



金凤股份

NEEQ:833461

河南金凤牧业设备股份有限公司

(Henan Jinfeng Poultry Equipment Co.,Ltd)



年度报告

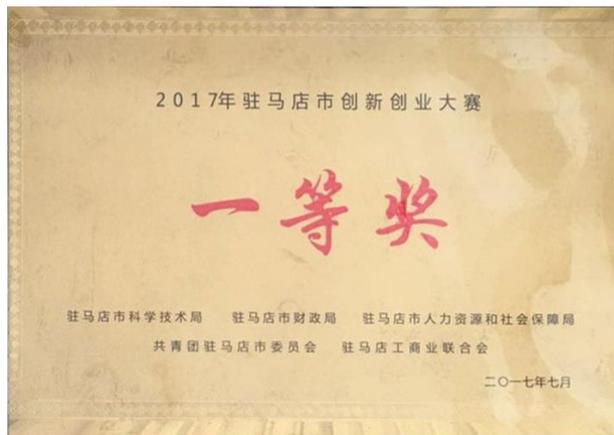
2017

公司年度大事记

2017 年 3 月公司被评为“河南省农民工返乡创业示范项目”。



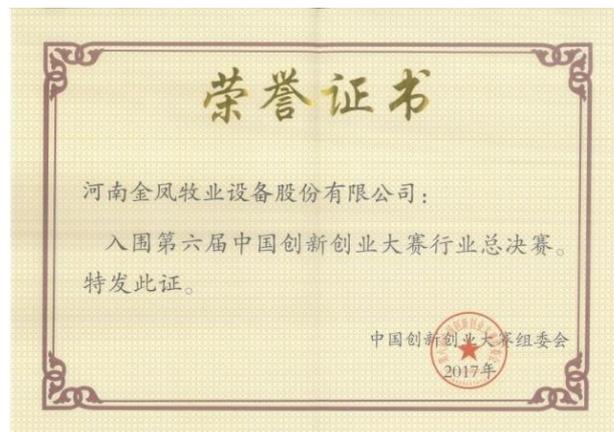
2017 年 7 月公司获得“驻马店市创新创业大赛一等奖”。



2017 年 9 月公司获得“河南省创新创业大赛优秀奖”。



2017 年公司入围“第六届中国创新创业大赛总决赛”。



注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
金凤股份、股份公司、本公司、公司	指	河南金凤牧业设备股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	河南金凤牧业设备股份有限公司股东大会
董事会	指	河南金凤牧业设备股份有限公司董事会
监事会	指	河南金凤牧业设备股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《河南金凤牧业设备股份有限公司章程》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
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》
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、君致律所	指	北京市君致（深圳）律师事务所
国务院	指	中华人民共和国国务院
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展与改革委员会
国家质检总局	指	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本期、本年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
上年、上年度、上期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

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。

公司负责人周阿祥、主管会计工作负责人栗军川及会计机构负责人（会计主管人员）栗军川保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
主要原材料价格波动风险	<p>线材、钢材、锌锭为养殖设施产品的主要原材料，在公司养殖设施产品的单位成本构成中，上述原材料合计占生产成本的 50%左右，而养殖设施行业的毛利率普遍偏低，因此线材、钢材、锌锭等原材料的价格波动将会对养殖设施行业的经济效益产生较大的影响。</p> <p>公司生产所需原料线材、钢材和锌锭价格的大幅度波动，将对公司产品的生产成本产生直接影响。一般地，公司产品的销售价格会根据其对生产成本的影响程度并结合市场情况进行相应的调整，因而能够较为有效地控制原料价格波动的影响。但是，当原料价格大幅上涨时，而公司由于市场因素或者其他原因未能及时到位的调整产品的销售价格，或因价格上涨导致市场需求减少，则存在对经营业绩产生不利影响的风险。</p>
未决诉讼风险	<p>截至本年报出具之日，公司存在一单未决诉讼，即 2017 年 6 月 2 日河南琛鸿实业有限公司向河南省方城县人民法院起诉其与本公司关于买卖纠纷一案，涉及标的额 214.85 万元。</p>

	<p>截至本年报出具之日，该案件尚未完结，其结果具有不确定性，如果出现对公司不利的判决，将会对公司的财务状况产生不利影响。</p>
净利润对非经常性损益的依赖性较大的风险	<p>公司 2017 年度、2016 年度和 2015 年度获得的政府补助金额分别为 1273.15 万元、610.33 万元和 515.51 万元，同期非经常性损益占当期净利润的比重分别为 61.23%、31.70%和 56.82%。总体来说，公司净利润对非经常性损益的依赖性较大，对公司的经营成果构成较大影响。若扣除非经常性损益，2017 年度、2016 年度和 2015 年度公司的净利润分别为 478.89 万元、1117.28 万元和 324.53 万元。未来，若政府扶持政策发生变化或取消，会对公司的经营成果产生不利影响。</p>
偿债风险	<p>公司 2017 年末、2016 年末和 2015 年末资产负债率分别为 69.07%、73.43%和 78.13%，流动比率分别为 0.85、0.54 和 0.36，速动比率分别为 0.48、0.24 和 0.21，从资产负债率、流动比率和速动比率指标来看，公司在报告期内资产负债率较高、流动资金紧张、短期偿债能力不高，如果公司未来资产经营效率下降，可能引致公司发生偿债风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>周阿祥、焦红霞夫妇为公司的控股股东、实际控制人，两人合计持有公司股票 3,799.15 万股，占股本总额的 86.85%，能够对股东大会、董事会的决议产生重大影响，同时，周阿祥为公司董事长，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南金凤牧业设备股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Jinfeng Poultry Equipment Co., Ltd
证券简称	金凤股份
证券代码	833461
法定代表人	周阿祥
办公地址	西平县产业集聚区金凤大道北

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	栗军川
职务	董事会秘书、财务负责人
电话	0396-6363333
传真	0396-6363333
电子邮箱	li750715@163.com
公司网址	www.jinmu999.com
联系地址及邮政编码	西平县产业集聚区金凤大道北 463000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001-03-13
挂牌时间	2015-08-28
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-35 专用设备制造业-357 农、林、牧、渔专用机械制造-3574 畜牧机械制造
主要产品与服务项目	畜禽用养殖成套设施的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	43,741,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周阿祥、焦红霞
实际控制人	周阿祥、焦红霞

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91411700615276505T	是
注册地址	西平县产业集聚区金凤大道北	否
注册资本	19,995,000.00	是

公司于 2017 年 5 月 25 日，实施 2016 年年度权益分派方案为：以公司股本 19,995,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 7 股，分红后总股本增至 33,991,500 股。公司又于 2017 年 10 月，定向增发股份 9,750,000 股，定向增发后，公司总股本为 43,741,500 股。

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	董超、胡丽娟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	155,329,171.97	170,401,744.31	-8.85%
毛利率%	28.35%	30.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,352,258.71	16,358,873.74	-24.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,788,890.29	11,172,758.10	-57.14%
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）	25.42%	53.65%	-
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）	9.86%	36.64%	-
基本每股收益	0.33	0.95	-65.26%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	201,260,429.37	145,562,042.71	38.26%
负债总计	139,020,405.91	106,891,956.38	30.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,240,023.46	38,670,086.33	60.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.93	-26.42%
资产负债率%（母公司）	69.07%	73.43%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	84.71%	53.94%	-
利息保障倍数	3.75	7.39	-

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	-20,461,711.49	-882,049.06	-2,219.79%
应收账款周转率	1,071.96%	4,620.26%	-
存货周转率	501.51%	986.47%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	38.26%	42.67%	-
营业收入增长率%	-8.85%	69.91%	-
净利润增长率%	-24.49%	117.68%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	43,741,500	19,995,000	118.76%
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
30 万组养殖设备迁建项目	149,609.52
重金属污染防治和电镀废水处理排放改造项目	342,000.00
2016 年市重大科技专项经费	300,000.00
县财政局产业集聚区纳税大户奖励	10,000.00
国际市场开拓资金补助	22,100.00
西平县科技和工业信息化委员会专利奖励	12,000.00
技术与研究开发奖金奖励	1,663,000.00
2017 年省级农民工返乡创业示范项目奖励	150,000.00
西平县科技和工业信息化委员会科技创新奖	330,000.00
自主创新产品奖	200,000.00
河南省重大科技专项补助	5,000,000.00
驻马店市科学技术局创业大赛奖	5,000.00
提升国际化经营能力项目补助资金	47,800.00
2016 年度工业经济创新发展奖励奖金	300,000.00
引智业务经费河南省人力资源和社会保障厅机关奖励	30,000.00
收驻马店市工商行政管理局奖励款	100,000.00
专项项目经费	2,000,000.00
科技创新奖励资金	500,000.00
新三板挂牌奖励	1,500,000.00
2016 年脱贫攻坚奖励资金	50,000.00
收西平县总工会奖励款	20,000.00

对外捐赠	-4,000.00
诉讼赔款	-3,829,429.02
非经常性损益合计	8,898,080.50
所得税影响数	1,334,712.08
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	7,563,368.42

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

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司为畜禽用养殖成套设施供应商，主要产品为养鸡笼网、养猪栏位和配套自动化设备，公司拥有具备自主研发能力的核心技术团队，为养鸡、养猪等养殖户及养殖企业提供安全可靠、高质量的养殖设备，满足客户的生产经营需求，实现公司与客户的多赢。公司主要通过直销的方式开展业务。收入来源主要为养鸡笼网、养猪栏位和配套自动化设备。采购部负责公司生产经营所需原材料的采购活动，按照公司要求，组织对供应商进行评价，编制合格供应商名录，定期评价供应商的供货业绩，建立供应商档案，制定采购计划，并执行采购活动。生产部负责公司产品生产活动，公司生产部根据营销部签订的销售合同，按计划下发生产单，生产车间按生产单进行生产，并经质检人员检验合格后入到公司仓库，并通知营销部门。营销部负责公司整体营销活动，营销人员与意向客户进行商务洽谈，并签订营销合同，给生产部下发生产通知单，在产品入库后，通知客户付款提货，并建立相关客户档案。

报告期内，公司的商业模式与上年度保持一致，没有发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内公司全体员工锐意进取，开拓市场，技术创新，同时提升管理，严格内控，在本年度取得了许多业绩。主要体现在以下几方面：

1、建立起一支熟悉业务而相对稳定的销售团队，扩大市场占有率。人才是企业最宝贵的资源，一切销售业绩都起源于优秀的销售人员，2017 年公司建立了一支具有凝聚力，合作精神的销售团队。不但

加强了养鸡设备销售团队的建设，并且组建了养猪设备销售团队。并且完善了销售制度，建立一套明确系统的业务管理办法。让销售人员在工作中充分发挥了主观能动性，对工作有高度的责任心，提高了销售人员的主人翁意识。

2、“质量是企业的生命”。公司在 2017 年度，大力加强产品的质量管理工作，持续提升产品的质量，继续降低产品的返修率。从而减少了因产品质量引起的售后费用，切实降低产品的销售成本。

3、做好产品技术研发工作。在当前市场情况下，用户的设备自动化需求越来越高，积极快速做好产品的技术服务，提高产品的盈利水平；要充分进行市场和技术调研，根据用户需求开发高质量有特色的产品。公司在 2017 年度，又新增了养猪设备，为公司增添了新的产品。

4、进一步加强公司各方面的管理工作，实行制度化、规范化、精细化管理，营造一种内部良性竞争的积极向上的工作氛围。公司建立了较为完善的公司治理结构，公司治理结构规范，合法合规运营。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

（二） 行业情况

1、宏观经济的影响

在国内畜禽养殖规模化水平还很低的状态下，国家政策的大力持续的扶持是推进规模化进程的强动力。大力发展畜禽业，提高畜禽业产值在农业总产值的比重一直是国家的一项重要政策。随着畜产品质量和安全问题、环境污染问题的日益突出，政府部门加大了畜禽标准化规模养殖场建设扶持力度，支持规模养殖场户开展标准化改造，强化畜禽废弃物无害化处理和资源化利用。

2、行业发展

随着“强农惠农”政策的实施，畜禽养殖业生产规模不断扩大，畜产品总量大幅增加，畜产品质量不断提高，畜禽养殖业呈现出加快发展势头，畜禽养殖业生产方式发生积极转变，由数量型向质量效率型转变，规模化、标准化、产业化和区域化步伐加快。据农业部统计，目前，畜禽养殖业产值已占中国农业总产值的 34%，畜禽养殖业发展快的地区，畜禽养殖业收入已占到农民收入的 40%以上。中国畜禽养殖业在保障城乡食品价格稳定、促进农民增收方面发挥了至关重要的作用。许多地方畜禽养殖业已经成为农村经济的支柱产业，成为增加农民收入的主要来源。一大批畜禽养殖业优秀品牌不断涌现，为促进现代畜禽养殖业的发展作出了积极贡献。畜禽养殖业已经成为我国农业和农村经济中最有活力的增长点和最主要的支柱产业。

同时，畜禽养殖业发展特别是畜产品质量安全仍面临着严峻形势，畜禽养殖业投入不足、畜禽养殖业生产和畜产品加工有隐患、影响畜产品质量安全的不确定性因素依然存在，饲养环境和生产条件相对

