



# 安庆永强农业科技股份有限公司 公开转让说明书

主办券商



2015年4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。

## 重大风险提示

### （一）禽类疫病的风险

作为畜牧业企业，都不可避免地会受到疫病的侵扰。疫病是制约我国畜禽养殖业发展的瓶颈，也是家禽养殖业中公认的最大风险。重大疫病一旦出现并大面积传播，将会给公司的生产经营带来较大的影响，具体表现为以下三个方面：一是自有蛋鸡及种鸭在养殖过程中发生疾病，导致自有鸡群及鸭群的整体健康状况和生产性能大幅下降，病死鸡及病死鸭出现率增加，给公司直接带来经济损失。蛋鸡及种鸭生产会受到疫病的持续性影响，后期疫病净化过程加长，淘汰鸡和鸭的数量增加，经营成本提高，经济效益降低；二是家禽养殖行业爆发大规模疫病，导致公司自有蛋鸡及鸭苗受行业爆发疫病的感染风险增大，公司防疫压力增大，在疫苗接种、紧急免疫隔离带建设等防疫措施上的投入，导致经营成本的提高；三是行业内重大疫病的发生和流行（如禽流感），会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降，进而对公司的经营构成重大不利影响。

### （二）政策变动的风险

公司所属畜牧业是国家重点扶持的国民经济基础产业，目前，中国对畜牧业发展采取的产业政策是加强农业的基础地位，大力发展畜牧业，加快畜牧业的发展速度，提高居民畜禽产品消费水平。国家在财政、税收、融资等方面给予了畜牧业特殊的扶持。公司在产品增值税、企业所得税和国家财政补贴、金融扶持等方面享受了诸多的优惠政策。2013 年度、2014 年度公司获得的各类政府补助累计分别达到 530.16 万元、383.03 万元。如果国家因宏观经济的变化而调整对畜牧业的扶持政策，以及相关财政、金融、税收优惠等法律、法规、政策发生重大变化，将对公司的持续经营造成严重不利影响。

### （三）资金周转困难风险

报告期内，因业务规模扩大的需要，公司借用了大量资金进行新厂房的建设和先进机器设备的购置。截止 2014 年 12 月 31 日，公司流动比率仅为 0.39，速

动比率仅为 0.27，银行借款和其他应付款合计达到 1,145.04 万元，占公司期末净资产的比重为 60.38%，占公司 2014 年度营业收入的比重高达 61.51%。公司偿债压力较大，财务风险较高，如果主营业务发展遇到困难，公司可能面临资金周转困难的风险。

#### （四）公司治理风险

股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，存在公司治理机制执行不到位的风险。

#### （五）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人黄永强和虞杏花夫妇合计持股 76.37%，处于绝对控股地位，且黄永强担任公司董事长兼总经理，可对公司施加重大影响。若黄永强和虞杏花夫妇利用对公司的控制权，在生产经营决策、人事任免、财务管理等方面进行不当控制，可能对公司及其他少数权益股东带来不利影响。

#### （六）内部控制风险

有限公司阶段，公司内控体系不够健全，规范治理意识较薄弱，存在股东会决议届次不清、董事和监事未按期进行换届选举、董事会决议和会议记录未完整保存，监事对公司的财务状况及董事、高级管理人员的监督作用较小等不规范的情况。有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了完备的公司章程，并据此制订了“三会议事规则”、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等公司治理制度，以规范公司的管理和运作，逐步建立和完善符合股份公司要求的法人治理结构。但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有

待提高，相关内部控制制度的执行效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司治理仍然存在不规范的风险。

### （七）土地租赁风险

报告期内，公司主要的生产经营场地全部来源于租赁。2011年5月，因新建番鸭育种基地的需要，公司与安庆市大观区镇江村委会签订了《土地经营权流转承租合同》，租赁面积190亩，租赁期限为2011年5月15日至2031年5月14日。公司作为家禽养殖和孵化企业，对养殖场地的要求较高，且占地面积较大，如果国家关于“土地经营权流转”的政策发生变动，或者租赁到期后公司无法续租，公司可能面临搬迁的风险，从而给公司的持续经营造成重大不利影响。

### （八）公司盈利能力较弱的风险

报告期内，公司正处于扩张期，固定资产投资较大，产能尚未饱和，2013年度和2014年度营业收入分别为1,470.42万元和1,861.51万元，净利润分别为-48.98万元和-190.83万元，扣除非经常性损益以后的净利润分别为-241.18万元和-203.18万元。未来公司如果不能成功开拓市场，不能进一步提高营业收入，公司亏损额度有可能进一步扩大，公司面临着盈利能力较弱的风险。

### （九）公司现金交易不够规范的风险

公司的主营产品为番鸭苗和鸡蛋，因行业的特殊性，2013年和2014年公司现金销售占公司销售总额的比重分别达到86.85%、91.71%，现金采购占公司采购总额的比重分别达到19.71%、26.87%。且报告期内还存在个别业务员代收货款、股东个人卡收款、少量现金坐支等不规范行为。未来如果公司不能进一步规范现金交易行为，公司可能存在业务舞弊、财务报表失实或遭受税务处罚的风险。

### （十）销售价格频繁波动的风险

公司的主要产品为番鸭苗和鸡蛋，尤其是番鸭苗 2014 年度占公司销售收入的比重超过 50%，未来更是公司首要发展的业务重点。近年来，受禽流感、社会舆论、市场供应等多重因素的影响，番鸭苗市场销售价格呈现频繁波动的趋势。未来如果受外部因素的影响，产品销售价格持续走低，将对公司的持续盈利能力产生重大不利影响。

### （十一）坏账风险

报告期内，公司账龄在一年以上的应收账款占比较高。截止 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，账龄一年以上的应收账款占比分别为 41.05%、65.90%，占公司当年销售收入的比重分别为 6.96%、6.67%。账龄较长的欠款方，大部分为资金较为紧张的农户。未来如果公司无法及时收回上述款项，将对公司的盈利能力产生不利影响。

## 目 录

声明.....	2
重大风险提示.....	3
目录.....	7
释义.....	9
<b>第一节 基本情况.....</b>	<b>11</b>
一、公司基本情况.....	11
二、股票挂牌情况.....	12
三、公司股权基本情况.....	15
四、公司成立以来股本形成及其变化情况.....	16
五、公司重大资产重组情况.....	28
六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况.....	28
七、最近两年主要会计数据和财务指标简表.....	30
八、相关机构情况.....	31
<b>第二节 公司业务.....</b>	<b>33</b>
一、公司主营业务及主要产品.....	33
二、公司组织结构.....	34
三、公司业务流程.....	35
四、公司业务关键资源要素.....	39
五、与业务相关的其他情况.....	46
六、公司的商业模式.....	51
七、公司所处行业情况.....	52
<b>第三节 公司治理.....</b>	<b>60</b>
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	60
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估.....	61
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况.....	63
四、公司独立性情况.....	63

五、同业竞争.....	65
六、公司报告期内发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施...	65
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况.....	66
<b>第四节 公司财务</b> .....	<b>71</b>
一、最近两年的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础.....	71
二、最近两年经审计的财务报表.....	71
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更.....	82
四、最近两年的主要会计数据和财务指标比较.....	101
五、报告期利润形成的有关情况.....	105
六、财务状况分析.....	112
七、关联方及关联交易.....	129
八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	132
九、报告期内资产评估情况.....	133
十、股利分配政策和最近两年利润分配情况.....	133
十一、风险因素.....	134
<b>第五节 有关声明</b> .....	<b>137</b>
<b>第六节 附件</b> .....	<b>143</b>
一、主办券商推荐报告.....	143
二、财务报表及审计报告.....	143
三、法律意见书.....	143
四、公司章程.....	143
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	143
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	143



## 释义

除非本说明书另有所指，下列简称具有以下含义：

一般术语		
永强农业、公司、股份公司、本公司	指	安庆永强农业科技股份有限公司
永强有限、有限公司	指	安庆市永强禽业有限公司，公司的前身
本说明书、本公开转让说明书	指	安庆永强农业科技股份有限公司公开转让说明书
本次挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
大通证券、主办券商	指	大通证券股份有限公司
公证天业会计师事务所、会计师	指	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
玖伍联盟	指	北京玖伍联盟商业运营管理有限公司
乡沁园	指	安庆市大观区乡沁园菜馆
律师	指	安徽中皖律师事务所
《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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013年、2014年
报告期末	指	2014年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
专业术语		
祖代鸭	指	基于专一的父系和母系种鸭组合而成用于生产父母代种鸭的种鸭。
父母代鸭	指	由祖代种鸭所产专一的父系和母系种鸭，用于生产“商品代”鸭。
父母代蛋种鸡	指	祖代蛋种鸡繁育的后代，经过育雏育成后，按照设计的品系间进行杂交、产蛋，用于孵化繁育商品鸡的蛋种鸡。

商品代蛋鸡	指	父母代蛋鸡繁育的后代，经过育雏育成后，按照选育标准挑选出健康母雏，用于生产商品鸡蛋的蛋鸡。
雏鸡	指	孵化出壳后至 6 周龄的小鸡。
育雏育成	指	蛋种鸡进入产蛋期之前的饲养阶段，一般分为 1-6 周龄的育雏期，7 周龄至产蛋前的育成期。

说明：本公开转让说明书中部分合计数与各单项数字相加之和存在差异，系计算中四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称:	安庆永强农业科技股份有限公司
注册号:	340800000018108
注册资本:	1,069 万元
实收资本:	1,069 万元
法定代表人:	黄永强
设立日期:	2000 年 1 月 20 日
整体变更日期:	2015 年 1 月 4 日
住所:	安徽省安庆市腓纶北路 14 号
邮编:	246000
电话:	0556-5323993
传真:	0556-5323993
电子邮箱:	aqyq668@163.com
董事会秘书:	汪敏
组织机构代码:	71398310-7
所属行业:	根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)规定,公司所处行业属于畜牧业(A03);根据《国民经济行业分类与代码(GB/T4754-2011)》的行业分类原则和方法,公司所属细分行业为家禽饲养(行业代码“A032 家禽饲养”)。
经营范围:	农业科技开发;家禽育种;畜禽饲养;苗禽孵化;禽产品流通;饲料加工、销售;兽药及畜牧养殖器械销售;养殖技术服务;家禽信息咨询服务;经济林种植;花卉、水果、蔬菜种植;农副产品加工、销售;水产养殖加工、销售。(以上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)
主营业务:	家禽育种,肉禽、蛋禽饲养,苗禽孵化,成禽、苗禽及蛋品销售

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票基本情况

股票代码：	【】
股票简称：	【】
股票种类：	人民币普通股
每股面值：	1.00 元
股票总量：	1,069 万股
挂牌日期：	【】年【】月【】日

### （二）股东所持股份的限售情况

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，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、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持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公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第二节第八条规定：“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》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。另据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第

29 条规定：“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

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25%；所持公司股份自公司股票上市交易之日起1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。”

### 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东和实际控制人对其直接或间接持有的公司股份未作出严于上述法律法规规定的自愿锁定承诺。

### 3、股东所持股份的限售安排

公司于2015年1月4日整体变更为股份公司。根据上述规定，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，无可转让的股份。

公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统公司转让的数量如下：

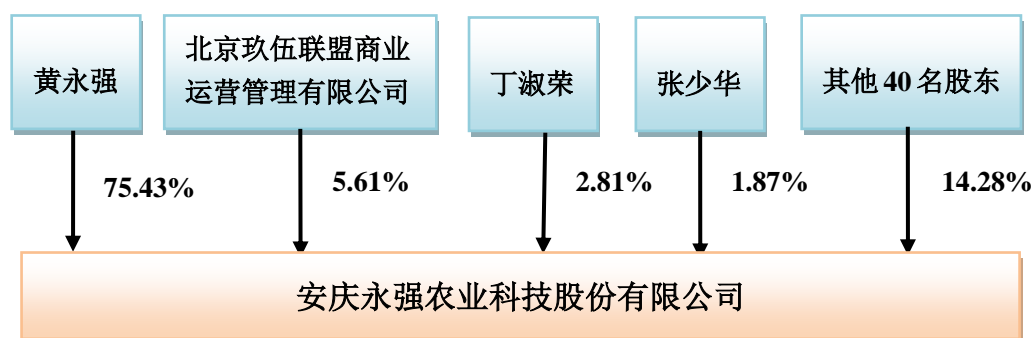
序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	本次可进入全国股份转让 系统公司转让的数量
1	黄永强	806.30	75.43%	0
2	北京玖伍联盟商业运营管理有限公司	60.00	5.61%	0
3	丁淑荣	30.00	2.81%	0
4	张少华	20.00	1.87%	0
5	虞杏花	10.00	0.94%	0
6	旷莉	10.00	0.94%	0
7	陈柯新	10.00	0.94%	0
8	陈茂武	10.00	0.94%	0
9	王丽	10.00	0.94%	0

10	徐厚斌	8.00	0.75%	0
11	潘兆红	6.00	0.56%	0
12	廖建功	6.00	0.56%	0
13	钟丽	5.20	0.49%	0
14	邱晓春	5.00	0.47%	0
15	虞才安	5.00	0.47%	0
16	黄建齐	4.00	0.37%	0
17	程小兵	4.00	0.37%	0
18	王政富	4.00	0.37%	0
19	李枝凤	4.00	0.37%	0
20	陈发祥	4.00	0.37%	0
21	舒琴	3.60	0.34%	0
22	黄烨	3.30	0.31%	0
23	黄慧萍	3.30	0.31%	0
24	黄慧娟	3.30	0.31%	0
25	段能道	3.30	0.31%	0
26	黄继东	3.00	0.28%	0
27	祁银花	3.00	0.28%	0
28	黄代毅	2.60	0.24%	0
29	程祥	2.00	0.19%	0
30	许薇薇	2.00	0.19%	0
31	杜金玲	2.00	0.19%	0
32	金枝	2.00	0.19%	0
33	周文财	2.00	0.19%	0
34	李思宁	2.00	0.19%	0
35	饶丽华	2.00	0.19%	0
36	刘凯敏	1.00	0.09%	0

37	汪敏	1.00	0.09%	0
38	虞美芹	1.00	0.09%	0
39	李玉峰	1.00	0.09%	0
40	苏宝弟	1.00	0.09%	0
41	周春	1.00	0.09%	0
42	黄兴安	1.00	0.09%	0
43	黄永友	0.70	0.07%	0
44	李苍吉	0.40	0.04%	0
合计		1,069.00	100.00%	0

### 三、公司股权基本情况

#### (一) 公司股权结构图



#### (二) 股东持股情况

本公司持股 5%以上及前十大股东情况如下：

序号	股东姓名	股东性质	持股数量（万股）	持股比例
1	黄永强	自然人股东	806.30	75.43%
2	北京玖伍联盟商业运营管理有限公司	法人股东	60.00	5.61%
3	丁淑荣	自然人股东	30.00	2.81%
4	张少华	自然人股东	20.00	1.87%
5	虞杏花	自然人股东	10.00	0.94%

6	旷莉	自然人股东	10.00	0.94%
7	陈柯新	自然人股东	10.00	0.94%
8	陈茂武	自然人股东	10.00	0.94%
9	王丽	自然人股东	10.00	0.94%
10	徐厚斌	自然人股东	8.00	0.75%
合计		-	974.30	91.17%

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东持有公司的股份均不存在质押或其他争议事项的情形。

### （三）股东之间的关联关系

公司现有股东中，黄永强和虞杏花系夫妻关系，徐厚斌系黄永强姐夫，黄永强与黄继东系兄弟关系，虞才安与虞杏花系兄妹关系，股东黄烨、黄慧娟、黄慧萍系黄永强的子女，虞美芹系虞才安的女儿，黄建齐系黄永强的妹夫。

### （四）控股股东、实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书签署日，黄永强持有公司股权比例为 75.43%，并担任公司董事长和总经理，虞杏花持有公司股权比例为 0.94%，黄永强和虞杏花系夫妻关系，二人共同为公司的控股股东和实际控制人。

黄永强 先生，董事长兼总经理，1967 年生，中国国籍、无境外居留权。个人信息详见本节“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”相关内容。

虞杏花 女士，1969 年生，中国国籍，无境外居留权。2000 年至 2008 年担任安庆市永强禽业有限公司种鸡场场长，2014 年 8 月至今，担任安庆市乡沁园菜馆总经理。

最近两年内，公司实际控制人未发生变化。

## 四、公司成立以来股本形成及其变化情况



## （一）2000年1月，公司设立

2000年1月20日，安庆市永强禽业有限责任公司由黄永强、黄继东、宋祚启共同以现金和实物形式出资，在安徽省安庆市晴纶北路14号成立。公司注册资本50万元，其中：黄永强货币出资25万元、实物出资14万元，占实收资本总额的78.00%；黄继东货币出资1万元，占实收资本总额的2.00%；宋祚启货币出资10万元，占实收资本总额的20.00%。

2000年1月15日，安庆誉诚会计师事务所出具了誉诚验字（2000）04号验资报告，确认截至2000年1月15日，有限公司已收到全体股东缴纳股本合计人民币50万元。

2000年1月20日，有限公司在安庆市工商行政管理局完成设立登记手续，并领取了注册号为3408112350090的企业法人营业执照。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例
1	黄永强	39.00	78.00%
2	宋祚启	10.00	20.00%
3	黄继东	1.00	2.00%
合计		50.00	100.00%

公司设立时，股东黄永强以实物出资14万元，根据当时《公司法》的有关规定，股东以实物资产出资的，应对所出资实物进行评估。公司在办理设立登记手续时，因为安庆市工商机关未要求提供实物资产评估报告，加之股东黄永强个人疏忽，以实物出资时未履行评估程序，与当时法律、法规的要求不符，存在出资瑕疵。

本次实物出资包括飞虎牌汽车一辆（皖H80634）、光南牌摩托车一辆（H0028）、家禽饲料一批，共同作价140,500元人民币，其中140,000元计入注册资本，500元计入资本公积。

上述实物资产的定价，主要根据以下两个方面确定：第一，黄永强先生购买上述实物资产的发票；第二，根据当时实物资产的成新率。因为汽车和摩托车购买的时间不长，成新率较高，且家禽饲料不存在跌价情况，因此实物资产

的价值主要依据发票金额确定。公司出资设立之前，其他两位股东宋祚启和黄继东对实物资产及其发票进行了查验，对上述作价出资行为均表示认可。

公司成立之初，主要从事家禽的养殖和销售业务，上述实物资产对公司生产经营、货物运输、开拓市场起到了至关重要的作用，为公司的发展壮大作出了较大的贡献。

虽然公司实物出资没有经过评估，但是安庆誉诚会计师事务所对公司的出资情况进行了验证，并出具了誉诚验字（2000）04 号验资报告，确认公司已经收到 50 万元的货币和实物出资。此外，因为上述实物出资涉及金额不大，且发生在十五年前，汽车和摩托车已经折旧完毕，家禽饲料亦早已用于生产经营，故不会对股份公司的生产经营活动造成不利影响，亦不会损害公司和其他股东及债权人的合法权益。2014 年 12 月，公司在股改前聘请了专业评估机构对公司的净资产进行了评估，并出具了“北方亚事评报字[2014]第 01-312 号”《资产评估报告》，确认公司经评估的净资产价值为人民币 2,229.66 万元，高于公司账面净资产。

2015 年 3 月 1 日，公司控股股东黄永强出具承诺函，承诺如果因公司设立时的出资瑕疵，给公司造成任何损失或处罚时，全部由控股股东个人承担，不损害公司的利益。

## （二）2003 年 4 月，公司第一次股权转让

2003 年 4 月 18 日，有限公司召开临时股东会，同意股东宋祚启将其持有有限公司 20%的股权转让给原股东黄永强。2003 年 4 月 18 日，上述转让方和受让方签订了《股权转让协议书》。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例
1	黄永强	49.00	98.00%
2	黄继东	1.00	2.00%
合计		50.00	100.00%

### （三）2012年6月，公司第一次增资

2012年6月6日有限公司召开股东会，同意有限公司的注册资本由人民币50万元增加至人民币800万元，新增注册资本人民币750万元全部由有限公司原股东黄永强以货币出资。根据安庆振风会计师事务所出具的振风验字（2012）第210号验资报告，截至2012年6月11日，有限公司已收到黄永强缴纳的新增注册资本共计人民币750万元，出资方式为货币出资。

2012年6月12日，有限公司完成了上述增资的工商变更登记手续。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例
1	黄永强	799.00	99.875%
2	黄继东	1.00	0.125%
合计		800.00	100.00%

### （四）2013年8月，公司第二次股权转让

2013年8月26日，有限公司召开股东会，同意股东黄永强将其持有有限公司67.375%的股权，即人民币539万元出资额以等额分别转让给安庆市供销社资产经营管理有限责任公司、舒琴、祁银花、黄继东、虞杏花、徐厚斌、黄惠娟、黄永友。2013年8月26日，上述转让方和受让方签订了《股权转让协议书》。

2013年8月29日，有限公司完成了上述股权转让的工商变更登记手续。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例
1	安庆市供销社资产经营管理有限责任公司	280.00	35.00%
2	黄永强	260.00	32.50%
3	黄惠娟	42.00	5.25%
4	黄永友	42.00	5.25%
5	徐厚斌	36.00	4.50%
6	祁银花	36.00	4.50%

7	黄继东	36.00	4.50%
8	虞杏花	34.00	4.25%
9	舒琴	34.00	4.25%
合计		800.00	100.00%

### （五）2014年7月，公司第三次股权转让

2014年7月26日，有限公司召开股东会，同意原股东安庆市供销社资产经营管理有限责任公司、舒琴、祁银花、黄继东、虞杏花、徐厚斌、黄惠娟、黄永友将其合计持有有限公司67.375%的股权，即人民币539万元出资额分别以等额转让给黄永强。2014年7月26日，上述转让方和受让方签订了《股权转让协议书》。

