

宁夏法福来清真食品股份有限公司

NINGXIA FAFULAI HALAL FOOD CO., LTD



**法福莱**

公开转让说明书

主办券商

 财达证券有限责任公司

二零一四年七月

## 声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 目录

声明.....	2
目录.....	3
重大事项提示.....	7
一、行业风险.....	7
二、市场风险.....	7
三、政策风险.....	7
四、税收优惠政策变化风险.....	8
五、大额担保代偿风险.....	8
六、报告期后收购子公司.....	8
七、报告期后控股股东发生变更.....	9
八、公司持续经营能力.....	9
释 义.....	10
第一节 基本情况.....	13
一、公司基本情况.....	13
二、股票挂牌情况.....	14
（一）股票挂牌基本情况.....	14
（二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺.....	14
三、公司股权结构.....	15
（一）股权结构图.....	15
（二）主要股东情况.....	17
四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况.....	18
（一）公司成立以来股本的形成及其变化情况.....	18
（二）公司重大资产重组情况.....	23
五、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	23
（一）公司董事.....	23
（二）公司监事.....	24
（三）公司高级管理人员.....	25
六、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	26
七、相关机构的情况.....	28
（一）主办券商.....	28
（二）律师事务所.....	28
（三）会计师事务所.....	28
（四）资产评估事务所.....	29
（五）证券登记结算机构.....	29
第二节 公司业务.....	30
一、公司主营业务.....	30
（一）主营业务概况.....	30
（二）主要产品及其用途.....	30
（三）公司即将推出的新产品.....	32

二、公司主要的经营模式	32
(一) 公司内部组织结构	32
(二) 公司业务流程	33
三、业务关键资源要素	38
(一) 产品所使用的主要技术	38
(二) 主要无形资产情况	41
(三) 业务许可资格(资质)情况	43
(四) 特许经营权情况	45
(五) 主要固定资产情况	45
(六) 员工情况	47
(七) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素	49
四、公司业务相关情况	50
(一) 业务收入构成及产品的销售情况	50
(二) 产品主要消费群体及最近两年一期前五大客户情况	51
(三) 产品原材料情况及最近两年一期前五大供应商情况	52
(四) 重大业务合同及履行情况	54
五、公司商业模式	57
六、公司所处行业的基本情况	57
(一) 行业概况	57
(二) 市场规模	61
(三) 影响行业发展的有利因素和不利因素	62
七、公司在行业中面临的风险	63
(一) 行业风险	63
(二) 市场风险	64
(三) 政策风险	64
(四) 其他风险	65
八、公司在行业中的竞争优势与劣势	65
(一) 竞争优势	65
(二) 竞争劣势	67
<b>第三节 公司治理</b>	<b>68</b>
一、公司最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	68
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	68
(一) 董事会对现有公司治理机制的讨论	68
(二) 董事会对公司治理机制执行情况的评估	69
三、公司最近两年一期规范运作情况	70
四、独立运营情况	71
(一) 公司的资产独立	71
(二) 公司的人员独立	72
(三) 公司的财务独立	72
(四) 公司的机构独立	72
(五) 公司的业务独立	72
五、同业竞争情况	73
(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况	73
(二) 公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺	73

六、公司两年一期内资金占用、为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况，以及公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排.....	74
（一）公司最近两年一期内资金占用情况.....	74
（二）公司两年一期为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况具体如下：.....	75
（三）公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排.....	76
七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况.....	76
（一）公司董事、监事、高级管理人员持股情况.....	76
（二）公司董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系.....	77
（三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形....	77
（四）公司董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形.....	77
（五）公司董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形..	77
（六）公司董事、监事、高级管理人员是否存在最近两年一期受处罚的情形.....	77
（七）公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形	77
八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年一期内的变动情况和原因.....	78
<b>第四节 公司财务.....</b>	<b>79</b>
一、最近两年一期财务报表和审计意见.....	79
（一）最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表....	79
（二）财务报表的编制基础.....	94
（三）最近两年一期财务会计报告的审计意见.....	94
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响.....	94
（一）会计期间.....	94
（二）记账本位币.....	94
（三）现金及现金等价物的确定标准.....	94
（四）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法.....	94
（五）存货.....	96
（六）长期股权投资.....	97
（七）固定资产.....	99
（八）收入.....	101
（九）政府补助.....	101
（十）递延所得税资产和递延所得税负债.....	102
（十一）主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响.....	103
三、税项.....	103
（一）主要税种及税率.....	103
（二）税收优惠及批文.....	103
四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	104
（一）财务状况分析.....	104
（二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明.....	108
（三）主要费用占营业收入的比重变化及说明.....	110
（四）非经常性损益情况.....	111
（五）主要资产情况及重大变化分析.....	113
（六）主要负债情况.....	128

(七) 股东权益情况.....	136
(八) 现金收付款情况.....	136
五、关联交易.....	137
(一) 公司的关联方.....	137
(二) 关联方担保.....	138
(三) 关联方交易及往来余额.....	141
六、重要事项.....	145
(一) 资产负债表日后事项.....	145
(二) 或有事项.....	146
(三) 其他重要事项.....	147
七、资产评估情况.....	147
(一) 第一次资产评估.....	147
(二) 第二次资产评估.....	147
八、股利分配.....	147
(一) 报告期内股利分配政策.....	147
(二) 实际股利分配情况.....	148
(三) 公开转让后的股利分配政策.....	148
九、控股子公司（纳入合并报表）的情况.....	148
十、风险因素评估.....	148
(一) 行业风险.....	148
(二) 市场风险.....	149
(三) 政策风险.....	149
(四) 税收优惠政策变化风险.....	150
(五) 大额担保代偿风险.....	150
十一、经营目标和计划.....	152
(一) 发展战略.....	152
(二) 总体目标.....	153
(三) 主营业务发展计划.....	153
<b>第五节 有关声明</b> .....	<b>154</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明.....	154
二、主办券商声明.....	155
三、申请挂牌公司律师声明.....	156
四、承担审计业务的会计师事务所声明.....	157
五、承担资产评估业务的资产评估事务所声明.....	158
<b>第六节 附件</b> .....	<b>159</b>
一、主办券商推荐报告.....	159
二、财务报表及审计报告.....	159
三、法律意见书.....	159
四、公司章程.....	159
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	159
六、其他与公开转让有关的主要文件.....	159

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、行业风险

公司主要产品为大米、面粉和挂面，所属行业为食品加工行业。随着我国监管部门对食品安全的日趋重视、消费者对食品安全意识逐步加深以及权益保护意识的增强，食品质量安全控制已经成为食品加工企业的重中之重。

2009 年以来，《中华人民共和国食品安全法》以及《中华人民共和国食品安全法实施条例》等法律法规先后正式实施，政府相关部门在不断加大对食品安全的监管力度，这对公司在食品质量安全控制方面提出了更严格的要求。虽然公司通过 ISO9001 质量管理体系认证并严格实施，但仍不排除由于公司质量管理工作出现疏忽或其他不可预计的原因和不可抗力发生产品质量问题，并因此产生赔偿风险，从而对公司的信誉和公司产品的销售产生重大不利影响。

### 二、市场风险

公司产品大米、面粉、挂面主要原材料为水稻、小麦。由于受到生物燃料的过度开发和一些金融投机行为的影响，粮食的供求矛盾加剧。再加上气候条件的不确定性，使得粮食产量的波动性增强。这些因素不仅会导致公司原粮采购成本上升，还有可能使公司因原材料供应不充足导致业绩出现下滑。如果遭遇自然灾害，更有可能使公司面临业绩大幅下滑风险。

### 三、政策风险

粮食加工是国家重点支持的基础性产业，受国家产业政策的重点扶持。公司两年一期内确认收入的政府补助情况如下：

单位：元

项目	利润总额	政府补助	补助占利润总额比例 (%)
2012 年	5,669,382.81	5,350,350.00	94.37
2013 年	5,356,245.86	5,155,400.00	96.25
2014 年 1-5 月	1,155,334.78	857,583.15	74.23

合计	12,180,963.45	11,363,333.15	93.29
----	---------------	---------------	-------

公司两年一期内利润总额有 90%以上来自政府补助。因此，如果国家对粮食产业政策进行大幅调整，政府补贴大幅减少，公司盈利能力将会大幅下降，甚至有可能出现亏损。

#### 四、税收优惠政策变化风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 86 条、《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函[2008]850 号）、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）之规定，公司的小麦、稻米等初加工业务可享受免征企业所得税优惠政策。本公司已经青铜峡市国税局批准，取得企业所得税税收优惠备案通知书（税优备通字[2010]第 10 号），公司自 2009 年 10 月 1 日起依法享受“从事米面加工销售免征企业所得税”的优惠政策。但若国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生变动，将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。

#### 五、大额担保代偿风险

截至 2014 年 6 月 30 日，公司对外担保总额超过净资产的 50%。其中，公司与顾平、高闸煤矿法定代表人魏学军三人共同为高闸煤矿向宁夏银行吴忠分行借款 8,000 万元提供了连带责任保证。如果高闸煤矿不能如期偿还贷款，将会给公司带来代偿风险。

#### 六、报告期后收购子公司

公司于 2009 年 7 月 16 日设立，于 2014 年 6 月 30 日整体变更为股份公司。2014 年 7 月 1 日，公司为解决同业竞争，经董事会决议、股东大会决议将西夏贡米业吸收为全资子公司。公司两年一期审计报告截止日为 2014 年 5 月 31 日，因此，西夏贡米业未纳入合并报表范围。本公开转让说明书已将西夏贡米业土地、商标、业务许可资质、对外担保等情况予以披露。



## 七、报告期后控股股东发生变更

2014年6月12日，有限公司股东顾平、朱军林分别以其持有的有限公司的54.89%、44.91%的股权出资设立法福来农业，公司控股股东由顾平变更为法福来农业，公司实际控制人仍为顾平，未发生变更。

## 八、公司持续经营能力

公司报告期内净利润约90%主要来源于政府补助，公司2013年销售收入较2012年有所下降。截至2014年8月31日，根据公司目前订单状况、生产销售情况来看，公司经营状况良好，本年度销售收入较2013年将有所增加，公司具有持续经营能力。但是，如果政府补助、行业趋势、订单执行情况等发生重大变化，将会给公司持续经营能力带来不利影响。

## 释 义

本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、法福来食品	指	宁夏法福来清真食品股份有限公司
有限公司	指	宁夏青铜峡市法福来面粉有限公司
法福来农业	指	宁夏法福来农业开发有限公司
西夏贡米业	指	宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司
伊斯兰教	指	世界三大宗教之一，与佛教、基督教并称为世界三大宗教
穆斯林	指	信仰伊斯兰教的人的统称
清真	指	阿拉伯语原意为“合法的”，中文有多种含义，本说明书中仅指符合伊斯兰教教法的饮食
清真食品	指	符合伊斯兰教食品标准的食品。在中国，清真食品通常是指按照中国穆斯林饮食习惯屠宰、加工、制作的符合清真要求（教义、卫生、安全等）的饮食产品
原粮	指	未经加工的粮食的统称。如稻谷、小麦、玉米、大豆、高粱、谷子、蚕豆、豌豆等。本公开转让说明书特指稻谷、小麦
股东会	指	宁夏法福来清真食品股份有限公司股东会
股东大会	指	宁夏法福来清真食品股份有限公司股东大会
董事会	指	宁夏法福来清真食品股份有限公司董事会
监事会	指	宁夏法福来清真食品股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司申请其股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让行为
主办券商、财达证券	指	财达证券有限责任公司
律师事务所、吴德	指	宁夏吴德律师事务所
兴华会计	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《监督管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《监管指引第3号》	指	《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》
《挂牌标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指

		引（试行）》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
发起人	指	法福来农业及顾平、朱军林
东星塑料	指	吴忠市东星塑料制品有限公司
丹富粮油	指	宁夏丹富粮油食品有限公司
兴灵粮油	指	宁夏兴灵粮油有限公司
金双禾粮油	指	宁夏金双禾粮油有限公司
三羊纺织	指	吴忠市三羊纺织有限公司
和兴冶金	指	宁夏和兴冶金耐火材料有限公司
高闸煤矿	指	吴忠市高闸煤矿（有限公司）
吴忠工商局	指	宁夏回族自治区吴忠市工商行政管理局
青铜峡工商局	指	宁夏回族自治区青铜峡市工商行政管理局，青铜峡市是隶属于吴忠市的县级市
《公司章程》	指	《宁夏法福来清真食品股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《宁夏法福来清真食品股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《宁夏法福来清真食品股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《宁夏法福来清真食品股份有限公司监事会议事规则》
报告期	指	2012年度和2013年度及2014年1-5月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
国标优质大米粳米一级质量标准	指	国家标准（大米）1354-2009中优质大米指标
国标大米质量标准	指	国家标准（大米）1354-2009中大米指标
“蟹稻”共生体系	指	此稻田为有机原料种植水稻田，可将河蟹养殖引入稻田，建立蟹-稻共生系统，旨在进一步利用稻田水体和空间，更好地控制稻田病虫害，提高稻田养殖的综合效益。
碎米	指	大碎米-留存在直径2.0mm圆孔筛上，不足本批正常整米三分之二的碎粒。小碎米-通过直径2.0mm圆孔筛，留存在直径1.0mm圆孔筛上的碎粒
不完善粒	指	尚有食用价值的未熟粒、虫蚀粒、病斑粒、生霉粒、糙米颗粒
杂质	指	除大米粒之外的其他物质，包括糠粉、矿物质、带壳稗粒、稻谷粒等
灰分	指	小麦粉经高温灼烧剩下的残渣占试样总质量的百分率，即矿物质含量
面筋值（以湿基计）	指	小麦粉面筋质的湿基含量，以面筋占面团质量的百分率表示
含沙量	指	小麦粉中细砂含量占试样总质量的百分率

脂肪酸值	指	中和100g小麦粉中游离脂肪酸所需氢氧化钾的mg数，以mgKOH/100g表示
------	---	---

注：本公开转让说明书中除特殊情况外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司中文名称：宁夏法福来清真食品股份有限公司

公司英文名称：Ningxia Fafulai Halal Food Co., Ltd.

组织机构代码：68423968-7

法定代表人：顾平

股份公司设立日期：2014年6月30日

注册资本：7,310万元

住所：宁夏回族自治区青铜峡市小坝永丰路北段

电话：0953-3067434

传真：0953-3069139

互联网网址：<http://www.fafulai.com>

电子邮箱：[fafulai@163.com](mailto:fafulai@163.com)

董事会秘书：马耿

信息披露负责人：马耿

所属行业：农副食品加工业 C13  
(《上市公司行业分类指引(2013年修订)》)  
农副食品加工业 C13  
食品制造业 C14  
(《国民经济行业分类 GB/T 4754-2011》)

主要业务：各种高中低档大米、面粉、挂面的销售，面粉、挂面的生产和销售。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股份代码：831267

股份简称：法福来

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：7,310 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

### （二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其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、挂牌期满一年和两年。”“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”“因司法裁决、继承等原因导致有限限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

公司章程未对股东所持股票做出其他限售规定，股东无其他关于股份锁定期限的承诺。

公司于 2014 年 6 月 30 日由有限公司整体变更为股份公司，总股本为 6,000

万元。公司于2014年7月8日增发了1,310万股股份,由顾平、朱军林等14名自然人股东认购。

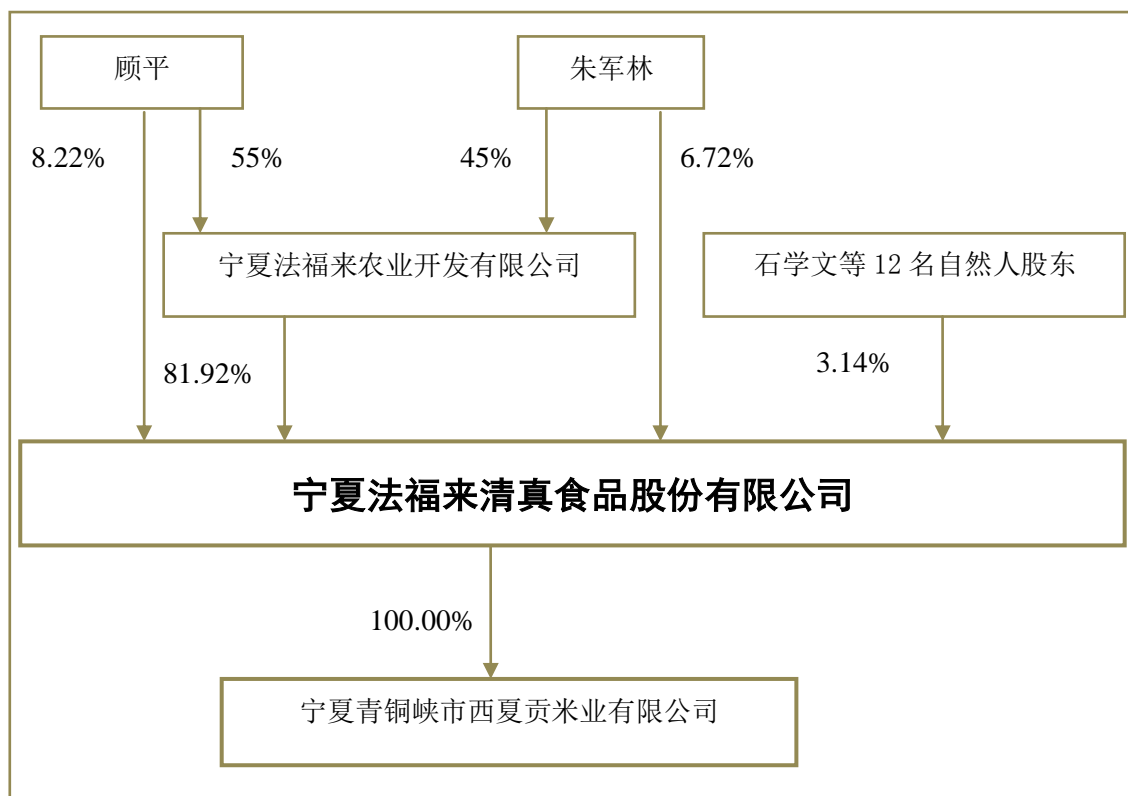
公司现有股东持股情况和本次进行转让的股份数量如下:

序号	股东名称	持股数(股)	持股比例(%)	本次可转让股份数量(股)
1	法福来农业	59,880,000.00	81.9152	0.00
2	顾平	6,006,000.00	8.2161	1,501,500.00
3	朱军林	4,914,000.00	6.7223	1,228,500.00
4	石学文	600,000.00	0.8208	150,000.00
5	顾文芳	500,000.00	0.6840	500,000.00
6	马耿	300,000.00	0.4104	75,000.00
7	高晓兵	100,000.00	0.1368	25,000.00
8	孟庆江	100,000.00	0.1368	25,000.00
9	寇艳	100,000.00	0.1368	25,000.00
10	王学云	100,000.00	0.1368	100,000.00
11	张海兵	100,000.00	0.1368	100,000.00
12	余万	100,000.00	0.1368	100,000.00
13	寇金兰	100,000.00	0.1368	100,000.00
14	芦兵	100,000.00	0.1368	100,000.00
15	关军	100,000.00	0.1368	100,000.00
	合计	73,100,000.00	100.0000	4,130,000.00

公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

### 三、公司股权结构

#### (一) 股权结构图



截至本说明书签署之日，公司控股股东为法福来农业，公司拥有 1 家全资子公司，具体情况如下：

### 1. 控股股东：法福来农业

2014年6月12日，顾平、朱军林分别以其持有的有限公司的54.89%、44.91%的股权出资设立法福来农业。法福来农业具体情况如下：

公司名称	宁夏法福来农业开发有限公司
注册号	640381200014187
企业类型	有限责任公司
住所	青铜峡市小坝镇永丰路北段
法定代表人	顾平
注册资本	5,190 万元人民币
股东及股权结构	顾平持股 55%，朱军林持股 45%
经营范围	农业技术咨询服务；土地开发及流转***（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）
成立日期	2014 年 06 月 12 日
营业期限	长期



## 2. 全资子公司：西夏贡米业

西夏贡米业成立于2009年7月22日，是由法福来食品的股东顾平及朱军林共同出资设立的。西夏贡米业经营范围为：粮油及其制品销售；水稻、小杂粮、农副产品收购、加工、销售，与公司主营业务基本相同，与公司存在同业竞争。有限公司于2014年4月经股东会决议拟在新三板挂牌，6月聘请财达证券为主办券商，同时聘请兴华会计师事务所进行审计，并将审计截止日定在2014年5月31日。为解决同业竞争，公司股东提出在公司整体变更为股份公司后以现金购买的形式将西夏贡米业吸收为全资子公司。公司2014年6月30日整体变更为股份公司，2014年7月1日，经董事会决议、股东大会决议将西夏贡米业吸收为公司全资子公司，同业竞争情况消除。目前，西夏贡基本情况如下：

公司名称	宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司
注册号	640381200003313
企业类型	有限责任公司
住所	青铜峡市小坝永丰路北段
法定代表人	朱军林
注册资本	1,080 万元人民币
股东及股权结构	法福来食品持股 100%
经营范围	粮油及其制品销售；水稻、小杂粮、农副产品收购、加工、销售
成立日期	2009 年 07 月 22 日
营业期限	2019 年 07 月 21 日

### （二）主要股东情况

#### 1. 控股股东、实际控制人的情况

##### （1）控股股东、实际控制人的基本情况

公司控股股东为法福来农业，公司的实际控制人为顾平先生，现任公司董事长，1964年10月18日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2000年创办吴忠市东星塑料制品有限公司，任法定代表人、总经理；2009年7月成立法福来有限公司，任执行董事、法定代表人；2014年6月12日成立法福来农业，任执行董事、法定代表人；2014年6月起，任公司第一届董事会董事长，任期3年。

法福来农业持有公司 5,988 万股股份，持股比例为 81.92%，顾平持有公司 8.22% 股权，持有法福来农业 55% 股权。

## (2) 控股股东、实际控制人最近两年一期内变化情况

公司控股股东 2014 年 6 月 12 日前为顾平，2014 年 6 月 12 日后为法福来农业，公司实际控制人一直为顾平，最近二年内未发生变化。

## 2. 前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

序号	股东名称	股东性质	持股数（股）	持股比例（%）
1	法福来农业	境内法人	59,880,000.00	81.9152
2	顾平	境内自然人	6,006,000.00	8.2161
3	朱军林	境内自然人	4,914,000.00	6.7223
4	石学文	境内自然人	600,000.00	0.8208
5	顾文芳	境内自然人	500,000.00	0.6840
6	马耿	境内自然人	300,000.00	0.4104
7	高晓兵	境内自然人	100,000.00	0.1368
8	孟庆江	境内自然人	100,000.00	0.1368
9	寇艳	境内自然人	100,000.00	0.1368
10	王学云	境内自然人	100,000.00	0.1368
11	张海兵	境内自然人	100,000.00	0.1368
12	余万	境内自然人	100,000.00	0.1368
13	寇金兰	境内自然人	100,000.00	0.1368
14	芦兵	境内自然人	100,000.00	0.1368
15	关军	境内自然人	100,000.00	0.1368
合计		—	73,100,000.00	100.0000

注：因后9名股东持股数量相同，因此全部列示。

## 3. 股东之间的关联关系

公司股东顾平与顾文芳系叔侄关系、与石学文系翁婿关系。截至本公开转让说明书签署之日，除前述关系外，现有股东之间不存在关联关系。

## 四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### (一) 公司成立以来股本的形成及其变化情况

#### 1. 有限公司的设立

2009年7月15日，自然人顾平、朱军林出资设立宁夏青铜峡市法福来面粉有限公司。有限公司成立时注册资本为680万元，实收资本680万元，出资方式为货币出资。

2009年7月15日，宁夏宏源会计师事务所吴忠分所出具了宁宏源吴分所验字（2009）第779号验资报告，经审验，截至2009年7月15日，法福来已收到全体股东缴纳的注册资本680万元，均为货币出资，其中，顾平出资374万元，占实收资本的55%；朱军林出资306万元，占实收资本的45%。

2009年7月16日，青铜峡市工商行政管理局核准颁发了营业执照，注册号为640381200003276，注册地址为青铜峡市小坝永丰路北段，法定代表人为顾平，注册资本为680万元，实收资本680万元。经营范围为粮油、米面制品加工销售；饮料生产销售；挂面、方便面生产销售，经营期限为2009年7月16日至2019年7月15日。

有限公司设立时，出资情况及股权结构如下所示：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资方式	出资比例（%）
1	顾平	3,740,000.00	货币出资	55.00
2	朱军林	3,060,000.00	货币出资	45.00
合计		6,800,000.00	—	100.00

## 2. 有限公司第一次工商变更登记：第一次增资

2009年6月8日，宁夏回族自治区高级人民法院依据该院于2009年4月13日做出的（2008）宁民商初字第12号民事判决书，委托宁夏金槌拍卖行（有限公司）拍卖被执行人宁夏法福来面粉有限公司所有的国有土地使用权、房产及构筑物、机器设备、商标专用权等资产，2009年6月30日，联合竞买人顾平、朱军林以人民币1,700万元竞得前述资产。

2010年9月9日，有限公司召开股东会会议，决议：公司注册资本由680万增加至2,200万元，公司股东顾平、朱军林以联合拍卖所得宁夏法福来面粉有限公司所有的国有土地使用权、房产及构筑物、机器设备、商标专用权等资产向有限公司增资，其中顾平出资1,210万元，出资比例为55%；朱军林出资990万元，出资比例为45%。同时修改《公司章程》。

2010年9月6日，宁夏华恒信资产评估有限公司对顾平、朱军林自宁夏回族自治区高级人民法院拍卖竞得的宁夏法福来面粉有限公司所有的国有土地使用权、房产及构筑物、机器设备等资产进行了评估，出具了华恒信评报字（2010）

第 82 号资产评估报告，评估价值为 22,214,100 元。

2010 年 9 月 6 日，宁夏宏源会计师事务所于出具的宁宏源验字（2010）171 号《验资报告》，经审验，截至 2010 年 3 月 3 日，有限公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本 1,520 万元，其中，顾平出资 836 万元，朱军林出资 684 万元，均为实物出资。实物资产评估价值为 2,221.41 万元，全体股东确认价值为 1,520 万元。

此次增资后，全体股东累计货币出资金额合计 680 万元，占注册资本总额的 30.91%。

2010 年 9 月 9 日，公司就上述变更事项完成工商变更登记。

经过此次出资后，有限公司股东出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资方式	出资比例（%）
1	顾平	3,740,000.00	货币出资	55.00
		8,360,000.00	实物出资	
2	朱军林	3,060,000.00	货币出资	45.00
		6,840,000.00	实物出资	
合计		22,000,000.00	—	100.00

### 3. 有限公司第二次工商变更登记：第二次增资

2012 年 1 月 4 日，有限公司召开股东会会议，决议：公司注册资本由 2,200 万增加至 5,200 万元，由顾平出资 2,860 万元，出资比例为 55%；朱军林出资 2,340 万元，出资比例为 45%。同时修改《公司章程》。

2012 年 1 月 5 日，宁夏宏源会计师事务所于出具的宁宏源验字（2012）014 号《验资报告》，经审验，截至 2012 年 1 月 5 日，有限公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本 3,000 万元，其中，顾平出资 1,650 万元，朱军林出资 1,350 万元，均为货币出资。

此次增资后，全体股东累计货币出资金额合计 3,680 万元，占注册资本总额的 70.77%。

2012 年 1 月 9 日，公司就上述变更事项完成工商变更登记。

经过此次出资后，有限公司股东出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资方式	出资比例（%）
----	------	--------	------	---------

序号	股东姓名	出资额（元）	出资方式	出资比例（%）
1	顾平	20,240,000.00	货币出资	55.00
		8,360,000.00	实物出资	
2	朱军林	16,560,000.00	货币出资	45.00
		6,840,000.00	实物出资	
合计		52,000,000.00	—	100.00

#### 4. 有限公司第三次工商变更登记：第一次股东变更

2014年6月12日，有限公司股东顾平、朱军林以其二人持有的有限公司5,190万元的股权出资设立宁夏法福来农业开发有限公司。同时修改公司章程。

2014年6月12日，有限公司召开股东会，决议：增加法福来农业为有限公司新股东，公司股东由顾平、朱军林两位自然人变更为顾平、朱军林、法福来农业。

2014年6月12日，有限公司就上述变更事项完成工商变更登记。

经此次变更后，股东出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	法福来农业	51,900,000.00	99.80
2	顾平	55,000.00	0.11
3	朱军林	45,000.00	0.09
合计		52,000,000.00	100.00

#### 5. 有限公司第四次工商变更登记：有限公司整体变更为股份有限公司

2014年4月20日，有限公司召开临时股东会，决议：将有限公司整体变更为股份有限公司，聘请北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）、北京国融兴华资产评估有限责任公司以2013年12月31日为基准日对公司资产、负债进行审计和评估，以审计后的净资产折股，整体变更为股份有限公司。