落后、环境污染严重、重大动物疫病形势严峻的问题依然没有得到解决。畜禽养殖业发展的这种现状，在很大程度上是由规模化水平低造成的，因而政府部门把规模化发展作为畜禽养殖业发展的重要目标。因此，未来养殖场规模化建设是必然趋势，公司所处畜牧机械制造市场也将迎来广阔发展空间。

3、市场竞争风险

随着国外养殖业规模化程度越来越高，其养殖场规模化建设市场的不断饱和，国外提供商会积极拓展海外发展中国家市场，寻找新的利润增长点。而国内的规模化程度低且具有很大的市场空间，国外提供商会来拓展中国市场，进而成为国内提供商强大的竞争对手。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	8,876,078.90	4.41%	5,135,408.49	3.53%	72.84%
应收账款	22,307,986.03	11.08%	5,022,117.90	3.45%	344.19%
存货	38,419,501.52	19.09%	23,525,128.18	16.16%	63.31%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	83,505,573.36	41.49%	64,461,363.56	44.28%	29.54%
在建工程	-	-	6,113,027.56	4.20%	-
短期借款	40,000,000.00	19.87%	35,000,000.00	24.04%	14.29%
长期借款	22,700,000.00	11.28%	16,200,000.00	11.13%	40.12%
资产总计	201,260,429.37	-	145,562,042.71	-	38.26%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金增加，主要是因为本期扩大生产，借款、银行承兑汇票保证金、贷款保证金增加所致。
- 2、应收账款增加，主要原因系本期下半年新增大客户，订单增多所致。公司2017年新开拓了自动化养猪设备和自动化粪污处理设备等相关业务，并在销售上倾向于一些规模化养殖客户，并对其中优质客户给予一定的信用周期，致使期末应收账款余额较高。对一些优质的客户给予一定的信用周期，能在一定程度上提高公司的销售竞争力。公司已建立起催收机制，并纳入相关人员的业绩考核中，以加强对应收账款的催收。
- 3、存货增加，主要原因系公司本期新增产品养猪设备、粪污处理设备，这两种产品主要耗用材料为钢材，养猪设备和粪污处理设备订单在年底较多，钢材价格持续增长，公司对钢材的需求增加备货所致；对镀锌生产线进行技术升级改造，锌锭价格持续增长，镀锌池容量增加，对锌锭材料耗用增加所致。

4、固定资产增加，主要原因系公司新增养猪设备生产线等机器设备所致。

5、长期借款增加，主要原因系公司扩大生产，增加银行借款用于采购原材料所致。其中 2017 年比 2016 年新增中信银行郑州分行两年期贷款 2000.00 万元，新增西平农商行两年期贷款 950.00 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	155,329,171.97	-	170,401,744.31	-	-8.85%
营业成本	111,296,299.69	71.65%	118,785,625.36	69.71%	-6.30%
毛利率%	28.35%	-	30.29%	-	-
管理费用	15,422,790.33	9.93%	16,837,595.34	9.88%	-8.40%
销售费用	16,530,912.86	10.64%	18,251,933.10	10.71%	-9.43%
财务费用	5,357,856.20	3.45%	3,032,704.46	1.78%	76.67%
营业利润	15,915,960.07	10.25%	12,462,276.72	7.31%	27.71%
营业外收入	1,570,000.00	1.01%	6,103,312.52	3.58%	-74.28%
营业外支出	3,833,429.02	2.47%	2,000.00	0.001%	191,571.45%
净利润	12,352,258.71	7.95%	16,358,873.74	9.60%	-24.49%

项目重大变动原因：

1、报告期内公司 2017 年度财务费用为 535.78 万元，较上年同期增长了 76.67%，主要原因是借款利息，金融服务费，贷款担保费的增加及汇率的影响所致。

2、报告期内公司 2017 年度营业外收入为 157.00 万元，较上年同期下降了 74.28%，主要原因是根据 2017 年财政政策最新的《企业会计准则——16 号政府补助》修订，调整本期与企业经营相关的政府补助项目到其他收益，故本期营业外收入金额减少。

3、报告期内公司 2017 年度营业外支出为 383.34 万元，较上年同期增长了 191571.45%，主要原因是公司与随州新欣农业有限公司的诉讼赔偿款 382.94 万元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	150,055,387.47	168,575,534.06	-10.99%
其他业务收入	5,273,784.50	1,826,210.25	188.78%
主营业务成本	107,015,712.63	117,412,644.21	-8.86%
其他业务成本	4,280,587.06	1,372,981.15	211.77%

按产品分类分析：

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%
养鸡笼网	83,181,137.93	53.55%	121,462,407.34	71.28%
养鸡自动化设备	50,253,025.22	32.35%	47,113,126.72	27.65%
养猪栏位	15,352,293.69	9.88%	-	-
养猪自动化设备	1,268,930.63	0.82%	-	-
其他业务收入	5,273,784.50	3.40%	1,826,210.25	1.07%
合计	155,329,171.97	100.00%	170,401,744.31	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
国内	141,604,575.60	91.16%	163,004,216.25	95.66%
国外	8,450,811.87	5.44%	5,571,317.81	3.27%
合计	150,055,387.47	96.60%	168,575,534.06	98.93%

收入构成变动的原因：

1、报告期内公司 2017 年度实现主营销售收入 15005.54 万元，较上年同期下降了 10.99%；其中养鸡笼网销售收入为 8318.11 万元，较上年同期下降了 31.52%，养鸡自动化设备销售收入为 5025.30 万元，较上年同期增长了 6.66%。主要原因是公司加强了技术研发，提高产品自动化程度，并研发新的养猪设备畜牧产品，提高公司产品市场占有率；在上半年公司对主要生产线进行技术升级改造，因此造成了公司养鸡笼网产品销售量下降。

2、报告期内公司 2017 年度实现其他业务收入为 527.38 万元，较上年同期增长了 188.78%，主要原因是公司利用自身有镀锌生产线及镀锌资质的优势，积极对外开展镀锌加工业务所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	江西正邦养殖有限公司	11,335,499.10	7.30%	否
2	禹州汉元家禽有限公司	7,851,351.35	5.05%	否
3	湖南三尖农牧有限责任公司	6,408,674.15	4.13%	否
4	张家口市宏远饲料有限责任公司	5,309,734.55	3.42%	否
5	河南鸿大农牧有限公司	5,214,513.51	3.36%	否
	合计	36,119,772.66	23.26%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海企叶实业有限公司	14,378,552.09	14.40%	否
2	上海苏玉金属材料有限公司	9,478,279.96	9.49%	否
3	邯郸市庆元钢铁有限公司	6,580,339.74	6.59%	否
4	郑州信之宏商贸有限公司	5,906,085.78	5.91%	否
5	长葛市宏磊物资有限公司	3,465,427.88	3.47%	否
合计		39,808,685.45	39.86%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-20,461,711.49	-882,049.06	-2,219.79%
投资活动产生的现金流量净额	-10,554,652.87	-31,455,479.67	66.45%
筹资活动产生的现金流量净额	33,039,174.42	26,091,269.34	26.63%

现金流量分析：

1. 报告期内的经营活动产生的现金流量净额为-2046.17万元，上年度的经营活动产生的现金流量净额为-88.20万元，相差为1957.97万元。主要原因为，公司本年度因对主要生产设备进升级改造并在销售上给予优质客户信用优惠政策导致销售商品、提供劳务收到的现金减少4526.51万元，和购买商品、接受劳务支付的现金增加507.31万元等因素所致。

2. 报告期内的投资活动产生的现金流量净额为-1055.47万元，上年度的投资活动产生的现金流量净额为-3145.55万元，相差为2090.08万元。主要原因为本年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少2116.08万元等因素所致。

3. 报告期内的经营活动产生的现金流量净额为-2046.17万元，本年度净利润为1235.23万元，相差为3281.40万元。主要原因为本年度存货增加1489.44万元和本年度经营性应收项目增加3241.52万元等因素所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2017年度公司和多赛特国际有限责任公司投资成立河南多赛设备有限公司，主要经营畜禽粪污处理设备及其配套产品的研发、设计、生产、销售及技术咨询。2017年11月21日河南多赛设备有限公司营业执照已办理完毕，注册资本人民币200万元，公司投资占比40%，在报告期内还未开展实际经营业务。

2、委托理财及衍生品投资情况

-

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》	董事会审批	
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》	董事会审批	

会计政策变更说明：

2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额		
	项目名称	资产负债表项目 2017 年末余额 影响金额增加+/减少-	利润表项目 2017 年影响 金额增加+/减少-
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	其他收益		9,161,509.52
	营业外收入		-9,161,509.52

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

本公司执行上述准则后对本期以及对可比期间的比较数据无影响，无需调整。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3. 重大会计差错更正

本报告期公司无重大会计差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八） 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

三、 持续经营评价

畜禽设备制造行业内目前已经存在数量众多的企业，其中综合实力较强、规模较大的设备供应商均为国际大型设备制造集团，国内的养殖设备制造企业正处于转型聚焦后的成长期，在研发实力、技术储备、营销能力等方面尚有差距，但公司以阶梯式养殖笼、层叠式养殖设备、养猪设备及大型全自动养殖设备等核心产品，长期以来保持了较为稳定的业绩增长，并在国内市场上取得了一定的市场地位及品牌知名度，同时公司研发能力稳步提高，客户资源逐步积累，营销网络逐步拓展，开拓了具有自身特色的个性化业务发展空间。

未来，公司将继续以现有主营业务为核心，努力提升自身技术研发实力，并在业务结构上保持以阶梯式养殖笼、层叠式养殖设备、养猪设备及大型全自动养殖设备等核心产品为重点，继续大力开发客户，完善经销渠道，既稳固现有市场份额，深入挖掘已覆盖地区市场潜力，也要加大空白销售区域的开拓力度，进一步拓展业务发展的空间。

综上所述，公司具有较强的持续性经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、主要原材料价格波动风险：线材、钢材、锌锭为养殖设施产品的主要原材料，在公司养殖设施产品的单位成本构成中，上述原材料合计占生产成本的 50%左右，而养殖设施行业的毛利率普遍偏低，因此线材、钢材、锌锭等原材料的价格波动将会对养殖设施行业的经济效益产生较大的影响。

公司生产所需原料线材、钢材和锌锭价格的大幅度波动，将对公司产品的生产成本产生直接影响。一般地，公司产品的销售价格会根据其对生产成本的影响程度并结合市场情况进行相应的调整，因而能够较为有效地控制原料价格波动的影响。但是，当原料价格大幅上涨时，而公司由于市场因素或者其他

原因未能及时到位的调整产品的销售价格，或因价格上涨导致市场需求减少，则存在对经营业绩产生不利影响的风险。

防范措施：1、公司利用大规模集中采购的优势，与规模供应商形成战略合作联盟，既保障原材料的供应，又获得更优惠的原材料价格，同时减少中间环节，增加源头采购比例；2、公司将一定的原材料价格波动向下游客户转移。

2、净利润对非经常性损益的依赖性较大的风险：公司 2017 年度、2016 年度和 2015 年度获得的政府补助金额分别为 1273.15 万元、610.33 万元和 515.51 万元，同期非经常性损益占当期净利润的比重分别为 61.23%、31.70%和 56.82%。总体来说，公司净利润对非经常性损益的依赖性较大，对公司的经营成果构成较大影响。若扣除非经常性损益，2017 年度、2016 年度和 2015 年度公司的净利润分别为 478.89 万元、1117.28 万元和 324.53 万元。未来，若政府扶持政策发生变化或取消，会对公司的经营成果产生不利影响。

防范措施：公司实时关注国家扶持政策变化，通过业务规模扩张、经营效益提升等有效措施降低非经常性损益对公司净利润的影响。

3、偿债风险：公司 2017 年末、2016 年末和 2015 年末资产负债率分别为 69.07%、73.43%和 78.13%，流动比率分别为 0.85、0.54 和 0.36，速动比率分别为 0.48、0.24 和 0.21，从资产负债率、流动比率和速动比率指标来看，公司在报告期内资产负债率较高、流动资金紧张、短期偿债能力不高，如果公司未来资产经营效率下降，可能引致公司发生偿债风险。

防范措施：1、公司在以后进一步完善预算体系，通过减少存货资金占用，增加流动资金的使用效率；2、通过改善融资结构，增加股权比例，同时降低短期借款、长期借款、应付账款和预收账款期末余额，提高公司的偿债能力，从而有效防范偿债风险。

4、实际控制人不当控制的风险：周阿祥、焦红霞夫妇为公司的控股股东、实际控制人，两人合计持有公司股票 3,799.15 万股，占股本总额的 86.85%，能够对股东大会、董事会的决议产生重大影响，同时，周阿祥为公司董事长，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

防范措施：1、公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款；制定了三会议事规则，制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等内部控制制度。2、公司未来考虑通过引入独立董事等方式，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范控股股东、实际控制人侵害公司及其他股东利益。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、未决诉讼风险：截至本年报出具之日，公司存在一单未决诉讼，即 2017 年 6 月 2 日河南琛鸿实业有限公司向河南省方城县人民法院起诉其与本公司关于买卖纠纷一案，涉及标的额 214.85 万元。