2014年8月15日，有限公司完成了上述股权转让的工商变更登记手续。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
1	黄永强	799.00	99.875%
2	黄继东	1.00	0.125%
合计		800.00	100.00%

### （六）2014年9月，公司第二次增资

2014年9月8日，经有限公司股东会决议通过，同意虞杏花、徐厚斌、钟丽等30个自然人合计向公司增资256.62万元，其中85.54万元计入公司注册资本，其余171.08万元计入公司资本公积。根据安庆誉诚会计师事务所于出具的誉诚验字（2014）019号验资报告，截至2014年9月25日，有限公司已收到上述股东以货币资金缴纳的新增注册资本。

2014年9月23日，有限公司完成了上述股权转让的工商变更登记手续。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例
1	黄永强	802.30	90.62%
2	虞杏花	10.00	1.13%
3	徐厚斌	8.00	0.90%
4	钟丽	5.20	0.59%
5	邱晓春	5.00	0.56%
6	虞才安	5.00	0.56%
7	黄建齐	4.00	0.45%
8	程小兵	4.00	0.45%
9	王政富	4.00	0.45%
10	舒琴	3.60	0.41%
11	黄烨	3.30	0.37%
12	黄慧萍	3.30	0.37%
13	黄慧娟	3.30	0.37%
14	段能道	3.30	0.37%
15	黄继东	3.00	0.34%
16	黄代毅	2.60	0.29%
17	祁银花	2.20	0.25%
18	程祥	2.00	0.23%
19	许薇薇	2.00	0.23%
20	刘凯敏	1.00	0.11%
21	汪敏	1.00	0.11%
22	虞美芹	1.00	0.11%
23	杜金玲	1.00	0.11%
24	苏宝弟	1.00	0.11%
25	金枝	1.00	0.11%
26	周春	1.00	0.11%

27	黄兴安	1.00	0.11%
28	黄永友	0.70	0.08%
29	李苍吉	0.40	0.05%
30	李玉峰	0.34	0.04%
合计		885.54	100.00%

### (七) 2014年9月，公司第三次增资

2014年9月28日，经有限公司股东会决议通过，同意北京玖伍联盟商业运营管理有限公司、旷莉、廖建功、丁淑荣、张少华合计向公司增资540.00万元，其中116.00万元计入公司注册资本，其余424.00万元计入公司资本公积。根据安庆誉诚会计师事务所出具的誉诚验字(2014)020号验资报告，截至2014年10月8日，有限公司已收到上述股东以货币资金缴纳的新增注册资本。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东	出资额(万元)	出资比例
1	黄永强	802.30	80.11%
2	北京玖伍联盟商业运营 管理有限公司	60.00	5.99%
3	丁淑荣	20.00	2.00%
4	张少华	20.00	2.00%
5	旷莉	10.00	1.00%
6	虞杏花	10.00	1.00%
7	徐厚斌	8.00	0.80%
8	廖建功	6.00	0.60%
9	钟丽	5.20	0.52%
10	邱晓春	5.00	0.50%
11	虞才安	5.00	0.50%
12	黄建齐	4.00	0.40%
13	程小兵	4.00	0.40%

14	王政富	4.00	0.40%
15	舒琴	3.60	0.36%
16	黄烨	3.30	0.33%
17	黄慧萍	3.30	0.33%
18	黄慧娟	3.30	0.33%
19	段能道	3.30	0.33%
20	黄继东	3.00	0.30%
21	黄代毅	2.60	0.26%
22	祁银花	2.20	0.22%
23	程祥	2.00	0.20%
24	许薇薇	2.00	0.20%
25	刘凯敏	1.00	0.10%
26	汪敏	1.00	0.10%
27	虞美芹	1.00	0.10%
28	杜金玲	1.00	0.10%
29	苏宝弟	1.00	0.10%
30	金枝	1.00	0.10%
31	周春	1.00	0.10%
32	黄兴安	1.00	0.10%
33	黄永友	0.70	0.07%
34	李苍吉	0.40	0.04%
35	李玉峰	0.34	0.03%
合计		1,001.54	100.00%

### （八）2014年10月，公司第四次增资

2014年10月28日，经有限公司股东会决议通过，同意黄永强、祁银花等14位自然人向公司增资302.38万元，其中67.46万元计入公司注册资本，其余

234.92 万元计入公司资本公积。根据安庆誉诚会计师事务所于 2014 年 10 月 29 日出具的誉诚验字（2014）0121 号验资报告，截至 2014 年 10 月 29 日，有限公司已收到上述股东以货币资金缴纳的新增注册资本。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例
1	黄永强	806.30	75.43%
2	北京玖伍联盟商业运营管理有限公司	60.00	5.61%
3	丁淑荣	30.00	2.81%
4	张少华	20.00	1.87%
5	虞杏花	10.00	0.94%
6	旷莉	10.00	0.94%
7	陈柯新	10.00	0.94%
8	陈茂武	10.00	0.94%
9	王丽	10.00	0.94%
10	徐厚斌	8.00	0.75%
11	潘兆红	6.00	0.56%
12	廖建功	6.00	0.56%
13	钟丽	5.20	0.49%
14	邱晓春	5.00	0.47%
15	虞才安	5.00	0.47%
16	黄建齐	4.00	0.37%
17	程小兵	4.00	0.37%
18	王政富	4.00	0.37%
19	李枝凤	4.00	0.37%
20	陈发祥	4.00	0.37%
21	舒琴	3.60	0.34%
22	黄焯	3.30	0.31%



23	黄慧萍	3.30	0.31%
24	黄慧娟	3.30	0.31%
25	段能道	3.30	0.31%
26	黄继东	3.00	0.28%
27	祁银花	3.00	0.28%
28	黄代毅	2.60	0.24%
29	程祥	2.00	0.19%
30	许薇薇	2.00	0.19%
31	杜金玲	2.00	0.19%
32	金枝	2.00	0.19%
33	周文财	2.00	0.19%
34	李思宁	2.00	0.19%
35	饶丽华	2.00	0.19%
36	刘凯敏	1.00	0.09%
37	汪敏	1.00	0.09%
38	虞美芹	1.00	0.09%
39	李玉峰	1.00	0.09%
40	苏宝弟	1.00	0.09%
41	周春	1.00	0.09%
42	黄兴安	1.00	0.09%
43	黄永友	0.70	0.07%
44	李苍吉	0.40	0.04%
合计		1,069.00	100.00%

### (九) 2014年12月，整体变更为股份公司

2014年12月14日，经有限公司临时股东会决议，决定以2014年10月31日为审计基准日，按照有限公司经审计的账面净资产为依据整体折股变更为股份

公司，按股东原出资比例折合为 1,069 万股，每股面值 1 元，作为股份公司股本总额，剩余部分 7,935,656.45 元记入股份公司资本公积。

2014 年 12 月 12 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截止 2014 年 10 月 31 日的净资产进行了审计，出具了苏公 F（2014）A001 号《审计报告》，公司经审计后的净资产为人民币 18,625,656.45 元。公司截止 2014 年 10 月 31 日的净资产已经北京北方亚事资产评估有限责任公司评估，根据评估公司 2014 年 12 月 13 日出具的“北方亚事评报字[2014]第 01-312 号”《资产评估报告》，公司经评估后的净资产价值为人民币 2,229.66 万元。

2014 年 12 月 15 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》，验证截至 2014 年 12 月 15 日，公司（筹）已将全体股东以其拥有的原安庆市永强禽业有限公司截至 2014 年 10 月 31 日止的净资产折合为公司的股本合计人民币 1,069.00 万元（人民币壹仟零陆拾玖万元整），由各股东按照原有限责任公司的股权比例持有，折股后的剩余部分计入资本公积。

2015 年 1 月 4 日，股份公司在安庆市工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了注册号为 340800000018108 的《企业法人营业执照》。

本次变更后，股份公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例
1	黄永强	806.30	75.43%
2	北京玖伍联盟商业运营管理有限公司	60.00	5.61%
3	丁淑荣	30.00	2.81%
4	张少华	20.00	1.87%
5	虞杏花	10.00	0.94%
6	旷莉	10.00	0.94%
7	陈柯新	10.00	0.94%
8	陈茂武	10.00	0.94%
9	王丽	10.00	0.94%
10	徐厚斌	8.00	0.75%

11	潘兆红	6.00	0.56%
12	廖建功	6.00	0.56%
13	钟丽	5.20	0.49%
14	邱晓春	5.00	0.47%
15	虞才安	5.00	0.47%
16	黄建齐	4.00	0.37%
17	程小兵	4.00	0.37%
18	王政富	4.00	0.37%
19	李枝凤	4.00	0.37%
20	陈发祥	4.00	0.37%
21	舒琴	3.60	0.34%
22	黄烨	3.30	0.31%
23	黄慧萍	3.30	0.31%
24	黄慧娟	3.30	0.31%
25	段能道	3.30	0.31%
26	黄继东	3.00	0.28%
27	祁银花	3.00	0.28%
28	黄代毅	2.60	0.24%
29	程祥	2.00	0.19%
30	许薇薇	2.00	0.19%
31	杜金玲	2.00	0.19%
32	金枝	2.00	0.19%
33	周文财	2.00	0.19%
34	李思宁	2.00	0.19%
35	饶丽华	2.00	0.19%
36	刘凯敏	1.00	0.09%
37	汪敏	1.00	0.09%

38	虞美芹	1.00	0.09%
39	李玉峰	1.00	0.09%
40	苏宝弟	1.00	0.09%
41	周春	1.00	0.09%
42	黄兴安	1.00	0.09%
43	黄永友	0.70	0.07%
44	李苍吉	0.40	0.04%
<b>合计</b>		<b>1,069.00</b>	<b>100.00%</b>

整体变更设立至今，股份公司的股权未发生变化。

## 五、公司重大资产重组情况

公司成立以来未发生过重大资产重组。

## 六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

公司现任董事共 5 名，具体情况如下：

黄永强 先生，董事长兼总经理，1967 年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历、高级畜牧兽医师。2000 年成立安庆市永强禽业有限责任公司，任执行董事兼总经理，2001 年当选安庆市禽产品经纪人协会会长，2002 年至 2005 年历任原郊区政协常委，2006 年至今任大观区政协常委；2011 年当选安庆市农技协联合会副会长；2012 年当选安庆市畜牧兽医协会常务理事，2013 年当选“安徽省第十二届人大代表”、“安徽省科协第九次代表”“安庆市十四届政协委员”，2014 年当选中国畜牧业协会白羽肉鸭工作委员会委员、安徽省家禽业协会常务理事，现任公司董事长、总经理，任期三年。

张少华 先生 董事，1970 年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，工商管理硕士。1993 年 7 月至 1995 年 2 月，任合肥市纺织工业总公司总工程师，1995 年 2 月至 2001 年 2 月，任日立电器（中国）有限公司主管、经理，2001 年

2月至2004年4月，任安徽格菱环保股份有限公司执行总经理，2004年4月至今，任安徽伯乐人才服务有限公司董事长，并兼任安徽省中小企业协会副会长，合肥市企业（家）联合会副会长、安庆市宿松商会副会长。现任公司董事，任期三年。

舒琴女士 董事，1976年生，中国国籍，无境外居留权，中共预备党员，中专学历，2001年至2005年，任公司财务部会计；2006至2008年，任公司办公室主任；2008年至2011年，任公司项目部经理，2012年至今，任公司人事部经理，现任公司董事，任期三年。

祁银花女士 董事，1978年生，中国国籍，无境外居留权，中共预备党员，大专学历，初级会计师，1998年8月至2001年3月，任山东六和集团安庆分公司财务统计核算员。2001年4月至2011年任公司主办会计，全面负责公司会计核算工作，2012年至今任公司财务总监，现任公司董事、财务总监，任期三年。

汪敏女士 董事，1986年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，2007年5月至2011年4月，任安徽移动通信黄山分公司市场部市场稽核，2011年5月至今，任公司行政部办公室主任，现任公司董事、董事会秘书，任期三年。

## （二）公司监事

公司现任监事共3名，其中职工监事1名，具体情况如下：

徐厚斌先生 监事会主席，1967年生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。2002年至2004年任中国平安财产保险公司客户经理，2005年至今任公司营销部经理，现任公司监事会主席，任期三年。

黄兴安先生 监事，1962年出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历，中共党员，2000年至2002年，任公司种鸡场技术员，2003年至今任公司种鸡场场长，现任公司监事，任期三年。

赵巧珍女士 监事，1985年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，2007年7月至2013年3月任公司番鸭育种基地技术员。2013年4月至2014年12月任番鸭育种基地场长助理。2015年至今任公司选育场场长，现任公司职工代表监事，任期三年。

### （三）公司高级管理人员

黄永强 先生 总经理，简历详见本节“公司董事”部分。

祁银花 女士 财务总监，简历详见本节“公司董事”部分。

汪敏 女士 董事会秘书，简历详见本节“公司董事”部分。

## 七、最近两年主要会计数据和财务指标简表

单位：元

财务指标	2014. 12. 31	2013. 12. 31
资产总计（元）	38,614,565.03	28,733,051.66
股东权益合计（元）	18,964,928.21	9,923,193.87
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	18,964,928.21	9,923,193.87
每股净资产（元/股）	1.77	1.24
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.77	1.24
资产负债率	50.89%	65.46%
流动比率（倍）	0.39	0.20
速动比率（倍）	0.27	0.14
财务指标	2014 年度	2013 年度
营业收入（元）	18,615,086.74	14,704,218.75
净利润（元）	-1,908,265.66	-489,774.04
毛利率	33.08%	32.87%
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	-1,908,265.66	-489,774.04
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-2,031,797.00	-2,411,839.44
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）	-2,031,797.00	-2,411,839.44
净资产收益率	-16.65%	-4.82%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-17.73%	-23.72%
基本每股收益（元/股）	-0.22	-0.06
稀释每股收益（元/股）	-0.22	-0.06
应收账款周转率（次）	18.86	15.60

存货周转率（次）	10.01	14.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,237,782.46	4,364,290.61
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.26	0.55

注：1、每股净资产=期末归属于申请挂牌公司股东的净资产/期末股本总额

2、流动比率=流动资产/流动负债

3、速动比率=（流动资产-存货净额）/流动负债

4、资产负债率=负债总额/资产总额

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、每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算填列。

8、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/加权平均股本

## 八、相关机构情况

（一）主办券商	
机构名称	大通证券股份有限公司
法定代表人	李红光
住所	大连市沙河口区会展路 129 号大连国际金融中心 A 座-大连期货大厦 38、39 层
联系电话	0755-22285065
传真	0755-22285065
项目小组负责人	陈伟
项目小组成员	陈明峰、孟欢庆、陈理国
（二）律师事务所	
机构名称	安徽中皖律师事务所
律师事务所负责人	刘金山
住所	安徽省安庆市迎江区湖心南路 112 号
联系电话	0556--5506359

传真	0556--5506359
签字律师	程玉伟、郭禹红
<b>(三) 会计师事务所</b>	
机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
法定代表人	张彩斌
住所	无锡市新区龙山路 4 号幢 303 室
联系电话	0551-64670051
传真	0551-64670051
签字会计师	范成山、付成林
<b>(四) 资产评估机构</b>	
机构名称	北京北方亚事资产评估有限责任公司
法定代表人	闫全山
住所	北京西城广内大街 6 号枫桦豪景 A 座 7 单元 5 楼
联系电话	010-83549215
传真	010-83549215
签字注册资产评估师	颜世涛、张玮
<b>(五) 证券登记结算机构</b>	
机构名称	中国证券登记结算有限责任公司
法定代表人	周明
住所	北京市西城区太平桥大街 17 号
联系电话	010-59378888
<b>(六) 证券挂牌场所</b>	
机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	杨晓嘉
地址	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512



## 第二节 公司业务

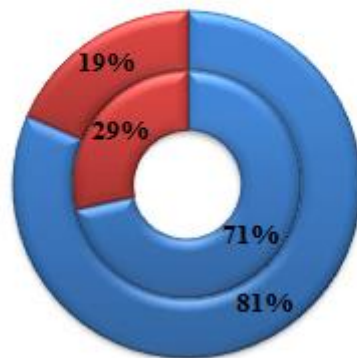
### 一、公司主营业务及主要产品

#### (一) 主营业务

自成立以来，本公司一直专注于家禽的育种、孵化、饲养和销售，主营番鸭的饲养孵化、鸭苗和鸡蛋的生产销售；同时，为提升综合实力，公司大力推进种番鸭的选育和育种的研发。经过多年的发展，公司已经形成了集鸭苗、鸡蛋、成禽销售和家禽信息咨询服务为一体的生产经营模式，同时还配套从事少量饲料的贸易业务。具体而言，报告期内，公司的主要产品为番鸭苗和鸡蛋，其销售额合计占公司营业收入的比重在 70%以上，主营业务较突出。

■ 鸭苗和鸡蛋销售收入 ■ 其他收入

内环：2013年，外环2014年



#### (二) 主要产品及用途


##### 1、公司养殖规模

截至 2014 年 12 月 31 日，公司拥有番鸭和蛋鸡养殖基地各一个，饲养父母代种番鸭 6 万羽和蛋鸡 3 万羽，年产番鸭苗 160 万羽、鸡蛋超过 800 万枚。公司专业从事家禽养殖产业多年，目前已经发展成为长江以北最大的番鸭规模化养殖企业。近年来，公司先后被评定为安徽省农业产业化龙头企业、安徽省著名商标。

##### 2、主要产品及其用途

公司产品主要为番鸭苗和鸡蛋，此外还销售部分成禽。公司主要产品及其用

途如下表所示：

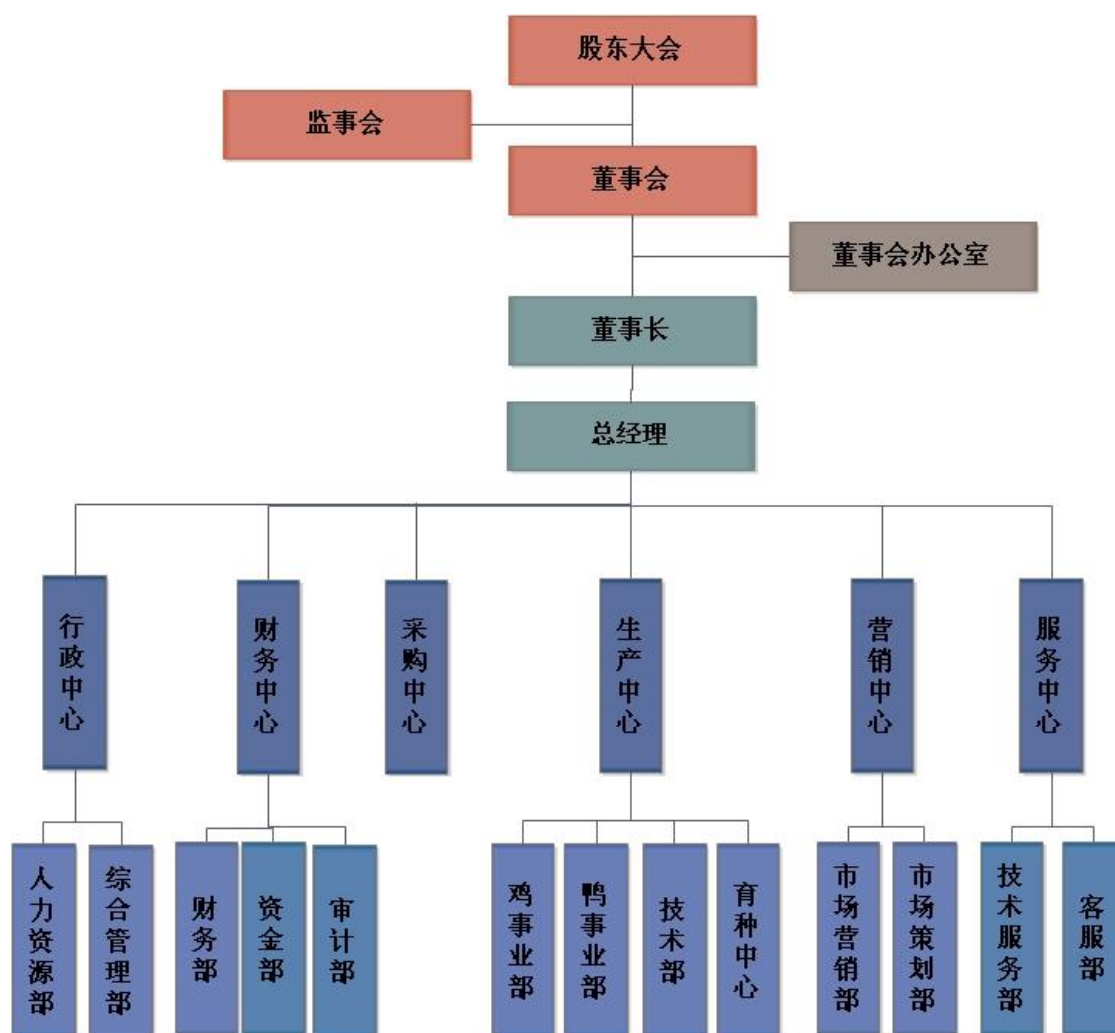
图示	产品名称	用途	主要客户或消费群体
	“宜强”牌番鸭苗	饲养种鸭、商品鸭	全国各地专业养殖户、家庭农场
	“宜强”牌鲜鸡蛋	食品原材料	食品加工企业、个体经销商、超市等
	商品番鸭	屠宰供加工食用	全国各地消费者
	商品鸡	屠宰供加工食用	全国各地消费者

