<br>资产 | 可抵扣<br>暂时性差异 |

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | | 2015 年 12 月 31 日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 32,940.40 | 131,761.55 | 25,269.80 | 101,079.19 |
| **合计** | **32,940.40** | **131,761.55** | **25,269.80** | **101,079.19** |

## 10、 短期借款

| 类别 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 保证借款 | | 500,000.00 |
| **合计** | | **500,000.00** |

注：公司向北京银行怀柔支行借款 50.00 万元，借款期限自 2015 年 11 月 26 日至 2016 年 11 月 25 日；贷款利率为基准利率上浮 20%；由北京中技知识产权融资担保有限公司提供担保。

## 11、 应付账款

（1）账龄分析及百分比

| 账龄 | 2016 年 12 月 31 日 | | 2015 年 12 月 31 日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 699,775.90 | 100.00 | 295,508.90 | 81.74 |
| 1-2 年 | | | 66,006.60 | 18.26 |
| **合计** | **699,775.90** | **100.00** | **361,515.50** | **100.00** |

（2）应付账款中前五名单位情况

①2016 年 12 月 31 日应付账款单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 应付账款期末余额 | 账龄 | 占应付账款总额的比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 国盛证券有限责任公司 | 服务商 | 250,000.00 | 1 年以内 | 35.73 |
| 韩淑娟 | 供应商 | 169,957.00 | 1 年以内 | 24.29 |
| 雄县玉华纸塑有限公司 | 供应商 | 95,401.80 | 1 年以内 | 13.63 |
| 北京宏祥伟业纸制品包装有限公司 | 供应商 | 54,902.70 | 1 年以内 | 7.85 |
| 青岛创想机器人制造有限公司 | 供应商 | 45,000.00 | 1 年以内 | 6.43 |
| **合计** | | **615,261.50** | | **87.93** |

②2015 年 12 月 31 日应付账款单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 应付账款期末余额 | 账龄 | 占应付账款总额的比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 北京石门亚伟鲜蛋批发部 | 供应商 | 128,962.00 | 1 年以内 | 35.67 |
| 雄县玉华纸塑有限公司 | 供应商 | 124,941.00 | 1 年以内及 1-2 年 | 34.56 |
| 北京中宇君包装材料有限公司 | 供应商 | 38,386.70 | 1 年以内 | 10.61 |
| 北京忆土怀乡商贸中心 | 供应商 | 34,400.00 | 1 年以内 | 9.52 |
| 张东辉 | 供应商 | 20,040.00 | 1 年以内 | 5.54 |
| **合计** | | **346,729.70** | | **95.90** |

## 12、 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

| 短期薪酬项目 | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期支付 | 2016 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 一、短期薪酬 | 221,241.77 | 2,278,406.74 | 2,153,491.02 | 346,157.49 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 15,914.64 | 282,004.02 | 248,034.75 | 49,883.91 |
| **合计** | **237,156.41** | **2,560,410.76** | **2,401,525.77** | **396,041.40** |

（2）短期薪酬列示

| 短期薪酬项目 | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期支付 | 2016 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | | 2,134,346.15 | 1,973,479.63 | 160,866.52 |
| 职工福利 | | | | |
| 社会保险费 | 6,834.20 | 144,060.59 | 118,668.89 | 32,225.90 |
| 其中：基本医疗保险费 | 4,311.86 | 125,270.07 | 103,190.34 | 26,391.59 |
| 工伤保险费 | 1,401.35 | 8,768.91 | 7,223.32 | 2,946.94 |
| 生育保险费 | 1,120.99 | 10,021.61 | 8,255.23 | 2,887.37 |
| 住房公积金 | | | | |
| 工会经费和职工教育经费 | 214,407.57 | | 61,342.50 | 153,065.07 |
| 合计 | **221,241.77** | **2,278,406.74** | **2,153,491.02** | **346,157.49** |

