

北京德邦大为科技股份有限公司

**DEBONT**

# 公开转让说明书

（申报稿）

主办券商

中信建投证券股份有限公司



中信建投证券股份有限公司  
CHINA SECURITIES CO., LTD.

二零一六年五月

## 公司声明

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、误导性陈述和重大遗漏，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，由投资者自行负责。

## 重大事项提示

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素。投资者应认真阅读公开转让说明书“第四节公司财务”之“十二、风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

### 一、公司实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为刘汉武先生和孔庆梅女士。其中，刘汉武先生直接持有公司股份 10,933,33.00 股，占公司股本总额的 27.33%；孔庆梅直接持有公司 4.53% 的股份，两人直接持有公司 31.86% 的股份。同时，刘汉武通过担任德邦惠民执行事务合伙人实际支配公司 5,333,334.00 股股份的表决权，占公司股本总额的 13.34%，通过担任德邦汇鑫执行事务合伙人实际支配公司 5,333,334.00 股股份的表决权，占公司股本总额的 13.34%，刘汉武先生合计控制公司 54.01% 的股份的表决权，能对股东大会决议产生重大影响。刘汉武先生和其妻孔庆梅女士合计控制公司 58.54% 的股份的表决权。报告期内，刘汉武先生担任公司董事长（执行董事）和总经理，主持公司的实际运营管理。因此，刘汉武先生能实际支配公司行为，对公司经营管理、财务决策、人事任免等事项具有实质性影响和决定作用。刘汉武先生担任公司董事长、总经理，公司实际控制人客观上存在利用其控制或控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东的利益，公司存在实际控制人不当控制的风险。

### 二、公司治理和内部控制风险

股份公司设立时，按照《公司法》及相关法规的要求，建立起以股东大会、董事会、监事会、高级管理层即“三会一层”分工与协作、分权与制衡为特征的公司治理结构。但有限公司成立初期存在运作不规范的情形，例如成立初期缺乏完善的三会议事规则及对外投资、对外担保、关联交易等内控制度，关联方之间的资金拆借审批决策程序不够规范，三会会议召开不及时、会议资料保存不完善、部分会议届次不清。2015 年 11 月，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部控制体系。但是，一方面由于公司规范运营的时间较短，各项制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，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；另一方面随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，特别是公司股份挂牌公开转让后，新的制度对公司治理和内控提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉的过程，公司治理和内控制度存在未能有效执行的风险。

### 三、人才流失的风险

农机服务业面对的主要是农业生产的全过程，工作环境较为艰苦，且农机服务具有很强的季节性特征，在一定时间段内工作量繁重，夏秋两季工作时间长，忙闲不均，且工作地域跨度大、线路长、工作面宽。农机服务业属于微利行业，需要一定的技术积累，但农机服务从业者普遍存在待遇低、工作条件差、工作强度大等特点，造成了从业人员的频繁流失，影响了行业的长远发展。随着公司业务规模扩张，公司需要增加大量的技术人员，如果公司技术服务人员和项目组管理人员配备不足，将制约公司进一步提高及未来的业务拓展。

### 四、市场竞争的风险

近年来，我国农业机械行业市场发展较快，已经成为一个开放的、市场化程度较高的行业，行业内各类经营企业较多，市场集中度较低，市场竞争较为激烈。农业机械行业属于技术密集型和资金密集型行业，这个行业的整合发展趋势决定了农机企业必须通过不断的技术升级和技术创新以及市场占有率的提高来立足于未来日趋激烈的市场竞争。如果农机企业未能在今后的发展中迅速地确立自己的品牌优势和行业领导地位，企业将会面临较大的市场竞争风险。

### 五、出口项目的风险

公司的业务范围涵盖为国外投资主体提供农业生产方案设计、农机装备供应和服务、农场建设与运营管理服务，项目实施所在国的政权、政策及经济等情况将对公司出口项目的开展和经营产生影响。

## 六、市场需求波动的风险

公司的主营业务是提供现代化农业生产全过程的综合解决方案，包括农业生产方案设计、农机装备供应与服务、农场建设与运营管理，业务受整体农业生产活动大环境影响，需求量具有较强的区域性、季节性、政策性特点。目前我国农业机械行业总体发展向好，但各个领域农业机械化作业水平参差不齐，主要表现为不同地区机械化水平差异大、不同作业环节机械化水平差异大、不同农作物机械化水平差异大，不同差异性均会影响市场的需求量的波动，亦将对公司的收入和利润产生影响。

## 七、扶农政策变动的风险

我国农机产业政策推动行业持续发展，国家坚持把解决“三农”问题作为政府工作的重中之重，连续多年的中央一号文件聚焦“三农”问题，农业机械化进程是“三农”问题的重要方面。国家出台一系列支持性文件，农机购置补贴资金持续增加。由于对农机设备的采购计划与国家的帮扶和补贴政策紧密相关，如果国家及农业机械服务行业的管理部门国家农业部的方针政策变动，收紧扶农政策将对农机服务行业的发展产生不利影响。

## 八、税收政策风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》及其他相关规定，自认定批准的有效期限当年开始，可享受按 15%税率申报企业所得税的优惠。公司 2012 年 12 月 13 日取得高新技术企业证书，按 15%税率征收企业所得税，2015 年 7 月 24 日公司通过高新企业复审。但如果公司未来不能通过高新技术企业复审，企业所得税将面临回归至 25%的风险。

## 九、子公司部分配套性建筑未取得房屋所有权证书

公司全资子公司佳木斯沃迪在工厂厂区内自主建造配套性办公用建筑物，未取得房屋所有权证书。该建筑物是作为公司管理的配套性设施，不影响公司正常持续性生产经营。公司取得佳木斯江北工业园区管委会对上述房产在短期不存在

拆除风险的证明,并积极推进房屋建设审批手续及房屋所有权证书的手续补办流程,若经营期内办公用建筑物被强制拆迁,可能会对公司的生产经营产生不利影响,也可能面临相应行政处罚的风险。

## 十、汇率变动风险

汇率变动风险指因国际汇率变化对公司经营产生损失的风险。国际经济形势变化导致各国货币政策发生变化,汇率的波动会给公司的国内、国际业务的收入和利润带来一定的不确定性。如果人民币汇率波动幅度较大,将对公司的海外采购成本及经营业绩产生一定影响。本公司以欧元和美元进行采购,外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响,尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

## 十一、公司偿债能力的风险

截至2015年12月31日、2014年12月31日,公司资产负债率分别为42.74%、74.40%,流动比率分别为1.64、1.09,速动比率分别为1.15、0.49。总体来看,公司资产负债率相对较高,流动比率、速动比率相对较低,偿债风险较高。公司主要的负债包括短期借款、应付账款、预收账款、应交税费、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款以及递延收益,上述负债的偿还和支付,也会影响公司的资金流。

## 十二、存货较大的风险

2014年12月31日和2015年12月31日,公司存货账面价值分别为34,652,513.35元和24,176,466.60元,占流动资产的比例分别为31.45%和21.22%,占比较大。截至2015年12月31日,公司期末存货账面价值较大,但较2014年末降低了10.23%,主要是由于公司大力拓展业务,业务量大幅增长,导致存货中库存商品、发出商品和在产品均储备较充足所致。经过长期发展,公司制定了较为成熟的存货管理办法,报告期内公司存货资产处于良好状态,不存在减值迹象,故未对存货资产计提减值准备,但考虑到存货占用了公司较多的流动资金,

若下游客户项目由于种种客观因素而拖延，产品无法发出验收，并且市场环境等外部因素发生重大变化的条件下，导致存货积压和减值，将对公司财务状况和经营业绩产生不利影响。

### 十三、应收账款较大的风险

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，应收账款账面价值分别为 38,192,349.40 元、27,425,318.80 元。报告期内应收账款账面价值较大，截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款账面价值比 2014 年 12 月 31 日增长 39.26%，主要原因是公司营业收入呈现稳步增长。公司客户主要为政府部门，尚未出现不能收回的情形，但随着公司业务规模的持续扩张，客户群体的变化，将对公司应收账款的回款情况产生不利影响。

### 十四、原材料价格波动的风险

公司主营业务包括农机制造，公司生产所需原材料包括铸件、圆钢材、精段齿、轴承、油封、螺母、螺帽等，这些原辅材料主要由钢材、生铁、铝材等金属材料加工而成。以上原材料均为市场化产品，市场供应充足。公司已与供应商建立了长期稳定的业务合作关系，供货渠道可靠、货源充足，原材料不存在技术垄断或贸易风险。报告期内，公司原材料采购价格整体呈下降趋势，但如果出现受宏观经济、行业因素的影响，原材料的市场供应和市场价格发生较大波动，将会直接影响到本公司产品的成本和利润水平。

### 十五、销售区域过度集中的风险

报告期内，公司销售区域主要集中在东北地区。2015年度、2014年度公司东北地区的销售收入占主营业务收入的比例分别为82.98%、81.45%，如果东北地区的市场环境、扶农政策等因素的不利变化，将对公司业绩产生不利影响。

### 十六、公司 2015 年存在股份支付影响当期损益

2015 年 8 月 21 日，高级管理人员刘汉武、员工持股平台北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙）按每股 2.00 元增资 450 万注册资本，外部投资者北

京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙）、北京基锐科创投资中心（有限合伙）按每股 2.50 元增资 650 万元注册资本，认购金额的差额 225 万元确认为股份支付，即：增加“管理费用”与“资本公积-其他资本公积”。该股份支付作为非经常性损益减少公司 2015 年度利润 2,250,000.00 元，2015 年度经审计利润总额为 17,652,027.63 元，发生的股份支付金额占利润总额的比例为 12.75%，金额较大对当期利润产生不利影响。

## 目录

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| 公司声明 .....                         | 2  |
| 重大事项提示 .....                       | 3  |
| 一、公司实际控制人不当控制风险 .....              | 3  |
| 二、公司治理和内部控制风险 .....                | 3  |
| 三、人才流失的风险 .....                    | 4  |
| 四、市场竞争的风险 .....                    | 4  |
| 五、出口项目的风险 .....                    | 4  |
| 六、市场需求波动的风险 .....                  | 5  |
| 七、扶农政策变动的风险 .....                  | 5  |
| 八、税收政策风险 .....                     | 5  |
| 九、子公司部分配套性建筑未取得房屋所有权证书 .....       | 5  |
| 十、汇率变动风险 .....                     | 6  |
| 十一、公司偿债能力的风险 .....                 | 6  |
| 十二、存货较大的风险 .....                   | 6  |
| 十三、应收账款较大的风险 .....                 | 7  |
| 十四、原材料价格波动的风险 .....                | 7  |
| 十五、销售区域过度集中的风险 .....               | 7  |
| 十六、公司 2015 年存在股份支付影响当期损益 .....     | 7  |
| 释义 .....                           | 16 |
| 第一节 公司概况 .....                     | 18 |
| 一、基本情况 .....                       | 18 |
| 二、股份挂牌情况 .....                     | 19 |
| 三、股权结构 .....                       | 21 |
| （一）股权结构图 .....                     | 21 |
| （二）股东情况及股东之间的关联关系 .....            | 22 |
| （三）机构股东是否属于私募投资基金或者私募投资基金管理人 ..... | 23 |

|                                           |           |
|-------------------------------------------|-----------|
| (四) 控股股东及实际控制人基本情况.....                   | 26        |
| <b>四、历史沿革 .....</b>                       | <b>28</b> |
| (一) 有限公司的设立.....                          | 28        |
| (二) 有限公司第一次增加注册资本.....                    | 28        |
| (三) 有限公司第一次股权转让和第二次增加注册资本.....            | 29        |
| (四) 有限公司第二次股权转让.....                      | 30        |
| (五) 有限公司第三次股权转让.....                      | 31        |
| (六) 有限公司第三次增加注册资本.....                    | 32        |
| (七) 有限公司第四次增加注册资本及第三次变更经营范围.....          | 33        |
| (八) 有限责任公司整体变更为股份有限公司.....                | 35        |
| <b>五、子公司情况 .....</b>                      | <b>37</b> |
| (一) 北京德邦大为农业开发有限公司.....                   | 37        |
| (二) 佳木斯沃迪农机制造有限公司.....                    | 37        |
| (三) 德邦大为(天津)灌溉装备有限责任公司.....               | 38        |
| (四) 成立合资公司.....                           | 38        |
| <b>六、公司董事、监事和高级管理人员情况 .....</b>           | <b>39</b> |
| (一) 董事基本情况.....                           | 39        |
| (二) 监事基本情况.....                           | 40        |
| (三) 高级管理人员基本情况.....                       | 41        |
| <b>七、报告期主要会计数据和财务指标简表 .....</b>           | <b>43</b> |
| <b>八、与本次挂牌有关的机构 .....</b>                 | <b>44</b> |
| (一) 主办券商：中信建投证券股份有限公司.....                | 44        |
| (二) 律师事务所：北京市尚公律师事务所.....                 | 44        |
| (三) 会计师事务所：瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) .....         | 45        |
| (四) 证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司<br>..... | 45        |
| (五) 证券交易所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司.....         | 45        |
| <b>第二节 公司业务 .....</b>                     | <b>46</b> |
| <b>一、主要业务及主要产品与服务 .....</b>               | <b>46</b> |
| (一) 主营业务情况.....                           | 46        |
| (二) 主要产品及服务.....                          | 47        |
| <b>二、组织结构及主要运营流程 .....</b>                | <b>53</b> |
| (一) 组织结构.....                             | 53        |

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| (二) 业务流程.....                     | 54         |
| <b>三、与业务相关的资源情况 .....</b>         | <b>59</b>  |
| (一) 主要产品与服务所使用的主要技术.....          | 59         |
| (二) 无形资产情况.....                   | 61         |
| (三) 业务许可与公司资质.....                | 63         |
| (四) 特许经营权情况.....                  | 65         |
| (五) 公司主要固定资产情况.....               | 65         |
| (六) 公司人员结构以及核心技术人员情况.....         | 67         |
| <b>四、销售及采购情况 .....</b>            | <b>71</b>  |
| (一) 报告期内公司主要产品与服务收入情况.....        | 71         |
| (二) 产品主要消费群体及最近两年前五大客户情况.....     | 71         |
| (三) 报告期内公司主要采购情况.....             | 72         |
| (四) 报告期内重大业务合同履行情况.....           | 74         |
| <b>五、商业模式 .....</b>               | <b>78</b>  |
| (一) 生产模式.....                     | 78         |
| (二) 研发模式.....                     | 78         |
| (三) 销售模式.....                     | 78         |
| (四) 采购模式.....                     | 79         |
| (五) 盈利模式.....                     | 79         |
| <b>六、公司所处行业情况 .....</b>           | <b>79</b>  |
| (一) 行业概况.....                     | 80         |
| (二) 公司所处行业市场规模.....               | 93         |
| (三) 行业风险特征.....                   | 97         |
| (四) 公司面临的主要竞争状况.....              | 99         |
| <b>第三节 公司治理 .....</b>             | <b>102</b> |
| <b>一、公司治理机制的建立及运行情况 .....</b>     | <b>102</b> |
| (一) 股东大会制度建立健全及运行情况.....          | 103        |
| (二) 董事会制度建立健全及运行情况.....           | 103        |
| (三) 监事会制度建立健全及运行情况.....           | 104        |
| (四) 公司投资者权益保护情况.....              | 104        |
| (五) 职工代表监事履职情况.....               | 105        |
| <b>二、董事会关于公司治理机制执行情况的评估 .....</b> | <b>105</b> |
| (一) 董事会对公司治理机制的讨论.....            | 105        |

|                                                                       |     |
|-----------------------------------------------------------------------|-----|
| (二) 董事会对公司治理机制执行情况的评估.....                                            | 107 |
| 三、报告期内公司及控股股东、实际控制人重大诉讼、仲裁及违法违规受处罚情况 .....                            | 107 |
| (一) 重大诉讼、仲裁情况.....                                                    | 107 |
| (二) 违法违规及受处罚情况.....                                                   | 108 |
| 四、公司业务、资产、人员、机构、财务分开情况 .....                                          | 113 |
| (一) 业务分开情况.....                                                       | 113 |
| (二) 资产分开情况.....                                                       | 113 |
| (三) 人员分开情况.....                                                       | 114 |
| (四) 财务分开情况.....                                                       | 114 |
| (五) 机构分开情况.....                                                       | 114 |
| 五、同业竞争 .....                                                          | 115 |
| (一) 同业竞争情况.....                                                       | 115 |
| (二) 避免同业竞争的承诺 .....                                                   | 118 |
| 六、报告期内资金占用和对外担保情况 .....                                               | 118 |
| (一) 报告期内资金占用情况.....                                                   | 118 |
| (二) 报告期内对外担保情况.....                                                   | 119 |
| 七、董事、监事、高级管理人员相关情况。 .....                                             | 119 |
| (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况.....                                       | 119 |
| (二) 董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系.....                                        | 120 |
| (三) 公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况 .....                                | 120 |
| (四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况.....                                            | 120 |
| (五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况 .....                                         | 121 |
| (六) 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..... | 124 |
| (七) 董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况.....                                        | 124 |
| (八) 公司管理层的诚信状况.....                                                   | 125 |
| 第四节 公司财务 .....                                                        | 127 |
| 一、财务报表 .....                                                          | 127 |
| (一) 合并财务报表.....                                                       | 127 |
| (二) 母公司财务报表.....                                                      | 137 |

|                                   |     |
|-----------------------------------|-----|
| 二、 审计意见 .....                     | 147 |
| 三、 财务报表编制基础及合并范围变化情况 .....        | 147 |
| (一) 财务报表的编制基础.....                | 147 |
| (二) 合并报表范围及变化情况.....              | 147 |
| 四、 报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况 ..... | 149 |
| (一) 会计期间.....                     | 149 |
| (二) 营业周期.....                     | 150 |
| (三) 记账本位币.....                    | 150 |
| (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法.....  | 150 |
| (五) 合并财务报表的编制方法.....              | 152 |
| (六) 合营安排分类及共同经营会计处理方法.....        | 154 |
| (七) 现金及现金等价物的确定标准.....            | 155 |
| (八) 外币业务和外币报表折算.....              | 155 |
| (九) 金融工具.....                     | 156 |
| (十) 应收款项.....                     | 163 |
| (十一) 存货.....                      | 165 |
| (十二) 长期股权投资.....                  | 167 |
| (十三) 固定资产 .....                   | 172 |
| (十四) 在建工程.....                    | 173 |
| (十五) 借款费用.....                    | 173 |
| (十六) 无形资产.....                    | 174 |
| (十七) 长期待摊费用.....                  | 176 |
| (十八) 长期资产减值.....                  | 176 |
| (十九) 职工薪酬.....                    | 177 |
| (二十) 股份支付.....                    | 178 |
| (二十一) 收入.....                     | 180 |
| (二十二) 政府补助.....                   | 181 |
| (二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债 .....       | 182 |
| (二十四) 租赁.....                     | 184 |
| (二十五) 重要会计政策和会计估计变更.....          | 185 |
| 五、 报告期利润形成的有关情况 .....             | 186 |
| (一) 营业收入、利润及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析..  | 186 |
| (二) 主要费用及变动情况.....                | 192 |
| (三) 报告期非经常性损益情况.....              | 195 |

|                                                  |            |
|--------------------------------------------------|------------|
| (四) 主要税项及享受的主要财政税收优惠政策.....                      | 196        |
| <b>六、财务状况分析 .....</b>                            | <b>197</b> |
| (一) 资产的主要构成及减值准备.....                            | 197        |
| (二) 负债的主要构成及其变化.....                             | 213        |
| (三) 股东权益情况.....                                  | 222        |
| <b>七、管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量状况的分析 .....</b>     | <b>226</b> |
| (一) 盈利能力分析.....                                  | 226        |
| (二) 偿债能力分析.....                                  | 226        |
| (三) 营运能力分析.....                                  | 227        |
| (四) 现金流量分析.....                                  | 228        |
| (五) 同行业对比分析.....                                 | 231        |
| <b>八、关联方、关联方关系及关联交易 .....</b>                    | <b>232</b> |
| (一) 公司的主要关联方.....                                | 232        |
| (二) 报告期的主要关联交易情况.....                            | 234        |
| <b>九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....</b>   | <b>242</b> |
| <b>十、报告期内资产评估情况 .....</b>                        | <b>243</b> |
| <b>十一、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策 .....</b> | <b>243</b> |
| (一) 股利分配政策.....                                  | 243        |
| (二) 公司最近两年的股利分配情况.....                           | 245        |
| <b>十二、风险因素 .....</b>                             | <b>245</b> |
| (一) 公司实际控制人不当控制风险.....                           | 245        |
| (二) 公司治理和内部控制风险.....                             | 246        |
| (三) 人才流失的风险.....                                 | 246        |
| (四) 市场竞争的风险.....                                 | 246        |
| (五) 出口项目的风险.....                                 | 247        |
| (六) 市场需求波动的风险.....                               | 247        |
| (七) 扶农政策变动的影响.....                               | 247        |
| (八) 税收政策风险.....                                  | 247        |
| (九) 子公司部分配套性建筑未取得房屋所有权证书.....                    | 248        |
| (十) 汇率变动风险.....                                  | 248        |