### （三）新产品、新业务的开展情况

公司专注于番鸭产业的深耕细作，已着手祖代种番鸭品系选育和番鸭精深加工产品的开拓，并研发番鸭的专用饲料，从而形成了从番鸭祖代品系选育—父母代育种—商品代规模化养殖—营养供给—番鸭产品精深加工的完善的番鸭产业链。

## 二、公司组织结构

公司按照《公司法》以及《公司章程》的要求设立了股东大会、董事会和监事会，并结合公司业务需要建立了与之相适应的内部组织架构，明确了各部门的职能，各部门相辅相成，有效提升了公司的经营管理效率。公司具体的内部组织结构如下图所示：

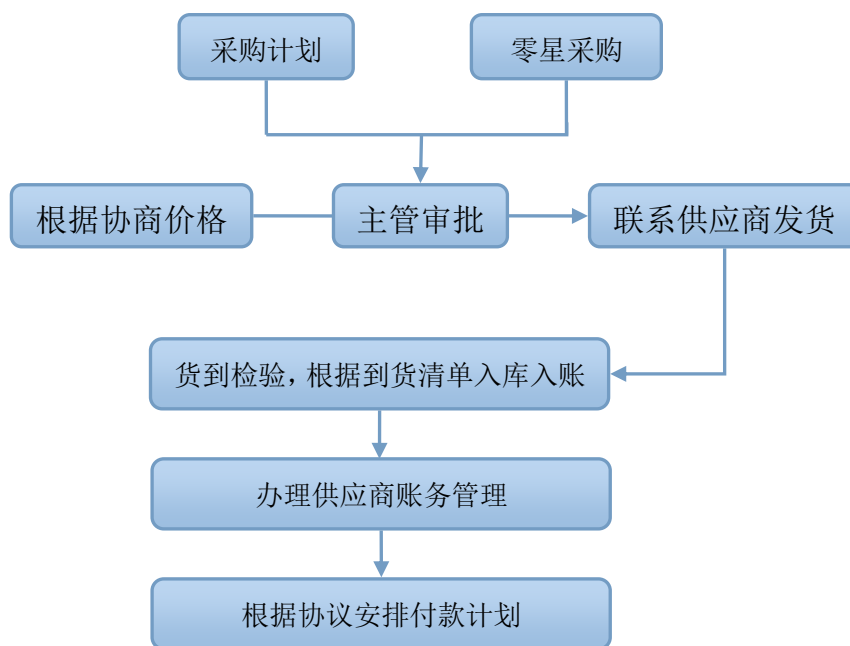


### 三、公司业务流程

#### (一) 采购流程

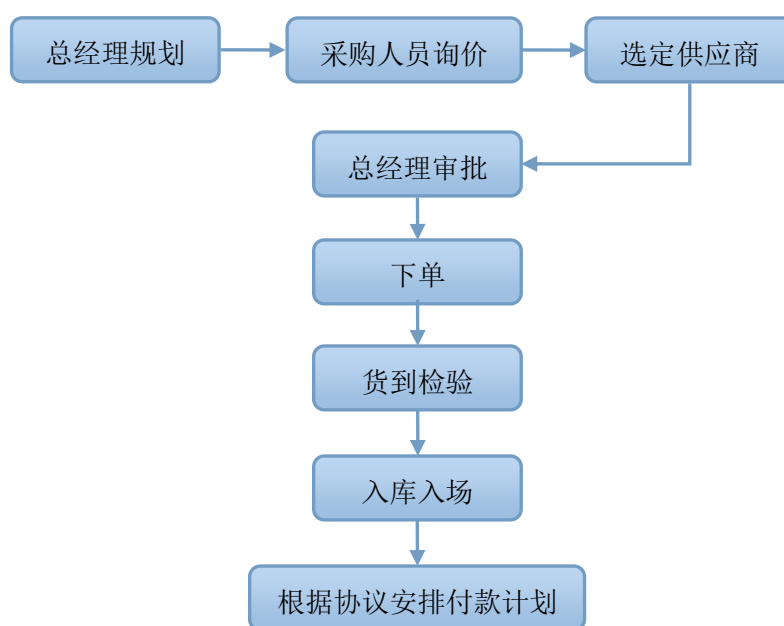
公司设有独立的采购部门，负责对日常经营所需原材料的采购，公司需采购的物料包括饲料、苗禽、药品和养殖孵化器械等，其中饲料是最主要的原材料。对于饲料、药品和苗禽的采购而言，由养殖场上报需采购的种类和数量，经总经理审批后，采购人员与供应商联系，按照合作时约定好的价格采购，采购流程如下：

##### 1、饲料、药品、苗禽采购流程



## 2、养殖孵化器械采购流程

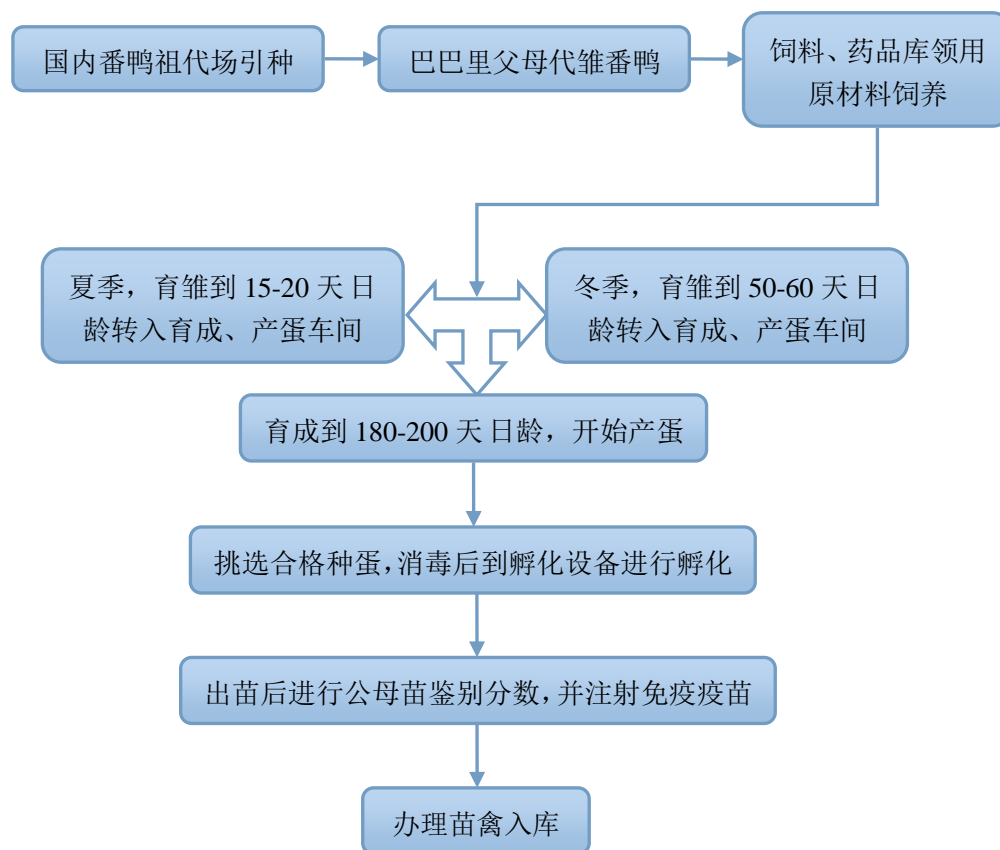
对于孵化机等养殖孵化器械的采购，其金额较大，则由总经理列出采购计划，采购人员询价选定供应商后由总经理审批，采购人员再下单采购。



## (二) 生产流程

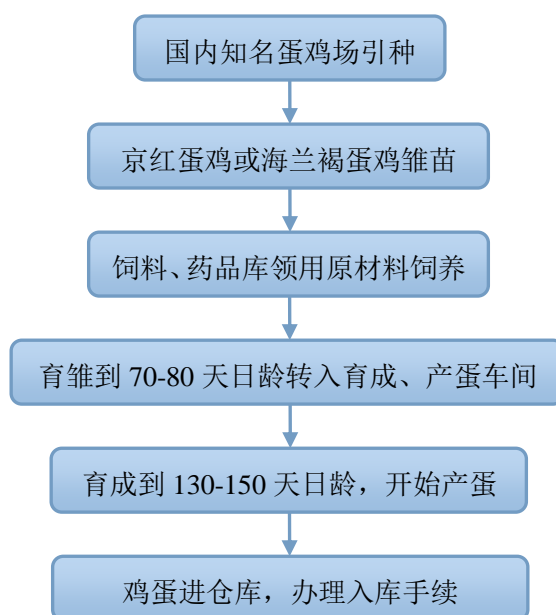
公司产品主要为番鸭苗和鸡蛋，2013年、2014年其销售收入占公司营业收入的比重分别为71%和81%。对于番鸭苗的生产，公司通过从国内番鸭祖代场引进父母代雏番鸭，育成产蛋后，进入孵化机孵化出苗。

### 1、番鸭苗生产流程



### 2、鸡蛋生产流程

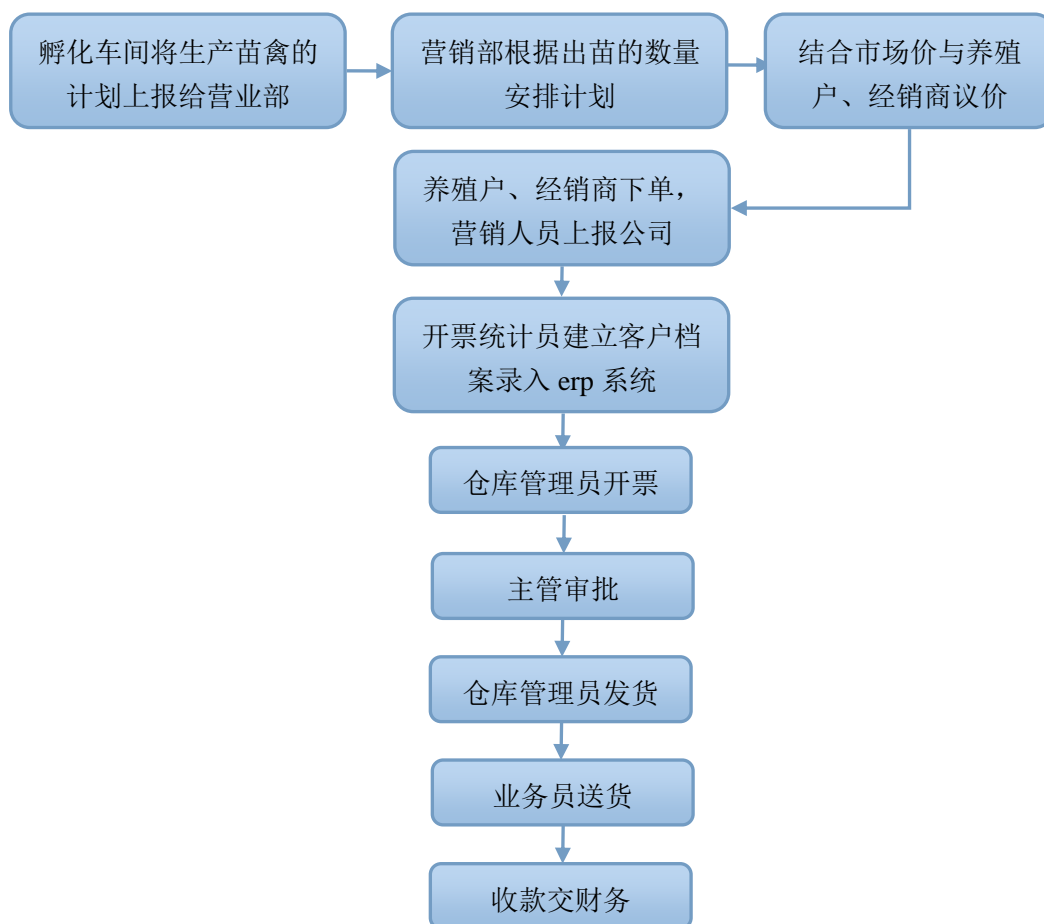
对于鸡蛋的生产，公司则是通过从国内知名蛋鸡场引进京红蛋鸡或海兰褐蛋鸡雏苗，育成后产蛋。



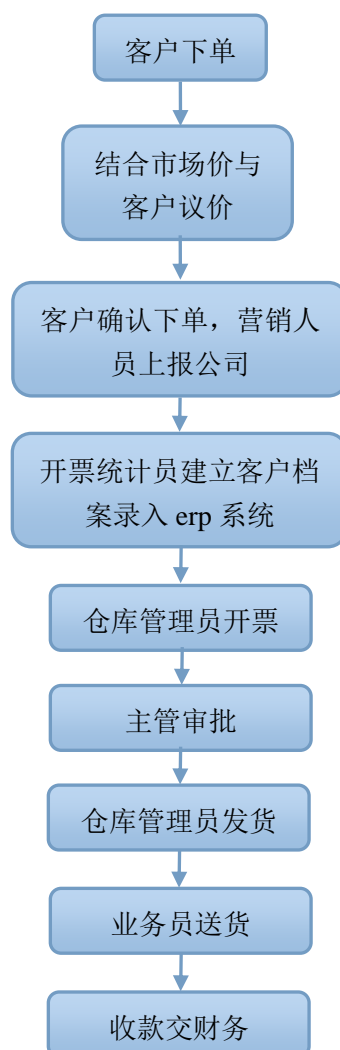
### (三) 销售流程

公司产品采取直销和经销相结合的方式，其价格均参照市场价格，根据公司产品质量与客户进行协商。经过多年的发展，公司已经积累了一定量的客户，大部分客户对公司产品已经形成依赖。产品销售流程主要如下：

#### 1、鸭苗销售流程



#### 2、鸡蛋销售流程



## 四、公司业务关键资源要素

### （一）产品运用的主要技术

公司致力于成为拥有番鸭全产业链业务的先行者，通过不断的努力，公司已经掌握了成熟的育种、饲养、孵化等技术；此外，公司还着手研发祖代番鸭选育技术和父母代番鸭育种技术。

#### 1、番鸭育种技术

公司是安徽省内率先进入番鸭行业的企业，通过不断的考察、实验、论证，引进了法国克里莫公司的巴巴里番鸭进行培育，是中国长江以北最大的专业从事番鸭良种繁育、育种的企业。由于番鸭生长对于外部环境要求较高，公司建立了

设备先进、厂房环境适宜的专业番鸭育种基地，严格控制厂房的温度、光照等条件，并有专人 24 小时看护，培育出的“宜强”牌番鸭个体大、成活率高，而且饲养周期短，回报率高。公番鸭饲养 80 天体重达 5 公斤以上，母番鸭饲养 70 天体重达 2.5 公斤以上。

## 2、鸭苗孵化技术

结合番鸭的习性，公司形成了独有的番鸭苗孵化技术。种蛋送达孵化场后，由人工挑选，消毒入库；在进入孵化机前，还需要进行入孵消毒前回温和入孵前消毒，在孵化机调试完成后，种蛋放入孵化机，直接关门升温；在孵化过程中，保持孵化机恒温；首照 8 天龄后调盘，11 天龄开始每间隔 3 天调车 1 次，再进行二照；34 天龄进行一次抓苗，查点鸭苗孵化，在拼盘约 7 小时后，进行二次抓苗；对于未孵化的种蛋，要进行人工助产；在孵化出苗后，还要进行公母鉴别，挑选出残次苗，对于良好的鸭苗接种疫苗。

## 3、肉鸭早养关键技术

公司筛选出合适舍内饲养的垫料、最佳饲养密度和饲喂方式；研究了早养小环境控制技术并制定了技术操作规程，早养肉鸭成活率达 95%以上，比水面养殖的成活率高 10%；9 周龄商品公番鸭平均体重达 4500 克，母番鸭平均达 2750 克，料重比 2.8:1，分别比水面饲养提高 5%、12%。每只肉鸭节省 20 千克水，有效地降低了公司的饲养成本。

## （二）主要无形资产情况

公司主要无形资产包括商标、专利等，截至本公开转让说明书签署日的主要无形资产如下：

### 1、商标

截至 2014 年 12 月 31 日，公司正在使用的注册商标如下：



序号	注册号	商标	核定类别	有效期限
1	4606405		第 31 类	2007-12-7 至 2017-12-6
2	4606407		第 29 类	2008-2-28 至 2018-2-27
3	9110665		第 31 类	2012-2-14 至 2022-2-13
4	9110659		第 29 类	2012-2-21 至 2022-2-20
5	9110656		第 29 类	2012-3-21 至 2022-3-20
6	9110668		第 31 类	2012-4-7 至 2022-4-6

## 2、专利

2014 年，公司申请了 3 项实用新型专用，具体如下：

序号	专利名称	类型	专利号	申请日	授权公告日	权利期限
1	基于 PCL 控制的清扫装置	实用新型	ZL 2014 2 0166495.0	2014-4-9	2014-10-8	十年
2	专用于饲养番鸭的喂食装置	实用新型	ZL 2014 2 0166496.5	2014-4-9	2014-10-8	十年
3	家禽规模化养殖专用清洁饮水槽	实用新型	ZL 2014 2 0166497.X	2014-4-9	2014-10-8	十年

### 3、土地及房屋建筑物

截止 2014 年 12 月 31 日，公司没有独立产权的土地及房屋建筑物。

鸡场、鸭场和办公厂房的土地均为租赁所得，具体情况如下所示：

坐落	来源	协议方	面积 (亩)	期限	用途	签订文件
安庆市大观区海口镇镇江村	土地流转	大观区海口镇镇江村委会	190	2011.5.15 至 2031.5.14	番鸭育种基地	《土地经营权流转承租合同》
安庆市白水水泥厂道路以北	承租土地	安庆市十里铺乡罗冲村委会	20	1998.12.8 至 2048.12.7	鸡场	《租赁土地协议》
安庆市腩北路 14 号	承租土地	安庆市郊区十里铺乡五里村委会	1.5	2001.11.18 至 2016.11.17	办公及库存	《租赁场地协议书》

### (三) 资质认证

公司产品通过安徽省农业委员会和农业部的质量审核，鸡蛋和禽类产品获得了无公害农产品证书和无公害农产品产地认定证书。

序号	证书名称	编号	发证机关	产品/服务范围	批准产量	到期时间
1	质量管理体系认证证书	02014Q20540ROM	北京中大华远认证中心	肉禽、蛋禽饲养；育种基地；番鸭育种	/	2017-3-23
2	无公害农产品产地认定证书	WNCR-AH14-01412	安徽省农业委员会	鲜鸡蛋、肉鸡、鸭	15 万羽	2017-5-19
3	无公害农产品证书	WGH-14-07091	农业部农产品质量安全中心	鲜鸡蛋	350 吨	2017-9-8
4	无公害农产品证书	WGH-14-06289	农业部农产品质量安全中心	活鸭	1500 吨	2017-9-8

### (四) 业务许可证

公司取得了动物防疫条件合格证，并获得了市畜牧兽医局颁发的种畜禽生产经营许可证和兽药经营许可证。

序号	证书名称	编号	发证机关	经营范围	到期时间
1	种畜禽生产经营许可证	皖 K100901	安庆市畜牧兽医局	岭南黄、海兰褐、优质草鸡 父母代	2015-7-2
2	种畜禽生产经营许可证	皖 K101001	安庆市畜牧兽医局	巴巴里番鸭 R1 型 父母代	2015-7-2
3	动物防疫条件合格证	3408031050007	安庆市大观区牧业局	番鸭育种、孵化、养殖；苗禽、成禽销售	2015-12-18
4	兽药经营许可证	12040065	安庆市畜牧兽医局	兽药、药械	2016-7-18
5	兽药经营许可证	1204003	安庆市畜牧兽医局	齐鲁动物保健品有限公司、福州大北家生物科技有限公司生产的鸡马立克氏病火鸡疱疹病毒活疫苗、鸡新城疫灭活疫苗、鸡痘活疫苗、鸡新城疫-传染性支气管炎二联活疫苗、鸡传染性法氏囊病活疫苗等产品	2017-11-8

### (五) 公司主要固定资产情况

#### 1、报告期内固定资产情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司固定资产情况如下：

单位：元

类别	原值	累计折旧	账面价格	平均成新率
房屋及建筑物	21,792,379.63	3,277,193.27	18,515,186.36	85%
机器设备	1,768,975.00	668,775.50	1,100,199.50	62%
运输工具	1,478,556.00	263,044.47	1,215,511.53	82%
生产设备	143,264.00	82,698.61	60,565.39	42%
办公设备及其他	267,494.00	187,781.16	79,712.84	30%
<b>合计</b>	<b>25,450,668.63</b>	<b>4,479,493.01</b>	<b>20,971,175.62</b>	<b>82%</b>

注：成新率=固定资产账面价值/固定资产原值，下同

#### 2、主要运输工具情况

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司共有运输工具 7 辆，情况如下：

单位：元

名称	数量	资产账面原值	资产账面净值	成新率	使用状况
江淮小型轿车	1	114,842.00	66,353.16	57.78%	良好
东风厢式货车	1	48,130.00	22,728.06	47.22%	良好
江淮轻型自卸货车	1	59,258.00	27,982.94	47.22%	良好
长安轻型货车	1	60,569.00	3,028.45	5.00%	良好
五菱小型普通客车	1	71,188.00	3,559.40	5.00%	良好
奔驰轿车	1	1,118,989.00	1,089,460.12	97.36%	良好
绿源电瓶车	1	5,580.00	2,399.40	43.00%	良好
<b>合计</b>	<b>7</b>	<b>1,478,556.00</b>	<b>1,215,511.53</b>	<b>82.21%</b>	