（3）设定提存计划列示

| 设定提存计划项目 | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期支付 | 2016 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 基本养老保险费 | 14,980.55 | 270,216.04 | 238,013.14 | 47,183.45 |
| 失业保险费 | 934.09 | 11,787.98 | 10,021.61 | 2,700.46 |
| **合计** | **15,914.64** | **282,004.02** | **248,034.75** | **49,883.91** |

## 13、 应交税费

| 税种 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 增值税 | | 154,216.82 |
| 企业所得税 | 644,208.27 | 555,932.87 |
| 城建税 | 7,354.33 | 7,710.84 |
| 教育费附加 | 4,412.59 | 4,626.51 |
| 地方教育附加 | 2,941.73 | 3,084.34 |
| **合计** | **658,916.92** | **725,571.38** |

## 14、 其他应付款

（1）账龄分析及百分比

| 账龄 | 2016 年 12 月 31 日 | | 2015 年 12 月 31 日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 266,943.84 | 100.00 | 2,270,965.19 | 100.00 |
| **合计** | **266,943.84** | **100.00** | **2,270,965.19** | **100.00** |

（2）按款项性质列示

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 关联方借款 | 262,734.15 | 2,270,965.19 |
| 代垫款 | 1,405.68 | |
| 押金 | 2,804.01 | |
| 合计 | **266,943.84** | **2,270,965.19** |

（3）截止 2016 年 12 月 31 日其他应付款中重要的单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 其他应付款期末余额 | 账龄 | 占其他应付款总额的比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 杨淑琴 | 股东 | 206,222.16 | 1 年以内 | 77.25 |
| 北京谷谷缘缘商贸有限公司 | 其他关联方 | 56,511.99 | 1 年以内 | 21.17 |
| 合计 | | **262,734.15** | | **98.42** |

## 15、 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 保证借款 | | 140,826.69 |
| 合计 | | **140,826.69** |

注：公司 2014 年 12 月向永亨银行（中国）有限公司北京分行借款 30 万元，借款期限 2014 年 10 月 17 日至 2016 年 10 月 17 日，借款年利率为 21%，还款方式为等额本息，按

照还款计划表进行还款。由杨淑琴和树茂媛提供担保。截止到 2016 年 12 月 31 日，借款已还清。

## 16、 长期应付款

按款项性质列示长期应付款：

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|---|---|---|
| 长期应付款 | 1,950,000.00 | |
| 减：未确认融资费用 | 377,419.00 | |
| **合计** | **1,572,581.00** | |

## 17、 股本

| 股东名称 | 2015 年 12 月 31 日 | | 本期增加 | 本期减少 | 2016 年 12 月 31 日 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | | | 金额 | 比例（%） |
| 杨淑琴 | 6,000,000.00 | 60.00 | | | 6,000,000.00 | 60.00 |
| 郭玉远 | 1,000,000.00 | 10.00 | | | 1,000,000.00 | 10.00 |
| 张杨 | 3,000,000.00 | 30.00 | | | 3,000,000.00 | 30.00 |
| **合计** | **10,000,000.00** | **100.00** | | | **10,000,000.00** | **100.00** |

## 18、 资本公积

| 项目 | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价 | 401,658.96 | | | 401,658.96 |
| 合计 | **401,658.96** | | | **401,658.96** |

## 19、 盈余公积

| 项目 | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 64,451.97 | 66,931.97 | | 131,383.94 |
| 合计 | **64,451.97** | **66,931.97** | | **131,383.94** |

## 20、 未分配利润

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 调整前上年末未分配利润 | 516,949.22 | 298,726.10 |
| 调整年初未分配利润合计数 | | |
| 调整后年初未分配利润 | 516,949.22 | 298,726.10 |

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
| --- | --- | --- |
| 加：本期归属于股东的净利润 | 669,319.68 | 644,519.67 |
| 减：提取法定盈余公积 | 66,931.97 | 64,451.97 |
| 所有者权益内部结转 | | 361,844.58 |
| 期末未分配利润 | **1,119,336.93** | **516,949.22** |

## 21、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

| 项目 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 36,798,110.07 | 29,543,281.36 | 19,140,981.19 | 14,691,008.68 |
| 其他业务 | 68,701.84 | 45,788.20 | | |
| **合计** | **36,866,811.91** | **29,589,069.56** | **19,140,981.19** | **14,691,008.68** |

