



瑞兆源
NEEQ : 835029

新疆瑞兆源生态农业股份有限公司



年度报告

2016

目录

第一节	声明与提示	04
第二节	公司概况	07
第三节	主要会计数据和关键指标	10
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	23
第六节	股本、股东情况	29
第七节	融资情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	公司治理及内部控制	35
第十节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、瑞兆源股份、瑞兆源公司	指	新疆瑞兆源生态农业股份有限公司
元，万元	指	人民币元，人民币万元
会计准则	指	财政部修订后的《企业会计准则—基本准则》及财政部（财会【2006】3 号文）印发的〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、章程	指	《新疆瑞兆源生态农业股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期	指	2016 年度
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
律师事务所	指	新疆智瑞律师事务所
中天运	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
自治区	指	新疆维吾尔自治区
塔城市工商局	指	塔城地区塔城市工商行政管理局

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

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

事项	是或否
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
一、公司销售和采购的现金结算相对金额较高的风险	公司属于农产品初加工企业，上游客户主要为农牧民，公司为锁定上游供应商，给农牧民及合作社较多的采用预付账款的形式采购原材料；下游客户主要为大型的畜牧养殖公司和养殖专业户，为扩大销售额给部分信誉较好、还款能力较强的客户给予一定的信用期限，造成销售结算方式中计入应收账款的比例较大；报告期内，虽然公司加强了现金结算的内部控制，公司在现金结算方面制定了《货币资金控制制度》、《财务管理制度》、《出纳岗位职责》等规范业务流程，并大幅减少了现金交易规模，但是公司仍然存在因销售环节现金结算而导致的内控风险。
二、短期偿债压力的风险	公司短期借款 2016 年上半年是 0 元，占当年负债总额的 0%。由于目前公司经营规模较小，筹资渠道有限，公司农产品收购、市场开拓和新产品研发均需要大量现金，造成公司的还款压力较大，一旦资金出现短缺，将会对公司经营造成一定的负面影响。
三、业绩的季节性波动风险	公司目前主要营业收入来自于苜蓿和玉米的销售，该行业属于农业初加工行业，受农业企业的特点的影响，具有较为明显的季节性特征，通常公司 12 月至次年 4 月为业务淡季，5-11 月为销售旺季，8-10 月为收购旺季，公司 5-11 月收入一般占到全年营业收入 75%左右。因此，公司存在业绩的季节性波动风险。
四、运营资金不足引致的风险	苜蓿和玉米的收储、销售作为公司主营业务的一个重要环节，公司收购的玉米主要作为饲草料，由于苜蓿和玉米属于农产品，公司在收购季节对资金储备的要求很高。在苜蓿和玉米等农产品的购销业务中，收购、运输、仓储、加工、销售、配送等各个环节均对货币资金有较大的需求。随着公司后续增加对苜蓿和玉米深加工领域业务的拓展，对资金的需求将更趋于紧张。
五、自然灾害风险	公司所属行业为农林牧渔服务业，与其他行业(例如第二、三产业)的显著区别在于，其主要生产活动都是在自然条件下露天完成的，更直接、更紧密、更经常地依赖于自然界的力。因此，种植业生产最容易受到自然界的影响。在人类社会所拥有的科学技术手段还不能更好地控制和消除自然界的影响时，种植业生产者就成为受自然灾害如干旱、暴风、暴雨、洪水、涝渍、霜冻、冰雹、火灾和病虫害等影响最大的风险承担者。种植业保险主要承保上述自然灾害带来的损失。公司与农村专业合作社签订了 6 年的玉米收购协议，如遇到上述自然灾害造成区域内整体减产甚至绝收，则将面临原材料供应不足风险。
六、原材料供应波动及价格波动风险	公司主要产品的原材料为苜蓿草、玉米。由于苜蓿草、玉米产量受自然环境的影响重大，苜蓿草、玉米市场的供应量的变化较大，并会引起苜蓿草、玉米价格的波动。如果公司原

	材料的价格上涨，公司的生产成本将相应增长；如果原材料的价格下降，将可能导致原材料存货的跌价损失。尽管上乘的产品质量和行业的核心竞争力亦能提高公司的议价能力，公司在一定程度上能够转移原材料价格波动的影响，公司是否能够完全转移原材料价格波动的影响存在一定风险。
七、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人侯方平目前持有公司 40%的股份，担任公司的董事长，且在有限公司阶段一直担任执行董事与总经理，可对公司施加重大影响。若实际控制人利用其对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
八、公司治理的风险	股份公司成立后，公司制定了股份公司的章程、建立了完备的“三会”及其议事规则，通过股东大会审议了《关联交易管理制度》、《对外担保决策管理制度》等治理制度。但相关议事规则及治理制度建立时间较短，且公司管理层严格执行议事规则及治理制度的意识需进一步提高，在短期内仍可能存在治理不规范，相关治理制度不能有效执行的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	新疆瑞兆源生态农业股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	瑞兆源
证券代码	835029
法定代表人	侯方平
注册地址	新疆塔城市齐巴尔吉迭社区东区
办公地址	新疆塔城市齐巴尔吉迭社区东区
主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	蒋艳艳 金晨蓉
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 3 号楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郭静茹
电话	18099016800
传真	0901-6262252
电子邮箱	236784820@qq.com
公司网址	www.rzyny.com
联系地址及邮政编码	新疆塔城市齐巴尔吉迭社区东区 834700
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-04-07
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	A0513 农产品初加工服务
主要产品与服务项目	公司主要从事苜蓿、秸秆（玉米秸秆、小麦秸秆）的仓储和销售；玉米的初加工、仓储和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,000,000
做市商数量	0
控股股东	侯方平
实际控制人	侯方平

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	91654200784625783U	是（三证合一）
税务登记证号码	91654200784625783U	是（三证合一）
组织机构代码	91654200784625783U	是（三证合一）

注：公司与 2016 年 7 月 5 日已对原营业执照（注册号： 654201050002675）、组织机构代码证（证号：78467528-3）、税务登记证（证号： 654201784675283）进行“三证合一”，合并后公司统一社会信用代码为： 91654200784675283U。

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	18,447,940.52	175,670,004.27	-89.50%
毛利率%	25.31%	11.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,263,835.25	8,875,332.33	-136.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,595,194.43	4,856,301.13	-194.62%
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）	-8.00%	27.28%	-
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）	-11.74%	16.40%	-
基本每股收益	-0.11	0.34	-

注：公司本年度毛利率比上年有大幅提升，是因为玉米的收储和加工大幅下降，收入购成以苜蓿、小麦秸秆和玉米秸秆等饲草料为主（饲草料属于单位价值较低的泡货，体积大，一般在地里打好捆直接卸到仓库，不需要额外的加工成本），故毛利率产品加工成本大幅降低所致。

二、偿债能力（上年期末与上年年报核对）

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	100,497,685.40	129,852,997.93	-22.61%
负债总计	62,997,220.59	89,088,697.87	-29.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,500,464.81	40,764,300.06	-8.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.36	-8.09%
资产负债率%	62.69%	68.61%	-
流动比率	43.72%	84.84%	-
利息保障倍数	0.36	1.27	-

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	18,953,071.43	129,064,344.33	-
应收账款周转率	0.87	8.26	-
存货周转率	2.95	2.44	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-22.61%	-41.51%	-
营业收入增长率%	-89.50%	533.60%	-
净利润增长率%	-136.77%	73.38%	-

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	30,000,000	30,000,000	-
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
政府补助利得	1,593,226.21
固定资产处置收益	-261,867.03
非经常性损益合计	1,331,359.18
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,331,359.18

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
财务费用	-	-	5,797,768.22	6,997,768.22	-	-
其他应付款	-	-	32,508,167.54	33,708,167.54	-	-
年初未分配利润	-	-	6,608,876.11	5,528,876.11	-	-
盈余公积	-	-	734,319.57	614,319.57	-	-

注：公司 2015 年 8 月 2 日向朱萍借入 1,500.00 万款项在 2015 年末将借款利息入账，导致 2015 年度少计财务费用 1,200,000.00 元，少计其他应付款 1,200,000.00 元，期初未分配利润调减 1,080,000.00 元，期初盈余公积金调减 120,000.00 元。对前述调整事项中天运会计师事务所（特殊普通合伙）在 2016 年年度审计报告中已进行年初数会计差错更正。

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司目前主要立足于苜蓿、秸秆、玉米等畜牧用草初加工领域，在新疆塔城地区属于农业产业化重点龙头企业。公司结合包括地域、产品品种、规模化种植在内的各种优势，制定了符合公司长期战略发展规划的综合商业模式，力争打造“草种研发→科学种植→统一采购→专业加工→产品优质、多元化→现代仓储、物流→多渠道销售”的完整产业链。

（一）采购模式

公司地处塔额盆地牧业主产区之一的齐巴尔吉迭东区，是新疆重要的玉米、苜蓿种植基地，特殊的地域优势为公司打造规模化种植基地、获取优质稳定的原材料供应提供了得天独厚的条件。同时，塔城地区是新疆范围内最早实行土地承包经营权登记的试点之一，为土地承包经营权的流转提供了条件，在此基础上，公司通过与专业合作社合作的方式进行土地整合，建立和发展了规模化种植。

基于上述地域优势，公司产品原料苜蓿、玉米的采购方式主要包括向农牧民直接收购和向农村专业合作社统一收购。

苜蓿、玉米质量对公司初加工产品的价格有显著的影响。公司通过与专业合作社合作的方式，为农牧民、合作社提供技术指导及种植管理，以“公司+农牧民+种植基地（农村专业合作社）”模式实现公司所需大多数原料的专业化、产业化、标准化生产和直供，从而保证了公司原料采购的充足性和优质性。公司作为农业初加工企业，优质稳定的原料供应是公司的核心竞争优势。

公司已与 5 个大型农村专业合作社签订了《战略合作协议》，公司在种植过程中提供专业技术支持，免费向农村专业合作社成员提供圈舍进行牛、羊等动物的饲养，引进公司产品采购商为农村专业合作社向银行的春耕物资贷款提供担保。通过上述紧密的合作方式，公司目前已实现稳定的种植基地（74,533.00 亩），保证了公司收购产品高产高质，并形成了公司长期稳定的供货渠道。上述合作方式同时也有利于农牧民冬季舍养；稳定了农牧民春耕贷款资金与秋收销售市场问题；有利于提高合作社及其成员的种植水平、收入水平，发展当地苜蓿、玉米的规模化、现代化种植。

（二）生产加工模式

公司拥有房屋所有权建筑面积共计 20477.44 平方米，其中 18601.94 平方米为饲草料标准库（共 7 幢），该饲草料标准库均是按照国家粮食储备库标准设计建造的标准库，确保了饲草料存储的安全，同时延长了存储周期，保障了存储产品的质量。公司饲草料标准库达到塔城地区国家储备库的标杆级别。公司存储能力在塔城地区居于领先地位，强大的存储能力为公司的农业初加工生产提供了高产条件。

报告期内，公司主要进行的农产品初加工为玉米烘干。

玉米烘干加工季节性较强，一般在 9 月中旬到 10 月底为加工期（约 50 天），公司目前的设备烘干加工能力为每天 1000 吨到 1300 吨（根据湿玉米水分含量不同产量有所区分），生产时间可以持续 40 到 50 天。公司的存储能力使公司目前的玉米烘干产能基本完全释放。

苜蓿、秸秆的收购的季节性特点决定了对仓储能力的需求。苜蓿的收购时间主要集中在每年 6 月到 10 月，小麦秸秆的收购时间主要集中在 6 月到 9 月，玉米秸秆的收购时间主要集中在 9 月到 11 月。公司凭借仓储优势，通过苜蓿、秸秆的大量仓储实现全年销售。

（三）销售模式

公司塔城地区和塔城市两级党委、政府对塔城市的定位为农业上以现代畜牧业为引领，建成 100 万只优质肉羊生产基地；工业上，不允许冒烟企业的存在，工厂以农产品加工为主。在政策的引导下，公司产品苜蓿以直销模式为主，主要针对塔城地区的农牧民，直销价格按照实际交易时的市场价格确定。因公司苜蓿产业规模还没有形成，客户大都是临时性、小额采购的客户，一般采取现款现货方式。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司的经营情况如下：

1、公司的财务情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 100,497.77 万元，比上年末减少了 2,935.53 万元，减少了 22.61%；

负债额 6,299.72 万元，比上年末减少了 2,609.15 万元，减少了 29.29%；

归属于挂牌公司股东的净资产为 3,750.05 万元，比上年末减少了 326.38 万元，减少了 8.01%。

2、公司的经营成果

2016 年 1-12 月，公司实现营业收入 1,844.79 万元，比上年同期减少 15,722.21 万元，减少了 89.50%；营业成本 1,377.87 万元，比上年同期减少 14,099.57 万元，减少了 91.10%；

实现归属于挂牌公司股东的净利润-326.38 万元，比上年同期减少 1,213.92 万元，扣除非正常损益实现归属于挂牌公司股东的净利润-459.52 万元较上年同期减少 945.15 万元；通过分析可以看出，公司的营业收入减少幅度低于营业成本减少幅度，2016 年大宗玉米收储业务因玉米价格大幅下跌而停滞，仓储市场整体不景气；2016 年属于公司转型期，将从饲草料仓储、销售向畜牧养殖及饲草料加工转型，故 2016 年度收入较上期大幅减少。

报告期内公司的业务、产品和服务没有发生变化，不存在对公司生产经营产生重大影响的情况。

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	18,447,940.52	-89.50%	-	175,670,004.27	533.60%	-
营业成本	13,778,664.65	-91.10%	74.69%	154,774,348.96	627.63%	88.11%
毛利率	25.31%	-	-	11.89%	-	-
管理费用	5,161,248.28	44.06%	27.98%	3,582,832.21	117.45%	2.04%
销售费用	65,183.00	-98.24%	0.35%	3,706,945.86	976.07%	2.11%
财务费用	5,124,506.03	-26.77%	27.78%	6,997,768.22	189.01%	3.98%
营业利润	-4,595,194.43	-194.62%	-24.91%	4,856,301.13	183.99%	2.76%
营业外收入	1,593,226.21	-60.36%	8.64%	4,019,031.20	630.73%	2.29%

营业外支出	261,867.03	100.00%	1.42%	0.00	0.00%	0.00%
净利润	-3,263,835.25	-136.77%	-17.69%	8,875,332.33	275.60%	5.05%

项目重大变动原因：

- 1、2016 年度大宗玉米收储业务因玉米价格大幅下跌而停滞，仓储市场不景气，公司在本年度准备转型，将从饲草料仓储、销售向畜牧养殖和草料加工转型，故收入较上期大幅减少；
- 2、因为玉米收储和加工业务的停滞，造成公司成本相对地大幅下降；
- 3、公司管理费用 2015 年有大幅度增加原因是，因本年度玉米收储和加工业务的停滞，前期应计入生产成本的折旧及水电费、维修费等，均计入管理费用中，其中玉米收储和加工所使用的仓库和烘干设备半年的折旧费用及用于销售的机器设备的折旧额较大；
- 4、财务费用有所下降是因为公司在本年度提前归还银行贷款 1900.00 万元，当期羊圈建设完工已预转固资本化利息金额减少，使用当期费用化利息有所下降，但财务费用整体下降幅度不是很明显，是因为 2015 年 8 月向朱萍借入款项未偿还的应付利息所致；
- 5、公司 2016 年度相比 2015 年度大比例亏损有两个原因：一方面主业受客观因素影响大幅萎缩，另一方面公司为偿还银行贷款利息于 2015 年 8 月借入款项的应支付利息达 450.00 万元，共同造成公司 2015 年度公司由盈转亏；
- 6、公司 2016 年度羊圈建设完工已预转固，原先部分老旧又不使用的房产构筑物及设备进行淘汰处置。

(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	18,447,940.52	13,778,664.65	175,670,004.27	154,774,348.96
其他业务收入	-	-	-	-
合计	18,447,940.52	13,778,664.65	175,670,004.27	154,774,348.96