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| （十一）公司偿债能力的风险.....             | 248        |
| （十二）存货较大的风险.....               | 249        |
| （十三）应收账款较大的风险.....             | 249        |
| （十四）原材料价格波动的风险.....            | 249        |
| （十五）销售区域过度集中的风险.....           | 250        |
| （十六）公司 2015 年存在股份支付影响当期损益..... | 250        |
| <b>第五节 有关声明 .....</b>          | <b>251</b> |
| 一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明 .....   | 251        |
| 二、主办券商声明 .....                 | 252        |
| 三、律师事务所声明 .....                | 253        |
| 四、会计师事务所声明 .....               | 254        |
| 五、评估机构声明 .....                 | 255        |
| <b>第六节 附件.....</b>             | <b>256</b> |

## 释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

### 一、一般释义

|                  |   |                                  |
|------------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、德邦大为 | 指 | 北京德邦大为科技股份有限公司                   |
| 德邦大为有限、有限公司      | 指 | 北京德邦大为科技有限公司                     |
| 农业开发             | 指 | 北京德邦大为农业开发有限公司                   |
| 德邦灌溉             | 指 | 德邦大为(天津)灌溉装备有限责任公司               |
| 佳木斯沃迪            | 指 | 佳木斯沃迪农机制造有限公司                    |
| 德邦惠民             | 指 | 北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙）             |
| 德邦汇鑫             | 指 | 北京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙）             |
| 中农飞航             | 指 | 中农飞航有限公司                         |
| 中机美诺             | 指 | 中机美诺科技股份有限公司                     |
| 股东大会             | 指 | 北京德邦大为科技股份有限公司股东大会               |
| 董事会              | 指 | 北京德邦大为科技股份有限公司董事会                |
| 监事会              | 指 | 北京德邦大为科技股份有限公司监事会                |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理、董事会秘书、财务负责人、部门总监           |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会                     |
| 三会议事规则           | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》   |
| 《公司章程》           | 指 | 最近一次由股东大会会议通过的《北京德邦大为科技股份有限公司章程》 |
| 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               |
| 主办券商、中信建投证券      | 指 | 中信建投证券股份有限公司                     |
| 律师               | 指 | 北京市尚公律师事务所                       |
| 会计师              | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                       |
| 《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》                     |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会                      |
| 本说明书             | 指 | 北京德邦大为科技股份有限公司公开转让               |

## 二、专业术语释义

|           |   |                                                                                              |
|-----------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 产业联盟      | 指 | 中国境外农业开发产业联盟                                                                                 |
| 微灌系统      | 指 | 是按照作物需求，通过管道系统与安装在末级管道上的灌水器，将水和作物生长所需的养分以较小的流量，均匀、准确地直接输送到作物根部附近土壤的一种灌水方法。                   |
| 水溶性肥料     | 指 | 是一种可以完全溶于水的多元复合肥料，它能迅速地溶解于水中，更容易被作物吸收，而且其吸收利用率相对较高，更为关键的是它可以应用于喷滴灌等设施农业，实现水肥一体化，达到省水省肥省工的效能。 |
| 大马力农业机械   | 指 | 50-500 马力的农业机械设备。                                                                            |
| 大型自走式灌溉设备 | 指 | 自动化程度高，支架可以自己行走，边走边喷灌，水有效利用率较高的一种灌溉设备。                                                       |

本说明书任何表格中若出现总计数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节 公司概况

### 一、基本情况

中文名称：北京德邦大为科技股份有限公司

英文名称：DEBONT CORP.

统一社会信用代码： 91110302569528467G

法定代表人：刘汉武

有限公司成立日期：2011 年 01 月 26 日

股份公司成立日期：2015 年 11 月 27 日

注册资本：4,000.00 万元

住所：北京市北京经济技术开发区荣华南路 10 号院 3 号楼 1609

邮编：100176

联系电话：010-53269118-809

电子邮箱：tangpei@debont.com.cn

传真：010-53269115

信息披露事务负责人：汤珮

所属行业：根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司所属行业为“A05 农、林、牧、渔服务业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于“农、林、牧、渔服务业”下的“A051 农业服务业”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》（2015），公司属于“农、林、牧、渔服务业”下“A051 农业服务业”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布的《挂牌公司投资型行业分类指引》（2015），公司所处行业属于“建筑、农业机械与重型卡车”（12101510）。

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；委托生产机械化农机具、铁路罐车清洗设备、喷灌设备及其配件；销售机械设备（小汽车除外）、电子产品、建筑材料、金属材料、饲料；货物进出口、技术进出口、代理进出口；经济信息咨询（需行政许可项目除外）；电脑图文设计、制作；灌溉服务；工程管理服务；专业承包；销售食品（销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

主营业务：提供现代化农业生产全过程的综合解决方案，包括农业生产方案设计、农机装备供应与服务、农场建设与运营管理。

## 二、股份挂牌情况

### （一）挂牌股票情况

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：40,000,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：协议转让

### （二）股票限售安排

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

本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股份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 27 条规定：“发起人持有的股份公司股份，自股份公司成立之日起一年内不得转让。公司股份在依法设立的交易场所进行交易时，股份转让还应遵守交易场所的有关规定。

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%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

除上述情况，公司其他股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

截至本说明书签署日，股份公司成立未满一年，公司尚无可进入全国股份转让系统公开转让的股票。

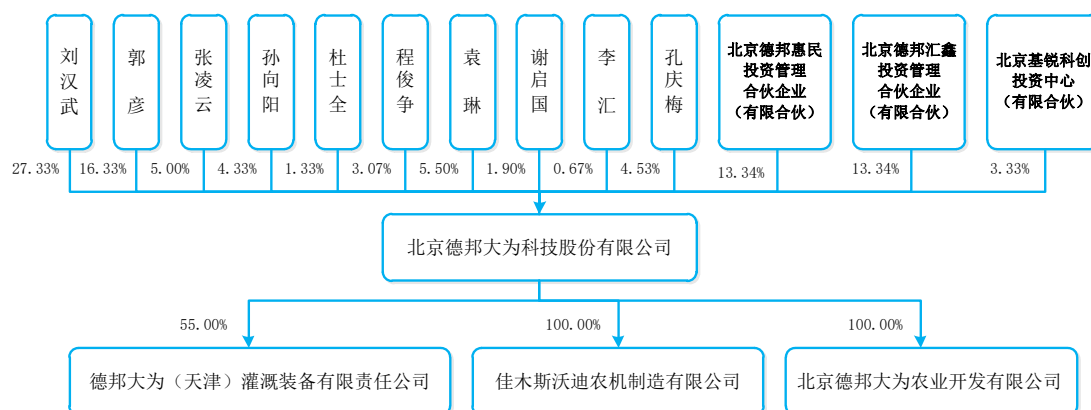
挂牌之日，公司股东所持股份的限售情况如下表所示：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 持股数（股）     | 持股比例（%） | 有限售条件股份数（股） | 无限售条件股份数（股） | 限售原因  |
|----|---------|------------|---------|-------------|-------------|-------|
| 1  | 刘汉武     | 10,933,333 | 27.33   | 10,933,333  | 0           | 发起人股份 |
| 2  | 郭彦      | 6,533,333  | 16.33   | 6,533,333   | 0           | 发起人股份 |

|    |                      |            |        |            |   |       |
|----|----------------------|------------|--------|------------|---|-------|
| 3  | 北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙） | 5,333,334  | 13.34  | 5,333,334  | 0 | 发起人股份 |
| 4  | 北京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙） | 5,333,334  | 13.34  | 5,333,334  | 0 | 发起人股份 |
| 5  | 袁琳                   | 2,200,000  | 5.50   | 2,200,000  | 0 | 发起人股份 |
| 6  | 张凌云                  | 2,000,000  | 5.00   | 2,000,000  | 0 | 发起人股份 |
| 7  | 孔庆梅                  | 1,813,333  | 4.53   | 1,813,333  | 0 | 发起人股份 |
| 8  | 孙向阳                  | 1,733,333  | 4.33   | 1,733,333  | 0 | 发起人股份 |
| 9  | 北京基锐科创投资中心（有限合伙）     | 1,333,333  | 3.33   | 1,333,333  | 0 | 发起人股份 |
| 10 | 程俊争                  | 1,226,667  | 3.07   | 1,226,667  | 0 | 发起人股份 |
| 11 | 谢启国                  | 760,000    | 1.90   | 760,000    | 0 | 发起人股份 |
| 12 | 杜士全                  | 533,333    | 1.33   | 533,333    | 0 | 发起人股份 |
| 13 | 李汇                   | 266,667    | 0.67   | 266,667    | 0 | 发起人股份 |
| 合计 |                      | 40,000,000 | 100.00 | 40,000,000 | 0 |       |

### 三、股权结构

#### （一）股权结构图



## （二）股东情况及股东之间的关联关系

### 1、股东情况

| 序号 | 股东姓名                 | 持股数（股）     | 持股比例（%） | 股东性质   | 是否存在质押及其他争议的事项 |
|----|----------------------|------------|---------|--------|----------------|
| 1  | 刘汉武                  | 10,933,333 | 27.33   | 自然人    | 否              |
| 2  | 郭彦                   | 6,533,333  | 16.33   | 自然人    | 否              |
| 3  | 北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙） | 5,333,334  | 13.34   | 有限合伙企业 | 否              |
| 4  | 北京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙） | 5,333,334  | 13.34   | 有限合伙企业 | 否              |
| 5  | 袁琳                   | 2,200,000  | 5.50    | 自然人    | 否              |
| 6  | 张凌云                  | 2,000,000  | 5.00    | 自然人    | 否              |
| 7  | 孔庆梅                  | 1,813,333  | 4.53    | 自然人    | 否              |
| 8  | 孙向阳                  | 1,733,333  | 4.33    | 自然人    | 否              |
| 9  | 北京基锐科创投资中心（有限合伙）     | 1,333,333  | 3.33    | 有限合伙企业 | 否              |
| 10 | 程俊争                  | 1,226,667  | 3.07    | 自然人    | 否              |
| 11 | 谢启国                  | 760,000    | 1.90    | 自然人    | 否              |
| 12 | 杜士全                  | 533,333    | 1.33    | 自然人    | 否              |
| 13 | 李汇                   | 266,667    | 0.67    | 自然人    | 否              |
|    | 合计                   | 40,000,000 | 100.00  |        |                |

截至本说明书签署日，公司股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

### 2、公司股东之间的关联关系

刘汉武先生与孔庆梅女士为夫妻关系。刘汉武先生为德邦惠民和德邦汇鑫的执行事务合伙人。田燕女士为德邦惠民和德邦汇鑫的有限合伙人，其与程俊争先生为夫妻关系。王昕玮女士为德邦汇鑫的有限合伙人，其与袁琳女士为母女关系。除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### （三）机构股东是否属于私募投资基金或者私募投资基金管理人

#### 1、私募投资基金或者私募投资基金管理人核查情况

德邦大为的股东包括 10 名自然人股东，3 名机构股东。其中，10 名自然人股东均不属于私募投资基金或私募投资基金管理人，其余 3 名机构股东中德邦惠民和德邦汇鑫不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法律、法规规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，无需按照前述法律、法规履行登记备案程序。股东北京基锐科创投资中心（有限合伙）属于私募投资基金，其已经取得了中国证券投资基金业协会核发的《私募投资基金备案证明》（备案编码：S80785），备案日期为 2015 年 09 月 22 日，北京基锐资本管理有限公司为北京基锐科创投资中心（有限合伙）的私募投资基金管理人，已于 2015 年 09 月 02 日取得了中国证券投资基金业协会开具的《私募投资基金管理人登记证明》（登记编号：P1022265）。

#### 2、机构股东情况

##### （1）北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙）（简称“德邦惠民”）

德邦惠民成立于 2015 年 7 月 16 日，目前持有北京市工商行政管理局经济技术开发区分局核发的《营业执照》，主要经营场所位于北京市北京经济技术开发区荣华南路 10 号院 3 号楼 1608-2 室，执行事务合伙人为刘汉武，企业类型为有限合伙企业，经营范围为“投资管理；投资；投资咨询”。合伙期限自 2015 年 7 月 16 日至 2025 年 7 月 15 日。

目前德邦惠民持有德邦大为的股份数为 5,333,334 股，占德邦大为总股本的 13.34%。

德邦惠民的具体出资情况如下：

| 序号 | 姓名  | 合伙人类型 | 认缴出资数额（万元） | 认缴比例 |
|----|-----|-------|------------|------|
| 1  | 刘汉武 | 普通合伙人 | 10         | 1%   |
| 2  | 田燕  | 有限合伙人 | 520        | 52%  |
| 3  | 林霞  | 有限合伙人 | 100        | 10%  |

|    |          |       |       |      |
|----|----------|-------|-------|------|
| 4  | 李新星      | 有限合伙人 | 40    | 4%   |
| 5  | 阿孜古丽·吾拉木 | 有限合伙人 | 40    | 4%   |
| 6  | 蒋晓辉      | 有限合伙人 | 40    | 4%   |
| 7  | 马力       | 有限合伙人 | 40    | 4%   |
| 8  | 张东兴      | 有限合伙人 | 20    | 2%   |
| 9  | 方宇鹏      | 有限合伙人 | 20    | 2%   |
| 10 | 于宪增      | 有限合伙人 | 20    | 2%   |
| 11 | 杨文富      | 有限合伙人 | 20    | 2%   |
| 12 | 张喜旺      | 有限合伙人 | 20    | 2%   |
| 13 | 刘东海      | 有限合伙人 | 20    | 2%   |
| 14 | 李娜       | 有限合伙人 | 20    | 2%   |
| 15 | 马丽娜      | 有限合伙人 | 20    | 2%   |
| 16 | 汤珮       | 有限合伙人 | 10    | 1%   |
| 17 | 王菁       | 有限合伙人 | 10    | 1%   |
| 18 | 姚向荣      | 有限合伙人 | 10    | 1%   |
| 19 | 李志兴      | 有限合伙人 | 10    | 1%   |
| 20 | 陈鑫       | 有限合伙人 | 10    | 1%   |
|    | 合计       |       | 1,000 | 100% |

## (2) 北京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙）（简称“德邦汇鑫”）

德邦汇鑫成立于 2015 年 7 月 16 日，目前持有北京市工商行政管理局经济技术开发区分局核发的《营业执照》，主要经营场所位于北京市北京经济技术开发区荣华南路 10 号院 3 号楼 1608-1 室，执行事务合伙人为刘汉武，企业类型为有限合伙企业，经营范围为“投资管理；投资；投资咨询”。合伙期限自 2015 年 7 月 16 日至 2025 年 7 月 15 日。

目前德邦汇鑫持有德邦大为的股份数为 5,333,334 万股，占德邦大为总股本的 13.34%。

德邦汇鑫的具体出资情况如下：

| 序号 | 姓名  | 合伙人类型 | 认缴出资数额（万元） | 认缴比例  |
|----|-----|-------|------------|-------|
| 1  | 刘汉武 | 普通合伙人 | 10         | 1%    |
| 2  | 田燕  | 有限合伙人 | 80         | 8%    |
| 3  | 王佳宾 | 有限合伙人 | 105        | 10.5% |

|    |           |       |       |      |
|----|-----------|-------|-------|------|
| 4  | 伍玉智       | 有限合伙人 | 100   | 10%  |
| 5  | 李素梅       | 有限合伙人 | 70    | 7%   |
| 6  | 姜建华       | 有限合伙人 | 70    | 7%   |
| 7  | 李茹        | 有限合伙人 | 50    | 5%   |
| 8  | 卞明        | 有限合伙人 | 50    | 5%   |
| 9  | 李新星       | 有限合伙人 | 50    | 5%   |
| 10 | 阿拉法特·穆塔力甫 | 有限合伙人 | 50    | 5%   |
| 11 | 王学峰       | 有限合伙人 | 50    | 5%   |
| 12 | 盛发强       | 有限合伙人 | 50    | 5%   |
| 13 | 王清        | 有限合伙人 | 50    | 5%   |
| 14 | 肖宵        | 有限合伙人 | 50    | 5%   |
| 15 | 周武汉       | 有限合伙人 | 50    | 5%   |
| 16 | 黄舒        | 有限合伙人 | 25    | 2.5% |
| 17 | 王昕玮       | 有限合伙人 | 90    | 9%   |
|    | 合计        |       | 1,000 | 100% |

### (3) 北京基锐科创投资中心（有限合伙）（简称“基锐科创”）

北京基锐科创投资中心（有限合伙）成立于 2015 年 6 月 18 日，目前持有北京市工商行政管理局海淀分局核发的《营业执照》，主要经营场所位于北京市海淀区清河三街 72 号 23 号楼 1 层 102 室，执行事务合伙人为北京基锐资本管理有限公司，企业类型为有限合伙企业，经营范围为“项目投资；投资管理”。合伙期限自 2015 年 6 月 18 日至 2022 年 6 月 17 日。