(2) 主营营业收入及成本（分产品）

| 项目 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 鸡系列产品 | 19,060,717.14 | 16,595,475.88 | 15,038,516.80 | 11,606,079.23 |
| 水晶红果 | 17,737,392.93 | 12,947,805.48 | 4,102,464.39 | 3,084,929.45 |
| **合计** | **36,798,110.07** | **29,543,281.36** | **19,140,981.19** | **14,691,008.68** |

(3) 主营业务收入（分地区）

| 地区 | 2016 年度 | 2015 年度 |
| --- | --- | --- |
| 华北 | 36,798,110.07 | 19,140,981.19 |
| **合计** | **36,798,110.07** | **19,140,981.19** |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 2016 年度<br>营业收入 | 占公司全部营业<br>收入的比例（%） |
| --- | --- | --- |
| 北京金百万餐饮管理有限责任公司 | 4,342,478.52 | 11.78 |
| 北京田源鸡餐饮有限公司 | 3,897,422.41 | 10.57 |
| 北京黄记煌商贸有限责任公司 | 2,532,634.15 | 6.87 |
| 北京权金城国际餐饮管理有限公司 | 1,662,805.34 | 4.51 |
| 北京亦发兴商贸有限公司 | 1,161,962.50 | 3.15 |
| 合 计 | **13,597,302.92** | **36.88** |

续表

| 客户名称 | 2015 年度<br>营业收入 | 占公司全部营业<br>收入的比例（%） |
|---|---|---|
| 北京田源鸡餐饮有限公司 | 6,891,458.85 | 36.00 |
| 北京黄记煌商贸有限责任公司 | 3,975,168.13 | 20.77 |
| 北京金百万餐饮管理有限责任公司 | 1,988,053.10 | 10.39 |
| 北京市胜利玉林烤鸭店有限责任公司 | 752,539.83 | 3.93 |
| 北京权金城农副产品加工有限公司 | 488,064.16 | 2.55 |
| 合 计 | **14,095,284.07** | **73.64** |

## 22、 税金及附加

| 税种 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 城建税 | 93.33 | 7,997.53 |
| 教育费附加 | 55.99 | 4,798.52 |
| 地方教育费附加 | 37.33 | 3,199.02 |
| 合计 | **186.65** | **15,995.07** |

## 23、 销售费用

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 362,714.98 | 166,468.40 |
| 宣传费 | 310,536.67 | 7,653.07 |
| 业务招待费 | 4,806.26 | 45,078.16 |
| 差旅费 | 42,377.50 | 10,756.60 |
| 运费 | 20,568.00 | 20,504.00 |
| 办公费 | 19,469.41 | 1,480.93 |
| 车辆费用 | 137,304.56 | 107,051.31 |
| 通讯费 | 20,302.70 | 300.51 |
| 进店费 | 464,000.00 | 535,000.00 |
| 折旧 | 42.66 | 42.75 |
| 其他 | 12,238.23 | 2,352.00 |
| 合计 | **1,394,360.97** | **896,687.73** |

## 24、 管理费用

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 1,333,698.33 | 849,281.33 |
| 折旧 | 83,391.03 | 37,509.88 |
| 无形资产摊销 | 1,250.00 | 520.83 |

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
| --- | --- | --- |
| 长期待摊摊销 | 283,428.07 | 240,597.94 |
| 咨询顾问费 | 86,694.34 | 10,000.00 |
| 差旅费 | 86,910.64 | 37,296.85 |
| 研发费 | 14,150.41 | 11,769.71 |
| 业务招待费 | 157,725.19 | 138,172.63 |
| 租赁费 | 996,449.61 | 462,500.03 |
| 办公费 | 93,650.40 | 97,186.62 |
| 水电费 | 103,825.74 | 106,246.05 |
| 服务费 | 1,553,836.48 | 380,000.00 |
| 维修费 | 25,742.56 | 19,723.00 |
| 交通费 | 9,795.40 | 4,113.00 |
| 其他 | 28,879.26 | 60,484.46 |
| **合计** | **4,859,427.46** | **2,455,402.33** |