2014年6月17日，公司召开创立大会暨股份公司首次股东大会，决议：以2013年12月31日为基准日，将有限公司经审计后的账面净资产折为6,000万股，整体变更为股份有限公司。同时审议通过股份公司公司章程。

2014年6月8日，北京兴华会计师事务所出具（2014）京会兴审字第05010097号《审计报告》（审计基准日为2013年12月31日），有限公司审计净资产值为61,085,099.82元。

2014年6月22日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具国融兴华评报字（2014）第010164号《资产评估报告》（评估基准日为2013年12月31日），有限公司的净资产的评估价值为6,723.78万元。

2014年6月23日，北京兴华会计师事务所出具（2014）京会兴验字第05010003号《验资报告》，审验确认：截至2013年12月31日，法福来食品已收到各股东以其拥有的法福来有限公司截至2013年12月31日，经审计后的净资产折合的股份合计6,000万元。

青铜峡市是隶属于吴忠市的县级市，公司变更为股份有限公司后，工商主管部门由青铜峡市工商行政管理局变更为吴忠市工商行政管理局。

2014年6月30日，公司就上述事项完成了工商变更登记手续，领取了企业法人营业执照（注册号：640381200003276）。股份公司的住所为青铜峡市小坝永丰路北段；法定代表人为顾平；注册资本6,000万元，实收资本6,000万元；公司的经营范围为：粮油、米面制品的销售；挂面、小麦粉的生产销售\*\*\*\*\*（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）。

股份公司设立时，股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	出资方式	持股比例（%）
1	法福来农业	59,880,000.00	整体变更	99.80
2	顾平	66,000.00	整体变更	0.11
3	朱军林	54,000.00	整体变更	0.09
合计		60,000,000.00	—	100.00

## 6. 股份公司第一次工商变更登记：第一次增资

2014年7月7日，股份公司召开第一次临时股东大会，决议：公司注册资本由6,000万变更为7,310万元，顾平、朱军林两名发起人股东及公司12名员工以每股一元的价格向股份公司增资1,310万股。

2014年7月8日，宁夏五岳会计师事务所出具了宁五岳验字（2014）643号《验资报告》，审验确认：截至2014年7月8日，公司已收到股东顾平缴纳新增投资额594万元，收到朱军林缴纳的新增投资额486万元，收到石学文缴纳的新增投资额60万元，收到顾文芳缴纳的新增投资额50万元，收到马耿缴纳的新增投资额30万元，收到高晓兵缴纳的新增投资额10万元，收到孟庆江缴纳的新增投资额10万元，收到寇艳缴纳的新增投资额10万元，收到王学云

缴纳的新增投资额 10 万元，收到张海兵缴纳的新增投资额 10 万元，收到余万缴纳的新增投资额 10 万元，收到寇金兰缴纳的新增投资额 10 万元，收到芦兵缴纳的新增投资额 10 万元，收到关军缴纳的新增投资额 10 万元，共计 1,310 万元，均为货币出资。变更后的注册资本为 7,310 万元，实收资本 7,310 万元。

2014 年 7 月 10 日，公司就上述事项办理了工商变更登记。

经此次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	出资方式	持股比例（%）
1	法福来农业	59,880,000.00	整体变更	81.9152
2	顾平	6,006,000.00	整体变更、货币出资	8.2161
3	朱军林	4,914,000.00	整体变更、货币出资	6.7223
4	石学文	600,000.00	货币出资	0.8208
5	顾文芳	500,000.00	货币出资	0.6840
6	马耿	300,000.00	货币出资	0.4104
7	高晓兵	100,000.00	货币出资	0.1368
8	孟庆江	100,000.00	货币出资	0.1368
9	寇艳	100,000.00	货币出资	0.1368
10	王学云	100,000.00	货币出资	0.1368
11	张海兵	100,000.00	货币出资	0.1368
12	余万	100,000.00	货币出资	0.1368
13	寇金兰	100,000.00	货币出资	0.1368
14	芦兵	100,000.00	货币出资	0.1368
15	关军	100,000.00	货币出资	0.1368
合计		73,100,000.00	—	100.0000

## （二）公司重大资产重组情况

公司成立至今无重大资产重组情况。

## 五、公司董事、监事、高级管理人员情况

### （一）公司董事

顾平，董事长，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“1. 控股股东、实际控制人的情况”。

朱军林，董事，男，1970 年 5 月 13 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1990 年 7 月毕业于宁夏农业学校。1990 年 7 月至 2009 年 7 月，就职于宁夏灵武市畜牧局，任动物检疫所科员，期间，曾在宁夏农学院进修；

2009年7月至2014年6月，任法福来有限公司总经理。2014年6月起，任股份公司第一届董事会董事、总经理，任期3年。现任中国人民政治协商会议青铜峡市第十届委员会委员，青铜峡市工商联副主席，宁夏粮食行业协会理事会副会长，吴忠市粮食行业协会常务理事副会长。2010年被中共青铜峡市委、市政府评为“优秀企业家”；2011年被中共青铜峡市委、市人民政府授予“非公有制经济先进个人”；2013年被自治区人民政府授予“优秀企业家”称号。

石学文，董事，男，1987年3月12日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，2008年7月毕业于西安欧亚学院国际贸易专业。2008年下半年至2009年任宁夏鑫德粮油有限公司采购主管，2009年7月至2014年6月，先后任有限公司采购部副部长、销售部部长；2014年6月起，任股份公司第一届董事会董事、销售部部长，任期3年。

何焯，董事，男，1974年11月10日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1995年7月毕业于洛阳工业高等专科学校工业会计专业。1995年9月至2005年，任青铜峡市凯源彩印公司会计；2006年至2013年6月，先后任宁夏圣花米来生物工程有限公司主管会计、财务部长；2013年7月至2014年6月，任法福来有限公司财务部部长；2014年6月起，任股份公司第一届董事会董事、财务总监，任期3年。

高晓兵，董事，男，1967年9月26日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级职称，电气工程师，1990年7月毕业于吉林电气化专科学校自动化仪表专业，分配到宁夏西北煤矿机电厂从事科技情报工作，1997年7月调入原宁夏法福来面粉有限公司；2009年7月至2014年6月，任法福来有限公司生产主管；2014年6月起，任股份公司第一届董事会董事、生产技术部部长，任期3年。

## （二）公司监事

寇艳，监事会主席，女，1980年1月16日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，1998年毕业于中国石油化工学院无机化工专业。1999年至2009年7月，任职于原宁夏法福来面粉有限公司，从事质量检验工作；2009年7月至2014年6月，任法福来有限公司质检部部长；2014年6月起，任公司第一届监事会主席、质检部部长，任期3年。

陈哲，监事，男，1962年10月13日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，中级政工师，助理工程师，1993年毕业于山西财经学院



函授财会专业。1980年10月至1983年12月在中国人民解放军47军服役；1983年12月至2009年7月，任宁夏青铜峡市粮油公司粮库主任；2009年7月至2014年6月，任法福来有限公司采购部部长；2014年6月起，任公司第一届监事会职工监事、采购部部长，任期3年。

孟庆江，监事，男，1962年9月10日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1979年至1997年11月，任职于青铜峡市水电局；1998年1月至2009年7月，任职于原宁夏法福来面粉有限公司，从事设备维护工作，2009年7月至2014年6月，任法福来有限公司维修班长；2014年6月起，任公司第一届监事会监事、生产技术部副部长，任期3年。

### （三）公司高级管理人员

朱军林，总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、（一）公司董事”

何焯，财务总监，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、（一）公司董事”

董事会秘书，马耿，男，出生于1969年8月17日，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，1991年毕业于宁夏大学汉语言专业。1992年至2000年，任宁夏夏贝合成革制品制造有限公司生产总调度、销售经理；2000年至2006年，任宁夏圣雪绒镁业有限公司办公室主任，工会主席；2006年至2012年，任宁夏泰丰镁业有限公司行政部部长，工会主席；2012年6月至2014年6月，任法福来有限公司总经理助理，办公室主任；2014年6月起，任公司董事会秘书、总经理助理、办公室主任，任期3年。

## 六、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

最近两年一期主要会计数据和财务指标

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计(元)	149,960,102.13	130,453,176.08	131,744,632.59
负债总计(元)	87,719,667.53	69,368,076.26	76,015,778.63
股东权益合计(元)	62,240,434.60	61,085,099.82	55,728,853.96
归属于申请挂牌公司股东权益合计(元)	62,240,434.60	61,085,099.82	55,728,853.96
每股净资产(元/股)	1.04	1.02	0.93
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.04	1.02	0.93
资产负债率(%)	58.50	53.17	57.70
流动比率(倍)	1.27	1.29	1.24
速动比率(倍)	0.73	0.72	0.73
项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
营业收入(元)	24,920,050.38	57,301,560.26	60,218,438.17
净利润(元)	1,155,334.78	5,356,245.86	5,669,382.81
归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)	1,155,334.78	5,356,245.86	5,669,382.81
扣除非经常性损益后的净利润(元)	395,051.63	309,438.92	657,182.81
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	395,051.63	309,438.92	657,182.81
毛利率(%)	12.03	14.10	14.26
净资产收益率(%)	1.87	9.17	10.86
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	0.64	0.53	1.26
基本每股收益(元/股)	0.02	0.09	0.09
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.09	0.09
应收账款周转率(次)	2.71	8.18	13.72
存货周转率(次)	0.61	1.56	1.82
经营活动产生的现金流量净额(元)	-8,370,695.90	5,100,910.13	860,500.19
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.14	0.09	0.01

注1：因对子公司西夏贡的投资是在2014年7月2日，处于报告期外，因此本说明书中审计报告、财务报告及相关数据、指标均是母公司的，包括第四节公司财务中的相关数据。

注 2：主要财务指标计算方法如下：

(1) 流动比率 = 流动资产 / 流动负债；

(2) 速动比率 = (流动资产 - 存货净额) / 流动负债；

(3) 资产负债率 = 总负债 / 总资产；

(4) 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 = 归属于申请挂牌公司股东的净资产 / 期末总股本；

(5) 应收账款周转率 = 营业收入 / 应收账款期初期末平均余额；

(6) 存货周转率 = 营业成本 / 存货期初期末平均余额；

(7) 每股经营活动产生的现金流量 = 经营活动产生的现金流量净额 / 期末总股本；

(8) 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定计算。

注 3：每股指标计算中，股份数取用公司 2014 年 6 月 30 日整体变更为股份公司后的股本数 6,000 万股。

## 七、相关机构的情况

### (一) 主办券商

名称：财达证券有限责任公司

法定代表人：翟建强

住所：石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 25 层

联系电话：010-88354696

传真：010-88354724

项目小组负责人：朱 青

项目小组成员：罗美辛、王伟伟、李彦栋

### (二) 律师事务所

名称：宁夏昊德律师事务所

法定代表人：徐建华

住所：宁夏回族自治区吴忠市利通区明珠路特地广场

联系电话：0953-2026748

传真：0953-2039963

项目小组负责人：单小明

项目小组成员：单小明、王永东

### (三) 会计师事务所

名称：兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：王全州

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

联系电话：010-82250666

传真：010-82250851

项目小组负责人：姜照东

项目小组成员：姜照东、侯为征、陈洪印

#### **(四) 资产评估事务所**

名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 703 室

联系电话：010-51667811

传真：010-82253743

项目小组负责人：赵向阳

项目小组成员：陈卉哲、黄剑杰、方宝庆

#### **(五) 证券登记结算机构**

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务

#### (一) 主营业务概况

公司的主营业务为面粉、大米、挂面的生产和销售。

#### (二) 主要产品及其用途

公司主要产品按产品类别分为面粉、大米、挂面三类。

目前公司各种产品及具体用途如下表所示：

产品分类	产品图片	主营产品名称	主营产品用途
大米系列 产品		4*2.5kg 蟹稻香有机大 米	适用于高档餐厅、家 庭烹制米饭、粥食、 竹筒饭等。
		2*5kg 宁粳43 富硒香米	适用于各类餐厅、家 庭烹制米饭、粥食， 可补充硒元素。
		10kg、25kg 香米	长粒香米，适用于各 类餐厅、家庭烹制米 饭、粥食。

		10kg、25kg 特精米	适用于各类餐厅、家庭、单位食堂等烹制米饭、粥食。
面粉系列产品		4*2.5kg 富硒雪花粉	适用于高档餐厅、家庭等制作水饺、包子、花卷、面条、面片、高端面点等各类面食，可补充硒元素。
		5kg、10kg、25kg 雪花粉	用于各类餐厅、家庭、单位食堂等制作水饺、包子、花卷、面条、面片等各类面食。
		5kg、10kg、25kg 家乐粉	适合制作各类手工面、饺子、包子、花卷、蛋糕等面食。
		10kg、25kg 高筋粉	制作凉皮专用面粉，也可用于烹制刀削面、面包等面食。
		10kg、25kg 特一粉	适用于烹制各种面条、刀削面、馒头、包子、等面食。

		25kg 精制拉面粉、25kg 拉面粉	拉面专用面粉，也可用于烹制刀削面、面条等面食。
挂 面		雪花挂面、高筋挂面、家常挂面	用于各类餐厅、家庭、单位食堂等烹制干拌面、汤面等。

### （三）公司即将推出的新产品

公司即将推出高端有机大米。

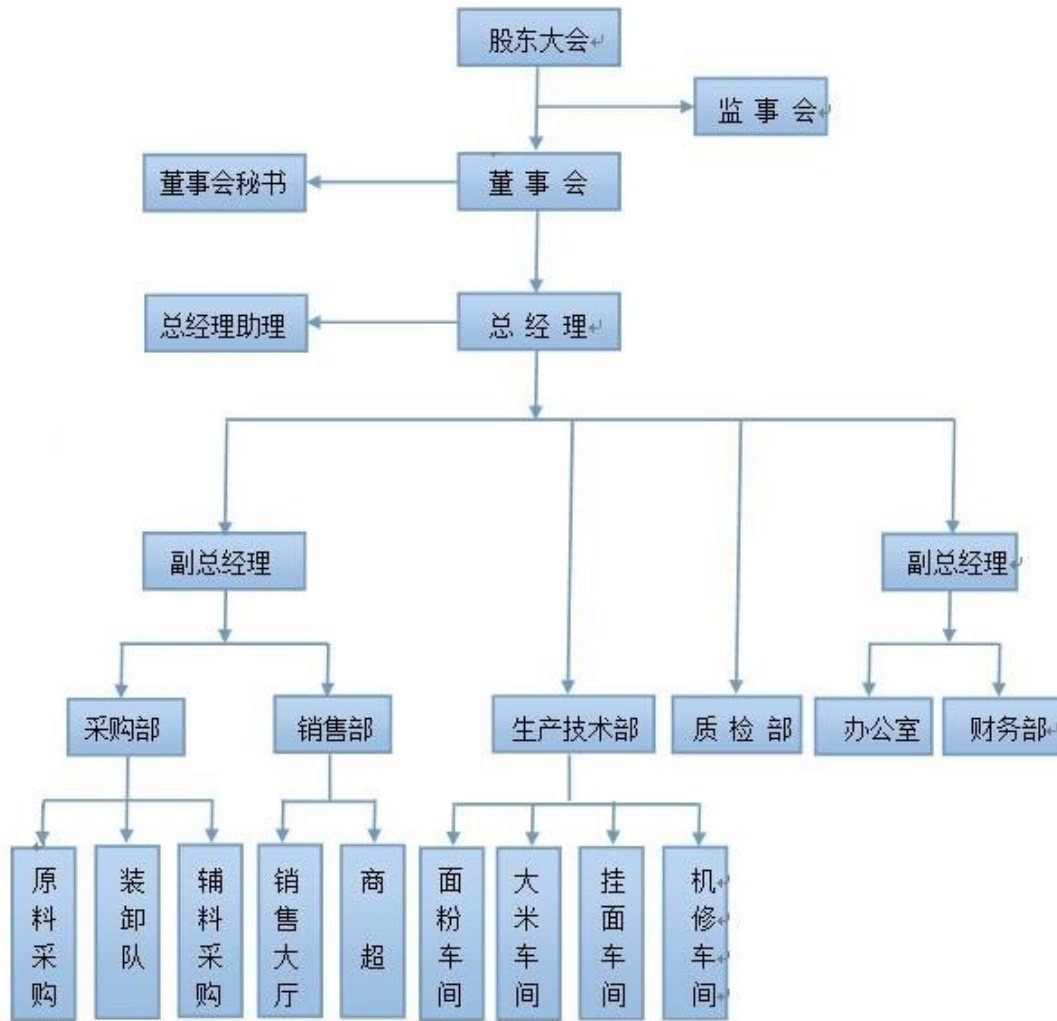
有机大米是指在栽种稻米的过程中，使用天然有机的栽种方式，完全采用自然农耕法种出来的大米。有机大米是目前世界上高品位，有益于人体健康的优质大米。有机大米的整个种植过程比一般大米的种植过程要困难许多。公司在宁夏青铜峡市瞿靖镇友谊村培育了有机水稻种植基地，经过三年轮换期，已于2013年底取得北京中绿华夏有机食品认证中心有机产品认证。公司开发的高端有机大米产品即将上市。

## 二、公司主要的经营模式

### （一）公司内部组织结构

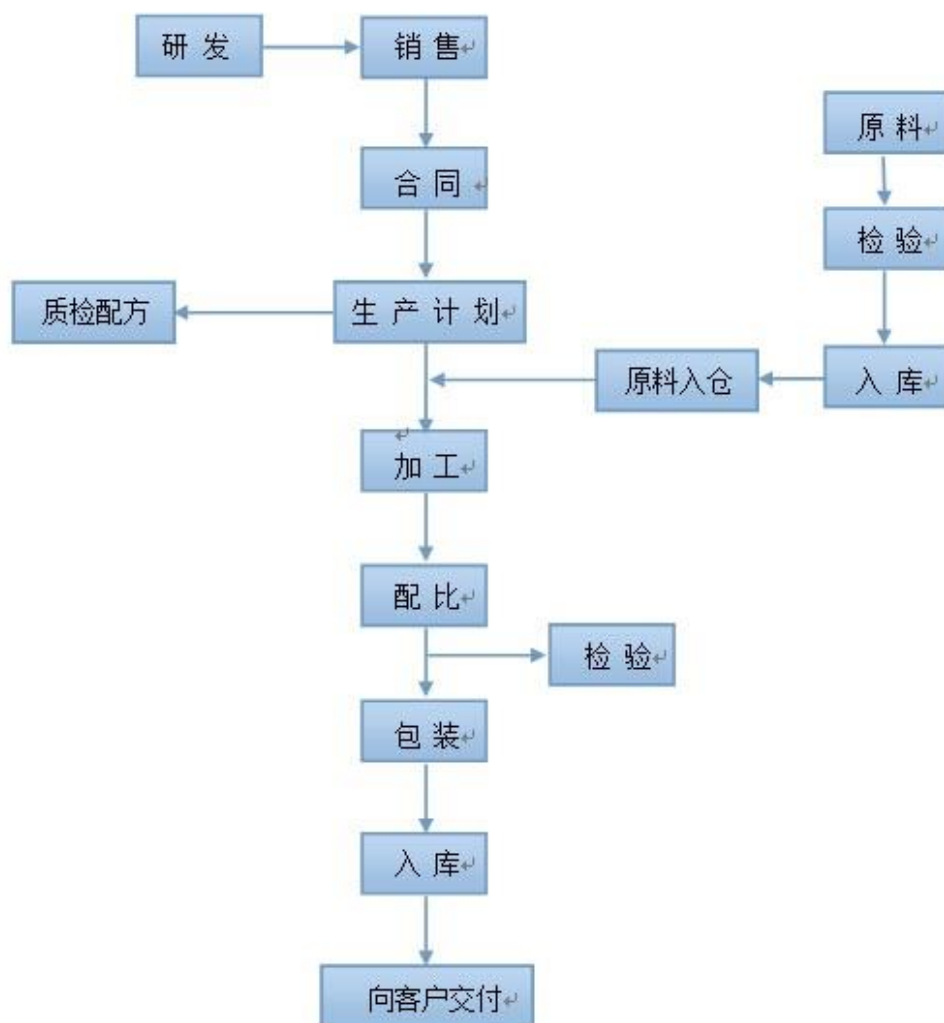
公司以总经理负责制为核心组建管理团队、设置内部机构、规划组织结构。公司内部组织结构如下图所示：





## （二）公司业务流程

公司拥有独立完整的采购、生产和销售体系，根据客户的不同需求组织生产不同品种的大米、面粉和挂面。公司生产的大米主要有面对高端市场的富硒香米和面向大众的特精米；面粉主要有面向大众的通用粉和面向餐厅的拉面专用粉、面包专用粉等。一般来说，大米、面粉基本属于通用产品，大米主要有香米和普通米之分，采用不同的水稻进行加工；面粉产品根据需要用不同品质的面粉进行配比。公司业务流程图如下：



## 1. 研发模式

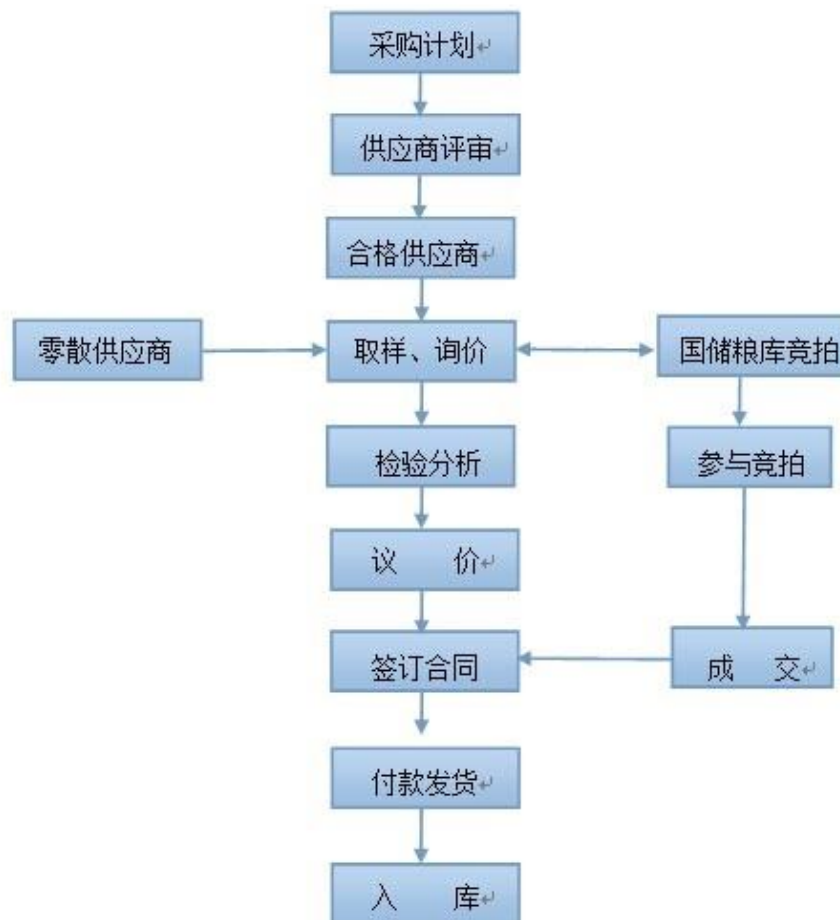
公司是宁夏回族自治区科技型创新企业，是宁夏回族自治区唯一一家自治区级小麦粉生产技术创新中心，公司小麦粉生产技术获国家科技部创新基金立项支持。经过多年的实践积累，公司具备了独立进行核心技术研发及新产品开发的能力。公司研发的“法福莱富硒雪花粉”被第十一届中国国际粮油产品展览会评为金奖；“法福莱蟹稻香”大米被第十二届中国国际粮油产品展览会评为金奖；“法福莱香米”被评为 2012 全国农产品金奖。2014 年，公司又开发了手提方便包装“珍品香米”、“珍品免淘米”、“精一米”等产品。

## 2. 采购模式

公司产品的原材料主要为水稻、小麦。公司原粮采购主要有三种模式，一是订单收购，2012、2013、2014 三年，公司与黄河灌区农业合作社年均订单量

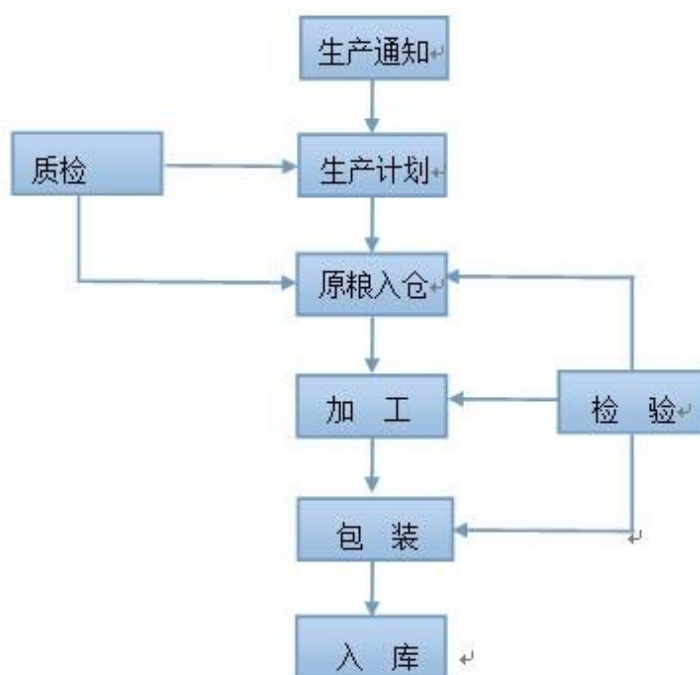
约为 24 万亩优质粮食种植基地；二是国家粮食储备库竞拍购得；三是与产量大省粮食收储公司签约调购原粮。

公司地处相传为大禹劈山治河的青铜峡市，自秦汉先后开掘的秦渠、汉渠、唐徕渠等九大干渠均从青铜峡境内引出，引黄灌溉条件得天独厚，是全国重要的商品粮生产基地和现代农业基地，水稻是青铜峡市独具特色的优势产业，种植历史已达千年。相传清代曾居“贡米”之列，康熙访宁夏时，钦点为宴席主食，被称为“珍珠米”，又誉为“朔方贡米”。宁夏俗有“塞上江南、鱼米之乡”之称，宁夏大米有“天下第一米”之称。宁夏紧靠黄河，灌溉条件便利，所以宁夏水稻面积种植逐年扩大，水稻供应基本可满足生产需要。小麦因种植面积逐年缩减，产量也较水稻低，需从外省调入。另外，受粮食生产季节性影响，每年夏收、秋收后公司集中组织原粮采购，根据库存情况适时外调或参加竞买。目前，公司与安徽、山东、河南等小麦主产区粮食收储公司建有良好的合作关系。公司产品采购流程图如下：



### 3. 生产模式

公司根据订单及库存情况确定生产计划，大宗客户、投标订单、商超按订单生产配货。公司采用全数字控制加工技术，主要设备均为进口，公司通过ISO9001:2008质量管理体系认证，质量控制贯穿整个生产过程。公司产品生产流程图如下：