截至本年报出具之日，该案件尚未完结，其结果具有不确定性，如果出现对公司不利的判决，将会对公司的财务状况产生不利影响。

防范措施：公司已积极准备相关材料应诉，经综合判断公司胜诉几率很大。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
李民权	4,500,000.00	2016/1/21—2017/1/21	保证	连带	是	否
李民权	4,500,000.00	2017/1/19—2018/1/19	保证	连带	是	否
总计	9,000,000.00	-	-	-	-	-

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）	4,500,000.00
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

清偿和违规担保情况：

截止到本年报报出之日，此笔贷款已清偿。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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	2,280,000.00	2,180,305.13
总计	2,280,000.00	2,180,305.13

注：

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
西平县金凤实业有限公司	厂房及设备	2,180,305.13	2,180,305.14
合计		2,180,305.13	2,180,305.14

关联租赁情况说明：公司于 2016 年 12 月 12 日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过公司租赁西平县金凤实业有限公司厂房的方案，并于 2016 年 12 月 28 日召开 2016 年第七次临时股东大会，会议通过了此厂房租赁方案。该方案原预计租赁费 2,280,000.00 元是含税价格，公司确认的租赁费 2,180,305.13 元为不含税价格。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
周阿祥	为公司在浦发银行郑州分行贷款提供担保	10,000,000.00	是	2016年11月16日	2016-040
周阿祥、焦红霞、西平县金凤实业有限公司	为公司在建行驻马店分行贷款提供担保	5,000,000.00	是	2017年05月12日 2017年12月06日	2017-034 2017-061
周阿祥、焦红霞	为公司在中信银行郑州分行贷款提供担保	10,000,000.00	是	2016年11月16日	2016-040

周阿祥、焦红霞	为公司在河南西平农村商业银行贷款提供担保	9,500,000.00	是	2017年05月12日	2017-034
周阿祥、焦红霞	为公司在中信银行郑州分行贷款提供担保	20,000,000.00	是	2016年11月16日	2016-040
周阿祥	为公司提供无偿财务资助	19,650,000.00	是	2016年11月16日	2016-040
焦红霞	为公司提供无偿财务资助	18,100,000.00	是	2016年11月16日	2016-040
总计	-	92,250,000.00	-	-	-

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：

2017年公司各项业务发展迅速，订单快速增加，公司对资金需求增大。公司关联方为公司贷款提供无偿担保及提供无偿财务资助，属于关联方支持公司发展，满足公司日常经营流动资金需求，体现了公司股东对公司的支持，符合公司和全体股东的利益，对公司持续性及生产经营无不利影响。关联方为公司提供担保及财务资助，公司不需要支付费用。此关联交易事项不存在损害公司及公司任何其他股东利益的行为，公司独立性没有因关联交易受到影响。

(四) 承诺事项的履行情况

1、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人周阿祥、焦红霞承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和满两年。在担任管理层期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。公司股东：张国军、谢艳萍、栗军川、王相洲、梅卫华，自愿对所持股份限售36个月。

目前承诺人严格履行了上述承诺。

2、为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人周阿祥、焦红霞夫妇及管理层全体人员签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：本人将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商

业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

如因违反避免同业竞争的承诺而给公司造成经济损失的，承诺人愿意承担全部赔偿责任。

目前承诺人严格履行了上述承诺。

3、公司存在一单已决诉讼，即 2014 年 10 月 29 日随州新欣农业有限公司向湖北省随州市中级人民法院起诉其与公司《购销合同》纠纷一案，涉及标的额 419 万元。报告期内于 2017 年 12 月 12 日由湖北省高级人民法院民事判决书（2017）鄂民终 3197 号文终审判决，二审案件受理费 40,326.00 元，由随州新欣农业有限公司负担 13,920.00 元，河南金凤牧业设备股份有限公司负担 26,406.00 元。判决本公司合计应赔付随州新欣农业有限公司 3,755,194.82 元，一审二审负担费用 74,234.20 元，共计损失 3,829,429.02 元。因公司对二审判决结果正在申诉，为此，公司控股股东、实际控制人周阿祥、焦红霞承诺：如公司在新欣农业《购销合同》诉讼案件二审判决结果申诉中败诉，将于二审判决结果申诉败诉后当年度内，全额承担二审判决损失 3,829,429.02 元及申诉相关费用。

目前承诺人严格履行了上述承诺。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产	抵押	21,949,778.72	10.91%	银行借款抵押
土地	抵押	15,883,124.68	7.89%	银行借款抵押
总计	-	37,832,903.40	18.80%	-

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	4,998,750	25.00%	4,499,125	9,497,875	21.71%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,998,750	25.00%	4,499,125	9,497,875	21.71%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	14,996,250	75.00%	19,247,375	34,243,625	78.29%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,996,250	75.00%	13,497,375	28,493,625	65.14%	
	董事、监事、高管	-	-	600,000	600,000	1.37%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		19,995,000	-	23,746,500	43,741,500	-	
普通股股东人数							7

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	焦红霞	11,838,000	10,286,600	22,124,600	50.58%	16,593,450	5,531,150
2	周阿祥	8,157,000	7,709,900	15,866,900	36.27%	11,900,175	3,966,725
3	张国军	-	4,350,000	4,350,000	9.94%	4,350,000	-
4	谢艳萍	-	800,000	800,000	1.83%	800,000	-
5	栗军川	-	300,000	300,000	0.69%	300,000	-
合计		19,995,000	23,446,500	43,441,500	99.31%	33,943,625	9,497,875

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：焦红霞和周阿祥二人之间为夫妻关系，除此之外，其他股东相互之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

 适用 不适用

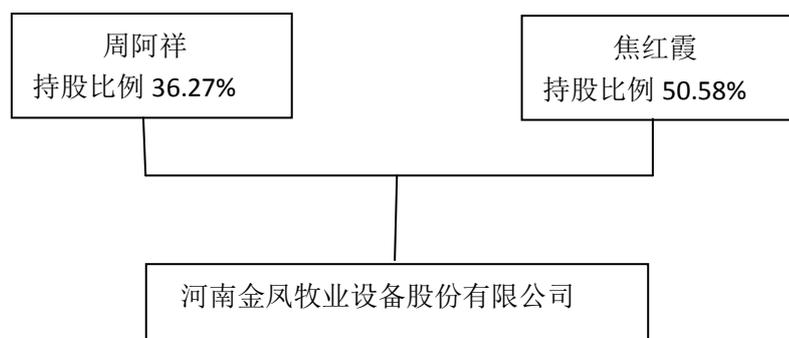
三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

(1) 周阿祥，男，1968 年 11 月 17 日出生，学历高中，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年 7 月至 2001 年 2 月任西平县二郎鸡笼厂厂长；2001 年 3 月至 2012 年 7 月任有限公司董事长兼总经理；2012 年 8 月至今任公司董事长兼总经理，其中 2013 年 9 月至今兼任西平县金凤实业有限公司监事，2014 年 11 月至今兼任河南未来新星农牧股份有限公司董事长。

(2) 焦红霞，女，1968 年 6 月 20 日出生，学历高中，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年 7 月至 2001 年 2 月任西平县二郎鸡笼厂出纳；2001 年 3 月至 2007 年 8 月任有限公司出纳；2007 年 9 月至 2012 年 7 月任有限公司采购部经理；2012 年 8 月至今任公司董事兼采购部经理，其中 2013 年 9 月至 201 年 7 月兼任西平县金凤实业有限公司执行董事。

报告期内，控股股东、实际控制人均无变动。



(二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东相同。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

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	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
2017.8.8	2017.10.25	1.15	9,750,000	11,212,500	5	0	2	0	0	否

募集资金使用情况：

2017 年公司所募集资金按照公司董事会决议通过的募集资金的用途用于补充公司流动资金，降低资产负债率，提升公司未来的盈利能力和抗风险能力。本次募集资金补充公司流动资金后，于 2017 年 10 月和 11 月 向供应商支付货款、支付工资等共计 1121.25 万元。公司不存在变更募集资金投资项目的情况，公司募集的资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

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
上海浦发银行郑州分行贷款	河南金凤牧业设备股份有限公司	10,000,000.00	5.6550%	2016.02.01-2017.01.31	否
建行驻马店分行	河南金凤牧业设	5,000,000.00	5.4375%	2016.06.21-2017.06.21	否

	备股份有限公司				
河南西平农村商业银行贷款 注：1	河南金凤牧业设备股份有限公司	18,000,000.00	5.7500%	2016.08.31-2018.08.31	否
河南西平农村商业银行贷款	河南金凤牧业设备股份有限公司	10,000,000.00	11.4000%	2016.09.14-2017.09.12	否
西平财富村镇银行	河南金凤牧业设备股份有限公司	10,000,000.00	10.8800%	2016.11.03-2017.11.03	否
上海浦发银行郑州分行贷款	河南金凤牧业设备股份有限公司	10,000,000.00	4.7850%	2017.01.11-2018.01.10	否
中信银行郑州分行贷款	河南金凤牧业设备股份有限公司	10,000,000.00	4.7850%	2017.02.06-2018.01.29	否
中信银行郑州分行贷款 注：2	河南金凤牧业设备股份有限公司	20,000,000.00	5.2250%	2017.02.06-2019.01.18	否
河南西平农村商业银行贷款	河南金凤牧业设备股份有限公司	9,500,000.00	10.8720%	2017.06.12-2019.06.12	否
西平财富村镇银行	河南金凤牧业设备股份有限公司	10,000,000.00	5.2200%	2017.11.23-2018.11.23	否
西平财富村镇银行	河南金凤牧业设备股份有限公司	5,000,000.00	10.8750%	2017.11.24-2018.11.24	否
建行驻马店分行	河南金凤牧业设备股份有限公司	5,000,000.00	5.8720%	2017.12.18-2018.12.18	否
合计	-	122,500,000.00	-	-	-

注 1：此笔贷款公司已于 2017 年 8 月 18 日归还 180 万元，截止到 2017 年 12 月 31 日，贷款余额为 1620 万元。

注 2：此笔贷款公司已于 2017 年 7 月 19 日归还 200 万元，截止到 2017 年 12 月 31 日，贷款余额为 1800 万元。

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

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
2017.05.15	-	7	-
合计	-	7	-

公司于 2017 年 4 月 14 日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过对 2016 年度未分配利润进行分配的方案，并于 2017 年 5 月 8 日召开 2016 年年度股东大会，会议通过了此利润分配方案。该利润分配方案为：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计可供分配的利润为 14,821,692.61 元。公司拟以未来实施 2016 年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 7 股。公司以截止 2017 年 5 月 24 日总股本 1999.5 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 7 股，合计派送红股 13,996,500 股，个人所得税由股东依法承担。本利润分配已于 2017 年 5 月分配结束，相关税费已全部缴纳。

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周阿祥	董事长、总经理	男	49	高中	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
焦红霞	董事	女	49	高中	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
周景军	董事	男	41	高中	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
王相洲	董事	男	53	高中	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
焦金凤	董事	女	42	高中	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
周军强	监事会主席	男	41	高中	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
王俊峰	监事	男	45	高中	2016年10月10日至 2018年9月28日	是
梅卫华	监事	男	41	大专	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
栗军川	董事会秘书、 财务负责人	男	42	大专	2015年9月29日至 2018年9月28日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

周阿祥和焦红霞合计持有公司 86.85% 股份，二人为夫妻关系，共同作为公司的控股股东、实际控制人。公司董事焦红霞和焦金凤为堂姐妹关系。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
焦红霞	董事	11,838,000	10,286,600	22,124,600	50.58%	0
周阿祥	董事长、总经理	8,157,000	7,709,900	15,866,900	36.27%	0
栗军川	董事会秘书、 财务负责人	0	300,000	300,000	0.69%	0
王相洲	董事	0	200,000	200,000	0.46%	0

梅卫华	监事	0	100,000	100,000	0.23%	0
合计	-	19,995,000	18,596,500	38,591,500	88.23%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	37	41
生产人员	500	469
销售人员	124	117
技术人员	151	119
财务人员	13	18
员工总计	825	764

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	50	40
专科	89	189
专科以下	685	534
员工总计	825	764

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司一直重视员工的培训、考核工作，根据公司业务发展和技术更新的现状，制订了一系列的培训计划，强化理论与实际相结合，多层次、多渠道、多形式的组织员工的培训。公司通过和省内院校建立校企合作，引入新入职的员工，公司就各个岗位制定了详尽的业务培训计划，指定业务能力强的员工来一对一培训新员工，并对负责培训的员工在薪酬上给予一定的奖励，充分发挥老员工的“传帮带”作用。公司在 2017 年通过各项制度举措，争取达到提高工作效率、稳定员工队伍的结果。

在员工薪酬方面，公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

报告期内无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
周应林	生产主管	-
王亚伟	销售主管	-

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张志华	生产主管	-
白伟红	生产主管	-

核心人员的变动情况：

公司于 2017 年 3 月 9 日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于提名周应林、王亚伟 2 名员工为公司核心员工的议案》，并于 2017 年 3 月 9 日同日召开了第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于提名周应林、王亚伟 2 名员工为公司核心员工的议案》。公司于 2017 年 3 月 25 日召开了 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于提名周应林、王亚伟 2 名员工为公司核心员工的议案》。