## 25、 财务费用

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
| --- | --- | --- |
| 利息支出 | 209,535.42 | 489,563.94 |
| 减：利息收入 | 498.34 | 442,399.99 |
| 利息净支出 | 209,037.08 | 47,163.95 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 手续费 | 50,179.16 | 2,974.95 |
| **合计** | **259,216.24** | **50,138.90** |

## 26、 资产减值损失

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
| --- | --- | --- |
| 坏账损失 | 30,682.36 | 20,220.70 |
| **合计** | **30,682.36** | **20,220.70** |

## 27、 营业外收入

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 计入当期非经常性损益 |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 政府补助 | 117,366.00 | 39,554.00 | 117,366.00 |
| 其他 | 77,202.95 | 46,458.91 | 77,202.95 |
| **合计** | **194,568.95** | **86,012.91** | **194,568.95** |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | | 2016 年度 | 2015 年 |
|---|---|---|---|
| 与收益相关的政府补助 | 岗补社补 | 88,788.00 | 39,554.00 |
| | 税费返还 | 28,578.00 | |
| 合 计 | | **117,366.00** | **39,554.00** |

## 28、 营业外支出

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 计入当期非经常性损益 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 罚款 | 10,300.00 | 200.00 | 10,300.00 |
| 其他 | 468.00 | 129,108.85 | 468.00 |
| 合计 | **10,768.00** | **129,308.85** | **10,768.00** |

## 29、 所得税费用

（1）所得税费用表

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 当期所得税 | 256,020.54 | 328,767.34 |
| 递延所得税 | -7,670.60 | -5,055.17 |
| 合计 | **248,349.94** | **323,712.17** |

（2）会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 利润总额 | 917,669.62 | 968,231.84 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 229,417.41 | 242,057.96 |
| 调整以前期间所得税的影响 | | |
| 本期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 | | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 18,932.53 | 81,654.21 |
| 所得税费用 | **248,349.94** | **323,712.17** |

## 30、 现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
| --- | --- | --- |
| 利息收入 | 498.34 | 2,725.87 |
| 政府补助 | 88,788.00 | 39,554.00 |
| 往来款 | 190,140.48 | 74,851.09 |
| 罚款收入 | 6,436.20 | |
| **合计** | **285,863.02** | **117,130.96** |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
| --- | --- | --- |
| 手续费 | 49,779.16 | 2,974.95 |
| 往来款 | 1,658,952.06 | 119,576.85 |
| 付现费用 | 4,285,116.38 | 2,208,662.04 |
| **合计** | **5,993,847.60** | **2,331,213.84** |

## 31、 现金流量表补充资料

（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 2016 年度 | 2015 年度 |
| --- | --- | --- |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 669,319.68 | 644,519.67 |
| 加：资产减值准备 | 30,682.36 | 20,220.70 |
| 固定资产折旧 | 244,761.05 | 112,109.47 |
| 生产性生物资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 1,250.00 | 520.83 |
| 长期待摊费用摊销 | 244,212.40 | 240,597.94 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 | | |
| 固定资产报废损失 | | |
| 公允价值变动损失 | | |
| 财务费用 | 209,535.42 | 49,889.82 |
| 投资损失 | | |
| 递延所得税资产减少 | -7,670.60 | -5,055.17 |
| 递延所得税负债增加 | | |
| 存货的减少 | 1,023,576.20 | -2,530,813.11 |
| 经营性应收项目的减少 | -1,179,555.76 | -2,967,732.93 |

| 补充资料 | 2016 年度 | 2015 年度 |
| --- | --- | --- |
| 经营性应付项目的增加 | -1,623,800.06 | -619,013.28 |
| 其 他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -387,689.31 | -5,054,756.06 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 27,621.81 | 812,841.14 |
| 减：现金的期初余额 | 812,841.14 | 3,926,784.36 |
| 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 | -785,219.33 | -3,113,943.22 |