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%
玉米	4,757,058.35	25.79%	120,726,862.69	68.72%
玉米秸秆	2,462,398.60	13.35%	4,483,971.20	2.55%
小麦秸秆款	4,464,950.44	24.20%	4,426,816.20	2.52%
苜蓿	6,102,832.33	33.08%	41,807,334.18	23.80%
草颗粒混合饲料	362,500.80	1.96%	-	-
混合饲料	25,000.00	0.14%	-	-
巴什拜羊	253,200.00	1.37%	4,225,020.00	2.41%
羊毛	20,000.00	0.11%	-	-

收入构成变动的原因：

2016 年度公司准备转型，从饲草料仓储和销售向畜牧养殖和草料加工转型，又受玉米价格影响 2016 年度未进行湿玉米的收储和加工，将去年库存干玉米等进行销售，故收入较上期大幅减少；公司开始购入并销售附加值更高的混合饲料，公司如成功转型，除收购原料受季节影响外，生产将不受季节性影响；但同时也需要增加资金供给，因饲草料的收购季节性强，集中且资金需求量巨大。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	18,953,071.43	129,064,344.33

投资活动产生的现金流量净额	12,747.57	-8,899,026.00
筹资活动产生的现金流量净额	-20,558,016.38	-129,270,827.13

现金流量分析：

公司 2016 年度经营活动现金流量好，是因为公司 2016 年下半年加大以往款项的催收力度，应收账款大幅下降，又未进行湿玉米的收购，故经营活动现金流较好；本年度公司羊圈于 6 月完工已预转固，投资活动减少；公司筹资活动主要为偿还长期借款及支付的贷款利息。

(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	塔城市齐巴尔吉迭牧草盛饲草种植专业合作社	4,773,323.53	25.87%	否
2	杨加丰	2,328,803.25	12.62%	否
3	张清峰	1,987,365.36	10.77%	否
4	塔城市齐巴尔吉迭新丰畜养殖专业合作社	730,717.20	3.96%	否
5	马成	712,500.00	3.86%	否
合计		10,532,709.34	57.09%	-

(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	魏永红	1,387,654.40	17.96%	否
2	马青林	955,880.00	12.37%	否
3	叶双英	554,784.00	7.18%	否
4	郭克竹	575,692.00	7.45%	否
5	王小灵	464,368.00	6.01%	否
合计		3,938,378.40	50.60%	-

(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：

-

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
	金额	变动	占总资	金额	变动	占总资	

		比例	产的比 重		比例	产的比 重	的增减
货币资金	247,902.12	-86.53%	0.25%	1,840,099.50	-83.19%	1.42%	-1.17%
应收账款	7,244,854.18	-79.48%	7.21%	35,299,330.09	763.63%	27.18%	-19.97%
存货	1,725,628.80	-77.38%	1.72%	7,628,842.22	-93.59%	5.87%	-4.15%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	68,526,783.09	23.56%	68.19%	55,459,278.89	-3.56%	42.71%	25.48%
在建工程	-	-	-	14,344,123.57	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	24,000,000.00	-	18.48%	-18.48%
资产总计	100,497,685.40	-22.61%	-	129,852,997.93	-41.51%	-	18.93%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、公司货币资金下降是因为 2016 年未开展湿玉米的收储，为保证 2017 年度公司为转型加工草颗粒等复合饲草料的原料需求，将催收回的货款又预付给专业合作社，故公司账面资金较少；
- 2、公司于 2016 年度催收 2014、2015 年度应收销货款，应收账款大幅下降；
- 3、受外界价格影响未进行湿玉米的收储和加工，造成公司年底存货大比例下降；
- 4、2016 年羊圈完工已转固，固定资产大幅增加。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

无

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

（一）宏观环境

公司所属行业主管部门包括国家农业部及其下属分支机构、国家畜牧局及其下属分支机构；对本行业进行引导和协调的是畜牧业协会、中国农业协会。根据《中华人民共和国草原法》、《国家粮食安全中长期规划纲要（2008—2020 年）》、《关于调整草原补偿费和安置补助费标准的通知》、《2013 年高产优质苜蓿示范建设项目实施指导意见》、《全国牛羊肉生产发展规划（2013-2020 年）》、《关于加快肉羊肉牛产业发展的意见》、《新一轮退耕还林还草总体方案》、《农业部关于进一步调整优化农业结构的指导意见》、《农业部关于促进草食畜牧业加快发展的指导意见》、《全国农业可持续发展规划（2015-2030 年）》、《2015 年 1000 万亩退耕还林还草任务已下达地方》、《中央全面深化改革领导小组第十四次会议》、《促进西北旱区农牧业可持续发展的指导意见》等政策法规的要求。

苜蓿、玉米、小麦秸秆、玉米秸秆加工行业的下游行业主要为农牧民、饲料企业、贸易公司等。苜蓿、玉米作为饲料的原料，农牧民和饲料企业对于苜蓿、玉米有较大的需求。此外，下游行业的景气程度也影响苜蓿、玉米加工行业的市场需求。

（二）行业发展

依据《农业部关于促进草食畜牧业加快发展的指导意见》（农牧发〔2015〕7 号），到 2020 年，草食畜牧业综合生产能力进一步增强，饲草料供应体系和抗灾保畜体系基本建立，秸秆饲用量达到 2.4 亿吨以上，青贮玉米收获面积达到 3500 万亩以上，保留种草面积达到 3.5 亿亩，其中苜蓿等优质苜蓿面积达到 60% 以上。因此，公司所属细分行业空间巨大。

（1）苜蓿草行业规模

目前全国耕地年均总生物产量约 12 亿吨，而草地仅为 3 亿吨，单位面积的生物生产力仅为耕地的

7.5%。研究表明，集约化人工草地的生物产量可以达到农作物的平均水平。因此，发展人工草地是提升我国饲草供给的有效途径。据测算，我国如能利用 10%草原面积的牧区和农牧交错区的适宜土地，建立集约化人工草地，每年可生产牧草 3 亿吨以上。根据新华网数据：2011 年中国苜蓿产量为 2400 万吨，但商品草仅为 107 万吨，产值仅为 21 亿元人民币。因此中国苜蓿草产业的发展空间巨大。

（2）我国玉米行业规模

根据中国行业研究网数据显示：玉米的消费增长相对较快，预计 2015 年、2020 年、2030 年玉米的消费总量分别为 1.80 亿吨、1.93 亿吨、2.05 亿吨。玉米主要用于饲料消费，3 个时期饲料用玉米分别达到 1.1 亿吨、1.2 亿吨和 1.3 亿吨，占玉米消费总量的比例都高于 60%。工业用玉米是第二大消费构成，工业用玉米的消费量增长速度也较快，3 个时期工业用玉米的消费量分别为 4498 万吨、4862 万吨和 5246 万吨，消费量占玉米总消费量的比例在 25%左右。

公司主要产品为苜蓿、秸秆（玉米秸秆、小麦秸秆）、玉米。

（3）苜蓿草行业概况

最近的二十多年，中国的人均口粮消耗量从 1986 年的 207 千克降到了 2010 年的 148 千克，降幅达到 28.5%，其中城市人口的口粮消耗约为 80 千克，只有农村人口的一半。随着中国城镇化的发展，人均口粮消耗还将以更快的速度减少。

与此同时，动物性食品尤其是牛奶、牛肉、羊肉的消耗量一路攀升。据专家测算，中长期中国口粮需求为 2 亿吨食物当量，而饲料需求为 5 亿吨食物当量，饲料为口粮的 2.5 倍，中国的粮食需求正转变为饲料需求。

在相当长的阶段中，中国必须以两条腿走路的方式才能满足如此巨大的饲料需求，其中的一条腿来自于国际供应，一条腿来自中国本土粮食种植观念和方式的转变。同时，中国也需要改变长期形成的“重粮食、轻饲料”的观念，进一步扩大饲料尤其是苜蓿的种植面积。

但至少在 20 年内，中国目前的种植结构不可能发生根本性的改变。这其中最重要的原因是中国耕地的集体所有家庭承包制。由于中国的主要粮食产区人多地少，在这种模式下，导致每个农户的耕种面积很少，在河南、山东等主粮产地，每户农牧民平均只拥有 2-3 亩土地。而多年的实践已经证明，苜蓿草的种植必须采取大规模连片生产才能具有商业价值。

根据《全国农业可持续发展规划（2015—2030）》，新疆农业可持续发展应以水资源高效利用、草畜平衡为核心，突出生态屏障、特色产区、稳农增收三大功能，大力发展旱作节水农业、草食畜牧业、循环农业和生态农业，加强中低产田改造和盐碱地治理，实现生产、生活、生态互利共赢。在农牧交错区，推进粮草兼顾型农业结构调整，通过坡耕地退耕还草、粮草轮作、种植结构调整、已垦草原恢复等形式，挖掘饲草料生产潜力，推进草食畜牧业发展。在草原牧区，继续实施退牧还草工程。因此自治区近几年将大力发展牧草种植以达到恢复草原生态目的，同时也将打破目前国内苜蓿草主要依赖国外进口的被动局面。

（三）周期波动

农产品初加工行业处于成长期阶段，但其中细分产品具有很大的差异性，虽然大部分农产品初加工都处于成长阶段，但其中相当部分农产品已处于成熟期阶段，如蔬菜粗加工、谷物粗加工等。

我国目前还处在工业化发展中期阶段，但随着国民经济的飞跃发展和人民消费水平的不断提高，环境问题越来越引起人们的担忧，发展循环农业和生态农业，鼓励退耕还草提到了议事日程，再加上我国饲草的巨大需求，使得苜蓿草的市场需求不断加大。不断扩大的饲草市场为苜蓿草加工行业提供了强有力的市场需求。因此，饲草加工行业目前处于生命周期中的成长期阶段。

公司的烘干玉米市场近年来市场需求较稳定，30 年来，随着人的食物结构的变化，口粮需求下降，畜产品需求上升，饲料需求量也相应大增。我国目前年粮食产量 6 亿吨，2 亿吨即可满足人们吃饭需要，而家畜饲料却要依靠进口，过去 5 年来仅玉米进口数量就翻了 104 倍。因此玉米种植虽是传统行业，但关系到国家粮食安全，属于行业生命周期的成熟期阶段。

行业基本风险特征

（1）行业竞争加剧带来的风险

当前中国农产品初加工行业，精细加工的程度比较低，正处于成长期。农产品初加工行业为完全竞争行业，集中度较低，中小企业比例高，技术水平低，同质化严重，价格竞争激烈，利润空间狭小。

（2）自然灾害风险

公司所属行业为农林牧渔服务业，与其他行业（例如第二、三产业）的显著区别在于，其主要生产活动都是在自然条件下露天完成的，更直接、更紧密、更经常地依赖于自然界的力量。因此，种植业生产最容易受到自然界的影响。在人类社会所拥有的科学技术手段还不能更好地控制和消除自然界的影响时，种植业生产者就成为受自然灾害如干旱、霜冻、冰雹、雪灾及融雪性洪水和病虫害等影响最大的风险承担者。

（3）原材料供应波动及价格波动风险

公司主要产品的原料为苜蓿草、玉米。由于苜蓿草、玉米产量受自然环境的影响重大，苜蓿草、玉米市场的供应量的变化较大，并会引起苜蓿草、玉米价格的波动。如果公司原材料的价格上涨，公司的生产成本将相应增加；如果原材料的价格下降，将可能导致原材料存货的跌价损失。尽管上乘的产品质量和行业的核心竞争力亦能提高公司的议价能力，公司在一定程度上能够转移原材料价格波动的影响，公司是否能够完全转移原材料价格波动的影响存在一定风险。

（四）市场竞争的现状

中国畜牧业持续快速发展，形成了世界上最大的养殖体系，加之原有家畜的饲草需求，构成了庞大的国内草产品需求市场。根据《全国节粮型畜牧发展规划（2011-2020 年）》我国要在 2016—2020 年实现目标：人工种草和改良草原累计保留面积超过 6 亿亩；秸秆处理利用率提高 5 个百分点。具体发展目标如下表：

数据来源：《全国节粮型畜牧发展规划（2011-2020 年）》

受国家免税政策优惠

苜蓿、秸秆属于饲料销售免征增值税。根据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001] 121 号），《关于饲料产品免征增值税问题的通知》一、免税饲料产品范围“一、单一大宗饲料”免征增值税。玉米销售享受 13% 增值税税率。根据《财政部、国家税务总局关于印发〈农业产品征税范围注释〉的通知》（财税字〔1995〕52 号），农业产品征税范围“一、植物类”之“（一）粮食”中，“玉米”属于享受增值税优惠政策的农产品范围。初加工玉米、青贮饲料收入免征企业所得税。根据财税（2008）149 号“关于享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）”、《企业所得税法实施条例》第八十六条第（一）项第 7 目的规定，企业从事农产品初加工的所得，免征企业所得税。

会环保意识增强

随着社会经济的发展和居民生活水平的提高，人们对健康环境的需求不断提高，公众环保意识逐步增强，公众监督与社会舆论对环保政策的贯彻执行起到了积极的推动作用。社会公众环保意识的增强及舆论监督力度的加强，有效地推动了企业的环保投资，促进环保政策切实的贯彻执行。

行业发展的不利因素

①苜蓿新品种推广速度慢

目前，我国苜蓿种植还以推广了几十年的抗逆性强的地方品种为主，2000 年后国内外培育的苜蓿新品种在国内大面积推广的不足 20 个。国外苜蓿生产以细茎多叶的品种为主，国内以茎秆粗壮的地方品种为主，已经登记的苜蓿新品种因为种子生产有限，市场上流通的非常少。

②资金投入不足降低种植收益

种植苜蓿需要大面积作业，还要配备现代化收割、打捆设备，再加上土地流转等费用，需一次投入

几百万乃至几千万元，国内的农业企业普遍难以承受。

要想生产高质量的首蓆干草必须依靠高效率的机械作业，从割草、搂草、打捆，每种进口设备的投入都在 10 万元以上，大型打捆机加上配套设备的投入在百万元以上，干草加工厂房和二次压缩加工设备的投入在千万元以上。高投入导致很多农场机械配套不足，收割、打捆不及时，影响首蓆干草质量。

然因素对原料采购、产品质量带来的影响

由于首蓆、玉米生长期较短，如果出现冰雹、洪涝、干旱等自然灾害，将对原料的采购以及产品的质量带来较大的影响，进而影响加工企业的生产和农牧民的种植结构。所有这一切都可能对农产品加工行业的发展产生不利影响。

产首蓆产业发展较落后

中国拥有 60 亿亩草原，占国土面积的 41%，但首蓆产业的发展处于初级阶段，基础设施薄弱，技术水平低，机械设备不足，企业规模小，产业链很不完善，每年的干草生产不足，还要大量从国外进口。首蓆产业亟待从数量优势开始向质量优势的转变，优质首蓆，特别是高品质或超高品质的首蓆（RFV185 以上）会形成一定市场。

（四）竞争优势分析

1、公司的竞争优势

（1）地域优势

环境方面：①公司所处地区在新疆维吾尔自治区塔城地区，该地区气候好，空气质量全疆第一、全国第七，没有污染，是天然的绿色有机基地。塔城北四县周边工业企业非常少，使得该区域拥有优良无污染的陆地和水资源，其农产品更利于打造高端品牌；②公司现有的生产基地，全部都是井灌区，有足够的水源保障；③交通方面，公司所处位置距巴克图口岸约 70 公里；同时克塔高速公路已建成、通车；克塔铁路克拉玛依至铁厂沟段今年已开工，明年将开工建设到巴克图口岸的铁路，预计 2019 年完工开始通车。而公司所处的地段距离克塔高速公路出入口，不到 2 公里；距离规划建设中的火车站入口，不到 30 公里。

政策方面：①塔城地区是新疆范围内最早实行土地承包经营权登记的试点之一，为土地承包经营权的流转提供了条件，有利于土地资源的整合，促进规模化种植基地的建立和发展；②塔城地区和塔城市两级党委、政府对塔城市的定位为农业上以现代畜牧业为引领，建成 100 万只优质肉羊生产基地；工业上，不允许冒烟企业的存在，工厂以农产品加工为主。