报告期内，公司共认定了 2 名核心员工。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司为了进一步完善内部管理，制定了各项考评、岗位职责、培训规则以及工作规范守则等制度。

报告期内，公司还制定了《募集资金使用管理制度》等规章制度，涵盖了投资者关系管理、财务管理、风险控制等内部控制管理，形成了规范的管理体系。公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

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

2017 年度，公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》和公司制定的一整套治理制度等有关法规、规定规范自己的行为，通过股东大会行使投资人的权利，未干预公司的决策及生产经营活动。公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东、实际控制人，公司董事会、监事会和经营层均能够独立。公司严格按照公平、公正、平等的原则对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，保证全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已经制定决策管理相关制度,明确了重大决策的主要内容,对企业战略、重大投资、资产购置和重大融资进行可行性研究,并对可行性研究结果进行审核,按审批程序,进行决策。报告期内,公司的对外担保事项和对外投资事项,按照股转系统的要求和步骤进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内,公司于 2017 年 3 月份对公司章程中的经营范围、股本数和注册资本进行了修改。公司经营范围由:农牧业设备; 畜禽用养殖笼具; 塑料制品生产销售; 民用建材购销; 从事货物进出口业务(国家法律法规规定应审批方可经营或禁止进出口货物除外)变更为:农牧业设备研发; 畜禽用养殖笼具生产及研发; 塑料制品生产销售; 民用建材购销; 轻钢结构装配式畜禽舍及其配套系统的设计、生产、销售、安装及其相关技术咨询服务; 从事货物进出口业务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动); 公司总股本由原来的 1,333 万股变更为 1,999.5 万股; 注册资金由原来的 1,333 万元变更为 1,999.5 万元。

(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	11	公司为李民权担保、公司修订公司章程、公司发行股票等相关事项、公司提名周应林和王亚伟为核心员工、制定募集资金管理制度、公司 2016 年度报告、公司 2015 年度未分配利润分配、公司 2017 年半年报、公司在西平农商行贷款、公司在西平财富村镇银行贷款、公司在建行驻马店分行贷款、公司在浦发银行郑州分行贷款、公司在中信银行郑州分行贷款、关联方为公司贷款提供担保及财务资助、关联方日常性和偶发性关联交易、续聘用大华会计师事务所(特殊普通合伙)为审计机构等。
监事会	3	审议周应林和王亚伟为核心员工、公司 2016 年度报告、公司 2017 年半年报、政府补助会计政策变更。
股东大会	10	公司为李民权担保、公司修订公司章程、公司发行股票等相关事项、公司提名周应林和王亚伟为核心员工、制定募集资金管理制度、公司 2016 年度报告、公司 2015 年度未分配利润分配、公司 2017 年半年报、公司在西平农商行贷款、公司在西平财富村镇银行贷款、公司在建行驻马店分行贷款、公司在浦发银行郑州

		分行贷款、公司在中信银行郑州分行贷款、关联方为公司贷款提供担保及财务资助、关联方日常性和偶发性关联交易、续聘用大华会计师事务所（特殊普通合伙）为审计机构等。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司的股东大会、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、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。并在股转系统指定的信息平台上及时披露。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步建立健全了公司法人治理机制，依据相关法律、法规的要求规范公司经营的要求，对公司章程及内控制度进行了修订完善。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益以回报社会。

公司管理层没有引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在生产经营领域取得很大发展的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

按照公司章程规定，公司设监事会，由三名监事组成，其中股东委派监事二人，职工选举监事一人。监事会设监事会主席一名。公司现任的三名监事分别是：周军强、梅卫华、王俊峰，其中周军强为股东委派监事，任监事会主席；梅卫华为股东委派监事；王俊峰是职工代表大会选举产生的监事。全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务和董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，并依据《监事会议事规则》召集、召开监事会。公司监事会在报告期内未发现公司存在其他未披露的风险，对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司独立从事业务经营，对控股股东及其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、销售体系，产品的开发、生产、销售不依赖于控股股东及其他关联企业。公司拥有独立的知识产权和独

立的技术开发队伍，业务发展不依赖于或受制于控股股东和任何其他关联企业。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法纳税。报告期内公司的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度不存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年度建立了年度报告重大差错责任追究制度。在报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，同时严格按照全国股份转让系统公司规定健全内部约束的责任追究机制。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大华审字[2018]001231 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
审计报告日期	2018-04-09
注册会计师姓名	董超、胡丽娟
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

大华审字[2018]001231号

河南金凤牧业设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河南金凤牧业设备股份有限公司(以下简称金凤股份公司)财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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，公允反映了金凤股份公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于**错误!未找到引用源。**，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 其他信息

金凤股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

金凤股份公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，金凤股份公司管理层负责评估金凤股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金凤股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金凤股份公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，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。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金凤股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金凤股份公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：董超

中国·北京

中国注册会计师：胡丽娟

二〇一八年四月九日

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	五、注释 1	8,876,078.90	5,135,408.49
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	五、注释 2	22,307,986.03	5,022,117.90
预付款项	五、注释 3	20,232,720.36	10,124,410.71
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、注释 4	2,355,969.91	292,948.27
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、注释 5	38,419,501.52	23,525,128.18
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、注释 6	3,480,816.67	1,612,093.38
流动资产合计	-	95,673,073.39	45,712,106.93
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、注释 7	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、注释 8	83,505,573.36	64,461,363.56
在建工程	五、注释 9	-	6,113,027.56
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、注释 10	16,646,984.85	17,005,003.53

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、注释 11	1,250,475.77	1,190,915.13
其他非流动资产	五、注释 12	2,184,322.00	9,079,626.00
非流动资产合计	-	105,587,355.98	99,849,935.78
资产总计	-	201,260,429.37	145,562,042.71
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、注释 13	40,000,000.00	35,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五、注释 14	9,950,000.00	7,500,000.00
应付账款	五、注释 15	12,236,738.99	6,404,166.09
预收款项	五、注释 16	17,898,473.77	24,577,766.16
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、注释 17	4,029,373.62	4,679,650.47
应交税费	五、注释 18	612,438.20	1,596,848.72
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、注释 19	6,723,844.39	2,695,550.35
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	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、注释 20	21,491,609.52	2,291,609.52
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	112,942,478.49	84,745,591.31
非流动负债：	-	-	-
长期借款	五、注释 21	22,700,000.00	16,200,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	五、注释 22	16,175.71	93,003.84
递延收益	五、注释 23	3,361,751.71	5,853,361.23

递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	26,077,927.42	22,146,365.07
负债合计	-	139,020,405.91	106,891,956.38
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、注释 24	43,741,500.00	19,995,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、注释 25	1,666,391.03	203,891.03
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	五、注释 26	7,908.67	2,730.25
盈余公积	五、注释 27	4,881,998.31	3,646,772.44
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、注释 28	11,942,225.45	14,821,692.61
归属于母公司所有者权益合计	-	62,240,023.46	38,670,086.33
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	62,240,023.46	38,670,086.33
负债和所有者权益总计	-	201,260,429.37	145,562,042.71

法定代表人：周阿祥

主管会计工作负责人：栗军川 会计机构负责人：栗军川

(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	-	155,329,171.97	170,401,744.31
其中：营业收入	五、注释 29	155,329,171.97	170,401,744.31
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	150,574,721.42	158,199,467.59
其中：营业成本	五、注释 29	111,296,299.69	118,785,625.36
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	-	-	-
税金及附加	五、注释 30	877,580.58	1,103,835.19
销售费用	五、注释 31	16,530,912.86	18,251,933.10

管理费用	五、注释 32	15,422,790.33	16,837,595.34
财务费用	五、注释 33	5,357,856.20	3,032,704.46
资产减值损失	五、注释 34	1,089,281.76	187,774.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、注释 35	-	260,000.00
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）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	五、注释 36	11,161,509.52	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	15,915,960.07	12,462,276.72
加：营业外收入	五、注释 37	1,570,000.00	6,103,312.52
减：营业外支出	五、注释 38	3,833,429.02	2,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	13,652,531.05	18,563,589.24
减：所得税费用	五、注释 39	1,300,272.34	2,204,715.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	12,352,258.71	16,358,873.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润	-	12,352,258.71	16,358,873.74
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	12,352,258.71	16,358,873.74
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	-	12,352,258.71	16,358,873.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	12,352,258.71	16,358,873.74
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

八、每股收益：	十一、(二)	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.33	0.95
(二) 稀释每股收益	-	0.33	0.95

法定代表人：周阿祥

主管会计工作负责人：栗军川 会计机构负责人：栗军川

(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	-	147,985,068.68	193,250,185.80
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	-	844,887.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、注释 40.1	10,501,428.77	7,674,868.52
经营活动现金流入小计	-	159,331,384.45	200,925,054.32
购买商品、接受劳务支付的现金	-	130,202,957.51	125,129,812.11
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	-	31,637,345.20	41,429,888.23
支付的各项税费	-	3,776,613.85	8,456,597.98
支付其他与经营活动有关的现金	五、注释 40.2	14,176,179.38	26,790,805.06
经营活动现金流出小计	-	179,793,095.94	201,807,103.38
经营活动产生的现金流量净额	-	-20,461,711.49	-882,049.06
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	260,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	260,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,554,652.87	31,715,479.67
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	-	10,554,652.87	31,715,479.67
投资活动产生的现金流量净额	-	-10,554,652.87	-31,455,479.67
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	11,212,500.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	119,250,000.00	51,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、注释 40.3	7,800,000.00	7,705,000.00
筹资活动现金流入小计	-	138,262,500.00	58,705,000.00
偿还债务支付的现金	-	90,732,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,966,325.58	2,903,730.66
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	五、注释 40.4	9,525,000.00	9,710,000.00
筹资活动现金流出小计	-	105,223,325.58	32,613,730.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	33,039,174.42	26,091,269.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-7,139.65	-2,027.69
五、现金及现金等价物净增加额	-	2,015,670.41	-6,248,287.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,385,408.49	7,633,695.57
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,401,078.90	1,385,408.49

法定代表人：周阿祥

主管会计工作负责人：栗军川 会计机构负责人：栗军川

(四) 权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	19,995,000.00	-	-	-	203,891.03	-	-	2,730.25	3,646,772.44	-	14,821,692.61	-	38,670,086.33
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	19,995,000.00	-	-	-	203,891.03	-	-	2,730.25	3,646,772.44	-	14,821,692.61	-	38,670,086.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,746,500.00	-	-	-	1,462,500.00	-	-	5,178.42	1,235,225.87	-	-2,879,467.16	-	23,569,937.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,352,258.71	-	12,352,258.71
（二）所有者投入和减少资本	23,746,500.00	-	-	-	1,462,500.00	-	-	-	-	-	-	-	25,209,000.00
1. 股东投入的普通	23,746,500.00	-	-	-	1,462,500.00	-	-	-	-	-	-	-	25,209,000.00

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	-	-	-	-	-	-	-	1,235,225.87	-	-15,231,725.87	-	-13,996,500.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,235,225.87	-	-1,235,225.87	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,996,500.00	-	-13,996,500.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	5,178.42	-	-	-	-	-	5,178.42
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	1,240,803.48	-	-	-	-	-	1,240,803.48
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	1,235,625.06	-	-	-	-	-	1,235,625.06

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额	43,741,500.00	-	-	-	1,666,391.03	-	-	7,908.67	4,881,998.31	-	11,942,225.45	-	62,240,023.46

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	13,330,000.00	-	-	-	203,891.03	-	-	-	2,010,885.07	-	6,763,706.24	-	22,308,482.34
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	13,330,000.00	-	-	-	203,891.03	-	-	-	2,010,885.07	-	6,763,706.24	-	22,308,482.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,665,000.00	-	-	-	-	-	-	2,730.25	1,635,887.37	-	8,057,986.37	-	16,361,603.99
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,358,873.74	-	16,358,873.74
(二) 所有者投入和减少资本	6,665,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,665,000.00
1. 股东投入的普通股	6,665,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,665,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	1,635,887.37	-	-8,300,887.37	-	-6,665,000.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,635,887.37	-	-1,635,887.37	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,665,000.00	-	-6,665,000.00	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	2,730.25	-	-	-	-	2,730.25	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	1,100,576.16	-	-	-	-	1,100,576.16	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	1,097,845.91	-	-	-	-	1,097,845.91	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	19,995,000.00	-	-	-	203,891.03	-	2,730.25	3,646,772.44	-	14,821,692.61	-	38,670,086.33	-

法定代表人：周阿祥

主管会计工作负责人：栗军川 会计机构负责人：栗军川

三、财务报表附注

河南金凤牧业设备股份有限公司

2017 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

1. 有限公司阶段

河南金凤牧业设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为西平县金凤鸡笼有限公司，系由周阿祥、焦红霞于 2001 年 3 月 13 日共同出资组建，组建时注册资本共计人民币 50.00 万元，股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
周阿祥	30.00	60.00
焦红霞	20.00	40.00
合计	50.00	100.00