（2）现金和现金等价物

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
| --- | --- | --- |
| 一、现金 | | |
| 其中：库存现金 | 26,473.47 | 8,263.43 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,148.34 | 804,577.71 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 27,621.81 | 812,841.14 |
| 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 | | |

## 六、 关联方及关联交易

1、 存在控制关系的关联方

| 关联方名称 | 关联方与本公司关系 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 杨淑琴 | 股东、实际控制人 | 60.00 | 60.00 |
| **合计** | | **60.00** | **60.00** |

2、 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
| --- | --- |
| 北京田源鸡商贸中心 | 股东近亲属公司 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
| --- | --- |
| 北京田源鸡餐饮有限公司 | 股东近亲属公司 |
| 北京双文白河种养殖基地 | 股东近亲属公司 |
| 北京谷谷缘缘商贸有限公司 | 股东近亲属公司 |
| 北京小山羊餐饮有限公司 | 股东近亲属公司 |
| 北京田源鸡生态农庄有限公司 | 股东近亲属公司 |
| 杨素青 | 股东近亲属 |
| 杨爱军 | 股东近亲属 |

3、 关联方交易

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①销售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| 北京田源鸡餐饮有限公司 | 销售商品 | 3,897,422.41 | 10.57% | 6,891,458.85 | 36.00 |
| 北京小山羊餐饮有限公司 | 销售商品 | 76,481.66 | 0.21% | 184,513.27 | 0.96 |
| 合计 | | **3,973,904.07** | **10.78%** | **7,075,972.12** | **36.96** |

（2）关联方资金占用

| 项目 | 核算会计科目 | 2015 年 12 月 31 日余额 | 本年累计发生金额 | 本年偿还累计发生金额 | 2016 年 12 月 31 日余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京田源鸡餐饮有限公司 | 其他应收款 | 198,691.49 | | 198,691.49 | |
| 北京小山羊餐饮有限公司 | 其他应收款 | 14,937.00 | | 14,937.00 | |
| **合计** | | **213,628.49** | | **213,628.49** | |

（3） 关键管理人员报酬

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
| --- | --- | --- |
| 关键管理人员报酬 | 536,395.44 | 429,467.00 |

4、关联方应收应付款项

（1）应收项目

| 项目 | 关联方名称 | 2016 年 12 月 31 日 | | 2015 年 12 月 31 日 | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 北京小山羊餐饮有限公司 | 15,960.60 | 319.21 | 3,888.00 | 77.76 |
| 应收账款 | 北京田源鸡餐饮有限公司 | 943,740.24 | 18,874.80 | 2,968,140.13 | 59,362.80 |
| 其他应收款 | 北京田源鸡餐饮有限公司 | | | 198,691.49 | 3,973.83 |
| 其他应收款 | 北京小山羊餐饮有限公司 | | | 14,937.00 | 298.74 |

（2）应付项目

| 项目 | 关联方名称 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 北京谷谷缘缘商贸有限公司 | 56,511.99 | |
| 其他应付款 | 杨淑琴 | 206,222.16 | 2,270,965.19 |

5、关联方交易定价原则

关联方交易原则上不偏离市场价,定价方法是：生产成本+毛利润，公司销售产成品价格是根据其生产成本，加上一定的毛利润，作为公司产品的出厂价。关联方之间的定价公允。

## 七、 其他重要事项

1、公司售后回租融资租赁事项：

2015 年 12 月 31 日,公司与仲津国际租赁有限公司签订编号为 BA15120064CBX 号 的《融资租赁合同》，租赁标的物为机械设备，仲津国际租赁有限公司给予公司的相关固定资产内部评估值 318 万元。 2015 年 12 月 31 日，公司与仲津国际租赁有限公司签订编号为 15B49412CBX 号的《抵押合同》，公司作为抵押人所担保的主债权为：自 2015 年 12 月 31 日起至 2018 年 12 月 31 日止，公司与抵押权人仲津国际租赁签订的一系列融资租赁合同的债权。公司所担保的主债权最高限额为人民币 2,852,000.00 元。公司将通过与抵押权人融资租赁所得的机械设备作为公司最高额抵押担保的抵押物。公司于 2016 年 1 月 26 日向北京市工商行政管理局怀柔分局办理了动产抵押登记。2016 年 1 月 8 月，仲津国际租赁有限公司最终确认给予公司 230 万元贷款，在扣除履约保证金 345,000.00 元、手续费 69,000.00 元、税金 93,840.00 元后，1 月 8 日向公司支付 1,677,160.00 元、1 月 27 日向公司支付 115,000.00 元。公司从 2016 年 1 月 31 日起至