农业种植特点方面：①塔城地区玉米种植面积大，2014 年种植面积约 230 万亩，其中塔城市周边约为 70 万亩，额敏周边约为 90 万亩，托里周边约为 15 万亩，裕民周边约为 55 万亩，基本都是以大型条田为主（其大面积土地集中，零星小面积土地较少）；②大型种植户数量较多；③塔城市农机作业质量高，可以达到玉米从春耕开始到烘干入仓不落地作业，全程机械化操作，可以最大程度降低种植成本，提升了增值空间。

（2）产品的品种优势

通过与新疆维吾尔自治区畜牧科学院草业研究所（以下简称研究所）和新疆维吾尔自治区草原总站（以下简称草原总站）签订《合作协议》，公司能够优先获得优质首蓆、玉米种子，并进行推广种植，公司因此推广种植并予以收购的紫花首蓆是美国高蛋白首蓆品种，粗蛋白含量可以达到 21%以上，因其叶子较大、茎较直且密、长势快，每年每亩平均产量约为 1.0 至 1.1 吨。

（3）规模化种植优势

在前述地域优势的基础上，公司借助当地实现土地承包经营权登记的政策优势，与专业合作社签订《战略合作协议》，合作种植基地已达 74,533.00 亩。在种植基地上，公司对种植品种、种植技术等统一指导，使得公司间接实现规模化种植。

（4）优质稳定的原料供应优势

公司通过前述与专业合作社合作的方式，同时也获取了优质稳定可控的原料供应资源，保障了公司

的持续经营能力。

2、公司的竞争劣势

（1）产品品种单一的劣势

公司近年来年销售收入及资产规模持续走高，已初具规模，但在产品品种、产量方面仍然有较大的成长空间。公司目前进行的初加工为玉米烘干；对苜蓿产品，公司已形成了规模化种植基地，掌握了优质的货源，但公司尚未开始进行加工，为增加公司产品品种，增强公司竞争优势，公司已成立草业加工部，并开始筹备洽谈苜蓿草加工生产线的引进，力争在未来三年成为国内领先的苜蓿草生产加工企业。

（2）人才短缺的劣势

近几年公司虽然取得了较快的发展，规模收入不断扩大，但自有研发人员、管理团队仍显不足，随着公司股份制改造的完成，公司将推行股权激励等措施加强人才引进工作，以适应公司快速发展的需要。

（3）融资能力不足的劣势

目前，公司正处于快速发展的新阶段。随着业务规模的不断扩大，而与此相配套的库房和生产设备的建设与完善也非常迫切。这些都需要大量的资金支持，而公司现有融资渠道较少，资金规模不能满足公司快速发展的需要，已经成为制约公司发展的瓶颈。

3、行业壁垒

（1）优质品种壁垒

目前国内大多饲草料种植户种植的首蓿品种多为像阿尔刚金的土苜蓿品种，土苜蓿品种每年每亩平均产量约为 0.75 吨，蛋白含量大都在 15%左右，而国际商品苜蓿大都每年每亩平均产量约为 1.1 吨，蛋白含量大都在 20%左右，因此我国的首蓿草产业尚不具备国际竞争力，即使在国内市场除苜蓿产地外，也远未形成与进口苜蓿草产品的竞争优势，这从近年苜蓿草产品进口量增长趋势可见一斑。

（2）资金壁垒

农产品初加工行业的技术门槛不高，行业利润比较微薄，业内企业主要靠规模效应来争取超额利润，因此对潜在进入者的投资金额门槛较高。

当前随着我国农业的发展，传统人力农业模式正在向企业化、机械化、现代化农业发展，区别与传统农业模式，现代农业的发展具有资金密集型特征，各个环节都需要雄厚资金支持运作。公司产品的生产加工需要大量人力，近年来人力成本持续上涨，增加先进的生产设备、质量控制设备，都将对企业造成持续成本上涨的影响，具有雄厚资金实力的企业将在市场竞争中占据领先地位，使得后进入者面临着较高的资金壁垒。（3）苜蓿货源壁垒

苜蓿货源的保证是苜蓿企业获利的基础，作为饲草料消费大国长期存在苜蓿供应缺口，依靠进口苜蓿来弥补供需缺口的现象长期存在。各原有的苜蓿加工企业通过各种渠道稳定和加强了对原有苜蓿资源的控制。因此，苜蓿资源的有限性导致了新进入企业的货源壁垒。

4、市场地位分析

目前 A 股市场及全国股份转让系统没有以苜蓿和饲料玉米的收购、仓储和销售为主营业务的公众公司，根据对政策的理解和市场发展的情况，公司从 2014 年开始，逐渐将发展重心从玉米初加工转移到草牧业上来。公司秉承现代草牧业的理念，利用专业合作社的土地及种植优势，结合农牧民的需求，力图将瑞兆源发展为新疆地区最大的苜蓿草加工企业，且在全国有一定的知名度。瑞兆源已与维吾尔自治区畜牧科学院草业研究所、新疆维吾尔自治区草原总站分别签订《合作协议》，与多家合作社分别签订《战略合作协议》。通过《合作协议》，公司在塔城市齐巴尔吉迭社区为研究所、草原总站提供实验、制种及推广种植基地，用于高蛋白苜蓿、玉米等优良农作物的制种研发和推广种植；研究所、草原总站提供实验种子并指派种植技术人员指导实验种植；实验成功后的种子，公司享有优先向农牧民及战略合作的合作社推广种植的权利。通过《战略合作协议》，合作社及其成员将其拥有土地承包经营权的土地提供给公司，用作种植苜蓿和玉米的基地，种植基地的种植产品、种植方式均由公司统一为农牧民提供指导，作物成熟后由公司作为唯一收购方统一收购，收购价格按照市场公允价商定。

公司有了源源不断的产品技术支持，合作社种植基地所提供的稳定的、符合公司要求的原材料。公司将以齐巴尔吉迭高蛋白苜蓿种植基地为样板，每年可产约 7 万吨苜蓿草。收进来的苜蓿草，完成标准化、机械化的深加工后，再进行规范化的仓储，之后再通过多样化的渠道出售。此模式成功后将不断复制到其他地区，瑞兆源将成为新疆最大的苜蓿草加工公司，并争取产品销售范围覆盖全国。

农产品加工业是国民经济基础性和保障民生的重要支柱产业。农产品加工是当前农业生产与市场紧密连接的纽带，是农业商品化、农产品市场化的关键环节，其对提高农业生产综合经济效益、推进农业结构化、促进农业生产的良性循环和协调可持续发展具有不可替代的作用。农产品加工业是促进农牧民就业增收的重要途径和建设社会主义新农村的重要支撑，是满足城乡居民生活需求的重要保证。

（五）持续经营评价

2016 年 1-12 月，公司实现营业收入 1,844.79 万元，比上年同期减少 15,722.21 万元，减少了 89.50%；营业成本 1,377.87 万元，比上年同期减少 14,099.57 万元，减少了 91.10%；实现归属于挂牌公司股东的净利润-326.38 万元，比上年同期减少 1,213.92 万元，扣除非正常损益实现归属于挂牌公司股东的净利润-459.52 万元较上年同期减少 945.15 万元；通过分析可以看出，公司的营业收入减少幅度低于营业成本减少幅度，2016 年大宗玉米收储业务因玉米价格大幅下跌而停滞，仓储市场整体不景气；2016 年属于公司转型期，将从饲草料仓储、销售向畜牧养殖及饲草料加工转型，故 2016 年度收入较上期大幅减少。

报告期内对公司持续经营能力产生重大影响的事项：

1、2016 年度大宗玉米收储业务因玉米价格大幅下跌而停滞，仓储市场不景气，公司在本年度准备转型，将从饲草料仓储、销售向畜牧养殖和草料加工转型，故收入较上期大幅减少；

2、因为玉米收储和加工业务的停滞，造成公司成本相对应地大幅下降；

3、公司管理费用 2015 年有大幅度增加原因是，因本年度玉米收储和加工业务的停滞，前期应计入生产成本的折旧及水电费、维修费等，均计入管理费用中，其中玉米收储和加工所使用的仓库和烘干设备半年的折旧费用及用于销售的机器设备的折旧额较大；

4、财务费用有所下降是因为公司在本年度提前归还银行贷款 1900.00 万元，当期羊圈建设完工已预转固资本化利息金额减少，使用当期费用化利息有所下降，但财务费用整体下降幅度不是很明显，是因为 2015 年 8 月向朱萍借入款项未偿还的应付利息所致；

5、公司 2016 年度相比 2015 年度大比例亏损有两个原因：一方面主业受客观因素影响大幅萎缩，另一方面公司为偿还银行贷款利息于 2015 年 8 月借入款项的应支付利息达 450.00 万元，共同造成公司 2015 年度公司由盈转亏。

（六）扶贫与社会责任

2015 年末公司长期应付款余额 600,000.00 元。公司同塔城地区残疾人联合会于 2014 年 9 月 30 日签署《残疾人扶贫就业基地滚动资金使用和管理协议》，根据该协议塔城地区残疾人联合会委托公司建立残疾人扶贫就业基地，提供资金 600,000.00 元使用年限为：2014 年 9 月 30 日至 2019 年 9 月 29 日，公司需提供机器设备等固定资产作为抵押物，协议要求公司创建残疾人扶贫就业基地时，必须按照扶贫就业基地建设要求扶持带动 47 户贫困残疾人家庭在基地就业或参加合作社进行分红或开展养殖活动，同时对 47 名残疾人进行实用技术培训，扶持带动农村贫困残疾人家庭贫困致富，使被帮扶人家庭年增收 0.33 万元。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、公司销售和采购的现金结算相对金额较高的风险

公司属于农产品初加工企业，上游客户主要为农牧民，公司为锁定上游供应商，给农牧民及合作社较多的采用预付账款的形式采购原材料；下游客户主要为大型的畜牧养殖公司和养殖专业户，为扩大销售额给部分信誉较好、还款能力较强的客户给予一定的信用期限，造成销售结算方式中计入应收账款的比例较

大；报告期内，虽然公司加强了现金结算的内部控制，公司在现金结算方面制定了《货币资金控制制度》、《财务管理制度》、《出纳岗位职责》等规范业务流程，并大幅减少了现金交易规模，但是公司仍然存在因销售环节现金结算而导致的内控风险。

风险应对措施：

1、2015 年起公司通过调整销售结算政策，要求销售部门严格执行《货币资金控制制度》、《财务管理制度》、《出纳岗位职责》等内部控制制度，要求客户采取银行转账的结算方式。通过采取新的销售和结算政策，现金结算比例将逐渐降低。

2、针对采购中使用现金量较大的问题，公司在制度建设方面制定了《货币资金管理制度》、《收购仓储部制度》等，要求与供应商之间的结算采用银行转账的方式。通过采取新的采购和结算政策，现金结算比例将逐渐降低。

二、短期偿债压力的风险

公司短期借款 2016 年上半年是 0 元，占当年负债总额的 0%。由于目前公司经营规模较小，筹资渠道有限，公司农产品收购、市场开拓和新产品研发均需要大量现金，造成公司的还款压力较大，一旦资金出现短缺，将会对公司经营造成一定的负面影响。

风险应对措施：

目前公司农产品的收购主要采用订单收购的方式，确保了短期借款的还款能力，针对公司现金流紧张可能产生的经营风险，公司正在向有关银行申请贷款，并在适当时候进行股权融资。

三、业绩的季节性波动风险

公司目前主要营业收入来自于苜蓿和玉米的销售，该行业属于农业初加工行业，受农业企业的特点的影响，具有较为明显的季节性特征，通常公司 12 月至次年 4 月为业务淡季，5-11 月为销售旺季，8-10 月为收购旺季，公司 5-11 月收入一般占到全年营业收入 75%左右。因此，公司存在业绩的季节性波动风险。

风险应对措施：

公司将在传统的农产品购销业务的基础上，逐步向农产品深加工方面拓展。从低附加值的农产品初加工行业，逐步的向精细化、高附加值的深加工方面发展，不断的增加研发投入，积极引进行业专家，以及同具有国际领先技术水平的厂商合作，努力的打造具有核心技术的农产品深加工企业，增强特色项目盈利能力。公司募集资金到位后将从事苜蓿、玉米的深加工，改变目前主要从事初级农产品收储带来的季节性风险。

四、运营资金不足引致的风险

苜蓿和玉米的收储、销售作为公司主营业务的一个重要环节，公司收购的玉米主要作为饲草料，由于苜蓿和玉米属于农产品，公司在收购季节对资金储备的要求很高。在苜蓿和玉米等农产品的购销业务中，收购、运输、仓储、加工、销售、配送等各个环节均对货币资金有较大的需求。随着公司后续增加对苜蓿和玉米深加工工业领域业务的拓展，对资金的需求将更趋于紧张。

针对营运资金不足引致的风险，公司目前在积极寻找战略投资者，借助公司新三板挂牌的契机，实施定向增发，同时结合债权融资，补充公司的运作资金，以及加强营运资金管理，加强对流动资产和流动负债的管理；加快现金、存货和应收账款的周转速度，尽量减少资金的过分占用，降低资金占用成本；利用商业信用，解决资金短期周转困难，同时在适当的时候向银行借款，利用财务杠杆，提高权益资本报酬率。

五、自然灾害风险

公司所属行业为农林牧渔服务业，与其他行业(例如第二、三产业)的显著区别在于，其主要生产活动都是在自然条件下露天完成的，更直接、更紧密、更经常地依赖于自然界的力。因此，种植业生产最容易受到自然界的影响。在人类社会所拥有的科学技术手段还不能更好地控制和消除自然界的影响时，种植业生产者就成为受自然灾害如干旱、暴风、暴雨、洪水、涝渍、霜冻、冰雹、火灾和病虫害等影响最大的风险承担者。种植业保险主要承保上述自然灾害带来的损失。公司与农村专业合作社签订了 6 年的玉米收

购协议，如遇到上述自然灾害造成区域内整体减产甚至绝收，则将面临原材料供应不足风险。

风险防范措施：

公司为合作社和农牧民推荐优良品种，发挥品种优势抵御自然灾害风险。向合作社和农牧民大力推荐滴灌、棚膜等新技术和新方法，并向深加工和高附加值方向发展，摆脱对大量初级农产品的依赖，用以抵御自然灾害风险。

六、原材料供应波动及价格波动风险

公司主要产品的主要原材料为苜蓿草、玉米。由于苜蓿草、玉米产量受自然环境的影响重大，苜蓿草、玉米市场的供应量的变化较大，并会引起苜蓿草、玉米价格的波动。如果公司原材料的价格上涨，公司的生产成本将相应增长；如果原材料的价格下降，将可能导致原材料存货的跌价损失。尽管上乘的产品质量和行业的核心竞争力亦能提高公司的议价能力，公司在一定程度上能够转移原材料价格波动的影响，公司是否能够完全转移原材料价格波动的影响存在一定风险。

公司不断的提高产品附加值，逐步的形成自主品牌，在市场形成良好的口碑，不断的增加优质的长期客户，摆脱对大量初级农产品的依赖，并向深加工和高附加值方向发展，延伸产业链扩大服务层级，弥补原材料供应波动及价格波动带给公司的不利影响。

七、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人侯方平目前持有公司 40%的股份，担任公司的董事长，且在有限公司阶段一直担任执行董事与总经理，可对公司施加重大影响。若实际控制人利用其对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

风险防范措施：

公司建立了较为健全的法人治理机制。经过股东大会审议通过了《关联交易管理制度》、《重大投资管理制度》、《投资者关系管理制度》等治理制度，通过这些制度将对实际控制人的行为进行合理的限制，以保证重大事项决策的合法合规性。公司将严格依据《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等公司治理制度的规定，保障三会的切实执行，避免公司被实际控制人的不当控制。