### 3、其他主要设备情况

单位：元

名称	类别	购入年月	原值	净值	成新率	使用状况
种鸡笼	机器设备	2013年前	292,680.00	98,047.80	33.50%	正常
孵化器	机器设备	2013年前	277,321.00	92,902.54	33.50%	正常
变电设备	机器设备	2013年前	45,000.00	33,956.25	75.46%	正常
大号发电机组	机器设备	2013/1/15	42,310.00	34,606.05	81.79%	正常
化验室仪器设备 及防控物资	机器设备	2013/7/16	311,870.00	171,961.65	55.14%	正常
锅炉	机器设备	2013/11/15	18,000.00	11,825.00	65.69%	正常
孵化器	机器设备	2014/2/20	50,000.00	46,041.67	92.08%	正常
孵化器	机器设备	2014/4/5	375,500.00	351,718.33	93.67%	正常
孵化器	机器设备	2014/6/23	20,000.00	19,050.00	95.25%	正常
孵化器	机器设备	2014/8/13	65,217.00	63,151.80	96.83%	正常
育雏笼	机器设备	2014/6/23	30,000.00	25,250.00	84.17%	正常
育雏笼	机器设备	2014/7/20	92,865.00	80,611.98	86.81%	正常
孵化器	机器设备	2014/10/17	50,000.00	49,208.33	98.42%	正常
海口设备（黄代 毅）	机器设备	2014/11/12	18,000.00	17,857.50	99.21%	正常

雾化器	生产设备	2013/4/3	3,000.00	2,525.00	84.17%	正常
雾化器	生产设备	2013/5/5	4,900.00	4,162.96	84.96%	正常
冰柜	生产设备	2013/4/30	2,400.00	1,640.00	68.33%	正常
冰柜	生产设备	2013/5/24	1,900.00	1,328.42	69.92%	正常
冰柜	生产设备	2013/8/1	1,900.00	1,418.67	74.67%	正常
冰柜	生产设备	2014/6/3	1,500.00	1,357.50	90.50%	正常
周转箱	生产设备	2014/9/24	46,260.00	44,062.65	95.25%	正常

## (六) 员工情况

### 1、员工人数及结构

截至2014年12月31日，本公司员工总人数为63人。分类如下：

#### (1) 按岗位结构划分

岗位	人数	比例
采购人员	2	3.17%
养殖生产	45	71.43%
销售人员	5	7.94%
财务及行政管理	11	17.46%
<b>合计</b>	<b>63</b>	<b>100%</b>

#### (2) 按教育程度划分

学历	人数	比例
本科及以上	4	6.35%
大专	10	15.87%
中专及以下	49	77.78%
<b>合计</b>	<b>63</b>	<b>100%</b>

#### (3) 按年龄划分

年龄段	人数	比例
30 岁以下	12	19.05%
31—40 岁	15	23.81%
41—50 岁	33	52.38%
50 岁以上	3	4.76%
合计	63	100%

## 2、核心技术人员情况

本公司核心技术人员为黄永强、黄兴安、赵巧珍、邱晓春和程小兵，具体情况如下：

黄永强 先生 简历详见“第一节 六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“公司董事”。

黄兴安 先生 简历详见“第一节 六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“公司监事”。

赵巧珍 女士 简历详见“第一节 六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“公司监事”。

邱晓春：男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历，2002 年 8 月至 2004 年 9 月在成都克里莫育种有限公司任场长，2004 年 10 月至 2008 年 1 月在广东天农食品有限公司任场长，2008 年 5 月至 2010 年 6 月于山东六和荣达农业发展有限公司任技术经理，2010 年 7 月至 2013 年 10 月于广东天农食品有限公司任场长，2013 年 11 月至今任公司技术经理。

程小兵：男，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历，2007 年 6 月至今任公司技术员。

核心技术人员近两年未发生变化。

## 五、与业务相关的其他情况

### （一）业务收入构成及产品销售情况

报告期内，公司营业收入持续增加，2014 年公司实现营业收入

18,615,086.74 元，较 2013 年同比增长 26.60%。

业务	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比
主营业务收入	17,627,605.92	94.70%	13,862,899.15	94.28%
其他业务收入	987,480.82	5.30%	841,319.60	5.72%
合计	18,615,086.74	100%	14,704,218.75	100%

分产品来看，公司鸭苗销售收入占比最高，其次是鸡蛋、饲料、成禽，报告期内，各产品销售收入如下：

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比
鸭苗	9,910,301.90	53.24%	5,814,402.50	39.54%
鸡蛋	5,258,276.10	28.25%	4,697,125.35	31.94%
饲料	1,287,966.10	6.92%	1,904,888.40	12.95%
成禽	1,171,061.82	6.29%	1,446,482.90	9.84%
服务	574,332.12	3.09%	611,630.11	4.16%
禽泄物	213,136.00	1.14%	186,570.60	1.27%
鸭蛋	200,012.70	1.07%	43,119.00	0.29%
合计	18,615,086.74	100%	14,704,218.75	100.00%

## （二）公司产品或服务的主要消费群体，报告期内各期向前五名客户的销售额及占当期销售总额的百分比

### 1、产品或服务的主要消费群体

公司核心产品为番鸭苗和鸡蛋。番鸭苗主要销售给安庆及周边地区的养殖农户，以及外省市的番鸭苗经销商；鸡蛋主要销售给食品加工企业、个体经销商和超市等。

此外，公司还向养殖农户销售配套的商品鸡、商品鸭饲料；禽泄物在经过处理后，销售给本地蔬菜种植户。

## 2、公司销售前五名客户

报告期内，公司客户比较分散，前五大客户的销售额分别为：2014年 666.91 万元、2013年 728.76 万元，前五名客户的营业收入占当期营业总收入的比重分别为 35.83%和 49.56%，可见公司对于前五大客户的依赖度有所下降；对于单个客户而言，公司对任一客户的销售收入占比均在 15%以下，不存在严重依赖单一客户的情况。

### (1) 2014 年公司销售前五名客户情况

序号	客户	销售金额（万元）	占营业收入的比例（%）
1	吴国宾	151.22	8.12%
2	王建军	142.65	7.66%
3	何继红	138.54	7.44%
4	殷强	135.36	7.27%
5	安庆旺旺食品有限公司	99.14	5.33%
合计		666.91	35.83%

### (2) 2013 年公司销售前五名客户情况

序号	客户	销售金额（万元）	占营业收入的比例（%）
1	安庆旺旺食品有限公司	168.82	11.48%
2	蒋磊	158.67	10.79%
3	何平保	153.08	10.41%
4	何继红	133.32	9.07%
5	殷强	114.87	7.81%
合计		728.76	49.56%

## (三) 报告期内主要产品或服务的原材料情况

公司主要原材料包括饲料、药品、苗禽和垫料等，报告期内，公司对前五名供应商的采购情况如下：

### 1、2013 年公司对前五名供应商的原材料采购情况



序号	单位名称	采购额（万元）	占当期采购总额比例(%)
1	安徽金农饲料有限公司	343.40	40.43%
2	安庆市德信牧业开发有限公司	207.94	24.48%
3	赵长如	180.90	21.30%
4	安庆市迎江区诚邦饲料经营部	19.37	2.28%
5	章晔	13.57	1.60%
合计		765.17	90.09%

2、2014 年公司对前五名供应商的原材料采购情况

序号	单位名称	采购额（万元）	占当期采购总额比例(%)
1	安徽金农饲料有限公司	405.32	43.40%
2	赵长如	332.75	35.63%
3	湖北鑫成生物饲料有限公司	90.79	9.72%
4	戴元茂	20.60	2.21%
5	福建莆田郑开洪	8.69	0.93%
合计		858.15	91.90%

(四) 报告期内重大业务合同及履行情况

1、重大销售合同

报告期内，公司产品销售合同采取签定意向合同，实际金额根据交易时市场价格及实际销售量而定，主要如下：

序号	客户名称	合同主要内容	合同金额	意向数量	合同签订时间	履行情况
1	蒋磊	鸭苗销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	31000 羽	2012.12.15	履行完毕
2	何平保	鸭苗销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	15000 羽	2012.12.18	履行完毕
3	崔明辉	鸭苗销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	13000 羽	2012.12.19	履行完毕
4	陈云	鸭苗销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	11000 羽	2012.12.19	履行完毕

5	姚国伟	鸭苗销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	11000 羽	2012. 12. 20	履行完毕
6	陈美芳	鸭苗销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	10000 羽	2012. 12. 24	履行完毕
7	何继红	鸡蛋销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	8 吨/月	2012. 12. 15	履行完毕
8	殷强	鸡蛋销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	5 吨/月	2012. 12. 15	履行完毕
9	吴振华	鸡蛋销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	5 吨/月	2012. 12. 15	履行完毕
10	王建军	鸭苗销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	81000 羽	2013. 12. 20	履行完毕
11	庄春生	鸭苗销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	61000 羽	2013. 12. 20	履行完毕
12	吴国宾	鸭苗销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	95000 羽	2013. 12. 21	履行完毕
13	蒋磊	鸭苗销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	41000 羽	2013. 12. 21	履行完毕
14	崔明辉	鸭苗销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	67000 羽	2013. 12. 28	履行完毕
15	黄峻峰	鸭苗销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	26000 羽	2013. 12. 29	履行完毕
16	何继红	鸡蛋销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	14 吨/月	2013. 12. 15	履行完毕
17	殷强	鸡蛋销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	12 吨/月	2013. 12. 18	履行完毕
18	吴振华	鸡蛋销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	8 吨/月	2013. 12. 20	履行完毕
19	苏传霞	鸡蛋销售	根据交易时的市场价格及实际销量而定	4 吨/月	2012. 12. 20	履行完毕

注：每年年底签订下年的购销意向合同，下同

## 2、重大采购合同

序号	供应商名称	合同主要内容	合同金额（元）	签订时间	履行情况
1	肇庆市桓洋生化科技有限公司	药品采购	根据约定价格、实际采购量而定	2013. 7. 9	履行完毕
2	蚌埠三禾电气设备厂	孵化器采购	100500	2014. 8. 24	履行完毕

3	蚌埠三禾电气设备厂	搬迁、改造	56950	2014. 6. 12	履行完毕
4	蚌埠三禾电气设备厂	孵化器采购	1850000	2014. 2. 20	正在履行
5	青岛多巨调溢设备有限公司	棚舍养殖水暖炉采购	33000	2013. 12. 16	履行完毕
6	青岛多巨调溢设备有限公司	棚舍养殖水暖炉采购	35980	2013. 10. 7	履行完毕
7	蚌埠三禾电气设备厂	孵化器采购	20000	2013. 9. 28	履行完毕
8	青岛市惠农机械有限公司	设备采购	32636	2013. 3. 31	履行完毕
9	诸城市大牧源机械有限公司	养殖设备采购	94301	2013. 3. 19	履行完毕
10	开封市天泉供水设备有限公司	无塔供水设备采购	60000	2013. 3. 17	履行完毕

### 3、抵押担保、借贷款合同

报告期内，公司共有 1 笔贷款，情况如下：

序号	合同号	贷款银行	合同主要内容				签订时间	履行情况
			借款用途	期限	利率	金额		
1	肖坑行流借字第 19736020140001 号	安庆独秀农村商业银行	采购饲料	2014. 1. 10-2015. 1. 10	9.6%	200 万元	2014. 1. 10	履行完毕

## 六、公司的商业模式

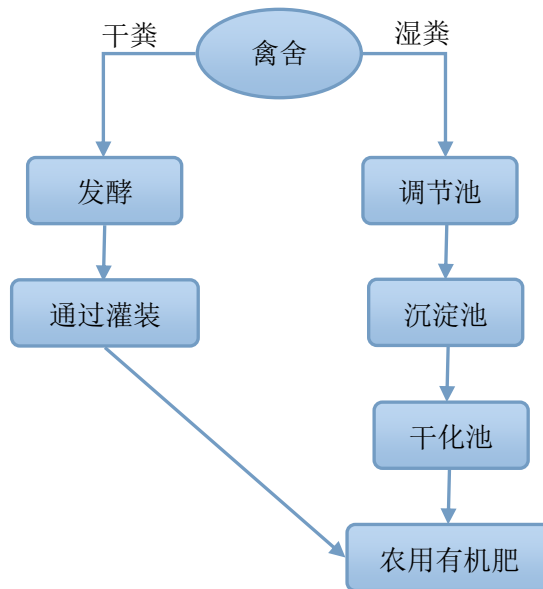
公司致力于扩展番鸭全产业链业务，坚持走孵化养殖、生产、销售为一体的产业化道路。在采购方面，公司与产品质量优良的饲料、兽药、苗禽公司形成了稳定的合作关系，饲料的采购均直接从厂家采购，在保证产品质量的同时也能合理控制成本。

在销售方面，公司产品以直销为主，与养殖户形成了互利共赢的合作关系。具体而言，对于番鸭苗的销售，在安庆及周边地区，公司将鸭苗销售给养殖户，并配套提供少量的商品鸭饲料，以技术服务的方式帮助养殖户将鸭苗育成后销售

给市场。在其他省市地区，公司不直接与养殖户接触，而是将鸭苗销售给当地经销商，由经销商将鸭苗销售给当地的养殖户。

对于鸡蛋的销售，主要销售给食品加工企业、鸡蛋经销商和超市等。目前公司的食品加工企业客户主要是安庆旺旺食品有限公司（以下简称“旺旺公司”），旺旺公司通过自有平台下单，公司竞价成功后，按照订单将鸡蛋运送至旺旺公司。每月底，公司财务部根据实际销售情况与旺旺公司结算；经销商和超市销售则采取先款后货或货到付款的方式结算方式。

此外，公司也对禽泄物进行处理，而后销售给当地种植户，实现资源的充分利用。具体处理流程如下：



## 七、公司所处行业情况

### （一）行业概况

#### 1、行业定位

公司专注于家禽的育种、孵化、饲养和销售，主营番鸭的饲养孵化、鸭苗和鸡蛋的生产销售，根据《国民经济行业分类（GBT4754-2011）》，公司归属于“畜牧业”中的“家禽饲养”，其行业代码为A032。家禽饲养是为获得各种禽类产品而从事的对鸡、鸭、鹅等的饲养、捕捉活动。家禽因其具有繁殖力强、生长迅速、饲料转化率高、适应密集饲养等特点，能在较短的生产周期内以较低的成本，生产出营养丰富的蛋、肉产品，成为人类理想的动物蛋白食品来源。对于本公司饲

养的番鸭而言，其具有体型大、生长迅速、耐粗饲、易肥育的特点，因肉质好、脂肪少、瘦肉多、蛋白质含量高、肉质鲜美、产肝性能好等优点而被视为补壮身体的珍品，市场前景较好。

## 2、行业发展现状

改革开放以来，特别是近些年，我国家禽养殖业得到快速发展，综合生产能力显著增强，已成为农民增收的重要来源，禽类产品也成为最受消费者欢迎的蛋白类产品之一。目前，我国是世界上最大的水禽生产和消费国，我国饲养着世界上 70%以上的鸭，90%以上的鹅，水禽肉、蛋、羽绒产量均位居世界第一，被誉为“世界水禽王国”。

### （1）番鸭饲养以南方为主

番鸭原产于热带地区，耐寒能力差，人工饲养后，其依然保持喜温的特点，其对温度的要求较高，所以在我国南方饲养比较多。虽然最近几年来饲养管理方法和饲养技术不断改进，在北方室内饲养或塑料暖棚内饲养获得成功，产蛋和生长速度可达到南方饲养水平，为在北方推广饲养创造了条件，但总的来看，番鸭的饲养仍集中在南方。

### （2）番鸭饲养以散户为主

虽然我国的番鸭饲养已有较长的历史，但国内家禽饲养以鸡为主，以水禽为特色，其他家禽为补充。番鸭因其喜温的特点，不太适合水养，故国内从事番鸭饲养的企业仍较少，主要以散户为主，专业从事种番鸭饲养孵化的大型企业不多。

## 3、行业监管体制及政策法规

### （1）行业监管体制与主管部门

我国家禽饲养行业各环节分别由相关部门管理，其中禽类的养殖由农业部管理，禽类及相关肉产品的国内流通和国际贸易归商务部门管理，行业技术标准、卫生标准的制定由国家质量监督检验检疫总局和卫生部负责，相关的排污标准由国家环保部门制订。

中国畜牧业协会及其下属的禽业分会理事会是家禽行业的自律性组织，其通

过制定行业规范、组织质量认证及调解行业纠纷等方式，整合行业资源、维护行业利益、交流行业信息、指导行业生产、规范本行业企业、协调企业之间的关系，加强行业自律。

## （2）行业主要法律规章及产业政策

### ① 《畜禽规模养殖污染防治条例》

2014年1月1日起，《畜禽规模养殖污染防治条例》正式实施，《条例》明确了“从事畜禽养殖以及畜禽养殖废弃物综合利用和无害化处理活动，应当符合国家有关畜禽养殖污染防治的要求，并依法接受有关主管部门的监督检查”的事项。

### ② 《全国畜禽养殖污染防治“十二五”规划》

2012年11月，环保部、农业部联合发布《全国畜禽养殖污染防治“十二五”规划》，指出禽养殖污染已经成为部分地区水环境质量下降的重要原因，未来几年要“以保障区域环境安全、促进畜禽养殖业健康可持续发展为目标，以推动畜禽养殖废弃物资源化利用和主要污染物减排为主线”。

### ③ 《全国节粮型畜牧业发展规划（2011-2020年）》

2011年12月，农业部印发了《全国节粮型畜牧业发展规划（2011-2020年）》，提出要“大力发展节粮畜牧业”，做到“节粮型畜牧业发展不与人争粮、不与粮争地”，“加大畜禽良种工程项目投入力度，扩大项目范围，逐步加强奶牛、肉牛、肉羊、绒毛羊、兔、鹅等节粮型畜禽原良种场基础设施建设，提升自主育种能力。扩大畜牧良种补贴范围”。

### ④ 《全国畜牧业发展“十二五”规划》

2011年9月，农业部发布的《全国畜牧业发展“十二五”规划》显示，到2015年，我国畜禽规模养殖比重要提高10-15个百分点。

## （二）行业市场规模

### 1、行业上下游的关系

家禽饲养行业上游主要为饲料供给和苗禽供给。饲料的稳定供给将为我国家禽养殖的发展奠定良好的基础；同时，作为养殖的主要成本，饲料价格的变动将

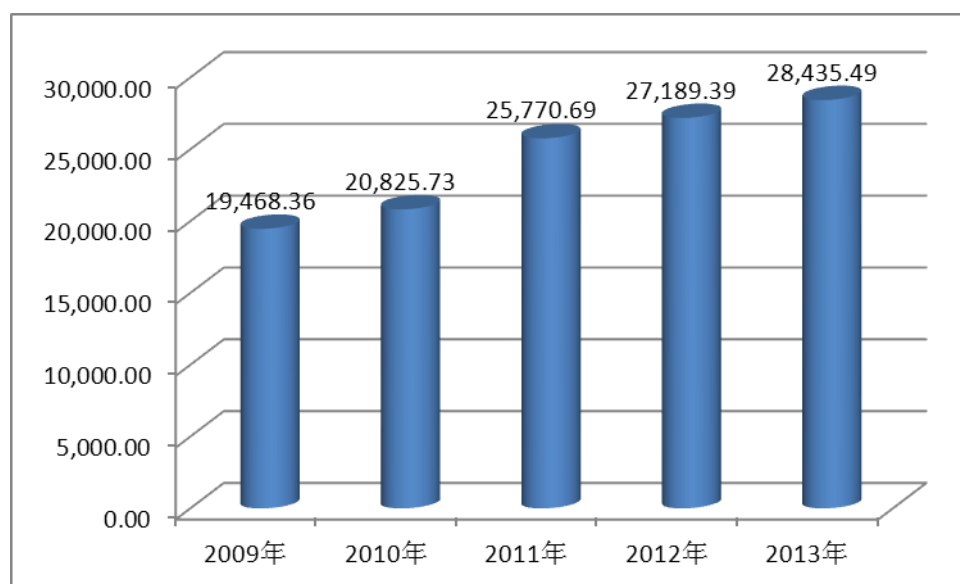
在很大程度上影响行业利润；苗禽供给则决定了家禽的种类及产业特色。家禽饲养企业的下游一般是食品加工企业，最终下游是消费者。

## 2、行业规模

我国畜牧业生产规模不断扩大，畜产品总量大幅增加，畜产品质量不断提高。特别是近些年来，随着强农惠农政策的实施，畜牧业呈现出加快发展势头，畜牧业生产方式发生积极转变，规模化、标准化、产业化和区域化步伐加快。2009年以来，我国畜牧业产值逐年上升，由2009年的19468.36亿元增加至2013年的28435.49亿元，年均复合增长率10%。