2018 年 10 月 31 日每月支付租金 82,000.00 元，2018 年 11 月 30 日支付剩余租金 52,000.00 元，2018 年 12 月 31 日支付最后一期租金 12,000.00 元。

公司转让机器设备时原值 619,968.38 元，已提折旧 87,741.24 元，账面价值 532,227.14 元。本公司再将该批机械设备以融资租赁方式全部租回，租赁期 2015 年 12 月 31 日至 2018 年 12 月 31 日。总租金 2,852,000.00 元。截止 2016 年 12 月 31 日后将支付租金 1,950,000.00 元。

2、股权质押

公司股东杨淑琴质押 3,000,000 股，占公司总股本 30.00%。在 本次质押的股份中，3,000,000 股为有限售条件股份，0 股为无限售 条件股份。质押期限为 2016 年 9 月 23 日起至 2017 年 3 月 22 日止。 质押股份用于北京田源鸡餐饮有限公司生产经营，质押权人 为中兴通银商业保理(深圳)有限公司，质押权人与质押股东不存在关 联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。

公司股东张杨质押 3,000,000 股，占公司总股本 30.00%。在本 次质押的股份中 3,000,000 股为有限售条件股份，0 股为无限售条 件股份。质押期限为 2016 年 9 月 23 日起至 2017 年 3 月 22 日止。质 押股份用于北京田源鸡餐饮有限公司生产经营。质押权人为 中兴通银商业保理(深圳)有限公司，质押权人与质押股东不存在关联 关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。

3、诉讼事项

2017 年 3 月 23 日，北京市朝阳区人民法院亚运村人民法庭受理关于公司控股股东杨淑琴等诉讼事项，根据被告杨淑琴等收到的《诉讼状》：原告高晓伟于 2017 年 1 月 6 日借款人民币叁拾伍万元（35 万元）给被告杨淑琴、杨素青、 树茂媛，借款期限 15 天，借款月利率 10%，应于 2017 年 1 月 20 日 前还清借款。由于被告超出借款期限（15 天）未进行还款，原告、 被告双方就超出借款期限后的利息及违约金支付未达成一致，产生 纠纷，诉至法院裁判。诉讼请求：1、要求被告偿还借款本金 35.00 万元、利息 10.50 万元，并支付违约金。 2、要求被告支付本案诉讼费用。北京市朝阳区人民法院亚运村人民法庭将于 2017 年 5 月 3 日 15 时 00 分开庭审理，目前暂无判决、裁定或裁决结果。

## 八、 补充资料

### 1、 非经常性损益项目

| 项 目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 非流动性资产处置损益 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 政府补助 | 117,366.00 | 39,554.00 |

| 项　目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
| --- | --- | --- |
| 对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益 | | |
| 处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 66,434.95 | -82,849.94 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益总额 | 183,800.95 | -43,295.94 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 48,642.24 | 21,503.23 |
| 非经常性损益净额 | 135,158.71 | -64,799.17 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 135,158.71 | -64,799.17 |

## 2、净资产收益率及每股收益

（1） 加权平均净资产收益率

| 报告期利润 | 2016 年度 | | |
|---|---|---|---|
| | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.91 | 0.0669 | 0.0669 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.72 | 0.0534 | 0.0534 |

| 报告期利润 | 2015 年度 | | |
|---|---|---|---|
| | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.91 | 0.1357 | 0.1357 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 13.11 | 0.1493 | 0.1493 |

**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：

公司董秘办公室