八、公司治理的风险

股份公司成立后，公司制定了股份公司的章程、建立了完备的“三会”及其议事规则，通过股东大会审议了《关联交易管理制度》、《对外担保决策管理制度》等治理制度。但相关议事规则及治理制度建立时间较短，且公司管理层严格执行议事规则及治理制度的意识需进一步提高，在短期内仍可能存在治理不规范，相关治理制度不能有效执行的风险。

风险防范措施：

针对以上风险，公司将和管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，督促股东、董事、监事和高级管理人员严格按照相关制度履行职责。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内公司无新增风险因素

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

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	是	第五节、二、（一）
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	第五节、二、（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵押、 质押）	责任类型 （一般或者 连带）	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
塔城市齐巴尔 吉迭牧草盛饲 草种植专业合作社	9,000,000.00	一年	保证	连带	是	否
总计	9,000,000.00	-		-	-	-

注：上述对外担保事项已经第一届董事会第三次会议和 2016 年第一次临时股东大会会议审议，实际未发生。

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	9,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

（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. 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	50,000,000.00	0.00
总计	50,000,000.00	0.00

注：由于公司经营资金所需，预计 2016 年度日常性关联交易主要系向股东侯方平借款，预计交易金额不超过 5000 万，相关议案已经公司第一届董事会第四次会议和 2015 年年度股东大会审议通过，截止年底发生金额为 0。

（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
新疆瑞兆源生态农业股份有限公司	债权人朱萍借款	15,000,000.00	是
总计	-	15,000,000.00	-

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 8 月 27 日公司向债权人朱萍借款 1,500.00 万元，采取全体股东股权质押作为担保的方式，2015 年 12 月 8 日由原来的全体股东股权质押担保转为由全体股东为该笔借款提供无限连带担保责任和固定资产抵押，上述担保经过 2015 年 11 月 21 日第一届董事会第二次会议审议、2015 年 12 月 7 日召开的 2015 年第三次临时股东大会审议，并在《新疆瑞兆源生态农业股份有限公司公开转让说明书》中披露。

（四）承诺事项的履行情况

1. 公司控股股东、实际控制人侯方平为避免未来可能出现的同业竞争，确保控股股东，实际控制人及其控制的其他企业与公司在各自的业务领域内独立经营，保证相互之间不构成竞争或潜在竞争关系，并出具《避免同业竞争承诺函》。

2. 公司控股股东及实际控制人侯方平已出具承诺：“1. 本人及其他股东、关联方不存在占用公司资产尚未偿还的情况；2. 公司董事会及股东大会已审议通过了《公司章程》、《关联交易管理制度》，公司将严格按照该章程及制度来防范股东及关联方资金占用行为。” 3. 为避免今后出现同业竞争情况，公司股权比例 5%以上的股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，董事监事和高级管理人员还出具了《关于规范关联交易的承诺函》。

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人均严格履行已披露的承诺，未发生违反承诺的事项。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地	抵押	4,528,154.02	4.51%	公司向债权人朱萍抵押借款。
办公室	抵押	2,895,110.40	2.88%	公司向债权人朱萍抵押借款。

锅炉房	抵押	1,501,747.69	1.49%	公司向债权人朱萍抵押借款。
库房	抵押	5,260,186.37	5.23%	公司向债权人朱萍抵押借款。
库房	抵押	5,260,186.37	5.23%	公司向债权人朱萍抵押借款。
库房	抵押	5,260,186.37	5.23%	公司向债权人朱萍抵押借款。
库房	抵押	5,260,186.37	5.23%	公司向债权人朱萍抵押借款。
装载机	抵押	252,993.75	0.25%	公司提供机器设备等固定资产抵押贷款。
电子汽车衡	抵押	77,779.17	0.08%	公司提供机器设备等固定资产抵押贷款。
链条扒谷机	抵押	21,450.00	0.02%	公司提供机器设备等固定资产抵押贷款。
输送机	抵押	58,344.00	0.06%	公司提供机器设备等固定资产抵押贷款。
输送机	抵押	54,697.50	0.05%	公司提供机器设备等固定资产抵押贷款。
输送机	抵押	36,557.26	0.04%	公司提供机器设备等固定资产抵押贷款。
输送机	抵押	65,423.07	0.07%	公司提供机器设备等固定资产抵押贷款。
输送机	抵押	13,708.98	0.01%	公司提供机器设备等固定资产抵押贷款。
总计		30,546,711.32	30.40%	-

注释：1、2017 年 1 月 1 日公司与债权人朱萍以及全体股东（保证人）第三次签订《借款延期协议》，将借款期限再延期 5 个月（2015 年 8 月 27 日，股份公司与债权人朱萍签订《借款合同》，约定公司自朱萍处借款 15,000,000.00 元，借款期限自 2015 年 8 月 27 日至 2015 年 10 月 26 日；延期 4 个月，即 2015 年 10 月 31 日至 2016 年 3 月 1 日；2016 年 2 月 18 日延期 10 个月，即 2016 年 3 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日），借款期限为：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日；担保方式为：由全体股东为公司该笔债务承担无限连带责任；公司以自有的 6 处房屋所有权和 1 处土地使用权提供抵押担保，担保抵押期限自 2015 年 12 月 8 日至 2018 年 3 月 7 日。2016 年 12 月 31 日，该笔借入款项应付款余额为 20,700,000.00 元，截止 2017 年 4 月 26 日尚未清偿其本金及利息。

2、公司同塔城地区残疾人联合会于 2014 年 9 月 30 日签署《残疾人扶贫就业基地滚动资金使用和管理协议》，根据该协议塔城地区残疾人联合会委托公司建立残疾人扶贫就业

基地，提供资金 600,000.00 元使用年限为：2014 年 9 月 30 日至 2019 年 9 月 29 日，公司需提供机器设备等固定资产作为抵押物；截至 2016 年 12 月 31 日抵押机器设备账面净值为 580,953.73 元

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%	7,175,000	7,175,000	23.92%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	3,000,000	3,000,000	10.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	3,375,000	3,375,000	11.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100.00%	-7,175,000	7,175,000	76.08%
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	40.00%	-3,000,000	9,000,000	30.00%
	董事、监事、高管	15,000,000	50.00%	-33,375,000	11,625,000	38.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	-32,200,000	30,000,000	-
普通股股东人数		9				

(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	侯方平	12,000,000	-	12,000,000	40.00%	9,000,000	3,000,000
2	侯建国	4,500,000	-	4,500,000	15.00%	3,375,000	1,125,000
3	郭静茹	4,200,000	-	4,200,000	14.00%	3,150,000	1,050,000
4	李毅	3,300,000	-	3,300,000	11.00%	2,475,000	825,000
5	曲玉军	1,500,000	-	1,500,000	5.00%	1,125,000	375,000
6	郭洪峰	1,500,000	-	1,500,000	5.00%	1,500,000	0
7	张建平	1,500,000	-	1,500,000	5.00%	1,000,000	500,000
8	王钰	900,000	-	900,000	3.00%	600,000	300,000
9	张亚周	600,000	-	600,000	2.00%	600,000	0
合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	22,825,000	7,175,000

前十名股东间相互关系说明：

- 1、本公司股东侯方平和侯建国之间为兄弟关系。除此之外，公司股东不存在其他关联关系。
- 2、郭洪峰和张亚周离职尚未满 6 个月。

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

公司股东侯方平是公司控股股东

股东侯方平持有公司 40%的股份，依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，因此认定侯方平为公司控股股东。

侯方平，男，生于 1972 年 10 月，中国国籍，无境外永久居住权，中专学历。1995 年 7 月至 2006 年 3 月从事农业承包经营；2006 年 3 月至 2015 年 7 月任有限公司执行董事、总经理；2015 年 7 月至今任股份公司董事长，系股份公司发起人、控股股东、实际控制人。

控股股东在报告期内未发生变化。

（二）实际控制人情况

实际控制人基本情况同控股股东，在报告期内未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	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

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	-	-	-	-	-	-

三、间接融资情况

四、

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	塔城市农村信用合作联社齐巴尔吉迭信用社	5,000,000.00	0.85%	2014.5.30-2017.5.29	否
抵押担保借款	朱萍	15,000,000.00	2.50%	2015.12.8-2018.3.7	否
合计	-	20,000,000.00	-	-	-

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
侯方平	董事长、总经理	男	45	中专	2015.07.22-2018.07.21	是
侯建国	董事、副总经理和财务负责人	男	43	中专	2015.07.22-2018.07.21	是
郭静茹	董事、证券事务代表	女	28	本科	2015.07.22-2018.07.21	是
李毅	董事	男	48	本科	2015.07.22-2018.07.21	否
曲玉军	董事	男	43	本科	2015.07.22-2018.07.21	否
蔡春湘	监事会主席	女	38	高中	2015.07.22-2018.07.21	是
博建新	监事	男	43	小学	2015.07.22-2018.07.21	是
玛丽	监事	女	50	初中	2016.07.08-2018.07.21	是
杨保新	副总经理	男	44	大专	2015.07.22-2018.07.21	是
李清忠	副总经理	男	58	大专	2016.06.23-2018.07.21	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：

公司董事长侯方平与公司董事、副总经理、财务负责人侯建国之间系兄弟关系；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系。

(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
侯方平	董事长及总经理	12,000,000	0	12,000,000	40.00%	-
侯建国	董事、副总经理和财务负责人	4,500,000	0	4,500,000	15.00%	-
郭静茹	董事、证券代表	4,200,000	0	4,200,000	14.00%	-
李毅	董事	3,300,000	0	3,300,000	11.00%	-
曲玉军	董事	1,500,000	0	1,500,000	5.00%	-
合计		25,500,000	0	25,500,000	85.00%	-

(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	是
	董事会秘书是否发生变动	否

姓名	期初职务	财务总监是否发生变动		否
		变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
郭克盛	总经理	离任	-	因个人身体原因，本人自愿请求辞去新疆瑞兆源生态农业股份有限公司总经理的职务。具体情况详见公司于2016年8月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于总经理辞职的公告》（公告编号：2016-039）

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

公司原总经理郭克盛因个人身体原因辞去总经理职务，公司选举董事长侯方平兼任总经理一职，任期至本届董事会届满。本议案已在第一届董事会第九次会议审议通过。具体情况详见公司于2016年8月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于总经理任免的公告》（公告编号：2016-040）和第一届董事会第九次会议公告（公告编号：2016-041）

侯方平，男，生于1972年10月，中国国籍，无境外永久居住权，中专学历。1995年7月至2006年3月从事农业承包经营；2006年3月至2015年7月任有限公司执行董事、总经理；2015年7月至今任股份公司董事长，系股份公司发起人、控股股东、实际控制人。

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	8	8
财务	2	3
技术	0	1
工人	6	13
员工总计	16	25

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	1	1
专科	2	4
专科以下	13	20
员工总计	16	25

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：

本年度内，公司主要技术、管理人员保持稳定，未发生重大变动。公司提倡企业价值与员工价值共同提升，企业价值回报与员工共享。为保证员工的经济收入相对公平，并在市场上富有竞争力，公司实行多

元化的薪资福利管理体系，并定期进行市场薪酬调查。根据岗位与公司实现经营目标的关联度、重要性等因素为评级依据，对不同岗位制定了相应的员工薪酬激励方案。公司以为员工提供可持续发展的机会和空间为己任。

新员工入职后，将获得入司培训、岗位资格培训和业绩提升培训。同时，公司将安排入职指导人进行一对一的指导，确保新员工获得更多的辅导与支持，促进新员工尽快进入工作角色，早日融入大家庭。

员工转正后，部门经理负责对员工的专业水平、业务能力的培养。公司定期对专业性要求高的岗位进行培训需求调研，特聘外部讲师进行授课并予以考核；公司与对特别优秀的人才签订员工培养协议，提升个人专业知识和学历。

截止本年度末，公司无需要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	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况变动情况：

-

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	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，从而实现规范运作。公司建立了较为健全的法人治理机制，公司进一步完善《公司章程》、《关联交易管理制度》、《重大投资管理制度》、《投资者关系管理制度》等治理制度。

报告期内，公司将严格依据《公司法》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等公司治理制度的规定，保障三会制度的切实执行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司已通过《公司章程》等明确规定了股东具有查询、索取“三会”会议决议、会议记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，同时公司挂牌后将按照相关规定严格履行信息披露的义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

公司章程中对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。同时，股份公司制定并审议通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列规则，据此进一步对公司的担保、投资、关联交易及投资者管理等行为进行规范和监督。

据此，公司董事会对公司治理机制进行讨论和评估后认为公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司董事、监事、高级管理人员还将进一步加强《公司法》等法律法规和公司章程的学习，以便更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履

行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

无

(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、第一届董事会第三次会议公告审议通过《关于公司向塔城市齐巴尔吉迭牧草盛饲草种植专业合作社提供担保的议案》；2、第一届董事会第四次会议决议公告（一） 审议通过《 2015 年董事会工作报告》的议案、（二） 审议通过《 2015 年总经理工作报告》的议案、（三） 审议通过《 2015 年年度财务决算报告》的议案、（四） 审议通过《 2015 年年度利润分配方案》的议案、（五） 审议通过《 2016 年年度财务预算报告》的议案、（六） 审议通过《预计 2016 年日常性关联交易》的议案、（ 七）审议通过《 2015 年关联方资金占用专项报告》的议案、（ 八） 审议通过《关于续聘 2016 年度审计机构》的议案、（ 九）审议通过《 2015 年年度报告及摘要》议案、（十）审议通过《关于提请公司召开 2015 年年度股东大会的议案》；3、第一届董事会第五次会议决议公告审议通过《关于任命李清忠同志为副总经理的议案》；4、第一届董事会第六次会议决议公告审议通过《 关于任命李毅同志为副董事长的议案》；5、第一届董事会第七次会议决议公告（一） 审议通过《 关于修改信息披露事务管理制度的议案》、（二）审议通过《关于提请公司召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》；6、第一届董事会第八次会议决议公告审议通过《 2016 年半年度报告》议案；7、第一届董事会第九次会议决议公告审议通过《关于任命侯方平同志为总经理的议案》。
监事会	4	1、第一届监事会第二次会议决议公告（一） 审议通过《 2015 年监事会工作报告》的议案、（ 二）审议通过《 2015 年年度财务决算报告》的议案、（ 三） 审议通过《 2015 年年度利润分配方案》的议案、（ 四） 审议通过《 2016 年年度财务预算报告》议案、（ 五）审议通过《 2015 年关联方资金占用专项报告》的议案、（ 六） 审议通过《 2015 年年度报告及摘要》议案、（ 七） 审议通过《关于续聘 2016 年度审计机构》的议

		案；2、第一届监事会第三次会议决议公告（一）审议通过了《关于选举监事的议案》、（二）《关于提请召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》；3、第一届监事会第四次会议决议公告审议通过了《关于选举监事会主席的议案》；4、第一届监事会第五次会议决议公告审议通过《2016 年半年度报告》议案。
股东大会	4	1、2016 年第一次临时股东大会决议公告审议通过《关于公司向塔城市齐巴尔吉迭牧草盛饲草种植专业合作社提供担保的议案》；2、2015 年年度股东大会决议公告（一）审议通过《2015 年董事会工作报告》、（二）审议通过《2015 年监事会工作报告》、（三）审议通过《2015 年年度财务决算报告》、（四）审议通过《2015 年年度利润分配方案》、（五）审议通过《2016 年年度财务预算报告》、（六）审议通过《预计 2016 年日常性关联交易》、（七）审议通过《2015 年年度报告及摘要》、（八）审议通过《2015 年关联方资金占用专项报告》、（九）审议通过《关于续聘 2016 年度审计机构》；3、2016 年第二次临时股东大会决议公告审议通过《关于选举监事的议案》；4、2016 年第三次临时股东大会决议公告审议通过《关于修改信息披露事务管理制度的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股份公司共召开了七次董事会、四次监事会和四次股东大会。公司的股东大会、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、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。三会决议内容完整，要件齐全，会议决议均能够正常签署并归档保存。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，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》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，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》及有关内控管理制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，公司管理层亦未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