目前北京基锐科创投资中心（有限合伙）持有德邦大为的股份数为 1,333,333 股，占德邦大为总股本的 3.33%。

截至本说明书签署之日，基锐科创的具体出资情况如下：

| 序号 | 姓名           | 合伙人类型 | 认缴出资数额（万元） | 认缴比例   |
|----|--------------|-------|------------|--------|
| 1  | 北京基锐资本管理有限公司 | 普通合伙人 | 1,000      | 2.86%  |
| 2  | 敖航           | 有限合伙人 | 5,000      | 14.29% |
| 3  | 张春燕          | 有限合伙人 | 10,000     | 28.57% |
| 4  | 唐婉君          | 有限合伙人 | 5,000      | 14.29% |
| 5  | 周瑞平          | 有限合伙人 | 3,000      | 8.57%  |
| 6  | 陈卫           | 有限合伙人 | 1,000      | 2.86%  |

|   |     |       |        |         |
|---|-----|-------|--------|---------|
| 7 | 赵剑波 | 有限合伙人 | 3,000  | 8.57%   |
| 8 | 张立新 | 有限合伙人 | 2,000  | 5.71%   |
| 9 | 何彦  | 有限合伙人 | 5,000  | 14.29%  |
|   | 合计  |       | 35,000 | 100.00% |

#### （四）控股股东及实际控制人基本情况

##### 1、控股股东、实际控制人认定依据

根据《公司法》第二百一十六条第（二）项、第（三）项的规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。实际控制人，是指虽不是公司股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条第（五）项、第（六）项、第（七）项的规定：“控股股东是指其持有的股份占公司股本总额 50%以上的股东；或者持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。实际控制人指通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。控制指有权决定一个公司财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。有下列情形之一的，为拥有挂牌公司控制权：1、为挂牌公司持股 50%以上的控股股东；2、可以实际支配挂牌公司股份表决权超过 30%；3、通过实际支配挂牌公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；4、依其可实际支配的挂牌公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；5、中国证监会或全国股份转让系统公司认定的其他情形。”

##### 2、控股股东和实际控制人的认定

截至本说明书签署之日，公司控股股东为刘汉武，实际控制人为刘汉武先生和孔庆梅女士。具体认定依据如下：

刘汉武先生直接持有公司股份 10,933,33.00 股，占公司股本总额的 27.33%；

孔庆梅直接持有公司 4.53%的股份，两人直接持有公司 31.86%的股份。同时，刘汉武通过担任德邦惠民执行事务合伙人实际支配公司 5,333,334.00 股股份的表决权，占公司股本总额的 13.34%，通过担任德邦汇鑫执行事务合伙人实际支配公司 5,333,334.00 股股份的表决权，占公司股本总额的 13.34%，刘汉武先生合计控制公司 54.01%的股份表决权，能对股东大会决议产生重大影响。刘汉武先生和其妻孔庆梅女士合计控制公司 58.54%的股份的表决权。报告期内，刘汉武先生担任公司董事长（执行董事）和总经理，主持公司的实际运营管理。因此，刘汉武先生能实际支配公司行为，对公司经营管理、财务决策、人事任免等事项具有实质性影响和决定作用。

因此，刘汉武先生为公司的控股股东，刘汉武先生和孔庆梅女士为公司的共同实际控制人，公司的控股股东及实际控制人最近两年未发生变化。

### 3、控股股东和实际控制人的基本情况

刘汉武先生，1969 年 07 月出生，硕士研究生、研究员，中国籍，无境外永久居住权。1992 年 07 月毕业于吉林工业大学农业机械系；2010 年 07 月毕业于清华大学，获工商管理硕士学位。1992 年 08 月至 2005 年 06 月，就职于中国农业机械化科学研究院；2005 年 07 月至 2013 年 09 月，任中机美诺科技股份有限公司总经理；2013 年 10 月至 2015 年 11 月 26 日，任北京德邦大为科技有限公司董事长兼总经理。2015 年 11 月 26 日，经股份公司创立大会会议选举为公司董事，并经公司第一届董事会第一次会议选举为董事长，任期三年，经公司第一届董事会第一次会议选举为公司总经理，任期三年。

孔庆梅女士，1969 年 12 月出生，本科学历，中国九三学社成员、高级工程师，中国籍，无境外永久居住权。1992 年 07 月毕业于哈尔滨理工大学自动控制及国际贸易专业（双学位）。1992 年 08 月至 1997 年 12 月，就职北京市液压技术研究所，从事自动化技术研究工作；1997 年 12 月至今，就职于中国农业机械化科学研究院，从事技术管理服务工作的。

## 四、历史沿革

### （一）有限公司的设立

北京德邦大为科技有限公司成立于 2011 年 01 月 26 日，由郭彦、许杰、张虹分别认缴出资 240.00 万元、280.00 万元、280.00 万元，合计 800.00 万元共同设立。成立时注册资本 800.00 万元，实收资本 800.00 万元。

2011 年 01 月 18 日，北京振兴联合会计师事务所出具（2011）京振会验字第 003 号《验资报告》。经验证截至 2011 年 01 月 18 日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 800.00 万元。其中，郭彦认缴人民币 240.00 万元、占注册资本的 30.00%，许杰认缴人民币 280.00 万元、占注册资本的 35.00%，张虹认缴人民币 280.00 万元、占注册资本的 35.00%。

2011 年 01 月 26 日，有限公司取得北京市工商行政管理局颁发的注册号为 110302013563736 的企业法人营业执照。公司名称：北京德邦大为科技有限公司；住所：北京市北京经济技术开发区荣华中路 15 号 1 幢十九层 1910 室；法定代表人：张虹；注册资本：800.00 万元；实收资本：800.00 万元；公司类型：有限责任公司；经营范围：一般经营项目：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售机械设备（小汽车除外）、电子产品、建筑材料、金属材料；经济信息咨询（许行政许可项目除外）；电脑图文设计、制作；成立日期：2011 年 01 月 26 日；营业期限：自 2011 年 01 月 26 日至 2031 年 01 月 25 日。

有限公司设立时股东及出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名或名称 | 认缴出资额<br>(元) | 实缴出资额<br>(元) | 实缴出资比例<br>(%) | 出资方式 |
|----|---------|--------------|--------------|---------------|------|
| 1  | 许杰      | 2,800,000    | 2,800,000    | 35.00         | 货币   |
| 2  | 张虹      | 2,800,000    | 2,800,000    | 35.00         | 货币   |
| 3  | 郭彦      | 2,400,000    | 2,400,000    | 30.00         | 货币   |
| 合计 |         | 8,000,000    | 8,000,000    | 100.00        |      |

### （二）有限公司第一次增加注册资本

2011 年 07 月 25 日，有限公司作出股东会决议，同意公司原注册资本金由

800.00 万元人民币增至 1,000.00 万元人民币。其中新增注册资本 200.00 万元人民币，由张凌云实缴出资 100.00 万元人民币，孙向阳实缴出资 60.00 万元人民币，杜士全实缴出资 40.00 万元人民币。

北京振兴联合会计师事务所出具（2011）京振会验字第 050 号《验资报告》。经验证，公司已收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 200.00 万元，变更后的注册资本为人民币 1,000.00 万元，实收资本为人民币 1,000.00 万元。其中，张凌云认缴人民币 100.00 万元、占注册资本的 10.00%，孙向阳认缴人民币 60.00 万元、占注册资本的 6.00%，杜士全认缴人民币 40.00 万元、占注册资本的 4.00%。

2011 年 07 月 27 日，有限公司换领新的营业执照，完成本次工商变更。

公司本次增资完成后的股东及出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名或名称 | 认缴出资额<br>(元) | 实缴出资额<br>(元) | 实缴出资比例<br>(%) | 出资方式 |
|----|---------|--------------|--------------|---------------|------|
| 1  | 许杰      | 2,800,000    | 2,800,000    | 28.00         | 货币   |
| 2  | 张虹      | 2,800,000    | 2,800,000    | 28.00         | 货币   |
| 3  | 郭彦      | 2,400,000    | 2,400,000    | 24.00         | 货币   |
| 4  | 张凌云     | 1,000,000    | 1,000,000    | 10.00         | 货币   |
| 5  | 孙向阳     | 600,000      | 600,000      | 6.00          | 货币   |
| 6  | 杜士全     | 400,000      | 400,000      | 4.00          | 货币   |
| 合计 |         | 10,000,000   | 10,000,000   | 100.00        |      |

### （三）有限公司第一次股权转让和第二次增加注册资本

2012 年 05 月 25 日，有限公司作出股东会决议，全体股东审议通过同意以下股权转让：许杰将其在有限公司的出资按原值转让给程俊争；同意许杰将其在有限公司的出资按原值转让给张虹；同意许杰将其在有限公司的出资按原值转让给袁琳；同意许杰将其在有限公司的出资按原值转让给谢启国。

上述股权转让各方均签订了《股权转让协议》。

本次股东会同时决议通过注册资本金由原 1,000.00 万元人民币增加到

2,000.00 万元人民币，实际缴纳出资额人民币 1,200.00 万元，其中 1,000.00 万元新增注册资本，200.00 万元为增资溢价款，具体如下：实际缴纳 1,200.00 万元人民币，由郭彦出资 300.00 万元；张虹出资 540.00 万元；袁琳出资 102.00 万元；程俊争出资 96.00 万元；孙向阳出资 84.00 万元；李汇出资 48.00 万元；谢启国出资 30.00 万元。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对此次增资补充验资并出具瑞华验字【2015】01970017 号《验资报告》。经验证，公司已收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 1,000.00 万元，新增实收资本占新增注册资本的 100%。实际缴纳出资额人民币 1,200.00 万元，其中 1,000.00 万元新增注册资本，200.00 万元为增资溢价款。

2012 年 05 月 31 日，有限公司换领了新的营业执照，完成工商变更。本次股权转让及增资后，公司股东及出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名或名称 | 认缴出资额<br>(元) | 实缴出资额<br>(元) | 实缴出资比例<br>(%) | 出资方式 |
|----|---------|--------------|--------------|---------------|------|
| 1  | 张虹      | 7,700,000    | 7,700,000    | 38.50         | 货币   |
| 2  | 郭彦      | 4,900,000    | 4,900,000    | 24.50         | 货币   |
| 3  | 程俊争     | 2,080,000    | 2,080,000    | 10.40         | 货币   |
| 4  | 孙向阳     | 1,300,000    | 1,300,000    | 6.50          | 货币   |
| 5  | 袁琳      | 1,250,000    | 1,250,000    | 6.25          | 货币   |
| 6  | 张凌云     | 1,000,000    | 1,000,000    | 5.00          | 货币   |
| 7  | 谢启国     | 570,000      | 570,000      | 2.85          | 货币   |
| 8  | 许杰      | 400,000      | 400,000      | 2.00          | 货币   |
| 9  | 杜士全     | 400,000      | 400,000      | 2.00          | 货币   |
| 10 | 李汇      | 400,000      | 400,000      | 2.00          | 货币   |
| 合计 |         | 20,000,000   | 20,000,000   | 100.00        |      |

#### （四）有限公司第二次股权转让

2013 年 08 月 08 日，公司作出股东会决议，同意张虹将其在有限公司的出资 770.00 万元人民币按原值转让给刘汉武。同意将许杰在有限公司的出资 40.00 万元人民币按原值转让给袁琳。

股权转让各方均签订了《股权转让协议》。

本次股权转让后，有限公司的股东及出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名或名称 | 认缴出资额<br>(元) | 实缴出资额<br>(元) | 实缴出资比例<br>(%) | 出资方式 |
|----|---------|--------------|--------------|---------------|------|
| 1  | 刘汉武     | 7,700,000    | 7,700,000    | 38.50         | 货币   |
| 2  | 郭彦      | 4,900,000    | 4,900,000    | 24.50         | 货币   |
| 3  | 程俊争     | 2,080,000    | 2,080,000    | 10.40         | 货币   |
| 4  | 袁琳      | 1,650,000    | 1,650,000    | 8.25          | 货币   |
| 5  | 孙向阳     | 1,300,000    | 1,300,000    | 6.50          | 货币   |
| 6  | 张凌云     | 1,000,000    | 1,000,000    | 5.00          | 货币   |
| 7  | 谢启国     | 570,000      | 570,000      | 2.85          | 货币   |
| 8  | 杜士全     | 400,000      | 400,000      | 2.00          | 货币   |
| 9  | 李汇      | 400,000      | 400,000      | 2.00          | 货币   |
| 合计 |         | 20,000,000   | 20,000,000   | 100.00        |      |

#### (五) 有限公司第三次股权转让

2015 年 04 月 29 日，有限公司作出股东会决议，同意程俊争将其在有限公司的出资 116.00 万元，按原值转让给孔庆梅。同意李汇将其在有限公司的出资 20.00 万元人民币按原值转让给孔庆梅。

股权转让各方均签订了《股权转让协议》。

本次股权转让后，有限公司的股东及出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名或名称 | 认缴出资额<br>(元) | 实缴出资额<br>(元) | 实缴出资比例<br>(%) | 出资方式 |
|----|---------|--------------|--------------|---------------|------|
| 1  | 刘汉武     | 7,700,000    | 7,700,000    | 38.50         | 货币   |
| 2  | 郭彦      | 4,900,000    | 4,900,000    | 24.50         | 货币   |
| 3  | 袁琳      | 1,650,000    | 1,650,000    | 8.25          | 货币   |
| 4  | 孔庆梅     | 1,360,000    | 1,360,000    | 6.80          | 货币   |
| 5  | 孙向阳     | 1,300,000    | 1,300,000    | 6.50          | 货币   |
| 6  | 张凌云     | 1,000,000    | 1,000,000    | 5.00          | 货币   |
| 7  | 程俊争     | 920,000      | 920,000      | 4.60          | 货币   |

|    |     |            |            |        |    |
|----|-----|------------|------------|--------|----|
| 8  | 谢启国 | 570,000    | 570,000    | 2.85   | 货币 |
| 9  | 杜士全 | 400,000    | 400,000    | 2.00   | 货币 |
| 10 | 李汇  | 200,000    | 200,000    | 1.00   | 货币 |
| 合计 |     | 20,000,000 | 20,000,000 | 100.00 |    |

#### （六）有限公司第三次增加注册资本

2015 年 08 月 21 日，有限公司作出股东会决议，同意新增北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙）、北京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙）和北京基锐科创投资中心（有限合伙）为公司股东。同意将公司注册资本由原人民币 2,000.00 万元变更为人民币 3,000.00 万元，新增注册资本人民币 1,000.00 万元，分别由刘汉武以货币形式向有限公司出资 100.00 万元人民币，其中 50.00 万元用于增加公司的注册资本，剩余增资款 50.00 万元计入资本公积；由张凌云以货币形式向有限公司出资 100.00 万元，其中 50.00 万元用于增加公司的注册资本，剩余增资款 50.00 万元计入资本公积；由新增股东北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙）以货币形式向公司出资 800.00 万元，其中 400.00 万元用于增加公司的注册资本，剩余增资款 400.00 万元计入资本公积；由新增股东北京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙）以货币形式向有限公司出资 1,000.00 万元，其中 400.00 万元用于增加公司的注册资本，剩余增资款 600.00 万元计入资本公积；由新增股东北京基锐科创投资中心（有限合伙）以货币形式向公司投资 250.00 万元，其中 100.00 万元用于增加公司的注册资本，剩余增资款 150.00 万元计入资本公积。

2015 年 8 月 21 日，公司与刘汉武、张凌云、德邦惠民、德邦汇鑫和基锐科创共同签署《关于北京德邦大为科技有限公司的增资协议》（以下简称“《增资协议》”），《增资协议》中不涉及任何对赌条款，增资双方未另行签订任何对赌协议或其他投资安排。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对此次增资补充验资并出具瑞华验字【2015】01970018 号《验资报告》。经验证，公司已收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 1,000.00 万元，新增实收资本占新增注册资本的

100%。实际缴纳出资额人民币 2,250.00 万元，其中 1,000.00 万元新增注册资本，1,250.00 万元为增资溢价款。

2015 年 08 月 31 日，有限公司换领由北京市工商局颁发的新营业执照，完成本次工商变更。

本次增资完成后，有限公司的股东及出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名或名称                  | 认缴出资额<br>(元) | 实缴出资额<br>(元) | 实缴出资<br>比例 (%) | 出资方式 |
|----|--------------------------|--------------|--------------|----------------|------|
| 1  | 刘汉武                      | 8,200,000    | 8,200,000    | 27.33          | 货币   |
| 2  | 郭彦                       | 4,900,000    | 4,900,000    | 16.33          | 货币   |
| 3  | 北京德邦惠民投资管理<br>合伙企业（有限合伙） | 4,000,000    | 4,000,000    | 13.34          | 货币   |
| 4  | 北京德邦汇鑫投资管理<br>合伙企业（有限合伙） | 4,000,000    | 4,000,000    | 13.34          | 货币   |
| 5  | 袁琳                       | 1,650,000    | 1,650,000    | 5.50           | 货币   |
| 6  | 张凌云                      | 1,500,000    | 1,500,000    | 5.00           | 货币   |
| 7  | 孔庆梅                      | 1,360,000    | 1,360,000    | 4.53           | 货币   |
| 8  | 孙向阳                      | 1,300,000    | 1,300,000    | 4.33           | 货币   |
| 9  | 北京基锐科创投资中心<br>（有限合伙）     | 1,000,000    | 1,000,000    | 3.33           | 货币   |
| 10 | 程俊争                      | 920,000      | 920,000      | 3.07           | 货币   |
| 11 | 谢启国                      | 570,000      | 570,000      | 1.90           | 货币   |
| 12 | 杜士全                      | 400,000      | 400,000      | 1.33           | 货币   |
| 13 | 李汇                       | 200,000      | 200,000      | 0.67           | 货币   |
| 合计 |                          | 30,000,000   | 30,000,000   | 100.00         |      |

#### （七）有限公司第四次增加注册资本及第三次变更经营范围

2015 年 09 月 15 日，有限公司作出股东会决议，同意将公司经营范围变更为：工程管理服务；专业承包；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；委托生产机械化农机具、喷灌设备及其配件；销售机械设备（小汽车除外）、电子产品、建筑材料、金属材料；货物进出口、技术进出口、代理进出口；经济信息咨询（需行政许可项目除外）；电脑图文设计、制作；灌溉服务；初级农产品、委托生产铁路罐车清洗设备；销售食品、饲料。同意公司注册资本由人民币

3,000.00 万元增加到人民币 4,000.00 万元，新增的 1,000.00 万元注册资本以有限公司资本公积进行转增，具体按各股东持股比例同比例转增。

2015 年 10 月 12 日，有限公司领取由北京市公司局颁发的新营业执照，统一社会信用代码：91110302569528467G，名称：北京德邦大为科技有限公司，类型：有限责任公司，住所：北京市北京经济技术开发区荣华南路 10 号院 3 号楼 1609，法定代表人：张虹，注册资本：4,000.00 万元，成立日期：2011 年 01 月 26 日，营业期限：2011 年 01 月 26 日至 2031 年 01 月 25 日，经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；委托生产机械化农机具、铁路罐车清洗设备、喷灌设备及其配件；销售机械设备（小汽车除外）、电子产品、建筑材料、金属材料、饲料；货物进出口、技术进出口、代理进出口；经济信息咨询（需行政许可的项目除外）；电脑图文设计、制作；灌溉服务；工程管理服务；专业承包；销售食品。