2009-2013年我国畜牧业总产值

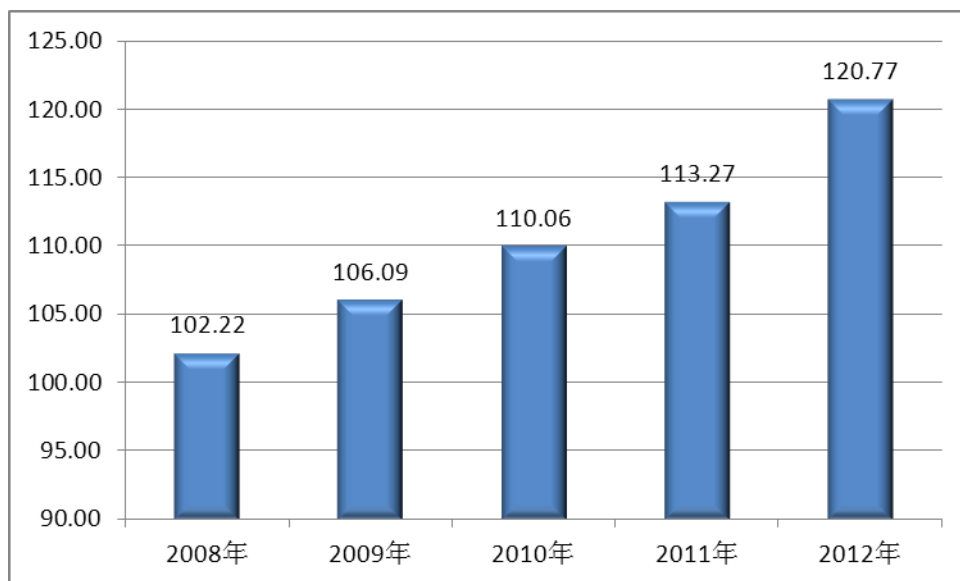
单位：亿元



从家禽养饲养来看，2008-2012年，我国家禽出栏量也持续增加。2008年为102.22亿只，2012年达到120亿只以上。

2008-2012年我国家禽出栏量

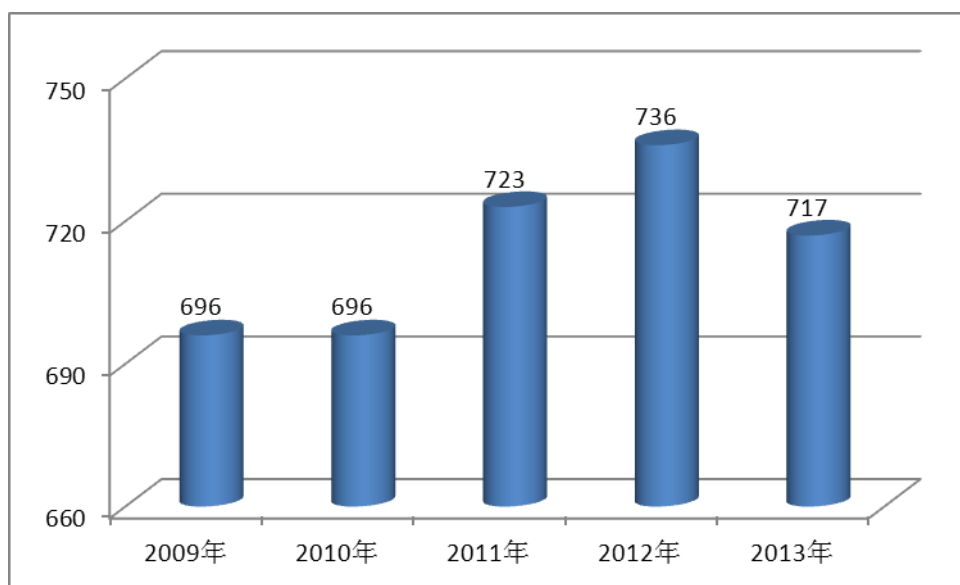
单位：亿只



从进出口来看，2009年以来，我国活家禽出口量相对较平稳，2013年受禽流感影响，活家禽出口量较上年略有下降。

2009-2013年我国活家禽出口量

单位：万只



### 3、行业发展前景

#### (1) 政策助力行业发展

近年来，中央为推进社会主义新农村建设，相继出台支农扶农政策，旨在调整农村经济结构，促进农业产业化发展，农业增效，农民增收。畜牧产业化是调



整地方农村结构的重要途径，也是地方政府产业规划的重点内容。各级政府都不同程度上采取了一系列优惠措施，尽可能为畜禽养殖创造一个宽松的发展环境，对相关项目建设，实行直接财政补助，在土地、水电等方面给予优惠政策，政策支持将成为家禽养殖行业的直接推动力。

## （2）消费需求的转变为行业发展提供机遇

我国家禽产品因其低脂肪、低胆固醇、高蛋白、营养均衡等特点而受国内外消费者的欢迎。随着国民经济的不断发展和我国居民生活水平的不断提高，消费者对禽类产品需求也有所转变，这为我国家禽养殖业由量向质的转变提供了机遇。家禽的生产将在稳定传统蛋禽和肉禽生产的同时，进行品种改良和探寻合理饲养方式以提高家禽的生产性能。随着我国经济的进一步发展和城乡人民生活水平的逐步提高，禽产品的消费市场势必将进一步扩大。

## （三）基本风险特征

### 1、禽类疫病的风险

作为畜牧业企业，都不可避免地会受到疫病的侵扰。疫病是制约我国畜禽养殖业发展的瓶颈，也是家禽养殖业中公认的最大风险。重大疫病一旦出现并大面积传播，将会给公司的生产经营带来较大的影响，具体表现为以下三个方面：一是自有蛋鸡及种鸭在养殖过程中发生疾病，导致自有鸡群及鸭群的整体健康状况和生产性能大幅下降，病死鸡及病死鸭出现率增加，给公司直接带来经济损失。蛋鸡及种鸭生产会受到疫病的持续性影响，后期疫病净化过程加长，淘汰鸡和鸭的数量增加，经营成本提高，经济效益降低；二是家禽养殖行业爆发大规模疫病，导致公司自有蛋鸡及鸭苗受行业爆发疫病的感染风险增大，公司防疫压力增大，在疫苗接种、紧急免疫隔离带建设等防疫措施上的投入，导致经营成本的提高；三是行业内重大疫病的发生和流行（如禽流感），会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降，进而对公司的经营构成重大不利影响。

### 2、政策变动的风险

公司所属畜牧业是国家重点扶持的国民经济基础产业，目前，中国对畜牧业

发展采取的产业政策是加强农业的基础地位，大力发展畜牧业，加快畜牧业的发展速度，提高居民畜禽产品消费水平。国家在财政、税收、融资等方面给予了畜牧业特殊的扶持。公司在产品增值税、企业所得税和国家财政补贴、金融扶持等方面享受了诸多的优惠政策。2013 年度、2014 年度公司获得的各类政府补助累计分别达到 530.16 万元、383.03 万元。如果国家因宏观经济的变化而调整对畜牧业的扶持政策，以及相关财政、金融、税收优惠等法律、法规、政策发生重大变化，将对公司的持续经营造成严重不利影响。

### 3、产品结构相对简单的风险

公司的主要产品是番鸭苗和鸡蛋，报告期内，公司鸭苗和鸡蛋产品销售收入合计占公司营业收入的比重均在 70%以上，2014 年其占比达 81.49%。主营业务突出的同时，也凸显出公司产品结构相对简单的风险。如果因市场行情的原因，鸭苗和鸡蛋销售下降，将明显影响公司的营业收入。

### 4、销售风险

公司的产品按计划生产，对于孵化出来的鸭苗，30 小时以内必须进水饮食，否则死亡率将较高；而当鸭苗进水饮食后，运输途中的死亡率也将提高。因此，刚孵化出来的番鸭苗必须在 30 小时以内送达养殖户，如果因天气、交通或其他原因导致鸭苗不能及时送到养殖户的鸭舍，造成鸭苗的大面积死亡，将对公司造成经济损失，同时也可能会影响养殖户对公司的信任度。

## （四）公司的竞争优势

### 1、规模优势

公司大力发展自动化、规模化的养殖生产，在安庆市海口镇建有一个大型的番鸭育种基地，占地 190 亩，存栏种番鸭 6 万羽，年产番鸭苗 160 万羽；同时，公司还从事祖代和父母代种番鸭的研究，番鸭精深加工技术，努力拓展产业链。目前，公司已发展成为长江以北最大的番鸭养殖基地，具有规模化的优势。

## 2、设备优势

公司在同行业中已率先通过 ISO9001 质量管理体系认证,通过市场调查和实地考察,公司购进了一批先进的孵化机、自动清粪机、自动投料机、自动供水设备等,实现了育种基地的标准化和自动化。为了提升综合竞争力,2014 年公司投资大量资金用于三力牌孵化机的采购,增强了公司的育苗能力,扩大了公司销售规模。此外,因番鸭对于温度的高要求,公司对鸭舍进行全面整修,保证了番鸭的生长环境一年四季都能保持恒温。

### 第三节 公司治理

#### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

公司自成立以来，逐步建立和完善了各项内部管理和控制制度，目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。

##### （一）有限公司阶段三会建立及运行情况

有限公司时期，由于公司规模较小，未设立董事会与监事会，只设立了执行董事与一名监事。有限公司在变更经营范围和住所、股权转让、增加注册资本、整体变更等事项上召开董事会、股东会会议并形成相关决议，且履行了工商登记程序，符合法律法规和公司章程，合法有效。但由于公司管理层对于法律法规了解不够深入，股东会、董事会的运行也存在一定的不足，例如有限公司阶段公司股东会决议届次不清、董事和监事未按期进行换届选举、会议决议和会议记录未完整保存；监事对公司的财务状况及董事、高级管理人员所起的监督作用较小；公司未制定专门的关联交易、对外担保等管理制度。从结果看，上述治理瑕疵对有限公司的经营未造成重大不良影响。

##### （二）股份公司设立后三会建立及运行情况

有限公司整体变更为股份公司后，按照规范治理的要求，依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等有关法律、法规对公司章程进行了修订，并据此制订了“三会议事规则”、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等公司治理制度和管理办法，以规范公司的管理和运作，逐步建立和完善符合股份公司要求的法人治理结构。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司已召开过2次股东大会会议，2次董事会会议和1次监事会会议。上述会议的召开严格遵守《公司法》、《公司章

程》以及“三会议事规则”等有关规定，决策程序、决策内容合法有效，没有发生损害股东、债权人或第三人合法权益的情况。董事、监事和高级管理人员等有关人员均出席了会议并认真履行其权利和义务，有效执行三会决议。但由于股份公司成立时间较短，公司规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。

### （三）职工代表监事履行职责的实际情况

自2014年12月公司职工代表大会选举产生了一名职工代表监事以来，职工代表监事能够履行章程赋予的权利和义务，按时出席公司监事会的会议，依法行使表决权。

公司股东、董事会及监事会中均无专业投资机构和人员。

## 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

根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及发展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，建立了职权清晰的分工与报告机制，形成了互相牵制、相互制约和监督的运作流程及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为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。具体体现在以下几方面：

#### 1、投资者关系管理

《公司章程》第十二章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工作中公司与投资者沟通的内容、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。

公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，公司董事会秘书室为公司的投资者关系管理职能部门，具体负责公司投资者关系管理事务。公司董事会秘书

全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司具有完善的投资者信息沟通渠道，能够及时解决投资者投诉问题。

## 2、纠纷解决机制

《公司章程》第十四章规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，争议方有权向有管辖权的人民法院起诉。

《公司章程》第九条规定，股东可以依据本章程起诉公司；股东可以依据本章程起诉股东；股东可以依据本章程起诉公司的董事、监事和高级管理人员；公司可以依据本章程起诉股东、董事、监事和高级管理人员。

## 3、关联股东及董事回避制度

《公司章程》第七十四条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

《公司章程》第一百一十一条规定，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。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该项提交股东大会审议。

## 4、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

为加强公司的财务管理，根据《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范——基本规范》等法律法规，结合公司实际情况，特制订了相应财务会计制度，对财务管理和会计核算两大方面进行了详细规定，具体包括：货币资金管理、存货管理、固定资产管理、无形资产及其他资产管理、采购与付款管理、销售与收款管理、对外投资和工程项目管理、筹资与融资管理、成本与费用管理、利润分配管理、全面预算管理等。相应风险控制程序已涵盖公司研发、采购、销售、

服务等各个环节。

## （二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会认为，公司结合自身经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、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。公司内部控制活动在采购、生产、销售等各个关键环节，能够得以较好地贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

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、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司及其控股股东、实际控制人严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营，最近两年不存在重大违法违规行为，也未受到工商、税务等相关主管机关的处罚。

## 四、公司独立性情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、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，具体情况如下：

### （一）业务独立

公司主要从事家禽的育种、孵化、饲养和销售及番鸭的饲养孵化、鸭苗和鸡

蛋的生产销售以及家禽养殖技术服务，拥有独立完整的研发、采购、销售及技术服务系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易和依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

## （二）资产独立

公司通过整体变更设立，所有经营性资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续。截止本公开转让说明书签署日，公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

## （三）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；公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

## （四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司取得了《开户许可证》，开立了独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形。公司办理了独立的《税务登记证》，独立申报纳税、缴纳税款。



## （五）机构独立

按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在合署办公、混合经营的情形。

## 五、同业竞争

### （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

公司控股股东、实际控制人黄永强与虞杏花夫妇无其他相同行业的控制企业或任职企业，与公司不存在同业竞争情况。

### （二）关于避免同业竞争的承诺

为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人黄永强、虞杏花夫妇和持股 5%以上股东北京玖伍联盟商业运营管理有限公司出具了《避免同业竞争承诺函》，郑重承诺：（1）为避免与永强农业产生新的或潜在的同业竞争，本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对永强农业构成竞争的业务，或拥有与永强农业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或其他核心人员；（2）上述承诺在本人持有公司股份或者在公司任职期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担因此而给公司造成的全部经济损失。

## 六、公司报告期内发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施

### （一）公司对外担保情况的说明

《公司章程》中已明确对外担保的审批权限和审议程序。报告期内，公司无为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

### （二）公司资金被关联方资金占用的情况

报告期内，关联方占用公司资金的情况见本转让说明书“第四节公司财务”之“七、（二）关联交易”的具体内容。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被关联方占用的情况。

### （三）公司所采取的相关防范措施

公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》中规定了股东大会、董事会审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他公允决策程序，且有关议事规则及决策制度已经公司股东大会审议通过。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司控股股东黄永强和**虞杏花夫妇**已向公司出具了《关于减少、规范关联交易的承诺函》，承诺如下：在今后经营活动中，将尽量避免与永强农业产生关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份的情况

序号	股东	任职情况	持股数量（万股）	持股形式	持股比例
1	黄永强	董事长、总经理	806.30	直接持股	75.43%

2	张少华	董事	20.00	直接持股	1.87%
3	舒琴	董事	3.60	直接持股	0.34%
4	祁银花	董事、财务总监	3.00	直接持股	0.28%
5	汪敏	董事、董事会秘书	1.00	直接持股	0.09%
6	徐厚斌	监事会主席	8.00	直接持股	0.75%
7	黄兴安	监事	1.00	直接持股	0.09%
8	赵巧珍	监事	-	-	-
合计			842.90		78.85%

## （二）公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司的董事、监事、高级管理人员中，董事长黄永强为监事会主席徐厚斌妹夫，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

## （三）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况

为了保护公司的知识产权和保持核心技术人员的稳定，公司除了与高级管理人员、核心技术人员签订劳动合同外，还与其签订了保密协议。

为避免同业竞争和规范关联交易，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人黄永强和虞杏花夫妇出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》；公司股东均出具了《股份自愿锁定承诺》。

## （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员中，董事张少华兼任安徽伯乐人才服务有限公司董事长。

除此之外，公司其他现任董事、监事、高级管理人员无在其他单位兼职情况。

## （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与amp;公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在与amp;公司有利益冲突的对外投资。

## （六）董事、监事、高级管理人员薪酬情况

公司董事、监事、高级管理人员2014年1-12月从公司领取薪酬（税前）情况如下：

单位：元

姓名	职务	薪酬（元）	是否在公司领薪
黄永强	董事长、总经理	72,000.00	是
张少华	董事	0	否
舒琴	董事	55,200.00	是
祁银花	董事、财务总监	55,200.00	是
汪敏	董事、董事会秘书	38,400.00	是
徐厚斌	监事会主席	66,000.00	是
黄兴安	监事	48,000.00	是
赵巧珍	监事	38,400.00	是

除以上所列收入外，公司现任董事、监事、高级管理人员未在公司及关联企业领取其他收入或享有公司其它待遇和退休金计划。

## （七）董事、监事、高级管理人员最近两年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况

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

## （八）其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员不存在其他对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情况。

## （九）申请挂牌公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

公司董事、监事及高级管理人员最近两年变化情况如下：

### 1、董事的变化

有限公司阶段，公司仅有一名执行董事，2013年1月至2014年12月，公司执行董事为黄永强。

2014年12月，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举黄永强、张少华、舒琴、祁银花、汪敏五名董事组成股份公司第一届董事会。同日，股份公司第一届董事会第一次会议选举黄永强为董事长。

### 2、监事的变化

有限公司阶段，公司未设监事会，2013年1月至2014年12月，由黄继东担任公司监事。

2014年12月，公司职工大会选举赵巧珍为公司第一届监事会的职工代表监事；公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举徐厚斌、黄兴安为公司监事，与公司职工代表监事共同组成股份公司第一届监事会。同日，股份公司第一届监事会第一次会议选举徐厚斌为监事会主席。

### 3、高级管理人员的变化

2013年1月至2014年12月，黄永强担任公司总经理。

2014年12月，公司第一届董事会第一次会议聘任黄永强为总经理，聘任汪敏为董事会秘书，聘任祁银花为财务总监。

自公司设立以来，董事、监事及高级管理人员任职资格合法有效。公司上述人员变化事宜符合当时有效的法律、行政法规和公司章程的规定，履行了必要的法律程序并办理了相应的工商备案登记手续，合法有效。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的变化主要是为保证公司规范运作，建立完善的法人治理结构。公司董事、监事和高级管理人员最近两年内未发生重大变化，对公司持续经营未构成不利影响。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础

#### (一) 最近两年的审计意见

公司聘请具有证券期货资格的江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2013 年度和 2014 年度的财务报表及财务报表附注进行了审计,并出具了苏公 W(2015)A169 号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 财务报表的编制基础及合并报表范围

公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

报告期内,公司无子公司,无需编制合并报表。

### 二、最近两年经审计的财务报表

#### (一) 资产负债表

单位:元

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	1,432,010.81	632,362.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,046,026.96	927,574.81
预付款项	791,178.90	84,410.90
应收利息		
应收股利		
其他应收款	132,031.35	485,255.05

存货	1,526,464.05	934,840.55
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>4,927,712.07</b>	<b>3,064,444.13</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	20,971,175.62	18,105,151.48
在建工程	5,434,022.60	2,436,653.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	5,685,092.24	3,432,740.55
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,596,562.50	1,694,062.50
递延所得税资产		
其他非流动资产		
其中：特准储备物资		
<b>非流动资产合计</b>	<b>33,686,852.96</b>	<b>25,668,607.53</b>
<b>资产合计</b>	<b>38,614,565.03</b>	<b>28,733,051.66</b>

资产负债表（续）

单位：元

项 目	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>		



短期借款	2,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,000,968.10	1,613,787.90
预收款项	155,182.40	76,779.90
应付职工薪酬	139,200.00	238,758.40
应交税费	37,950.23	24,148.73
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,450,403.08	13,476,382.86
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>12,783,703.81</b>	<b>15,429,857.79</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		
递延收益	6,865,933.01	3,380,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>6,865,933.01</b>	<b>3,380,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>19,649,636.82</b>	<b>18,809,857.79</b>
<b>所有者权益:</b>		

实收资本(股本)	10,690,000.00	8,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,935,656.45	414,500.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,927.18	830,000.00
其中：法定公积金	33,927.18	830,000.00
未分配利润	305,344.58	678,693.87
<b>所有者权益合计</b>	<b>18,964,928.21</b>	<b>9,923,193.87</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>38,614,565.03</b>	<b>28,733,051.66</b>

## (二) 利润表

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	18,615,086.74	14,704,218.75
减：营业成本	12,457,224.83	9,871,267.38
营业税金及附加		
销售费用	2,340,544.80	2,603,811.42
管理费用	4,024,706.56	3,795,305.03
财务费用	1,737,786.85	775,341.79
资产减值损失	78,860.35	51,283.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-2,024,036.65	-2,392,790.56
加：营业外收入	365,198.74	1,924,065.40
其中：非流动资产处置利得	480.00	1,882.40
减：营业外支出	241,667.40	2,000.00
其中：非流动资产处置损失		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-1,900,505.31	-470,725.16
减：所得税费用	7,760.35	19,048.88
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-1,908,265.66	-489,774.04
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
<b>六、综合收益总额</b>	-1,908,265.66	-489,774.04
<b>七、每股收益</b>		
（一）基本每股收益	-0.22	-0.06
（二）稀释每股收益	-0.22	-0.06

### （三）现金流量表

单位：元

项 目	2014 年度	2013 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	18,474,954.44	14,398,472.75
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3,888,163.90	5,302,942.23
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>22,363,118.34</b>	<b>19,701,414.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	13,488,043.96	6,493,332.07
支付给职工以及为职工支付的现金	2,558,991.14	3,160,416.52
支付的各项税费	2,541.09	8,930.42
支付其他与经营活动有关的现金	4,075,759.69	5,674,445.36
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>20,125,335.88</b>	<b>15,337,124.37</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,237,782.46</b>	<b>4,364,290.61</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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	740.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>740.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,505,838.86	7,657,735.00
投资支付的现金		
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>10,505,838.86</b>	<b>7,657,735.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,505,098.86</b>	<b>-7,657,735.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		

吸收投资收到的现金	10,950,000.00	
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	2,000,000.00	
△发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	-	3,507,255.58
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>12,950,000.00</b>	<b>3,507,255.58</b>
偿还债务所支付的现金	2,141,966.86	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,661,068.75	775,431.52
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	80,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>3,883,035.61</b>	<b>775,431.52</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,066,964.39</b>	<b>2,731,824.06</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>799,647.99</b>	<b>-561,620.33</b>
加：年初现金及现金等价物余额	632,362.82	1,193,983.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,432,010.81</b>	<b>632,362.82</b>