1、报告期内，公司严格遵守公司章程中投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等制度。同时，股份公司制定并审议通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《非上市公众公司监督管理办法》等一系列规则，并据此进一步对公司的担保、投资、关联交易及投资者管理行为进行规范和监督。

2、确保对外电话和邮箱畅通，要保证符合信息披露规则的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会办公室统筹安排。

（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

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作。公司建立健全了法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与股东及其他关联企业完全分开，拥有独立、完整的资产和业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于财务会计核算体系

报告期内，公司按照《企业会计准则》等规定制定了规范的财务会计制度，建立了独立的财务会计核算体系，设立了独立的财务会计部门，配备了独立的财务会计人员。

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制度，对财务会计核算管理进行控制，做到有序工作，严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制管理体系

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，公司进一步健全了信息披露管理事务，提高了公司规范运作水平，增强了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高了年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究体制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。截止报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司将于 2017 年度建立相关制度。

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	中天运（2017）审字第 90678 号
审计机构名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 3 号楼
审计报告日期	2017-04-26
注册会计师姓名	蒋艳艳 金晨蓉
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

中天运（2017）审字第 90678 号

新疆瑞兆源生态农业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆瑞兆源生态农业股份有限公司(以下简称“瑞兆源股份公司”)的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日资产负债表，2016 年利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是瑞兆源股份公司管理层的责任，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，瑞兆源股份公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瑞兆源股份公司 2016 年 12 月 31 日财务状况以及 2016 年度经营成果和现金流量。

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：蒋艳艳

中国·北京

中国注册会计师：金晨蓉

二〇一七年四月二十六日

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	四. 1	247,902.12	1,840,099.50
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	四. 2	7,244,854.18	35,299,330.09
预付款项	四. 3	11,712,936.27	2,905,522.11
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	四. 4	3,735,860.59	4,522,297.67
买入返售金融资产	—	—	—
存货	四. 5	1,725,628.80	7,628,842.22
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	四. 6	1,886,346.43	2,009,490.17
流动资产合计	—	26,553,528.39	54,205,581.76
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	四. 7	68,526,783.09	55,459,278.89
在建工程	四. 8	—	14,344,123.57

工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	四. 9	15,381.32	322,584.11
油气资产	-	-	-
无形资产	四. 10	5,401,992.60	5,521,429.60
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	73,944,157.01	75,647,416.17
资产总计	-	100,497,685.40	129,852,997.93
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	四. 12	18,372,335.01	30,033,789.80
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	四. 13	566,884.81	127,181.32
应交税费	四. 14	454.21	19,559.21
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	四. 15	36,795,046.56	33,708,167.54
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	四. 16	5,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	60,734,720.59	63,888,697.87
非流动负债：	-	-	-
长期借款	四. 17	-	24,000,000.00
应付债券	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	四. 18	1,100,000.00	600,000.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	四. 19	1,162,500.00	600,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	2,262,500.00	25,200,000.00
负债合计	-	62,997,220.59	89,088,697.87
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	四. 20	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	四. 21	4,621,104.38	4,621,104.38
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	四. 22	614,319.57	614,319.57
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	四. 23	2,265,040.86	5,528,876.11
归属于母公司所有者权益合计	-	37,500,464.81	40,764,300.06
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	37,500,464.81	40,764,300.06
负债和所有者权益总计	-	100,497,685.40	129,852,997.93

法定代表人：侯方平 主管会计工作负责人：侯建国 会计机构负责人：侯建国

（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	-	-	-
其中：营业收入	四. 24	18,447,940.52	175,670,004.27
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	四. 24	13,778,664.65	154,774,348.96

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	四. 25	15. 14	-
销售费用	四. 26	65183. 00	3,706,945. 86
管理费用	四. 27	5161248. 28	3,582,832. 21
财务费用	四. 28	5,124,506. 03	6,997,768. 22
资产减值损失	四. 29	-1,086,482. 15	1,751,807. 89
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）	-	-4,595,194. 43	4,856,301. 13
加：营业外收入	四. 30	1,593,226. 21	4,019,031. 20
其中：非流动资产处置利得	-	261,867. 03	-
减：营业外支出	四. 31	261,867. 03	0. 00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,263,835. 25	8,875,332. 33
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,263,835. 25	8,875,332. 33
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	-	-3,263,835. 25	8,875,332. 33
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	-	-3,263,835.25	8,875,332.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：侯方平 主管会计工作负责人：侯建国 会计机构负责人：侯建国

（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	-	49,817,081.14	155,446,411.00
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	四.32	3,806,650.63	30,286,954.14
经营活动现金流入小计	-	53,623,731.77	185,733,365.14
购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,899,271.79	31,882,367.21
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	-	884,922.34	1,330,021.01
支付的各项税费	-	35,538.04	85,505.26
支付其他与经营活动有关的现金	四.32	12,850,928.17	23,371,127.33
经营活动现金流出小计	-	34,670,660.34	56,669,020.81
经营活动产生的现金流量净额	-	18,953,071.43	129,064,344.33
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	-	12,747.57	-
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	-	12,747.57	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	8,899,026.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	8,899,026.00
投资活动产生的现金流量净额	-	12,747.57	-8,899,026.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	四.32	-	19,019,031.20
筹资活动现金流入小计	-	-	19,019,031.20
偿还债务支付的现金	-	19,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,558,016.38	7,673,858.33
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	四.32	-	616,000.00
筹资活动现金流出小计	-	20,558,016.38	148,289,858.33
筹资活动产生的现金流量净额	-	-20,558,016.38	-129,270,827.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,592,197.38	-9,105,508.80
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,840,099.50	10,945,608.30
六、期末现金及现金等价物余额	-	247,902.12	1,840,099.50

法定代表人：侯方平 主管会计工作负责人：侯建国 会计机构负责人：侯建国

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												少数股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	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	30,000,000.00	-	-	-	4,621,104.38	-	-	-	614,319.57	-	5,528,876.11	-	40,764,300.06	
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	30,000,000.00	-	-	-	4,621,104.38	-	-	-	614,319.57	-	5,528,876.11	-	40,764,300.06	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,263,835.25	-	-3,263,835.25	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,263,835.25	-	-3,263,835.25	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 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	30,000,000.00	-	-	-	4,621,104.38	-	-	-	614,319.57	-	2,265,040.86	-	37,500,464.81

项目	上期												少数股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,875,332.33
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 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	30,000,000 .00	-	-	-	4,621 ,104. 38	-	-	-	614,3 19.57	-	5,528,8 76.11	-	40,764, 300.06

法定代表人：侯方平 主管会计工作负责人：侯建国 会计机构负责人：侯建国

新疆瑞兆源生态农业股份有限公司 2016 年度财务报表附注

（附注内容如无特殊说明，货币单位均为人民币元）

一、企业基本情况

新疆瑞兆源生态农业股份有限公司系由侯方平、侯建国、郭静茹、李毅、郭洪峰、曲玉军、张建平、张亚周、王钰等9位自然人股东共同出资组建的股份有限公司，于2016年7月5日取得伊犁哈萨克自治州塔城地区工商局核发统一社会信用代码为91654200784675283U的《营业执照》。公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），注册资本30,000,000.00元人民币，法定注册地为新疆塔城地区塔城市齐巴尔吉迭社区东区，法人代表侯方平。

1. 本公司股权变动情况

（1）塔城市瑞兆源农牧有限公司成立于2006年3月9日，设立时申请登记注册资本为700,000.00元，由侯方平、侯建国二位自然人于2006年3月6日之前缴足，各股东均以货币、实物出资；其中：侯方平出资人民币560,000.00元，占注册资本总额80.00%，出资方式为货币168,000.00元、实物392,000.00元；侯建国出资人民币140,000.00元，占注册资本总额20.00%，出资方式为货币42,000.00元、实物98,000.00元。本次出资由塔城市永佳有限责任会计师事务所出具了塔永会验字【2006】第010号验资报告予以验证。

截止本次出资后，各股东均已缴足认缴的注册资本，各股东持股情况如下：

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例
侯方平	货币、实物	560,000.00	80.00%
侯建国	货币、实物	140,000.00	20.00%
合 计	—	700,000.00	100.00%

（2）2014年8月21日，本公司增资，注册资本由700,000.00元增加至30,000,000.00元。侯方平现金出资27,400,000.00元，侯建国现金出资1,900,000.00元。额敏县曙光有限责任会计师事务所已于2014年8月21日出具了额曙会验字【2014】第034号新增注册资本实收情况验资报告，予以验证。

截止本次增资后，各股东持股情况如下：

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例
侯方平	货币、实物	27,960,000.00	93.20%
侯建国	货币、实物	2,040,000.00	6.80%

合 计	—	30,000,000.00	100.00%
-----	---	---------------	---------

(3) 2014 年 10 月 26 日,公司召开临时股东大会通过股权转让事项,股东侯方平将其持有塔城

市瑞兆源农牧有限公司 53.2%股权平价转让给侯建国、郭静茹、李毅、郭洪峰、曲玉军、张建平、张亚周、王钰等人。其中,股东侯方平将其持有公司 8.2%的股权 2,460,000.00 元转让给股东侯建国,股权转让后,股东侯建国持有公司股权比例为 15%;股东侯方平将其持有公司 14%的股权 4,200,000.00 元转让给郭静茹,股东侯建国放弃优先购买权,股权转让后,郭静茹持有公司股权比例为 14%;股东侯方平将其持有公司 11%的股权 3,300,000.00 元转让给李毅,股东侯建国放弃优先购买权,股权转让后,李毅持有公司股权比例为 11%;股东侯方平将其持有公司 5%的股权 1,500,000.00 元转让给郭洪峰,股东侯建国放弃优先购买权,股权转让后,郭洪峰持有公司股权比例为 5%;股东侯方平将其持有公司 5%的股权 1,500,000.00 元转让给曲玉军,股东侯建国放弃优先购买权,股权转让后,曲玉军持有公司股权比例为 5%;股东侯方平将其持有公司 5%的股权 1,500,000.00 元转让给张建平,股东侯建国放弃优先购买权,股权转让后,张建平持有公司股权比例为 5%;股东侯方平将其持有公司 3%的股权 900,000.00 元转让给王钰,股东侯建国放弃优先购买权,股权转让后,王钰持有公司股权比例为 3%;股东侯方平将其持有公司 2%的股权 600,000.00 元转让给张亚周,股东侯建国放弃优先购买权,股权转让后,张亚周持有公司股权比例为 2%。

上述股权转让期间鉴于股东侯方平股权出质给塔城地区盛达融资担保有限公司,约定待股权解押后 30 日内,各方办理股权变更登记,股权变更登记后 30 日内,受让方支付完股权对价完成股权交割。

(4)2015 年 6 月 17 日,公司召开股东会通过股权转让事项,股东一致同意继续履行 2014 年 10

月 26 日临时股东大会决议内容;侯方平股权质押手续于 2015 年 6 月 9 日已解除。2015 年 6 月 18 日,塔城工商局对上述股权变更事项予以登记。

此次股权转让后,公司的股权结构变更为:

序号	股东姓名	认购股份(万股)	认购金额(元)	持股比例(%)
1	侯方平	1200.00	12,000,000.00	40.00
2	侯建国	450.00	4,500,000.00	15.00
3	郭静茹	420.00	4,200,000.00	14.00

4	李毅	330.00	3,300,000.00	11.00
5	曲玉军	150.00	1,500,000.00	5.00
6	张建平	150.00	1,500,000.00	5.00
7	郭洪峰	150.00	1,500,000.00	5.00
8	王钰	90.00	900,000.00	3.00
9	张亚周	60.00	600,000.00	2.00
合计		3000.00	30,000,000.00	100.00

(5) 2015 年 7 月 4 日，瑞兆源全体股东作出《临时股东会决议》，同意将塔城市瑞兆源农牧

有限公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定整体变更为新疆兆源草业股份有限公司，公司现有 9 名股东共同作为股份公司发起人，公司债权债务均由变更后的股份公司承担，公司现有全部员工由股份公司留用。

各发起人确认，以 2015 年 5 月 31 日净资产发起设立申请变更为股份有限公司，总股本 3000

万股，每股面值 1 元。经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）新疆分所出具中天运（新疆）【2015】审字第 00123 号《审计报告》确认，截至 2015 年 5 月 31 日塔城市瑞兆源农牧有限公司经审计：净资产为 34,621,104.38 元；发起人均同意将前述净资产按 1: 0.8665 比例进行折股，折股后公司总股本为人民币 30,000,000.00 元，剩余 4,621,104.38 元计入公司资本公积。各发起人以其所认购的股份为限对公司承担责任，公司以其全部资产对公司的债务承担责任。

(6) 2015 年 7 月 20 日，政和国际会计师事务所（北京）有限公司出具了政和国际内验字【2015】第 001 号《验资报告》，截至 2015 年 5 月 31 日止经审计净资产 34,621,104.38 元，按 1:0.8665 的折股比例折合股份总数 3000 万股，每股面值 1 元，超过折投部分的净资产 4,621,104.38 元计入公司资产公积金。公司已收到全体出资人缴纳的注册资本（股本）合计人民币 30,000,000.00 元，实收注册资本占注册资本的 100.00%。

2015 年 7 月 30 日，塔城地区工商局核准此次整体变更。有限公司整体变更后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	身份证号	认购股份数（股）	实缴股份数（股）	出资方式	比例（%）
1	侯方平	65250119*****10	12,000,000.00	12,000,000.00	净资产折股	40.00
2	侯建国	65420119*****12	4,500,000.00	4,500,000.00	净资产折股	15.00

3	郭静茹	65420119*****24	4,200,000.00	4,200,000.00	净资产折股	14.00
4	李毅	65010319*****56	3,300,000.00	3,300,000.00	净资产折股	11.00
5	郭洪峰	37232819*****15	1,500,000.00	1,500,000.00	净资产折股	5.00
6	曲玉军	37028419*****16	1,500,000.00	1,500,000.00	净资产折股	5.00
7	张建平	65252219*****12	1,500,000.00	1,500,000.00	净资产折股	5.00
8	王钰	65240119*****20	900,000.00	900,000.00	净资产折股	3.00
9	张亚周	65420119*****10	600,000.00	600,000.00	净资产折股	2.00
合 计		——	30,000,000.00	30,000,000.00	——	100.00

(7) 2015 年 8 月 12 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会同意将公司名称变更为“新疆瑞兆源生态农业股份有限公司”，2015 年 8 月 24 日塔城地区工商行政管理局核准名称变更，于同日颁发企业法人营业执照。

(8) 2016 年 4 月 7 日，公司经全国中小企业股份转让系统批准正式挂牌新三板，证券代码：835029。

2.经营范围

农作物、林业种植、收购及烘干、仓储；饲草料加工及销售；畜牧饲养、种羊饲养及繁育；保鲜、饲草料储备，微肥生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1.财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

2.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 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3.会计期间

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

4.记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

①一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

②多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 非同一控制下的企业合并

①一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负

债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

②多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

6.分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期

投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7.合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

8.现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9.外币业务及外币财务报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对

现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10.金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，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；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积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。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观

证据表明其发生了减值的, 本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面余额在300万以上的应收账款 账面余额在100万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	款项性质及风险特征的确定原则
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
组合 3	关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	-
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	不计提坏账

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

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)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但按风险特征组合后该组合风险较大应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 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12. 存货

(1) 存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用采用一次转销法摊销。

13.长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外

所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

14.投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

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

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（3）采用公允价值模式核算政策

披露采用该项会计政策的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

15. 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	5	1.90-4.75
农业设施	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19.00
其他设备	3-5	5	19.00-31.67

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格

产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

17.借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

18.生物资产

同时满足下列条件的，确认生物资产：（1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控

制该生物资产；（2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；（3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产按照成本进行初始计量。

企业确定生产性生物资产的使用寿命，考虑下列因素：（1）该资产的预计产出能力或实物产量；（2）该资产的预计有形损耗，如产畜和役畜衰老、经济林老化等；（3）该资产的预计无形损耗，如因新品种的出现而使现有的生产性生物资产的产出能力和产出农产品的质量等方面相对下降、市场需求的变化使生产性生物资产产出的农产品相对过时等。