### 4. 销售及售后模式

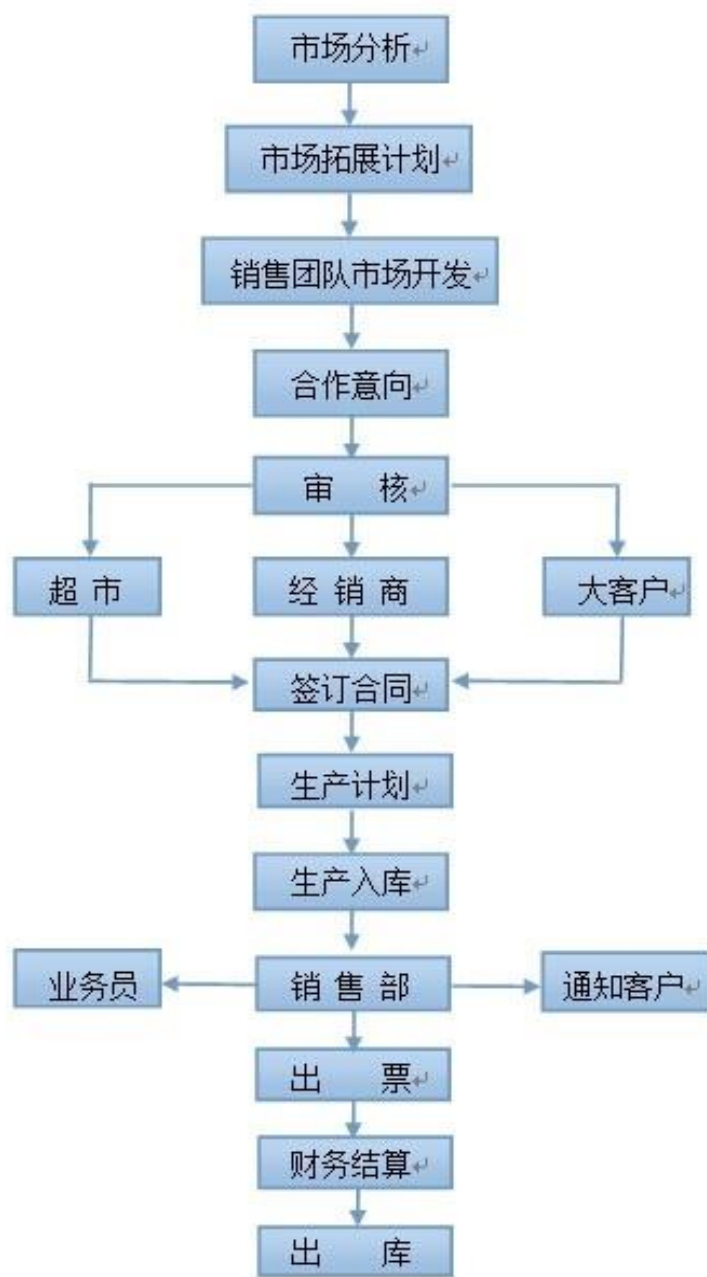
民以食为天，粮食产品的消费对象群体广大，为均衡公司及经销商利益，站稳市场，兼顾市场开拓的灵活性和公司产品盈利水平的稳定性，公司销售模式分为三种模式。一是经销商模式，按区域选择优质经销商，签订经销合同，确定年销售任务量，负责本区域公司产品销售，公司根据市场行情适时定价，按月根据销量采用返点奖励的销售方式。二是与宁夏境内新华百货、华润、宁夏、人人乐、物美购物中心等大型连锁超市合作，统一供货，借助超市销售网络销售产品，宁夏境内大部分连锁超市可以购买到法福来产品。三是大客户直销模式，主要是通过参加政府招标、大型企业、学生营养午餐等的投标活动获得订单。销售人员在一定金额范围内可以根据竞争对手的报价、客户的实际情况及惯例，适当调整销售价格。目前公司已培育了一支初具规模的销售队伍，保证对客户的全方位服务，以更好地维护客户与开拓市场。

公司产品在满足自治区区内需要的同时，已远销上海、北京、河南、广西、

甘肃、青海、陕西、内蒙、山西、四川、西藏、新疆等地，进入 600 多家大中型商超及粮油便利店，先后在香港、美国、沙特、澳大利亚等国家进行产品宣传及推广，提高了“法福莱”品牌知名度。

公司以服务社会、服务千万家庭为宗旨，竭尽全力生产市场需要、社会需要、百姓需要的安全、优质粮食产品。“法福莱”系列产品先后被评为“宁夏著名商标”、“宁夏名牌产品”。

公司秉承“提供优质产品，满足顾客需求”的经营理念，坚持“全方位、高品质、快速度”的服务标准，消费者如对服务或产品不满意，可直接拨打投诉服务热线，公司实行“市区内 2 小时、市区外 24 小时服务反馈机制”。同时公司还为重要客户建立用户档案，记录产品使用情况，为提高产品质量和服务质量提供依据。此外，公司对售出产品进行定期回访，使公司与客户保持长期的互动合作关系，为公司长期持续稳定的发展奠定了坚实的基础。公司产品销售流程图如下：



### 三、业务关键资源要素

#### (一) 产品所使用的主要技术

##### 1. 公司掌握的核心技术

公司采用意大利奥克利姆公司全自动面粉生产线，日本佐竹公司全自动大米生产线，工艺技术领先。公司技术研发团队在长期经验积累的基础上，不断吸收、改进，为我所用，逐步形成了自己独有的研发、创新能力，并已经在此

体系基础上形成了外观设计专利 4 项。公司被自治区经信委、科技厅认定为宁夏回族自治区科技型中小企业，宁夏“专精特新”企业，也是自治区科技厅命名的宁夏唯一一家优质面粉生产技术创新中心，对优质面粉生产技术有独到见解，面粉生产线技术创新改造获得科技部创新基金立项支持。

## 2. 公司主要产品的技术含量

公司主要产品为大米、面粉、挂面等。面粉、大米是人类赖以生存的食物，也是大众化的产品。随着人们生活水平的提高，粮食不仅仅是维持生存、解决饥饿的唯一目的，人们对舌尖上的安全及营养的要求越来越高。因此，公司先后开发了中高端富硒雪花粉、富硒大米公司、有机富硒大米等产品，满足高端人士需要。

公司各种主要产品的技术含量如下表所示：

产品类别	主营产品名称	技术含量
大米类	“法福莱”蟹稻香有机大米	原料选用优质长粒品种宁粳 43 和农科 843，利用“蟹稻”共生体系，按照有机水稻种植规范，不使用农药、化肥、激素、人工添加剂等，实现绿色、生态的种植过程，利用日本佐竹大米加工设备，优于粳米一级质量标准加工生产，碎米总量 $\leq 2.0\%$ ，不完善粒 $\leq 3.0\%$ ，杂质总量 $\leq 0.20\%$ ，水分 $\leq 15.5\%$ 。产品富含多种微量元素和粗蛋白等营养物质。
	“法福莱”宁粳 43 富硒香米	原粮选用优质长粒宁粳 43 和农科 843 水稻品种，在土壤肥沃、水质优良、生态条件得天独厚的宁夏平原种植，种植过程中通过叶面喷硒，利用光合作用吸收至稻粒中，使用日本佐竹大米加工设备碎米总量 $\leq 7.5\%$ ，不完善粒 $\leq 3.0\%$ ，杂质总量 $\leq 0.20\%$ ，水分 $\leq 15.5\%$ 。产品富含多种矿物质、维生素和人体所需的微量元素。

	“法福莱”香米	以宁夏青铜峡市优质水稻品种宁粳43号和843号长粒香米为原料，按照国标大米三级质量标准，采用日本佐竹全套大米加工设备和先进的加工工艺精制而成。具有“粒整、色洁、油润、味香”四大特点，用其蒸成米饭洁白如脂、口感润滑、粘而不腻、味道香甜。
	“法福莱”特精米	以宁夏青铜峡市优质圆粒水稻为原料，按照国标大米四级质量标准，采用日本佐竹全套大米加工设备及先进的加工工艺精制而成。
面粉类	“法福莱”富硒雪花粉	以青铜峡优质富硒春小麦为原料，按照优于国标特制一等粉的标准，采用科学搭配工艺精制而成，充分保留了硒元素的营养。技术指标：灰分（以干物质计） $\leq 0.60\%$ ，面筋值（以湿基计） $\geq 28.0\%$ ，含沙量 $\leq 0.02\%$ ，水分 $\leq 14.0\%$ ，脂肪酸值（以湿基计） $\leq 60$ 。产品富含硒元素，粉色洁白细腻，富有弹性。
	“法福莱”特一粉	以青铜峡优质春小麦为原料，按照优于国标特制二等粉的标准，利用公司意大利进口的奥克利姆设备及先进的加工工艺精制而成。技术指标：灰分（以干物质计） $\leq 0.70\%$ ，面筋值（以湿基计） $\geq 26.0\%$ ，含沙量 $\leq 0.02\%$ ，水分 $\leq 14.0\%$ ，脂肪酸值（以湿基计） $\leq 60$ 。产品色泽自然，吸水性好，粉质精细，筋力适中，是既经济又用途全面的产品。
	“法福莱”精制拉面粉	按照国标特制一等粉的标准，采取不同品质小麦，全自动磨粉机，镗外提料，加速空气流动，自然降温，稳定性好，经特殊配粉，制成拉面专用粉，灰分（以干物质计） $\leq 0.70\%$ ，面筋值（以湿基计） $\geq 28.0\%$ ，含沙量 $\leq 0.02\%$ ，水分 $\leq 14.5\%$ ，脂肪酸值（以湿基计） $\leq 80$ 。产品面筋质量更高，面团拉伸性大，口感更好，出碗率高。
挂面类	“法福莱”挂面	采用法福莱面粉产品为原料制作的挂面，按照“法福莱挂面标准”严格控制各项技术指标，水分 $\leq 14.5\%$ ，酸度 $\leq 4.0\%$ ，不整齐度 $\leq 8.0\%$ （其中自然断条率 $\leq 3.0\%$ ），弯曲折断率 $\leq 5.0\%$ ，熟断条率 $\leq 0\%$ ，烹调损失 $\leq 10.0\%$ 。利用国内先进的成套挂面生产设备和科学营养的配方工艺精制而成，产品色泽上乘、麦味香甜、筋道爽滑，是家庭健康面食的首选产品。



## （二）主要无形资产情况

公司无形资产包括土地使用权和知识产权。

### 1. 土地使用权情况

截至 2014 年 5 月底，公司土地使用权情况如下表：

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价	2,170,627.00	-	418,207.27-	1,752,419.73
累计摊销	119,488.52	17,982.50	31,678.47	105,792.55
账面价值	2,051,138.48	-	-	1,646,627.18

公司及子公司土地使用权涉及三宗，具体情况如下：

土地使用权证号	使用人	土地位置	使用权类型	用途	面积 (M <sup>2</sup> )	终止日期	抵押与否
青国用(2012)第60087号	公司	青铜峡市小坝镇永丰路北段	出让	工业	4,584.00	2062.07.11	抵押
青国用(2014)第60015号	公司	青铜峡市小坝镇永丰路北段	出让	工业	10,465.34	2059.12.29	抵押
青国用(2014)第60016号	西夏贡米业	青铜峡市小坝镇永丰路北段	出让	工业	4201.40	2059.12.29	抵押

公司及子公司土地使用权涉及三宗，均位于青铜峡市小坝镇永丰路北段，即公司目前住所地。

第一宗土地获得于 2010 年 1 月 11 日，系随原公司财产一起竞买所得，面积 10465.34 平方米，用于建造目前使用的面粉厂房和办公楼。

第二宗土地获得于 2012 年 7 月 19 日，从青铜峡市政府竞拍获得，竞拍价 69 万元，契税 2 万元，用于建造目前的挂面车间。

第三宗土地是母公司于 2014 年 3 月将母公司位于青铜峡市小坝镇永丰路北段的土地经股东会决议，分拆出 4,201.40 m<sup>2</sup>的土地使用权给西夏贡米业，分拆价格为 386,528.80 元。公司及西夏米业于 2014 年 3 月取得分拆后的土地使用权证。

### 2. 知识产权情况



截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司无形资产共有注册商标 13 项、专利权 4 项。

(1) 注册商标（13 项）

序号	注册号	商标名称	核定使用商品	注册人	有效期
1	1313618	 法福来	第 30 类：糕点，面包，饺子，面粉，米，食用面粉，食用冰，酱油，醋，豆制品	有限公司	2009.09.14-2019.09.13
2	1313618	 法福来	第 29 类：豆制品	有限公司	2009.09.14-2019.09.13
3	7970961	 法福来	第 30 类：糖，非医用营养粉，小吃，方便米饭，面条，挂面，方便面，面粉制品，使用面筋，调味品	有限公司	2013.04.28-2023.04.27
4	1475756	 法福来	第 40 类：面粉加工，碾压粉，油料加工，食物及饮料贮藏，榨水果，饮料加工，食品加工，皮革加工，服装制作，粮食加工	有限公司	2010.11.14-2023.11.13
5	1467724	 法福来	第 35 类：推销（替他人）	有限公司	2010.10.28-2020.10.27
6	7684670	 法福来	第 29 类：肉，干枣，腌制蔬菜，蛋，奶茶（以奶为主），酸奶，牛奶制品，食用油，精制坚果仁，干食用菌	有限公司	2011.05.21-2021.05.20
7	1579251	 西夏贡	第 30 类：蛋糕，方便米饭，粥，玉米粉，米，面粉，谷类制品，人食用的去壳谷物	有限公司	2011.05.28-2021.05.27
8	1518272	 夏贡 XiaGong	第 30 类：糕点，面包，八宝饭，面粉，食用面筋，食用淀粉，醋，大米	西夏贡米业	2011.02.07-2021.02.06
9	8160954	 西夏贡 XIXIAGONG	第 30 类：糕点，方便面粉，米，面粉，豆类制品，面粉制品，锅巴，食用面筋，酱油，醋，调味品	西夏贡米业	2011.09.21-2021.09.20
10	1491993	 西夏贡	第 30 类：油料加工，面粉加工，碾面粉饮料加工，食物及饮料贮藏，食品加工，粮食加工	西夏贡米业	2010.10.14-2021.10.13
11	1467725	 西夏贡	第 35 类：推销（替他人）	西夏贡米业	2010.10.28-2021.10.27

12	7682527	<b>夏贡</b>	第 30 类：咖啡、茶、糖、糖、蜂蜜、以谷物为主的零食、小吃、面条、挂面、方便面、面粉制品、以谷物为主的零食小吃	西夏贡米业	2011.09.21- 2021.09.20
13	7682496	<b>夏贡</b>	第 29 类：肉，干枣，腌制蔬菜，蛋，奶茶（以奶为主），酸奶，牛奶制品，食用油，干食用菌，豆腐制品	西夏贡米业	2011.07.07- 2021.07.06

## (2) 专利权 (4 项)

序号	名称	外观图案	专利权人	专利号	授权公告日	申请日期	保护期限	剩余保护期限	取得方式
1	包装盒		有限公司	ZL 2013 20480625.3	2014.04 .09	2013 .08. 07	10 年	9 年	自主研发
2	包装盒		有限公司	ZL 2013 20443912.7	2014.01 .08	2013 .07. 24	10 年	9 年	自主研发
3	包装盒		有限公司	ZL 2013 20452351.7	2014.01 .08	2013 .07. 27	10 年	9 年	自主研发
4	包装盒		有限公司	ZL 2013 20573069.4	2014.02 .26	2013 .09. 16	10 年	9 年	自主研发

## (三) 业务许可资格 (资质) 情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有以下资质证书：

母公司资质证书					
证书名称	证书编号	许可、认证范围	发证日期	有效期	颁证机构
全国工业产品生产许可证	QS6403 01010025	小麦粉（通用、专用）	2014.07.01	2015.09.22	宁夏回族自治区质量技术监督局
全国工业产品生产许可证	QS6403 01030021	普通挂面、花色挂面	2014.07.01	2015.12.06	宁夏回族自治区质量技术监督局
清真食品准营证	宁清办青字 642102297	经营清真食品	2014.06.18	2018.06.17	宁夏青铜峡市民族宗教事务局
粮食收购许可证	宁 0190066.0	小麦、稻谷、杂粮及半成品	2014.07.01	四年	青铜峡市粮食局

食品流通许可证	SP640381141000182	批发兼零售预包装食品	2014.06.24	2017.06.23	青铜峡市工商行政管理局
排污许可证	宁(青)环排证(2014)013号	废气、固废	2014.07.16	2015.07.16	青铜峡市环境保护局
<b>子公司西夏贡米业资质证书</b>					
<b>证书名称</b>	<b>证书编号</b>	<b>许可、认证范围</b>	<b>发证日期</b>	<b>有效期</b>	<b>颁证机构</b>
全国工业产品生产许可证	QS6403 0102 0164	大米	2012.11.9	2015.09.22	宁夏回族自治区质量技术监督局
清真食品准营证	宁清办青字296号	粮油及其制品加工、销售	2011.9.28	2015.9.27	宁夏青铜峡市民族宗教事务局
粮食收购许可证	宁0190067.0	小麦、稻谷及其成品	2012.4.19	四年	青铜峡市粮食局

除上表所列证书外，公司还拥有以下产品质量和技术标准：

1、2012年9月14日，凯新认证（北京）有限公司向有限公司颁发《质量管理体系认证证书》（注册号06912Q12490ROM），认证有限公司的管理体系符合GB/T19001-2008/ISO9001:2008标准，认证覆盖范围为小麦粉的加工及服务，证书有效期至2015年09月13日。该证书每年进行一次审核，公司已于2014年6月5日向凯新认证（北京）有限公司提交年审申请。另外，此项认证并非公司生产经营所必须，因此证书即使过期，也不会对公司经营产生重大影响。

2、2012年3月28日，中国绿色食品发展中心向有限公司颁发《绿色食品证书》，确认有限公司生产的“法福来+图形”牌特一粉（小麦粉）符合绿色食品A级标准，并被认定为绿色食品A级产品，证书许可期限为2012年3月至2015年3月。

3、2012年3月28日，中国绿色食品发展中心向有限公司颁发《绿色食品证书》，确认有限公司生产的“法福来+图形”牌雪花粉（小麦粉）符合绿色食品A级标准，并被认定为绿色食品A级产品，证书许可期限为2012年3月至2015年3月。

4、2012年3月28日，中国绿色食品发展中心向有限公司颁发《绿色食品证书》，确认有限公司生产的“法福来+图形”牌家乐粉（小麦粉）符合绿色食品A级标准，并被认定为绿色食品A级产品，证书许可期限为2012年3月至2015年3月。

5、2011年3月22日，北京中绿华夏有机食品认证中心向有限公司颁发《有机产品认证证书》（证书编号：1000P200384），确认有限公司种植的稻谷（200

亩)及其生产(加工)过程符合有机产品认证实施规则的要求。证书有效期为2013年12月22日至2014年12月21日。

6、2011年3月22日,北京中绿华夏有机食品认证中心向有限公司颁发《有机产品认证证书》(证书编号:1000P200385),确认有限公司的“法福莱”有机大米及其生产(加工)过程符合有机产品认证实施规则的要求。证书有效期为2013年12月22日至2014年12月21日。

#### (四) 特许经营权情况

公司无特许经营事项。

#### (五) 主要固定资产情况

##### 1. 公司目前固定资产情况

公司固定资产主要分为房屋建筑物、运输设备、机器设备、电子设备及办公设备五类。截至2014年5月31日,公司的固定资产情况良好,成新率较高,能够满足公司日常的业务运营需求,符合公司研发人员对开发环境的技术先进性要求。截至2014年5月31日,公司的固定资产情况如下:

单位:元

项目	原值		账面价值		成新率(%)
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	
房屋及建筑物	18,971,545.48	35.71	16,582,328.63	39.08	87.41
机器设备	32,202,978.98	60.62	25,011,798.34	58.94	77.67
运输工具	918,951.50	1.73	436,237.53	1.03	47.47
电子设备	553,534.15	1.04	192,663.14	0.45	34.81
办公设备	472,594.82	0.89	209,690.97	0.49	44.37

截至2014年5月31日房屋建筑物明细表:

单位:元

固定资产名称	原值	建筑面积(平方米)	地点	是否有产权
挂面车间	6,287,903.46	3,140.70	青铜峡市 小坝永丰 路北段	有
面粉车间	5,263,952.00	4,602.00		有
办公、厂房、库房	587,502.20	4,760.35		有
构筑物	6,832,187.82	--		有
合计	18,971,545.48	--	--	--

公司房屋建筑物分别位于三处,具体情况如下:

序号	房产证号	所有权人	房屋位置	共有情况	面积 (M <sup>2</sup> )	登记日期
1	青铜峡房权证青铜峡市城区字第10032880号	公司	青铜峡市小坝永丰路北段	/	3140.70	2013.05.20
2	青铜峡房权证小坝字第10013052号	公司	青铜峡市小坝镇曹湾一队	/	4760.35	2010.09.20
3	青铜峡房权证小坝字第10013053号	公司	青铜峡市小坝镇曹湾一队	/	6,402.00	2010.09.20

注：上述房屋产权证中的“青铜峡市小坝镇曹湾一队”与对应的土地使用权证中的“青铜峡市小坝镇永丰路北段”是不同的登记部门在登记时对同一位置使用了不同的名称造成的，不会对公司行使房屋所有权及土地使用权构成障碍。

以上房屋建筑物中，第1项为公司在原有土地上自建的挂面车间，已于2013年5月20日取得房屋所有权证。第2、3项为公司竞拍所得，已取得房屋所有权证。

另外，为满足公司季节性收购原粮需要，公司租赁青铜峡市粮油收储公司小坝北粮库作为原粮仓储库，青铜峡市粮油收储隶属青铜峡市粮食局管理，位于小李公路1公里处，紧邻公司北墙，占地面积41.4亩，建有59m×16.15m平房仓库16座，总仓容量20000吨。公司根据需要租赁使用，目前租赁8座仓库，仓容10000吨，租金40000元/座·年，按年签订租赁合同。小坝北粮库属国有粮库，按国家粮库标准建设，其日常维护由青铜峡市粮油收储公司，完全符合粮食仓储标准需要。

## 2. 生产用固定资产情况

公司的面粉、大米、挂面等加工设备是公司主要生产用设备。截至2014年5月31日，公司主要生产用固定资产情况如下：

单位：元

设备名称	原值	累计折旧	净值	成新率 (%)
面粉成套加工设备	9,742,473.02	3,393,628.10	6,348,844.92	65.17
挂面设备 760	3,150,000.00	573,562.50	2,576,437.50	81.79
检验仪器 M90 系列	2,160,000.00	376,200.00	1,783,800.00	82.58
气力组合压送设备 F32	1,790,000.00	269,245.83	1,520,754.17	84.96
烘干设备 210	1,520,000.00	252,700.00	1,267,300.00	83.38

	00		00	
包装设备 L720	1,260,000.00	199,500.00	1,060,500.00	84.17
制粉车间高压部分管件	1,123,200.00	71,136.00	1,052,064.00	93.67
粉仓	930,150.00	66,273.19	863,876.81	92.88
新一代 765 型挂面生产线	998,000.00	165,917.50	832,082.50	83.38
钢板仓	760,000.00	63,175.00	696,825.00	91.69
精粉机	739,440.00	52,685.10	686,754.90	92.88
plc 控制系统	560,000.00	31,033.33	528,966.67	94.46
面粉专用筛网、筛心	549,900.00	30,473.63	519,426.38	94.46
制粉车间风溜管	503,100.00	31,863.00	471,237.00	93.67
仓顶刮板输送机	432,432.00	27,387.36	405,044.64	93.67
面粉包装机	411,840.00	26,083.20	385,756.80	93.67
高平方筛	362,700.00	20,099.63	342,600.38	94.46
低压脉冲	360,360.00	25,675.65	334,684.35	92.88
实验磨、吹泡仪	352,420.00	19,529.94	332,890.06	94.46
斗土提升机	336,960.00	21,340.80	315,619.20	93.67
电缆	300,439.00	104,652.92	195,786.08	65.17
真空机	219,658.12	46,951.92	172,706.20	78.63
面粉压送系统设备	196,283.19	27,970.35	168,312.84	85.75
挂面全自动包装机	175,213.68	23,580.84	151,632.84	86.54

## （六）员工情况

截至 2014 年 5 月 31 日，公司正式员工共 57 人，具体情况如下：

### 1. 岗位结构

公司管理人员 3 人，财务人员 7 人，采购人员 5 人，生产人员 24 人，营销人员 11 人，行政人员 2 人，技术研发人员 3 人，质检人员 2 人，结构如下图：

岗位类别	人数	比例 (%)	图示
管理人员	3	5.26	<p style="text-align: center;">岗位结构图</p> <p style="text-align: center;">■ 管理人员 ■ 财务人员 ■ 采购人员 ■ 生产人员 ■ 营销人员 ■ 行政人员 ■ 研发人员 ■ 质检人员</p>
财务人员	7	12.28	
采购人员	5	8.77	
生产人员	24	42.11	
营销人员	11	19.30	
行政人员	2	3.51	
研发人员	3	5.26	
质检人员	2	3.51	
合计	57	100.00	

## 2. 教育程度结构

公司员工大专及以上学历 16 人，中专学历 13 人，高中学历 20 人，其他学历 8 人，结构如下图：

教育程度	人数	比例 (%)	图示
大专以上	16	28.07	<p style="text-align: center;">学历结构图</p> <p style="text-align: center;">■ 大专以上 ■ 中专 ■ 高中 ■ 其他</p>
中专	13	22.81	
高中	20	35.09	
其他	8	14.04	
合计	57	100.00	

## 3. 年龄结构

公司员工中 30 岁以下 9 人，30 至 39 岁的 19 人，40 至 49 岁的 24 人，50 岁以上的 5 人，结构如下图：



年龄结构	人数	比例 (%)	图示
30 岁以下	9	15.79	<p style="text-align: center;">年龄结构图</p> <p style="text-align: center;">■ 30岁以下 ■ 30至39岁 ■ 40至49岁 ■ 50岁以上</p>
30 至 39 岁	19	33.33	
40 至 49 岁	24	42.11	
50 岁以上	5	8.77	
合计	57	100.00	

截至 2014 年 5 月 31 日，公司无劳务派遣情况。

#### 4. 核心技术人员

公司核心技术人员共 3 人，分别为朱军林、寇艳、高晓兵，基本情况如下：

朱军林，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、（一）公司董事”。

寇艳，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、（二）公司监事”。

高晓兵，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、（一）公司董事”。

公司核心技术人员持股情况如下：

姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押及其他争议事项
朱军林	49,140,000.00	6.7223	无
寇艳	100,000.00	0.1368	无
高晓兵	100,000.00	0.1368	无

#### （七）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

## 四、公司业务相关情况

### (一) 业务收入构成及产品的销售情况

#### 1. 公司业务收入按产品类别分类

公司目前业务收入按产品类别分类主要由面粉、大米、挂面、食用油等四个方面构成。

单位：元

业务类别	2014年1-5月		2013年		2012年	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
面粉	13,020,170.02	52.25	28,671,685.24	50.04	36,673,111.66	60.90
大米	9,755,138.88	39.15	24,441,472.24	42.65	20,395,399.13	33.87
挂面	954,883.36	3.83	1,782,054.53	3.11	--	--
食用油	1189858.12	4.77	2,406,348.24	4.20	2,756,283.12	4.58
小麦	--	--	--	--	393,644.26	0.65
合计	24,920,050.38	100.00	57,301,560.25	100.00	60,218,438.17	100.00

#### 2. 公司主要业务收入按地区分类如下：

单位：元

项目	2014年1-5月		2013年		2012年	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
宁夏地区	20,418,045.35	81.93	48,846,530.87	85.24	50,727,560.16	84.24
甘肃地区	3,128,156.82	12.55	5,853,437.35	10.22	6,774,574.29	11.25
青海地区	304,536.29	1.22	402,539.52	0.70	433,572.75	0.72
内蒙地区	414,500.63	1.66	813,682.16	1.42	770,796.01	1.28
陕西地区	518,980.64	2.08	1,027,729.81	1.79	812,948.92	1.35
其他地区	135,830.65	0.55	357,640.55	0.62	698,986.04	1.16
合计	24,920,050.38	100.00	57,301,560.26	100.00	59,824,793.91	100.00

公司2013年销售收入较2012年下降4.84%，下降幅度较小。公司产品销

售具有季节性，二季度为淡季，一三四季度为旺季，公司预计本年度销售收入将比上年有所增加。主要原因为公司管理层以前年度经营战略以稳为主，主要致力于新产品研发、质量控制。2014年，公司调整整体战略发展计划，未来5年，将在继续保持原有优势的基础上，将加大营销力度，争取销售收入逐年稳步增长。

与公司主要业务相近的上市公司有北大荒（股份代码：600598）、金健米业（股票代码：600127）、克明面业（股票代码：002661）。据以上三家2013年年报数据显示：北大荒2013年农产品及农用物资销售收入较2012年下降39.04%，金健米业2013年粮油食品销售收入较2012年增加5.07%，克明面业2013年食品加工收入较2012年增加21.84%。克明面业主营产品为挂面，附加值较高。

综上，报告期内，公司经营业绩在同行业中比较稳定。

## （二）产品主要消费群体及最近两年一期前五大客户情况

### 1. 产品消费群体

公司产品大米、面粉、挂面的主要消费群体是广大人民群众，部分产品销售往企事业单位，用于职工餐厅。公司产品定价主要依据原粮价格来决定，其主导成份大约在85%左右，一般定价规则是生产产品中使用的原料价格、出品率、副产品销售价格、电费、员工工资、管理费用加毛利润；其次依据产品等级，品牌特色、工艺技术含量、销售策划、原料稀缺等因素确定价格。原料价格受国家最低保护价格影响最大，其他因素主要受市场同类产品影响，公司开发的新产品和基地生产的稀缺产品，定价权由公司引导，如有机大米、富硒大米、富硒雪花粉等。

### 2. 前五名客户情况

公司2014年1-5月、2013年度、2012年度前五名客户情况分别如下：

2014年1-5月公司前五名客户销售情况表

单位：元

序号	客户名称	销售金额（不含税）	占全部销售额的比例（%）
1	银川新华百货连锁超市有限公司	1,786,561.63	7.17
2	宁夏电力建设工程公司	1,665,750.00	6.68

3	陕西鸿金鹏饮食文化有限公司	1,252,980.00	5.03
4	隆德县民政局	860,172.00	3.45
5	中国石油天然气股份有限公司宁夏销售分公司	733,182.00	2.94