上述出资业经西平县新华联合会计师事务所审验，并出具西新会所验（2001）7 号验资报告。

2001 年 8 月 9 日，根据股东会决议，西平县金凤鸡笼有限公司更名为西平县金凤牧业有限公司。

2004 年 12 月 28 日，根据股东会决议，西平县金凤牧业有限公司更名为西平县金凤牧业设备有限公司。

2005 年 5 月 19 日，根据股东会决议，周阿祥以实物出资 89.00 万元认缴西平县金凤牧业设备有限公司新增注册资本 89.00 万元，焦红霞以货币出资 29.00 万元认缴西平县金凤牧业设备有限公司新增注册资本 29.00 万元，增资后注册资本变更为 168.00 万元。上述增资业经西平县新华联合会计师事务所审验，并出具西新会所验（2005）30 号验资报告，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
周阿祥	119.00	70.80
焦红霞	49.00	29.20
合计	168.00	100.00

2006 年 6 月 10 日，根据股东会决议，周阿祥以货币资金人民币 30.00 万元置换西平县金凤牧业设备有限公司设立时实物出资人民币 30.00 万元。上述股权出资方式变更业经西平县新华联合会计师事务所审验，并出具西新会所验（2006）44 号验资报告。

2008 年 4 月 6 日，根据股东会决议，西平县金凤牧业设备有限公司更名为河南金凤牧

业设备有限公司（以下简称“金凤牧业有限”）。

2009年5月6日，根据股东会决议，周阿祥以货币出资424.80万元认缴金凤牧业有限新增注册资本424.80万元，焦红霞以货币出资175.20万元认缴金凤牧业有限新增注册资本175.20万元，增资后注册资本变更为768.00万元。上述增资业经西平县新华联合会计师事务所审验，并出具西新会所验[2009]0057号验资报告，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
周阿祥	543.80	70.81
焦红霞	224.20	29.19
合计	768.00	100.00

2011年3月22日，根据股东会决议，焦红霞以货币出资565.00万元认缴金凤牧业有限新增注册资本565.00万元，增资后注册资本变更为1,333.00万元。上述增资业经西平县新华联合会计师事务所审验，并出具西新会所验[2011]040号验资报告，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
周阿祥	543.80	40.80
焦红霞	789.20	59.20
合计	1,333.00	100.00

2. 股份制改制情况

2012年7月27日，根据股东会决议，金凤牧业有限整体变更为河南金凤牧业设备股份有限公司。根据发起人协议及公司章程规定，各发起人以其拥有的截至2012年5月31日止经审计后的净资产13,611,546.85元折股投入，每股面值1元，共计折合为13,330,000.00股，余额计入资本公积，变更前后各股东出资比例不变。上述事项业经西平县新华联合会计师事务所审验，并出具西新会所验[2012]076号验资报告。本公司于2012年8月2日办理了工商登记手续，并领取了411721100000890号企业法人营业执照，（目前，统一社会信用代码为91411700615276505T）。法人代表：周阿祥，注册资本1,333.00万元，实收资本1,333.00万元，地址：西平县产业集聚区金凤大道北。

2015年5月13日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华核字[2015]002702号净资产审计报告确认截至2012年5月31日止的净资产为13,533,891.03元。2015年5月15日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华核字[2015]002703号变更验资复核报告，确认金凤牧业有限整体变更为河南金凤牧业设备股份有限公司净资产折合股本为13,330,000.00元，资本公积203,891.03元。

2015年8月10日全国中小企业股份转让系统有限责任公司以“股转系统函[2015]5202号”文件核准本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2016年5月11日召开股东大会审议通过2015年度权益分派方案，以公司现有总股本

13,330,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，分红后总股本增至 19,995,000 股。

2017 年 5 月 8 日经公司第二届董事会第十七次会议决议公告和 2016 年度股东大会决议公告审议通过，以公司 19,995,000 总股本为基数，向全体股东 10 股送红股 7 股。分红后公司总股数增至 33,991,500 股。

2017 年 8 月 24 日经公司 2017 年第七次临时股东大会审议通过《河南金凤牧业设备股份有限公司股票发行方案》，最终由投资者认购 9,750,000 股，出资为 11,212,500 元；出资高于认购股份价格的金额计入资本公积，认购后公司总股本增至 43,741,500 股。本期增资情况经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具验资报告，报告文号大华验字[2017]000648 号。经过此次变更后公司股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
周阿祥	1,586.69	36.27
焦红霞	2,212.46	50.58
张国军	435.00	9.94
谢艳萍	80.00	1.83
梅卫华	10.00	0.23
栗军川	30.00	0.69
王相洲	20.00	0.46
合计	4,374.15	100.00

3. 公司注册地址

西平县产业集聚区金凤大道北，实际控制人为周阿祥和焦红霞夫妇。

（二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属畜牧养殖机械设备行业，主要产品和服务为：鸡笼及自动化上料系统、自动化清粪系统、自动化集蛋系统、自动化饮水系统、养猪栏位及养猪自动化设备等。

（三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 9 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策、会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五） 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（六） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损

失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5） 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允

价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (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；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 50 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

- (1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(八) 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售

合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

(九) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-30	5
机器设备	平均年限法	8-10	5
运输设备	平均年限法	4-5	5
其他设备	平均年限法	3-5	5

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司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本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十一) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十二) 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十三) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权利证书

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十四) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组

合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十五） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

（十六） 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十七） 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售分为内销和外销两部分。其中内销是在合同签订后，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出商品、开具出库通知单，获得收取货款的权利时确认收入；外销是在合同签订后，根据合同组织生产，在商品已发出的情况下分不同的结算模式，在买方指定船公司的 FOB 方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；在卖方安排货物运输和办理货运保险的 CIF 方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累

计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(十八) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额

中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十一） 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

（二十二） 重要会计政策、会计估计的变更

4. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》	董事会审批	
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》	董事会审批	

会计政策变更说明：

2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采

用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额		
	项目名称	资产负债表项目 2017 年末 余额影响金额增加+/减少-	利润表项目 2017 年影 响金额增加+/减少-
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	其他收益		9,161,509.52
	营业外收入		-9,161,509.52

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

本公司执行上述准则后对本期以及对可比期间的比较数据无影响，无需调整。

5. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

（一） 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	11%、13%、17%
城市维护建设税	应交流转税额	5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

（二） 税收优惠政策及依据

根据豫高企[2015]7 号文件公告，本公司被认定为高新技术企业，有效期三年（2015 年、2016 年、2017 年），根据相关规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

五、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	673.60	3,427.58
银行存款	3,400,405.30	1,381,980.91
其他货币资金	5,475,000.00	3,750,000.00
合计	8,876,078.90	5,135,408.49
其中：存放在境外的款项总额		

说明：货币资金期末余额较期初余额增加比例 72.84%，主要系本期扩大生产，借款、银行承兑汇票保证金、贷款保证金增加所致。

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,975,000.00	3,750,000.00
信用证保证金		
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款	500,000.00	
合计	5,475,000.00	3,750,000.00

说明：截止 2017 年 12 月 31 日，本公司以人民币 50 万元银行定期存款质押，取得（建设银行西平支行）人民币 500 万元短期借款，贷款和保证金期限为（2017 年 12 月 18 日至 2018 年 12 月 18 日），贷款合同为建驻西平工流（2017）140 号。

注释2. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	23,620,103.10	100.00	1,312,117.07	5.56%	22,307,986.03
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	23,620,103.10	100.00	1,312,117.07	5.56%	22,307,986.03

续：

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	5,360,375.40	100.00	338,257.50	6.31	5,022,117.90
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,360,375.40	100.00	338,257.50	6.31	5,022,117.90

说明：应收账款本期期末余额较上期余额增加比例 344.19%，主要系公司下半年新增大客户，订单增多所致。

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,639,464.71	1,081,973.23	5.00
1—2 年	1,659,838.39	165,983.84	10.00
2—3 年	320,800.00	64,160.00	20.00
合计	23,620,103.10	1,312,117.07	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	338,257.50	973,859.57			1,312,117.07
合计	338,257.50	973,859.57			1,312,117.07

4. 本期无实际核销的应收账款

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
江西正邦养殖有限公司	5,785,859.34	24.50%	289,292.97
河南鸿大农牧有限公司	3,788,110.00	16.04%	189,405.50
南阳合宜泰农牧有限公司	2,724,272.00	11.53%	136,213.60
广东南牧机械设备有限公司	2,430,000.00	10.29%	121,500.00
禹州汉元家禽有限公司	1,735,000.00	7.35%	86,750.00
合计	16,463,241.34	69.71%	823,162.07

6. 期末应收账款不存在关联方余额。

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,816,081.16	97.94	9,956,963.86	98.35
1 至 2 年	370,139.20	1.83	167,446.85	1.65
2 至 3 年	46,500.00	0.23		
合计	20,232,720.36	100.00	10,124,410.71	100.00

说明：预付款项本期期末余额较上年余额增加比例 99.84%，主要系为年底已签未完工订单增加及原材料价格连续上涨，为降低成本，预付材料款增加所致。

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
河南新技畜牧工程技术有限公司	362,953.50	1-2 年	未到结算期
无锡艾迪尔机械制造有限公司	46,500.00	2-3 年	未到结算期
合计	409,453.50		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
河南北楚新能源科技有限公司	3,980,439.15	19.67	2017 年	未到结算期
河南新技畜牧工程技术有限公司	2,134,000.00	10.55	2017 年	未到结算期
潍坊牧禾机械有限公司	1,200,000.00	5.93	2017 年	未到结算期
GENERAL GANADERA,S.A	1,142,940.94	5.65	2017 年	未到结算期
沧州华美塑胶制品有限公司	994,765.13	4.92	2017 年	未到结算期
合计	9,452,145.22	46.72		

4. 期末预付账款不存在关联方余额。

注释4. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	2,494,442.01	100.00	138,472.10	5.55	2,355,969.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,494,442.01	100.00	138,472.10	5.55	2,355,969.91

续：

类别	期初余额			
----	------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	315,998.18	100.00	23,049.91	7.29	292,948.27
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	315,998.18	100.00	23,049.91	7.29	292,948.27

说明：其他应收款本期期末余额较年初数余额增加比例 689.38%，主要系公司汇付其他企业的保证金、出口退税增加所致。

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,319,442.01	115,972.10	5.00
1—2 年	125,000.00	12,500.00	10.00
2—3 年	50,000.00	10,000.00	20.00
合计	2,494,442.01	138,472.10	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	23,049.91	115,422.19			138,472.10
合计	23,049.91	115,422.19			138,472.10

4. 本期无实际核销的其他应收款

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,725,000.00	125,000.00
备用金	470,175.23	37,812.00
代垫款	90,807.15	98,186.18
应收出口退税	158,459.63	
押金	50,000.00	55,000.00
合计	2,494,442.01	315,998.18

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
西平县财信中小企业投资	保证金	1,000,000.00	1 年以内	40.09	50,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
担保有限公司					
江西正邦养殖有限公司	保证金	600,000.00	1 年以内	24.05	30,000.00
曲琳丽	备用金	381,012.23	1 年以内	15.27	19,050.61
应收出口退税	应出口退税	158,459.63	1 年以内	6.35	7,922.98
西平县中小企业助保金贷款管理委员会	保证金	125,000.00	1 至 2 年	5.01	12,500.00
合计		2,264,471.86		90.78	119,473.59

7. 期末无其他应收关联方余额详见附注七、（三）关联方交易。

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,004,021.48		19,004,021.48	5,303,883.96		5,303,883.96
在产品	4,606,789.92		4,606,789.92	5,932,309.94		5,932,309.94
库存商品	14,808,690.12		14,808,690.12	12,288,934.28		12,288,934.28
合计	38,419,501.52		38,419,501.52	23,525,128.18		23,525,128.18

说明：公司存货本期期末余额较期初余额增加比例 63.31%。主要系本期新增产品养猪设备、粪污处理设备，这两种产品主要耗用材料为钢材，养猪设备和粪污处理设备订单在年底较多，钢材价格持续增长，公司对钢材的需求增加备货所致；对镀锌生产线进行技术升级改造，锌锭价格持续增长，镀锌池容量增加，对锌锭材料耗用增加所致。

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,480,816.67	1,612,093.38
合计	3,480,816.67	1,612,093.38

说明：公司其他流动资产本期期末较期初余额增加比例 115.92%，主要系增值税留抵税额进一步增大所致。

注释7. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南西平农村商业银行股份有限公司	0.50	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	0.50	2,000,000.00			2,000,000.00

续：

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
河南西平农村商业银行股份有限公司					
合计					

其他说明：2017年6月30日，河南金凤牧业设备股份有限公司收到河南西平农村商业银行股份有限公司股权分红共计20万股。

注释8. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	35,846,283.99	40,447,559.60	2,356,114.98	1,850,720.59	80,500,679.16
2. 本期增加金额	639,175.00	26,852,538.73	151,282.05	121,405.14	27,764,400.92
重分类					
购置	425,396.00	7,136,619.14	151,282.05	121,405.14	7,834,702.33
在建工程转入	213,779.00	19,715,919.59			19,929,698.59
其他增加					
3. 本期减少金额		2,643,153.06			2,643,153.06
处置或报废					
其他减少		2,643,153.06			2,643,153.06
4. 期末余额	36,485,458.99	64,656,945.27	2,507,397.03	1,972,125.73	105,621,927.02
二. 累计折旧					
1. 期初余额	5,423,302.22	8,235,658.19	1,112,979.64	1,267,375.55	16,039,315.60
2. 本期增加金额	1,725,753.86	4,657,547.10	435,091.47	263,043.71	7,081,436.14