(四) 所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年度							
	实收资本(股本)	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	8,000,000.00	414,500.00	-		-	830,000.00	678,693.87	9,923,193.87
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								
二、本年期初余额	8,000,000.00	414,500.00	-		-	830,000.00	678,693.87	9,923,193.87
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	2,690,000.00	7,521,156.45	-	-	-	-796,072.82	-373,349.29	9,041,734.34
（一）综合收益总额							-1,908,265.66	-1,908,265.66
（二）所有者投入和减少资本	2,690,000.00	8,260,000.00	-				-	10,950,000.00
1. 股东投入的普通股	2,690,000.00	8,260,000.00						10,950,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金 额								-
4. 其他								-
（三）利润分配						33,927.18	-33,927.18	-

1. 提取盈余公积						33,927.18	-33,927.18	-
2. 对所有者的分配								-
3. 其他								-
<b>(四) 所有者权益内部结转</b>	-	-738,843.55	-		-	-830,000.00	1,568,843.55	-
1. 资本公积转增资本(或股本)								-
2. 盈余公积转增资本(或股本)								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他		-738,843.55				-830,000.00	1,568,843.55	-
<b>(五) 专项储备</b>								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
<b>(六) 其他</b>								
<b>四、本期期末余额</b>	10,690,000.00	7,935,656.45	-		-	33,927.18	305,344.58	18,964,928.21

单位：元

项 目	2013 年度							
	实收资本(股本)	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	8,000,000.00	414,500.00	-		-	830,000.00	1,168,467.91	10,412,967.91
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								
二、本年期初余额	8,000,000.00	414,500.00	-		-	830,000.00	1,168,467.91	10,412,967.91
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）						-	-489,774.04	-489,774.04
（一）综合收益总额							-489,774.04	-489,774.04
（二）所有者投入和减少资本			-		-	-	-	-
1. 股东投入的普通股								-
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金 额								-
4. 其他								-
（三）利润分配								-
1. 提取盈余公积								-



2. 对所有者的分配								-
3. 其他								-
<b>(四) 所有者权益内部结转</b>	-	-	-		-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
<b>(五) 专项储备</b>								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
<b>(六) 其他</b>								
<b>四、本期期末余额</b>	8,000,000.00	414,500.00	-		-	830,000.00	678,693.87	9,923,193.87

### 三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

#### (一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计

##### 1、会计期间

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

##### 2、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

##### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 4、记账基础和计价原则（计量属性）

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。本公司对会计要素进行计量时一般采用历史成本，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

##### 5、外币业务的核算方法及折算方法

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价

值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

(1) 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

(2) 现金等价物为本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

① 存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活

跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

② 不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### （4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### （5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检

查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值： 股票等权益类：如果单个可供出售金融资产持续下

跌时间在一年以上，并且资产负债表日其公允价值下跌幅度超过其持有成本的50%，预期这种下降趋势属于严重或非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

## 8、应收款项

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币50万元（含50万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指款项余额在50万元（含50万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A、信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

B、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。

账 龄	计提比例
1年以内（含1年）	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3年以上	50%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有表明发生减值的客观证据
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销

售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

### 10、长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别净资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

#### ③ 其他方式取得的长期投资

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

#### (2) 长期股权投资的后续计量



① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

### (3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资测试其可收回金额。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值二者孰高确定。

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于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，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

### （1）投资性房地产初始计量

① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④ 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

### （2）投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对按照成本模式计量的投资性房地产-出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，投资性房地产-出租用土地使用权采用与本公司无形资产相同的摊销政策。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

### （3）投资性房地产的转换

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，除自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产按照转换当日的公允价值确定入账价值，其他情况以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

### （4）投资性房地产减值准备

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

## 12、固定资产

### （1）固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

固定资产按照成本进行初始计量。

① 外购固定资产的成本，包括购买价款、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。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

③ 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则第 21 号-租赁》的有关规定确定。

### (3) 固定资产折旧

① 折旧方法及预计使用年限、预计净残值率和年折旧率的确定：固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、预计使用年限和预计净残值率确定的年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	15~30	0~5	6.33~3.33
机器设备	5~10	0~5	19.4~9.5
运输工具	4~10	0~5	23.75~10
生产设备	5~10	0~5	19.4~9.5
办公设备及其他	3~10	0~5	31.67~10

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按

该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

② 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

#### （4）固定资产后续支出的处理

本公司对符合上述固定资产确认条件的、与固定资产有关的更新改造等后续支出，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；对不符合上述固定资产确认条件的、与固定资产有关的修理费用等后续支出，计入当期损益。

#### （5）固定资产减值准备的确认标准和计提方法

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

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

### 13、在建工程

#### （1）在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

#### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

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

#### （3）在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

#### 14、无形资产

##### (1) 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ① 符合无形资产的定义。
- ② 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ③ 该资产的成本能够可靠计量。

##### (2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

① 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

② 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

##### ③ 自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④ 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

##### (3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发

阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （4）无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

#### （5）无形资产减值准备的确认标准和计提方法

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

## 15、生物资产

### （1）生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产

和公益性生物资产。消耗性生物资产，包括为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产，包括为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产，包括以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ② 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入本公司；
- ③ 该生物资产的成本能够可靠计量。

#### （2）生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

#### （3）生产性生物资产折旧

本公司对生产性生物资产采用年限平均法计提折旧，对公益性生物资产不计提折旧。各类生产性生物资产的预计使用年限、预计净残值率及折旧方法如下：

类别	预计使用期限	预计残值率	折旧方法
蛋鸡	11 月	50%	自第 7 个月份起对应计折旧额（原值-残值）按直线法计提折旧
种鸭	11 月	50%	

#### （4）生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其成本或账面价值的，按照可变现净值低于成本或账面价值的差额，计提消耗性生物资产减值准备，计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 16、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等，长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

#### 17、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ① 资产支出已经发生。
- ② 借款费用已经发生。
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### （2）借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

#### （3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资



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

## 18、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产

所产生的变动计入其他综合收益。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务。
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

产品销售收入：库存商品已发出，买方已确认收货，并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ① 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（提示：或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

## 21、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

### (1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 公司能够满足政府补助所附条件；② 公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

② 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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税费用和递延所得税费用。将与直接计入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，其余的当期所得税费用和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用确定：本公司按照有关税法规定，结合当期发生的交易和事项，计算确定应向税务机关缴纳的金额，即应交所得税。

递延所得税费用确定：按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额，即为递延所得税费用。

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

## 23、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整的说明

### （1）会计政策变更

本公司无应披露的会计政策变更事项。

### （2）会计估计变更

本公司无应披露的会计估计变更事项。

### （3）重大前期差错更正

本公司无应披露的重大前期差错更正事项。

### （4）期初所有者权益调整汇总情况

无。

## 23、税项

税项	计税依据	税率
增值税	销售收入	免征
企业所得税（畜牧业）	应纳税所得额	免征

（1）根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，农业生产者销售的自产农产品免征增值税，本公司符合增值税免征政策。

（2）根据企业所得税法第二十七条第（一）项的规定从事农、林、牧、渔业项目的企业所得可以免征企业所得税，本公司符合所得税免征政策。

## （二）报告期内主要会计政策、会计估计的变更情况

报告期内主要会计政策、会计估计未变更。

## 四、最近两年的主要会计数据和财务指标比较

## （一）公司最近两年主要会计数据和财务指标如下

单位：元

财务指标	2014. 12. 31	2013. 12. 31
资产总计（元）	38,614,565.03	28,733,051.66
股东权益合计（元）	18,964,928.21	9,923,193.87
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	18,964,928.21	9,923,193.87
每股净资产（元/股）	1.77	1.24
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.77	1.24
资产负债率	50.89%	65.46%
流动比率（倍）	0.39	0.20
速动比率（倍）	0.27	0.14
财务指标	2014 年度	2013 年度
营业收入（元）	18,615,086.74	14,704,218.75
净利润（元）	-1,908,265.66	-489,774.04
毛利率	33.08%	32.87%
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	-1,908,265.66	-489,774.04
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-2,031,797.00	-2,411,839.44
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）	-2,031,797.00	-2,411,839.44

净资产收益率	-16.65%	-4.82%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-17.73%	-23.72%
基本每股收益（元/股）	-0.22	-0.06
稀释每股收益（元/股）	-0.22	-0.06
应收账款周转率（次）	18.86	15.60
存货周转率（次）	10.01	14.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,237,782.46	4,364,290.61
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.26	0.55

注：1、每股净资产=期末归属于申请挂牌公司股东的净资产/期末股本总额

2、流动比率=流动资产/流动负债

3、速动比率=（流动资产-存货净额）/流动负债

4、资产负债率=负债总额/资产总额

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、每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算填列。

8、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/加权平均股本

## （二）盈利能力分析

主要财务指标	2014年		2013年
	比例	变动	比例
主营业务毛利率	33.08%	0.21%	32.87%
加权平均净资产收益率	-16.65%	-11.59%	-5.06%
基本每股收益（元/股）	-0.22	-0.16	-0.06

公司2013年度、2014年度的营业收入分别为1,470.42万元、1,861.51万元，净利润分别为-48.98万元、-190.83万元，扣除非经常性损益后的净利润分别为-241.18万元、-203.18万元。报告期内，公司大力拓展规模化、专业化、自动化家禽养殖产业，新修建了大型的番鸭育苗和养殖基地，取得了良好的经济效益和社会效益，业务发展进步较大，产品在市场得到逐步认可，公司订单不断增加，销售规模不断扩大，因此营业收入规模和主营业务毛利率水平均呈现稳步增长的趋势。未来随着新养殖基地的逐步投入使用，公司的收入规模将继续保持快速增

长。

报告期内，公司盈利能力较弱，净利润水平较低，扣除非经常性损益以后的净利润为负数，主要原因在于：一方面，公司借用大量资金修建新的育种和养殖基地、购进先进的孵化机器设备，导致财务费用较高；另一方面，公司2013年和2014年固定资产和在建工程合计账面金额分别达到2,054.18万元、2,640.52万元，占公司当期总资产的比例分别达到71.49%、68.38%，导致公司当期折旧费用较大。

相比2013年，公司2014年加权平均净资产收益率、每股收益均呈现下降趋势，主要原因在于2014年公司共进行了3次增资，净资产大幅增加，截止2014年12月31日，公司净资产达到1,896.49万元，增幅达到91.12%。

### （三）偿债能力分析

公司2013年末、2014年末的流动比率分别为0.20、0.39，速动比率分别为0.14、0.27，资产负债率分别为65.46%、50.89%。报告期内，公司流动比率和速动比率整体偏低，短期偿债压力较大，主要原因在于近年来公司厂房建设及机器设备购置投入较多，主要资产集中在固定资产和在建工程等非流动资产，且借款余额较高，流动负债较大。

与2013年末相比，2014年末公司流动比率、速动比率大幅上升，资产负债率大幅下降，主要系公司2014年累计三次增资所致。通过增资，为公司的固定资产投资提供了资金支持，提升了公司的资产规模，为未来的快速发展奠定了坚实的基础。

公司流动资产较少，流动比率和速动比率偏低，截止2014年末，短期借款和其他应付款合计达到1,145.04万元，占公司净资产的比率为60.38%，偿债能力较弱，财务风险较高。

### （四）营运能力分析

公司货款回收情况较好，应收账款余额较低，2013年、2014年应收账款周转率分别为15.60、18.86。2014年应收账款周转率相比2013年有所上升，主要原因在于：公司加大了对客户的信誉考核，通常情况下要求客户采取先款后货的模

式，对于个别信誉良好的大客户，公司通过严格的审核以后，在预计发生坏账的可能性较低的情况下，才授予1个月的信用期。

公司的主要产品为鸭苗和鸡蛋，允许保存的期限较短，尤其是鸭苗在孵化完成后，为保证成活率和销售价格，30个小时内必须完成销售。公司通常根据客户的订单需要安排生产，生产完成后迅速完成销售，因此公司存货中的库存商品较少，存货周转率较高，2013年、2014年存货周转率分别达到14.15、10.01。

2014年存货周转率较2013年有所下降，主要系随着公司业务规模的扩大，增加储备了部分原材料储备所致。

总体来说公司的应收账款周转率、存货周转率较高，营运能力较强。

## （五）现金流量分析

### 1、经营活动现金流分析

单位：元

项目	2014年度	2013年度
经营活动现金流入小计	22,363,118.34	19,701,414.98
经营活动现金流出小计	20,125,335.88	15,337,124.37
经营活动产生的现金流量净额	2,237,782.46	4,364,290.61
销售商品、提供劳务所收到的现金	18,474,954.44	14,398,472.75
营业收入	18,615,086.74	14,704,218.75
销售商品、提供劳务所收到的现金占营业收入的比例（%）	99.25%	97.92%

如上表所示，公司2013年、2014年经营活动产生的现金流量净额分别为4,364,290.61元、2,237,782.46元。2014年较2013年，现金流量净额减少约213万元，主要原因在于公司预付账款和存货增加，应付账款减少。报告期内，公司销售商品、提供劳务所收到的现金占营业收入的比例均达到了95%以上的较高水平，公司销售回款能力较强，具有较强的现金流产生能力，为债务到期的偿还奠定了基础。

### 2、投资活动现金流分析

单位：元



项目	2014 年度	2013 年度
投资活动产生的现金流量净额	-10,505,098.86	-7,657,735.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的现金流	740.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产的现金现金流	10,505,838.86	7,657,735.00

2013 年、2014 年投资活动产生的现金流量净额分别为-7,657,735.00 元、-10,505,098.86 元，净流出较大，主要原因在于报告期内公司投入大量资金进行育种和孵化基地的建设、先进孵化设备的购置，导致固定资产和在建工程增加较多。

### 3、筹资活动分析

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
筹资活动产生的现金流量净额	9,066,964.39	2,731,824.06
其中：吸收投资	10,950,000.00	
收到银行借款	2,000,000.00	
收到拆借资金		3,507,255.58
支付银行借款担保费	80,000.00	
偿还债务	2,141,966.86	
支付借款利息	1,661,068.75	775,431.52

2014 年筹资活动产生的现金流量净额相比 2013 年大幅增加，达到 9,066,964.39 元，主要系公司为扩大业务规模，在 2014 年进行了 3 次增资，并获得了银行借款 200 万元所致。

总体来说，截止 2014 年 12 月 31 日，公司厂房建设及机器设备购置基本完成，未来购建固定资产、无形资产和其他长期资产需要支付的现金将明显较少，公司未来的现金流情况将得到进一步改善。

## 五、报告期利润形成的有关情况

### （一）收入的具体确认方法及营业收入构成

报告期内，永强农业主要专注于家禽育种，肉禽、蛋禽饲养，苗禽孵化，成禽、苗禽及蛋品销售等业务。公司最近两年主营业务收入占营业收入总额比重均为 90%以上，主营业务明确。

## 1、报告期内收入的具体确认方法

收入确认方式：销售部根据客户要求，在合同约定的时间内，将商品交付给客户，取得客户验收确认，主要风险和报酬转移给购货方，收入和成本能够可靠地计量时，公司确认销售收入。

## 2、报告期内营业收入的构成

报告期内，营业收入明细情况如下：

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度
主营业务收入小计	17,627,605.92	13,862,899.15
其他业务收入小计	987,480.82	841,319.60
合 计	18,615,086.74	14,704,218.75

按公司产品分类：

单位：元

项 目	2014 年度	占总收入比例	2013 年度	占总收入比例
鸭苗	9,910,301.90	53.24%	5,814,402.50	39.54%
鸡蛋	5,258,276.10	28.25%	4,697,125.35	31.94%
饲料	1,287,966.10	6.92%	1,904,888.40	12.95%
成禽	1,171,061.82	6.29%	1,446,482.90	9.84%
服务费	574,332.12	3.09%	611,630.00	4.16%
禽泄物	213,136.00	1.14%	186,570.60	1.27%
鸭蛋	200,012.70	1.07%	43,119.00	0.29%
合 计	18,615,086.74	100.00%	14,704,218.75	100.00%

公司主营业务为家禽育种，肉禽、蛋禽饲养，苗禽孵化，成禽、苗禽及蛋品销售等业务，公司主营业务明确。公司 2014 年、2013 年的营业收入分别为 1861.51 万元、1470.42 万元，公司 2014 年营业收入相比 2013 年收入增长 391.09 万元，同比增加 26.60%。

公司各类产品对收入贡献结构基本稳定，鸭苗和鸡蛋是公司收入主要来源，约占公司总收入的70%~80%。其他产品收入主要包括饲料收入、成禽收入、服务费收入等。

报告期内，鸭苗产品收入规模大幅上升，增幅达到70.44%，主要原因是2014

年家禽市场行情相对较好，公司业务投入加大，种鸭存栏量快速增加，导致公司收入上升。

## （二）营业毛利和毛利率情况

报告期内公司主要产品毛利情况如下：

### 1、2014 年度

单位：元

项目	收入金额（元）	成本金额（元）	毛利（元）	毛利率（%）
鸭苗	9,910,301.90	7,065,988.92	2,844,312.98	28.70%
鸡蛋	5,258,276.10	4,172,713.71	1,085,562.39	20.64%
饲料	1,287,966.10	1,032,027.30	255,938.80	19.87%

### 2、2013 年度

单位：元

项目	收入金额（元）	成本金额（元）	毛利（元）	毛利率（%）
鸭苗	5,814,402.50	4,028,660.52	1,785,741.98	30.71%
鸡蛋	4,697,125.35	3,413,873.75	1,283,251.60	27.32%
饲料	1,904,888.40	1,644,024.61	260,863.79	13.69%

公司 2013 年和 2014 年综合毛利分别为 4,832,951.37 元、6,157,861.91 元，综合毛利率分别为 32.87%、33.08%，总体上呈现稳步上升的趋势。鸭苗和鸡蛋业务经过多年发展，已形成较强的规模优势和市场竞争力，目前已成为公司最主要的利润来源，为公司保持良好的持续盈利能力奠定了坚实的基础。

## （三）主要费用及变动情况

### 1、期间费用及其变动及占营业收入的比重

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
营业收入	18,615,086.74	14,704,218.75
营业成本	12,457,224.83	9,871,267.38
综合毛利	6,157,861.91	4,832,951.37

销售费用	2,340,544.80	2,603,811.42
管理费用	4,024,706.56	3,795,305.03
财务费用	1,737,786.85	775,341.79
销售费用占营业收入比重(%)	12.57	17.71
管理费用占营业收入比重(%)	21.62	25.81
财务费用占营业收入比重(%)	9.34	5.27

2013年、2014年销售费用占营业收入比重分别为17.71%、12.57%，管理费用占营业收入比重分别为25.81%、21.62%，两者均呈现出下降的趋势，主要得益于公司进一步理顺了业务流程，加强了成本控制和内部管理。此外，随着公司销售收入的增长，规模效应逐步得到体现，在一定程度上也减少了公司期间费用的支出。

2013年、2014年财务费用占营业收入的比重分别为5.27%、9.34%，增长幅度较大，主要系公司在2014年进行了银行贷款，且向个人借款支付的资金占用费用较多所致。

## 2、销售费用分析

单位：元

项 目	2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比
员工工资	1,053,390.60	45.01%	1,018,255.00	39.11%
运费	381,621.98	16.30%	618,108.52	23.74%
水电费	237,055.00	10.13%	166,889.95	6.41%
物耗	203,851.00	8.71%	356,863.70	13.71%
商品维修费	108,682.60	4.64%	66,619.00	2.56%
房租	103,200.00	4.41%	84,000.00	3.23%
生活费	65,753.10	2.81%	97,022.40	3.73%
差旅费	57,482.00	2.46%	16,788.00	0.64%
力资费	56,795.30	2.43%	33,255.00	1.28%
交通费	22,498.00	0.96%	14,667.50	0.56%
广告费宣传费	17,916.00	0.77%	2,380.00	0.09%
折让	10,568.20	0.45%	19,981.00	0.77%
业务招待费	9,933.00	0.42%	20,497.10	0.79%

其他费用	5,172.92	0.22%	64,083.15	2.46%
通讯费	3,625.10	0.15%	20,251.10	0.78%
卫生费	3,000.00	0.13%	4,150.00	0.16%
<b>合 计</b>	<b>2,340,544.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,603,811.42</b>	<b>100.00%</b>

公司的销售费用主要包括销售人员工资、运费、水电费等，报告期各明细项目结构占比基本均衡。公司主要从事鸭苗和鸡蛋业务，产品以海口镇两个孵化基地为中心逐步辐射全国，以委托固定的专业运输公司公路运输为主，运输鸭苗和种蛋的时效要求较高，频次较多，运量较大，因此运输费用在销售费用中占比相对较大。

### 3、管理费用分析

单位：元

项 目	2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比
折旧	1,530,809.86	38.04%	803,046.61	21.16%
员工工资	1,081,654.00	26.88%	1,920,011.00	50.59%
业务招待费	260,379.80	6.47%	351,699.30	9.27%
差旅费	214,048.50	5.32%	175,849.00	4.63%
中介咨询服务费	164,970.40	4.10%	17,468.00	0.46%
交通运输费	129,000.62	3.21%	110,769.00	2.92%
福利费	122,801.80	3.05%	37,569.50	0.99%
社保	113,738.34	2.83%	73,505.76	1.94%
培训	104,981.00	2.61%	44,662.00	1.18%
摊销费	97,500.00	2.42%	97,500.00	2.57%
会务费	61,232.00	1.52%	8,595.50	0.23%
办公费	38,128.40	0.95%	81,185.80	2.14%
展销宣传	31,110.00	0.77%	12,830.00	0.34%
信息费	25,120.50	0.62%	7,401.00	0.20%
通讯费	24,767.60	0.62%	26,380.40	0.70%
检测、检疫费	7,743.00	0.19%	17,500.00	0.46%
其他	16,720.74	0.42%	9,332.16	0.25%
<b>合 计</b>	<b>4,024,706.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,795,305.03</b>	<b>100.00%</b>