本次注册资本变更完成后，有限公司股东及出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名或名称                  | 认缴出资额<br>(元) | 实缴出资额<br>(元) | 实缴出资<br>比例 (%) | 出资方式 |
|----|--------------------------|--------------|--------------|----------------|------|
| 1  | 刘汉武                      | 10,933,333   | 10,933,333   | 27.33          | 货币   |
| 2  | 郭彦                       | 6,533,333    | 6,533,333    | 16.33          | 货币   |
| 3  | 北京德邦惠民投资管理<br>合伙企业（有限合伙） | 5,333,334    | 5,333,334    | 13.34          | 货币   |
| 4  | 北京德邦汇鑫投资管理<br>合伙企业（有限合伙） | 5,333,334    | 5,333,334    | 13.34          | 货币   |
| 5  | 袁琳                       | 2,200,000    | 2,200,000    | 5.50           | 货币   |
| 6  | 张凌云                      | 2,000,000    | 2,000,000    | 5.00           | 货币   |
| 7  | 孔庆梅                      | 1,813,333    | 1,813,333    | 4.53           | 货币   |
| 8  | 孙向阳                      | 1,733,333    | 1,733,333    | 4.33           | 货币   |
| 9  | 北京基锐科创投资中心<br>（有限合伙）     | 1,333,333    | 1,333,333    | 3.33           | 货币   |
| 10 | 程俊争                      | 1,226,667    | 1,226,667    | 3.07           | 货币   |
| 11 | 谢启国                      | 760,000      | 760,000      | 1.90           | 货币   |
| 12 | 杜士全                      | 533,333      | 533,333      | 1.33           | 货币   |
| 13 | 李汇                       | 266,667      | 266,667      | 0.67           | 货币   |

|    |            |            |        |  |
|----|------------|------------|--------|--|
| 合计 | 40,000,000 | 40,000,000 | 100.00 |  |
|----|------------|------------|--------|--|

#### (八) 有限责任公司整体变更为股份有限公司

2015 年 11 月 06 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华审字[2015]01970160 号《审计报告》，确认截至 2015 年 09 月 30 日公司账面净资产为 47,989,916.86 元。

2015 年 11 月 10 日，北京华信众合资产评估有限公司出具华信众合评报字[2015]第 1063 号《北京德邦大为科技有限公司拟进行股份制改制涉及的净资产价值项目资产评估报告》，确认截至 2015 年 09 月 30 日公司经评估的净资产为 5,739.08 万元。

2015 年 11 月 10 日，有限公司作出股东会决议，同意参照《公司法》按照公司法规定以发起设立方式将有限公司依法整体变更为股份有限公司。同意有限公司以 2015 年 09 月 30 日经审计的净资产折股 40,000,000 股，每股 1.00 元，股本为 4,000.00 万元。各股东以各自所持有限公司的股权比例作为在股份公司的持股比例。超过折股部分的净资产计入公司资本公积。

2015 年 11 月 26 日，公司召开创立大会，审议通过有限公司整体变更为股份有限公司及相关议案，同意以瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的截至 2015 年 09 月 30 日公司账面净资产值为基础，以不高于经北京华信众合资产评估有限公司出具的华信众合评报字[2015]第 1063 号《北京德邦大为科技有限公司拟进行股份制改制涉及的净资产价值项目资产评估报告》确定的评估值且不高于《审计报告》中确定的审计值的净资产折合成股份有限公司股本，整体变更为股份公司。

2015 年 11 月 26 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2015]01970016 号《验资报告》，验证截至 2015 年 09 月 30 日公司全体股东已将经审计的净资产折合为公司股本 40,000,000.00 股，每股面值 1.00 元，其余净资产进入资本公积。

北京德邦大为科技股份有限公司于 2015 年 11 月 27 日取得北京市工商行政管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码：91110302569528467G，名称：北京德邦大为科技股份有限公司，类型：股份有限公司，住所：北京市北京经济技术开发区荣华南路 10 号院 3 号楼 1609，法定代表人：刘汉武，注册资本：4,000.00 万元，成立日期：2011 年 01 月 26 日，营业期限：2011 年 01 月 26 日至 2031 年 01 月 25 日，经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；委托生产机械化农机具、铁路罐车清洗设备、喷灌设备及其配件；销售机械设备（小汽车除外）、电子产品、建筑材料、金属材料、饲料；货物进出口、技术进出口、代理进出口；经济信息咨询（需行政许可的项目除外）；电脑图文设计、制作；灌溉服务；工程管理服务；专业承包；销售食品。

股份有限公司的股东及持股情况如下：

| 序号 | 股东姓名或名称              | 持股数（股）     | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|----------------------|------------|---------|------|
| 1  | 刘汉武                  | 10,933,333 | 27.33   | 净资产  |
| 2  | 郭彦                   | 6,533,333  | 16.33   | 净资产  |
| 3  | 北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙） | 5,333,334  | 13.34   | 净资产  |
| 4  | 北京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙） | 5,333,334  | 13.34   | 净资产  |
| 5  | 袁琳                   | 2,200,000  | 5.50    | 净资产  |
| 6  | 张凌云                  | 2,000,000  | 5.00    | 净资产  |
| 7  | 孔庆梅                  | 1,813,333  | 4.53    | 净资产  |
| 8  | 孙向阳                  | 1,733,333  | 4.33    | 净资产  |
| 9  | 北京基锐科创投资中心（有限合伙）     | 1,333,333  | 3.33    | 净资产  |
| 10 | 程俊争                  | 1,226,667  | 3.07    | 净资产  |
| 11 | 谢启国                  | 760,000    | 1.90    | 净资产  |
| 12 | 杜士全                  | 533,333    | 1.33    | 净资产  |
| 13 | 李汇                   | 266,667    | 0.67    | 净资产  |
| 合计 |                      | 40,000,000 | 100.00  |      |

## 五、子公司情况

### （一）北京德邦大为农业开发有限公司

基本情况：

|       |                                                                                                               |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称    | 北京德邦大为农业开发有限公司                                                                                                |
| 住所    | 北京市北京经济技术开发区荣华南路 10 号院 3 号楼 1611                                                                              |
| 法定代表人 | 蒋晓辉                                                                                                           |
| 企业类型  | 有限责任公司（法人独资）                                                                                                  |
| 经营范围  | 谷物、薯类、油类、棉花、麻类、糖类、烟草、芦苇、苜蓿、青饲料、蔬菜的种植；专业承包；销售机械设备（小汽车除外）、电子产品、建筑材料、金属材料；货物进出口、技术进出口、代理进出口；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。 |
| 经营期限  | 2011 年 8 月 10 日至 2031 年 8 月 9 日                                                                               |
| 注册资本  | 1,000 万元                                                                                                      |

股东及出资情况：

| 序号 | 股东姓名           | 认缴出资金额<br>(万元) | 实缴出资金额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) | 出资方式 |
|----|----------------|----------------|----------------|-------------|------|
| 1  | 北京德邦大为科技股份有限公司 | 1,000          | 1,000          | 100.00      | 货币   |
| 合计 |                | 1,000          | 1,000          | 100.00      |      |

### （二）佳木斯沃迪农机制造有限公司

基本情况：

|       |                                           |
|-------|-------------------------------------------|
| 名称    | 佳木斯沃迪农机制造有限公司                             |
| 住所    | 黑龙江省佳木斯市郊区望江镇（望江村）                        |
| 法定代表人 | 刘汉武                                       |
| 企业类型  | 有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）                    |
| 经营范围  | 农机产品制造及零配件加工、批发、零售，机械维修，农机技术服务、技术开发、技术转让。 |
| 经营期限  | 2008 年 4 月 3 日至****                       |
| 注册资本  | 500 万元                                    |

股东及出资情况：

| 序号 | 股东姓名               | 认缴出资金额<br>(万元) | 实缴出资金<br>额(万元) | 出资比例<br>(%) | 出资方式 |
|----|--------------------|----------------|----------------|-------------|------|
| 1  | 北京德邦大为科技股<br>份有限公司 | 500            | 500            | 100.00      | 货币   |
| 合计 |                    | 500            | 500            | 100.00      |      |

### (三) 德邦大为(天津)灌溉装备有限责任公司

基本情况:

|       |                                                                                                                                                                             |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称    | 德邦大为(天津)灌溉装备有限责任公司                                                                                                                                                          |
| 住所    | 天津宝坻九园工业园区兴运道 10 号                                                                                                                                                          |
| 法定代表人 | 孙向阳                                                                                                                                                                         |
| 企业类型  | 有限责任公司                                                                                                                                                                      |
| 经营范围  | 指针式喷灌机、滚移式喷灌机、卷盘式喷灌机、绞盘式喷灌机、桁架式喷灌机、平移式喷灌机、移动喷灌设备、滴灌设备配件及滴灌材料的生产、研发、销售;农业机械产品、塑料橡胶产品、铁路罐车清洗设备及其配件加工;农机系统导航设备及其配件的生产、销售;灌溉设备及灌溉方案的技术推广服务;节水灌溉工程施工;智能控制系统、仪器仪表销售及技术咨询服务;货物进出口。 |
| 经营期限  | 2013 年 12 月 4 日至 2023 年 12 月 3 日                                                                                                                                            |
| 注册资本  | 5,000 万元                                                                                                                                                                    |

股东及出资情况:

| 序号 | 股东姓名               | 认缴出资金额<br>(万元) | 实缴出资金<br>额(万元) | 出资比例<br>(%) | 出资方式 |
|----|--------------------|----------------|----------------|-------------|------|
| 1  | 北京德邦大为科技股<br>份有限公司 | 2,750          | 825            | 55.00       | 货币   |
| 2  | 曲富伟                | 1,500          | 450            | 30.00       | 货币   |
| 3  | 范亚东                | 500            | 150            | 10.00       | 货币   |
| 4  | 于靖淼                | 250            | 75             | 5.00        | 货币   |
| 合计 |                    | 5,000          | 1,500          | 100.00      |      |

### (四) 拟成立控股子公司

2016 年 5 月, 德邦大为、铁岭圣添机械有限公司以及陈彦奎三方共同签署

《合作协议》，协议约定由德邦大为与陈彦奎共同投资成立合资公司，合资公司注册资本 1000 万元，其中德邦大为认缴出资 510 万元，陈彦奎认缴出资 490 万元，合资公司目前计划从事烘干设备的技术研发、销售业务。

公司已召开董事会、股东大会，会议审议并通过上述投资设立控股子公司的事项，目前尚未向主管部门递交设立该公司的申请资料。

## 六、公司董事、监事和高级管理人员情况

### （一）董事基本情况

刘汉武先生，董事长兼总经理，具体情况详见上文“三、股权结构”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况”。

郭彦女士，公司董事，1965 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居住权，2005 年 07 月毕业于华北航天工业学院，专科学历。1986 年 07 月至 1997 年 09 月，就职于中国轻工业安装公司技术科；1997 年 10 月至 2003 年 06 月，就职于中国轻工建设总公司；2003 年 07 月至今，任北京佳禾众信广告有限公司总经理；2015 年 11 月 26 日，经股份公司创立大会会议选举为公司董事，任期三年，自 2015 年 11 月 26 日至 2018 年 11 月 25 日。

王昕玮女士，公司董事，1968 年 07 月出生，中国籍，无境外永久居住权，1993 年 07 月毕业于中国农业机械化科学研究院，研究生学历。1990 年 08 月至 2002 年 10 月，就职于中国包装与食品机械总公司；2002 年 11 月至 2003 年 11 月，就职于北京华联机电技术装备公司；2003 年 12 月至 2004 年 12 月就职于中国农业机械化科学研究院；2005 年 01 月至今，就职于中机美诺科技股份有限公司；2015 年 11 月 26 日，经股份公司创立大会会议选举为公司董事，任期三年，自 2015 年 11 月 26 日至 2018 年 11 月 25 日。

曾联先生，公司董事，1961 年 09 月出生，中国籍，无境外永久居住权，2007 年 07 月毕业于浙江大学管理学院高级工商管理专业，本科学历。1978 年 08 月至 1989 年 12 月，就职于浙江长广煤矿公司一中，任教导处副处长；1990 年 01 月至 1993 年 12 月，任湖州市经委任干部培训中心书记；1994 年 01 月至 1995

年 10 月，就职于湖州市轻纺工业局；1995 年 11 月至 1997 年 09 月，任湖州市第一服装厂厂长；1997 年 10 至 1999 年 12 月，任湖州市轻纺工业局企管处副处长；2000 年 01 月至 2002 年 08 月，任湖州联合收割机厂党委书记兼厂长；2002 年 08 月至 2012 年 02 月，任现代农装湖州联合收割机有限公司党委书记、总经理，中机南方机械股份有限公司党委书记、总经理；2012 年 03 月至 2013 年 05 月，任江苏常发农业装备股份有限公司总经理；2013 年 06 月至今，任浙江亿森机械有限公司总经理；2015 年 11 月 26 日，经股份公司创立大会会议选举为公司董事，任期三年，自 2015 年 11 月 26 日至 2018 年 11 月 25 日。

张凌云女士，公司董事，1972 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居住权，1994 年 07 月毕业于中国农业大学，本科学历。1994 年 06 月至 1998 年 08 月，就职于华侨友谊供应公司家电分公司；1998 年 09 月至 2001 年 04 月，任潍坊五金交电化工供应公司家电公司总经理；2001 年 05 月至 2011 年 08 月，任居泰隆装饰工程有限公司总经理；2012 年 08 月至今，任富思特新材料科技发展股份有限公司副总经理；2015 年 11 月 26 日，经股份公司创立大会会议选举为公司董事，任期三年，自 2015 年 11 月 26 日至 2018 年 11 月 25 日。

## （二）监事基本情况

李汇女士，公司监事会主席，1970 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居住权，2013 年 07 月毕业于中国农业大学，博士研究生学历。1992 年 07 月至 2004 年 03 月，任北京大发正大有限公司高级人力资源主管；2004 年 04 月至 2005 年 09 月，任北京捷盟管理咨询有限公司项目经理；2005 年 10 月至 2008 年 08 月，任北京北大纵横管理咨询公司项目经理；2012 年 09 月至 2014 年 08 月，任北京德邦大为科技有限公司运营总经理；2014 年 09 月至今，任北京市机械工业管理局党校职员；2015 年 11 月 26 日，经股份公司创立大会会议选举为公司监事，并经公司第一届监事会第一次会议选举为监事会主席，任期三年，自 2015 年 11 月 26 日至 2018 年 11 月 25 日。

曲富伟先生，公司监事，1971 年 09 月出生，中国籍，无境外永久居住权，1994 年 07 月毕业于成都科技大学，本科学历。1994 年 08 月至 1997 年 12 月，

任北京内燃机集团铸造分公司技术处技术员；1997年12月至2004年06月，就职于北京诺基亚通讯设备有限公司，先后从事质量管理、采购管理及项目管理工作及诺基亚亚太区项目采购经理；2004年07月至2008年10月，就职于摩托罗拉，从事全球项目采购管理工作，期间有一年时间离职在浙江星星集团下属浙江星星光电薄膜技术有限公司任副总经理；2008年11月至2011年11月，任沙特阿拉伯阿克霍瑞夫工业集团有限公司北京办事处及倍爱斯（天津）灌溉设备有限公司任总经理；2011年12月至2012年11月，任石家庄贝尔斯农业机械制造有限公司任总经理；2012年12月至今，任职德邦大为（天津）灌溉装备有限责任公司副总经理；2015年11月26日，经股份公司创立大会会议选举为公司监事，任期三年，自2015年11月26日至2018年11月25日。

蒋晓辉先生，职工监事，1959年02月出生，中国籍，无境外永久居住权，1991年7月毕业于哈尔滨工业大学（函授），本科学历。1975年09月至1978年08月，任黑龙江省八五七农场技术员；1986年09月至1991年06月，任黑龙江省八五七农场农机科科长、副科长；1991年07月至1996年03月，任黑龙江省云山农场副场长；1996年04月至1997年02月，任黑龙江省八五八农场党委书记；1997年03月至2004年10月，任黑龙江省八五八农场场长；2004年11月至2010年02月，任黑龙江省牡丹江国营农场管理局副局长；2010年03月至2012年01月，任哈尔滨智能热电集团副总；2012年02月至2015年11月26日，任职北京德邦大为科技有限公司；2015年11月26日至今，任职北京德邦大为科技股份有限公司；2015年11月26日，经股份公司创立大会会议选举为公司员工监事，任期三年，自2015年11月26日至2018年11月25日。

### （三）高级管理人员基本情况

刘汉武先生，公司总经理，全面主管公司经营管理工作，具体情况详见上文“三、股权结构”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况”。

孙向阳先生，公司灌溉事业部总监，1966年03月出生，中国籍，无境外永久居住权。1987年07月毕业于长春建筑专科学校工业与民用建筑专业，中专学历。1987年08月至2000年10月，任吉林石化铁路运输公司基建处长，从事基

本建设工程项目管理工作；2000年11月至2008年12月，任吉林市德亨商贸有限公司总经理，从事国内与国际贸易；2009年01月到2011年12月，任北京中韩美诺科技有限公司总经理；2011年12月至2015年11月26日，任北京德邦大为科技有限公司灌溉事业部总监、德邦大为（天津）灌溉装备有限责任公司总经理；2015年11月26日，经公司第一届董事会第一次会议聘任为灌溉事业部总监，任期三年，自2015年11月26日至2018年11月25日。

程俊争先生，公司农机事业部总监，1978年07月出生，中国籍，无境外永久居住权。2001年07月毕业于河北工业大学，本科学历。2001年08月至2004年08月，任现代农装科技股份有限公司售后服务经理、华南大区经理；2004年09月至2012年02月，任中机美诺科技股份有限公司华南大区经理、西北大区经理、贸易部经理；2012年03月至2015年11月26日，任北京德邦大为科技有限公司农机事业部总监；2015年11月26日，经公司第一届董事会第一次会议聘任为农机事业部总监，任期三年，自2015年11月26日至2018年11月25日。

方宇鹏先生，公司研发中心总监，1965年05月出生，中国籍，无境外永久居住权。1988年07月毕业于哈尔滨船舶学院机械设计与制造专业，本科学历。1988年08月至1997年06月，任佳木斯联合收割机厂设计处工程师、经理；1997年07月至2014年05月，任约翰迪尔佳木斯工厂研发部经理、制造部经理、采购供应部经理、总工程师；2014年06月至2015年06月，任黑龙江融拓北方机械制造有限公司生产经理；2015年07月至2015年11月26日，任北京德邦大为科技有限公司研发中心副主任、佳木斯沃迪农机制造有限公司副总经理；2015年11月26日，经公司第一届董事会第一次会议聘任为研发中心总监，任期三年，自2015年11月26日至2018年11月25日。

汤珮女士，公司财务总监兼董事会秘书。1958年05月出生，中国籍，无境外永久居住权。1998年07月毕业于中国社科院研究生院工商管理专业毕业，研究生学历、高级会计师。1991年08月至1999年12月，任机械部北京机电研究所财务处处长、高级会计师；2000年01月至2004年11月，任现代农装科技股

份有限公司财务总监；2004年11月至2011年12月，任中国农业机械化科学研究院审计室主任、规划发展部主任、资本运营部主任；2012年01月至2014年05月，任北京世奥物业管理有限公司财务总监、顾问；2015年01月至2015年11月26日，任北京德邦大为科技有限公司总经理助理；2015年11月26日，经公司第一届董事会第一次会议聘任为董事会秘书、财务总监，任期三年，自2015年11月26日至2018年11月25日。