公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，应当按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。上述可变现净值和可收回金额，应当分别按照《企业会计准则第 1 号——存货》和《企业会计准则第 8 号——资产减值》确定。

本公司生产性生物资产折旧年限 4 年。

19.无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。本公司土地使用权按 50 年摊销，财务软件按 3 年摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的

现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商

业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

20.长期待摊费用

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

21.预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

22.收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①货物已经发出，收到客户和司机签收的货物过磅登记表、拉运通知单，将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，

按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

23.政府补助

（1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，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：可以根据政府补助资金使用情况，确定资金使用是否形成资产划分资产相关政府补助和收益相关政府补助。

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

24. 盈余公积

盈余公积是按照公司法从税后利润中提取的积累资金，一般包括法定盈余公积、任意盈余公积。法定盈余公积金按照税后利润（减弥补亏损）的 10%提取，当盈余公积金累计金额已达到注册资本 50%以上时可不再提取。

25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）主要会计政策变更说明

公司本期间未发生此类事项。

（2）主要会计估计变更说明

公司本期间未发生此类事项。

26. 前期会计差错更正

1、公司 2014 年 9 月借入工商银行一年期贷款，为按期偿还不影响公司在银行系统的征信记录，2015 年 8 月 27 日，股份公司与债权人朱萍签订《借款合同》，约定公司自朱萍处借款 15,000,000.00 元，借款期限自 2015 年 8 月 27 日至 2015 年 10 月 26 日，借款利率月息 1.5%；同日，公司全体股东以其持有的股份公司全部股权出质给债权人朱萍为该笔借款提供担保。

2015 年 12 月 8 日双方就上述借款签订《借款延期协议》，延期 4 个月（即 2015 年 10 月 31 日至 2016 年 3 月 1 日），借款利率月息 2.5%，担保方式由前述股权出质改为全体股东为公司该笔债务承担无限连带责任，公司以自有的 6 处房屋所有权和 1 处土地使用权提供抵押担保，担保抵押期限自 2015 年 12 月 8 日至 2018 年 3 月 7 日，于 2015 年 12 月 8 日到主管部门办理相关手续。

2016 年 2 月 18 日，公司与债权人朱萍以及全体股东（保证人）再次签订《借款延期协议》，将借款期限延长 10 个月（即 2016 年 3 月 1 日至 12 月 31 日），借款利率月息 2.5%，担保方式不变。

上述借入款项 2015 年末将借款利息入账，导致 2015 年度少计财务费用 1,200,000.00 元，少计其他应付款 1,200,000.00 元，期初未分配利润调减 1,080,000.00 元，期初盈余公积金调减 120,000.00 元。

前期会计差错更正的累积影响数：

受影响的项目	调整前	调整金额	调整后
财务费用	5,797,768.22	1,200,000.00	6,997,768.22

其他应付款	32,508,167.54	1,200,000.00	33,708,167.54
年初未分配利润	6,608,876.11	1,080,000.00	5,528,876.11
盈余公积	734,319.57	120,000.00	614,319.57

27.需说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表的编制方法

公司本年度内未发生此类事项。

三、税项

（一）主要税种及税率

主要税种	税率%（注）	计税依据	备注
增值税	13.00	应税销售收入	-
营业税	5.00	应税营业收入	-
城市维护建设税	1.00	应纳流转税额	-
教育费附加	3.00	应纳流转税额	-
地方教育费附加	2.00	应纳流转税额	-

（二）税收优惠及批文

1、依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及其实施条例第八十六条、《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税【2008】149号）、《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税【2011】26号）、《国家税务总局关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 48 号）文件规定，从事农、林、牧、渔业项目（国家限制和禁止发展的项目除外）的所得，减免征收企业所得税。

公司于 2016 年 11 月 10 向塔城市国家税务局报备《企业所得税优惠事项备案表》，申请企业所得税免税备案登记。

2、依据财税[2001]121 号《财政部 国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》，单一大宗草饲料免征增值税。

公司已向塔城市国家税务局申请增值税免税备案登记，自 2014 年 1 月 1 日起免征增值税。

四、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	13.25	400.45
银行存款	247,888.87	1,839,699.05
其他货币资金	-	-
合 计	247,902.12	1,840,099.50

说明：1、本公司 2016 年 12 月 31 日无存放在境外存款折合人民币；

2、本公司 2016 年 12 月 31 日无受限货币资金，所有权或使用权受限制的资产。

2、应收账款

应收账款按种类披露：

种 类	2016 年 12 月 31 日				
	金 额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	7,716,328.43	100.00	471,474.25	6.11	7,244,854.18
账龄分析法	7,716,328.43	100.00	471,474.25	6.11	7,244,854.18
组合小计	7,716,328.43	100.00	471,474.25	6.11	7,244,854.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	7,716,328.43	100.00	471,474.25	6.11	7,244,854.18

应收账款按种类披露（续）

种 类	2015 年 12 月 31 日				
	金 额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净 值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	37,167,343.17	100.00	1,868,013.08	5.03	35,299,330.09
账龄分析法	37,167,343.17	100.00	1,868,013.08	5.03	35,299,330.09
组合小计	37,167,343.17	100.00	1,868,013.08	5.03	35,299,330.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	37,167,343.17	100.00	1,868,013.08	5.03	35,299,330.09

注：1、按组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合，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	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	6,256,151.73	81.08	312,807.59	36,974,424.67	99.48	1,848,721.23
1 至 2 年（含 2 年）	1,396,931.70	18.10		192,918.50	0.52	19,291.85
2 至 3 年（含 3 年）		0.82		-	-	-
合 计	7,716,328.43	100.00		37,167,343.17	100.00	1,868,013.08

2、单项计提坏账准备的应收账款

（1）截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款；

（2）截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

3、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在本报告期前已全额计提坏账准备，不存在通过重组等方式收回的金额重大的应收账款。

4、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在核销的应收账款。

5、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决

股份的股东欠款。

6、截至 2016 年 12 月 31 日止应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额（%）
塔城市齐巴尔吉迭牧草盛饲草种植专业合作社	非关联方	4,293,323.53	一年以内	55.83
塔城市齐巴尔吉迭新丰畜养殖专业合作社	非关联方	2,279,590.20	1 年以内 1,605,416.20 元 1-2 年 674,174.00 元	29.65
塔城市久久薪农综合专业合作社	非关联方	980,263.50	1 年以内 330,700.00 元 1-2 年 649,563.50 元	12.75
塔城市齐巴尔吉迭玖祥瑞养殖专业合作社	非关联方	82,939.20	1-2 年 19694.20 元,2-3 年 63,245.00 元	1.08
新疆佳禾畜牧科技有限公司	非关联方	53,500.00	1-2 年 53,500.00 元	0.70
合 计	-	7,689,616.43	-	99.65

7、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无终止确认的应收账款。

8、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无以应收账款为标的进行证券化的，继续涉

的资产、负债。

3、预付款项

预付账款按种类披露

种 类	2016 年 12 月 31 日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的预付账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的预付账款	11,712,936.27	100.00	-	-	11,712,936.27
账龄分析法	11,712,936.27	100.00	-	-	11,712,936.27
组合小计	11,712,936.27	100.00	-	-	11,712,936.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的预付账款	-	-	-	-	-
合 计	11,712,936.27	100.00	-	-	11,712,936.27

预付账款按种类披露（续 1）

种 类	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的预付账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的预付账款	2,905,522.11	100.00	-	-	2,905,522.11
账龄分析法	2,905,522.11	100.00	-	-	2,905,522.11
组合小计	2,905,522.11	100.00	-	-	2,905,522.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的预付账款	-	-	-	-	-
合 计	2,905,522.11	100.00	-	-	2,905,522.11

注：1、按组合计提坏账准备的预付账款

（1）账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的预付账款：

账 龄	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
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	10,659,038.74	91.00	-	1,836,815.20	63.22	-
1-2 年（含 2 年）	1,053,897.53	9.00	-	1,068,706.91	36.78	-
合 计	11,712,936.27	100.00	-	2,905,522.11	100.00	-

2、单项计提坏账准备的预付账款

（1）截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的预付账款；

（2）截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的预付账款。

3、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在本报告期前已全额计提坏账准备，不

存在通过重组等方式收回的金额重大的预付账款。

4、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在核销的预付账款。

5、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司期末预付账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况。

6、截至 2016 年 12 月 31 日止预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
塔城市齐巴尔吉迭玖祥瑞养殖专业合作社	非关联方	7,023,159.34	1 年以内	预付款
塔城市久久薪农综合专业合作社	非关联方	2,030,000.00	1 年以内	预付款
塔城市齐巴尔吉迭牧草盛饲草种植专业合作社	非关联方	1,030,000.00	1 年以内	预付款
国网新疆电力公司塔城供电公司	非关联方	519,677.93	1 年以内 465,780.40 元	预付购电款，因变压器损坏无法计量未开发
张金庆	非关联方	327,588.00	1-2 年	预付工程款
合 计	-	10,930,425.2	-	-

7、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司预付账款中无关联方欠款。

8、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无终止确认的预付账款。

9、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无以预付账款为标的进行证券化的，继续涉入形成

的资产、负债。

4、其他应收款

其他应收款按种类披露

种 类	2016 年 12 月 31 日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,309,992.73	100.00	574,132.14	13.32	3,735,860.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	4,309,992.73	100.00	574,132.14	13.32	3,735,860.59

其他应收款按种类披露（续 1）

种 类	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

种 类	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净值
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,786,373.13	100.00	264,075.46	5.52	4,522,297.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	4,786,373.13	100.00	264,075.46	5.52	4,522,297.67

注：1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 账龄组合，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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	473,342.73	10.98	23,667.14	4,241,033.13	88.61	209,541.46
1 至 2 年 (含 2 年)	3,002,650.00	69.67	300,265.00	545,340.00	11.39	54,534.00
2 至 3 年 (含 3 年)	834,000.00	19.35	250,200.00	-	-	-
合 计	4,309,992.73	100.00	574,132.14	4,786,373.13	100.00	264,075.46

注：公司预付账款中账龄达到 3 年的预付款项重分类至其他应收款 2 至 3 年 (含 3 年)，已计提坏账准备。

2、单项计提坏账准备的其他应收账款

(1) 截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的其他

应收账款。

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的

其他应收账款。

3、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在本报告期前已全额计提坏账准备，不存在通过重组等方式收回的金额重大的其他应收账款。

4、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在核销的其他应收账款。

5、本期其他应收款无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

6、截至 2016 年 12 月 31 日止其他应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
塔城市齐巴尔吉迭牧草盛饲草种植专业合作社	非关联方	3,456,342.73	1 年以内 473,342.73 元, 1-2 年 2,983,000.00 元	80.19

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
祝延生	非关联方	300,000.00	2-3 年	6.96
石河子开发区天兴凯华机械厂	非关联方	284,000.00	2-3 年	6.59
刘兵	非关联方	200,000.00	2-3 年	4.64
吴保金	非关联方	50,000.00	2-3 年	1.16
合 计	-	4,290,342.73	-	99.54

7、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无应收关联方账款情况。

8、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无终止确认的其他应收款。

9、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无以其他应收款为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债。

5、存货

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
库存商品	1,725,628.80	-	1,725,628.80	7,628,842.22	-	7,628,842.22
其中：苜蓿	1,209,936.00	-	1,209,936.00	2,658,730.05	-	2,658,730.05
玉米	-	-	-	1,375,254.28	-	1,375,254.28
小麦秸	515,692.80	-	515,692.80	2,496,380.91	-	2,496,380.91
玉米秸	-	-	-	1,098,476.98	-	1,098,476.98
合 计	1,725,628.80	-	1,725,628.80	7,628,842.22	-	7,628,842.22

6、其他流动资产

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
待抵扣增值税	2,009,490.17	495,778.68	618,922.42	1,886,346.43
合 计	2,009,490.17	495,778.68	618,922.42	1,886,346.43

7、固定资产

项 目	房屋及建筑物	农业设施	机器设备	运输设备	电子设备	办公用品	其他设备	合 计
一、账面原值								
1、2015 年 12 月 31 日	50,428,547.18	-	6,908,294.61	472,457.00	28,962.01	17,720.00	468,591.59	58,324,572.39

项 目	房屋 及建筑物	农业设施	机器设备	运输设备	电子设备	办公用 品	其他设 备	合 计
2、本期增加金额	15,108,092.85	166,880.00	-	-	-	-	466,410.00	15,741,382.85
（1）购置	-	-	-	-	-	-	466,410.00	466,410.00
（2）在建工程转入	15,108,092.85	166,880.00	-	-	-	-	-	15,274,972.85
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	389,500.00	-	171,500.00	90,000.00	-	-	-	651,000.00
（1）处置或报废	389,500.00	-	171,500.00	90,000.00	-	-	-	651,000.00
4、2016 年 12 月 31 日	65,147,140.03	166,880.00	6,736,794.61	382,457.00	28,962.01	17,720.00	935,001.59	73,414,955.24
二、累计折旧								
1、2015 年 12 月 31 日	1,540,428.35	-	1,056,523.42	138,502.37	9,610.44	10,042.29	110,186.63	2,865,293.50
2、本期增加金额	1,584,528.54	9,247.94	615,209.67	74,822.70	9,171.30	5,611.33	101,791.78	2,400,383.26
（1）计提	1,584,528.54	9,247.94	615,209.67	74,822.70	9,171.30	5,611.33	101,791.78	2,400,383.26
3、本期减少金额	187,528.02	-	162,925.02	27,051.57	-	-	-	377,504.61
（1）处置或报废	187,528.02	-	162,925.02	27,051.57	-	-	-	377,504.61
4、2016 年 12 月 31 日	2,937,428.87	9,247.94	1,508,808.07	186,273.50	18,781.74	15,653.62	211,978.41	4,888,172.15
三、减值准备								
1、2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值								
1、期初账面价值	48,888,118.83	-	5,851,771.19	333,954.63	19,351.57	7,677.71	358,404.96	55,459,278.89

项 目	房屋 及建筑物	农业设施	机器设备	运输设备	电子设备	办公用 品	其他设 备	合 计
2、期末账面价值	62,209,711.16	157,632.06	5,227,986.54	196,183.50	10,180.27	2,066.38	723,023.18	68,526,783.09

注：1、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无暂时闲置的固定资产；年末无持有待售的固定资产；无通过融资租赁租入的固定资产；通过经营租赁租出的固定资产；无未办妥产权证书的固定资产。

2、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司用于抵押的机器设备为自有的 1 辆装载机和 16 台机器设备，抵押事由为：2014 年 9 月 30 日，公司同塔城地区残疾人联合会签署《残疾人扶贫就业基地滚动资金使用和管理协议》，协议约定塔城地区残疾人联合会委托公司建立残疾人扶贫就业基地，提供资金 600,000.00 元使用年限为 2014 年 9 月 30 日至 2019 年 9 月 29 日，公司需提供机器设备等固定资产作为抵押物。

3、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司用于抵押的固定资产为自有的 6 处房屋所有权，抵押事由为：2015 年 12 月 9 日，公司与债权人朱萍、全体股东（保证人）签订了《借款延期协议》，约定由公司以其自有 6 处房屋所有权为公司债务提供抵押担保，担保抵押期限自 2015 年 12 月 8 日至 2018 年 3 月 7 日。2015 年 12 月 8 日，塔城市住房和城乡建设局已为本次抵押进行了抵押登记。

8、在建工程

（1）在建工程明细项目

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
羊圈	14,344,123.57	1,429,763.25	15,773,886.82	-
合 计	14,344,123.57	1,429,763.25	15,773,886.82	-

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
羊圈	18,000,000.00	14,344,123.57	1,429,763.25	15,773,886.82	-	-
合 计	18,000,000.00	14,344,123.57	1,429,763.25	15,773,886.82	-	-