2013 年公司前五名客户销售情况表

单位：元

序号	客户名称	销售金额（不含税）	占全部销售额的比例（%）
1	客户 1	-	-
2	宁夏石嘴山兴达工贸有限责任公司	3,055,166.00	5.33
3	陕西鸿金鹏饮食文化有限公司	2,943,290.00	5.14
4	银川新华百货连锁超市有限公司	2,403,483.21	4.19
5	中国石油天然气股份有限公司宁夏销售分公司	2,312,957.00	4.04

2012 年公司前五名客户销售情况表

单位：元

序号	客户名称	销售金额（不含税）	占全部销售额的比例（%）
1	客户 1	-	-
2	客户 2	-	-
3	宁夏电力建设工程公司	1,614,226.00	2.70
4	中国石油天然气股份有限公司宁夏销售分公司	1,248,717.00	2.09
5	宁夏东方钼业股份有限公司	1,201,082.00	2.01

注：客户 1、客户 2 已申请豁免披露，下同。

公司产品大米、面粉、挂面的主要消费是广大人民群众，公司报告期内大客户销售额占公司总销售额比例均不超过 30%，且每年都有所变化。因此，公司不存在大客户依赖风险。

### （三）产品原材料情况及最近两年一期前五大供应商情况

#### 1. 主要产品原材料供应情况

公司产品的主要原材料为小麦、水稻。公司主要通过三种途径采购原材料：

一是通过与青铜峡市各合作社、乡、镇、村签订采购合同，从农户手中筛

选符合标准的小麦、水稻。原粮收购按照国家发布的粮食最低价收购政策执行。小麦按照国家标准(GB1351—2008)进行收购,水稻按照国家标准(GB1350-2009)进行收购,同时公司结合市场供需情况会对收购价格进行调整。

二是向各地区国家粮食储备库购买轮换小麦、水稻,价格由粮食局根据市场供需定期进行竞价拍卖。

三是从粮食主产区粮食购销公司收购的原粮,根据国家最低收购标准结合市场供需情况与供应商签订供应协议。

## 2. 前五名供应商情况

公司 2014 年 1-5 月、2013 年度、2012 年度前五名供应商情况分别如下:

2014 年 1-5 月公司前五名供应商采购情况表

单位:元

序号	供应商名称	采购金额	占全部采购额的比例(%)
1	中央储备粮中宁直属库	14,536,018.10	66.31
2	宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	2,023,270.00	9.23
3	宁夏青铜峡国家粮食储备库	1,343,772.34	6.13
4	宁夏兴灵粮油有限公司	682,380.00	3.11
5	宁夏昊裕油脂有限公司	438,260.06	2.00
合计		19,023,700.50	86.78

2013 年前五名供应商采购情况表

单位:元

序号	供应商名称	采购金额	占全部采购额的比例(%)
1	宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	18,929,764.70	38.46
2	中央储备粮银川直属库	11,294,523.86	22.95
3	中宁县丰泽粮油贸易有限公司	2,876,035.38	5.84
4	宁夏昊裕油脂有限公司	2,801,500.00	5.69
5	广州市华壬谷物贸易有限公司	2,679,000.00	5.44
合计		38,580,823.94	78.38

2012 年前五名供应商采购情况表

单位:元

序	供应商名称	采购金额	占全部采购额
---	-------	------	--------

号			的比例(%)
1	宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	22,521,887.00	43.62
2	中央储备库中宁直属库	20,490,460.00	39.69
3	宁夏昊裕油脂有限公司	2,646,839.00	5.13
4	宁夏银川新城国家粮食储备库	1,600,000.56	3.10
5	中央储备粮银川直属库	1,573,153.12	3.05
合计		48,832,339.68	94.58

公司主要原材料为小麦和水稻，平均每年占公司营业成本的 85%以上。公司两年一期前五名供应商均包括西夏贡米业，且供应原材料金额较大。主要原因为，公司大米生产模式为由公司每年代西夏贡米业与农户签订水稻收购合同，西夏贡米业收购水稻后加工成的大米优先销售给公司，公司再进行销售。公司 2014 年 1-5 月份，前五名供应商除西夏贡米业外，占比例较大，主要原因为公司每年 7 月份开始向农户收购小麦，西夏贡米业每年 9 月份开始向农户收购水稻。

西夏贡米业 2014 年 7 月 2 日前，股东为自然人顾平、朱军林，2014 年由公司以现金收购为全资子公司。详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争”。

除西夏贡米业为公司全资子公司外，公司目前董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

#### （四）重大业务合同及履行情况

##### 1. 销售合同

公司销售模式分为三种模式。一是经销商模式，按区域选择优质经销商，签订经销合同，确定年销售任务量，负责本区域公司产品销售，公司根据市场行情适时定价，按月根据销量采用返点奖励的销售方式。二是与宁夏境内新华百货、华润、宁阳、人人乐、物美购物中心等大型连锁超市合作，统一供货，借助超市销售网络销售产品，宁夏境内大部分连锁超市可以购买到法福来产品。三是大客户直销模式，主要是通过参加政府招标、大型企业、学生营养午餐等的投标活动获得订单。

报告期内签订或执行的合同，由于存在合同供应期限较长情况，因此有的合同已经执行完毕，有的尚未执行完毕。对公司持续经营有重大影响，合同金

额超过 100 万元的销售合同情况如下表：

序号	合同方	签订日期	合同金额（元）	合同履行情况
1	宁夏电力建设工程公司建筑安装分公司	2012年1月	1,588,180.00	执行完毕
2	客户2	2012年6月	-	执行完毕
3	客户2	2012年11月	-	执行完毕
4	客户1	2012年4月	-	-
5	银川新货百货连锁超市有限公司	2013年1月	订单供应	2013年供货 2,403,483.21元
6	客户2	2013年5月	-	执行完毕
7	客户1	2013年6月	-	执行完毕
8	银川新货百货连锁超市有限公司	2014年1月	订单供应	2014年截至5月31日供货 1,786,561.63元
9	宁夏电力建设工程公司	2014年1月	1,557,420.00	已执行完毕,实际供货 1,665,750.00元
10	陕西鸿金鹏饮食文化有限公司	2014年4月	6,540,000.00	2014年截至5月31日供货 1,252,980.00元
11	中国石油天然气股份有限公司宁夏销售分公司	2014年2月	订单供应	2014年截至5月31日供货 733,182.00元

## 2. 采购合同

公司产品的原材料主要为水稻、小麦。公司原粮采购主要有三种模式，一是订单收购，2012、2013、2014 三年，公司与黄河灌区农业合作社年均订单量约为 24 万亩优质粮食种植基地；二是从国家粮食储备库竞拍购得；三是与产量大省粮食收储公司签约调购原粮。公司在报告期内签订的金额超过 500 万元，对公司持续经营有重大影响的采购合同情况如下表：

序号	合同名称	合同签订情况	合同履行情况
1	2012年与青铜峡市及周边各镇、村签订的优质麦稻种植订购协议	签订合同85份，由村所对应的合作社作为协助方收购。订单总种植面积22.83万亩，其中小麦面积10.23万亩，总产量3.07万吨；水稻面积12.60万亩，总产量5.04万吨。	已履行完毕
2	2012与西夏贡米业签订的水稻代收及大米供应合同	合同约定法福来食品与各村镇签署的收购协议中，水稻订单由西夏贡米业执行，西夏贡米业所产大米优先供应给法福来。	
3	2012年与中央储备粮中宁直属库签署粮食购销合同	合同价款2,049.046万元，合同标的为稻谷。	已履行完毕

4	2013年与青铜峡市及周边各镇、村签订的优质麦稻种植订购协议	签订合同103份,由村所对应的合作社作为协助方收购。订单总种植面积25万亩,其中小麦面积11.93万亩,总产量3.58万吨;水稻面积13.07万亩,总产量7.19万吨。	已履行完毕
5	2013与西夏贡米业签订的水稻代收及大米供应合同	合同约定法福来食品与各村镇签署的收购协议中,水稻订单由西夏贡米业执行,西夏贡米业所产大米优先供应给法福来。	
6	2013年与中央储备粮银川直属库签署的粮食购销合同	合同价款588.75万元,合同标的为小麦。	已履行完毕
7	2014年与青铜峡市及周边各镇、村签订的优质麦稻种植订购协议	签订合同92份,由村所对应的合作社作为协助方收购。订单总种植面积22.8万亩,其中小麦面积10.2万亩,总产量3.1万吨;水稻面积12.6万亩,总产量6.3万吨。	公司每年7月开始当年新产小麦收购,每年9月开始每年新产水稻收购。截至2014年5月31日尚未开始当年新产原粮收购。
8	2014与西夏贡米业签订的水稻代收及大米供应合同	合同约定法福来食品与各村镇签署的收购协议中,水稻订单由西夏贡米业执行,西夏贡米业所产大米优先供应给法福来。	
9	2014年2月27日与中央储备粮中宁直属库签订的粮食购销协议	合同价款767.94万元,合同标的为稻谷。	已履行完毕
10	2014年2月27日与中央储备粮中宁直属库签订的粮食购销协议	合同价款1,036.59万元,合同标的为小麦。	尚未履行完毕,截至5月31日履行6,970,148.18元。
11	2014年4月11日与宁夏青铜峡国家粮食储备库签订的粮油购销合同	合同价款459万元,合同标的为小麦。	尚未履行完毕,截至5月31日,履行1,343,772.34元。

采购合同中第1、2、4、5、7、8项中,公司与青铜峡市及周边各镇、村签订的优质麦稻种植订购协议中,约定种植面积和总产量较大,公司及西夏贡米业实际采购时,从农户提交的原粮中筛选符合标准的原粮,剩余原粮农户可以留作自家食用或销售给第三方。

公司从不同渠道收购来的原粮,小麦主要参照蛋白质含量,湿面筋含量及延展特性、面团稳定时间等进行分类;水稻依据整精米率、糙米率、长粒型、圆粒型、香味型等分类。不同类原粮单独存放,依据产品特点,采取配方加工



或单品加工。绿色和有机产品的原粮单独存放，单品加工。

### 3. 担保合同

公司正在履行的金额超过 1,000 万元，可能会对公司持续经营产生重大影响的担保合同如下：

序号	保证人	债务人	债权人	保证范围	保证方式	债务期限
1	公司	高闸煤矿	宁夏银行股份有限公司吴忠支行	主债权(8,000万元)及利息、违约金、损害赔偿金、债务人应支付的其他款项和为实现债权和担保发生的费用。	连带责任保证	2013.11.28-2015.08.27

上述担保事项，可能会给公司带来代偿风险，应对措施详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“十、风险因素评估”。

## 五、公司商业模式

公司通过从原粮种植基地农户收购、从国家粮食储备库竞拍、从产量大省粮食收储公司购买等方式购得原粮，经过公司的加工、包装，以经销商形式、超市供货形式、参加政府招标、向机关单位供货等形式将产品销售给使用者来获取收入、利润和现金流。

## 六、公司所处行业的基本情况

### （一）行业概况

#### 1. 公司行业分类

公司主要产品为大米、面粉、挂面。根据证监会《上市公司行业分类指引（2013年修订）》，公司所处行业属于“C13 农副食品加工业”。

根据《国民经济行业分类 GB/T 4754-2011》，公司所处行业属于“C13 农副食品加工业”、“C14 食品制造业”，细分行业属于“C1310 谷物磨制”、“C1431 米、面制品制造”。

#### 2. 行业运行特点

##### （1）行业管理体制

粮食生产与加工是当前国家重点支持的基础性产业，在国民经济发展中具有举足轻重的作用，受国家产业政策的重点扶持，自 2004 年以来，每年中央一号文件都把集中力量支持发展粮食产业，支持粮食转化和加工，促进种粮农民增加收入，确保粮食生产健康发展放在政府工作的首位。

我国对粮食产品加工行业的监管采取国家宏观调控和行业自律相结合的方式。国家通过国家发展和改革委员会、农业部、国家粮食局等主管部门规范行业发展，中国粮食行业协会等组织进行行业自律管理。

国家发展和改革委员会负责产业政策的研究制定、政策指导、项目审批等管理工作。

农业部是农业的主管部门，制定农业方面行政法规，对农业推广、农业研究、价格指导及农业补贴、植物病理、生物入侵等实施监督管理。

中国粮食行业协会由中国粮食行业会员中从事粮食生产、贸易、加工、储藏、科研、机械设备制造以及相关业务的企事业单位、社会团体和专业人员组成。

## (2) 行业主要法律法规及政策

主要法律法规相关规定如下：

法律法规名称	发布单位	实施年份
《中华人民共和国食品安全法》	全国人民代表大会常务委员会	2009
《食品生产许可审查通则》	国家质检总局	2010
《食品生产加工企业质量安全监督管理实施细则》	国家质检总局	2005
《国务院关于加强食品等产品安全监督管理的特别规定》	国务院	2007
《食品生产许可管理办法》	国家质检总局	2010
《食品添加剂新品种管理办法》	卫生部	2010
《新食品原料安全性审查管理办法》	国家卫生和计划生育委员会	2013
《流通领域食品安全管理办法》	商务部	2007
《国家食品安全事故应急预案》	国务院	2011
《食品安全国家标准“十二五”规划》	卫生部	2012

《宁夏回族自治区清真食品认证通则》	宁夏回族自治区民族事务委员会	2009
《宁夏回族自治区清真食品管理条例》 (2011 修正)	宁夏人大常委会	2002

### 3. 行业竞争情况

#### (1) 竞争特点

##### ①涌现了一批粮食加工龙头企业，粮食产业化经营深入推进

随着粮食流通体制改革的不断深化，大量民营资本进入粮食加工行业，很多企业在市场竞争中不断发展壮大，出现了一批农工商一体化、具有较强竞争力的大型粮食加工龙头企业，粮食加工业的规模化、集约化取得了积极进展，粮食产业化经营深入推进。大米加工方面，比较典型的企业有湖南金健米业股份有限公司、黑龙江北大荒米业公司、安徽家仙米业公司等；小麦加工方面，出现了河北五得利面粉集团、河北华龙食品集团有限公司、河南莲花集团、河南郑州金苑面业有限公司等一批销售收入 5 亿元以上的企业。

##### ②自主创新能力较弱

中小型粮食加工企业往往经济效益低，难以通过自身积累进行技术升级改造。大中型粮食加工企业位于粮食主产区，经济实力也不雄厚，缺乏足够的资金投入研发。由此导致粮食加工企业自身造血机能差，自主创新能力弱。在粮食加工设备方面，现有粮机装备制造企业主要以生产小型成套和单台大型设备为主。由于设计、机械制造技术与材质等多种原因，大型关键设备的技术含量低、可靠性差，设备机电一体化水平及耐用性与国际先进产品有差距。重要的加工工艺和技术装备主要依靠从发达国家引进，仍没有摆脱“引进—落后—再引进”的恶性循环。

##### ③生产经营方式仍然比较粗放

很多粮食加工企业仍为粗放型加工，初级产品多，深加工和主食品工业化程度低，产品结构不合理。大多数小型加工企业新产品、新技术研发能力不足，产品单一，质量和档次不高，缺乏品牌，资源加工转化和综合利用效率低，附加值不高。突出表现为：稻谷加工企业普遍规模小，加工方式传统落后，约 70% 的稻谷在农村小型机组加工，副产品利用方式单一，资源浪费严重；小麦制粉机械装备水平与国外差距较大，在一定程度上制约了以面粉为原料的深加工业发展，大量副产物（麸皮和小麦胚芽）没有得到深度加工。

##### ④粮食加工产业化经营模式有待进一步完善

国外粮食加工企业大多走产、加、销产业链一体化的道路，以提高抗风险能力和竞争力。我国大多数粮食加工企业很少涉足粮食收储、物流、贸易、深加工等产业链的上下游环节，产业链短，抗风险能力弱。粮食加工业总体上还没有摆脱农业生产什么就加工什么、加工什么就卖什么，即“种什么→加工什么→卖什么”的传统加工业产业模式。加工企业与粮农只是单纯的买卖关系，粮食生产、加工与市场处于脱节状态。粮农的种植决策和品种改良，没有与加工需求形成有机结合，农业所提供的原料在品种、品质、规格等方面不能适应加工企业的要求。

## (2) 进入壁垒

### ①粮食收购及仓储能力壁垒

作为规模较大的稻米加工企业，每年的稻谷采购量较大。而稻谷的供应存在季节性，通常供应旺季在 7-12 月份。而碎米也一般在每年的 5-8 月相对集中上市。这一采购期相对集中的行业特点，对于收购及仓储能力有限的企业来讲，在采购季节未能备足粮源，在后继生产中可能因原料供应暂时短缺而造成停产、减产。近几年，在国家托市政策的大背景下，稻谷价格一直处于温和上涨的趋势，拥有较强稻米收购能力和仓储能力的企业，有利于控制生产成本，并充分享受终端产品价格上涨带来的超额收益。稻米收购及仓储能力的不足而带来的原料供应、成本控制等方面的劣势，将对行业新进入者构成较大的进入壁垒。

### ②质量标准壁垒

随着行业的逐步深入发展，人们对大米及面粉产品的质量要求逐步提高，粮食加工产品的行业标准将越来越多，国家对食品加工企业实现许可制度，由省级质量技术监督部门实施许可，食品生产企业应当取得食品生产许可证，另外，包括有机食品认证、清真食品认证等都会对行业新进入者构成质量标准壁垒。

### ③资金壁垒

稻米、小麦深加工行业属于农产品加工业，以农产品的加工、流通为主，对固定资产投资的要求较高，建设一条稻米精深加工的生产线一般就需要资金上千万。另外，充足的原材料储备是稻米、小麦深加工开展的基础，没有充足的流动资金做后盾，原料储备不够充分，生产往往出现停顿，产能利用率也难以提升。因此，进入稻米、小麦深加工行业并占据一定竞争地位，需要有雄厚

的资本实力，小规模进入很难维持经营。雄厚的资金实力是保证行业内企业建设、扩展、完善一个有效、经济的稻米、小麦深加工基地的关键因素之一，这对行业新进入者构成了较高的壁垒。

#### ④地域壁垒

粮食加工企业首先要求企业处于原粮主产区和初加工集中区，这样便于采购原料，降低运输成本，方便就地加工生产；其次，大米等产品有较强的原产地因素影响，宁夏、东北地区生产的大米在市场上更受欢迎，所以，这些地方稻米加工企业往往对外形成地域壁垒。青铜峡市是全国重要的商品粮生产基地，粮食产量占全区的十分之一，居全区首位。青铜峡市位于宁夏灌区九大干渠之首，境内渠道纵横，灌溉便利，土地肥沃，光照充足，排灌畅通，青铜峡市农业部门有雄厚的农业技术支持，水稻连片种植，种植面积大，品质居国内同类产品之首，享誉区内外。公司采用品质上乘的优质原料，生产的各种高档粮油产品，深受周边省区广大消费者青睐。

## （二）市场规模

2012年2月，工信部和农业部联合发布《粮食加工业发展规划（2011-2020年）》，明确了今后十年粮食加工业发展目标，到2015年粮食加工业总产值达到3.9万亿元，2020年达到6.9万亿元，年均增长12%，效益不断提高。而2010年粮食加工业总产值为2.6万亿，这也就意味着，按照规划目标，十年内粮食加工业产值将是目前水平的逾2.5倍。规划还提出，“形成一批销售收入100亿元以上的大型粮食加工企业集团，建成一批粮食加工产业园区，培育一批知名品牌”。此外，对于扶持和培育大型粮食加工企业集团的目标，此前发布的《食品工业“十二五”规划》更加明确，到2015年，将形成10个销售收入100亿元以上的大型粮食加工企业集团。

中国不仅是个人口大国，同时也是一个粮食、油料的生产大国、加工大国及消费大国。正常年景我国年产稻谷2亿吨左右，小麦1亿吨左右，玉米0.9亿吨左右；年产油料5,500-6,000万吨，加上近几年每年进口油料2,000万吨左右，这些丰富的粮油资源为我国粮油工业的发展提供了重要的物质基础。

2013年中国粮食总产量60,194万吨，比2012年增产1,236万吨，增长2.1%。其中，夏粮、早稻、秋粮分别增产196万吨、78万吨和962万吨。中国粮食产量在连续十年增加后，首度突破6亿吨大关。2013年，中国粮食播种面积111,951千公顷，比2012年增加747千公顷。因播种面积增加增产粮食约396万吨，对

粮食增产的贡献率为 32%。2012 年国有粮食企业统算盈利 79.5 亿元，同比增长 12.8%，自 2007 年以来连续 6 年实现全系统统算盈利。2012 年，我国粮油工业结构调整和转型升级持续推进，居民口粮保障能力进一步增强。全国粮油加工企业全年实现工业总产值 2.3 万亿元，同比增长 19.5%。

“十二五”期间，我国要大力发展粮食食品加工业，粮食加工要以营养健康型大米、小麦粉及制品的开发生产和传统主食品、杂粮（豆）及中餐菜肴的工业化生产为重点发展方向。“规划”预期，到 2015 年，粮食加工业总产值达到 3.9 万亿元，形成 10 个销售收入 100 亿元以上的大型粮食加工企业集团。

“十二五”期间要调整产业结构，大力发展粮食食品加工业，积极发展饲料加工业，严格控制发展非食品用途的粮食深加工，确保口粮、饲料供给安全。加快产品结构调整，实现产品系列化、多元化。发展国际粮食合作，鼓励国内企业“走出去”，在境外建立稻谷、玉米和大豆加工企业。

就粮油加工而言，我国的粮油加工能力之大、企业之多均属世界之最。粮油加工是指对原粮、油料等基本原料进行处理制成成品粮油及其制品的过程，主要包括：稻谷加工、小麦制粉、玉米及杂粮加工、植物油加工和粮油加工机械设备的制造。粮油加工业是粮油再生产过程中的重要环节和基础性行业，是粮油产业化经营（或者说粮油产业链）中的重要组成部分，是搞活粮油经营，提升粮油附加值的不可缺少的中间环节，也是食品工业的基础工业，粮油加工的产品与人民生活息息相关，是一个永不衰败的朝阳工业。

### （三）影响行业发展的有利因素和不利因素

#### 1. 有利因素

##### （1）产业规划助推行业发展

详见本公开转让说明书“第二节公司财务”之“六、（二）市场规模”。

（2）自 2004 年以来，每年中央一号文件都把集中力量支持发展粮食产业，支持粮食转化和加工，促进种粮农民增加收入，确保粮食生产健康发展放在政府工作的首位。“三农”问题是关系我国实现小康目标，构建和谐社会的核心问题。为此，国务院及宁夏各级政府提出了一系列调整种植结构、搞好农副产品深加工、增加附加值，实现产业化经营、增加农民收入、提高农业效益的政策。

（3）根据自治区《宁夏优质特色农产品区域布局及发展规划》、青铜峡市

《国民经济和社会发展的战略实施纲要》、宁夏《农业和农村十一五发展规划》，青铜峡市地处黄河九大干渠之首，灌溉便利，土质肥沃，污染小，有利于农作物生长。黄河水富含多种矿物质和腐植物，营养丰富，有利于农业生产，日照时间长，昼夜温差大，有利于养分积累，适合种植粮食作物，是国家商品粮基地，国家粮食生产先进县，处在优质粮食产业带的核心区域，自治区粮食高产示范区。

## 2. 不利因素

### (1) 产品附加值低，经营成本持续走高

粮食加工企业产品附加值不高，利润率极低。受粮食价格不断上涨、劳动力成本增加、人民币升值等影响，造成粮食加工企业经营成本持续走高。产品价格有限涨幅难以应对过快的成本上涨，利润空间被进一步压缩。

### (2) 产品结构单一，同质化现象严重

粮食加工企业提供产品结构单一，产品同质化现象严重，无法适应不同种类食品市场对面粉的多样化要求。同时，产品同质化使市场竞争加剧。

### (3) 行业门槛较低，价格竞争不断加剧

粮食加工企业以初加工为主，技术和资本的准入门槛低。中粮等大型国有企业不断通过兼并方式进入市场，通过规模效益和资金优势压低产品价格，市场竞争进一步加剧。

### (4) 融资渠道少、成本高，流动资金压力大

金融市场受国家政策调整，国内资本市场流动性大幅紧缩，企业贷款难度加大。融资渠道少，融资成本高导致粮食加工企业技术改造、产品研发等缺乏资金支持。

## 七、公司在行业中面临的风险

### (一) 行业风险

公司主要产品为大米、面粉和挂面，所属行业为食品加工行业。随着我国监管部门对食品安全的日趋重视、消费者对食品安全意识逐步加深以及权益保护意识的增强，食品质量安全控制已经成为食品加工企业的重中之重。

2009 年以来，《中华人民共和国食品安全法》以及《中华人民共和国食品

安全法实施条例》等法律法规先后正式实施，政府相关部门在不断加大对食品安全的监管力度，这对公司在食品质量安全控制方面提出了更严格的要求。虽然公司通过 ISO9001 质量管理体系认证并严格实施，但仍不排除由于公司质量管理工作出现疏忽或其他不可预计的原因和不可抗力发生产品质量问题，并因此产生赔偿风险，从而对公司的信誉和公司产品的销售产生重大不利影响。

## （二）市场风险

公司产品大米、面粉、挂面主要原材料为水稻、小麦。由于受到生物燃料的过度开发和一些金融投机行为的影响，粮食的供求矛盾加剧。再加上气候条件的不确定性，使得粮食产量的波动性增强。这些因素不仅会导致公司原粮采购成本上升，还有可能使公司因原材料供应不充足导致业绩出现下滑。如果遭遇自然灾害，更有可能使公司面临业绩大幅下滑风险。

应对措施：公司原粮采购主要有三种模式，一是订单收购，2012、2013、2014 三年，公司与黄河灌区农业合作社年均订单量约为 24 万亩优质粮食种植基地；二是国家粮食储备库竞拍购得；三是与产量大省粮食收储公司签约调购原粮。公司原材料不仅从青铜峡市当地采购原粮，也从外省粮食收储公司签约调购粮食。公司平均每年的存货量均保持在 3,000 万元至 4,000 万元左右，今后公司会根据销售情况增加原粮存货。

## （三）政策风险

粮食加工是国家重点支持的基础性产业，受国家产业政策的重点扶持。公司两年一期内确认收入的政府补助情况如下：

单位：元

项目	利润总额	政府补助	补助占利润总额比例 (%)
2012 年	5,669,382.81	5,350,350.00	94.37
2013 年	5,356,245.86	5,155,400.00	96.25
2014 年 1-5 月	1,155,334.78	857,583.15	74.23
<b>合计</b>	<b>12,180,963.45</b>	<b>11,363,333.15</b>	<b>93.29</b>

公司两年一期内营业利润有 90%以上来自政府补助。因此，如果国家对粮食产业政策进行大幅调整，政府补贴大幅减少，公司盈利能力将会大幅下降，甚至有可能出现亏损。



应对措施：公司目前主要产品大米、面粉中，普通面粉、大米附加值较低。公司未来将加大附加值较高的有机大米、挂面的生产和销售。并且，公司计划在近 5 年内新建植物油及麦胚芽保健油生产线，增加公司产品种类，增强公司盈利能力。

#### （四）其他风险

##### 1. 生产安全风险

公司主营业务中包括面粉生产，面粉生产中如果安全措施不到位，有发生爆燃的风险。公司原有消防安全措施符合相关规定，但公司在主办券商的建议下于 2014 年 6 月进一步加强了公司生产、办公等场地的消防安全措施，并由主管部门验收合格。另外，公司还制定了 17 条消防安全管理制度，加强消防安全管理。

##### 2. 竞争风险

粮食加工产品市场基本属于完全竞争市场，行业的进入壁垒很低，公司之间产品差异性不大。因此，很难保证公司市场份额占有率及公司对市场价格影响力。公司无法在市场上保证绝对的竞争优势。

##### 3. 原料储存风险

公司主要原料是季节性收购，这就需要公司大量存储原料来保证公司持续生产。但是，公司的原料小麦和水稻属于易变质物品，对储存环境和技术有较高的要求，因此，原料的储存存在风险。

##### 4. 人才匮乏风险

公司地处宁夏回族自治区吴忠市，相较北京、上海、广州等发达地区，经济较为不发达，甚至比之宁夏首府银川市也稍显逊色。公司管理层对公司未来发展有着较高的目标，因此，对人才的渴求非常强烈。如果公司不能如期吸收优秀人才，将会制约公司的发展速度。

## 八、公司在行业中的竞争优势与劣势

### （一）竞争优势

#### 1. 地理优势

公司地处大禹劈山治河的青铜峡市，素有塞上江南“鱼米之乡”的美称，黄河流经青铜峡市 58 公里，年过境水量 400 亿立方米，自秦汉先后开掘的秦渠、汉渠、唐徕渠等九大干渠均从青铜峡境内引出，引黄灌溉条件得天独厚，是全国重要的商品粮生产基地和现代农业基地市，地势平坦，土地肥沃，排灌便利，气候适宜，盛产水稻、小麦等农作物，且品质俱佳。

公司在宁夏平原黄河灌区建有 26 万亩优质粮食种植基地，有着不可复制的资源优势，保证粮源稳定、质优。公司是宁夏大米农产品地理标志使用单位，宁夏大米、富硒香米、绿色富硒雪花粉、有机大米构成公司产品的核心竞争力。