## 七、报告期主要会计数据和财务指标简表

| 项目                            | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元）                      | 15,002.19   | 14,815.95   |
| 股东权益合计（万元）                    | 7,339.24    | 3,828.71    |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）          | 6,263.70    | 2,988.52    |
| 每股净资产（元）                      | 1.83        | 1.91        |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）          | 1.57        | 1.49        |
| 资产负债率（母公司）                    | 42.74       | 74.40       |
| 流动比率（倍）                       | 1.64        | 1.09        |
| 速动比率（倍）                       | 1.15        | 0.49        |
| 项目                            | 2015年度      | 2014年度      |
| 营业收入（万元）                      | 18,718.14   | 10,569.95   |
| 净利润（万元）                       | 1,335.53    | 262.96      |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 1,017.70    | 278.65      |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 1,517.86    | 264.71      |
| 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（万元） | 1,199.96    | 280.40      |
| 毛利率（%）                        | 27.75       | 27.19       |
| 净资产收益率（%）                     | 24.16       | 9.56        |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）            | 28.49       | 9.62        |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.31        | 0.14        |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.31        | 0.14        |

|                      |        |           |
|----------------------|--------|-----------|
| 应收账款周转率（次）           | 5.42   | 4.35      |
| 存货周转率（次）             | 4.60   | 2.10      |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）    | 616.27 | -3,833.68 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.15   | -1.92     |

注：1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；

2、净资产收益率和每股收益的计算根据中国证监会《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）要求计算，每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额两项指标均以各期末股本为基础计算；

3、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款余额+期末应收账款余额)/2)”计算；

4、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货余额+期末存货余额)/2)”计算；

5、资产负债率按照“期末负债/期末总资产”计算；

6、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；

7、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-期末预付账款-期末其他流动资产）/期末流动负债”计算。

## 八、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商：中信建投证券股份有限公司

法定代表人：王常青

注册地址：北京市朝阳区安立路66号4号楼

办公地址：北京市东城区朝内大街188号

联系电话：010-85130588

传真：010-65608451

项目负责人：包红星

项目组成员：田玉萍、邓彦波

### （二）律师事务所：北京市尚公律师事务所

负责人：宋焕政

联系地址：北京东长安街 10 号长安大厦三层

联系电话：010-65288888

传真：010-65226989

经办律师：陈国琴、顾志坤

**（三）会计师事务所：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）**

负责人：顾仁荣

联系地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔  
10 层

联系电话：010-53796086

传真：010-53796220

经办注册会计师：刘洪跃、高建伟

**（四）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司**

法定代表人：王彦龙

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

**（五）证券交易所：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

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话：010-63889513

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、主要业务及主要产品与服务

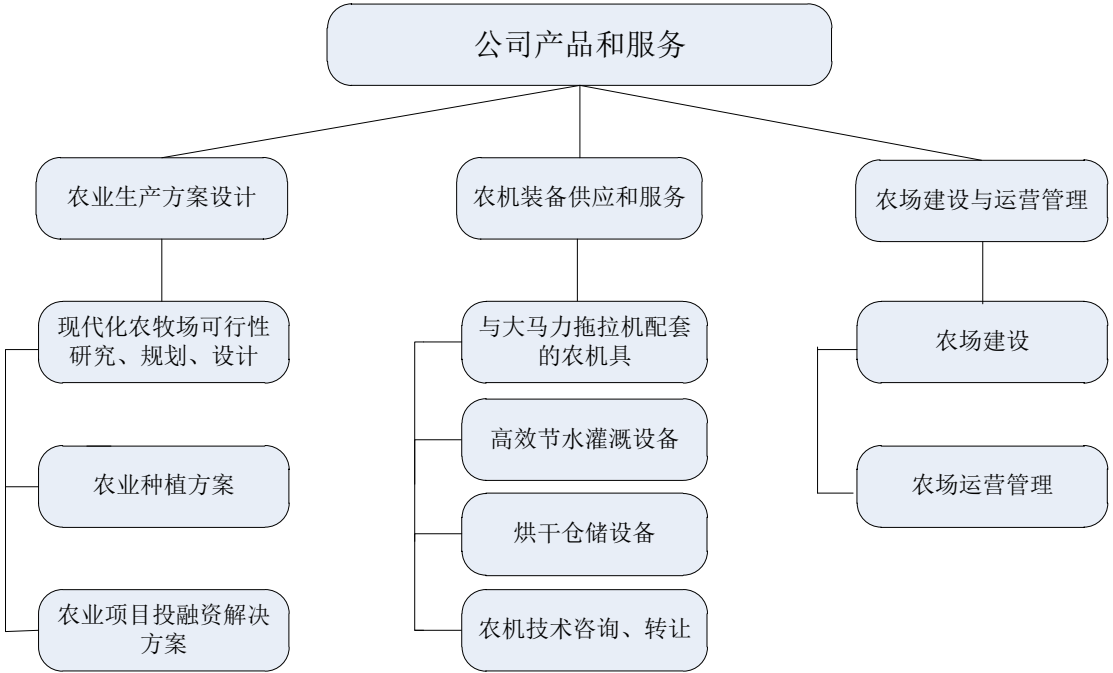
#### （一）主营业务情况

公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；委托生产机械化农机具、铁路罐车清洗设备、喷灌设备及配件；销售机械设备（小汽车除外）、电子产品、建筑材料、金属材料、饲料；货物进出口、技术进出口、代理进出口；经济信息咨询（需行业许可项目除外）；电脑图文设计、制作；灌溉服务；工程管理服务；专业承包；销售食品。（销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

公司主营业务是提供现代化农业生产全过程的综合解决方案，包括农业生产方案设计、农机装备供应和服务、农场建设与运营管理。

公司历经几年努力，业务逐步由农机装备的供应与服务，向农业生产方案设计、农场建设与运营管理服务延伸；公司的产品与服务由关键环节向农业生产全过程的专业化、系统化转变。公司凭借丰富的农业人才储备、领先的高端农机装备的研发能力、先进的农机装备生产制造能力和较强的行业资源整合优势，为国内外现代农业投资者（政府、私人）、新型经营主体（种养大户、家庭农场、农民合作社和产业化龙头企业）等投资主体提供专业的的农业生产方案设计、农机装备供应和服务、农场建设与运营管理服务。目前，公司已成为行业知名的从事现代农业生产全过程的系统集成服务商。

(二) 主要产品及服务



1、农业生产方案设计

公司充分利用国内国际两种资源和两个市场，为国内外投资主体提供农业生产方案设计服务，包括：现代化农牧场可行性研究、规划和设计；农场种植方案的设计；项目投融资解决方案的设计等。公司根据不同投资主体的需求和不同项目的具体情况，制定项目建议书、可行性研究报告，对项目进行测绘、勘探、工程设计、投融资设计、农业种植管理、项目管理机制设计等。

2、农机装备供应和服务

(1) 与大马力拖拉机配套的农机具

公司子公司佳木斯沃迪研发、生产、制造、销售与大马力拖拉机配套的农机具，其主要产品为播种机等，产品主要性能和特点如下：

| 序号 | 产品名称       | 主要性能与特点                                                                              |
|----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 气吸式免耕精密播种机 |  |

|   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |          | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 气吸式免耕精密播种机采用三点液压悬挂式挂接作业方式，气吸式排种，具有全免耕、高速、精密播种的特点。一次性完成开沟、施肥、破茬、播种、培土、镇压作业，适用于玉米、大豆、甜菜、葵花等大中粒穴播作物，具有较强的通用性。</li> <li>➤ 精准的播种效果：带仿形功能的双平衡四连杆结构，采用拉簧的形式增加下压力，最大对地压力可达 140 千克，播种深度精度控制，投种精确，株距均匀，确保种子的精准定位。</li> <li>➤ 每个风机都经过专业检测，预留吹肥风口，可视实际工作情况加装吹肥功能。</li> <li>➤ V 形肥箱底面，采用机械式排肥，防止阻塞，每一行施肥都可单独关闭，单施肥开沟盘，施肥更深。带有刻度的 H 型横梁，方便调节行距。无需使用工具调整播深、施肥量、培土压力。</li> <li>➤ 地轮高低可调，大尺寸镇压轮的镇压强度和角度可调整，适用于各种土壤条件下的平作和垄作。播种单体在保证每行播种效果一致性的同时，可使用销子切断任意一行，且可单独抬起，便于地边作业。</li> <li>➤ 通过智能监控，可进行漏播报警，并计算每行播种株数。</li> </ul> |
| 2 | 多功能覆土直播机 |  <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 采用覆肥覆盖的方式，把机器插秧的育秧技术直接应用于水田中，作物出苗率高，耐旱、耐病、耐冷、耐倒伏等性能较强，并具有改良土壤、增加产量、提高农作物品质的效果。旱田、湿水田均能使用，主要适用于水稻、小麦等作物。</li> <li>➤ 一次完成施肥、播种、覆盖，减少育秧、运秧、插秧的环节，降低成本和劳动强度。双螺旋结构设计有效整平拖拉机轮胎痕迹，不设地轮，采用液压驱动排种、排肥，提高播种的均匀性和精密性。</li> <li>➤ 实时监控转速和堵塞的电子监控系统，有效提高播种精度和避免漏播。侧深施底肥，提高肥料的利用率、减少肥料的使用量，有利于降低成本和环保。</li> </ul>                                                                                                                   |

|   |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3 | 化肥撒肥机  |  <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 撒肥机备有标准过滤网，防止肥料块挡住门，保证播撒数量的精确性和播撒的均匀性。</li> <li>➤ 双撒肥盘，根据高精度播撒要求的播撒图标设定规格，可延播撒倾斜角度控制，自由调节 12-24 米间的播撒范围，减少的浪费。</li> <li>➤ 接触肥料的易腐蚀操作部件完全由耐腐蚀材料组成，确保更长使用寿命，减少维护成本。</li> <li>➤ 在拖拉机驾驶舱内部液压驱动可开或关，可以实现同时打开两个门，或其中一个门，以液压驱动的数量控制阀门。</li> </ul> |
| 4 | 喷杆式喷雾机 |  <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 喷杆升降折叠全自动液压控制，在驾驶室可完成操作过程，配装高档组合阀，集调压、换向、分段控制、过滤及压力显示为一体，使用省时省力、方便快捷。</li> <li>➤ 搅拌系统采用回流和高压搅拌双向配置，能充分保证药液均匀度，使灭虫、防病达到最佳效果。</li> <li>➤ 喷杆式喷雾机可实现单臂升降，弹簧减震器、四连杆平衡机构，能进一步消除不平地面带来的冲击，使喷雾机平衡稳定性更高，可用于丘陵地块作业。</li> </ul>                     |

## (2) 高效节水灌溉设备

公司子公司德邦灌溉研发、生产、制造、销售节水灌溉设备，产品的种类及主要性能和特点如下：

| 序号 | 产品名称   | 主要性能与特点                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 指针式喷灌机 |  <p>           ➤ 也称电动圆形喷灌机、中心支轴式喷灌机，将装有喷头的管道支承在可自动行走的支架上，围绕备有供水系统的中心点边旋转边喷灌的大型喷灌机。         </p> <p>           ➤ 喷灌机灌溉均匀度可达 90%，爬坡能力沿设备方向达 25%，沿轮胎轨迹方向可达 13%，减少平整地块的费用，同时也避免了对土壤结构的破坏，不同规格的跨体与悬臂的配合可满足不同地块的灌溉要求。         </p> <p>           ➤ 喷灌机采用低压喷洒系统，喷头工作压力在 0.42-1.4 公斤之间，机械运行功率小，可节省水泵运行费用及能源运行成本。         </p> <p>           ➤ 灌溉高度达 4.5 米，适应范围广，可施放化肥、农药、除草剂等，对精准农业灌溉效果显著。         </p> <p>           ➤ 喷灌机具有多种保护功能：过雨量轮胎打滑自动保护、某一塔架超前或滞后保护、防低电压及防雷电保护、低水压的自动停机。         </p> |
| 2  | 滚移式喷灌机 |  <p>           ➤ 结构简单，便于操作，是一种单元组装多支点结构的节水喷灌设备。沿着耕作方向作业，与排水、林带结合较好，适用不同水源条件，爬坡能力较强，可根据地块的情况，组装成长机组和短机组来使用，是一种比较成熟的喷灌设备。         </p> <p>           ➤ 设备机组管道采用铝合金管，具有轻便、耐腐蚀、坚固耐用、快速联接、拆装方便、一机多用等优点。该设备适用于对大豆、小麦、玉米前期、甜菜、蔬菜等矮株作物的大面积喷灌。         </p>                                                                                                                                                                                                                                  |

|   |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |        | <p>➤ 配置中小射程旋转式喷头，雨滴小，不损伤作物，灌水均匀，节约水资源。喷头矫正器使喷头在作业位置处于竖直向上状态，保证灌溉质量；可实现水肥一体化及水药一体化。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3 | 平移式喷灌机 | <div></div> <p>➤ 平移式喷灌机又称连续直线自走式喷灌机，是以中央控制塔车沿供水线路取水自走，如渠道、供水管，其输水支管的运动轨迹互相平行，即支管轴线垂直于供水轴线的多塔车喷灌机，由中心支轴式喷灌机发展而来的，是两台中心支轴式喷灌机在其中心支轴处代之以中央控制塔车并呈反对称组装而成的，主要适用于地面较平整、精耕细作的农业区和牧区，适用于矩形地块；机长比中心支轴式喷灌机的控制面积增大，单位面积上的投资和消耗材料指标降低，各跨架控制面积相等，便于加大机长。</p> <p>➤ 适于垄作和农机作业，轮迹线路可长期保留，没有妨碍农机作业的圆形轮沟，不会积水；喷灌效率高，灌水均匀度很高，管路水头损失小，喷头采用一个型号，无需加大末端喷头，沿管各点的喷灌强度一致，管道可用不同直径。</p> |

(3) 烘干仓储设备

粮食烘干机是粮食谷物收获后处理、加工设备，它主要是对粮食谷物储存、流通及后续加工进行前期干燥加工处理。烘干机的热源由燃煤、生物质热风炉，天然气燃烧器等设备提供。采用双机并联、积木结构形式，外层防护采用高强度镀锌压形彩板，造型美观、结构紧凑、安装方便、单位热耗低、干燥后物料水份均匀一致。多台热风机高低温烘干，粮层薄、降水均匀度好、烘后粮产量大。



#### （4）农机技术咨询、转让

公司依据拥有的丰富的技术人才和专业的技术资源提供农机技术的咨询和转让服务，以满足不同主体的需求。

#### （5）经销、代理产品

公司根据不同客户、农作物的不同生产阶段方案解决的需求，经销、代理多种农机产品及零配件。主要经销、代理产品包括：法国 KUHN 播种机及耕整地系列产品；德国 CLAAS 收获机械系列产品。

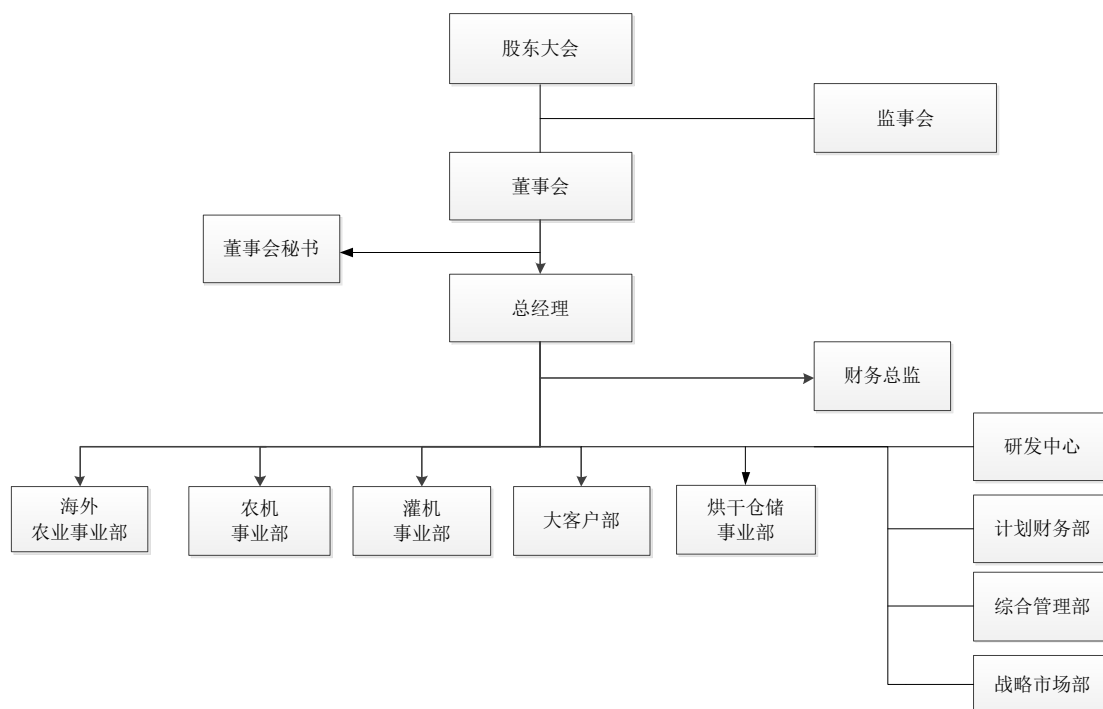
### 3、农场建设与运营管理

公司提供的农场建设服务主要为国内外投资主体提供土地开荒整理、农业灌溉整理、仓储烘干等农场建设服务，公司接受项目主体的委托，按照合同约定对项目进行可行性研究、勘察、设计，设备供应、项目建设、竣工验收等建设服务。

公司提供农场运营管理服务主要为国内外已建设完成的农场进行运营管理，包括：农作物种植、农机作业、田间管理、农产品加工、农产品收购等运营服务。

## 二、组织结构及主要运营流程

### （一）组织结构



以上各部门主要职能情况如下：

#### 1、农机事业部

农机事业部为各种农作物生产提供农机化系统解决方案服务，提供与大马力拖拉机配套的农机具的销售及售后服务与配件供应。

#### 2、海外农业事业部

海外事业部作为海外农业工程系统集成商。主要工作职能是为农业开发提供系统解决方案，主要负责海外农业生产方案设计服务、农场建设和运营管理、市场推广、进出口贸易、涉外事务管理与服务等。

#### 3、灌机事业部

灌机事业部为田间节能管理提供灌溉节水系统解决方案服务，提供各种节能、节水的田间灌溉设备以及售后服务与配件供应。

#### 4、烘干仓储事业部

烘干仓储事业部为粮食烘干仓储提供系统解决方案服务，提供烘干仓储设备以及售后服务与配件供应。

#### 5、大客户部

大客户部为规模较大的集团性客户提供系统的、专业的农业生产解决方案。

#### 6、综合管理部

负责公司行政管理、人力资源管理、企业文化建设及法务事务，为公司正常运转提供后勤保障。

#### 7、计划财务部

负责公司财务预决算、日常财务管理、会计记录与核算等工作；向管理层反馈公司资金的营运预警和提示，做好资金的管理工作；健全并执行公司财务内控制度，进行内部风险控制管理，做好公司资产管理；负责对公司生产运营及资金运营情况进行核算，为公司发展提供准确有效的数据支持。