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
重分类					
本期计提	1,725,753.86	4,657,547.10	435,091.47	263,043.71	7,081,436.14
其他增加					
3. 本期减少金额		1,004,398.08			1,004,398.08
处置或报废					
其他减少		1,004,398.08			1,004,398.08
4. 期末余额	7,149,056.08	11,888,807.21	1,548,071.11	1,530,419.26	22,116,353.66
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
重分类					
本期计提					
其他增加					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
其他减少					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	29,336,402.91	52,768,138.06	959,325.92	441,706.47	83,505,573.36
2. 期初账面价值	30,422,981.77	32,211,901.41	1,243,135.34	583,345.04	64,461,363.56

说明：固定资产减少为镀锌生产线改造，当期改造后转入固定资产。

2. 期末无暂时闲置的固定资产。
3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
4. 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
5. 期末无未办妥产权证书的固定资产。
6. 固定资产抵押情况附注八（一）重要承诺事项。

注释9. 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电镀锌线				732,426.98		732,426.98
热镀锌线				3,014,788.57		3,014,788.57

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
养殖设备生产线				2,365,812.01		2,365,812.01
合计				6,113,027.56		6,113,027.56

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
停车棚		213,779.00	213,779.00		
电镀镀锌线	732,426.98	4,552,734.51	5,285,161.49		
热镀锌线	3,014,788.57	4,903,653.26	7,918,441.83		
养殖设备生产线	2,365,812.01	4,146,504.26	6,512,316.27		
合计	6,113,027.56	13,816,671.03	19,929,698.59		

注释10. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	特许经营权	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	17,900,940.44			17,900,940.44
2. 本期增加金额				
购置				
3. 本期减少金额				
处置				
其他原因减少				
4. 期末余额	17,900,940.44			17,900,940.44
二. 累计摊销				
1. 期初余额	895,936.91			895,936.91
2. 本期增加金额	358,018.68			358,018.68
本期计提	358,018.68			358,018.68
其他原因增加				
3. 本期减少金额				
处置				
其他原因减少				
4. 期末余额	1,253,955.59			1,253,955.59
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
本期计提				
其他原因增加				
3. 本期减少金额				

项目	土地使用权	专利权	特许经营权	合计
其他原因减少				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	16,646,984.85			16,646,984.85
2. 期初账面价值	17,005,003.53			17,005,003.53

2. 无形资产说明

本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

3. 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

4. 无形资产抵押情况详见附注八（一）重要承诺事项。

注释11. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,450,589.17	217,588.38	361,307.41	54,196.11
应付职工薪酬	660,367.89	99,055.18	824,734.57	123,710.19
预提费用	2,356,011.13	353,401.67	315,417.57	47,312.64
预计负债	16,175.71	2,426.36	93,003.84	13,950.58
政府补助	3,853,361.23	578,004.18	6,344,970.75	951,745.61
合计	8,336,505.13	1,250,475.77	7,939,434.14	1,190,915.13

2. 本公司于 2017 年 12 月 31 日无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

注释12. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付工程设备款	2,184,322.00	9,079,626.00
合计	2,184,322.00	9,079,626.00

注释13. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押+质押借款	10,000,000.00	
保证+抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证+质押借款	5,000,000.00	
保证借款	15,000,000.00	25,000,000.00
合计	40,000,000.00	35,000,000.00

2. 短期借款说明

1、本公司 2017 年 12 月 18 日与中国建设银行股份有限公司驻马店分行签订合同编号为建驻西平工流（2017）0140 号的借款合同，借款金额为 500.00 万元人民币，期限为 2017 年 12 月 18 日至 2018 年 12 月 18 日，合同约定利息采用固定利率，利率为 LPR 利率加 157.25 基点，在借款期限内，该利率保持不变。该笔借款由周阿祥、焦红霞、西平县金凤实业有限公司和 50.00 万贷款保证金、西平县中小企业助保金贷款管理委员会助保金提供担保，担保合同编号建驻西工流（2017）140 号-自保 01、建驻西工流（2017）140 号-自保 02、建驻西平工流（2017）140 号、建驻西平工流（2017）140 号-质押 1。保证期间为主债务履行期届满之日后两年止。

2、本公司 2017 年 11 月 23 日与西平财富村镇银行股份有限公司签订合同编号为西银流借字第 20176160 号的借款合同，借款金额为 1,000.00 万元人民币，期限为 2017 年 11 月 23 日至 2018 年 11 月 23 日，合同约定利息采用固定利率，月利率为 0.435%。该笔借款由西平县财信中小企业投资担保有限公司提供担保，担保合同编号为西银保字 20176160，保证期间为主债务履行期届满之日后两年止。

3、本公司 2017 年 11 月 24 日与西平财富村镇银行股份有限公司签订合同编号为西银流借字第 20176161 号的借款合同，借款金额为 500.00 万元人民币，期限为 2017 年 11 月 24 日至 2018 年 11 月 24 日，合同约定利息采用固定利率，月利率为 0.90625%。该笔借款由西平县财信中小企业投资担保有限公司提供担保，担保合同编号为西银保字 20176161。保证期间为主债务履行期届满之日后两年止。

4、保证+抵押+质押借款、保证+抵押借款详见附注八（一）重要承诺事项。

注释14. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,950,000.00	7,500,000.00
合计	9,950,000.00	7,500,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

注释15. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	5,204,938.35	4,600,381.76
应付工程款	963,503.30	183,528.83
应付设备款	5,429,497.68	1,620,255.50
应付其他款	638,799.66	
合计	12,236,738.99	6,404,166.09

说明：应付账款本期期末余额较年初余额增加 比例 91.07%，主要系购置机器设备、镀锌线改造所致。

1. 期末应付账款不存在关联方余额。

2. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
江苏半岛环境工程有限公司	191,500.00	未到账期
郑州市东仪机电设备有限公司	48,000.00	未到账期
合计	239,500.00	

注释16. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	17,898,473.77	24,577,766.16
合计	17,898,473.77	24,577,766.16

2. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
罗欢	880,000.00	未到结算期
惠州市乐夫农业科技有限公司	200,000.00	未到结算期
陈武勇	85,000.00	未到结算期
合计	1,165,000.00	未到结算期

3. 期末预收账款不存在关联方余额。

注释17. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,679,650.47	30,480,794.56	31,131,071.41	4,029,373.62
离职后福利-设定提存计划		519,795.95	519,795.95	
合计	4,679,650.47	31,000,590.51	31,650,867.36	4,029,373.62

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,157,347.92	28,312,276.81	28,662,639.18	2,806,985.55
职工福利费		838,240.75	838,240.75	
社会保险费		608,720.82	608,720.82	
其中：基本医疗保险费		166,413.78	166,413.78	
工伤保险费		403,540.32	403,540.32	

生育保险费		15,787.50	15,787.50	
住房公积金		159,536.00	159,536.00	
工会经费和职工教育经费	1,522,302.55	562,020.18	861,934.66	1,222,388.07
合计	4,679,650.47	30,480,794.56	31,131,071.41	4,029,373.62

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		490,484.05	490,484.05	
失业保险费		29,311.90	29,311.90	
合计		519,795.95	519,795.95	

注释18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税		939,960.74
企业所得税	358,079.15	310,903.42
个人所得税	53,141.91	39,619.75
城市维护建设税		58,083.79
房产税	88,106.22	88,106.22
土地使用税	93,108.52	93,108.52
教育费附加		34,850.27
地方教育费附加		23,233.51
印花税	12,137.40	8,982.50
资源税	7,865.00	
合计	612,438.20	1,596,848.72

注释19. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
预提费用	2,356,011.13	315,417.57
暂借款	60,000.00	2,242,000.00
诉讼赔款	3,829,429.02	
其他	478,404.34	138,132.78
合计	6,723,844.39	2,695,550.35

变动情况说明：公司其他应付款本期余额较上期增加比例 149.44%，主要系诉讼赔款增加所致。

2. 无账龄超过一年的重要其他应付款。

3. 期末其他应付关联方余额详见附注七、（三）关联方交易。

4. 诉讼赔款说明详见附注五、注释 38. 营业外支出诉讼赔款情况说明。

注释20. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	21,000,000.00	1,800,000.00
一年内到期的递延收益	491,609.52	491,609.52
合计	21,491,609.52	2,291,609.52

1、本公司 2016 年 8 月 31 日与河南西平农村商业银行股份有限公司签订合同编号为 50401010116081277460 的流动资金借款合同，借款金额为 1,800.00 万元人民币，借款期限为 2016 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 31 日，还款方式为 2017 年 8 月 20 日还款 180,00 万元、2018 年 2 月 20 日还款 180,00 万元、2018 年 8 月 31 日还款 1,440.00 万元。

2、本公司 2017 年 6 月 12 日与河南西平农村商业银行股份有限公司签订合同编号为 50401010117061873257 的借款合同，借款金额为 950.00 万元人民币，借款期限为 2017 年 6 月 12 日至 2019 年 6 月 12 日，还款方式为 2018 年 6 月 10 日还款 50.00 万元、2018 年 12 月 10 日还款 30.00 万元。

3、保证+抵押+质押借款合同详见附注八（一）重要承诺事项。

注释21. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证+抵押+质押借款	18,000,000.00	
保证+抵押借款	16,200,000.00	18,000,000.00
保证借款	9,500,000.00	
减：一年内到期的长期借款	21,000,000.00	1,800,000.00
合计	22,700,000.00	16,200,000.00

长期借款说明：

1、本公司 2017 年 6 月 12 日与河南西平农村商业银行股份有限公司签订合同编号为 50401010117061873257 的借款合同，借款金额为 950.00 万元人民币，借款期限为 2017 年 6 月 12 日至 2019 年 6 月 12 日，还款方式为 2018 年 6 月 10 日还款 50.00 万元、2018 年 12 月 10 日还款 30.00 万元、2019 年 6 月 12 日还款 870.00 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，借款余额 950.00 万元。合同约定利息采用固定利率，月利率为 0.906%。该笔借款由西平产业集聚区投融资有限公司，西平县财信中小企业投资担保公司，周阿祥、焦红霞提供的保证担保，保证合同编号为 50401010117061873257。

2、保证+抵押+质押借款、保证+抵押借款详见附注八（一）重要承诺事项。

注释22. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	16,175.71	93,003.84	按主营业务收入 1%计提

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	16,175.71	93,003.84	

注释23. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	6,344,970.75		2,491,609.52	3,853,361.23	详见表 1
减：重分类到流动负债的递延收益	491,609.52	—	—	491,609.52	
合计	5,853,361.23	—	—	3,361,751.71	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
30 万组养殖设备迁建项目	1,323,970.75		149,609.52		1,174,361.23	与资产相关
重金属污染防治项目	3,021,000.00		342,000.00		2,679,000.00	与资产相关
河南省重大科技专项补助	2,000,000.00		2,000,000.00			与收益相关
小计	6,344,970.75				3,853,361.23	
减：预计一年内转入利润表的递延收益	491,609.52				491,609.52	
合计	5,853,361.23		2,491,609.52		3,361,751.71	

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 2,491,609.52 元。

注释24. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	19,995,000.00	9,750,000.00	13,996,500.00			23,746,500.00	43,741,500.00

股本变动情况说明：

2017年5月8日经公司第二届董事会第十七次会议决议和2016年度股东大会决议审议通过，以公司19,995,000总股本为基数，向全体股东10股送红股7股，分红后总股本增至33,991,500股。

2017年8月24日经公司2017年第七次临时股东大会审议通过《河南金凤牧业设备股份有限公司股票发行方案》，最终由投资者认购9,750,000股，出资为11,212,500.00元；出资高于认购股份价格的金额计入资本公积，认购后公司总股本增至43,741,500股。本期增资情况经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具文号大华验字[2017]000648号验资报告。

期末股权质押情况详见附注八（一）重要承诺事项。

注释25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	203,891.03	1,462,500.00		1,666,391.03
其他资本公积				
合计	203,891.03	1,462,500.00		1,666,391.03

资本公积的说明：

2017 年 8 月 24 日经公司 2017 年第七次临时股东大会审议通过《河南金凤牧业设备股份有限公司股票发行方案》，最终由投资者认购 9,750,000 股，出资为 11,212,500 元；本次认购后公司总股本增至 43,741,500 股，出资高于认购股份价格的金额 1,462,500.00 元计入资本公积-股本溢价。

注释26. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,730.25	1,240,803.48	1,235,625.06	7,908.67
合计	2,730.25	1,240,803.48	1,235,625.06	7,908.67

专项储备情况说明：

根据财政部安全监管总局颁布的[财企（2012）16 号]关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》通知的规定，本公司按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式提取安全生产费，主要用于维护、保养、检测、安全培训等费用支出。