## 2. 技术优势

公司是宁夏回族自治区科技型中小企业，技术中心被自治区科技厅命名为宁夏唯一一家优质面粉生产（青铜峡）技术创新中心，拥有一批经验丰富的专业技术研发人员，多年来持续开展企业新技术、新产品研发，以提高产品市场竞争力；特别是积极研发、引进市场先进的小麦粉生产新技术、新工艺、新品种、新设备，进行消化、吸收和再创新，并进行应用和产业化示范，公司研发的小麦粉生产技术创新技术获得科技部创新基金立项支持。

## 3. 产品质量与性能优势

法福来公司在宁夏平原黄河灌区建有 26 万亩优质粮食种植基地，保证粮源稳定、质优，拥有国际一流的全数字控制加工设备，工艺精湛，精雕细琢，产品充分保留了黄河灌区原粮的丰富营养。公司生产的产品按照穆斯林的饮食习惯加工生产、存储销售，崇尚绿色，制作安全、健康，并通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证，秉持“做食品就是做良心工程”，始终为消费者提供放心、安全、满意的“法福莱”粮油产品。

## 4. 品牌优势

“法福莱”系列产品被评为“宁夏著名商标”、“宁夏名牌产品”，“法福莱富硒雪花粉”被第十一届中国国际粮油产品展览会评为金奖，“法福莱蟹稻香”大米被第十二届中国国际粮油产品展览会评为金奖，“法福莱香米”被评为 2012 全国农产品金奖，法福莱大米、面粉被评为 2012 年度宁夏名特优农产品。已远销上海、北京、河南、广西、甘肃、青海、陕西、内蒙、山西、四川、西藏、新疆等地，进入 600 多家大中型商超及粮油便利店。先后多次在香港、美国、沙特、澳大利亚等国家进行产品宣传及推广，一定程度上提高了“法福莱”品牌知名度。

## （二）竞争劣势

### 1. 资金劣势

公司资本规模较小，制约了综合竞争实力的快速提升。本公司目前的主要融资方式是银行借贷。国家紧缩银根，控制投资过快增长等一系列措施将使公司的融资能力存在一定的局限性，融资方式的单一也会对本公司的生产经营造成一定的影响。

### 2. 综合影响力不足

公司目前产品销售范围有限，目前主要区域为宁夏和宁夏周边地区，产品销量和影响力还比较小，在全国竞争市场中可能处于不利地位。

## 第三节 公司治理

### 一、公司最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司成立于 2009 年 7 月 16 日，有限公司成立时顾平为执行董事暨法定代表人、朱军林为总经理、顾旭为监事。2014 年 6 月 30 日，有限公司整体变更为股份公司，股份公司成立后，公司依据《公司法》的相关规定修订了《公司章程》，依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会（以下并称：三会）。为了进一步完善公司治理结构，公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。

有限公司阶段，公司存在档案保存不完整等公司治理缺陷。股份公司成立后，公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。在历次三会会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

### 二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

#### （一）董事会对现有公司治理机制的讨论

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及公司战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能够有效运行，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

#### 1. 投资者关系管理

《公司章程》第一百四十八条、第一百四十九条、第一百五十条、第一百五十一条，专门规定了投资者关系管理工作，内容包括了投资者关系管理的负责人的

指定、投资者管理关系的工作内容、公司与投资者沟通的具体方式等。公司还专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

## 2. 争议解决机制

《公司章程》一百九十条专门规定了争议解决规则，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以通过诉讼方式解决。

## 3. 股东及董事回避制度

《公司章程》第七十七条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该股东不应当就该事项参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

《公司章程》第一百一十二条规定，董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。

## 4. 与财务管理、风险控制相关的内部管理制度

为加强公司的财务管理，根据财政部颁布的《企业会计准则》，结合公司实际情况，公司不仅制订了《财务管理制度》、同时制订了《关联交易管理办法》、《对外投资融资制度》、《对外担保管理办法》、《重大事项处置权限管理办法》等制度加强公司财务管理。

另外，为了加强公司整体管理，控制风险，公司针对办公室、财务部、采购部、销售部、质检部等多个部门制订了《行政管理制度》、《安全生产管理制度》、《消防安全管理制度》、《销售部职责及管理制度》等十四部分一百六十余项管理制度，涵盖公司所有部门及工作流程，初步形成了较为规范的内部管理体系。

### （二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

董事会认为：公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，制定了规范的股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、董事会秘书工作制度，对三会的职权、议事规则、召开程序、

提案、表决程序等都作了相关规定。公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系，包括关联交易决策制度、财务管理制度、销售管理制度、采购管理制度等。《公司章程》规范了关联交易、关联担保等行为，建立了相应的表决回避机制，防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的发生。因此，公司目前的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司制定的《公司章程》符合《非上市公司监管指引第3号-章程必备条款》的要求。

公司已在制度层面上规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。目前尚未建立独立董事制度，独立董事制度有利于改进公司治理结构，加强公司的专业化运作，提高董事会决策的科学性；有利于强化董事会的制衡机制，保护中小投资者的权益。公司目前的治理机制中尚未引入独立董事制度，因此在提高董事会决策的科学性、保护中小股东利益方面还存在一定欠缺。

鉴于独立董事制度没有强制性，且公司基本的治理机制已经建立健全，因此上述公司治理机制的不足不会对公司及股东利益造成严重影响。针对上述公司治理机制的不足，公司计划未来适时修改公司章程增加独立董事制度。

公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

### 三、公司最近两年一期规范运作情况

#### 1. 公司违法违规及受处罚情况

2013年9月13日，公司因纳税申报时漏报其他业务收入，宁夏回族自治区青铜峡市国家税务局对公司处以三万元罚款。公司对上述违法行为已进行了改正，2014年6月25日，处罚机关出具证明，认定上述违法行为不构成重大违法违规行为。以上情况公司已经按照相关规定进行了整改，对公司正常生产经营无重大影响。

公司两年一期内还受到交通管理部门共计5,400元的车辆违章罚款。

除上述情况外，公司最近两年一期不存在其他违法违规及受到行政处罚的情况。公司及法定代表人对此作出了书面声明并签字、盖章，承诺其真实性。

## 2. 控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

控股股东、实际控制人最近两年一期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或其他不诚信行为。公司控股股东、实际控制人已对此作出了书面声明。

## 3. 公司规范运作情况

本公开转让说明书“第三节公司治理”之“三、1. 公司违法违规及受处罚情况”中所述税务处罚情况已经消除，主管机关也已出具相关证明，公司目前符合税收法律法规相关规定。

公司两年一期财务报表中，预付账款前五名大部分为公司原粮采购人员。原因为公司每年大部分原粮从农户个人手中收购，均以现金结算，交易次数较多，公司为减少工作量，将原粮收购款项直接预付给采购人员，由采购人员向农户个人支付现金。采购人员每年都会不断的从农户手中采购原粮，因此未能及时将结余款项归还公司。主办券商认为公司现金管理存在漏洞，公司已经对上述情况采取了有效的整改措施，截至本公开转让说明书出具日，已将采购人员预付款项全部收回。公司《财务管理制度》中专门制定了《原粮收购备用金管理办法》，规定备用金限额、备用金结算时间。目前，公司严格按照《原粮收购备用金管理办法》管理原粮收购备用金。

公司取得了相关业务许可资格（资质），合法规范经营，符合环保、质量、安全等要求。业务许可资格（资质）情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、（三）业务许可资格（资质）情况”。消防、社保、税务、工商、技术监督、环境保护、安全生产等主管部门均出具证明，证明公司报告期内符合相关法律法规，不存在重大违法违规行为。

## 四、独立运营情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### （一）公司的资产独立

公司为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情况详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、公司两年一期内资金占用、为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况，以及公司为防止股东及关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排”。

公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权，不存在资产不完整情况。公司对其所有资产具有控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。公司的资产独立。

## （二）公司的人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司与员工签订了劳动合同，公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。

## （三）公司的财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，制定了独立、完整、规范的财务核算体系及财务管理制度，独立进行财务核算及决策，财务人员无兼职情况。公司开立了独立的银行账号，办理了独立的税务登记证、独立纳税。

## （四）公司的机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

## （五）公司的业务独立

公司的主营业务为各种高中低档大米、面粉、挂面的销售，面粉、挂面的生产和销售。根据公司及其控股股东和实际控制人的承诺，公司的上述业务完整且独立于控股股东及公司实际控制人控制的关联方。



## 五、同业竞争情况

公司目前有 1 位法人股东和 14 位自然人股东，法福来农业持有公司 5,988 万股股份，持股比例为 81.92%；顾平持有公司 600.6 万股股份，持股比例为 8.22%。顾平持有法福来农业 55% 股权。公司实际控制人为顾平。

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司实际控制人顾平除投资本公司外，还直接或间接控制以下一家企业：

#### 东星塑料

公司名称	吴忠市东星塑料制品有限公司
注册号	640300200006602
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
住所	吴忠市东塔寺乡干饭渠村
法定代表人	顾平
注册资本	3,000 万元人民币
股东及股权结构	顾平出资 2,000 万元，持股比例为 66.67% 顾涛出资 1,000 万元，持股比例为 33.33%
经营范围	塑料制品的生产与销售
成立日期	2006 年 10 月 11 日
营业期限	2016 年 10 月 10 日

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业存在同业竞争的情形。

### （二）公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

1、公司自然人股东顾平、朱军林曾共同出资设立西夏贡米业，截至 2014 年 7 月 2 日，西夏贡米业注册资本为 1,080 万元，其中顾平出资 594 万元，占注册资本的 55%，顾平出资 486 万元，占注册资本的 45%。西夏贡米业经营范围为粮油及其制品销售；水稻、小杂粮、农副产品收购、加工、销售，主营业务为大米的加工销售，与公司主营业务之一相同，存在同业竞争。为避免同业竞争，2014 年 7 月 1 日，公司与西夏贡米业股东顾平、朱军林签署股权转让协议：顾平将其持有 55% 的西夏贡米业的股权以 594 万元的价格转让给公司，朱军林将其持有的 45% 的西夏贡米业的股权以 486 万元的价格转让给公司。以上转让过程西夏贡米业、公司均履行了股东会决议、股东大会决议等审议程序，并在工商部门办理了工商变更登记。2014 年 7 月 2 日起，西夏贡米业成为公司全资

子公司，同业竞争情况消除。目前，西夏贡米业基本情况如下：

公司名称	宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司
注册号	640381200003313
企业类型	有限责任公司
住所	青铜峡市小坝永丰路北段
法定代表人	朱军林
注册资本	1,080 万元人民币
股东及股权结构	法福来食品持股 100%
经营范围	粮油及其制品销售；水稻、小杂粮、农副产品收购、加工、销售
成立日期	2009 年 07 月 22 日
营业期限	2019 年 07 月 21 日

2、2014 年 7 月 8 日公司实际控制人顾平作出郑重承诺，顾平及其控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司未来扩展业务范围，导致股东或股东实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成同业竞争，股东及股东控制下的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；保证不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。保证关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如股东、股东关系密切的家庭成员或者本公司实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，股东将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。

## 六、公司两年一期内资金占用、为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况，以及公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

### （一）公司最近两年一期内资金占用情况

有限公司设立于 2009 年 7 月 16 日，公司成立时资金较为紧缺，公司实际控制人顾平同一控制下的东星塑料曾给予公司资金上的支持，并鉴于公司成立时的财务能力，未向公司收取利息。2011 年后，公司经营状况逐步向好，规模逐步扩大。报告期内，关联方东星塑料有资金需求，鉴于公司财务状况良好，经股东会决议，公司为东星塑料垫付了部分资金，并且未向东星塑料收取利息。

资金垫付情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、（三）关联方交易及往来余额”。上述情况对公司财务状况及日常经营无实质影响。

2014年5月，为降低公司财务风险，并保护公司全体股东权益，公司收回了所有对公司关联方的资金垫付，截至2014年5月31日，公司对关联方垫付资金无余额。同时，有限公司整体变更为股份公司后，制定了相关防范措施，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、（三）公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排”。

除以上情况外，公司最近两年一期内不存在其他资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情况。

（二）公司两年一期为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况具体如下：

序号	债务人	债权人	担保额度	担保形式	保证方式	债务期限	履行情况
1	东星塑料	工商银行青铜峡支行	495万元	单人担保	连带责任保证	2012.8.1-2013.1.31	债务人已按期偿还。
2	东星塑料	工商银行青铜峡支行	600万元	单人担保	连带责任保证	2012.8.2-2013.8.1	债务人已按期偿还。
3	东星塑料	工商银行青铜峡支行	900万元	单人担保	连带责任保证	2013.8.15-2014.8.14	尚未到期
4	东星塑料	工商银行青铜峡支行	495万元	单人担保	连带责任保证	2013.1.25-2013.7.24	债务人已按期偿还
5	东星塑料	工商银行青铜峡支行	495万元	单人担保	连带责任保证	2013.8.4-2014.1.3	债务人已按期偿还
6	东星塑料	工商银行青铜峡支行	450万元	单人担保	连带责任保证	2013.10.31-2014.4.11	债务人已按期偿还
7	东星塑料	工商银行青铜峡支行	495万元	抵押担保	连带责任保证	2014.2.21-2014.8.20	尚未到期

公司以上担保均在公司整体变更为股份公司前做出，有限公司阶段，公司对外担保均履行了股东会决议程序，担保方式均为信用担保，无反担保措施。

担保原因为，在同一股东控制下的企业关系友好，相互支持。

主办券商认为：以上担保均为短期借款担保，公司对外担保履行了股东会决议程序，被担保方经营状况良好，在银行无不良诚信记录，公司代偿风险较小，不存在间接输送利益的情形。

### （三）公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

有限公司成立后，公司先后制定了相应的制度和规程，但制度仍不够完备。2014年6月30日，公司整体变更为股份公司后，公司制定了更为完备的制度和规程。《公司章程》第三十八条规定了公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。公司控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及公司章程的规定，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。《公司章程》第三十九条规定了公司防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的相应措施。《公司章程》第七十七条和第一百一十二条规定了股东大会和董事会关联股东和关联董事回避制度。公司还制订了《关联交易管理制度》，进一步规范关联交易。同时，公司全体股东出具了关于规范关联交易的承诺函，承诺将严格依照公司章程等相关规定执行。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	在公司任职	持股数量（股）	持股比例（%）
顾平	董事长	6,006,000.00	8.2161
朱军林	董事、总经理	4,914,000.00	6.7223
石学文	董事	600,000.00	0.8208
何炅	董事、财务总监	-	-
高晓兵	董事	100,000.00	0.1368
寇艳	监事会主席	100,000.00	0.1368
孟庆江	监事	100,000.00	0.1368
陈哲	监事	-	-
马耿	董事会秘书	300,000.00	0.4104

公司其他董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

## （二）公司董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司董事长顾平与董事石学文系翁婿关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## （三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

公司董事、监事及高级管理人员均为公司在册员工，与公司签订劳动合同，公司董事、监事及高级管理人员均做出了避免同业竞争、规范关联交易的承诺。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形

公司董事长顾平任东星塑料法定代表人、总经理，并在东星塑料领薪；同时任法福来农业执行董事、法定代表人。除此情况外，公司董事、监事及高级管理人员均为公司在册员工，在公司领取薪酬，不存在在其他单位兼职的情形。

## （五）公司董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形

公司董事、监事及高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情形。

## （六）公司董事、监事、高级管理人员是否存在最近两年一期受处罚的情形

公司董事、监事及高级管理人员最近两年一期不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

## （七）公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事及高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年一期内的变动情况和原因

公司目前董事、监事和高级管理人员的任职情况：

	姓名	职务
董事会	顾平	董事长
	朱军林	董事
	何炅	董事
	石学文	董事
	高晓兵	董事
监事会	寇艳	监事会主席
	陈哲	职工代表监事
	孟庆江	监事
高级管理人员	朱军林	总经理
	马耿	董事会秘书
	何炅	财务总监

有限公司成立于 2009 年 7 月 16 日，有限公司成立时顾平为执行董事暨法定代表人、朱军林为总经理、顾旭为监事。2014 年 6 月 30 日，有限公司整体变更为股份公司，股份公司设立董事会、监事会。

2014 年 5 月 30 日，股份公司（筹）召开职工代表大会，选举陈哲为职工代表监事。

2014 年 6 月 17 日，公司召开创立大会暨首次股东大会，选举顾平、朱军林、石学文、何炅、高晓兵为公司第一届董事会成员，选举寇艳、孟庆江为第一届监事会监事。

2014 年 6 月 17 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举顾平为董事长，聘任朱军林为总经理，聘任何炅为财务总监，聘任马耿为董事会秘书。

2014 年 6 月 17 日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举寇艳为监事会主席。

截至本公开转让说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员无变化。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期财务报表和审计意见

#### (一) 最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

注：因对子公司西夏贡米业的投资是在 2014 年 7 月 2 日，处于报告期外，所以报告期内没有合并范围内的子公司

两年一期资产负债表

单位：元

项目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	8,533,170.17	3,717,342.73	10,835,772.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	-		
应收账款	8,852,551.89	9,547,282.74	4,466,628.70
预付款项	41,344,433.51	15,471,903.06	8,519,019.81
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	1,602,124.76	18,131,726.27	28,264,171.63
买入返售金融资产			
存货	44,745,159.35	37,161,013.07	36,122,628.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	282,916.66	8,750.00	306,469.13
<b>流动资产合计</b>	<b>105,360,356.34</b>	<b>84,038,017.87</b>	<b>88,514,690.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	510,000.00	510,000.00	510,000.00
投资性房地产			

固定资产	42,432,718.61	43,842,959.73	40,611,744.60
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,657,027.18	2,062,198.48	2,108,197.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>44,599,745.79</b>	<b>46,415,158.21</b>	<b>43,229,942.47</b>
<b>资产总计</b>	<b>149,960,102.13</b>	<b>130,453,176.08</b>	<b>131,744,632.59</b>

## 两年一期资产负债表（续）

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	80,400,000.00	60,000,000.00	59,750,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	1,753,434.69	3,260,419.29	9,360,127.22
预收款项	88,104.71	316,675.71	666,191.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	1,975.00		
应交税费	-13,330.39	81,266.81	36,414.63
应付利息	460,066.67		
应付股利			
其他应付款	10,000.00	1,509,714.45	1,503,045.09
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			



<b>流动负债合计</b>	<b>82,700,250.68</b>	<b>65,168,076.26</b>	<b>71,315,778.63</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	5,019,416.85	4,200,000.00	4,700,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>5,019,416.85</b>	<b>4,200,000.00</b>	<b>4,700,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>87,719,667.53</b>	<b>69,368,076.26</b>	<b>76,015,778.63</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	52,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	1,118,392.35	1,118,392.35	582,767.76
一般风险准备			
未分配利润	9,122,042.25	7,966,707.47	3,146,086.20
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>62,240,434.60</b>	<b>61,085,099.82</b>	<b>55,728,853.96</b>
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>	<b>62,240,434.60</b>	<b>61,085,099.82</b>	<b>55,728,853.96</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>149,960,102.13</b>	<b>130,453,176.08</b>	<b>131,744,632.59</b>

## 两年一期利润表

单位：元

项目	2014年1月-5月	2013年度	2012年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>24,920,050.38</b>	<b>57,301,560.26</b>	<b>60,218,438.17</b>
其中：营业收入	24,920,050.38	57,301,560.26	60,218,438.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	<b>24,621,998.75</b>	<b>57,035,421.34</b>	<b>59,887,735.36</b>
其中：营业成本	21,922,683.15	49,222,768.93	51,631,805.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2,477.74	8,117.29	8,188.28
销售费用	252,680.90	726,891.22	852,622.28
管理费用	579,745.99	1,389,767.15	1,099,643.46
财务费用	1,769,265.95	5,450,107.36	6,477,024.49
资产减值损失	95,145.02	237,769.39	-181,549.02
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）			19,380.00
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>298,051.63</b>	<b>266,138.92</b>	<b>350,082.81</b>
加：营业外收入	857,583.15	5,155,401.44	5,350,350.00
减：营业外支出	300.00	65,294.50	31,050.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>1,155,334.78</b>	<b>5,356,245.86</b>	<b>5,669,382.81</b>
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,155,334.78</b>	<b>5,356,245.86</b>	<b>5,669,382.81</b>
归属于母公司股东的净利润	1,155,334.78	5,356,245.86	5,669,382.81

少数股东损益			
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>	<b>1,155,334.78</b>	<b>5,356,245.86</b>	<b>5,669,382.81</b>
归属于母公司股东的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

## 两年一期现金流量表

单位：元

项目	2014年1月-5月	2013年度	2012年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	24,772,630.26	58,400,460.38	69,061,748.88
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			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	39,191,492.58	41,923,125.36	20,008,113.99
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>63,964,122.84</b>	<b>100,323,585.74</b>	<b>89,069,862.87</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	47,781,299.98	58,770,238.78	51,517,426.31
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	575,540.18	1,385,772.46	1,101,417.22
支付的各项税费	181,076.09	195,443.62	157,489.83
支付其他与经营活动有关的现金	23,796,902.49	34,871,220.75	35,433,029.32
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>72,334,818.74</b>	<b>95,222,675.61</b>	<b>88,209,362.68</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,370,695.90</b>	<b>5,100,910.13</b>	<b>860,500.19</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			19,380.00
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			

<b>投资活动现金流入小计</b>	-		<b>19,380.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	277,910.00	6,554,938.20	16,222,711.59
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>277,910.00</b>	<b>6,554,938.20</b>	<b>16,222,711.59</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-277,910.00</b>	<b>-6,554,938.20</b>	<b>-16,203,331.59</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	55,000,000.00	66,750,000.00	70,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>55,000,000.00</b>	<b>66,750,000.00</b>	<b>100,550,000.00</b>
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	66,500,000.00	69,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,335,566.66	5,914,401.96	6,362,784.28
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	6,200,000.00		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>47,535,566.66</b>	<b>72,414,401.96</b>	<b>76,162,784.28</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>7,464,433.34</b>	<b>-5,664,401.96</b>	<b>24,387,215.72</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-1,184,172.56</b>	<b>-7,118,430.03</b>	<b>9,044,384.32</b>
加：期初现金及现金等价物余额	3,717,342.73	10,835,772.76	1,791,388.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,533,170.17</b>	<b>3,717,342.73</b>	<b>10,835,772.76</b>

## 2014年1-5月股东权益变动表

单位：元

项目	2014年1-5月金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	52,000,000.00	-	-	-	1,118,392.35	-	7,966,707.47	-	-	61,085,099.82
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	52,000,000.00	-	-	-	1,118,392.35	-	7,966,707.47	-	-	61,085,099.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	1,155,334.78	-	-	1,155,334.78
（一）净利润							1,155,334.78			1,155,334.78
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	1,155,334.78	-	-	1,155,334.78
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配										-

4. 其他											-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(七) 其他											-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>52,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,118,392.35</b>	<b>-</b>	<b>9,122,042.25</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>62,240,434.60</b>

## 2013 年股东权益变动表

单位：元

项目	2013 年度金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	52,000,000.00				582,767.76		3,146,086.20			55,728,853.96
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	52,000,000.00	-	-		582,767.76	-	3,146,086.20	-	-	55,728,853.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	535,624.59	-	4,820,621.27	-		5,356,245.86
(一) 净利润							5,356,245.86			5,356,245.86
(二) 其他综合收益										-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	5,356,245.86	-	-	5,356,245.86
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



1. 股东投入资本											-
2. 股份支付计入股东权益的金额											-
3. 其他											-
(四)利润分配	-	-	-	-	535,624.59	-	-535,624.59	-	-		
1. 提取盈余公积					535,624.59		-535,624.59				-
2. 提取一般风险准备											-
3. 对股东的分配											-
4. 其他											-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(六)专项储备	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-

(七) 其他										-
四、本期期末余额	52,000,000.00	-	-	-	1,118,392.35		7,966,707.47	-	-	61,085,099.82

## 2012 年股东权益变动表

单位：元

项目	2012 年度金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	22,000,000.00	-	-	-	15,829.48		-1,956,358.33			20,059,471.15
加：会计政策变更										-
前期差错更正										
其他										-
二、本年初余额	22,000,000.00		-		15,829.48		-1,956,358.33	-		20,059,471.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	-	-	-	566,938.28	-	5,102,444.53	-	-	35,669,382.81
（一）净利润							5,669,382.81			5,669,382.81
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-		-	5,669,382.81			5,669,382.81
（三）股东投入和减少资本	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00

1. 股东投入资本	30,000,000.00									30,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										
(四) 利润分配		-	-		566,938.28	-	-566,938.28	-	-	
1. 提取盈余公积					566,938.28		-566,938.28			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配										-
4. 其他										-
(五) 股东权益内部结转		-	-	-		-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储备		-	-	-		-	-		-	-

1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
(七) 其他										-
四、本期期末 余额	52,000,000.00	-			582,767.76		3,146,086.20	-		55,728,853.96

## （二）财务报表的编制基础

自 2009 年 7 月 16 日起，本公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

## （三）最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月的财务会计报告已经具有证券期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了 [2014]京会兴审字第 05010115 号标准无保留意见审计报告。

## 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### （一）会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （二）记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

### （三）现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### （四）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时

计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。单项金额重大是指：应收款项余额前10名且大于100万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### 2. 按组合计提坏账准备应收款项：

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

个别认定法组合	
账龄分析组合	相同账龄具有类似风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
个别认定法组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
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账款：

单项计提坏账准备的理由	有实际证据证明该项应收款项在可预见的将来不能收回。
坏账准备的计提方法	对可预见不能收回的部分全额计提坏帐准备。

## （五）存货

### 1. 存货的初始确认

存货，是指企业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。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该存货的成本能够可靠地计量。

### 2. 存货分类

存货分类为原材料、产成品、在产品和周转材料。

### 3. 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

（1）外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

（2）存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

### 4. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 5. 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

### 6. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

### 7. 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、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。

## （六）长期股权投资

### 1. 投资成本确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

### （七）固定资产

#### 1. 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。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. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

（1）外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

（2）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。

（3）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。

（4）债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

（5）在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

(6) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与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固定资产按其公允价值确定其入账价值。

### 3. 固定资产的后续支出

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

### 4. 固定资产的折旧方法

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

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20年	5	4.75
机器设备	10年	5	9.50
运输设备	5年	5	19.00
电子及办公设备	5年	5	19.00

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

### 5. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

### 6. 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## （八）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。

### 2、提供劳务收入的确认方法

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，依据已完工作的测量确定。

本公司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）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、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。

## （九）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- 1、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- 2、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### （十）递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本公司确认与子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，本公司才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

### （十一）主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

#### 1. 会计政策变更及对公司利润的影响

本报告期主要会计政策未发生变更，对公司利润无影响。

#### 2. 会计估计变更及对公司利润的影响

本报告期主要会计估计未发生变更，对公司利润无影响。

## 三、税项

### （一）主要税种及税率

公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%或 17%
企业所得税	本公司的应纳税所得额	25%
城建税	应纳流转税额	7%或 1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

### （二）税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 86 条、《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函[2008]850 号）、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）之规定，公司的小麦、稻米等初加工业务可享受免征企业所得税优惠政策。本公司已经青铜峡市国税局批准，取得企业所得税税收优惠备案通知书（税优备通字[2010]第 10 号），公司自 2009 年 10 月 1 日起依法享受“从事米面加工销售免征企业所得税”的优惠政策。

## 四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

### （一）财务状况分析

#### 1. 资产、负债结构分析

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	8,533,170.17	3,717,342.73	10,835,772.76
应收账款	8,852,551.89	9,547,282.74	4,466,628.70
预付款项	41,344,433.51	15,471,903.06	8,519,019.81
其他应收款	1,602,124.76	18,131,726.27	28,264,171.63
存货	44,745,159.35	37,161,013.07	36,122,628.09
其他流动资产	282,916.66	8,750.00	306,469.13
<b>流动资产合计</b>	<b>105,360,356.34</b>	<b>84,038,017.87</b>	<b>88,514,690.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	510,000.00	510,000.00	510,000.00
固定资产	42,432,718.61	43,842,959.73	40,611,744.60
无形资产	1,657,027.18	2,062,198.48	2,108,197.87
<b>非流动资产合计</b>	<b>44,599,745.79</b>	<b>46,415,158.21</b>	<b>43,229,942.47</b>
<b>资产总计</b>	<b>149,960,102.13</b>	<b>130,453,176.08</b>	<b>131,744,632.59</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	80,400,000.00	60,000,000.00	59,750,000.00
应付账款	1,753,434.69	3,260,419.29	9,360,127.22
预收款项	88,104.71	316,675.71	666,191.69
应付职工薪酬	1,975.00		
应交税费	-13,330.39	81,266.81	36,414.63
应付利息	460,066.67		
其他应付款	10,000.00	1,509,714.45	1,503,045.09
<b>流动负债合计</b>	<b>82,700,250.68</b>	<b>65,168,076.26</b>	<b>71,315,778.63</b>
<b>非流动负债：</b>			
其他非流动负债	5,019,416.85	4,200,000.00	4,700,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>5,019,416.85</b>	<b>4,200,000.00</b>	<b>4,700,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>87,719,667.53</b>	<b>69,368,076.26</b>	<b>76,015,778.63</b>