#### 8、战略市场部

负责公司品牌宣传、渠道管理、客户服务管理、销售支持、信息化管理等事务。

#### 9、研发中心

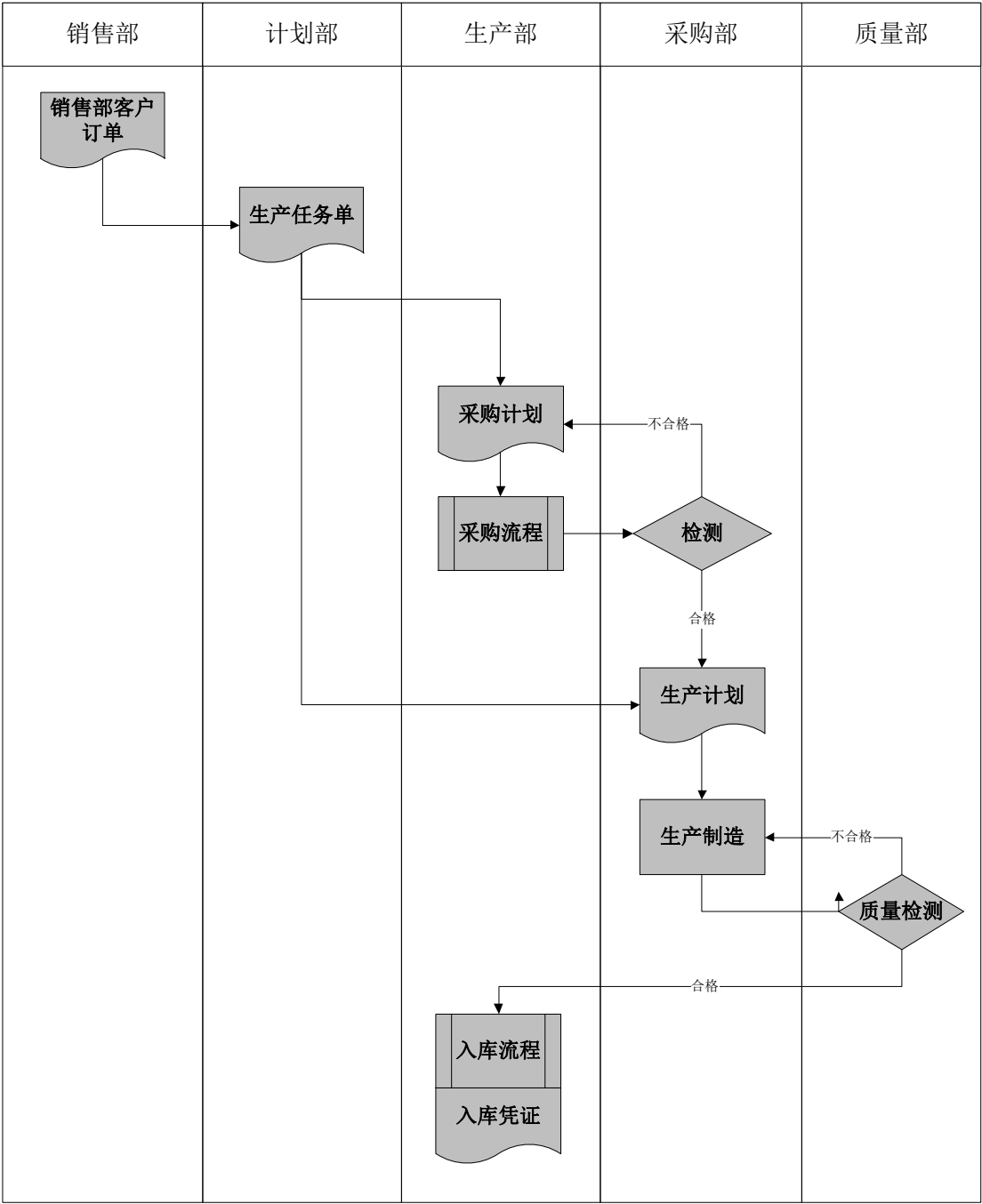
负责技术管理、自主产品开发、试制与改进工作及产品的质量管理等。

### **（二）业务流程**

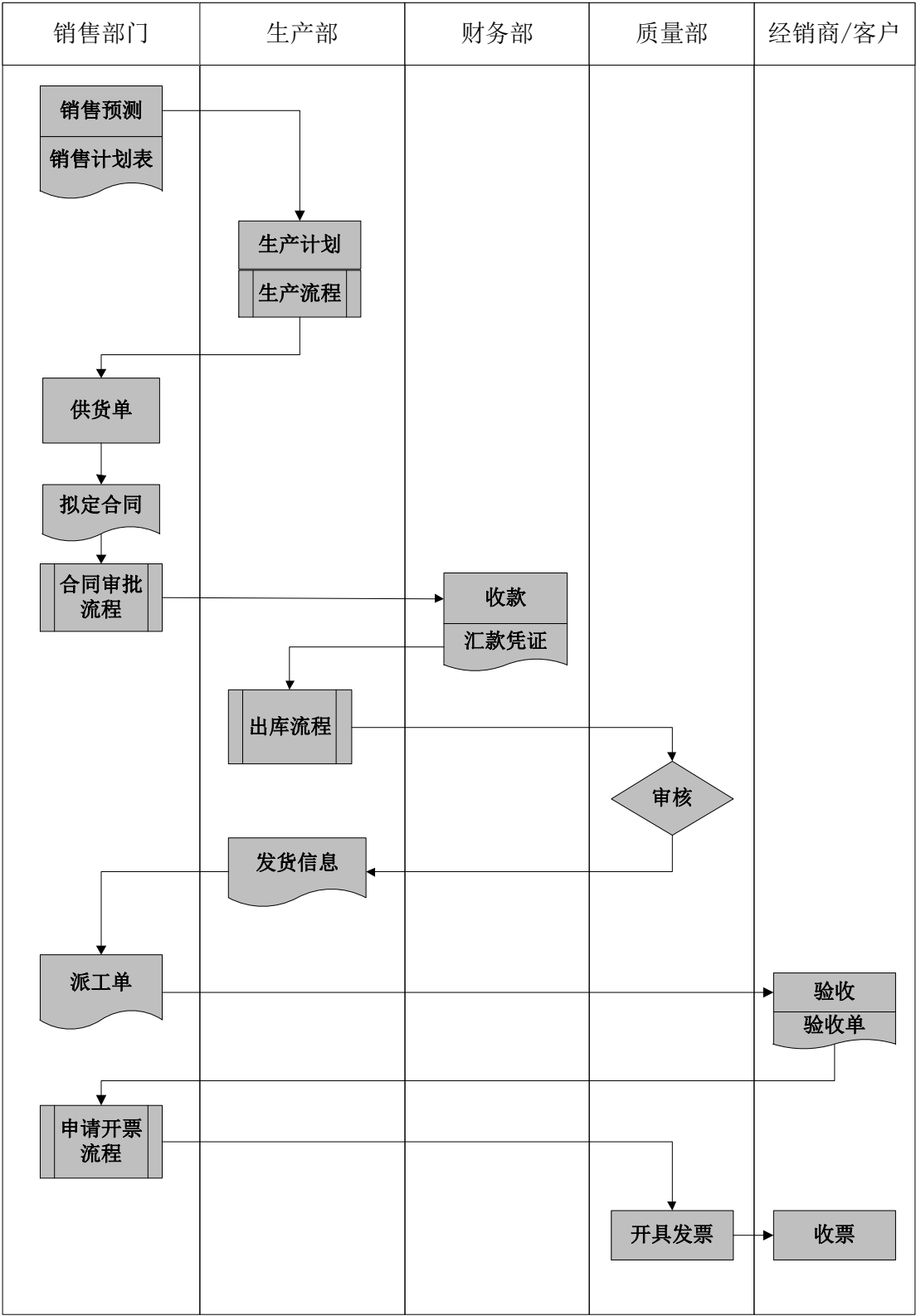
公司各事业部下设销售部、计划部、生产部、采购部、质量部。



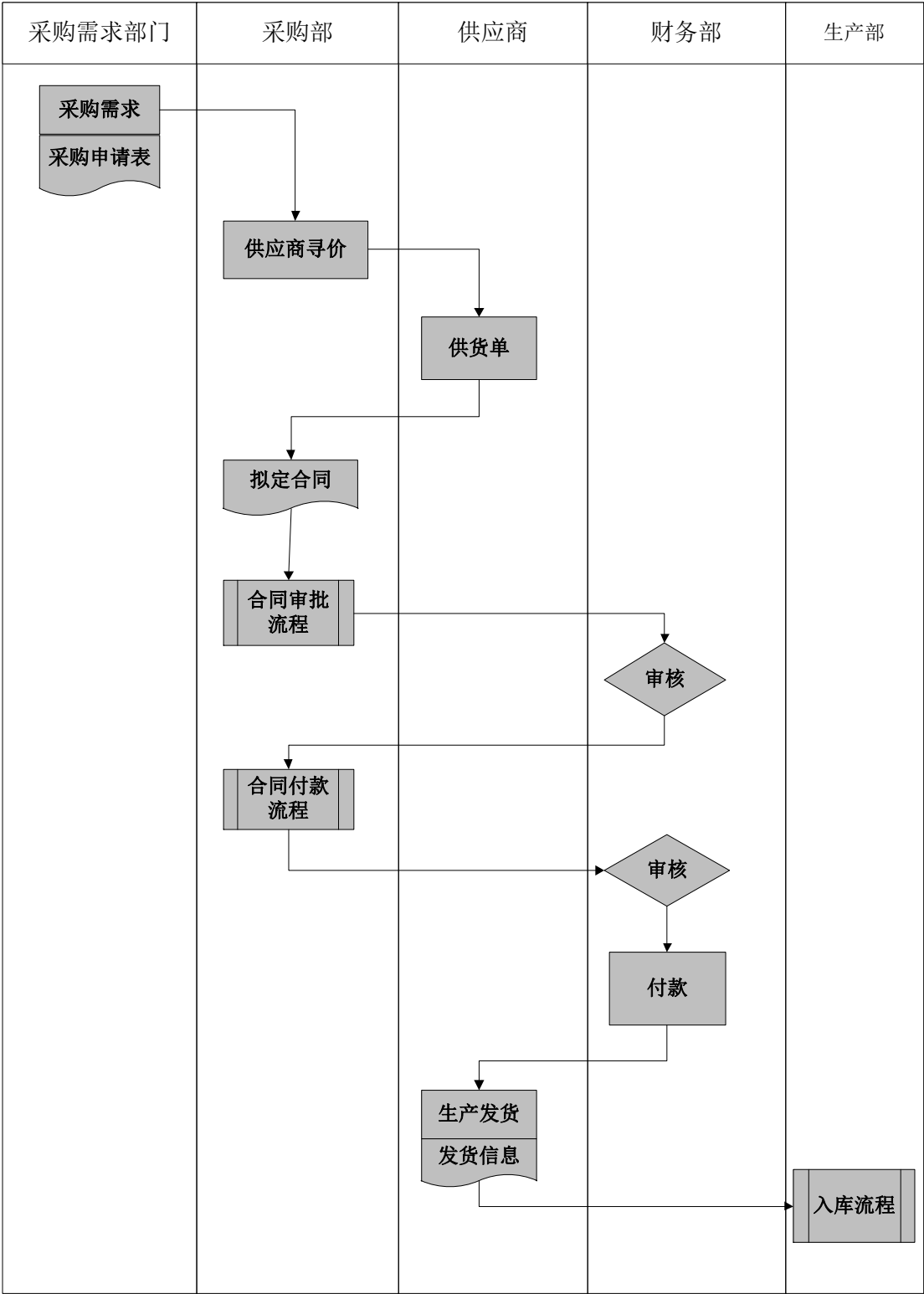
2、产品生产流程



3、销售流程



4、采购流程



### 三、与业务相关的资源情况

#### （一）主要产品与服务所使用的主要技术

公司为农业种植、收获及农产品初加工配套农机产品及零配件，在长期的项目实践中，公司根据业务发展需求，不断进行技术研发和工艺改进，在相关产品和服务中使用的主要技术情况如下：

##### 1、农机原理应用

农机产品的核心在于对农作物种植原理的掌握，公司在应用原理的过程中获得了播种、灌溉、收割等多项实用新型专利技术。基于对作物种植过程及设备应用地形条件的了解，公司研发的农机普遍具备适应能力强的特点。

##### 2、机电一体化技术

结合应用机械技术和电子技术于一体，是一门综合计算机与信息技术、自动控制技术、传感检测技术、伺服传动技术和机械技术等交叉的系统技术。在喷灌机领域，机电一体化技术使喷灌机运行更精准、更灵活，也发展出更多的功能，如远程控制的指针式喷灌机、太阳能卷盘式喷灌机等。

##### 3、智能控制玉米精量播种技术

是国内首台使用 GPS 雷达测速、计算机控制电子马达驱动的精密变量播种机。该机采用电驱动机构替代传统的地轮驱动变速箱，用电驱动排肥替代地轮驱动机械排肥。这样不但简化了机构、提高了作业的精度、效率，降低了作业成本、还能提升作物单产 5%—10%。该机配有 GPS 定位技术，可实现精确导航作业。采用旋转编码器测量播种机作业速度，并根据测得的速度动态调节电机转速，系统采用步进电机驱动排种器，使步进电机及排种器转速与播种机作业速度一致。由于地轮不再用于驱动排种器，所受阻力较小，故将旋转编码器直接安装在地轮轴上，用于测量播种机的作业速度。操作时，可通过触摸屏输入或修正播种量、地轮直径等参数，单片机控制系统可根据测得的转速值及播量输入值进行计算，自动确定播种机作业速度与排种器转速之间的关系，无级调

节播种量，自动控制播种作业。

#### 4、烘干工艺

用三种不同形式的组合干燥工艺，首先是烘干降水初期采用顺流烘干工艺，之后在烘干降水中期及后期分别采用混流及逆流干燥工艺，这主要是利用了谷物烘干降水过程的特点，及充分发挥了顺流烘干工艺及混、逆流烘干工艺各自特有的优点和长处。烘干段(及冷却段)由按一定形式均匀排布的角状盒组成，粮食谷物在自身重力作用下向下流动，用于烘干的介质是通过换热器产生的干净的热风由进气角状盒进入干燥段，在不同干燥段按不同形式穿过谷层。干燥介质在穿过谷层的过程中对粮食谷物进行热传导，受热的粮粒表层水份被蒸发，温度向粮粒内部不断的扩散，粮粒内部水份也向外部不断的迁移，渐续蒸发的潮气在压力作用下，由排潮角状盒排出。粮食谷物在一次自上而下的流动过程中不仅完成了升温干燥过程，同时也完成了缓苏降温及冷却过程。在冷却段内，室外冷空气由进气角状盒进入，穿过粮层将粮食谷物的热量直换出来，烘干后粮食经冷却段冷却后，由排粮段排出。

#### 5、技术与研发基本情况

公司负责研发的机构为研发中心，通过组建和运行，公司技术发展完善。研发中心根据市场技术变化、客户对产品的需求、产品应用领域拓展等因素确定研发方向，在保证公司产品适应市场需求变化的同时，满足客户对产品的需求。

截至报告期末，公司在职员工共 166 人，其中从事技术研发的人员共 33 人，公司核心技术人员共 7 人，详见“（六）公司人员结构以及核心技术人员情况”之“2、核心技术人员情况”。

报告期内，公司的研发费用及其占营业收入的比例如下：

单位：元

| 时间      | 研发费用         | 营业收入           | 占比（%） |
|---------|--------------|----------------|-------|
| 2015 年度 | 7,116,858.35 | 187,181,384.30 | 3.80  |

|         |              |                |      |
|---------|--------------|----------------|------|
| 2014 年度 | 1,540,920.02 | 105,699,541.08 | 1.46 |
|---------|--------------|----------------|------|

2015 年度、2014 年度研发费用占营业收入比重分别为 3.80%、1.46%，其中，德邦大为 2015 年度、2014 年度研发费用分别为 5,428,298.02 元、2,768,864.86 元，营业收入分别为 134,221,915.23 元、73,700,496.32 元，研发费用占营业收入比重分别为 4.04%、3.76%。

截至本说明书签署之日，公司拥有 14 项正式取得的实用新型专利、1 项发明专利、1 项发明申请、5 项注册商标，具体详见本节“（二）无形资产情况”之“2、知识产权和非专利技术”。公司的实用新型专利均为原始取得，公司的发明专利为购买取得，所有知识产权所有权均全部归属于公司所有，不存在侵犯他人知识产权的情形。

## （二）无形资产情况

### 1、国有土地使用权

截至本说明书签署之日，公司拥有的土地使用权明细如下：

| 证载权利人 | 项目                      | 取得方式   | 取得时间       | 权利限制 |
|-------|-------------------------|--------|------------|------|
| 佳木斯沃迪 | 佳市国用（2010）第 201002478 号 | 国有土地出让 | 2010.07.12 | 是    |

### 2、知识产权和非专利技术

截至本说明书签署之日，公司取得 14 项实用新型、1 项发明及 1 项发明申请、5 项注册商标。

#### （1）实用新型专利

##### ①已取得的实用新型

| 编号 | 专利权人 | 专利名称         | 申请日期       | 专利号              | 取得方式 | 授权日期       | 保护期（年） | 证书编号        |
|----|------|--------------|------------|------------------|------|------------|--------|-------------|
| 1  | 德邦大为 | 烟草收获机收割台限位装置 | 2011.12.31 | ZL201120575392.6 | 原始取得 | 2012.08.08 | 十年     | 第 2339748 号 |
| 2  | 德邦大为 | 直播机开沟器       | 2011.12.   | ZL2011205        | 原始取  | 2012.08.   | 十年     | 第 2360452   |

|    |      |                    |                |                      |      |                |    |                |
|----|------|--------------------|----------------|----------------------|------|----------------|----|----------------|
|    |      |                    | 31             | 75095.1              | 得    | 22             |    | 号              |
| 3  | 德邦大为 | 打叶器                | 2011.12.<br>31 | ZL2011205<br>75437.X | 原始取得 | 2012.08.<br>22 | 十年 | 第 2363090<br>号 |
| 4  | 德邦大为 | 一种烟草收获机扶禾限位器       | 2011.12.<br>31 | ZL2011205<br>74921.0 | 原始取得 | 2012.08.<br>22 | 十年 | 第 2364134<br>号 |
| 5  | 德邦大为 | 一种烟草收获机的烟箱卸载装置     | 2011.12.<br>31 | ZL2011205<br>75290.4 | 原始取得 | 2012.09.<br>05 | 十年 | 第 2380890<br>号 |
| 6  | 德邦大为 | 精播机负压风机            | 2011.12.<br>31 | ZL2011205<br>75086.2 | 原始取得 | 2012.09.<br>05 | 十年 | 第 2382209<br>号 |
| 7  | 德邦大为 | 雷达测控精量播种机          | 2012.10<br>26  | ZL2012205<br>51427.7 | 原始取得 | 2013.04.<br>10 | 十年 | 第 2845550<br>号 |
| 8  | 德邦大为 | 大型平移式喷灌机新型供水系统     | 2013.03.<br>29 | ZL2013201<br>49568.0 | 原始取得 | 2013.10.<br>02 | 十年 | 第 3198941<br>号 |
| 9  | 德邦大为 | 烟草全自动收割机单元格式传送带    | 2013.03.<br>14 | ZL2013201<br>15629.1 | 原始取得 | 2013.11.<br>20 | 十年 | 第 3264423<br>号 |
| 10 | 德邦大为 | 轮距可调式的镇压轮机构        | 2014.0<br>9.12 | ZL201420<br>525791.5 | 原始取得 | 2015.03<br>.11 | 十年 | 第 4173265<br>号 |
| 11 | 德邦大为 | 镇压力、镇压角度、轮距可调镇压轮机构 | 2014.09.<br>12 | ZL2014205<br>26974.9 | 原始取得 | 2015.03.<br>11 | 十年 | 第 4173769<br>号 |
| 12 | 德邦大为 | 精播机三梁组合式机架         | 2014.09.<br>12 | ZL2014205<br>26984.2 | 原始取得 | 2015.03.<br>11 | 十年 | 第 4174314<br>号 |
| 13 | 德邦大为 | 直播机旋浮整平施肥开沟装置      | 2014.09.<br>12 | ZL2014205<br>25784.5 | 原始取得 | 2015.03.<br>11 | 十年 | 第 4174318<br>号 |
| 14 | 德邦大为 | 液压驱动收割装置           | 2014.09.<br>12 | ZL2014205<br>26973.4 | 原始取得 | 2015.03.<br>11 | 十年 | 第 4174667<br>号 |