9、生产性生物资产

以成本计量的生产性生物资产

项 目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合 计
一、账面原值					
1、2015 年 12 月 31 日	-	442,600.00	-	-	442,600.00
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
（1）外购	-	-	-	-	-
（2）自行培育	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	408,100.00	-	-	408,100.00
（1）处置	-	408,100.00	-	-	408,100.00
（2）其他	-	-	-	-	-
4、2016 年 12 月 31 日	-	34,500.00	-	-	34,500.00
二、累计折旧					
1、2015 年 12 月 31 日	-	12,0015.89	-	-	12,0015.89
2、本期增加金额	-	96,332.97	-	-	96,332.97
（1）计提	-	96,332.97	-	-	96,332.97
3、本期减少金额	-	197,230.18	-	-	197,230.18
（1）处置	-	197,230.18	-	-	197,230.18
（2）其他	-	-	-	-	-
4、2016 年 12 月 31 日	-	19,118.68	-	-	19,118.68
三、减值准备					
1、2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
（2）其他	-	-	-	-	-
4、2016 年 10 月 31 日	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期初账面价值	-	322,584.11	-	-	322,584.11
2、期末账面价值	-	15,381.32	-	-	15,381.32

10、无形资产

项 目	土地使用权	速达财务软件	公司网站	T3 标准版软件	合 计
-----	-------	--------	------	----------	-----

项 目	土地使用权	速达财务软件	公司网站	T3 标准版软件	合 计
一、账面原值					
1、2015 年 12 月 31 日	5,564,694.00	3,800.00	11,113.21	13,000.00	5,592,607.21
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
（1）购置	-	-	-	-	-
（2）内部研发	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
4、2016 年 12 月 31 日	5,564,694.00	3,800.00	11,113.21	13,000.00	5,592,607.21
二、累计摊销					
1、2015 年 12 月 31 日	64,238.78	3,694.60	2,160.90	1,083.33	71,177.61
2、本期增加金额	111,293.88	105.4	3,704.40	4,333.32	119,437.00
（1）计提	111,293.88	105.4	3,704.40	4,333.32	119,437.00
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
4、2016 年 12 月 31 日	175,532.66	3,800.00	5,865.30	5,416.65	190,614.61
三、减值准备					
1、2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
4、2016 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期初账面价值	5,500,455.22	105.40	8,952.31	11,916.67	5,521,429.60
2、期末账面价值	5,389,161.34	-	5,247.91	7,583.35	5,401,992.60

说明：1、2016 年 12 月 31 日本期摊销额 99,548.40 元。

2、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司用于抵押的无形资产为自有的 1 处土地使用权，抵押事由为：2015 年 12 月 9 日，公司与债权人朱萍以及全体股东（保证人）签订了《借款延期协议》，约定由公司以其自有 1 处土地使用权为公司债务提供抵押担保，担保抵押期限自 2015 年 12 月 8 日至 2018 年 3 月 7 日。2015 年 12 月 8 日，塔城市国

土资源局对本次抵押事项进行了抵押登记。

11、资产减值准备

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2016 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	2,132,088.54	-1,086,482.15	-	-	1,045,606.39
合 计	2,132,088.54	-1,086,482.15	-	-	1,045,606.39

12、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	790,042.40	4.30	29,792,337.80	99.20
1-2 年		95.46	241,452.00	0.80
2-3 年		0.24	-	-
合计	18,372,335.01	100.00	30,033,789.80	100.00

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日止，应付账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日止，账龄超过 1 年的大额应付账款情况

债权单位名称	金额	性质	未偿还原因
苏中建设有限责任公司	16,310,694.20	应付工程款	尚未支付
杨军	409,985.00	应付购货款	货款尚未支付
马成	145,655.90	应付购货款	货款尚未支付
北京中天和资产评估有限公司	100,000.00	应付评估款	尚未支付
杨西玉	100,000.00	应付购货款	货款尚未支付

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日止，应付账款金额前五名单位情况

债权单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应付账款总额的比例 (%)
苏中建设有限责任公司	供应商	16,310,694.20	1-2 年	88.66
杨军	供应商	409,985.00	1-2 年	2.23

塔城市永信商贸有限公司	供应商	311,410.00	1 年以内	1.69
塔城市永信家电城	供应商	168,250.00	1 年以内	0.91
马成	供应商	145,655.90	1-2 年	0.79

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

项 目	2015 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2016 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	127,181.32	1,472,834.10	1,060,690.61	539,324.81
二、离职后福利-设定提存计划	-	81,765.75	54,205.75	27,560.00
三、离职后福利-一年内到期的设定受益计划	-	-	-	-
四、辞退福利	-	-	-	-
五、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	127,181.32	1,554,599.85	1,114,896.36	566,884.81

(2) 短期薪酬

项 目	2015 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2016 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	127,181.32	1,209,889.98	820,223.49	516,847.81
2、职工福利费	-	198,106.62	198,106.62	-
3、社会保险费	-	64,837.50	42,360.50	22,477.00
其中：医疗保险费	-	55,378.50	36,180.62	19,197.88
工伤保险费	-	6,465.00	4,223.80	2,241.20
生育保险费	-	2,994.00	1,956.08	1,037.92
4、商业保险	-	-	-	-
5、住房公积金	-	-	-	-
6、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
7、短期带薪缺勤	-	-	-	-
8、短期利润分享计划	-	-	-	-
9、劳务派遣费用	-	-	-	-
10、其他	-	-	-	-
合 计	127,181.32	1,472,834.1	1,060,690.61	539,324.81

(3) 设定提存计划列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2016 年 12 月 31 日
----	------------------	-------	-------	------------------

基本养老保险	-	77,035.50	50,853.50	26,182.00
失业保险费	-	4,730.25	3,352.25	1,378.00
企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	81,765.75	54,205.75	27,560.00

14、应交税费

税 种	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	-	-
城建税	-	-
企业所得税	-	-
个人所得税	381.25	1,225.26
教育费附加	-	-
地方教育费附加	-	-
印花税	72.96	18,333.95
合 计	454.21	19,559.21

15、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,847,403.51	13.17	33,491,167.54	99.33
1-2 年	31,830,643.05	86.51	217,000.00	0.67
2-3 年	117,000.00	0.32	-	-
合 计	36,795,046.56	100.00	33,708,167.54	100.00

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日止，其他应付款中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东情况。

债权人单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占其他应付款总额的比例 (%)
侯建国	股东	763,950.03	1 年以内 53,585.00 元， 1-2 年 710,365.03 元	2.08

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日止，其他应付款金额前五名情况

债权人单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占其他应付款总额的比例 (%)
---------	--------	------	----	-----------------

朱萍	非关联方	20,700,000.00	1 年以内 4,500,000.00 元, 1-2 年 16,200,000.00 元	56.30
濮天飞	非关联方	7,510,000.00	1-2 年	20.42
刘本峰	非关联方	5,880,000.00	1-2 年	15.99
侯建国	股东	763,950.03	1 年以内 53,585.00 元, 1-2 年 710,365.03 元	2.08
宋建东	非关联方	734,533.60	1 年以内 19,662.82 元, 1-2 年 714,870.78 元	2.00

16、一年内到期的非流动负债

借款条件	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款	5,000,000.00	-
合 计	5,000,000.00	-

注：2014 年 5 月 30 日依据签订的《新疆农村信用合作社社团贷款合同书》，分别向塔城市农村信用合作联社贷款 14,000,000.00 元、精河县农村信用合作社联社 5,000,000.00 元、巴里坤哈萨克自治县农村信用合作社联合社 8,000,000.00 元、和布克赛尔蒙古自治县农村信用合作社联合社 3,000,000.00 元，贷款用途为养殖林业种植及圈舍建设，贷款期限为 2014 年 5 月 30 日至 2017 年 5 月 29 日。

2014 年 6 月 3 日收到社团贷款 30,000,000.00 元，2014 年 11 月提前归还塔城市农村信用合作联社 2,800,000.00 元、精河县农村信用合作社联社 1,000,000.00 元、巴里坤哈萨克自治县农村信用合作社联合社 1,600,000.00 元、和布克赛尔蒙古自治县农村信用合作社联合社 600,000.00 元；2016 年 7-8 月期间归还塔城市农村信用合作联社 6,200,000.00 元、精河县农村信用合作社联社 4,000,000.00 元、巴里坤哈萨克自治县农村信用合作社联合社 6,400,000.00 元、和布克赛尔蒙古自治县农村信用合作社联合社 2,400,000.00 元；截止 2016 年 12 月 31 日塔城市农村信用合作联社贷款 5,000,000.00 元尚未归还，从“长期借款”转入“1 年内到期的长期借款”科目。

17、长期借款

借款条件	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
质押借款	-	-
抵押借款	-	24,000,000.00
保证借款	-	-

借款条件	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
信用借款	-	-
合 计	-	-

注：公司实际控制人侯方平于 2014 年 5 月 30 日以其个人拥有的林权（证号：0466、0467、0876、0974、0006）做抵押，为瑞兆源公司向新疆农村信用合作社抵押担保贷款 30,000,000.00 元；以及保证人塔城市国有资产投资经营有限公司签订《新疆农村信用合作社借款保证担保合同》，保证人塔城市国有资产投资经营有限公司自愿为借款人向贷款人所借贷款提供担保，担保方式为连带清偿责任保证。截止 2016 年 12 月 31 日塔城市农村信用合作联社贷款 5,000,000.00 元尚未归还，已转入“1 年内到期的长期借款”科目。

18、长期应付款

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
残疾人扶贫就业资金	1,100,000.00	600,000.00
合 计	1,100,000.00	600,000.00

注：公司同塔城地区残疾人联合会于 2014 年 9 月 30 日签署《残疾人扶贫就业基地滚动资金使用和管理协议》，根据该协议塔城地区残疾人联合会委托公司建立残疾人扶贫就业基地，提供资金 600,000.00 元使用年限为：2014 年 9 月 30 日至 2019 年 9 月 29 日，公司需提供机器设备等固定资产作为抵押物；截至 2016 年 12 月 31 日抵押机器设备账面净值为 580,953.73 元（抵押设备明细见“八、其他重要事项 2”）。

19、递延收益

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
递延收益	1,162,500.00	600,000.00
合 计	1,162,500.00	600,000.00

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
退耕还林项目财政 专项资金	600,000.00	-	17,500.00	-	582,500.00	与资产相关
“短平快”项目补助 资金	-	300,000.00	-	-	300,000.00	与资产相关
塔城地区科学技术	-	80,000.00	-	-	80,000.00	与收益相关

研究经费						
塔城畜牧生产部分 中央财政资金	-	200,000.00	-	-	200,000.00	与资产相关
合 计	600,000.00	580,000.00	12,500.00	-	1,162,500.00	

注：1、2015 年 10 月收到塔城市经信委支付 2015 年“短平快”项目补助资金 300,000.00 元，为依据塔城地区《关于拨付 2015 年“短平快”项目自治区专项补助资金的通知》(塔地财建【2015】88 号)、塔城市《关于拨付塔城高卓 015“短平快”项目自治区专项补助资金的通知》塔市财建【2015】29 号、塔城地区财政厅《关于拨付 2015 年“短平快”项目自治区专项补助资金（第二批）的通知》(塔地财建【2015】130 号文拨付“年产 3 万吨饲草颗粒加工生产线建设项目”财政扶持资金；

2、2015 年 12 月收到塔城市科技局拨入 80,000.00 元技术研究项目款，为依据塔城地区财政局塔地科学【2015】20 号文拨付的是“塔城苜蓿种植技术示范推广及颗粒饲料加工工艺研发”项目的补助；公司主业是以玉米收购、加工、仓储销售和苜蓿、秸秆等饲草料的收储、销售为主，收到补助款项尚未开展优质苜蓿品种的研发工作，待公司向饲草料深加工及畜牧养殖转型后，将开展相关的研究；

3、2015 年 12 月收到塔城市畜牧生产部分中央财政资金 200,000.00 元，为依据塔城地区财政局文件塔地财农【2015】108 号文拨付的购羊补助款。

20、股本

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增减（+、-）					2016 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00

截至 2016 年 12 月 31 日实收资本构成详见下表：

序号	股东姓名	持有股份（万股）	股本（元）	持股比例(%)
1	侯方平	1200.00	12,000,000.00	40.00
2	侯建国	450.00	4,500,000.00	15.00
3	郭静茹	420.00	4,200,000.00	14.00
4	李毅	330.00	3,300,000.00	11.00
5	曲玉军	150.00	1,500,000.00	5.00
6	张建平	150.00	1,500,000.00	5.00
7	郭洪峰	150.00	1,500,000.00	5.00
8	王钰	90.00	900,000.00	3.00
9	张亚周	60.00	600,000.00	2.00

合计	3000.00	30,000,000.00	100.00
----	---------	---------------	--------

注：依据北京政和国际会计师事务所于 2015 年 7 月 20 日出具的政和国际内验【2015】第 001 号股改验资报告的审验结果：截至 2015 年 5 月 31 日止，公司（筹）已收全体股东以塔城市瑞兆源农牧有限公司净资产折合的注册资本（实收资本）人民币 30,000,000.00 元，实收资本占注册资本的 100%。

21、资本公积

项 目	2015 年 12 月 31	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31
其他资本公积	4,621,104.38	-	-	4,621,104.38
合 计	4,621,104.38	-	-	4,621,104.38

注：依据北京政和国际会计师事务所于 2015 年 7 月 20 日出具的政和国际内验【2015】第 001 号股改验资报告的审验结果增加股份公司资本公积金 4,621,104.38 元。根据中天运会计师事务所（特殊普通合伙）新疆分所以 2015 年 5 月 31 日为基准日出具的中天运（新疆）【2015】审字第 123 号《审计报告》，经审计的账面净资产值为人民币 34,621,104.38 元。经北京中天和资产评估有限公司出具的中天和资产【2015】评字第 90020 号《评估报告》，截止 2015 年 5 月 31 日止，经评估的总资产为人发币 215,162,700.00 元，负债为人民币 167,655,500.00 元，净资产为人民币 47,507,200.00 元。公司通过了《关于将公司整体变更为股份有限公司的议案》，同意按照《公司法》的有关规定将公司整体变更为股份公司，以不高于经审计的且不高于评估的净资产值折投，依据截至 2015 年 5 月 31 日止经审计的净资产 34,621,104.38 元，按 1:0.8665 的折股比例折合股份总数 3000 万股，每股面值 1 元，超过折投部分的净资产 4,621,104.38 元计入公司资产公积金。

22、盈余公积

项 目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减	2016 年 12 月 31	计提比率(%)
法定盈余公积	614,319.57	-	-	614,319.57	10.00
合 计	614,319.57	-	-	614,319.57	10.00

23、未分配利润

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	5,528,876.11	1,888,967.73
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	5,528,876.11	1,888,967.73

加：本年归属于母公司所有者的净利润	-3,263,835.25	8,875,332.33
减：提取法定盈余公积	-	614,319.57
提取任意盈余公积	-	-
转增资本公积	-	4,621,104.38
年末未分配利润	2,265,040.86	5,528,876.11

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本列示

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,447,940.52	13,778,664.65	175,670,004.27	154,774,348.96
合 计	18,447,940.52	13,778,664.65	175,670,004.27	154,774,348.96

(2) 主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
玉米秸秆	2,462,398.60	1,089,958.09	4,483,971.20	2,320,497.21
小麦秸秆	4,464,950.44	2,522,034.51	4,426,816.20	3,052,245.06
玉米	4,757,058.35	4,756,416.62	120,726,862.69	117,165,789.19
苜蓿	6,102,832.33	4,871,635.61	41,807,334.18	29,182,997.98
羊	253,200.00	210,869.82	4,225,020.00	3,052,819.52
草颗粒混合饲料	387,500.80	311,750.00	-	-
羊毛	20,000.00	16,000.00	-	-
合 计	18,447,940.52	13,778,664.65	175,670,004.27	154,774,348.96

25、营业税金及附加

项 目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	2.52	-
教育费附加	7.57	-
地方教育费附加	5.05	-

合 计	15.14	-
-----	-------	---

26、销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
油料	3,223.00	234,906.83
材料	12,360.00	114,947.37
修理费	-	89,891.00
车辆费用	-	16,594.70
装卸费用	-	125,120.00
运输费	49,600.00	3,074,835.96
其他	-	50,650.00
合 计	65,183.00	3,706,945.86