公司的管理费用主要包括折旧、员工工资、业务招待费、差旅费等，报告期

各明细项目结构占比基本均衡，相比2013年度，2014年度管理费用整体额度占营业收入的比重略有下降。

#### 4、财务费用分析

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比
利息支出	1,655,477.25	95.26%	775,431.52	100.01%
减：利息收入	3,281.90	0.19%	1,309.23	0.17%
利息收支净额	1,652,195.35	95.07%	774,122.29	99.84%
汇兑损失				
减：汇兑收益				
银行手续费	5,591.50	0.32%	1,219.50	0.16%
担保费	80,000.00	4.60%		
合计	1,737,786.85	100.00%	775,341.79	100.00%

2014年，公司申请了200万元贷款，由安徽明庆融资担保有限公司为公司提供担保，公司因此一次性支付担保费80,000元。

#### (四) 重大投资及非经常性损益情况

1、公司在报告期内无对外股权投资收益及其他重大投资收益。

2、非经常性损益

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	480.00	1,882.40
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	344,366.99	1,921,633.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

项 目	2014 年度	2013 年度
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-221,315.65	-1,450.00
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	123,531.34	1,922,065.40
减：所得税影响金额		
合 计	123,531.34	1,922,065.40

报告期内公司非经常性损益较大，绝大部分是由政府补助构成，主要政府补助明细如下：

(1) 安徽省农业委员会、安徽省财政厅联合批复的“皖农财（2011）353号”文件和“皖农财（2012）332号”文件，以及安庆市农业委员会、安庆市财政局联合批复的“庆农（2013）172号”文件，2013年和2014年累计补贴公司“大观区肉禽产业现代农业生产发展”资金706万元。

(2) 安徽省财政厅“财农（2012）2087号”文件，补贴公司信息化建设应用提升工程经费2.5万元。

(3) 安庆市农业委员会、财政厅联合批复的“庆农(2012)106号”文件, 补贴公司安庆市农业开发项目资金8万元。

(4) 安徽省财政厅文件“财农(2013)841号”文件, 补贴公司农业社会化服务体系建设补助资金20万元。

(5) 安庆市农业委员会、财政局联合批复的“庆农(2013)91号”文件, 补贴公司加强H7N9禽流感疫情专项资金129.61万元。

(6) 安徽省财政厅“财农(2013)2255号”文件, 补贴公司农业物联网建设资金8万元。

## (五) 税项

税项	计税依据	税率
增值税	销售收入	免征
企业所得税(畜牧业)	应纳税所得额	免征

注: 1、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定, 农业生产者销售的自产农产品免征增值税, 本公司符合增值税免征政策。

2、根据企业所得税法第二十七条第(一)项的规定从事农、林、牧、渔业项目的企业所得可以免征企业所得税, 本公司符合所得税免征政策。

## 六、财务状况分析

### (一) 公司资产整体情况

报告期公司资产总体构成情况如下:

单位: 元

项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
<b>流动资产:</b>				
货币资金	1,432,010.81	3.71	632,362.82	2.20
应收账款	1,046,026.96	2.71	927,574.81	3.23
预付款项	791,178.90	2.05	84,410.90	0.29
其他应收款	132,031.35	0.34	485,255.05	1.69
存货	1,526,464.05	3.95	934,840.55	3.25
<b>流动资产合计</b>	<b>4,927,712.07</b>	<b>12.76</b>	<b>3,064,444.13</b>	<b>10.67</b>



<b>非流动资产：</b>				
固定资产	20,971,175.62	54.31	18,105,151.48	63.01
在建工程	5,434,022.60	14.07	2,436,653.00	8.48
生产性生物资产	5,685,092.24	14.72	3,432,740.55	11.95
长期待摊费用	1,596,562.50	4.13	1,694,062.50	5.90
<b>非流动资产合计</b>	<b>33,686,852.96</b>	<b>87.24</b>	<b>25,668,607.53</b>	<b>89.33</b>
<b>资产总计</b>	<b>38,614,565.03</b>	<b>100.00</b>	<b>28,733,051.66</b>	<b>100.00</b>

从上述表中可以看出，报告期内公司资产结构较为稳定，公司主要的资产包括固定资产、在建工程以及生产性生物资产。

### 1、货币资金

截止到2013年12月31日、2014年12月31日，货币资金余额分别为63.24万元、143.20万元，主要由银行存款构成。2014年末货币资金较2013年末大幅增加，主要系公司于2014年9月和10月获得三次增资所致。

### 2、应收账款

#### (1) 最近两年应收账款情况

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	423,626.60	34.10	21,181.33	402,445.27
1-2年	459,180.10	36.97	45,918.01	413,262.09
2-3年	253,223.00	20.39	75,966.90	177,256.10
3年以上	106,127.00	8.54	53,063.50	53,063.50
<b>合计</b>	<b>1,242,156.70</b>	<b>100.00</b>	<b>196,129.74</b>	<b>1,046,026.96</b>

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	603,410.10	58.95%	30,170.51	573,239.59
1-2年	300,934.80	29.40%	30,093.48	270,841.32
2-3年	119,277.00	11.65%	35,783.10	83,493.90
3年以上				
<b>合计</b>	<b>1,023,621.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>96,047.09</b>	<b>927,574.81</b>

截至 2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款余额分别为 1,046,026.96 元和 927,574.81 元，2014 年 12 月 31 日应收账款余额较 2013 年末余额增加 118,452.15 元，增幅 12.77%，主要是随着公司营业收入的增长，应收账款也随之增加。

公司采用备抵法核算应收账款的坏账，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。公司应收账款余额较少，占公司当年营业收入总额的比重均在 10% 以下，对公司的持续经营不会造成严重不利影响。

(2) 报告期内应收账款余额前五名客户情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
张伏寿	货款	136,723.50	1—2 年	18.23
		54,006.40	2—3 年	
安庆旺旺食品有限公司	货款	82,549.11	1 年以内	7.89
陈美芳	货款	68,040.00	1—2 年	6.50
李道福	货款	31,665.50	3 年以上	3.03
徐小平	货款	58,311.00	1 年以内	5.58
<b>合 计</b>		<b>431,295.51</b>		<b>41.23</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
张伏寿	货款	144,319.25	1 年以内	23.05
		69,436.8	1—2 年	
安庆旺旺食品有限公司	货款	11,7923.5	1 年以内	12.71
陈美芳	货款	71,820.00	1 年以内	7.74
徐小平	货款	52,997.65	1 年以内	5.71
江龙八	货款	52,686.90	1—2 年	5.68
<b>合 计</b>		<b>509,184.10</b>		<b>54.89</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款余额中无应收持有本公司 5% 以上（含 5%）

表决权股份的股东款项，无应收关联方款项。

### 3、预付账款

#### (1) 最近两年的预付账款情况

单位：元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	占总额的比例(%)	账面金额	占总额的比例(%)
1年以内	791,178.90	100.00	73,610.90	87.21
1-2年			10,800.00	12.79
合计	<b>791,178.90</b>	<b>100.00</b>	<b>84,410.90</b>	<b>100.00</b>

公司2014年期末预付账款相比2013年期末增加幅度较大，主要是由于公司2014年10月份向北京网达天下教育科技有限公司预付大额咨询顾问费，合计70.85万元。

公司预付账款账龄基本都在一年以内，账龄结构合理。

截至2014年12月31日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	期末账面余额	账龄	占预付账款比例	款项性质
北京网达天下教育科技有限公司	708,500.00	1年以内	89.55%	咨询费
蚌埠三禾电气设备厂	75,217.00	1年以内	9.51%	采购款
郑开洪	6,750.00	1年以内	0.85%	采购款
广东广牧动物保健品有限公司	711.90	1年以内	0.09%	采购款
合计	<b>791,178.90</b>		<b>100.00%</b>	

截至2013年12月31日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	期末账面余额	账龄	占预付账款比例	款项性质
安徽金农饲料有限公司	44,579.00	1年以内	52.81%	采购款
肇庆大华农(疫苗)生物药品有限公司	15,600.00	1年以内	25.59%	采购款
	6,000.00	1-2年		
广东大华农(疫苗)动物保健品	11,200.00	1年以内	18.95%	采购款

股份有限公司	4800.00	1-2 年		
上海邦森生物科技有限公司	1,420.00	1 年以内	1.68%	采购款
广东广牧动物保健品有限公司	711.90	1 年以内	0.84%	采购款
<b>合 计</b>	<b>84,310.90</b>		<b>99.88%</b>	

截至 2014 年 12 月 31 日，预付款项中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

#### 4、其他应收款

##### （1）最近两年的其他应收款情况

单位：元

账 龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	138,033.00	99.28	6,901.65	131,131.35
1-2 年	1,000.00	0.72	100.00	900.00
<b>合 计</b>	<b>139,033.00</b>	<b>100.00</b>	<b>7,001.65</b>	<b>132,031.35</b>

单位：元

账 龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	462,479.00	90.07	23,123.95	439,355.05
1-2 年	51,000.00	9.93	5,100.00	45,900.00
<b>合 计</b>	<b>513,479.00</b>	<b>100.00</b>	<b>28,223.95</b>	<b>485,255.05</b>

公司采用备抵法核算其他应收款的坏账，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。从报告期内其他应收款的构成来看，1 年以内的款项占比 95%以上，回收风险较小。

公司的其他应收款主要为往来款、员工开展业务借款款项。其他应收款报告期内变化不大。

##### （2）报告期内其他应收款余额前五名情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应收款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	占总额的比例(%)	款项性质
黄继禹	47,500.00	1年以内	35.96	往来款
安庆市壹点信息科技有限公司	45,600.00	1年以内	34.52	往来款
潘双前	22,040.00	1年以内	16.69	往来款
山东济宁峪口里能禽业有限责任公司	6,650.00	1年以内	5.03	往来款
陈新	4,750.00	1年以内	3.60	备用金
<b>合计</b>	<b>126,540.00</b>		<b>95.80</b>	

截至2014年12月31日，公司其他应收款余额较上年末减少353,223.70元，主要系收回员工借取的备用金所致。

截至2013年12月31日，公司其他应收款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	占总额的比例(%)	款项性质
蔡建云	172,561.80	1年以内	45.02	往来款
	45,900.00	1-2年		
黄继禹	104,500.00	1年以内	21.54	往来款
福建种苗戴元茂	65,740.00	1年以内	13.55	往来款
钱立文	28,671.00	1年以内	5.91	往来款
洪国和	15,117.35	1年以内	3.11	往来款
<b>合计</b>	<b>432,490.15</b>		<b>89.13</b>	

(3) 期末其他应收款持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

截至2013年12月31日，持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况如下：

单位：元

单位名称	期末账面余额	账龄	占总额的比例	款项性质
黄继禹	104,500.00	1年以内	21.54%	备用金
<b>合计</b>	<b>104,500.00</b>		<b>21.54%</b>	

截至2014年12月31日，持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况如下：

单位：元

单位名称	期末账面余额	账龄	占总额的比例	款项性质
黄继禹	50,000.00	1年以内	35.96%	往来款
合计	50,000.00		35.96%	

黄继禹系公司黄永强的兄弟，截止2014年12月31日，占用公司资金5万元。截止本公开转让说明书签署之日，黄继禹向公司归还了上述欠款，至此，公司已不存在关联方占用公司资金的情况。

## 5、存货

公司最近两年存货构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	546,600.47		546,600.47	349,442.69		349,442.69
在产品	860,436.64		860,436.64	573,245.95		573,245.95
库存商品	11,289.94		11,289.94	12,151.91		12,151.91
消耗性生物资产	108,137.00		108,137.00			
合计	1,526,464.05		1,526,464.05	934,840.55		934,840.55

截至2014年12月31日和2013年12月31日，公司存货账面余额分别为1,526,464.05元、934,840.55元。2014年末余额较上年末增加591,623.50元，增加63%，主要系业务量逐年增加导致存货增加。截至2014年12月31日，公司存货无用于抵押、担保及其他所有权受限的情况。

公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、消耗性生物资产等。原材料主要为饲料、白条鸭和药械，在产品主要为鸭蛋和生产成本，库存商品主要为白条鸭、鸡蛋、鸭苗、淘汰鸡和淘汰鸭，消耗性生物资产主要为商品鸭，总体来看，公司存货的构成合理，报告期内各期变化不大，符合公司实际的经营状况。公司期末不存在存货减值迹象，故不计提存货跌价准备。

公司采购的原材料主要是饲料，一旦市场价格大幅上升，将会导致公司单位生产成本的提高。但公司的鸭苗和鸡蛋，由于其即时销售特性，售价主要受供求

关系影响，成本转嫁能力较弱。公司对原材料价格波动的应对措施为：保证大宗原材料的基础库存，尤其是在原材料上涨趋势明显的时候，适当增大库存；在基础库存无法满足生产需要的时候，原材料的采购采取随行就市的方法，在基础价格基本一致的基础上，优选信誉好、品质优、合作时间长的供应商进行采购。

公司最近两年存货结构比较稳定，原材料和在产品是公司存货的主要部分，占比为92%以上，与公司主营业务情况相符，存货结构较为合理。

## 6、固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

单位：元

项 目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>21,053,834.63</b>	<b>4,402,834.00</b>	<b>6,000.00</b>	<b>25,450,668.63</b>
其中：房屋及建筑物	19,298,476.63	2,493,903.00		21,792,379.63
机器设备	1,067,393.00	701,582.00		1,768,975.00
运输工具	359,567.00	1,118,989.00		1,478,556.00
生产设备	95,504.00	47,760.00		143,264.00
办公设备及其他	232,894.00	40,600.00	6,000.00	267,494.00
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>2,948,683.15</b>	<b>1,536,069.86</b>	<b>5,260.00</b>	<b>4,479,493.01</b>
其中：房屋及建筑物	2,156,760.11	1,120,433.16		3,277,193.27
机器设备	447,464.62	221,310.88		668,775.50
运输工具	130,790.27	132,254.20		263,044.47
生产设备	67,888.54	14,810.07		82,698.61
办公设备及其他	145,779.61	47,261.55	5,260.00	187,781.16
<b>三、减值准备合计</b>				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
生产设备				
办公设备及其他				
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>18,105,151.48</b>			<b>20,971,175.62</b>

其中：房屋及建筑物	17,141,716.52			18,515,186.36
机器设备	619,928.38			1,100,199.50
运输工具	228,776.73			1,215,511.53
生产设备	27,615.46			60,565.39
办公设备及其他	87,114.39			79,712.84

公司的固定资产主要为房屋建筑物和机器设备。

报告期内固定资产净值有所增加,2014 年末固定资产较2013年末增加286.60万元,增幅15.83%,其中固定资产原值增加439.68万元,累计折旧增加153.08万元。固定资产增加,主要系公司海口镇育种基地项目建设转固、种鸡场一期扩建项目转固导致;累计折旧增加为已投入使用的固定资产正常提取折旧产生。

公司现有固定资产处于良好状态,不存在减值迹象,故对固定资产未计提减值准备。

### 7、在建工程

2014 年在建工程增减变动情况如下:

单位:元

工程名称	2014年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2014年12月31日
种鸡场一期	206,960.00		206,960.00		
海口镇番鸭育种场		142,903.00			142,903.00
海口镇育种基地	2,229,693.00	5,316,119.00	2,254,692.40		5,291,119.60
合计	2,436,653.00	5,459,022.00	2,461,652.40		5,434,022.60

截止2014年12月31日,在建工程余额为海口镇育种基地扩建及其他零星工程。其中,海口镇育种基地预计将于2015年5月份完工。

2013 年在建工程增减变动情况如下:

单位:元

工程名称	2013年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2013年12月31日
种鸡场一期		456,960.00		250,000.00	206,960.00



海口育种基地	12,725,074.00	6,534,355.00	17,004,736.00	25,000.00	2,229,693.00
合计	12,725,074.00	6,991,315.00	17,004,736.00	275,000.00	2,436,653.00

### 8、生产性生物资产

单位：元

项 目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
种鸭	1,531,686.18	802,009.64	497,961.87	1,835,733.95
蛋鸡	1,901,054.37	4,789,929.44	2,841,625.53	3,849,358.28
合 计	3,432,740.55	5,591,939.09	3,339,587.40	5,685,092.24

结合公司目前的实际生产经营情况，公司生产性生物资产期末未见重大变化，不存在减值迹象，故不需要计提减值准备。

### 9、长期待摊费用

单位：元

项 目	2014年1月1日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2014年12月31日
土地租赁费	1,694,062.50		97,500.00		1,596,562.50
合 计	1,694,062.50		97,500.00		1,596,562.50

2011年1月30日，本公司（乙方）与安庆市大观区海口镇镇江村委会（甲方）签订《土地经营权流转承租合同》及《土地经营权流转补充协议》，约定甲方将位于安庆市大观区海口镇镇江村西至巨网水委会护堤，东至140界碑附件，北至同马大堤护堤地红线桩，南至排水大沟租赁给乙方使用，租期自2011年5月15日至2031年5月14日，租金每年500.00元/亩，清理地面附属物费用5.00万，合计195.00万元。截止2014年12月31日，已累计摊销353,437.50元，剩余1,596,562.50元。

## （二）公司负债总体情况

报告期公司负债总体构成情况如下：

单位：元

项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
<b>流动负债:</b>				
短期借款	2,000,000.00	10.18	-	
应付票据	-		-	
应付账款	1,000,968.10	5.09	1,613,787.90	8.58
预收款项	155,182.40	0.79	76,779.90	0.41
应付职工薪酬	139,200.00	0.71	238,758.40	1.27
应交税费	37,950.23	0.19	24,148.73	0.13
其他应付款	9,450,403.08	48.09	13,476,382.86	71.65
其他流动负债	-		-	
<b>流动负债合计</b>	<b>12,783,703.81</b>	<b>65.06</b>	<b>15,429,857.79</b>	<b>82.03</b>
<b>非流动负债:</b>	-		-	
递延收益	6,865,933.01	34.94	3,380,000.00	17.97
<b>非流动负债合计</b>	<b>6,865,933.01</b>	<b>34.94</b>	<b>3,380,000.00</b>	<b>17.97</b>
<b>负债合计</b>	<b>19,649,636.82</b>	<b>100.00</b>	<b>18,809,857.79</b>	<b>100.00</b>

### 1、短期借款

报告期内，短期借款明细如下：

单位：元

项 目	2014年12月31日	2013年12月31日
质押借款		
抵押借款		
保证借款	2,000,000.00	
信用借款		
<b>合 计</b>	<b>2,000,000.00</b>	

以上借款为安庆独秀农村商业银行肖坑支行发放的流动资金贷款，利率为在基准利率基础上上浮 60%，由安徽明庆融资担保有限公司担保，借款期限为 2014 年 1 月 10 日至 2015 年 1 月 9 日。

截至本转让说明书签署日，无贷款违约情况。

公司向银行借款的主要情况详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“四、公司业务经营情况”之“（四）重大业务合同及履行情况”。

2、应付账款

(1) 最近两年应付账款情况

单位：元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	占总额的比例(%)	账面金额	占总额的比例(%)
1年以内	786,928.30	78.62	1,399,670.00	86.73
1-2年	152,131.90	15.20	170,342.90	10.56
2-3年	20,947.90	2.09	43,775.00	2.71
3年以上	40,960.00	4.09		
合计	1,000,968.10	100.00	1,613,787.90	100.00

(2) 应付账款前五名前五名情况

截至2014年12月31日，公司应付账款前五名客户情况如下：

单位：元

序号	单位名称	期末账面余额	账龄	占总额比例	款项性质
1	赵长如	473,574.30	1年以内	47.31%	采购款
2	合肥三特药品有限公司	119,751.90	1-2年	11.96%	采购款
3	李良才	79,547.00	1-2年	7.95%	采购款
4	安徽科尔药业有限公司	40,715.00	1年以内	4.07%	采购款
5	汤荣华	40,000.00	3年以上	4.00%	采购款
合计		753,588.20		75.29%	

截至2013年12月31日，公司应付账款前五名客户情况如下：

单位：元

序号	单位名称	期末账面余额	账龄	占总额比例	款项性质
1	赵长如	477,581.30	1年以内	26.23%	采购款
2	菱北办事处罗冲村有限公司	206,960.00	1年以内	11.37%	采购款
3	合肥三特药品有限公司	99,884.00	1年以内	9.89%	采购款
		80,240.00	1-2年		
4	李良才	138,287.00	1年以内	7.60%	采购款
5	安庆市德信牧业开发有限公司	126,733.00	1年以内	6.96%	采购款
合计		1,129,685.30		62.05%	

报告期内，应付账款均为公司正常采购的货款，金额较小，占当期采购总额的比例较小。

截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方的款项。

### 3、预收账款

#### （1）预收款项账龄

单位：元

账 龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	占总额的比例 (%)	账面金额	占总额的比例 (%)
1 年以内	111,892.80	72.10	60,841.90	79.24
1-2 年	29,605.60	19.08	2,254.00	2.94
2-3 年			13,684.00	17.82
3 年以上	13,684.00	8.82	-	
合 计	155,182.40	100.00	76,779.90	100.00

报告期各期末公司预收款项余额中无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

#### （2）预收账款前五名情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司预收账款前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	期末账面余额	账龄	占总额的比例	款项性质
1	吴道安	67,843.00	1 年以内	43.72%	货款
2	徐祖国	22,270.00	1 年以内	14.35%	货款
3	周道明	16,101.00	1-2 年	10.38%	货款
4	徐李平	13,684.00	3 年以上	8.82%	货款
5	张峰	9,639.80	1 年以内	6.21%	货款
	合 计	129,537.80		83.47%	