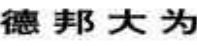
## ②已取得的发明专利

| 编号 | 权利人  | 专利名称         | 申请日期           | 专利号                  | 取得方式 | 授权日期           | 保护期(年) | 证书编号           |
|----|------|--------------|----------------|----------------------|------|----------------|--------|----------------|
| 1  | 德邦灌溉 | 一种自动反冲洗组合过滤器 | 2012.01<br>.05 | ZL201210<br>001658.5 | 购买   | 2013.10.<br>30 | 二十年    | 第 1296036<br>号 |

## ③已授予通知书的专利

| 编号 | 专利名称      | 申请日期             | 申请号            | 取得方式 | 目前进程  | 专利类型 |
|----|-----------|------------------|----------------|------|-------|------|
| 1  | 雷达测控精量播种机 | 2012 年 10 月 26 日 | 201210412834.4 | 原始取得 | 实质审查中 | 发明专利 |

## (2) 注册商标

| 编号 | 权利人   | 商标                                                                                | 申请号          | 类别     | 注册有效期限                | 备注            |
|----|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------|-----------------------|---------------|
| 1  | 德邦大为  |  | 第 10353198 号 | 第 7 类  | 2013.02.28—2023.02.27 | 国家工商行政管理总局商标局 |
| 2  | 德邦大为  |  | 第 10353235 号 | 第 35 类 | 2013.03.07—2023.03.06 | 国家工商行政管理总局商标局 |
| 3  | 德邦大为  |  | 第 10353404 号 | 第 7 类  | 2013.02.28—2023.02.27 | 国家工商行政管理总局商标局 |
| 4  | 德邦大为  |  | 第 13369436 号 | —      | 2015.01.28—2025.01.27 | 国家工商行政管理总局商标局 |
| 5  | 佳木斯沃迪 |  | 第 8080532 号  | 第 7 类  | 2011.03.07—2021.03.06 | 国家工商行政管理总局商标局 |

上述专利权和注册商标均归属公司所有，取得程序合法合规，相应技术不存在知识产权纠纷或潜在纠纷。

## (三) 业务许可与公司资质

### 1、业务许可情况

#### (1) 德邦大为业务许可情况

| 序号 | 证书名称         | 发证机关            | 许可范围                     | 编号             | 发证时间       | 到期日        |
|----|--------------|-----------------|--------------------------|----------------|------------|------------|
| 1  | 海关报关单位注册登记证书 | 中华人民共和国北京海关     | —                        | 1113260393     | 2016.01.11 | 长期         |
| 2  | 对外贸易经营者备案登记表 | 对外贸易经营备案登记      | —                        | 01716304       | 2015.12.10 | —          |
| 3  | 环境管理体系认证     | 卡地亚标准认证(北京)有限公司 | 农业(农作物)专业承包所及场所的相关环境管理活动 | G14E20008R0M   | 2015.12.22 | 2017.12.23 |
| 4  | 环境管理体系认证     | 卡地亚标准认证(北京)     | 农业机械设备的研发及委托             | C14E2C00177R0M | 2015.12.22 | 2017.12.23 |

|   |              |                 |                                                                                   |                |            |            |
|---|--------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|------------|
|   |              | 有限公司            | 加工（需要资质许可的除外）；农业机械设备、烟草机械设备、灌溉设备的销售及进出口贸易所涉及场所的相关环境管理活动                           |                |            |            |
| 5 | 职业健康安全管理体系认证 | 卡地亚标准认证(北京)有限公司 | 农业机械设备、烟草机械设备、灌溉设备的研发及委托加工（需要资质许可的除外）；农业机械设备、烟草机械设备、灌溉设备的销售及进出口贸易所涉及场所的相关职业健康管理活动 | C14S2C00178R0M | 2015.12.22 | 2017.12.23 |
| 6 | 职业健康安全管理体系认证 | 卡地亚标准认证(北京)有限公司 | 农业（农作物）专业承包所及场所的相关职业健康安全管理活动                                                      | G14S20009R0M   | 2015.12.22 | 2017.12.23 |
| 7 | 质量管理体系认证     | 卡地亚标准认证(北京)有限公司 | 农业机械设备、烟草机械设备、灌溉设备的研发及委托加工（需要资质许可的除外）；农业机械设备、烟草机械设备、灌溉设备的销售及进出口贸易                 | C15Q2C00648R0M | 2015.12.22 | 2018.09.15 |
| 8 | 质量管理体系认证     | 卡地亚标准认证(北京)有限公司 | 农业（农作物）专业承包                                                                       | G15Q20041R0M   | 2015.12.22 | 2018.09.15 |

## (2) 子公司业务资质情况

| 证书名称         | 公司    | 发证机关           | 许可范围                                                           | 编号             | 发证时间      | 到期日       |
|--------------|-------|----------------|----------------------------------------------------------------|----------------|-----------|-----------|
| 对外贸易经营者备案登记表 | 佳木斯沃迪 | 对外贸易经营备案登记     | —                                                              | 01290586       | 2015.6.11 | —         |
| 质量管理体系认证证书   | 佳木斯沃迪 | 北京中经科环质量认证有限公司 | 农业机械（自走式割筛机、割筛台、拾禾机、多功能覆土直播机、气吸式精量免耕播种机）的设计开发、生产及服务；农业配件的生产及服务 | 04413Q10765R0M | 2013.6.24 | 2016.6.23 |
| 海关报关单        | 德邦灌   | 中华人民共和国        | —                                                              | 1217960368     | 2015.1.29 | 长期        |

|              |      |                  |                                       |                |            |            |
|--------------|------|------------------|---------------------------------------|----------------|------------|------------|
| 位注册登记证书      | 溉    | 和国北京海<br>关       |                                       |                |            |            |
| 对外贸易经营者备案登记表 | 德邦灌溉 | 对外贸易经营备案登记       | —                                     | 01239835       | 2014.4.22  | —          |
| 健康安全认证       | 德邦灌溉 | 北京海德国<br>际认证有限公司 | 灌溉设备（电动圆形喷灌机、卷盘式喷灌机、滚移式喷灌机）的生产及相关管理活动 | 04614S10539R0M | 2014.11.03 | 2017.11.02 |
| 质量管理体系       | 德邦灌溉 | 北京海德国<br>际认证有限公司 | 灌溉设备（电动圆形喷灌机、卷盘式喷灌机、滚移式喷灌机）的生产和服务     | 04614Q13357R0M | 2014.11.03 | 2017.11.02 |

## 2、公司获得资质与荣誉情况

| 序号 | 证书名称               | 发证机关                                | 编号             | 发证时间       | 有效期 |
|----|--------------------|-------------------------------------|----------------|------------|-----|
| 1  | 高新技术企业证书           | 北京市和学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局 | GF201511000083 | 2015.7.24  | 3 年 |
| 2  | 中关村高新技术企业证书        | 中关村科技园区管理委员会                        | 20152050000106 | 2015.8.25  | 3 年 |
| 3  | 2015 中国农业行业年度产品创新奖 | 中国农业机械工业协会、中国农业机械化协会、中国农业机械流通协会     | 2015031        | 2015.10.26 | —   |

### （四）特许经营权情况

截至本说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

### （五）公司主要固定资产情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司固定资产情况如下：

单位：元

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 固定资产账面原值 | 累计折旧 | 固定资产账面净值 | 成新率 (%) |
|--------|------|----------|------|----------|---------|
|--------|------|----------|------|----------|---------|

|        |       |                      |                     |                      |              |
|--------|-------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 房屋、建筑物 | 20-40 | 26,663,274.04        | 3,664,255.23        | 22,999,018.81        | 86.26        |
| 机器设备   | 10    | 9,238,351.48         | 1,368,141.79        | 7,870,209.69         | 85.19        |
| 电子设备   | 3-5   | 681,246.87           | 449,519.53          | 231,727.34           | 34.02        |
| 运输设备   | 5     | 717,807.44           | 449,077.58          | 268,729.86           | 37.44        |
| 其他设备   | 3-5   | 675,273.00           | 183,539.39          | 491,733.61           | 72.82        |
| 合计     |       | <b>37,975,952.83</b> | <b>6,114,533.52</b> | <b>31,861,419.31</b> | <b>83.90</b> |

公司各项主要固定资产处于良好状态,基本可以满足公司目前生产经营活动需要。截至本说明书签署之日,公司共拥有7处房产,具体情况如下:

| 序号 | 证载权利人 | 证书编号               | 坐落                          | 面积(m <sup>2</sup> ) | 规划用途 | 权利限制      |
|----|-------|--------------------|-----------------------------|---------------------|------|-----------|
| 1  | 德邦大为  | 京房权证开第040147号      | 北京经济技术开发区荣华南路10号院3号楼13层1607 | 149.54              | 办公   | 已办理抵押登记手续 |
| 2  | 德邦大为  | 京房权证开第040148号      | 北京经济技术开发区荣华南路10号院3号楼13层1608 | 149.54              | 办公   | 已办理抵押登记手续 |
| 3  | 德邦大为  | 京房权证开第040149号      | 北京经济技术开发区荣华南路10号院3号楼13层1609 | 149.54              | 办公   | 已办理抵押登记手续 |
| 4  | 德邦大为  | 京房权证开第040150号      | 北京经济技术开发区荣华南路10号院3号楼13层1610 | 288.13              | 办公   | 已办理抵押登记手续 |
| 5  | 德邦大为  | 京房权证开第040152号      | 北京经济技术开发区荣华南路10号院3号楼13层1611 | 108.16              | 办公   | 已办理抵押登记手续 |
| 6  | 佳木斯沃迪 | 佳房权证郊字第2015001068号 | 郊区望乡镇工业园区                   | 4,441.50            | 工业   | 已办理抵押登记手续 |
| 7  | 佳木斯沃迪 | 佳房权证郊字第2015001069号 | 郊区望乡镇工业园区                   | 5,140.80            | 工业   | 已办理抵押登记手续 |

公司主要资产包括公司依法取得的1项土地使用权、7项房屋产权、14项实用新型专利、1项发明专利、1项发明申请、5项注册商标、以及生产设备、办公设备、运输设备等固定资产。公司主要资产与业务、人员具有匹配性、关联性。

## （六）公司人员结构以及核心技术人员情况

### 1、员工结构

截至 2015 年 12 月 31 日，公司共有员工 166 人，构成情况如下：

#### （1）按照专业结构分类

| 岗位     | 人数  | 比例      |  |
|--------|-----|---------|--|
| 管理人员   | 34  | 20.48%  |  |
| 技术人员   | 33  | 19.88%  |  |
| 销售人员   | 13  | 7.83%   |  |
| 行政财务人员 | 10  | 6.02%   |  |
| 工业人员   | 76  | 45.78%  |  |
| 合计     | 166 | 100.00% |  |

#### （2）按照学历结构分类

| 岗位    | 人数  | 比例      |  |
|-------|-----|---------|--|
| 硕士及以上 | 4   | 2.41%   |  |
| 本科    | 29  | 17.47%  |  |
| 大专    | 38  | 22.89%  |  |
| 大专以下  | 95  | 57.23%  |  |
| 合计    | 166 | 100.00% |  |

#### （3）按照年龄结构分类

| 岗位      | 人数 | 比例     |  |
|---------|----|--------|--|
| 20-29 岁 | 57 | 34.34% |  |
| 30-39 岁 | 28 | 16.87% |  |
| 40-49 岁 | 45 | 27.11% |  |
| 50 岁及以上 | 36 | 21.69% |  |

|    |     |         |  |
|----|-----|---------|--|
| 合计 | 166 | 100.00% |  |
|----|-----|---------|--|

公司员工的教育背景、学历、年龄结构、职业经历等状况与公司业务匹配、互补。

## 2、核心技术人员情况

| 序号 | 姓名  | 职务       | 加入公司时间      | 持股比例（%） |
|----|-----|----------|-------------|---------|
| 1  | 刘汉武 | 董事长、总经理  | 2013 年 10 月 | 27.33   |
| 2  | 程俊争 | 农机事业部总监  | 2012 年 03 月 | 3.07    |
| 3  | 方宇鹏 | 研发中心总监   | 2015 年 07 月 | —       |
| 4  | 蒋晓辉 | 监事       | 2012 年 02 月 | —       |
| 5  | 于宪增 | 海外示范中心主任 | 2012 年 8 月  | —       |
| 6  | 范亚东 | 德邦灌溉副总经理 | 2013 年 12 月 | —       |
| 7  | 曲富伟 | 监事       | 2012 年 12 月 | —       |

刘汉武先生，公司董事长、总经理，具体情况详见“第一节公司概况”之“三、股权结构”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况”。刘汉武先生通过多年的工作实践，对农业机械行业有比较深入的研究，并取得了一系列研究成果：1997 年完成的《9YB-56 型粗饲料压饼设备》项目获机械工业部科学技术进步二等奖；2004～2006 年主持了“十五”国家科技攻关计划项目《马铃薯生产全程机械化关键技术装备研究开发》课题，获得了“中国铝业杯”暨首届中央企业青年创新优秀奖；2004 年完成的《不分行玉米割台自走式青饲收割机》项目获机械工业联合会科技进步二等奖；2006 年至 2008 年，主持了“十一五”国家科技支撑计划项目《机械化挖掘收获技术研发与示范》课题的子课题，获中国教育部科技进步二等奖及“中国神华杯”第二届中央企业青年创新优秀奖；2007 年完成的《2CM-2 型马铃薯种植机》项目获黑龙江省科学技术进步三等奖；2009 年度国家公益性行业（农业）科研专项经费项目《根茎类作物生产机械化关键技术提升与装备优化研究》分项目负责人；2011 年完成的《玉米籽实与秸秆收获关键技术装备》项目获中国机械工业科学技术一等奖和国家科技进步二等奖；2011 年完成的《甘

蔗种植机》项目获中国机械工业科学技术三等奖。

程俊争先生，公司农机事业部总监，具体情况详见“第一节公司概况”之“五、董事、监事和高级管理人员情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。2003年至2012年在农业机械上发表过《ZCZY-2型甘蔗联合种植机的设计与研究》、《半喂入联合收割机国产化发展分析》、《青海省杂交油菜生产机械化现状和发展趋势》、《6288-11型水稻直播机的使用与维护》等论文，获得过《液压驱动整机》、《种肥分施开沟器》等多项专利。

方宇鹏先生，公司研发中心总监，具体情况详见“第一节公司概况”之“五、董事、监事和高级管理人员情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。方宇鹏先生任职期间组织完成了多款谷物联合收割机项目、玉米摘穗收割机产品项目及履带式水稻收割机项目，发表过《农垦农机化工作的思考》、《从中碳钢的融化焊接一析连杆焊配重的危险性》、《浅析内燃机气缸体的修复工艺》、《浅析影响新疆-2型自走式联合收割机脱粒质量的成因》等多篇论文。

蒋晓辉先生，公司监事、高级工程师，具体情况详见“第一节公司概况”之“五、董事、监事和高级管理人员情况”之“（二）监事基本情况”。蒋晓辉先生曾参与黑龙江省农垦系统的国家农业综合开发项目、农业部农业机械标准化管理试点推广等项目，参与农艺生产、管理和农业体系项目推广实施，在农田开发、水田改造、农业种植、农场运营管理等方面具有丰富的经验。

于宪增先生，高级工程师，1963年07月出生，中国籍，无境外永久居住权。1984年毕业于黑龙江八一农垦大学农业机械化专业，工学学士；1984年07月至1986年09月，任职二道河农场第二作业区技术员、副主任；1986年09月至1997年09月，任职二道河农场机务科科长、副科长、科长；1997年09月至2001年02月，任职二道河农场副场长，分管农业；2001年02月至2004年07月，任职洪河农场副场长，分管农业；2004年07月至2008年09月，任职建三江分局羊绒厂总工程师，负责筹建、建设、生产管理；2008年09月至2010年03月，任职北京中兴能源有限公司农业专家支持组；2010年04月至2012年07月，任职中机美诺科技有限公司市场部；2012年08月至今，任职北京德邦大为科技有限公

司，负责海外项目管理。于宪增先生熟悉大豆，玉米，小麦，水稻等农作物的耕作种植技术，掌握国内外先进农机技术、构造原理等专业技术。

范亚东先生，德邦灌溉副总经理，1975年07月出生，中国籍，无境外永久居住权，2000年毕业于中国农业大学流体机械与流体工程专业，本科学历。2000年至2004年，任职中国农业机械化科学研究院；2004年至2009年，任职美国维蒙特工业公司北京代表处；2009年至2012年，任职沙特阿克霍瑞夫工业公司北京代表处；2012年至2014年，任职倍爱斯（天津）灌溉设备有限公司；2014年至今，任职德邦大为（天津）灌溉装备有限责任公司副总经理；2001年至2003年，参与国家863项目大型喷灌机及圆形机改型研制工作；2002年参与制订国家小型手动塑料阀标准的制定。

曲富伟先生，公司监事，具体情况详见“第一节公司概况”之“五、董事、监事和高级管理人员情况”之“（二）监事基本情况”。曲富伟先生具有多年的机械加工、制造的专业经验，熟悉机械加工工艺及金属表面处理工艺，熟悉各种灌溉产品和灌溉方案的工作原理及设计方法，从业期间成功完成了滚移式喷灌机的国产化工作，参与并完成了桁架式喷灌机及绞盘式喷灌机的研发和试制工作，成功研制水肥一体化感概装置。

公司核心技术人员未与原单位签订竞业禁止协议，与原单位不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；亦不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

公司核心技术团队近两年稳定，未发生重大变化。

公司高级管理人员及核心技术人员均有丰富的行业经验和研发能力；公司员工拥有有效开展公司实际业务的能力，拥有丰富行业经验的高级管理人员及核心技术人员，研发团队具有持续的产品开发能力，确保公司新产品的不断推出。因此，公司现有员工能够支撑公司业务的正常开展，业务与人员匹配合理，除此之外，公司也在不断加强研发投入，包括继续引进高素质专业人才，使得公司保持较高的竞争力。