报告期内，公司流动资产在总资产中的比重相对较高，2012年12月31日、2013年12月31日、2014年5月31日，占比分别为67.19%、64.42%和70.26%。流动资产又以预付账款、存货和其他应收款为主，近两年一期预付账款占流动资产比例分别为9.62%、18.41%和39.24%，存货占流动资产的比例分别为40.81%、44.22%和42.47%，其他应收款占流动资产的比例分别为31.93%、21.58%、1.52%。



2014年5月末流动资产占比上升主要是因为预付账款的增加，预付账款大幅增加的原因是支付给原粮采购人员的款项大幅增加，具体原因见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“三、3. 公司规范运作情况”，截至本公开转让说明书出具日，已将对采购人员预付款项清理；2014年5月末，其他应收款大幅减少主要是因为公司的关联方清偿了大部分与公司之间的往来款。

报告期内，公司负债以流动负债为主，流动负债主要由短期借款构成，主要因为公司属于粮食加工行业，需要较多的流动资金购买原材料，公司通过短期借款的方式来补充流动资金的不足。其他非流动负债为列入递延收益的与资产相关的政府补贴款。

## 2. 盈利能力分析

财务指标	2014年1-5月	2013年度	2012年度
毛利率(%)	12.03	14.10	14.26
净资产收益率(%)	1.87	9.17	10.86
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	0.64	0.53	2.87
每股收益(元/股)	0.02	0.09	0.09
每股净资产(元/股)	1.04	1.02	0.93

公司2012年度、2013年度、2014年1-5月毛利率分别为14.26%、14.10%、12.03%；净资产收益率分别为10.86%、9.17%、1.87%；每股收益分别为0.09元、0.09元、0.02元；净利润分别为566.94万元、535.62万元、115.53万元。公司2013年相比2012年净利润下降31.32万元，降幅5.52%。

公司的主要产品面粉和大米的市场是完全竞争市场，相应的原材料小麦和水稻的市场也是完全竞争市场，产品和原材料的价格主要由市场的供求关系决定，并且受到国家宏观调控政策的影响，个别企业对于产品的定价几乎没有影响，再加上，公司主要是对粮食进行初加工，营业成本主要是购买原材料的成本，营业收入主要来自于出售初加工产品，所以，公司的毛利率受市场情况和国家政策的影响很大，总体上，随着市场的波动而发生变动。报告期内，公司的毛利率逐年下降，主要是因为水稻、小麦的价格上涨及原料运费上涨，这增加了公司的营业成本，而且销售返利抵减销售收入的比重有所上升，这些因素使得公司的毛利率下降。挂面是面粉经过再加工之后的产品，产品的附加价值更大，毛利率更高。未来公司将扩大挂面的生产，提高挂面在产品中的比重，可以预见，公司的毛利率将稳定提升。

整体来看，公司的主营业务盈利能力稳定，且基本每年都有一定的农业相关

政府补贴资金，更能提升公司的盈利能力。

### 3. 长短期偿债能力

财务指标	2014. 5. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
资产负债率 (%)	58.50	53.17	57.70
流动比率 (倍)	1.27	1.29	1.24
速动比率 (倍)	0.73	0.72	0.73

公司资产负债率 2013 年较 2012 年有所下降，主要是因为应付账款的减少，2014 年有所回升主要是因为短期借款的增加。公司的负债主要由金融负债构成，流动负债占比较大，流动负债中以短期借款为主。公司主要通过向银行进行短期贷款来补充流动资金的不足，2012 年、2013 年、2014 年短期借款占负债总额的比例分别为 78.60%、86.50%、91.66%，比例逐年上升。公司的流动资产主要由预付账款、其他应收款和存货构成，预付账款主要是购买原材料的购货款，坏账可能性较小；其他应收款主要是关联方往来和内部职工备用金，坏账可能性较小；存货以原材料为主，公司的原材料主要为小麦、水稻等农作物，价格比较稳定，变现能力较强，公司的短期资产质量较好，有利于提高公司的偿债能力。

报告期内，公司的速动比率基本稳定，流动比率先上升后下降。流动比率变动发生的原因与资产负债率变动的原因基本一致。

总之，公司总体偿债压力不大，资产负债结构符合公司的生产经营特点，因不能归还到期债务而影响公司持续经营的可能性较小。

### 4. 营运能力

财务指标	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
应收账款周转率 (次)	2.71	8.18	13.72
存货周转率 (次)	0.54	1.34	1.56

公司 2012 年度、2013 年度应收账款周转率分别为 13.72 和 8.18，有较大幅度的下降。主要原因为公司主营业务收入 2013 年较 2014 年有所下降。与公司主要业务相近的上市公司有北大荒（股份代码：600598）、金健米业（股票代码：600127）、克明面业（股票代码：002661）。据以上三家 2013 年年报数据显示：北大荒 2013 年农产品及农用物资销售收入较 2012 年下降 39.04%，金健米业 2013 年粮油食品销售收入较 2012 年增加 5.07%，克明面业 2013 年食品加工收入较 2012 年增加 21.84%。克明面业主营产品为挂面，附加值较高。因此，同行业数据相比，公司主营业务收入随有所下降，但在同行业中相对而言趋于稳定。

另外，2013 年公司为了为保持市场占有率，开拓了新客户，放宽了对赊销的限制，使得应收账款有较大幅度的增加，从而导致应收账款周转率有所下降。

公司存货主要是生产用原材料。公司 2012 年度、2013 年度存货周转率分别为 1.56 和 1.34，呈下降趋势，主要是由 2013 年营业收入有所减少，存货略有增加导致。

从营运状况指标看，公司应收账款周转率与公司的销售信用政策相匹配，且应收账款回款情况较好，符合公司的经营模式和客户结构的特点；报告期内，公司有计划地提高库存量，存货周转率整体呈下降趋势。随着销售情况变好，公司存货周转率将维持相对稳定的水平。

## 5. 获取现金能力

财务指标	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,370,695.90	5,100,910.13	860,500.19
投资活动产生的现金流量净额（元）	-277,910.00	-6,554,938.20	-16,203,331.59
筹资活动产生的现金流量净额（元）	7,464,433.34	-5,664,401.96	24,387,215.72
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.14	0.09	0.01

公司 2014 年 1-5 月经营活动产生的现金流量为现金净流出，主要是当年为确保新老客户的供货及时性有计划地提高产成品的库存量，为此需提前采购原材料，因此购买商品、接受劳务而支付的现金相应增加。

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-5 月投资活动产生的现金流量均为现金净流出，主要是因为公司持续的固定资产投入。

公司 2012 年度筹资活动产生的现金流量为净流入，主要是因为 2012 年公司增加注册资本 3000 万元，吸收了投资的现金；2013 年度筹资活动产生的现金流量为净流出，主要是当年偿还借款抵减当年取得的借款后有 566.44 万的净流出额；2014 年 1-5 月，筹资活动产生的现金流量为净流入，主要是因为当期公司取得借款 5,500 万元抵减当期偿还债务流出的现金后有 746.44 万元的净额。

综上所述，公司目前的现金流量能够满足公司正常生产经营活动的需要，公司的资金运转情况尚可。未来，随着主营业务增长，公司将优化成本管理，严格控制费用开支，加速营运资金的周转，提高资金的使用效率，预计经营性现金流量将会逐步增长。

## (二) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

### 1. 公司最近两年一期营业收入构成

单位：元

类别	2014年1-5月		2013年度		2012年度	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
面粉	13,020,170.02	52.25	28,671,685.25	50.04	36,673,111.66	60.90
大米	9,755,138.88	39.15	24,441,472.24	42.65	20,395,399.13	33.87
挂面	954,883.36	3.83	1,782,054.53	3.11	-	-
油	1,189,858.12	4.77	2,406,348.24	4.20	2,756,283.12	4.58
小麦	-	-	-	-	393,644.26	0.65
<b>合计</b>	<b>24,920,050.38</b>	<b>100.00</b>	<b>57,301,560.26</b>	<b>100.00</b>	<b>60,218,438.17</b>	<b>100.00</b>

公司自成立以来致力于制造、销售面粉、大米、挂面等产品。报告期面粉和米产品的销售额构成了公司销售收入的主要来源。公司主营业务突出，收入结构未发生重大变化。

公司通过了符合 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 标准的质量管理体系认证，多个面粉产品还获得了绿色食品证书。未来，公司通过扩展销售渠道提升品牌知名度，销售规模将有所扩大。

报告期内，公司主营业务收入按照地区分类情况如下：

单位：元

类别	2014年1-5月		2013年度		2012年度	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
宁夏地区	20,418,045.35	81.93	48,846,530.87	85.24	50,727,560.16	84.79
甘肃地区	3,128,156.82	12.55	5,853,437.35	10.22	6,774,574.29	11.32
青海地区	304,536.29	1.22	402,539.52	0.70	433,572.75	0.72
内蒙地区	414,500.63	1.66	813,682.16	1.42	770,796.01	1.29
陕西地区	518,980.64	2.08	1,027,729.81	1.79	812,948.92	1.36
其他地区	135,830.65	0.55	357,640.55	0.62	305,341.78	0.51
<b>合计</b>	<b>24,920,050.38</b>	<b>100.00</b>	<b>57,301,560.26</b>	<b>100.00</b>	<b>59,824,793.91</b>	<b>100.00</b>

2014年1至5月，公司加大了甘肃、青海、内蒙古、陕西等地区的销售力度，这些地区的销售收入比重有所上升，进而导致宁夏地区销售收入比重略有下降。

## 2. 利润、毛利率构成

单位：元

业务类别	2014年1-5月		2013年度		2012年度	
	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)
面粉	1,565,138.44	12.02	4,608,158.08	16.07	8,223,463.49	22.42
大米	1,069,343.48	12.61	3,084,094.10	12.62	-64,462.13	-0.32
挂面	236,996.57	24.82	221,994.39	12.46	-	-
油	-35,222.09	-2.96	164,544.75	6.84	409,359.63	14.85
小麦	-	-	-	-	18,271.31	4.64
合计	2,836,256.40	12.03	8,078,791.32	14.10	8,586,632.30	14.26

公司产品面粉毛利率2013年较2012年大幅下降,原因为小麦价格不断上涨,导致面粉毛利率大幅下降;公司产品大米毛利率2013年较2012年大幅上升,原因为公司普通大米受市场价格影响毛利率较低,2013年有机大米等面对高端市场的高附加值大米产量逐渐上升,使得公司大米毛利率有所上升;公司2012年挂面产品尚未面向市场,2013年开始投产,前期试生产阶段毛利率较低,2014年有所上升;公司产品食用油并非公司主营产品,部分客户采购时习惯性将大米、面粉、食用油一同采购,公司为给客户采购提供方便,外购食用油后向客户供货,因此销售额和毛利率均随部分客户实际要求和订单确定,食用油产品销售额很小,不对公司业务产生实质影响。

鉴于上述原因,公司计划不断扩大毛利率较高的产品挂面的生产销售比重,利用公司的面粉生产优势,研发生产更受消费者欢迎的挂面产品,使公司的综合毛利率不断提升。

## 3. 营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度		2012年度	
	金额	金额	增长率(%)	金额	增长率(%)
营业收入	24,920,050.38	57,301,560.26	-4.84	60,218,438.17	6.59
营业成本	21,922,683.15	49,222,768.93	-4.67	51,631,805.87	1.30
营业利润	298,051.63	266,138.92	-23.98	350,082.81	-119.72
利润总额	1,155,334.78	5,356,245.86	-5.52	5,669,382.81	3481.53

项目	2014年1-5月	2013年度		2012年度	
	金额	金额	增长率(%)	金额	增长率(%)
净利润	1,155,334.78	5,356,245.86	-5.52	5,669,382.81	3481.53

公司2013年度因受到国家限制三公消费等政策影响，行政事业单位团购及福利发放量减少，面粉销量下滑，销售收入从2012年的36,673,111.66元下降到2013年的28,671,685.24元，虽然公司的其他产品收入有所增长，但2013年的营业收入总额还是较上年下降了4.84%，因为综合的毛利率下降，营业收入下降幅度大于营业成本的下降幅度，且2012年营业利润基数较小，导致公司营业利润较上年下降幅度达到23.98%。公司2013年取得的政府补助比上年也有所减少，上述因素导致2013年的利润总额较上年下降5.52%。从上述分析可以看出，公司近两年收入、利润基本稳定，

### (三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度		2012年度	
		金额	增长率(%)	金额	增长率(%)
销售费用	252,680.90	726,891.22	-14.75	852,622.28	-20.76
管理费用	579,745.99	1,389,767.15	26.38	1,099,643.46	-0.74
财务费用	1,769,265.95	5,450,107.36	-15.85	6,477,024.49	37.45
期间费用合计	2,601,692.84	7,566,765.73	-10.23	8,429,290.23	22.24
销售费用占营业收入比重(%)	1.01	1.27	-	1.42	-
管理费用占营业收入比重(%)	2.33	2.43	-	1.83	-
财务费用占营业收入比重(%)	7.10	9.51	-	10.76	-
三项期间费用占营业收入比重(%)	10.44	13.21	-	14.00	-

公司销售费用主要是销售部门的人员工资和车辆使用费。公司主要通过经销商销售，大型超市销售，以及大型客户直销等三种模式进行产品的销售。

公司管理费用主要是管理部门的人员工资，社会保险费用及其他费用等。公司2013年度管理费用相对2012年度增长26.38%，主要原因是办公费及其他杂费增加所致。

在报告期内，公司财务费用主要是利息支出且逐年递减。

## (四) 非经常性损益情况

## 1. 非经常性损益情况

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益			
计入当期收益的政府补助	760,583.15	5,112,100.00	5,043,250.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-300.00	-65,293.06	-31,050.00
所得税影响额			
非经常性损益净额	760,283.15	5,046,806.94	5,012,200.00
非经常性损益净额占同期净利润的比率	65.81%	94.22%	88.41%

公司近两年一期非经常性损益项目包括营业外收入及营业外支出。营业外收入为政府补助收入和不需支付的应付账款；营业外支出包括行政罚款支出、滞纳金支出、违约金支出和捐款。

营业外收入分类情况如下：

单位：元

项目	2014年1-5月金额	2013年度金额	2012年度金额
政府补助	857,583.15	5,155,400.00	5,350,350.00
不需要支付的应付款项		1.44	
合计	857,583.15	5,155,401.44	5,350,350.00

其中，政府补助情况如下：

单位：元

政府补助的种类		当期取得的计入当期损益的政府补助		
		2014年1-5月金额	2013年度金额	2012年度金额
1	政府以奖代补发展资金	200,000.00	1,597,100.00	2,106,700.00
2	物流业调整和振兴项目补助资金	208,333.33	500,000.00	225,000.00
3	贷款贴息补助资金		560,000.00	1,520,000.00
4	农业产业先进单位奖励资金		350,000.00	100,000.00
5	中小企业发展资金补助		344,400.00	
6	科技型小企业技术创新补贴		300,000.00	
7	网络信息建设资金补助		300,000.00	

政府补助的种类		当期取得的计入当期损益的政府补助		
		2014年1-5月金额	2013年度金额	2012年度金额
8	龙头企业改造升级补贴		293,600.00	20,000.00
9	名牌产品奖励费		270,000.00	50,000.00
10	农产品质量(绿色食品认证)补助资金		100,000.00	10,000.00
11	原粮基地建设补助		100,000.00	
12	小麦富硒补助款		65,000.00	641,550.00
13	应急成品粮储备补贴款	97,000.00	43,300.00	307,100.00
14	农业科技推广示范项目资金	300,000.00	32,000.00	320,000.00
15	农产品外埠销售窗口项目补助资金		32,000.00	
16	现代农村市场系统项目补助资金		30,000.00	
17	超高产有机栽培技术集成示范项目补助资金		88,000.00	50,000.00
18	民族宗教工作先进集体奖		150,000.00	
19	地方特色产业中小企业发展扶持资金	18,269.23		
20	预算内统筹基础设施建设资金	33,980.59		
合计		857,583.15	5,155,400.00	5,350,350.00

营业外支出明细表如下：

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
行政罚款支出	300.00	31,050.00	4,050.00
滞纳金支出	--	4.50	--
违约金支出	--	240.00	--
捐款	--	34,000.00	27,000.00
合计	300.00	65,294.50	31,050.00

注1：营业外支出中的罚款包括车辆违章罚款、国税罚款，2012年为车辆违章罚款4,050元；2013年为车辆违章罚款1,050元、国税罚款30,000元；2014年为车辆违章罚款300元。

注2：2013年支付中国工商银行240元违约金。



2012年度、2013年度、2014年1-5月非经常性损益金额占净利润的比例分别为88.41%、94.22%、65.81%，因公司属于粮食初加工企业，利润较薄，非经常性损益对公司盈利状况的影响较大，但未来公司将通过加大挂面生产比重，提高公司综合毛利率，提升主营业务的盈利能力。

## （五）主要资产情况及重大变化分析

### 1. 货币资金

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
库存现金	53,233.18	13,231.61	23,152.90
银行存款	2,479,936.99	3,704,111.12	10,812,619.86
其他货币资金	6,000,000.00		
合计	8,533,170.17	3,717,342.73	10,835,772.76

注：其他货币资金是定期存单抵押贷款。

### 2. 应收账款

（1）最近两年一期的应收账款及坏账准备情况表：

单位：元

账龄	2014年5月31日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	5,692,975.35	59.86	284,648.77	8,916,352.11	88.16	445,817.61
一至二年	3,823,922.57	40.10	382,392.26	1,193,392.49	11.80	119,339.25
二至三年	3,850.00	0.04	1,155.00	3,850.00	0.04	1,155.00
合计	9,520,747.92	100.00	668,196.03	10,113,594.60	100.00	566,311.86

账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	5,692,975.35	59.86	284,648.77	8,916,352.11	88.16	445,817.61
一至二年	3,823,922.57	40.10	382,392.26	1,193,392.49	11.80	119,339.25
二至三年	3,850.00	0.04	1,155.00	3,850.00	0.04	1,155.00
合计	9,520,747.92	100.00	668,196.03	10,113,594.60	100.00	566,311.86

一年以内	8,916,352.11	88.16	445,817.61	3,759,395.47	79.08	187,969.77
一至二年	1,193,392.49	11.80	119,339.25	994,670.00	20.92	99,467.00
二至三年	3,850.00	0.04	1,155.00	--	--	--
合计	10,113,594.60	100.00	566,311.86	4,754,065.47	100.00	287,436.77

从应收账款账龄结构来看，公司2012年12月31日、2013年12月31日、2014年5月31日账龄在1年以内的应收账款占比分别为59.86%、88.16%和79.08%。公司应收账款账龄主要集中在1年以内和1-2年，账龄结构较好；公司一直重视应收账款的回收工作，制定了完善的管理制度；因此出现坏账损失的可能性较小。

(2) 截至2014年5月31日应收账款余额前五名的情况：

序号	单位名称	欠款金额(元)	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
1	宁夏石嘴山兴达工贸有限责任公司	562,993.00	6.36	货款	一年以内
2	宁夏金昱元化工集团有限公司	558,360.00	6.31	货款	一年以内
3	银川市军粮供应站	460,000.00	5.19	货款	一年以内
4	宁夏富地房地产开发有限公司	416,532.00	4.71	货款	一年以内
5	银川新华百货连锁超市有限公司	361,832.53	4.09	货款	一年以内
合计		2,359,717.53	26.66	-	-

(3) 截至2013年12月31日应收账款余额前五名的情况：

序号	单位名称	欠款金额(元)	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
1	银川市军粮供应站	1,002,540.00	9.91	货款	一年以内
2	宁夏东方铝业股份有限公司	908,404.00	8.98	货款	一年以内
3	宁夏电力建设工程公司	637,545.00	6.30	货款	一年以内
4	银川新华百货连锁超市有限公司	499,452.37	4.93	货款	一年以内
5	石嘴山市佰德隆商贸有限公司	461,032.00	4.56	货款	一年

					以内
合计		3,508,973.37	34.68	—	—

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日应收账款余额前五名的情况:

序号	单位名称	欠款金额(元)	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
1	宁夏东方铝业股份有限公司	501,082.00	10.54	货款	一年以内
2	宁夏电力建设工程公司	359,026.00	7.55	货款	二年以内
3	宁夏石嘴山兴达工贸有限责任公司	292,564.00	6.15	货款	二年以内
4	宁夏金昱元化工集团有限公司	217,010.00	4.56	货款	一年以内
5	银川市慈善总会	184,080.00	3.87	货款	一年以内
合计		1,553,762.00	32.68	—	—

(5) 截至 2014 年 5 月 31 日, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至 2014 年 5 月 31 日, 应收关联方款项:

单位名称	与公司关系	金额(元)	占应收款项总额的比例(%)
吴忠市三羊纺织有限公司	实际控制人顾平的弟弟顾旭担任法定代表人、执行董事	20,915.00	0.24
宁夏和兴冶金耐火材料有限公司	实际控制人顾平的弟弟顾旭担任法定代表人、执行董事	54,750.00	0.62
合计	—	75,665.00	0.86

### 3. 预付账款

(1) 最近两年一期的预付账款情况分析如下:

单位: 元

项目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年以内	41,322,757.21	14,748,979.90	7,647,768.80
一至二年	11,720.00	613,792.90	871,281.01
二至三年	9,956.30	109,130.26	—
合计	41,344,433.51	15,471,903.06	8,519,049.81

公司预付账款为采购预付款。2014年5月底余额较2013年底余额大幅增加的原因是：即将进入粮食采购旺季，为提高采购数量，把握采购时机，预付的采购资金有较大增加。

(2) 截至2014年5月31日预付账款前五名：

单位名称	欠款金额(元)	占预付账款比例(%)	款项性质	账龄
石学文	11,604,447.00	28.07	货款	一年以内
寇金兰	11,570,672.00	27.99	货款	一年以内
余万	5,641,563.80	13.65	货款	一年以内
罗丹	4,464,214.40	10.80	货款	一年以内
杨学峰	1,502,333.20	3.63	货款	一年以内
<b>合计</b>	<b>34,783,230.40</b>	<b>84.13</b>	--	--

注1：预付账款前五名均为预付公司采购人员的粮食收购款。详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“三、3. 公司规范运作情况”

(3) 截至2013年12月31日预付账款前五名：

单位名称	欠款金额(元)	占预付账款比例(%)	款项性质	账龄
石学文	5,200,000.00	33.61	货款	一年以内
余万	3,950,000.00	25.53	货款	一年以内
杨学峰	2,650,000.00	17.13	货款	一年以内
寇金兰	2,600,000.00	16.80	货款	一年以内
吴忠市振兴物资综合有限公司	221,886.86	1.43	货款	一年以内
<b>合计</b>	<b>14,621,886.86</b>	<b>94.51</b>	--	--

(4) 截至2012年12月31日预付账款前五名：

单位名称	欠款金额(元)	占预付账款比例(%)	款项性质	账龄
杨学峰	1,625,735.16	19.08	货款	一年以内
石学文	1,327,842.40	15.59	货款	一年以内
吴忠市粮食购销公司	1,225,540.00	14.39	货款	一年以内
寇金兰	1,213,952.20	14.25	货款	一年以内

余万	680,177.00	7.98	货款	一年以内
合计	6,073,246.76	71.29	—	—

(5) 截至 2014 年 5 月 31 日, 预付款项余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至 2014 年 5 月 31 日, 预付关联方款项:

单位名称	与公司关系	款项性质	金额(元)	占预付款项总额的比例(%)
吴忠市东星塑料制品有限公司	实际控制人控制的公司	货款	251,000.00	0.61
合计	—		251,000.00	0.61

(7) 报告期内预付账款中公司职工情况

公司报告期内预付账款前五名中主要为公司采购人员石学文、寇金兰、罗丹、杨雪峰、余万, 上述人员在公司任职情况如下:

石学文, 2009 年 7 月进入法福来公司工作, 任采购部副部长, 从事原粮采购, 2014 年 6 月起, 任股份公司第一届董事会董事、销售部部长, 任期 3 年, 2014 年 7 月成为股份公司股东。

寇金兰, 2010 年 11 月进入法福来公司工作, 任采购员, 从事原粮采购, 现任股份公司采购部采购员, 2014 年 7 月成为股份公司股东。

罗丹, 2010 年 2 月进入法福来公司工作, 任采购员, 从事原粮采购, 现任股份公司采购部采购员。

杨雪峰, 2010 年 6 月进入法福来公司工作, 任采购员, 从事原粮采购, 现任股份公司采购部采购员。

余万, 2009 年 12 月进入法福来公司工作, 任采购员, 从事原粮采购, 现任股份公司采购部采购员, 2014 年 7 月成为股份公司股东。

(8) 公司预付账款内部控制情况

公司《财务管理制度》第四条制定了原粮收购备用金管理办法: 1、为方便公司及时收到优质原粮, 公司制定原粮备用金管理办法; 2、农忙季节, 采购员可到农场或农户家现场收购原粮, 公司可将备用金打入采购员个人账户, 由采购员及时与农户进行结算; 3、每位采购员每次备用金最高额度为 100 万元, 半月结算一次(区外或遇特殊情况时可向公司申请适当提高额度, 每月结算一次);

4、原粮收购结束后，采购员须将备用金余额退回公司。公司在原粮收购备用金使用中严格按此规定执行。

支取支付流程：采购员填借款单—部门主管签字—总经理审批—财务部审核—网银转款—业务员支取—支付原粮款—公司结算—退回余款。

采购部按收购原粮计划预计资金，由业务员填写资金借款单，经部门主管、总经理、财务部审批后，公司将资金打入采购员个人账户，采购员在外出收粮时有两人同行，支付粮款时有农户、两名业务员在磅单上签字，粮食运回公司后进行过磅复检、检验，磅单做为采购员结算的依据，采购结束后，采购员与公司及时结算，退回余款。

原粮是粮食加工企业的重中之重，由于收购的季节性较强，收购旺季，企业要派采购员到产粮区去收购，出去的时间较长，必须带够充足的资金，为方便支付，经履行公司审批手续后，将款转入业务员个人账户。外出收粮时公司会派两名业务员同行，起到互相监督的作用。平时会对业务人员进行警示教育，选择的业务员也是公司任职多年、比较可靠的职工，一旦有侵吞公款行为将会移送司法机关处置。

#### 4. 其他应收款

(1) 最近两年一期的其他应收款及坏账准备情况表：

单位：元

账龄	2014年5月31日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	272,006.08	20.03	13,600.30	406,788.92	27.25	20,339.45
一至二年	985,766.86	72.60	98,576.69	985,766.86	66.05	98,576.68
二至三年	100,000.00	7.37	30,000.00	100,000.00	6.70	30,000.00
合计	1,357,772.94	100.00	142,176.99	1,492,555.78	100.00	148,916.13

账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	406,788.92	27.25	20,339.45	1,319,533.16	51.54	65,976.65
一至二年	985,766.86	66.05	98,576.68	1,240,451.75	48.46	124,045.18

二至三年	100,000.00	6.70	30,000.00	--	--	--
<b>合计</b>	<b>1,492,555.78</b>	<b>100.00</b>	<b>148,916.13</b>	<b>2,559,984.91</b>	<b>100.00</b>	<b>190,021.83</b>

公司其他应收款在 2012 年底及 2013 年底主要是关联方和员工借款；在 2014 年 5 月底以与客户的往来款为主。对于内部往来，公司未计提坏账准备。

(2) 截至 2014 年 5 月 31 日其他应收款余额前五名的情况：

单位名称	金额（元）	占其他应收款比例（%）	账龄	款项性质
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	386,528.80	22.16	1 年以内	土地转让款
吴忠市振兴物资综合有限公司	221,886.86	12.72	1—2 年	资金往来
宁夏银川粮油购销公司	165,500.00	9.49	2—3 年	代垫款
宁夏鼎诺电子科技有限公司	114,500.00	6.56	1 年以内	资金往来
青铜峡市供电局	100,000.00	5.73	2—3 年	资金往来
<b>合计</b>	<b>988,415.66</b>	<b>56.67</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名的情况：

单位名称	金额（元）	占其他应收款比例（%）	账龄	款项性质
吴忠市东星塑料制品有限公司	8,103,501.48	44.69	1 年以内	资金往来
顾文芳	2,700,000.00	14.89	1 年以内	备用金
刘国忠	2,700,000.00	14.89	1 年以内	备用金
姜美丽	298,200.00	1.64	1 年以内	资金往来
灵武市政府采购中心	80,000.00	0.44	1 年以内	资金往来
<b>合计</b>	<b>13,881,701.48</b>	<b>76.56</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名的情况：