截至 2013 年末，公司预收账款前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	期末账面余额	账龄	占总额的比例	款项性质
1	徐祖国	21,822.00	1 年以内	28.42%	货款
2	周道明	16,101.00	1 年以内	20.97%	货款
3	徐李平	13,684.00	2-3 年	17.82%	货款
4	张峰	6,716.30	1 年以内	8.75%	货款

5	叶帮林	5,385.60	1年以内	7.01%	货款
合 计		63,708.90		82.98%	

截至 2014 年 12 月 31 日，预收账款余额中无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的款项、无预收关联方款项。

#### 4、应付职工薪酬

单位：元

项 目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、短期薪酬项目				
工资、奖金、津贴和补贴	238,758.40	2,538,793.60	2,638,352.00	139,200.00
职工福利费		122,801.80	122,801.80	
社会保险费		113,738.34	113,738.34	
住房公积金				
工会经费				
职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他				
小 计	238,758.40	2,775,333.74	2,874,892.14	139,200.00
二、离职后福利				
三、辞退福利				
四、其他长期福利				
合 计	238,758.40	2,775,333.74	2,874,892.14	139,200.00

#### 5、应交税费

单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
企业所得税	23,021.23	16,776.08
印花税	14,929.00	7,372.65
合 计	37,950.23	24,148.73

6、其他应付款

(1) 其他应付款账龄

单位：元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	占总额的比例(%)	账面金额	占总额的比例(%)
1年以内	5,921,349.48	62.66	8,971,881.81	66.57
1-2年	2,568,763.60	27.18	2,575,701.05	19.11
2-3年	244,990.00	2.59	1,928,800.00	14.31
3年以上	715,300.00	7.57		
合计	9,450,403.08	100.00	13,476,382.86	100.00

其他应付款主要系公司为解决流动资金需求，向股东及其他自然人借入的款项。截至2014年12月31日，公司其他应付款余额较上年末减少4,025,979.78元，减少29.87%，主要原因是公司向控股股东黄永强还款1,846,571.42元，向刘爱莲还款800,000元、向李云霞还款500,000.00元、向任盛萍还款500,000.00元、向张国兵还款500,000.00元等。

(2) 2014年末及2013年末前五大其他应付款

截至2014年12月31日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	期末账面余额	账龄	占总额的比例	款项性质
1	黄永强	1,478,292.98	1年以内	21.02%	往来款
		508,063.60	1-2年		
2	王飞霞	600,000.00	1年以内	6.35%	资金拆借
3	刘全志	400,000.00	1年以内	4.23%	资金拆借
4	钟丽	350,000.00	1年以内	3.70%	资金拆借
5	顾伯	50,000.00	1年以内	3.60%	资金拆借
		290,000.00	1-2年		
	合计	3,676,356.58		38.90%	

截至2013年12月31日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	期末账面余额	账龄	占总额的比例	款项性质
1	黄永强	3,832,928.00	1年以内	28.48%	往来款

2	刘爱莲	25,000.00	1年以内	5.95%	资金拆借
		775,000.00	1-2年		
3	李云霞	240,000.00	1年以内	3.72%	资金拆借
		260,000.00	1-2年		
4	任盛萍	500,000.00	1-2年	3.72%	资金拆借
5	张国兵	500,000.00	1年以内	3.72%	资金拆借
	<b>合计</b>	<b>6,132,928.00</b>		<b>45.58%</b>	

(3) 其他应付款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

截至 2014 年 12 月 31 日, 其他应付款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况如下:

单位: 元

序号	单位名称	期末账面余额	账龄	占比	款项性质	关联关系
1	黄永强	1,478,292.98	1年以内	21.02%	往来款	控股股东
		508,063.60	1-2年			
2	虞才安	80,000.00	1年以内	2.17%	资金拆借	虞杏花的哥哥
		5,000.00	1-2年			
		120,000.00	3年以上			
3	虞春花	200,000.00	1-2年	2.12%	资金拆借	虞杏花的妹妹
4	虞金华	80,000.00	3年以上	0.85%	资金拆借	黄永强的岳父
5	虞桃花	25,000.00	1-2年	0.26%	资金拆借	虞杏花的姐姐
6	汪敏	2,868.00	1年以内	0.03%	资金拆借	董事、董事会秘书
	<b>合计</b>	<b>2,499,224.58</b>		<b>26.45%</b>		

截至 2013 年 12 月 31 日, 其他应付款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况如下:

单位: 元

序号	单位名称	期末账面余额	账龄	占比	款项性质	关联关系
1	黄永强	3,832,928.00	1年以内	28.44%	往来款	控股股东
2	虞杏花	328,595.81	1年以内	3.57%	资金拆借	控股股东
		152,131.05	1-2年			
3	虞才安	5,000.00	1年以内	3.01%	资金拆借	虞杏花的哥哥

		400,000.00	2-3年			
4	虞春花	200,000.00	1年以内	1.48%	资金拆借	虞杏花的妹妹
5	虞桃花	100,000.00	1年以内	1.04%	资金拆借	虞杏花的姐姐
		40,000.00	1-2年			
6	虞金华	80,000.00	2-3年	0.59%	资金拆借	黄永强的岳父
7	祁银花	20,000.00	1年以内	0.59%	资金拆借	董事、财务总监
		20,000.00	1-2年			
		40,000.00	2-3年			
8	黄奏旺	56,000.00	2-3年	0.42%	资金拆借	黄永强的父亲
9	舒琴	20,000.00	1年以内	0.30%	资金拆借	董事
		10,000.00	1-2年			
		10,000.00	2-3年			
	<b>合计</b>	<b>5,314,654.86</b>		<b>39.44%</b>		

上述应付关联方款项，主要为公司的控股股东、董事以及控股股东的亲友为支持公司的发展，向公司提供的流动资金借款。随着公司厂房建设和机器设备购置的基本完成，未来公司收入规模将持续扩大，盈利能力将稳定增强。目前，公司正逐步向关联方归还上述欠款，2014年期末已经比2013年期末减少约30%。未来待流动资金充裕时，公司将向关联方归还所有欠款。

7、递延收益

单位：元

项 目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
政府补助	3,380,000.00	3,680,000.00	194,066.99	6,865,933.01
<b>合 计</b>	<b>3,380,000.00</b>	<b>3,680,000.00</b>	<b>194,066.99</b>	<b>6,865,933.01</b>

政府补助项目明细：

项 目	2014年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	2014年12月31日
现代农业发展标准化肉禽项目	3,380,000.00	3,680,000.00	194,066.99	6,865,933.01
<b>合 计</b>	<b>3,380,000.00</b>	<b>3,680,000.00</b>	<b>194,066.99</b>	<b>6,865,933.01</b>

根据安徽省农业委员会、财政厅联合批复的“皖农财（2011）353号”文件和“皖农财（2012）332号”文件，以及安庆市农委会、财政局联合批复的“庆农（2013）



172号”文件，公司“现代农业发展标准化肉禽项目”获得政府资金支持，所获资金用于公司在海口镇新建种番鸭育种、养殖、孵化基地。

### （三）报告期内所有者权益情况

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	10,690,000.00	8,000,000.00
资本公积	7,935,656.45	414,500.00
盈余公积	33,927.18	830,000.00
其中：法定公积金	33,927.18	830,000.00
未分配利润	305,344.58	678,693.87
<b>所有者权益合计</b>	<b>18,964,928.21</b>	<b>9,923,193.87</b>

截至本公开转让说明书签署之日，公司已由有限公司整体变更为股份公司，股本规模为1,069万元，改制过程详见本节之“第一节 基本情况”之“四、公司成立以来股本形成及其变化情况”。

公司在挂牌前未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

### （四）资产减值损失

单位：元

项目	2014年度	2013年度
坏账损失	78,860.35	51,283.69
<b>合计</b>	<b>78,860.35</b>	<b>51,283.69</b>

除坏账损失以外，公司无其他资产减值损失。公司应收账款周转率较高，应收款项余额较少，且账龄大部分在1年以内，故坏账损失金额不大，对公司的持续经营能力不会造成严重不利影响。

## 七、关联方及关联交易

### （一）关联方及关联关系

#### 1、存在控制关系的关联方

序号	关联方	持股比例(%)	与公司的关系
1	黄永强	75.43	实际控制人、董事长、总经理
2	虞杏花	0.94	实际控制人、黄永强的妻子

2、不存在控制关系的关联方

(1) 公司的董事、监事及高级管理人员

序号	企业名称	姓名	职务
1	安庆永强农业科技股份有限公司	徐厚斌	监事会主席
2		汪敏	董事、董事会秘书
3		张少华	董事
4		舒琴	董事
5		祁银花	董事、财务总监
6		黄兴安	监事
7		赵巧珍	监事

(2) 其他主要关联方

序号	关联方名称	与本公司的关系
1	北京玖伍联盟商业运营管理有限公司	本公司的主要股东，持股 5.61%
2	安庆市乡沁园菜馆	虞杏花经营的餐饮店
3	虞才安	虞杏花的哥哥
4	虞春花	虞杏花的妹妹
5	虞桃花	虞杏花的姐姐
6	虞金华	虞杏花的父亲
7	黄奏旺	黄永强的父亲

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

报告期内，公司除了与安庆市乡沁园菜馆发生少量交易以外，与其他关联方均不存在经常性关联交易。

安庆市乡沁园菜馆成立于 2014 年 8 月，由虞杏花实际控制经营。报告期内公司因业务招待的需要，与其发生了少量关联交易，具体金额如下：

关联方名称	2013 年交易金额	2014 年交易金额
安庆市乡沁园菜馆	0	5.94 万元

公司每月末与安庆市乡沁园菜馆就当月的消费金额进行结算，结算价格按照市场行情确定，交易价格公允。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联方资金往来

报告期内，公司因厂房建设、机器设备购置，需要大量流动资金。为支持公司的发展，公司的控股股东及其亲属、核心高管为支持公司的发展，向公司提供了部分借款。报告期各期末，关联方资金往来余额如下表所示：

单位：元

公司名称	科目	关联方类型	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
黄继禹	其他应收款	黄永强的弟弟	50,000.00	110,000.00
黄永强	其他应付款	控股股东	1,986,356.58	3,832,928.00
虞才安	其他应付款	虞杏花的哥哥	205,000.00	405,000.00
虞春花	其他应付款	虞杏花的妹妹	200,000.00	200,000.00
虞金华	其他应付款	黄永强的岳父	80,000.00	80,000.00
虞桃花	其他应付款	虞杏花的姐姐	25,000.00	140,000.00
汪敏	其他应付款	董事及董事会秘书	2,868.00	
虞杏花	其他应付款	控股股东		480,726.86
祁银花	其他应付款	董事及财务总监		80,000.00
黄奏旺	其他应付款	黄永强的父亲		56,000.00
舒琴	其他应付款	董事		40,000.00

公司借用关联方的资金，双方均签署了正式的借款协议，公司与控股股东以及部分关联方的借款没有约定利息，公司与另外一部分关联方的借款，需要按照 12%—18% 的年利率支付利息。报告期内，公司向关联方支付的利息明细如下：

公司名称	科目	关联方类型	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
虞才安	财务费用	虞杏花的哥哥	80,000.00	84,000.00
虞春花	财务费用	虞杏花的妹妹	24,000.00	
虞桃花	财务费用	虞杏花的姐姐	14,500.00	

虞杏花	财务费用	<b>控股股东</b>		25,265.92
祁银花	财务费用	董事及财务总监		19,560.00
舒琴	财务费用	董事		13,870.00

截至本公开转让说明书签署之日，关联方黄继禹已经向公司归还了 5 万元借款，公司已不存在资金被关联方占用的情形。此外，公司目前也正逐步向关联方还款，减少其他应付款余额。为进一步规范资金拆借行为，未来待流动资金充裕时，公司将向关联方归还所有欠款。

### （三）关联交易决策程序执行情况

在有限公司期间，公司未就关联方交易决策程序作出特殊规定。上述关联交易经股东及管理层会议讨论通过，但未留存相关会议文件。股份公司设立以后，为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司制定了《公司章程》及《关联交易管理制度》来规范公司的关联方交易，具体规定了关联交易的决策程序，公司将严格按照相关规定，在未来的关联交易决策过程中切实履行相关的审批程序。

公司召开董事会、股东大会对公司报告期内发生的关联交易情况进行了确认，认为：报告期内公司的关联交易内容真实，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不影响公司经营独立性。公司减少和规范关联交易的相关措施切实可行。同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司股东黄永强、虞杏花、北京玖伍联盟商业运营管理有限公司、丁淑荣、张少华已向公司出具了《关于减少、规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

“在今后经营活动中，将尽量避免与公司产生关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。”

## 八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）资产负债表日后事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无应披露的资产负债表日后事项。

## （二）或有事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无应披露的或有事项。

## （三）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无应披露的其他重要事项。

## 九、报告期内资产评估情况

永强有限整体变更为股份有限公司，北京北方亚事资产评估有限责任公司以2014年10月31日为评估基准日，对永强有限的全部资产及负债进行了评估。

2014年12月13日，北京北方亚事资产评估有限责任公司出具了“北方亚事评报字[2014]第01-312号”《资产评估报告》。评估前永强有限的资产、负债和净资产分别为3,926.21万元、2,063.64万元和1,862.57万元，永强有限的资产、负债和净资产评估价值分别为4,293.30万元、2,063.64万元和2,229.66万元，净资产增值367.09万元。公司未对评估增值调账。

## 十、股利分配政策和最近两年利润分配情况

### （一）股利分配政策

根据《公司法》和《公司章程》规定，公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度发生的亏损；
- 2、按百分之十提取法定公积金；
- 3、按照股东大会决议从公司税后利润中提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，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。公司不得在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润，否则，公司股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。公司可以采用现金或股票方式分配股利。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## （二）最近两年股利分配情况

公司最近两年未进行股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司未来将参照《证券法》、《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则以及公司章程中有关股利分配的规定进行分红。

# 十一、风险因素

## （一）禽类疫病的风险

作为畜牧业企业，都不可避免地会受到疫病的侵扰。疫病是制约我国畜禽养殖业发展的瓶颈，也是家禽养殖业中公认的最大风险。重大疫病一旦出现并大面积传播，将会给公司的生产经营带来较大的影响，具体表现为以下三个方面：一是自有蛋鸡及种鸭在养殖过程中发生疾病，导致自有鸡群及鸭群的整体健康状况和生产性能大幅下降，病死鸡及病死鸭出现率增加，给公司直接带来经济损失。蛋鸡及种鸭生产会受到疫病的持续性影响，后期疫病净化过程加长，淘汰鸡和鸭的数量增加，经营成本提高，经济效益降低；二是家禽养殖行业爆发大规模疫病，导致公司自有蛋鸡及鸭苗受行业爆发疫病的感染风险增大，公司防疫压力增大，在疫苗接种、紧急免疫隔离带建设等防疫措施上的投入，导致经营成本的提高；三是行业内重大疫病的发生和流行（如禽流感），会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降，进而对公司的经营构成重大不利影响。

风险评估管理措施：公司将加大环境卫生管理，加强公司各出入口的消毒设

施，增加自动化清粪机，使家禽养殖场所尽量减少外来有害细菌的侵害，减少疫情。同时，为增强家禽自身的抵抗力，公司将增加室外活动空间，促使其多晒太阳，通过增强家禽自身的免疫能力，从而达到抵抗疫情的目的。

## （二）政策变动的风险

公司所属畜牧业是国家重点扶持的国民经济基础产业，目前，中国对畜牧业发展采取的产业政策是加强农业的基础地位，大力发展畜牧业，加快畜牧业的发展速度，提高居民畜禽产品消费水平。国家在财政、税收、融资等方面给予了畜牧业特殊的扶持。公司在产品增值税、企业所得税和国家财政补贴、金融扶持等方面享受了诸多的优惠政策。2013年度、2014年度公司获得的各类政府补助累计分别达到530.16万元、383.03万元。如果国家因宏观经济的变化而调整对畜牧业的扶持政策，以及相关财政、金融、税收优惠等法律、法规、政策发生重大变化，将对公司的持续经营造成严重不利影响。

风险评估管理措施：公司将加大研发投入，提升内部管理水平，提高生产效率，增强公司的盈利能力，并通过引入外部投资者，夯实公司的资金实力，从而提高公司应对政策变动的抗风险能力。

## （三）资金周转困难风险

报告期内，因业务规模扩大的需要，公司借用了大量资金进行新厂房的建设和先进机器设备的购置。截止2014年12月31日，公司流动比率仅为0.39，速动比率仅为0.27，银行借款和其他应付款合计达到1,145.04万元，占公司期末净资产的比重为60.38%，占公司2014年度营业收入的比重高达61.51%。公司偿债压力较大，财务风险较高，如果主营业务发展遇到困难，公司可能面临资金周转困难的风险。

风险评估管理措施：一方面，公司将扩大生产业务规模，加大市场开拓力度，提高公司的盈利水平；另一方面，公司将引入一定数量的外部投资者，补充公司的流动资金，增强公司的抗风险能力。

## （四）公司治理风险

股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，存在公司治理机制执行不到位的风险。

风险评估管理措施：公司将进一步建立健全相关内控制度，加强内部管理培训，不断提高公司规范运作水平。

### （五）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人黄永强和虞杏花夫妇合计持股 76.37%，处于绝对控股地位，且黄永强担任公司董事长兼总经理，可对公司施加重大影响。若黄永强和虞杏花夫妇利用对公司的控制权，在生产经营决策、人事任免、财务管理等方面进行不当控制，可能对公司及其他少数权益股东带来不利影响。

风险评估管理措施：

第一，公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

第二，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

### （六）内部控制风险

有限公司阶段，公司内控体系不够健全，规范治理意识较薄弱，存在股东会决议届次不清、董事和监事未按期进行换届选举、董事会决议和会议记录未完整



保存，监事对公司的财务状况及董事、高级管理人员的监督作用较小等不规范的情况。有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了完备的公司章程，并据此制订了“三会议事规则”、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等公司治理制度，以规范公司的管理和运作，逐步建立和完善符合股份公司要求的法人治理结构。但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，相关内部控制制度的执行效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司治理仍然存在不规范的风险。

风险评估管理措施：公司制定了《内部控制管理制度》，对内部控制建设目标和要求进行了详细规定，同时公司将内控工作的归口部门指定为行政部。公司将根据实际情况随时完善内部控制。

### （七）土地租赁风险

报告期内，公司主要的生产经营场地全部来源于租赁。2011年5月，因新建番鸭育种基地的需要，公司与安庆市大观区镇江村委会签订了《土地经营权流转承租合同》，租赁面积190亩，租赁期限为2011年5月15日至2031年5月14日。公司作为家禽养殖和孵化企业，对养殖场地的要求较高，且占地面积较大，如果国家关于“土地经营权流转”的政策发生变动，或者租赁到期后公司无法续租，公司可能面临搬迁的风险，从而给公司的持续经营造成重大不利影响。

风险评估措施：公司将积极与安庆市大观区镇江村委会协商，在租赁期限到期之前，争取提前签订续租合同；如果无法续租，公司将提前做好新养殖基地的规划和建设工作，尽量减轻搬迁给公司造成的不利影响。

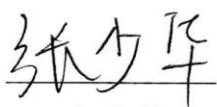
## 第五节 有关声明

(本页无正文，为安庆永强农业科技股份有限公司公开转让说明书的签字、盖章页)

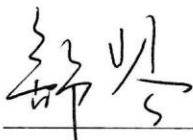
公司全体董事：



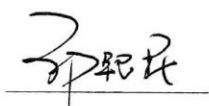
黄永强



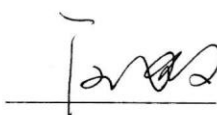
张少华



舒琴

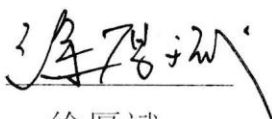


祁银花



汪敏

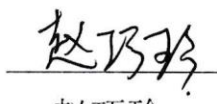
公司全体监事：



徐厚斌

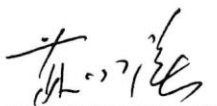


黄兴安

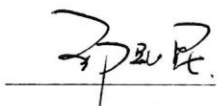


赵巧珍

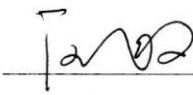
公司全体高级管理人员：



黄永强



祁银花



汪敏

安庆永强农业科技股份有限公司（公章）



2015年 4月 15日

### 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: 陈伟  
项目负责人: 陈伟

项目小组成员: 陈理国      陈明峰  
孟欢庆

大通证券股份有限公司 (公章)  
2015年 4月 15日

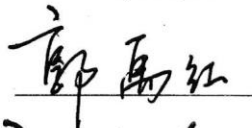
## 律师事务所声明

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机构出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办人员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。

经办律师：程玉伟



经办律师：郭禹红



律师事务所负责人：



安徽中皖律师事务所（盖章）



2015年 4月 15日

## 会计师事务所声明

本所及签字注册会计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公司最近两年一期的审计报告无矛盾之处。本所及注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，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。

签字注册会计师：张彩斌

签字注册会计师：付成林

会计师事务所负责人：张彩斌

江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)



2017年4月15日



## 资产评估机构声明

本机构及签字注册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北方亚事评报字[2014]第 01-312 号《资产评估报告》无矛盾之处。本机构及签字注册评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，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。

签字注册评估师：



签字注册评估师：



法定代表人：



北京北方亚事资产评估有限责任公司（盖章）



2015年4月15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重要文件