27、管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
工资及福利费	1,334,377.67	805,117.44
折旧费	2,018,475.63	280,808.57
交通费	96,078.00	90,932.90
办公费	293,509.02	234,467.65
低值易耗品	50,350.00	15,368.21
车辆费用	96,199.21	44,642.43
印花税金	20,484.49	65,414.84
招待费	115,610.20	156,351.00
差费	89,380.51	94,334.50
残疾人就业保障金	23,455.32	-
审计评估费	519,996.04	1,173,509.43
鉴定费	-	8,280.00
土地出让金	-	38,200.00
检测费	49,392.00	192,830.40
保险费	10,468.87	10,224.03
无形资产摊销	119,437.00	67,488.98
草原补偿费	-	40,360.00

房产土地登记费	25,000.00	34,228.50
农业生产成本	274,272.33	220,967.33
其他	24,761.99	9,306.00
合 计	5,161,248.28	3,582,832.21

28、财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出	5,127,167.10	6,404,633.33
减：利息收入	5,451.70	27,692.14
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
手续费支出	2,790.63	4,827.03
其他支出	-	616,000.00
合 计	5,124,506.03	6,997,768.22

29、资产减值损失

项 目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	-1,086,482.15	1,751,807.89
合 计	-1,086,482.15	1,751,807.89

30、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
政府补助利得	1,593,226.21	4,019,031.20
其他	-	-
合 计	1,593,226.21	4,019,031.20

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	2016 年度	2015 年	与资产相关/收益相关
2014 年 4 季度民贸、民品贷款贴息	-	654,275.20	与收益相关
2015 年 1 季度民贸、民品贷款贴息	-	1,008,000.00	与收益相关
2015 年 2 季度民贸、民品贷款贴息	-	960,656.00	与收益相关
2015 年民贸、民品定点生产企业技术改造项目央补贴资金贷款贴息	-	500,000.00	与收益相关
2015 年 7、8 月民贸、民品贷款贴息	-	896,100.00	与收益相关
退耕还林项目财政专项资金	17,500.00	-	与资产相关
自治区科技富民强县项目	46,000.00	-	与收益相关
2015 年地方特色产业发展专项资金	250,000.00	-	与收益相关
2015 年 3 季度民贸、民品贷款贴息	529,600.00	-	与收益相关
减免税款	126.21	-	与收益相关
2016 年自治区财政扶持农业产业化贷款贴息	150,000.00	-	与收益相关
全国股转系统挂牌资金补助	4,000,00.00	-	与收益相关
2015 年度种公羊补贴款	200,000.00	-	与收益相关
合 计	1,593,226.21	4,019,031.20	-

31、营业外支出

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计	261,867.03	-
其中：固定资产处置损失	261,867.03	-
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠支出	-	-
非常损失	-	-
其他	-	-
合 计	261,867.03	-

32、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

本公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	2016 年度	2015 年度
备用金	2,021,598.93	23,967,598.00
关联方资金往来	-	5,111,664.00
利息收入	5,451.70	27,692.14
项目资金	500,000.00	1,180,000.00
民贸、民品贷款贴息	679,600.00	-
收到全国股转系统挂牌资金补助	400,000.00	-
种公羊补助款	200,000.00	-
合 计	3,806,650.63	30,286,954.14

注：2015 年度民贸、民品贷款放入“收到的其他与筹资活动有关的现金”项目，2016 年度调入经营活动现金流量。

（2）支付其他与经营活动有关的现金

本公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	2016 年度	2015 年度
备用金	12,434,593.32	17,745,239.60
业务招待费	91,788.90	38,082.00
中介服务费	290,000.00	1,080,000.00
保险费	-	17,500.00
差旅费	-	42,423.70
网上报税费用	-	660.00
鉴定检测费	-	8,280.00
关联方资金往来	-	4,362,699.00
宾馆定金	-	10,000.00
手续费	5,250.63	4,827.03
草原补偿费	-	40,360.00
交通费	555.00	2,087.00
残疾人就业保障金	23,455.32	-
其他	5,285.00	18,969.00
合 计	12,850,928.17	23,371,127.33

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
-----	---------	---------

项 目	2016 年度	2015 年度
民贸、民品贷款贴息	-	4,019,031.20
借入款项	-	15,000,000.00
合 计	-	19,019,031.20

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

项 目	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,263,835.25	10,075,332.33
加：少数股东损益	-	-
加：资产减值准备	-1,086,482.15	1,751,807.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,496,716.23	2,266,670.10
无形资产摊销	119,437.00	7,488.98
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	261,867.03	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	5,127,167.10	6,404,633.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,903,213.42	111,402,553.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,156,642.57	-34,619,030.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,761,654.52	31,774,888.65
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	18,953,071.43	129,064,344.33
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	247,902.12	1,840,099.50
减：现金的期初余额	1,840,099.50	10,945,608.30
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,592,197.38	-9,105,508.80

(2) 现金及现金等价物

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一、现金	247,902.12	1,840,099.50
其中：库存现金	13.25	400.45
可随时用于支付的银行存款	247,888.87	1,839,699.05
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	247,902.12	1,840,099.50

五、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为侯方平，持有本公司 40%的股份。

2、本公司的子公司情况

本公司无子公司

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	注册号
王文霞	侯方平爱人	65412119*****28
侯建国	董事/副总经理	65420119*****12
郭静茹	董事/证券事务代表	65420119*****24
李毅	副董事长	65010319*****56
曲玉军	董事	37028419*****16
张建平	董事	65252219*****12
王钰	董事	65420119*****20

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	注册号
蔡春湘	监事会主席	65420119*****22
博建新	职工监事	65250119*****12
玛丽	股东代表监事	65250119*****2X
李清忠	副总经理	65250119*****12
杨保新	副总经理	65420119*****10
塔城地区鼎盛投资管理咨询有限公司	公司董事曲玉军出资 50%设立，担任公司法定代表人、执行董事	654221050005909

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司本年度无关联交易

(2) 关联担保情况

已履行完及正在履行中关联方担保

贷款银行	贷款类型	合同约定借款期限		期末余额	担保是否已经履行完毕
		借款日	还款日		
巴里坤哈萨克自治县农村信用合作联社	抵押借款	2014/05/30	2017/05/29	-	履行完毕
和布克赛尔蒙古自治县农村信用合作联社	抵押借款	2014/05/30	2017/05/29	-	履行完毕
精河县农村信用合作联社营业部	抵押借款	2014/05/30	2017/05/29	-	履行完毕
塔城市农村信用合作联社齐巴尔吉迭信用社	抵押借款	2014/05/30	2017/05/29	5,000,000.00	正在履行中
合 计				5,000,000.00	

2016 年 12 月 31 日，公司长期借款余额 5,000,000.00 元。

2014 年 5 月 30 日公司同贷款人：塔城市农村信用合作联社（牵头社）、精河县农村信用合作社联社（成员社）、巴里坤哈萨克自治县农村信用合作社联合社（成员社）、和布克赛尔蒙古自治县农村信用合作社联合社（成员社）签订《新疆农村信用合作社社团贷款合同书》，贷款人提供 30,000,000.00 元贷款，分别从：塔城市农村信用合作联社贷款 14,000,000.00 元、精河县农村信用合作社联社 5,000,000.00 元、巴里坤哈萨克自治县农村信用合作社联合社 8,000,000.00 元、和布克赛尔蒙古自治县农村信用合作社联合社 3,000,000.00 元，贷款用途为养殖林业种植及圈舍建设，贷款期限为 2014 年 5 月 30 日至 2017 年 5 月 29 日，计划还款时间为：2015 年 5 月 29 日还 6,000,000.00 元、2016 年 5 月 29 日还 12,000,000.00 元、2017 年 5 月 29 日还 12,000,000.00 元，贷款按月利率 8.45625% 计算利息。

2014 年 6 月 3 日收到社团贷款 30,000,000.00 元，2014 年 11 月公司用闲置资金 6,000,000.00 元，提前归还塔城市农村信用合作联社 2,800,000.00 元、精河县农村信用合作社联社 1,000,000.00 元、巴里坤哈萨克自治县农村信用合作社联合社 1,600,000.00 元、和布克赛尔蒙古自治县农村信用合作社联合社 600,000.00 元；2016 年 7-8 月期间公司提前归还塔城市农村信用合作联社 6,200,000.00 元、精河县农村信用合作社联社 4,000,000.00 元、巴里坤哈萨克自治县农村信用合作社联合社 6,400,000.00 元、和布克赛尔蒙古自治县农村信用合作社联合社 2,400,000.00 元；截止 2016 年 12 月 31 日有塔城市农村信用合作联社贷款 5,000,000.00 元尚未归还。

依据 2014 年 5 月 30 日签订的《新疆农村信用合作社社团贷款合同书》，公司作为借款人塔城市瑞兆源农牧有限公司于 2014 年 5 月 30 日同抵押权人塔城市农村信用合作联社、精河县农村信用合作社联社、巴里坤哈萨克自治县农村信用合作社联合社、和布克赛尔蒙古自治县农村信用合作社联合社，以及抵押人侯方平，签订《农村信用合作社社团贷款抵押担保合同》，根据合同抵押人侯方平自愿将其位于塔城市恰夏乡切特吉也克村，林权编号为：塔城林证字（2010）第 0876 号、第 0006 号，塔城林证字（2004）第 0466 号、第 0467 号、第 0974 号林权证作为借款人向抵押权人归还贷款提供担保。

依据 2014 年 5 月 30 日签订的《新疆农村信用合作社社团贷款合同书》，公司作为借款人塔城市瑞兆源农牧有限公司于 2014 年 5 月 30 日同贷款人塔城市农村信用合作联社、精河县农村信用合作社联社、巴里坤哈萨克自治县农村信用合作社联合社、和布克赛尔蒙古自治县农村信用合作社联合社，以及保证人塔城市国有资产投资经营有限公司签订《新疆农村信用合作社借款保证担保合同》，保证人塔城市国有资产投资经营有限公司自愿为借款人向贷款人所借贷款提供担保，担保方式为连带清偿责任保证。

正在履行中关联方担保

2017 年 1 月 1 日公司与债权人朱萍以及全体股东（保证人）第三次签订《借款延期协议》，将借款期限再延期 5 个月（2015 年 8 月 27 日，股份公司与债权人朱萍签订《借款合同》，约定公司自朱萍处借款 15,000,000.00 元，借款期限自 2015 年 8 月 27 日至 2015 年 10 月 26 日；延期 4 个月，即 2015 年 10 月 31 日至 2016 年 3 月 1 日；2016 年 2 月 18 日再次延期 10 个月，即 2016 年 3 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日），借款期限为：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日；担保方式为：由全体股东为公司该笔债务承担无限连带责任。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
------	-----	------------------	------------------

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款	博建新	-	32,665.84
其他应收款	杨保新	-	39,355.00
其他应付款	侯方平	83,326.00	107,873.20
其他应付款	侯建国	763,950.03	711,781.03
其他应付款	李毅	18,961.30	13,391.30
其他应付款	杨保新	96,388.83	-
其他应付款	李清忠	2,530.00	-
其他应付款	蔡春湘	-	337.00

六、资产负债表日后事项

截止 2017 年 4 月 26 日,了解到公司拟与塔城市山泉农牧投资管理有限责任公司签订股票认购合同,拟通过全国中小企业股份转让系统向塔城市山泉农牧投资管理有限责任公司定向增发股份,具体事宜以公司在全国中小企业股份转让系统网站披露的公告为准。

七、或有事项

无

八、其他重要事项说明

1、2017 年 1 月 1 日公司与债权人朱萍以及全体股东（保证人）第三次签订《借款延期协议》，将借款期限再延期 5 个月（2015 年 8 月 27 日，股份公司与债权人朱萍签订《借款合同》，约定公司自朱萍处借款 15,000,000.00 元，借款期限自 2015 年 8 月 27 日至 2015 年 10 月 26 日；延期 4 个月，即 2015 年 10 月 31 日至 2016 年 3 月 1 日；2016 年 2 月 18 日延期 10 个月，即 2016 年 3 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日），借款期限为：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日；担保方式为：由全体股东为公司该笔债务承担无限连带责任；公司以自有的 6 处房屋所有权和 1 处土地使用权提供抵押担保，担保抵押期限自 2015 年 12 月 8 日至 2018 年 3 月 7 日。2016 年 12 月 31 日，该笔借入款项应付款余额为 20,700,000.00 元，截止 2017 年 4 月 26 日尚未清偿其本金及利息。

该《借款延期协议》涉及的抵押资产截至 2016 年 12 月 31 日账面价值如下表所示：

（1）土地使用权：

证书编号	房屋座落地	面积（平方米）	规划用途	2016 年 12 月 31 日 账面价值
------	-------	---------	------	--------------------------

塔城国用（2015）150712号	塔城市齐巴尔吉迭社区东区9巷	47277.70	工业用地	4,528,154.02
-------------------	----------------	----------	------	--------------

（2）房屋所有权：

序号	证书编号	房屋座落地	建筑面积 (平方米)	设计用途	2016 年 12 月 31 日账面价值
1	塔字第 00350N	塔城市齐巴尔吉迭新区东区九排9幢	1226.16	办公室	2,895,110.40
2	塔字第 00349N	塔城市齐巴尔吉迭新区东区九排8幢	519.34	锅炉房	1,501,747.69
3	塔字第 000348N	塔城市齐巴尔吉迭新区东区九排7幢	2657.42	库房	5,260,186.37
4	塔字第 00347N	塔城市齐巴尔吉迭新区东区九排6幢	2657.42	库房	5,260,186.37
5	塔字第 000346N	塔城市齐巴尔吉迭新区东区九排5幢	2657.42	库房	5,260,186.37
6	塔字第 000345N	塔城市齐巴尔吉迭新区东区九排4幢	2657.42	库房	5,260,186.37

2、2015 年末公司长期应付款余额 600,000.00 元。公司同塔城地区残疾人联合会于 2014 年 9 月 30 日签署《残疾人扶贫就业基地滚动资金使用和管理协议》，根据该协议塔城地区残疾人联合会委托公司建立残疾人扶贫就业基地，提供资金 600,000.00 元使用年限为：2014 年 9 月 30 日至 2019 年 9 月 29 日，公司需提供机器设备等固定资产作为抵押物，协议要求公司创建残疾人扶贫就业基地时，必须按照扶贫就业基地建设要求扶持带动 47 户贫困残疾人家庭在基地就业或参加合作社进行分红或开展养殖活动，同时对 47 名残疾人进行实用技术培训，扶持带动农村贫困残疾人家庭贫困致富，使被帮扶人家庭年增收 3,300.00 元。

《残疾人扶贫就业基地滚动资金使用和管理协议》涉及抵押资产截至 2016 年 12 月 31 日账面价值如下表所示：

抵押 资产名称	型号	数量	抵押资产原值	抵押资产净值	合同期 限	借款 总金额	贷款 单位
装载机	山东柳工 CLG856	1 辆	393,000.00	252,993.75	2014 年 9 月 30 日 至 2019 年 9 月 29 日	60 万元	塔城地 区残疾 人联合 会
电子汽车衡	3.2*21,150T	1 台	110,000.00	77,779.17			
链条扒谷机	YL500	1 台	30,000.00	21,450.00			
输送机	YL650*12M	4 台	81,600.00	58,344.00			
输送机	YL650*15M	3 台	76,500.00	54,697.50			
输送机	YH650*80M	4 台	46,495.72	36,557.26			

输送机	YL650*12M	2 台	80,769.23	65,423.07			
输送机	YH650*12M	1 台	17,435.90	13,708.98			
合计			835,800.85	580,953.73			

九、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注已经董事会批准于 2017 年 4 月 26 日披露。

新疆瑞兆源生态农业股份有限公司

二〇一七年四月二十六日

新疆瑞兆源生态农业股份有限公司

财务报表附注

2016 年 12 月 31 日（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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