单位名称	金额（元）	占其他应收款比例（%）	账龄	款项性质
朱军林	10,345,332.00	36.60	1 年以内	资金往来
吴忠市东星塑料制品有限公司	7,236,946.82	25.60	1 年以内	资金往来
顾文芳	3,500,000.00	12.38	1 年以内	备用金
刘国忠	2,900,000.00	10.26	1 年以内	备用金
顾平	2,516,421.48	8.90	1 年以内	资金往来
<b>合计</b>	<b>26,498,700.30</b>	<b>93.75</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(5) 截至 2014 年 5 月 31 日，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至 2014 年 5 月 31 日，期末余额中无其他应收关联方款项。

## 5. 存货

单位：元

项目	2014 年 5 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,046,836.58	--	31,046,836.58
包装物	--	--	--
产成品	9,084,987.12	--	9,084,987.12
生产成本	4,613,335.65	--	4,613,335.65
<b>合计</b>	<b>44,745,159.35</b>	<b>--</b>	<b>44,745,159.35</b>
项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,887,279.32	--	25,887,279.32
包装物	530,855.04	--	530,855.04
产成品	7,401,496.40	--	7,401,496.40
生产成本	3,341,382.31	--	3,341,382.31
<b>合计</b>	<b>37,161,013.07</b>	<b>--</b>	<b>37,161,013.07</b>
项目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,473,847.51	--	32,473,847.51
包装物	340,514.52	--	340,514.52
产成品	1,427,289.87	--	1,427,289.87
生产成本	1,880,976.19	--	1,880,976.19
<b>合计</b>	<b>36,122,628.09</b>	<b>--</b>	<b>36,122,628.09</b>

公司存货主要是购进的原材料和完工库存商品。原材料主要包括小麦、水稻等，库存商品主要为面粉、大米、挂面等。

公司存货规模较大，是因为粮食加工销售季节性不强，但粮食生产有明显的季节性，特别是北方地区，只有一季农作物。为了满足全年的生产销售需求，公司需要在粮食收获时储备大量的原材料。2014 年 5 月末较 2013 年末增加了 758.41 万元，其中，原材料增加了 515.96 万元，产成品增加了 168.35 万元。



原材料增加主要是在国有粮库处理库存时价格较低，公司适时逢低吸纳了一部分原粮作为原材料；产成品增加是因为公司 2014 年加大了销售力度，为把握市场时机、提升全年销售额适度增加了产成品库存。

截至 2014 年 5 月 31 日，公司存货账龄较短，未发生减值迹象。公司期末对存货进行减值测试，未发现存货发生减值的情形，故未计提存货跌价准备。

公司期末用于担保或所有权受到限制的存货情况：公司 2014 年 3 月 11 日与宁夏银行股份有限公司青铜峡支行签订了 1,000 万元的原粮贷款合同，该贷款合同由宁夏农业综合投资有限责任公司保证担保，同时由公司以下存货为宁夏农业综合投资有限责任公司提供了抵押反担保：原粮小麦 5,000 吨；成品米面 2,500 吨；半成品米面 540 吨。上述抵押行为已在青铜峡市工商行政管理局办理了动产抵押登记。

## 6. 其他流动资产

单位：元

项目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
仓库租赁费	125,112.17	--	--
仓库维修费	--	8,750.00	113,969.13
担保费	152,532.05	--	192,500.00
<b>合计</b>	<b>282,916.66</b>	<b>8,750.00</b>	<b>306,469.13</b>

## 7. 固定资产及折旧

(1) 截至 2014 年 5 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.5.31
<b>固定资产原值</b>	<b>52,718,527.24</b>	<b>401,077.69</b>		<b>53,119,604.93</b>
房屋及建筑物	18,971,545.48			18,971,545.48
机器设备	32,002,787.44	200,191.54		32,202,978.98
运输工具	770,780.64	148,170.86		918,951.50
电子设备	553,534.15			553,534.15
办公设备	419,879.53	52,715.29		472,594.82
<b>累计折旧</b>	<b>8,875,567.51</b>	<b>1,811,318.81</b>		<b>10,686,886.32</b>
房屋及建筑物	2,013,738.35	375,478.50		2,389,216.85
机器设备	5,898,768.69	1,292,411.95		7,191,180.64
运输工具	420,520.82	62,193.15		482,713.97

项目	2013. 12. 31	本期增加	本期减少	2014. 5. 31
电子设备	317, 049. 56	43, 821. 45		360, 871. 01
办公设备	225, 490. 09	37, 413. 76		262, 903. 85
<b>固定资产净值</b>	<b>43, 842, 959. 73</b>			<b>42, 432, 718. 61</b>
房屋及建筑物	16, 957, 807. 13			16, 582, 328. 63
机器设备	26, 104, 018. 75			25, 011, 798. 34
运输工具	350, 259. 82			436, 237. 53
电子设备	236, 484. 59			192, 663. 14
办公设备	194, 389. 44			209, 690. 97

截至 2014 年 5 月 31 日房屋建筑物明细表：

固定资产名称	原值	累计折旧	固定资产净值
面粉车间厂房	5, 263, 952. 00	918, 360. 28	4, 345, 591. 72
面粉成品库	1, 344, 985. 00	234, 251. 55	1, 110, 733. 45
小麦原粮棚	132, 004. 00	22, 990. 70	109, 013. 30
水泥地面	196, 000. 00	43, 446. 67	152, 553. 33
房屋建筑物	901, 036. 00	152, 173. 48	748, 862. 52
办公楼	1, 456, 879. 00	253, 739. 76	1, 203, 139. 24
职工食堂	131, 940. 00	22, 979. 55	108, 960. 45
水泵房	19, 434. 02	3, 384. 76	16, 049. 26
北库成品库	428, 222. 00	50, 851. 36	377, 370. 64
挂面车间	2, 000, 000. 00	142, 500. 00	1, 857, 500. 00
挂面车间	87, 093. 46	6, 205. 41	80, 888. 05
圆筒仓	2, 810, 000. 00	222, 458. 33	2, 587, 541. 67
挂面车间	4, 200, 000. 00	315, 875. 00	3, 884, 125. 00
<b>合 计</b>	<b>18, 971, 545. 48</b>	<b>2, 389, 216. 85</b>	<b>16, 582, 328. 63</b>

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少	2013. 12. 31
<b>固定资产原值</b>	<b>45, 678, 480. 82</b>	<b>7, 844, 247. 11</b>	<b>804, 200. 69</b>	<b>52, 718, 527. 24</b>
房屋及建筑物	19, 731, 545. 48		760, 000. 00	18, 971, 545. 48
机器设备	24, 378, 789. 21	7, 623, 998. 23		32, 002, 787. 44
运输工具	620, 412. 44	150, 368. 20		770, 780. 64
电子设备	947, 733. 69	69, 880. 68	44, 200. 69	973, 413. 68
办公设备	5, 066, 736. 23	3, 808, 831. 29		8, 875, 567. 52
<b>累计折旧</b>	<b>1, 086, 130. 98</b>	<b>884, 842. 68</b>		<b>1, 970, 973. 66</b>
房屋及建筑物	3, 136, 561. 04	2, 522, 234. 07		5, 658, 795. 11
机器设备	288, 357. 48	132, 163. 34		420, 520. 82
运输工具	555, 686. 73	269, 591. 20		825, 277. 93

电子设备	40,611,744.59			43,842,959.72
办公设备	18,645,414.50			17,000,571.82
<b>固定资产净值</b>	<b>21,242,228.17</b>			<b>26,343,992.33</b>
房屋及建筑物	332,054.96			350,259.82
机器设备	392,046.96			148,135.75
运输工具	45,678,480.82	7,844,247.11	804,200.69	52,718,527.24
电子设备	19,731,545.48		760,000.00	18,971,545.48
办公设备	24,378,789.21	7,623,998.23		32,002,787.44

(3) 2012年12月31日固定资产原值、折旧、净值等见下表:

单位:元

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
<b>固定资产原值</b>	<b>25,222,335.15</b>	<b>20,456,145.67</b>		<b>45,678,480.82</b>
房屋及建筑物	10,079,619.96	9,651,925.52		19,731,545.48
机器设备	12,717,672.93	11,661,116.28		24,378,789.21
运输工具	1,617,312.44	-996,900.00		620,412.44
电子及办公设备	807,729.82	140,003.87	-	947,733.69
<b>累计折旧</b>	<b>2,556,696.68</b>	<b>2,510,039.54</b>		<b>5,066,736.22</b>
房屋及建筑物	547,550.75	538,580.23		1,086,130.98
机器设备	1,526,776.71	1,609,784.33		3,136,561.04
运输工具	170,969.95	117,387.53		288,357.48
电子及办公设备	311,399.28	244,287.45		555,686.73
<b>固定资产净值</b>	<b>22,665,638.47</b>			<b>40,611,744.60</b>
房屋及建筑物	9,532,069.21			18,645,414.50
机器设备	11,190,896.22			21,242,228.17
运输工具	1,446,342.49			332,054.96
电子及办公设备	496,330.54	-	-	392,046.96

(4) 截至2014年5月31日,公司无闲置或准备处置的固定资产。

(5) 截至2014年5月31日,公司用于抵押或担保的固定资产情况如下:

序号	品名	权证号	账面原值	账面净值	抵押权人	抵押合同号
1	挂面车间	青铜峡房权证青铜峡市城区字第10032880号	6,287,093.46	5,934,911.79	工商银行青铜峡支行	2013年青铜(抵)字0040号

2	面粉成品库 2	青铜峡房权证青铜峡市城区字第 10013052 号	901,036.00	808,304.38	农业银行青铜峡支行	64100620140000284
4	办公楼	青铜峡房权证青铜峡市城区字第 10013052 号	1,456,879.00	1,231,973.30	农业银行青铜峡支行	64100620140000284
5	职工食堂	青铜峡房权证青铜峡市城区字第 10013052 号	131,940.00	111,571.76	农业银行青铜峡支行	64100620140000284
6	门房	青铜峡房权证青铜峡市城区字第 10013052 号	19,434.02	16,433.89	农业银行青铜峡支行	64100620140000284
8	面粉车间厂房	青铜峡房权证青铜峡市城区字第 10013053 号	5,263,952.00	4,449,774.10	农业银行青铜峡支行	64100620140000285
9	房屋建筑物小计		14,060,334.48	12,552,969.22		64100620140000286
10	机器设备 51 项		15,949,113.70	11,214,297.40		64100620140000286
	合计		30,009,448.18	23,767,266.62		

(6) 截至 2014 年 5 月 31 日，无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项。

## 8. 无形资产及摊销

(1) 公司无形资产明细见下表：

单位：元

无形资产名称	权证类型	权证编号	权利人名称	登记日期	权利起止日	账面原值
土地使用	土地使用	青国用(2014)	宁夏法福来面粉有限公	2014/03/12	2009-12-30 至 2059-12-29	1,041,719.73

权	权证	第 60015	司			
土地 使用 权	土地 使用 权证	青国用 (2012) 第 60087	宁夏法福来 面粉有限公 司	2012/07/19	2012-7-12 至 2062-7-11	710,700.00
商标	商标 注册 证	1313618	宁夏法福来 面粉有限公 司	2011/02/20	2009-9-14 至 2019-9-13	15,800.00
		7684670	宁夏法福来 面粉有限公 司	2011/02/20	2011-5-21 至 2021-5-20	
		1467724	宁夏法福来 面粉有限公 司	2011/03/04	2010-10-28 至 2020-10-27	
		1475756	宁夏法福面 粉有限公司	2011/02/20	201011-14 至 2020-11-13	
<b>合计</b>						1,768,219.73

(2) 截至 2014 年 5 月 31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.5.31
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>2,186,427.00</b>	—	418,207.27	1,768,219.73
商标权	15,800.00			15,800.00
土地使用权	2,170,627.00		418,207.27	1,752,419.73
<b>二、累计摊销合计：</b>	<b>124,228.52</b>	<b>18,642.50</b>	<b>31,678.47</b>	<b>111,192.55</b>
商标权	4,740.00	660.00		5,400.00
土地使用权	119,488.52	17,982.50	31,678.47	105,792.55
<b>三、账面净值合计：</b>	<b>2,062,198.48</b>		—	1,657,027.18
商标权	11,060.00			10,400.00
土地使用权	2,051,138.48			1,646,627.18

注：1、2014 年 1-5 月土地使用权原值减少 418,207.27 元，累计摊销减少 31,678.47 元，净值减少 386,528.80 元，是公司根据股东会决议，将 4,201.40 m<sup>2</sup>土地使用权分拆给了宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司。

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>2,186,427.00</b>	—	—	<b>2,186,427.00</b>

商标权	15,800.00			15,800.00
土地使用权	2,170,627.00			2,170,627.00
<b>二、累计摊销合计:</b>	<b>78,229.13</b>	<b>45,999.39</b>	<b>—</b>	<b>124,228.52</b>
商标权	3,160.00	1,580.00		4,740.00
土地使用权	75,069.13	44,419.39		119,488.52
<b>三、账面净值合计:</b>	<b>2,108,197.87</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>2,062,198.48</b>
商标权	12,640.00			11,060.00
土地使用权	2,095,557.87			2,051,138.48

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表:

单位: 元

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>1,475,727.00</b>	<b>710,700.00</b>	<b>—</b>	<b>2,186,427.00</b>
商标权	15,800.00			15,800.00
土地使用权	1,459,927.00	710,700.00		2,170,627.00
<b>二、累计摊销合计:</b>	<b>39,336.74</b>	<b>38,892.39</b>	<b>—</b>	<b>78,229.13</b>
商标权	1,580.00	1,580.00		3,160.00
土地使用权	37,756.74	37,312.39		75,069.13
<b>三、账面净值合计:</b>	<b>1,436,390.26</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>2,108,197.87</b>
商标权	14,220.00			12,640.00
土地使用权	1,422,170.26			2,095,557.87

(5) 截至 2014 年 5 月 31 日, 公司无闲置或准备处置的无形资产。

(6) 截至 2014 年 5 月 31 日, 公司用于抵押或担保的无形资产如下:

序号	权证号	账面原值	账面净值	抵押权人	抵押合同号	备注
1	青国用(2012)第60087号	710,700.00	683,456.50	工商银行青铜峡支行	2013年青铜(抵)字0040号	公司贷款560万元
2	青国用(2014)第60015号	1,041,719.73	963,170.68	农业银行青铜峡支行	64100620140000285	为西夏贡米提供750万元抵押保证
	<b>合计</b>	<b>1,752,419.73</b>	<b>1,646,627.18</b>			

(7) 截至 2014 年 5 月 31 日, 无形资产未发生可收回金额低于账面价值的事项, 故未计提无形资产减值准备。

## 9. 长期股权投资

(1) 2014年5月31日

被投资单位	核算方法	投资成本	2013年12月31日余额	增减变动	2014年5月31日余额
青铜峡市农村信用合作联社铝厂信用社	成本法	510,000.00	510,000.00	--	510,000.00
合计	--	510,000.00	510,000.00	--	510,000.00

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例是否一致	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青铜峡市农村信用合作联社铝厂信用社	0.38	0.38	是	--	--	--

(2) 2013年12月31日

被投资单位	核算方法	投资成本	2012年12月31日余额	增减变动	2013年12月31日余额
青铜峡市农村信用合作联社铝厂信用社	成本法	510,000.00	510,000.00	--	510,000.00
合计	--	510,000.00	510,000.00	--	510,000.00

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例是否一致	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青铜峡市农村信用合作联社铝厂信用社	0.38	0.38	是	--	--	--

(3) 2012年12月31日

被投资单位	核算方法	投资成本	2011年12月31日余额	增减变动	2012年12月31日余额
青铜峡市农村信用合作联社铝厂信用社	成本法	510,000.00	510,000.00	--	510,000.00
合计	--	510,000.00	510,000.00	--	510,000.00

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例是否一致	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青铜峡市农村信用合作联社铝厂信用社	0.38	0.38	是	--	--	--

## 10. 递延所得税资产和递延所得税负债

截至2014年5月31日，公司无递延所得税资产和递延所得税负债。

## 11. 资产减值准备

资产减值准备相关政策请参见“第四节公司财务”之“二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响”。

报告期内，公司对应收账款及其他应收款计提了坏账准备，具体计提的准备情况如下：

单位：元

期间	项目	期初	本期增加	本期减少	期末
2014年1-5月	坏账准备	715,227.99	95,145.02		810,373.01
2013年度	坏账准备	477,458.60	237,769.39		715,227.99
2012年度	坏账准备	659,007.62	--	181,549.02	477,458.60

## (六) 主要负债情况

### 1. 短期借款

单位：元

项目	2014年5月31日余额	2013年12月31日余额	2012年12月31日余额
信用借款	--	--	3,500,000.00
质押借款	5,400,000.00	--	2,250,000.00
抵押借款	5,600,000.00	15,600,000.00	20,000,000.00
保证借款	69,400,000.00	44,400,000.00	34,000,000.00
合计	80,400,000.00	60,000,000.00	59,750,000.00

截至2014年5月31日，公司的短期借款情况如下：



单位：元

融资银行	借款金额 (万元)	借款日期	还款日期	年利率 (%)	担保方式
中国工商银行青铜峡支行	560.00	2013.10.29	2014.10.23	6.00	土地使用权青国用(2012)第60087号、房屋青铜峡房权证青铜峡市城区字第10032880号
中国工商银行青铜峡支行	1,440.00	2013.12.20	2014.12.17	6.00	宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司、朱军林、王萍、顾平、王玉琴担保
中国工商银行青铜峡支行	2,000.00	2014.3.11	2014.9.5	6.72	吴忠市高闸煤矿有限公司、魏学军、宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司、朱军林、王萍、顾平、王玉琴担保
宁夏银行青铜峡支行	2,000.00	2014.1.7	2015.1.6	6.00	朱军林、顾平、吴忠市东星塑料制品有限公司担保
宁夏银行青铜峡支行	1,000.00	2014.3.11	2015.3.9	6.00	顾平、朱军林、宁夏农业综合投资有限责任公司担保
宁夏银行青铜峡支行	540.00	2014.1.9	2015.1.8	5.00	定期存单质押
青铜峡市农村信用合作联社铝厂信用社	500.00	2014.3.26	2014.9.5	9.60	吴忠市东星塑料制品有限公司、吴忠市三羊纺织有限公司、顾平担保
<b>合计</b>	<b>8,040.00</b>	--	--	--	--

## 2. 应付账款

### (1) 应付账款余额表:

单位：元

账龄结构	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	1,753,434.69	100.00	3,260,419.29	100.00	9,338,929.02	99.77
一至二年					21,198.20	0.23
<b>合计</b>	<b>1,753,434.69</b>	<b>100.00</b>	<b>3,260,419.29</b>	<b>100.00</b>	<b>9,360,127.22</b>	<b>100.00</b>

应付账款主要系公司向上游供应商进行采购形成的尚未支付的货款。

(2) 截至 2014 年 5 月 31 日应付账款余额前五名的情况:

序号	单位名称	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	宁夏青铜峡国家粮食储备库	1,172,202.34	66.85	货款	一年以内
2	宁夏平罗国家粮食储备库	450,000.00	25.66	货款	一年以内
3	宁夏森源印务有限公司	61,211.85	3.49	货款	一年以内
4	宁夏昊裕油脂有限公司	28,918.06	1.65	货款	一年以内
5	中盐宁夏金科达印务有限公司	27,446.40	1.57	货款	一年以内
合计		1,739,778.65	99.22	--	--

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日应付账款余额前五名的情况:

序号	单位名称	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	中央储备粮银川直属库	631,135.26	19.36	货款	一年以内
2	中央储备库中宁直属库	550,002.71	16.87	货款	一年以内
3	石嘴山国家粮食储备库	450,981.89	13.83	货款	一年以内
4	宁夏平罗国家粮食储备库	450,000.00	13.80	货款	一年以内
5	宁夏昊裕油脂有限公司	380,000.00	11.65	货款	一年以内
合计		2,462,119.86	75.52	--	--

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日应付账款余额前五名的情况:

序号	单位名称	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	8,927,176.46	95.37	货款	一年以内
2	吴忠市东星塑料制品有限公司	359,800.00	3.84	货款	一年以内
3	宁夏金世纪包装印刷有限公司	46,613.80	0.50	货款	一年以内
4	宁夏科特包装印刷有限公司	15,000.20	0.16	货款	一年以内
5	宁夏平罗国家粮食储备库	5,338.20	0.06	货款	一年以内
合计		9,353,928.66	99.93		

(5) 截至 2014 年 5 月 31 日, 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 截至 2014 年 5 月 31 日, 期末余额中无应付关联方款项。

### 3. 预收款项

## (1) 预收款项余额表:

单位: 元

账龄结构	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	81,622.00	92.64	316,675.71	100.00	666,191.69	100.00
一至二年	6,482.71	7.36	--	--	--	--
合计	88,104.71	100.00	316,675.71	100.00	666,191.69	100.00

报告期内, 公司预收款项为预收客户货款。

## (2) 截至2014年5月31日预收账款余额情况:

序号	单位名称	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	宁夏盛世仁和商贸有限公司	51,041.00	57.93	货款	一年以内
2	宁夏住宅物业服务有限公司	20,000.00	22.70	货款	一年以内
3	锦江麦德龙现购自运有限公司银川兴庆商场	6,482.71	7.36	货款	二年以内
4	宁夏天净元光电力有限公司	5,048.00	5.73	货款	一年以内
5	宁夏盛世仁和商贸有限公司	2,888.00	3.28	货款	一年以内
合计		85,459.71	97.00	--	--

## (3) 截至2013年12月31日预收账款余额情况:

序号	单位名称	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	宁夏人人乐购物有限公司	205,000.00	64.73	货款	一年以内
2	宁夏大坝发电有限责任公司	32,460.00	10.25	货款	一年以内
3	武青会议中心	26,000.00	8.21	货款	一年以内
4	宁夏集萃园有机食品有限公司	22,495.00	7.10	货款	一年以内
5	包头市军粮供应中心军粮供应站	11,700.00	3.69	货款	一年以内
合计		297,655.00	93.99	--	--

## (4) 截至2012年12月31日预收账款余额情况:

序号	单位名称	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	成都茂胜商贸有限公司	200,000.00	30.02	货款	一年以内

2	长庆石油勘探局矿区事业部燕鸽湖物业服务处	146,560.00	22.00	货款	一年以内
3	上海庙矿业有限责任公司	122,910.00	18.45	货款	一年以内
4	武威市东骏商贸有限公司	48,650.00	7.30	货款	一年以内
5	吴忠市兴水水利工程有限公司	20,300.00	3.05	货款	一年以内
合计		538,420.00	80.82	--	--

(5) 截至 2014 年 5 月 31 日, 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2014 年 5 月 31 日, 预收账款中无预收关联方款项。

#### 4. 应付职工薪酬

(1) 2014 年 1-5 月应付职工薪酬变动表:

单位: 元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 5 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	--	497,047.00	497,047.00	--
职工福利费	--	--	--	--
社会保险费	--	66,539.94	66,539.94	--
其中: 医疗保险费	--	16,696.32	16,696.32	--
养老保险费	--	32,160.80	32,160.80	--
失业保险费	--	3,215.20	3,215.20	--
工伤保险费	--	12,380.58	12,380.58	--
生育保险费	--	2,087.04	2,087.04	--
工会经费和职工教育经费	--	11,953.24	9,978.24	1,975.00
合计	--	575,540.18	573,565.18	1,975.00

(2) 2013 年度应付职工薪酬变动表:

单位: 元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	--	1,173,704.84	1,173,704.84	--
职工福利费	--	21,805.60	21,805.60	--
社会保险费	--	167,404.68	167,404.68	--

其中：医疗保险费	--	38,094.64	38,094.64	--
养老保险费	--	78,350.40	78,350.40	--
失业保险费	--	7,075.00	7,075.00	--
工伤保险费	--	39,297.14	39,297.14	--
生育保险费	--	4,587.50	4,587.50	--
工会经费和职工教育经费	--	22,857.34	22,857.34	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>1,385,772.46</b>	<b>1,385,772.46</b>	<b>--</b>

(3) 2012 年度应付职工薪酬变动表：

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	--	934,654.04	934,654.04	--
职工福利费	--	5,384.64	5,384.64	--
社会保险费	--	144,321.60	144,321.60	--
其中：医疗保险费	--	19,281.64	19,281.64	--
养老保险费	--	75,270.00	75,270.00	--
失业保险费	--	9,130.50	9,130.50	--
工伤保险费	--	37,050.84	37,050.84	--
生育保险费	--	3,588.62	3,588.62	--
工会经费和职工教育经费	--	17,056.94	17,056.94	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>1,101,417.</b>	<b>1,101,417.</b>	<b>--</b>

## 5. 应交税费

应交税费余额表：

单位：元

税种	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	-13,330.39	23,021.47	25,481.69
城建税	--	1,611.50	252.94
企业所得税	--	--	--
教育费附加	--	690.64	758.83
地方教育费附加	--	460.43	505.89
房产税	--	26,606.66	--
土地使用税	--	28,876.11	--

税种	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
水利基金	--	--	9,415.28
合计	-13,330.39	81,266.81	36,414.63

## 6. 其他应付款

### (1) 其他应付款余额表:

单位: 元

账龄结构	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	--	--	51,014.93	3.38	1,495,945.09	99.53
一至二年	--	--	1,458,699.52	96.62	7,100.00	0.47
二至三年	10,000.00	100.00	--	--	--	--
合计	10,000.00	100.00	1,509,714.45	100.00	1,503,045.09	100.00

公司2013年12月31日、2012年12月31日其他应付款余额主要为公司与客户的往来款。

### (2) 截至2014年5月31日其他应付款情况:

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)
宁夏英力特河滨冶金有限公司	非关联方	10,000.00	2-3年	100.00
合计	--	10,000.00	--	100.00

### 2013年12月31日主要其他应付款情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占比(%)
银川市军粮供应站	客户	1,000,000.00	2-3年	66.24
顾平	股东	248,246.52	2-4年	16.44
宁夏万莉宏粮油有限公司	客户	69,660.00	2-5年	4.61
兰州铁路局银川电务段	客户	53,760.00	2-6年	3.56
银川顾福	客户	30,240.00	2-7年	2.00
合计	--	1,401,906.52	--	92.86

### 2012年12月31日主要其他应付款情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占期末余额比例%
------	-------	------	----	----------

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占期末余额比例%
银川市军粮供应站	客户	1,000,000.00	1-2年	66.53
顾平	股东	248,246.52	1-3年	16.52
宁夏万莉宏粮油有限公司	客户	69,660.00	1-4年	4.63
兰州铁路局银川电务段	客户	53,760.00	1-5年	3.58
银川顾福	客户	30,240.00	1-6年	2.01
<b>合计</b>	—	<b>1,401,906.52</b>	—	<b>93.27</b>

(3) 截至2014年5月31日，期末余额中无其他应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 截至2014年5月31日，期末余额中无应付关联方款项。

## 7. 其他非流动负债

其他非流动负债余额情况如下：

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
物流业调整和振兴项目2011年中央预算内投资计划（宁发改财经[2011]689号）	1,716,666.67	1,800,000.00	2,000,000.00
预算内统筹基础设施建设资金（宁发改产业[2012]297号）	2,275,000.00	2,400,000.00	2,700,000.00
地方特色产业中小企业发展项目扶持资金（吴财发[2014]18号）	361,730.77		
预算内统筹基础设施建设资金（宁财（建）指标[2011]601号）	666,019.42		
<b>合计</b>	<b>5,019,416.85</b>	<b>4,200,000.00</b>	<b>4,700,000.00</b>

公司报告期内其他非流动负债为公司享受政府相关的补助形成的递延收益。其他非流动负债摊销期间为该项政府补助生产资产的受益年限，即可使用年限；开始摊销的日期为政府补助形成的资产开始验收、受益日期开始。公司其他非流动负债明细如下：

项目	递延收益金额	形成的非流动资产	摊销期限	报告期内累计摊销金额	2014年5月31日余额	摊销方法说明
物流业调整和振兴项目 2011 年中央预算内投资计划（宁发改财经 [2011]689 号）	2,000,000.00	生产设备	10 年	283,333.33	1,716,666.67	按受益年限分摊
预算内统筹基础设施建设资金（宁发改产业[2012]297 号）	3,000,000.00	大米车间设备	10 年	725,000.00	2,275,000.00	按受益年限分摊
地方特色产业中小企业发展项目扶持资金（吴财发 [2014]18 号）	380,000.00	挂面设备	8 年零 7 个月	18,269.23	361,730.77	按受益年限分摊
预算内统筹基础设施建设资金（宁财（建）指标 [2011]601 号）	700,000.00	检测仪器	8 年零 8 个月	33,980.58	666,019.42	按受益年限分摊
<b>合计</b>	<b>6,080,000.00</b>			<b>1,060,583.15</b>	<b>5,019,416.85</b>	

### （七）股东权益情况

单位：元

项目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实收资本	52,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00
盈余公积	1,118,392.35	1,118,392.35	582,767.76
未分配利润	9,122,042.25	7,966,707.47	3,146,086.20
<b>合计</b>	<b>62,240,434.60</b>	<b>61,085,099.82</b>	<b>55,728,853.96</b>