注释27. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,646,772.44	1,235,225.87		4,881,998.31
合计	3,646,772.44	1,235,225.87		4,881,998.31

盈余公积说明：本期按照净利润的 10% 比例计提法定盈余公积。

注释28. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	14,821,692.61	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	14,821,692.61	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,352,258.71	—
减：提取法定盈余公积	1,235,225.87	10%
转为股本的普通股股利	13,996,500.00	
期末未分配利润	11,942,225.45	

2017 年 5 月 8 日经公司第二届董事会第十七次会议决议和 2016 年度股东大会决议审议通过，以公司 19,995,000 总股本为基数，向全体股东 10 股送红股 7 股，未分配利润转普通

股股利金额 13,996,500.00 元。

注释29. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,055,387.47	107,015,712.63	168,575,534.06	117,412,644.21
其他业务	5,273,784.50	4,280,587.06	1,826,210.25	1,372,981.15
合计	155,329,171.97	111,296,299.69	170,401,744.31	118,785,625.36

2. 主营业务按产品类别列示如下

类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
养鸡笼网	83,181,137.93	59,742,105.89	121,462,407.34	84,599,105.31
养鸡自动化设备	50,253,025.22	34,817,805.73	47,113,126.72	32,813,538.90
养猪栏位	15,352,293.69	11,486,273.06		
养猪自动化设备	1,268,930.63	969,527.95		
合计	150,055,387.47	107,015,712.63	168,575,534.06	117,412,644.21

3. 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	141,604,575.60	101,177,196.85	163,004,216.25	113,761,547.45
国外	8,450,811.87	5,838,515.78	5,571,317.81	3,651,096.76
合计	150,055,387.47	107,015,712.63	168,575,534.06	117,412,644.21

注释30. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		19,800.00
城市维护建设税	37,281.95	233,983.22
教育费附加	22,369.18	140,389.92
地方教育费附加	14,912.79	93,593.27
印花税	70,292.70	72,626.03
房产税	352,424.88	256,941.05
土地使用税	372,434.08	286,501.70
资源税	7,865.00	
合计	877,580.58	1,103,835.19

注释31. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	25,027.39	70,347.19
广告费和业务宣传费	2,220,872.76	2,511,779.67
运输费	2,130,330.91	1,826,427.99
港杂费	150,250.81	344,735.53
售后服务费	1,500,553.87	1,685,755.34
业务经费	10,503,877.12	11,800,287.38
咨询代理费		12,600.00
合计	16,530,912.86	18,251,933.10

注释32. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,046,843.97	5,338,045.32
办公费	176,574.48	518,645.53
折旧费	585,913.19	496,643.11
税金	14,671.68	196,928.03
业务招待费	29,126.00	172,550.00
咨询及代理费	666,579.23	466,144.14
研究开发费	8,427,845.09	8,744,360.35
无形资产摊销	358,018.68	333,165.11
租赁		161,334.03
其他	117,218.01	409,779.72
合计	15,422,790.33	16,837,595.34

注释33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,966,325.58	2,903,730.66
减：利息收入	59,107.58	63,165.52
汇兑损益	165,444.44	-1,419.42
银行手续费	285,193.76	193,558.74
合计	5,357,856.20	3,032,704.46

说明：公司财务费用本期发生额较上期发生额增加比例 76.67%，主要系借款利息，金融服务费，贷款担保费的增加及汇率的影响所致。

注释34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,089,281.76	187,774.14

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,089,281.76	187,774.14

注释35. 投资收益**1. 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		260,000.00
合计		260,000.00

2. 投资收益的说明：

2017年6月30日，河南金凤牧业设备股份有限公司收到河南西平农村商业银行股份有限公司股权分红共计20万股。

注释36. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,161,509.52	
合计	11,161,509.52	

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
30万组养殖设备迁建项目	149,609.52		与资产相关
重金属污染防治和电镀废水处理排放改造项目	342,000.00		与资产相关
2016年市重大科技专项经费	300,000.00		与收益相关
县财政局产业集聚区纳税大户奖励	10,000.00		与收益相关
国际市场开拓资金补助	22,100.00		与收益相关
西平县科技和工业信息化委员会专利奖励	12,000.00		与收益相关
技术与开发奖金奖励	1,663,000.00		与收益相关
2017年省级农民工返乡创业示范项目奖励	150,000.00		与收益相关
西平县科技和工业信息化委员会科技创新奖	330,000.00		与收益相关
自主创新产品奖	200,000.00		与收益相关
河南省重大科技专项补助	5,000,000.00		与收益相关
驻马店市科学技术局创业大赛奖	5,000.00		与收益相关
提升国际化经营能力项目补助资金	47,800.00		与收益相关
2016年度工业经济创新发展奖励奖金	300,000.00		与收益相关
引智业务经费河南省人力资源和社会保障厅机关奖励	30,000.00		与收益相关
收驻马店市工商行政管理局奖励款	100,000.00		与收益相关
专项项目经费	2,000,000.00		与收益相关

科技创新奖励资金	500,000.00		与收益相关
合计	11,161,509.52		

本期新增其他收益项目：根据 2017 年财政政策最新的《企业会计准则——16 号政府补助》修订，调整本期与企业经营相关的政府补助、递延收益摊销金额到其他收益，故本期其他收益金额增加。

注释37. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	1,570,000.00	6,103,312.52	1,570,000.00
合计	1,570,000.00	6,103,312.52	1,570,000.00

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖励	1,500,000.00		与收益相关
2016 年脱贫攻坚奖励资金	50,000.00		与收益相关
收西平县总工会奖励款	20,000.00		与收益相关
30 万组养殖设备迁建项目		149,609.52	与资产相关
重金属污染防治和电镀废水处理排放改造项目		342,000.00	与资产相关
政府科技研发资金补助		300,000.00	与收益相关
电子商务示范企业奖励资金		100,000.00	与收益相关
政府奖励		3,138,000.00	与收益相关
收中小开资金		62,600.00	与收益相关
10 高企业奖励		50,000.00	与收益相关
科技型企业培育奖励		770,000.00	与收益相关
西平县财政奖励资金		760,303.00	与收益相关
知识产权优秀企业奖励		50,000.00	与收益相关
政府 2016 年引智项目经费补助		80,000.00	与收益相关
人才专项政府补助		250,000.00	与收益相关
其他		50,800.00	与收益相关
合计	1,570,000.00	6,103,312.52	

本期营业外收入较上期大幅减少，主要原因：根据 2017 年财政政策最新的《企业会计准则——16 号政府补助》修订，调整本期与企业经营相关的政府补助项目到其他收益，故本期营业外收入金额减少。

注释38. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠	4,000.00	2,000.00	4,000.00
诉讼费及赔款	3,829,429.02		3,829,429.02
合计	3,833,429.02	2,000.00	3,833,429.02

诉讼赔款情况说明：2012 年 8 月 15 日本公司与随州新欣农业有限公司（以下简称新欣农业）签订一份《购销合同》，合同约定新欣农业购买供方养鸡设备，一年内设备如有质量问题，本公司无条件维修并承担一切费用。2014 年 10 月 29 日新欣农业向湖北省随州市中级人民法院（以下简称随州中院）起诉其与本公司关于上述买卖纠纷一案。诉状称由于本公司为其交付的鸡笼存在严重设计缺陷，以及本公司延迟供货和安装致使其造成经济损失。请求随州中院判决本公司赔偿其经济损失 1,640,000.00 元并返还其购货款 2,550,781.00 元。

2014 年 11 月 18 日随州中院向本公司开具（2014）随州中民初字第 00596 号传票，本公司于 2014 年 10 月 10 日向法院提出管辖权异议要求将该案件移交河南省驻马店市中级人民法院审理，但法院一直未对管辖权异议作出裁决。为了尽快结束诉讼，本公司认可了随州中院的管辖权。于 2015 年 4 月 29 日本公司到随州中院参加开庭审理，在法庭调查阶段新欣农业向法庭提出司法鉴定，法庭宣布司法鉴定完毕后再进行开庭审理。

2015 年 12 月 28 日福建东南产品质量司法鉴定所出具编号为“福建东南产品质量司法鉴定所[2015]质鉴字第 0173 号”司法鉴定报告，鉴定意见为（1）受鉴的蛋鸡笼的料槽、支架等金属件镀锌层厚度不符合 JB/T7729-2007 及报关单要求。（2）受鉴的育雏笼架的镀锌层厚度符合报价单要求。因育雏笼所配清粪机无法动作，无法对其质量和性能进行判定。

新欣农业公司又于 2016 年 6 月 10 日提出鉴定申请，要求对新欣农业公司使用本公司不合格设备期间造成的直接损失及停用后的可期待利益损失进行鉴定。一审法院委托湖北科技事物司法鉴定中心对新欣农业申请进行鉴定。鉴定中心于 2016 年 10 月 8 日作出鄂科司鉴中心（2016）殖鉴字第 1037 号司法鉴定意见书，意见为：新欣农业公司使用涉案养鸡设备期间直接损失为 1,669,023.82 元，停用后可期待利益损失为每年 977,032 元。

一审法院对福建东南产品质量司法鉴定相关设备产品质量鉴定意见不予采纳，对新欣农业公司直接和间接损失的鉴定意见予以采纳。

综上所述，一审法院依照《中华人民共和国合同法》第一百一十一条，第一百一十九条规定，判决，一、河南金凤牧业设备有限公司于本判决生效之日起 10 日内返还随州新欣农业有限公司定金 200,000.00 元以及货款 1,337,427.00 元；二、河南金凤牧业设备有限公司于本判决生效之日起 10 日内赔偿随州新欣农业有限公司直接经济损失 1,669,023.82 元和可期待利益损失 548,744.00 元（205 天*2676.8 元），合计 2,217,767.82 元，三、驳回随州新欣农业有限公司其他诉讼请求。如未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费

费 40,326.00 元，由随州新欣农业有限公司负担 12,097.8 元，河南金凤牧业设备有限公司负担 28,228.20 元。鉴定费 28,000.00 元，由随州新欣农业有限公司负担 8,400.00 元，河南金凤牧业设备有限公司负担 19,600.00 元。

后因双方均不服上述湖北省随州市中级人民法院（2014）鄂随州中民初字第 00596 民事判决一审判决，于 2017 年 10 月 26 日双方上诉湖北省高级人民法院立案二审。二审期间各方当事人均未提交新证据，二审法院经审理认定：新欣农业公司、金凤牧业公司的上诉请求均不能成立，并予以驳回；一审判决认定事实清楚，适用法律正确，应予维持。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十条第一款第一项的规定，判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 40,326.00 元，由随州新欣农业有限公司负担 13,920.00 元，河南金凤牧业设备股份有限公司负担 26,406.00 元。判决本公司合计应赔付随州新欣农业有限公司 3,755,194.82 元，一审二审负担费用 74,234.20 元，共计损失 3,829,429.02 元。此为 2017 年 12 月 12 日湖北省高级人民法院民事判决书（2017）鄂民终 3197 号文终审判决。

注释39. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,359,832.98	2,308,684.46
递延所得税费用	-59,560.64	-103,968.96
合计	1,300,272.34	2,204,715.50

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	13,652,531.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,047,879.66
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	61,238.25
研发费用加计扣除的影响	-808,845.57
所得税费用	1,300,272.34

注释40. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	59,107.58	63,165.52
政府补助	10,239,900.00	7,611,703.00
其他往来	202,421.19	
合计	10,501,428.77	7,674,868.52

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	4,630,404.21	5,622,781.11
销售费用	9,256,581.41	7,032,210.68
财务费用-手续费	285,193.76	193,558.74
营业外支出	4,000.00	2,000.00
其他往来		13,940,254.53
合计	14,176,179.38	26,790,805.06

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	7,800,000.00	7,705,000.00
合计	7,800,000.00	7,705,000.00

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	9,025,000.00	9,710,000.00
贷款保证金	500,000.00	
合计	9,525,000.00	9,710,000.00

注释41. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,352,258.71	16,358,873.74
加：资产减值准备	1,089,281.76	187,774.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,081,436.14	5,441,636.34
无形资产摊销	358,018.68	333,165.11
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)		
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)	4,973,465.23	2,905,758.35
投资损失(收益以“-”号填列)		-260,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-59,560.64	-103,968.96
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)	-14,894,373.34	-12,502,476.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-32,415,204.47	-10,856,402.00

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,052,966.44	-2,386,409.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,461,711.49	-882,049.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,401,078.90	1,385,408.49
减：现金的期初余额	1,385,408.49	7,633,695.57
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	2,015,670.41	-6,248,287.08

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,401,078.90	1,385,408.49
其中：库存现金	673.60	3,427.58
可随时用于支付的银行存款	3,400,405.30	1,381,980.91
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	3,401,078.90	1,385,408.49

注释42. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	5,475,000.00	其中 50 万为贷款保证金，其余为银行承兑汇票保证金
固定资产（账面价值）	24,870,278.74	详见附注八（一）重要承诺事项
无形资产（账面价值）	15,883,124.69	详见附注八（一）重要承诺事项
合计	46,228,403.43	