股本的具体变化情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“5、公司成立以来股本的形式及其变化情况”。

### （八）现金收付款情况

公司报告期内现金收付款金额及占比情况如下：

项目	2014.1-5月	2013年度	2012年度
销售收款中现	24,772,630.26	58,400,460.38	69,061,748.88



金交易 金额分 析	2、现金交易方式收取金 额	6,410,956.30	2,654,233.96	6,960,030.97
	3、现金方式收款占比(%)	25.88%	4.54%	10.08%
销售收 款中现 金交易 金额分 析	1、购买商品、接受劳务 支付的现金	47,781,299.98	58,770,238.78	51,517,426.31
	2、现金交易方式支付金 额	4,372,303.20	11,434,802.62	5,110,721.56
	3、现金方式支付占比(%)	9.15%	19.46%	9.92%

公司报告期内现金收付款的必要性：

公司为粮食加工企业，公司原材料主要为水稻、小麦等农副产品，公司采购农副产品的方式有三种：一是通过与青铜峡市各合作社、乡、镇、村签订采购合同，从农户手中筛选符合标准的小麦、水稻。二是向各地区国家粮食储备库购买轮换小麦、水稻，价格由粮食局根据市场供需定期进行竞价拍卖。三是从粮食主产区域粮食购销公司收购的原粮，根据国家最低收购标准结合市场供需情况与供应商签订供应协议。其中，公司从农户手中收购原粮基本上均以现金结算，一是因为农户居住及种植地区距离城市较远且农户文化水平参差不齐，大部分不愿意进行银行转账交易；二是因为单个农户提供原粮的数量较少，农户数量较多，交易笔数较多且公司现场收购粮食采取现场检验、筛选、称重，现场结算，方便简捷。

公司销售的产品主要为大米、面粉和挂面，公司产品的消费对象群体广大，公司销售模式分为三种模式。一是经销商模式，按区域选择优质经销商，签订经销合同，确定年销售任务量，负责本区域公司产品销售。二是与宁夏境内新华百货、华润、宁阳、人人乐、物美购物中心等大型连锁超市合作，统一供货。三是大客户直销模式，主要是通过参加政府招标、大型企业、学生营养午餐等的投标活动获得订单。其中经销商模式中部分小地域经销商及部分餐厅店铺对银行转账业务不熟悉，且单批次结算金额较小，习惯性的采取现金结算方式进行货款结算。

## 五、关联交易

### （一）公司的关联方

#### 1. 存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系	营业执照号
顾平	控股股东、实际控制人、法定代表人、执行董事兼总经理	-

## 2. 不存在控制关系的关联方

名称 姓名	与公司关系	组织机构代码
朱军林	股东、监事	--
吴忠市东星塑料制品有限公司	实际控制人控制的公司	78822580-2
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	实际控制人控制的公司	68424099-5
宁夏丹富粮油食品有限公司	股东、监事朱军林及其亲属控制的公司	77490531-3
宁夏兴灵粮油有限公司	股东、监事朱军林妹妹控制的公司	57487715-1
宁夏金双禾粮油有限公司	股东、监事朱军林妹妹控制的公司	L0028225-8
吴忠市三羊纺织有限公司	实际控制人顾平的弟弟顾旭担任法定代表人、执行董事	73595604-6
宁夏和兴冶金耐火材料有限公司	实际控制人顾平的弟弟顾林担任法定代表人、执行董事	59620579-4
何焯	财务负责人	--
王玉琴	实际控制人、执行董事兼总经理顾平的配偶	--
顾旭	实际控制人、执行董事兼总经理顾平的弟弟	--
顾林	实际控制人、执行董事兼总经理顾平的弟弟	--
王萍	股东、监事朱军林的配偶	--
朱淑萍	股东、监事朱军林的妹妹	--

## (二) 关联方担保

担保方	被担保方	贷款银行	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已
-----	------	------	----------	-------	-------	-------

						经履行完毕
本公司	吴忠市东星塑料制品有限公司	工商银行青铜峡支行	495.00	2014.2.21	2014.8.20	否
本公司、顾平、朱军林	宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	农业银行青铜峡支行	2,000.00	2014.2.11	2017.2.10	否
朱军林、顾平、吴忠市东星塑料制品有限公司	本公司	宁夏银行青铜峡支行	2,000.00	2014.1.7	2015.1.6	否
吴忠市东星塑料制品有限公司、吴忠市三羊纺织有限公司、顾平	本公司	青铜峡信用联社铝厂信用社	500.00	2014.3.26	2014.9.5	否
顾平、朱军林	本公司	宁夏银行青铜峡支行	1,000.00	2014.3.11	2015.3.9	否
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司、朱军林、王萍、顾平、王玉琴	本公司	工商银行青铜峡支行	2,000.00	2014.3.11	2014.9.5	否

### 1. 2014年1—5月发生的关联方担保情况

担保方	被担保方	贷款银行	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	吴忠市东星塑料制品有限公司	工商银行青铜峡支行	495.00	2014.2.21	2014.8.20	否
本公司、顾平、朱军林	宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	农业银行青铜峡支行	2,000.00	2014.2.11	2017.2.10	否
朱军林、顾平、吴忠市东星塑料制品有限公司	本公司	宁夏银行青铜峡支行	2,000.00	2014.1.7	2015.1.6	否
吴忠市东星塑料制品有限公司、吴	本公司	青铜峡信用联社铝厂信用社	500.00	2014.3.26	2014.9.5	否

忠市三羊纺织有限公司、顾平						
顾平、朱军林	本公司	宁夏银行青铜峡支行	1,000.00	2014.3.11	2015.3.9	否
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司、朱军林、王萍、顾平、王玉琴	本公司	工商银行青铜峡支行	2,000.00	2014.3.11	2014.9.5	否

## 2. 2013年度发生的关联方担保情况

担保方	被担保方	贷款银行	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司、朱军林、王萍、顾平、王玉琴	本公司	工商银行青铜峡支行	1,440.00	2013.12.20	2014.12.17	否
本公司	吴忠市东星塑料制品有限公司	工商银行青铜峡支行	900.00	2013.8.15	2014.8.14	否
本公司	吴忠市东星塑料制品有限公司	工商银行青铜峡支行	495.00	2013.1.25	2013.7.24	是
本公司	吴忠市东星塑料制品有限公司	工商银行青铜峡支行	495.00	2013.8.4	2014.1.3	是
本公司	吴忠市东星塑料制品有限公司	工商银行青铜峡支行	450.00	2013.10.31	2014.4.11	是

	料制品 有限公司	峡支行				
本公司	吴忠市 三羊纺 织有限 公司	宁夏吴 忠分行	300.00	2013.6.8	2014.6.7	是

### 3. 2012年度发生的关联方担保情况

担保方	被担保方	贷款银行	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
本公司	吴忠市东星塑料制品有限公司	工商银行 青铜峡支行	495.00	2012.8.1	2013.1.31	是
本公司	吴忠市东星塑料制品有限公司	工商银行 青铜峡支行	600.00	2012.8.2	2013.8.1	是

### (三) 关联方交易及往来余额

#### 1. 经常性关联方交易

关联方	交易内容	交易定 价	2014年	
			金额(元)	占同类交易 金额的比例 (%)
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	销售面粉	市场价	1,769,955.75	13.59
	转供电	市场价	308,399.06	100.00
	采购大米	市场价	1,785,763.46	91.67
吴忠市三羊纺织有限公司	销售大米	市场价	44,743.36	0.46
宁夏和兴冶金耐火材料有限公司	销售大米	市场价	48,451.32	0.50
吴忠市东星塑料制品有限公司	采购编织袋	市场价	212,820.51	71.48
宁夏兴灵粮油有限公司	采购胡麻油	市场价	583,230.77	60.89

关联方	交易内容	交易定价	2013年	
			金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	转供电	市场价	427,642.94	100.00
	采购大米	市场价	14,644,430.20	100.00
吴忠市三羊纺织有限公司	销售大米	市场价	52,424.77	0.21
吴忠市东星塑料制品有限公司	采购纺织袋	市场价	317,521.37	36.95
关联方	交易内容	交易定价	2012年	
			金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	转供电	市场价	388,135.72	100.00
	采购大米	市场价	19,930,873.45	97.41
吴忠市三羊纺织有限公司	销售大米	市场价	24,849.55	0.12
吴忠市东星塑料制品有限公司	采购纺织袋	市场价	905,811.97	65.74

## 2. 偶发性关联交易

### (1) 关联担保

详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、(二)关联方担保”。

### (2) 关联方土地使用权分拆

拆出方	拆入方	分拆面积(m <sup>2</sup> )	金额	定价方式
公司	宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	4,201.40	386,528.80	市场价格
合计		4,201.40	386,528.80	

注：根据公司2014年3月11日股东会决议，鉴于宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司房产（青铜峡房权证小坝字第10013054号）座落在公司的土地上，为解决土地、房产分离的问题，同意公司将4,201.40 m<sup>2</sup>的土地使用权分拆给宁夏

青铜峡市西夏贡米业有限公司，土地价格以青铜峡市国土局同类土地的出让价格为参考依据，定为 92 元/m<sup>2</sup>，共计 386,528.80 元。截止审计报告日，公司和宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司已分别办理了分割登记

### (3) 关联方垫付

关联方垫付公司资金情况如下表所示：

单位：元

关联方	2014 年 1—5 月		说明
	公司借入	公司归还	
顾平		248,246.52	公司已全部清偿
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司		51,014.93	
合计		299,261.45	--

续表：

关联方	2013 年度		说明
	公司借入	公司归还	
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	51,014.93	--	临时代垫
合计	51,014.93	--	--

公司垫付关联方资金情况如下表所示：

单位：元

关联方	2014 年 1—5 月		说明
	关联方借入金额	关联方归还金额	
吴忠市东星塑料制品有限公司	32,095,750.00	41,999,251.48	已清偿，期末无余额
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	6,178,000.00	6,213,523.09	已清偿，期末无余额
合计	38,273,750.00	48,212,774.57	--

续表：

关联方	2013 年度		说明
	关联方借入金额	关联方归还金额	
吴忠市东星塑料制品有限公司	33,514,250.00	30,847,695.34	无利息，未定期

关联方	2013 年度		说明
	关联方借入金额	关联方归还金额	
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	4,205,147.35	4,256,162.28	无利息, 未定期
顾平		2,516,421.48	无利息, 未定期
朱军林		10,345,332.00	采购固定资产, 已到货
合计	37,719,397.35	45,709,448.82	--

续表:

关联方	2012 年度		说明
	关联方借入金额	关联方归还金额	
吴忠市东星塑料制品有限公司	21,335,300.00	21,401,879.18	无利息, 未定期
顾平	16,500,000.00	16,890,000.00	采购固定资产, 已到货
朱军林	10,345,332.00		采购固定资产
合计	48,180,632.00	38,291,879.18	--

## 3. 关联往来

单位: 元

企业名称	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
预付账款			
吴忠市东星塑料制品有限公司	251,000.00		
预付账款合计	251,000.00		
其他应收款			
顾平			2,516,421.48
朱军林			10,345,332.00
吴忠市东星塑料制品有限公司		9,903,501.48	7,236,946.82
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司			172,701.74
其他应收款合计		9,903,501.48	20,271,402.04
应付账款			
宁夏青铜峡市西夏贡米			8,927,176.46



业有限公司			
吴忠市东星塑料制品有限公司			359,800.00
<b>应付账款合计</b>			<b>9,286,976.46</b>
<b>其他应付款</b>			
顾平		248,246.52	248,246.52
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司		51,014.93	
<b>其他应付款合计</b>		<b>299,261.45</b>	<b>248,246.52</b>

#### 4. 关联交易的公允性

公司与关联方之间发生的经常性交易，交易的对象均属于价格透明的商品，定价都是按照市场价原则，因此交易是公允的。

#### 5. 关联交易的必要性及持续性

公司两年一期经常性关联交易中金额最大的业务是向西夏贡米业采购大米，主要原因为，公司部分大米业务的模式为由公司每年代西夏贡米业与农户签订水稻收购合同，西夏贡米业收购水稻后加工成的大米优先销售给公司，公司再进行销售。此项关联交易将在 2014 年 7 月 2 日西夏贡米业成为公司的子公司后，成为可以在合并报表中抵消的关联交易。

#### 6、减少和规范关联交易的安排

详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、（三）公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排”。

## 六、重要事项

### （一）资产负债表日后事项

2014 年 4 月 20 日，公司召开 2014 年第一次临时股东会，审议通过了《关于同意将公司整体变更为股份有限公司的议案》，同意聘请北京兴华会计师事务所对公司 2013 年 12 月 31 日为基准日的资产、负债进行审计，并以审计后的净资产折股整体变更为股份有限公司。2014 年 6 月 17 日，公司召开创立大会暨首次股东大会，审议通过了将公司整体变更为股份公司的相关议案以及股份《公司章程》等一系列公司治理规章制度。2014 年 6 月 30 日，公司经吴忠市工商行

政管理局核准整体变更为股份有限公司，注册名称为“宁夏法福来清真食品股份有限公司”，并领取了注册号为 640381200003276 的《企业法人营业执照》。

## （二）或有事项

### 1. 对外担保情况

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保额度 (万元)	担保形式
吴忠市东星塑料制品有限公司	900.00	2013.8.15	2014.8.14	900.00	单人担保
吴忠市东星塑料制品有限公司	495.00	2014.2.21	2014.8.20	495.00	单人担保
吴忠市高闸煤矿有限公司	8,000.00	2013.11.28	2015.8.27	8,000.00	多人联保
宁夏昊裕油脂有限公司	300.00	2013.9.14	2014.9.13	300.00	多人联保
宁夏锦绣彩印包装有限公司	2,000.00	2013.6.6	2014.6.5	2,000.00	多人联保
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	750.00	2014.2.11	2017.2.10	750.00	抵押物担保
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	500.00	2014.2.11	2017.2.10	500.00	抵押物担保
宁夏青铜峡市西夏贡米业有限公司	400.00	2014.2.11	2017.2.10	400.00	抵押物担保

其中，公司为非关联企业提供的担保情况：

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保额度 (万元)	担保形式
吴忠市高闸煤矿有限公司	8,000.00	2013.11.28	2015.8.27	8,000.00	多人联保
宁夏昊裕油脂有限公司	300.00	2013.9.14	2014.9.13	300.00	多人联保
宁夏锦绣彩印包装有限公司	2,000.00	2013.6.6	2014.6.5	2,000.00	多人联保

注：吴忠市高闸煤矿有限公司贷款 8,000 万元，2014 年 5 月 20 日吴忠市高闸煤矿有限公司已偿还 1,000 万元。公司对高闸煤矿的担保没有反担保措施，因对高闸煤矿的 8,000 万元担保为连带责任担保，已超过公司 2014 年 5 月末的净资产金额 6,224.04 万元，一旦高闸煤

矿到期无力偿还贷款，将对公司财务状况产生重大不利影响。

## 2. 其他或有事项

截至 2014 年 5 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼等或有事项。

### (三) 其他重要事项

公司在报告期内无需要披露的其他重要事项。为解决同业竞争，2014 年 7 月 2 日，公司购买西夏贡米业 100% 股权，西夏贡米业成为公司的全资子公司。

## 七、资产评估情况

公司自成立以来，进行过两次资产评估：

### (一) 第一次资产评估

股东顾平、朱军林以共同拥有的房屋建（构）筑、机器设备及土地使用权对公司进行投资时，聘请宁夏华恒信资产评估有限对拟投资资产价值进行了评估，以提供拟投资资产在评估基准日的市场公允价值。宁夏华恒信资产评估有限公司于 2010 年 9 月 6 日出具了华恒信评报字[2010]第 82 号《顾平、朱军林拟投资资产价值评估项目资产评估报告书》，评估基准日为 2007 年 8 月 31 日，评估方法为成本法。评估结果为“顾平、朱军林拟投资资产评估值为：人民币贰仟贰佰贰拾壹万肆仟壹佰元（RMB2, 221. 41 万元）。公司之后以该评估值为参考进行增资。

### (二) 第二次资产评估

2014 年 6 月 22 日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具国融兴华评报字（2014）第 010164 号《资产评估报告》（评估基准日为 2013 年 12 月 31 日），有限公司的净资产的评估价值为 6, 723. 78 万元。 2014 年 6 月 30 日，公司以净资产折股为 6, 000 万股，整体变更为股份有限公司，并取得了营业执照。

## 八、股利分配

### (一) 报告期内股利分配政策

#### 1. 股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定公积金 10%；
- (3) 提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- (4) 分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

## 2. 具体分配政策

(1) 公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润；

(2) 股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%；

(3) 公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项；

(4) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

### (二) 实际股利分配情况

公司尚未进行过股利分配。

### (三) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

## 九、控股子公司（纳入合并报表）的情况

公司报告期内无应纳入合并报表的控股子公司。

## 十、风险因素评估

### (一) 行业风险

公司主要产品为大米、面粉和挂面，所属行业为食品加工行业。随着我国监管部门对食品安全的日趋重视、消费者对食品安全意识逐步加深以及权益保护意

识的增强，食品质量安全控制已经成为食品加工企业的重中之重。

2009 年以来，《中华人民共和国食品安全法》以及《中华人民共和国食品安全法实施条例》等法律法规先后正式实施，政府相关部门在不断加大对食品安全的监管力度，这对公司在食品质量安全控制方面提出了更严格的要求。虽然公司通过 ISO9001 质量管理体系认证并严格实施，但仍不排除由于公司质量管理工作出现疏忽或其他不可预计的原因和不可抗力发生产品质量问题，并因此产生赔偿风险，从而对公司的信誉和公司产品的销售产生重大不利影响。

## （二）市场风险

公司产品大米、面粉、挂面主要原材料为水稻、小麦。由于受到生物燃料的过度开发和一些金融投机行为的影响，粮食的供求矛盾加剧。再加上气候条件的不确定性，使得粮食产量的波动性增强。这些因素不仅会导致公司原粮采购成本上升，还有可能使公司因原材料供应不充足导致业绩出现下滑。如果遭遇自然灾害，更有可能使公司面临业绩大幅下滑风险。

应对措施：公司原粮采购主要有三种模式，一是订单收购，2012、2013、2014 三年，公司与黄河灌区农业合作社年均订单量约为 24 万亩优质粮食种植基地；二是国家粮食储备库竞拍购得；三是与产量大省粮食收储公司签约调购原粮。公司原材料不仅从青铜峡市当地采购原粮，也从外省粮食收储公司签约调购粮食。公司平均每年的存货量均保持在 3,000 万至 4,000 万左右，今后公司会根据销售情况增加原粮存货。

## （三）政策风险

粮食加工是国家重点支持的基础性产业，受国家产业政策的重点扶持。公司两年一期内确认收入的政府补助情况如下：

单位：元

项目	利润总额	政府补助	补助占利润总额比例 (%)
2012 年	5,669,382.81	5,350,350.00	94.37
2013 年	5,356,245.86	5,155,400.00	96.25
2014 年 1-5 月	1,155,334.78	857,583.15	74.23
合计	12,180,963.45	11,363,333.15	93.29

公司两年一期内利润总额有 90%以上来自政府补助。因此，如果国家对粮食

产业政策进行大幅调整，政府补贴大幅减少，公司盈利能力将会大幅下降，甚至有可能出现亏损。

应对措施：公司目前主要产品大米、面粉中，普通面粉、大米附加值较低。公司未来将加大附加值较高的有机大米、挂面的生产和销售。并且，公司计划在近 5 年内新建植物油及麦胚芽保健油生产线，增加公司产品种类，增强公司盈利能力。

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-5 月营业外收入中合计确认的政府补贴收入为 11,363,333.15。截至 2014 年 5 月 31 日，公司计入递延收益的政府补助合计 5,019,416.85 元。根据目前递延收入情况及当地粮食加工行业相关政府补贴政策，公司近三年内政府补助具有可持续性，但补贴金额不能准确预计。粮食初加工行业毛利率较低，但公司扣除营业外收入和支出后，仍为盈利。另外，公司未来将加大毛利率较高的有机产品及挂面等产品的生产、销售占比，以提高公司的盈利能力。因此，公司对政府补助不存在依赖。

#### （四）税收优惠政策变化风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 86 条、《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函[2008]850 号）、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）之规定，公司的小麦、稻米等初加工业务可享受免征企业所得税优惠政策。本公司已经青铜峡市国税局批准，取得企业所得税税收优惠备案通知书（税优备通字[2010]第 10 号），公司自 2009 年 10 月 1 日起依法享受“从事米面加工销售免征企业所得税”的优惠政策。但若国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生变动，将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，加快自身的发展速度，扩大公司实力，增强公司收入规模，同时努力降低经营成本，提高盈利水平，减少税收优惠政策变化对公司净利润产生的影响。

#### （五）大额担保代偿风险

截至 2014 年 5 月 31 日 公司及子公司正在履行的对外担保情况如下：

序号	保证人	债务人	债权人	保证范围	保证方式	债务期限
1	公司	高闸煤矿	宁夏银行股份有限公司吴忠支行	主债权(8,000万元)及利息、违约金、损害赔偿金、债务人应支付的其他款项和为实现债权和担保发生的费用。	连带责任保证	2013.11.28-2015.08.27
2	公司	东星塑料	中国工商银行股份有限公司青铜峡支行	主债权(900万元)及利息、违约金、损害赔偿金、债务人应支付的其他款项和为实现债权和担保发生的费用	连带责任保证	2013.08.15-2014.08.14
3	公司	东星塑料	中国工商银行股份有限公司青铜峡支行	主债权(495万元)及利息、违约金、损害赔偿金、债务人应支付的其他款项和为实现债权和担保发生的费用	连带责任保证	2014.02.21-2014.08.20
4	公司	吴忠市昊裕油脂有限公司	宁夏银行股份有限公司利民支行	主债权(300万元)及利息、违约金、损害赔偿金、债务人应支付的其他款项和为实现债权和担保发生的费用	连带责任保证	2014.02.21-2015.02.21
5	西夏贡米业	宁夏南山阳光果业有限公司	宁夏银行股份有限公司中卫分行	主债权(150万元)及利息、违约金、损害赔偿金、债务人应支付的其他款项和为实现债权和担保发生的费用	连带责任保证	2013.09.2-2014.09.1
6	西夏贡米业	宁夏南山阳光果业有限公司	宁夏银行股份有限公司中卫分行	主债权(50万元)及利息、违约金、损害赔偿金、债务人应支付的其他款项和为实现债权和担保发生的费用	连带责任保证	2013.09.6-2014.09.5

上述2-6项担保，担保额度相对较小，均为短期借款，且被担保企业经营状况及信用状况良好，代偿风险较小。

上述第1项担保，公司为高闸煤矿向宁夏银行吴忠分行借款8,000万元提供了连带责任保证，因该笔保证金额较大，如果高闸煤矿不能按期偿还贷款本息，公司会有代偿风险。但是，鉴于：

1、截至2013年6月30日，高闸煤矿已向宁夏银行吴忠分行还款1,000万元，且未出现逾期支付利息的情况。

2、根据高闸煤矿的营业执照、《公司章程》、宁夏永昌联合会计师事务所

于2014年2月24日出具的宁永昌字（2014）108号《吴忠市高闸煤矿（有限公司）2013年度财务报表审计报告》、信用等级证书等资料，高闸煤矿的注册资本为5,000万元人民币，实收资本为5,000万元人民币。高闸煤矿目前经营状况良好，具有足够的偿债能力。

3、根据高闸煤矿的《企业信用报告》（2014年7月7日出具），截至2014年7月7日止，高闸煤矿在银行无不良信用记录。经核查，高闸煤矿2012年度被宁夏银行股份有限公司授予AAA级信用企业。高闸煤矿的信用记录良好。

4、除公司以外，尚有顾平及高闸煤矿法定代表人魏学军共三人为该笔贷款提供连带责任保证，即使保证人承担保证责任，并不必然导致公司代偿的后果。

5、公司实际控制人顾平亦为该笔贷款的保证人之一，根据顾平出具的承诺，如高闸煤矿未能履行还款义务而导致公司承担代偿义务，均由顾平代公司承担。

6、2014年7月8日，朱军林与公司签订《代偿协议》，协议约定如宁夏银行股份有限公司吴忠分行就高闸煤矿的贷款本息等向公司主张保证责任时，朱军林愿代替公司承担上述保证责任。

7、根据顾平及朱军林的《个人客户信用报告》（出具日期分别为2014年6月3日、6月17日），截止2014年6月3日，顾平贷款余额为0，为他人提供担保635万元，综合等级为正常；截止2014年6月17日，朱军林的贷款余额为0，为他人提供担保为0，综合等级为正常。顾平、朱军林的信用记录良好。顾平及朱军林除投资本公司外，均还投资多家企业，二人有能力为此项借款进行代偿。

8、2014年9月22日，高闸煤矿法定代表人魏学军出具《承诺书》，承诺如高闸煤矿的贷款逾期导致担保人代偿，由魏学军个人承担全部代偿义务，如因违反本承诺给宁夏法福来清真食品股份有限公司造成代偿等损失，魏学军承担相应赔偿责任。2014年9月22日，魏学军与公司、高闸煤矿签署《反担保合同》，约定如高闸煤矿不能按期还款，而导致公司承担代偿义务，公司因代偿产生的一切损失均由魏学军个人与高闸煤矿承担连带清偿责任。

综上，主办券商认为，公司为高闸煤矿提供保证担保的行为虽然会给公司带来代偿风险，但是不会对公司持续经营产生重大不利影响。

## 十一、经营目标和计划

### （一）发展战略



公司中长期发展战略为：不断提升品牌竞争力、优化公司产品结构、扩大公司产品市场影响力，成为行业内具有较高品牌知名度和美誉度的优秀企业。公司计划 2014 年完成在新三板挂牌，争取在条件具备的情况下，转为主板上市公司。

## （二）总体目标

公司未来两年的发展目标为：公司希望通过法福来清真粮油工业园区的建设，努力把法福来公司打造成集优质粮食种植、仓储及粮食、食品、饲料加工、销售、服务于一体的全区粮食综合加工能力最大的产业链示范企业之一。

## （三）主营业务发展计划

### 1. 争创中国驰名商标

法福来公司拥有“法福莱”注册商标，被评为“宁夏著名商标”、“宁夏名牌产品”，“法福莱富硒雪花粉”、“法福莱蟹稻香”大米被第十一届、第十二届中国国际粮油产品及设备技术展览会评为金奖，最受百姓喜爱的十佳质量信誉企业，2013 被评为宁夏百姓喜爱的商标（品牌）。公司计划在 2015 年前完成中国驰名商标的争创工作，提高品牌的影响力，进而扩大产品销售范围。

### 2. 强化企业团队建设

公司是宁夏科技型中小企业，专精特新企业，也是宁夏回族自治区优质面粉生产技术创新中心，为创新发展，将在未来的三年时间里多渠道引进各种专业技术、质量管理、企业管理等方面的人才，逐步提高公司研发创新水平、管理水平。

### 3. 近5年发展计划

在生产建设方面，公司计划在 2020 年前，完成法福来清真粮油工业园建设，新建年产 10 万吨优质大米生产线，新建年产 3 万吨植物油及 1,000 吨麦胚芽保健油生产线，新建年产 15 万吨饲料加工项目。

在产品销售方面，公司将积极参加各类展销会、博览会、产品推介会，发挥品牌效益，创建中国驰名商标。在全国 20 个省市建立直销办事处；发展 200 个直销点和代理商；在国内大部分机场、高档商场、高档社区等高端消费市场，建立连锁经营店或进入大型超市 1,000 个。

### 第五节 有关声明

#### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

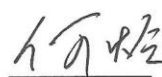
全体董事签字：



顾平



朱军林



何炅



石学文

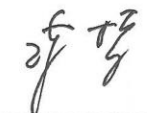


高晓兵

全体监事签字：



寇艳



陈哲



孟庆江


全体高级管理人员签字：



朱军林



马耿



何炅

宁夏法福来清真食品股份有限公司

2014年10月22日



## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字：



翟建强

项目负责人签字：



朱青

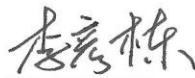
项目小组成员签字：



朱青



罗美辛



李彦栋



王伟伟



### 三、申请挂牌公司律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议, 确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。



宁夏昊德律师事务所

经办律师:

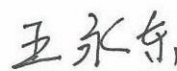


单小明

负责人:



徐建华



王永东

2014年10月22日

#### 四、承担审计业务的会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读宁夏法福来清真食品股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字：



注册会计师签字：



注册会计师签字：



北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）




2014 年 10 月 22 日

### 五、承担资产评估业务的资产评估事务所声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师签字：

徐传伟      徐传伟      

陈卉哲      陈卉哲      

机构负责人签字：

  
赵向阳

北京国融兴华资产评估有限责任公司  
2014年10月22日  


## 第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的主要文件

（正文完）