注释43. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	31,157.43	6.5342	203,588.88
欧元	7,678.00	7.8023	59,906.06
应收账款			
其中：美元	299,782.21	6.5342	1,958,836.92
欧元	21,519.00	7.8023	167,897.69
应付账款			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元			
欧元	4,405.00	7.8023	34,369.13

六、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收款项总额 52.73% (2016 年为：36.51%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注九所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额
----	------

	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	8,876,078.90	8,876,078.90	8,876,078.90			
应收账款	22,307,986.03	23,620,103.10	23,620,103.10			
其他应收款	2,355,969.91	2,494,442.01	2,494,442.01			
金融资产小计	33,540,034.84	34,990,624.01	34,990,624.01			
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00			
应付票据	9,950,000.00	9,950,000.00	9,950,000.00			
应付账款	12,236,759.69	12,236,759.69	12,236,759.69			
其他应付款	6,723,844.39	6,723,844.39	6,723,844.39			
长期借款	22,700,000.00	22,700,000.00		22,700,000.00		
一年内到期的长期借款	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00			
金融负债小计	112,610,604.08	112,610,604.08	89,910,604.08	22,700,000.00		

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	5,135,408.49	5,135,408.49	5,135,408.49			
应收账款	5,022,117.90	5,360,375.40	5,360,375.40			
其他应收款	292,948.27	315,998.18	260,998.18			55,000.00
金融资产小计	10,450,474.67	10,811,782.07	10,756,782.07			55,000.00
短期借款	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00			
应付票据	7,500,000.00	7,500,000.00	7,500,000.00			
应付账款	6,404,166.09	6,404,166.09	6,404,166.09			
其他应付款	2,695,550.35	2,695,550.35	2,695,550.35			
长期借款	18,000,000.00	18,000,000.00	1,800,000.00	16,200,000.00		
金融负债小计	69,599,716.44	69,599,716.44	53,399,716.44	16,200,000.00		

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为欧元和美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

（1）本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截止 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额
----	------

	欧元项目	美元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	59,906.06	203,588.88	263,494.94
应收账款	167,897.69	1,958,836.92	2,126,734.61
小计	227,803.75	2,162,425.80	2,390,229.55
外币金融负债：			
应付账款	34,369.13		34,369.13
小计	34,369.13		34,369.13

续：

项目	期初余额		
	欧元项目	美元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金		15,980.84	15,980.84
应收账款	21,986.16	725,722.23	747,708.39
小计	21,986.16	741,703.07	763,689.23

(3) 敏感性分析：

截至 2017 年 12 月 31 日止，对于本公司各类欧元及美元金融资产如果人民币对欧元及美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少净利润 143,977.61 元或增加净利润约 175,972.63 元(2016 年度减少净利润约 56,542.58 元或增加净利润约 69,107.62 元)

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是改变融资方式来降低利率风险。

(1)截止 2017 年 12 月 31 日，本公司带息借款债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 38,000,000.00 元。

(2) 敏感性分析：

截止 2017 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 82,472.22 元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

七、关联方及关联交易

(一) 本公司实际控制人

控制人名称	所持股份	持股比例(%)	表决权比例(%)
周阿祥、焦红霞夫妇	3,799.15 万股	86.85	86.85

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
西平县金凤实业有限公司	股东控股公司
谢艳萍	公司股东
周景军	董事会成员

(三) 关联方交易

1. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
西平县金凤实业有限公司	厂房及设备	2,180,305.13	2,180,305.14
合计		2,180,305.13	2,180,305.14

2. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保事项	担保金额 (万元)	被担保贷款期限	担保期限	担保是否 已经履行 完毕
周阿祥	贷款	1,000.00	2016/2/1-2017/1/31	主债务履行期届满之日后两年止。	是
周阿祥、焦红霞	贷款	500.00	2016/6/21-2017/6/21	主债务履行期届满之日后两年止。	是
周阿祥	贷款	1,000.00	2017/1/11-2018/1/10	主债务履行期届满之日后两年止。	否
周阿祥、焦红霞、西平县金凤实业有限公司	贷款	500.00	2017/12/18-2018/12/18	主债务履行期届满之日后两年止。	否
周阿祥、焦红霞	贷款	1,000.00	2017/2/6-2018/1/29	主债务履行期届满之日后两年止。	否
周阿祥、焦红霞	贷款	1,800.00	2016/8/31-2018/8/31	主债务履行期届满之日后两年止。	否
周阿祥、焦红霞	贷款	950.00	2017/6/12-2019/6/12	主债务履行期届满之日后两年止。	否
周阿祥、焦红霞	贷款	2,000.00	2017/2/6-2019/1/18	主债务履行期届满之日后两年止。	否

3. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	期初余额	本期资金拆入	本期归还	期末	说明
-----	------	--------	------	----	----

关联方	期初余额	本期资金拆入	本期归还	期末	说明
周阿祥		19,650,000.00	19,650,000.00		无利息
西平县金凤实业有限公司	472,000.00		472,000.00		无利息
焦红霞		18,100,000.00	18,040,000.00	60,000.00	无利息
合计	472,000.00	37,750,000.00	38,162,000.00	60,000.00	

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	595,832.30	572,068.90

5. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收账款					
	周景军			5,000.00	250.00
合计				5,000.00	250.00

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	焦红霞	60,000.00	
	西平县金凤实业有限公司		472,000.00
合计		60,000.00	472,000.00

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

(1) 保证+质押情况

河南金凤牧业设备股份有限公司 2017 年 12 月 18 日与中国建设银行股份有限公司驻马店分行签订合同编号为建驻西平工流（2017）0140 号的借款合同，借款金额为 500.00 万元人民币，期限为 2017 年 12 月 18 日至 2018 年 12 月 18 日，合同约定利息采用固定利率，利率为 LPR 利率加 157.25 基点，在借款期限内，该利率保持不变。该笔借款由周阿祥、焦红霞、西平县金凤实业有限公司和本公司 50.00 万定期存单提供担保，担保合同编号分别为建驻西工流（2017）140 号-自保 01、建驻西工流（2017）140 号-自保 02、建驻西平工流（2017）140 号、建驻西平工流（2017）140 号-质押 1。保证期间为主债务履行期届满之日后两年止。

(2) 保证+抵押情况

河南金凤牧业设备股份有限公司于 2017 年 1 月 11 日与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订合同编号为 ZD7625201500000003 的抵押合同，合同约定以西国用（2014）第 101 号土地、西国用（2014）第 100 号土地、西国用（2014）第 099 号土地、西国用（2014）第 098 号土地、西国用（2014）第 097 号土地、西房权证柏城字第 00033151 号房产、西房权证柏城字第 00033161 号房产、西房权证柏城字第 00033154 号房产、西房权证柏城字第 00033155 号房产、西房权证柏城字第 00033160 号房产、西房权证柏城字第 00033156 号房产作为抵押，签订合同编号为 76012017280077 的借款合同，取得人民币 1,000.00 万元短期借款，借款期限为 2017 年 01 月 11 日至 2018 年 01 月 10 日，合同约定利息采用每笔贷款发放时按发放日贷款人公布的壹年期限的浦发银行贷款基础利率上浮 46.5BPS，本项银行贷款除上述资产提供抵押外另由周阿祥提供保证并签订编号为 ZB7625201500000006 的最高额保证合同。

河南金凤牧业设备股份有限公司 2016 年 8 月 31 日与河南西平农村商业银行股份有限公司签订合同编号为 50401010116081277460 的借款合同，取得金额为 1,800.00 万元人民币长期借款，借款期限为 2016 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 31 日，还款方式为 2017 年 8 月 20 日还款 180.00 万元、2018 年 2 月 20 日还款 180.00 万元、2018 年 8 月 31 日还款 1440.00 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，借款余额 1,620.00 万元。合同约定利息采用固定利率，月利率为 0.47917%。该笔借款由西平县金凤实业有限公司以房产、土地使用权作为抵押物进行抵押，并由周阿祥、焦红霞提供担保，保证及抵押合同编号均为 50401010116081277460。

（3） 保证+抵押+质押情况

河南金凤牧业设备股份有限公司于 2016 年 12 月 26 日与中信银行股份有限公司郑州分行签订合同编号为 2016 信豫银最抵字第 1631542 号、2016 信豫银最抵字第 1631542-1 号抵押合同。合同约定以西国用（2016）第 065 号土地、西国用（2014）第 096 号土地、西国用（2014）第 102 号土地、西国用（2015）第 072 号土地、西房权证柏城字第 00038500 号房产、西房权证柏城字第 00038499 号房产、西房权证柏城字第 00038501 号房产、西房权证柏城字第 00033153 号房产、西房权证柏城字第 00038491 号房产、西房权证柏城字第 00038492 号房产、西房权证柏城字第 00038493 号房产、西房权证柏城字第 00038494 号房产、西房权证柏城字第 00038495 号房产、西房权证柏城字第 00038496 号房产、西房权证柏城字第 00038497 号房产、西房权证柏城字第 00038498 号房产作为抵押；另有周阿祥、焦红霞分别以其持有公司股权 8,157,000 股及 11,838,000 股为质押签订合同编号为 2016 信豫银最权质字第 1631542 号、2016 信豫银最权质字第 1631542-1 号的股权质押合同，取得合同编号为 2016 信银豫贷字第 1631542 号的借款合同、2016 信银豫贷字第 1631542-1 号的借款合同：①其中 2016 信银豫贷字第 1631542 号的借款合同，取得人民币 1,000.00 万元短期借款，借款期限为 2017 年 2 月 6 日至 2018 年 1 月 29 日，合同约定利息采用以贷款实际提款日的定价基础利率上浮 48.5BPs②其中 2016 信银豫贷字第 1631542-1 号的借款合同，取得

人民币 2,000.00 万元长期借款（借款期限为 2017 年 2 月 6 日至 2019 年 1 月 18 日，还款方式为 2017 年 7 月 19 日还款 200 万元、2018 年 1 月 19 日还款 200 万元、2018 年 7 月 19 日还款 200 万元、2019 年 1 月 18 日还款 1400.00 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，借款余额 1,800.00 万元。上述银行贷款除上述资产提供抵押外另有周阿祥、焦红霞提供保证并分别签订编号为 2016 信豫银最保字第 1631542 号、2016 信豫银最保字第 1631542-1 号的保证合同。

上述抵押固定资产账面价值 24,870,278.74 元，无形资产账面价值 15,883,124.69 元。

除存在上述承诺事项外，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额（元）	案件进展情况
河南琛鸿实业有限公司	河南金凤牧业设备股份有限公司	买卖合同纠纷	河南省方城县人民法院	2,148,500.00	尚无进展

2017 年 6 月 2 日河南琛鸿实业有限公司（以下简称琛鸿实业）向河南省方城县人民法院（以下简称方城法院）起诉其与本公司关于买卖纠纷一案。请求方城法院依法判令解除购销合同、返还已经支付给金凤牧业的货款 107.00 万元并赔偿损失费 107.85 万元；金凤牧业提出答辩，该合同纠纷应由供方住所地即被告金凤牧业住所地人民法院管辖。2017 年 11 月 3 日，方城法院作出（2017）豫 1322 民初 2552 号民事裁定书，裁定该案移送河南省西平县人民法院处理；目前该案在移送西平县人民法院途中。

2018 年 3 月 16 日本公司法律顾问北京市君致（深圳）律师事务所，对于琛鸿实业请求方城法院依法判令解除购销合同、返还已经支付给金凤牧业的货款 107.00 万元并赔偿损失费 107.85 万元；北京市君致（深圳）律师事务所认为：双方签订的购销合同金额为 1,880,064 元，发货前应付至货款 1,787,904 元。截至目前，琛鸿实业仅支付给金凤牧业货款 107 万元，尚未达到购销合同约定的金额，已构成违约。金凤牧业为履行合同约定内容，已为琛鸿实业安装一栋三层层叠式肉鸡笼，另一栋因琛鸿实业未付清尾款，尚未安装。由于琛鸿实业延迟交付货款造成的，与金凤牧业无关。因此解除购销合同、返还已经支付给金凤牧业的货款 107.00 万元并赔偿损失费 107.85 万元可能性较小。

2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	被担保贷款期限	担保期限	备注
李民权	贷款	450.00	2017/1/19—2018/1/19	主债务履行期届满之日后两年止。	
合计		450.00			

除存在上述或有事项外，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

资产负债表日后对外提供的债务担保

被担保单位名称	担保事项	金额(万元)	被担保贷款期限	担保期限	备注
李民权	贷款	450.00	2018/1/20—2019/1/20	主债务履行期届满之日后两年止。	注（1）
合计		450.00			

注（1）2018年1月20日被担保人李民权与河南西平农村商业银行股份有限公司签订借款合同，借款金额为450.00万元人民币，借款期限为2018年1月20日至2019年1月20日。本公司于2018年1月20日与河南西平农村商业银行股份有限公司签订保证合同，为上述借款提供保证，保证期间为主债务履行期届满之日后两年止。

（二）其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,731,509.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,833,429.02	
减：所得税影响额	1,334,712.08	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	7,563,368.42	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.42	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.86	0.13	0.13

河南金凤牧业设备股份有限公司

（公章）

二〇一八年四月九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

河南省驻马店市西平县产业集聚区金凤大道路北公司董事办公室