#### 四、销售及采购情况

##### （一）报告期内公司主要产品与服务收入情况

| 项目        | 2015 年度        |        | 2014 年度        |        |
|-----------|----------------|--------|----------------|--------|
|           | 金额             | 比例（%）  | 金额             | 比例（%）  |
| 主营业务收入    | 180,407,140.00 | 96.38  | 104,681,444.68 | 99.04  |
| 农业生产方案设计  | 6,708,205.48   | 3.72   | 3,776,286.50   | 3.61   |
| 农机装备供应和服务 | 173,186,918.05 | 96.00  | 96,653,684.76  | 92.33  |
| 农场建设与运营管理 | 512,016.47     | 0.28   | 4,251,473.42   | 4.06   |
| 其他业务收入    | 6,774,244.30   | 3.62   | 1,018,096.40   | 0.96   |
| 材料销售收入    | 6,754,084.30   | 99.70  | 1,018,096.40   | 100.00 |
| 租金收入      | 20,160.00      | 0.30   |                |        |
| 合计        | 187,181,384.30 | 100.00 | 105,699,541.08 | 100.00 |

##### （二）产品主要消费群体及最近两年前五大客户情况

##### 1、主要客户群体及各类产品终端用户

报告期公司主要客户为政府部门及政府项目承接公司，最终用户为农民、种养殖用户等与农业相关的主体。

##### 2、报告期内前五大客户销售情况

公司 2015 年度、2014 年前五大客户合计销售额占当期销售总额比例分别为 27.85%、47.44%。

##### 2015 年度前五大客户的销售金额及占比

| 主要客户名称         | 是否为关联方 | 销售金额          | 占销售总额的比例（%） |
|----------------|--------|---------------|-------------|
| 富裕县水务局         | 否      | 16,119,044.00 | 8.61        |
| 黑龙江省红色边疆农场     | 否      | 11,743,292.00 | 6.27        |
| 北京新阳创业科技发展有限公司 | 否      | 9,426,519.63  | 5.04        |
| 江苏华源节水股份有限公司   | 否      | 7,920,176.99  | 4.23        |
| 法莫斯（天津）科技有限公司  | 否      | 6,927,493.81  | 3.70        |
| 合计             |        | 52,136,526.43 | 27.85       |

## 2014 年前五大客户的销售金额及占比

| 主要客户名称                 | 是否为关联方 | 销售金额          | 占销售总额的比例(%) |
|------------------------|--------|---------------|-------------|
| 吉林省富民农机有限公司            | 否      | 23,317,400.00 | 22.06       |
| 望奎县水务局                 | 否      | 13,625,008.71 | 12.89       |
| 黑龙江省牡丹江农垦新友谊农业经济开发有限公司 | 否      | 4,800,000.00  | 4.54        |
| 内蒙古维林特农业科技有限公司         | 否      | 4,388,925.49  | 4.15        |
| 内蒙古沐禾金土地节水工程设备有限公司     | 否      | 4,014,262.31  | 3.80        |
| 合计                     |        | 50,145,596.51 | 47.44       |

公司近两年不存在向单一客户销售比例超过销售收入总额 50%或严重依赖少数客户的情况。

2015 年度、2014 年度公司前 5 大客户销售总额占当年总销售额比例分别为 27.85%、47.44%，前 5 大客户两个年度发生变化，主要原因为：（1）公司主要客户为政府部门及政府项目承接公司，受当地政府政策或计划影响，两个年度不具有可比性；（2）2015 年公司为北京新阳创业科技发展有限公司提供技术咨询、转让服务，2014 年未提供此服务；（3）江苏华源节水股份有限公司与法莫斯（天津）科技有限公司主要受节水灌溉设备销售市场的影响，公司在原有产品种类及原有客户的基础上，开发新产品、拓展新客户，使公司客户及销售额发生变动。

### （三）报告期内公司主要采购情况

#### 1、公司主要采购情况

成品采购：公司根据不同客户、农作物的不同生产阶段方案解决的需求，采购所需的农机产品及零配件。

原材料采购：公司生产所需原材料主要为铸件、圆钢材、精段齿、轴承、油封、螺母、螺帽等，这些原辅材料主要由钢材、生铁、铝材等金属材料加工而成。上述原材料均为市场化产品，市场供应充足。公司已与供应商建立了长期稳定的业务合作关系，供货渠道可靠、货源充足，原材料不存在技术垄断或贸易风险。

## 2、报告期内前五名供应商采购情况

2015 年度、2014 年度前五大供应商采购额合计占公司采购总额比例分别为 35.74%、31.12%。

### 2015 年度前五大供应商的采购金额及占比

单位：元

| 主要供应商名称             | 采购金额                 | 占采购总额的比例（%）  |
|---------------------|----------------------|--------------|
| 江苏华源节水股份有限公司        | 12,599,702.42        | 11.58        |
| 天津仁和动力科技有限公司        | 9,141,005.60         | 8.40         |
| 科乐收农业机械贸易（北京）有限责任公司 | 7,976,113.99         | 7.33         |
| 北京迪迈机械有限公司          | 5,031,086.35         | 4.62         |
| 天津市丰瑞达晟金属材料销售有限公司   | 4,126,826.32         | 3.79         |
| 合计                  | <b>38,874,734.68</b> | <b>35.74</b> |

### 2014 年前五大供应商的采购金额及占比

单位：元

| 主要供应商名称             | 采购金额                 | 占采购总额的比例（%）  |
|---------------------|----------------------|--------------|
| kuhn s.A.           | 10,107,083.16        | 12.33        |
| 天津库恩农业机械有限公司        | 5,676,494.38         | 6.93         |
| 江苏华源节水股份有限公司        | 4,230,763.89         | 5.16         |
| 科乐收农业机械贸易（北京）有限责任公司 | 3,150,079.58         | 3.84         |
| 沧州国峰钢管有限公司          | 2,339,486.41         | 2.85         |
| 合计                  | <b>25,503,907.42</b> | <b>31.12</b> |

公司近两年不存在向单一供应商采购比例超过采购总额 50%或严重依赖少数供应商的情况。

报告期内公司前 5 名供应商有较大的变化，主要原因为：①2015 年度，节水灌溉设备销售增加较大，影响与之相关的采购情况；②2014 年度从 kuhn s.A. 和天津库恩农业机械有限公司采购的 kuhn 系列产品未全部销售，形成部分存货，2015 年度进行了销售，当年度采购量减少。

### 3、主要客户与供应商重叠情况

报告期内，江苏华源节水股份有限公司（以下简称“江苏华源”）既为公司前五大销售客户又为公司前五大供应商，一方面德邦大为从江苏华源采购卷盘喷灌机系列产品，另一方面，德邦大为向江苏华源销售指针喷灌机、滚移式喷灌机系列产品，两家公司之间资源互补，弥补短板增加市场竞争力。公司对江苏华源的采购和销售非相同产品，且经核查对江苏华源的销售价格与对其他客户相同产品的销售价格不存在重大差异，经双方协商按照市场公允价值进行交易，因此对其采购和销售是交易双方为正常的经营性需求，交易具备合理性，不存在损害公司利益的情况。

公司对江苏华源采购和销售业务，分别按照采购管理、销售管理的审批流程执行，由不同部门负责。采购过程中，严格按照公司的采购审批流程进行审批，由采购部提出采购需求，向供应商进行询价、确定供应商、拟定合同，依据合同金额的大小由不同的授权负责采购的领导审批、签订合同，根据合同约定，由采购部提出付款申请，计划财务部进行审核，提交总经理审批付款；销售过程中，严格按照公司的销售审批流程进行审批，由销售部提交合同审批表，各业务部总监会同计划财务部进行审核，提交总经理审批、签订合同，根据合同约定安排生成、发货、收款、开具发票等。

#### （四）报告期内重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。报告期内公司重大合同履行情况如下：

##### 1、销售合同

单位：元

| 序号 | 签署日期       | 客户名称                   | 合同内容  | 合同金额         | 履行情况  |
|----|------------|------------------------|-------|--------------|-------|
| 1  | 2014.01.17 | 黑龙江省牡丹江农垦新友谊农业经济开发有限公司 | 库恩播种机 | 4,800,000.00 | 已履行完毕 |

|    |            |                    |           |              |       |
|----|------------|--------------------|-----------|--------------|-------|
| 2  | 2014.02.01 | 黑龙江省荣军农场           | 滚移式喷灌机    | 2,294,670.00 | 已履行完毕 |
| 3  | 2014.03.05 | 黑龙江省农垦总局农业机械化管理局   | 库恩播种机     | 3,191,000.00 | 未履行完毕 |
| 4  | 2014.10.12 | 北京新阳创业科技发展有限公司     | 技术服务费     | 3,500,000.00 | 已履行完毕 |
| 5  | 2014.10.24 | 黑河市现代农机专业合作社管理办公室  | 产品销售      | 3,670,300.00 | 已履行完毕 |
| 6  | 2014.11.27 | 内蒙古沐禾金土地节水工程设备有限公司 | 喷灌机销售     | 2,582,920.00 | 已履行完毕 |
| 7  | 2015.02.06 | 法莫斯（天津）科技有限公司      | 指针式喷灌机    | 4,617,200.00 | 已履行完毕 |
| 8  | 2015.04.09 | 黑龙江省红色边疆农场         | 灌机设备及安装服务 | 8,067,600.00 | 已履行完毕 |
| 9  | 2015.4.24  | 富裕县水务局             | 圆形喷灌机     | 5,241,945.00 | 已履行完毕 |
| 10 | 2015.4.24  | 富裕县水务局             | 卷盘式喷灌机    | 4,583,355.00 | 已履行完毕 |
| 11 | 2015.4.24  | 富裕县水务局             | 圆形喷灌机     | 6,293,744.00 | 未履行完毕 |
| 12 | 2015.4.25  | 江苏华源灌排有限公司         | 滚移式喷灌机    | 4,475,000.00 | 已履行完毕 |
| 13 | 2015.4.27  | 中工国际工程股份有限公司       | 凯斯自走式喷药机  | 5,892,307.97 | 已履行完毕 |
| 14 | 2015.6.14  | 黑龙江省绿色草原牧场         | 绞盘式喷灌机    | 4,038,070.00 | 未履行完毕 |
| 15 | 2015.6.20  | 黑龙江省巨浪牧场           | 滚移式喷灌机    | 4,918,964.00 | 未履行完毕 |
| 16 | 2015.6.20  | 江苏华源灌排有限公司         | 滚移式喷灌机    | 4,474,800.00 | 已履行完毕 |

|    |            |           |                     |              |           |
|----|------------|-----------|---------------------|--------------|-----------|
| 17 | 2015.9.8   | 黑龙江省宝泉岭农场 | 圆形喷灌机               | 4,456,000.00 | 已履行<br>完毕 |
| 18 | 2015.9.22  | 黑龙江省山河农场  | 移动泵车、<br>卷盘式喷灌<br>机 | 4,312,980.00 | 未履行<br>完毕 |
| 19 | 2015.08.24 | 富锦市水务局    | 卷盘式喷灌<br>机          | 5,924,951.00 | 未履行<br>完毕 |

注：2014 年度销售合同金额较小，部分销售业务于 2013 年度签订合同，2014 年度销售合同披露标准为金额在 200 万元以上；2015 年度销售合同披露标准为金额在 400 万以上。销售合同主体包括：德邦大为及其子公司。对于公司已经交货、客户已按合同约定支付除质保金（保修金）外的主要款项，剩余（占合同总金额 5%或 10%）的质保金（保修金）待质保（保修）期满后结清的销售合同，鉴于主体对方主要权利义务已经履行完毕，合同的履行情况按“已履行完毕”披露。

## 2、采购合同

单位：元

| 序号 | 签署日期       | 卖方                | 合同主要内容     | 币种  | 合同金额         | 履行情况      |
|----|------------|-------------------|------------|-----|--------------|-----------|
| 1  | 2014.01.10 | kuhn s.A.         | 播种机        | 欧元  | 958,776.00   | 已履行<br>完毕 |
| 2  | 2014.06.28 | kuhn s.A.         | 液压翻<br>转犁  | 欧元  | 213,200.00   | 已履行<br>完毕 |
| 3  | 2014.12.25 | 天津库恩农业机械有限公司      | 播种机        | 人民币 | 3,139,645.11 | 已履行<br>完毕 |
| 4  | 2015.2.28  | 天津市丰瑞达晟金属材料销售有限公司 | 焊管         | 人民币 | 4,828,386.80 | 已履行<br>完毕 |
| 5  | 2015.5.28  | 凯斯纽荷兰（中国）管理有限公司   | 凯斯农<br>机设备 | 人民币 | 4,427,600.00 | 已履行<br>完毕 |
| 6  | 2015.05.08 | 江苏华源灌排有限公司        | 灌溉机        | 人民币 | 4,921,560.00 | 已履行<br>完毕 |
| 7  | 2015.05.06 | 北京迪迈机械有限公司        | 齿轮箱        | 人民币 | 5,040,450.00 | 未履行<br>完毕 |
| 8  | 2015.05.08 | 江苏华源灌排有限公司        | 灌溉机        | 人民币 | 2,272,302.50 | 已履行<br>完毕 |

|    |            |                    |       |     |              |       |
|----|------------|--------------------|-------|-----|--------------|-------|
| 9  | 2015.07.20 | 天津仁和动力科技有限公司       | 焊管    | 人民币 | 4,230,450.95 | 未履行完毕 |
| 10 | 2015.7.23  | 山东华泰保尔水务农业装备工程有限公司 | 灌溉机   | 人民币 | 2,109,148.00 | 已履行完毕 |
| 11 | 2015.9.1   | 山东万力通轮胎有限公司        | 轮胎    | 人民币 | 4,669,690.00 | 已履行完毕 |
| 12 | 2015.9.18  | 江苏华源灌排有限公司         | 灌溉机   | 人民币 | 2,705,225.00 | 未履行   |
| 13 | 2015.11.01 | 哈尔滨圣达茜科技有限公司       | 绞盘喷灌机 | 人民币 | 3,068,560.80 | 未履行完毕 |

注：①采购合同披露标准为金额在人民币 200 万元以上，采购合同主体包括：德邦大为及其子公司；②江苏华源节水股份有限公司原江苏华源灌排有限公司，于 2015 年 10 月 12 日变更公司名称。

### 3、借款合同

| 序号 | 出借人                | 金额（元）        | 起始日        | 到期日        | 合同编号           | 说明     | 履行情况 |
|----|--------------------|--------------|------------|------------|----------------|--------|------|
| 1  | 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 7,860,000.00 | 2013.12.18 | 2018.12.17 | 91052013780004 | 法人按揭借款 | 正在履行 |
| 2  | 天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司   | 2,000,000.00 | 2015.4.29  | 2016.4.21  | 34012015280065 | 股权质押借款 | 正在履行 |

### 4、担保合同

| 担保方            | 被担保方               | 担保金额         | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 刘汉武            | 北京德邦大为科技股份有限公司     | 7,860,000.00 | 2013.12.18 | 2018.12.17 | 否          |
| 北京德邦大为科技股份有限公司 | 德邦大为（天津）灌溉装备有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2015.04.29 | 2016.04.21 | 否          |

### 5、租赁合同

| 序 | 名称 | 承租人 | 出租人 | 租赁 | 面积（平 | 租赁价格 | 租赁期限 | 租赁位置 | 租赁 | 履行 |
|---|----|-----|-----|----|------|------|------|------|----|----|
|---|----|-----|-----|----|------|------|------|------|----|----|

| 号 |                      |          |                      | 对象 | 方米)      | (元/平方<br>米/月) |                               |                          | 用途 | 情况       |
|---|----------------------|----------|----------------------|----|----------|---------------|-------------------------------|--------------------------|----|----------|
| 1 | 工业<br>厂房<br>租赁<br>合同 | 德邦灌<br>溉 | 天津迈克<br>科技发展<br>有限公司 | 厂房 | 8,044.57 | 12.10         | 2015.12.<br>01-2018.<br>11.30 | 天津市宝坻区<br>九园工业园六<br>号路十号 | 生产 | 正在<br>履行 |

## 五、商业模式

公司是专业从事现代农业生产全过程的系统集成商，为境内外投资者提供农业生产方案设计、农机装备供应、农场建设和运营管理服务。公司主要采取以大客户或项目销售为主的销售方式，包括项目考察、论证、可行性研究、议标、签约、设计、供货、安装、调试、验收、移交、技术与管理等服务。

### （一）生产模式

公司的生产模式为存量储备加订单式生产。公司与客户签订销售合同，接到客户订单后下发《生产任务单》，公司的生产部门进而制定生产计划和进行产品生产。

本公司生产产品分为两类：一类是按照客户的订单合同实施执行，另一类是根据市场预测，生产部分库存量，并进行牌号、规格和库存总量管控；生产部门根据生产计划，组织、控制及协调生产过程中的各种具体活动和资源，以达成对成本的控制，对产品数量、产品品质以及环境和计划完成率等方面的目标。

### （二）研发模式

公司拥有独立的设计与研发团队，由研发中心承担公司的研发工作，并进行研发过程的组织、协调、实施。公司以自主研发为主要研发模式，对产品、设备进行研发和改进。同时公司联合中国农业大学、八一农垦大学等国内知名院校联合开发农机设备及灌溉设备。

### （三）销售模式

鉴于公司产品和服务的目标客户存在差异，公司的销售模式是按照产品和服务的不同设置独立的事业部，销售内容为产品、服务和工程，包括直接销售、经

销商和委托代理销售三种，以直接销售为主。

方案设计方面，公司根据客户提出的农业开发方面需求，组织专家项目调研、项目评估、项目立项、初步方案设计、签订合同、编制项目可行性研究、方案设计、交付客户、后期指导服务等。

#### （四）采购模式

公司的采购模式主要分为按需采购和存量采购，按需采购即签订产品销售合同后按订单进行原材料和成品的采购，存量采购即公司根据市场预测及产品季节性需求的特点进行原材料和成品的采购。

#### （五）盈利模式

公司主营业务收入来源于农业生产方案设计、农机装备供应和服务、农场建设和运营管理三方面的服务收入。农业生产方案设计收入方面，公司根据不同投资主体的需求和不同项目的具体情况，制定农业生产方案，获取方案设计收入和利润；农机装备供应和服务收入方面，公司以客户订单、订单预测或备货指令为导向组织材料采购及产品生产，生产完成以及根据需求进行成品采购后对客户进行销售，并通过自身的管理及技术检测控制产品质量，从而获取收入、利润及现金流；农场建设与运营管理收入方面，公司为国内外投资主体提供农场建设和建成后的运营管理服务，从而获取收入和利润。

### 六、公司所处行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司从事的行业属于农、林、牧、渔服务业（A05）。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于“农、林、牧、渔服务业”下的“A051 农业服务业。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》（2015），公司属于“农、林、牧、渔服务业”下“农业服务业”（A051）。**根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布的《挂牌公司投资型行业分类指引》（2015），公司所处行业属于“建筑、农用机械与重型卡车”（12101510）。**

## （一）行业概况

### 1、行业监管体制、主要法律法规及政策

#### （1）行业主管部门及监管体制

农业机械服务行业的管理部门为国家农业部，中央管理部门为农业机械化管理局，各省市县的农业机械管理局贯彻执行国家有关农业机械化的方针，政策和法律、法规、规章；农业机械维修的行业管理和农业机械作业质量及作业收费的监督管理；制订农机作业技术规范；并监督管理；制订农机作业技术规范并监督实施，是农机服务企业在各地的监管机构。

#### （2）行业主要法律法规

目前，农业机械服务行业涉及到的主要法规如下：

| 发布日期       | 法律法规                   | 发布部门               | 相关内容                                                                                                               |
|------------|------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1993/7/2   | 《中华人民共和国农业技术推广法》       | 全国人民代表大会常务委员会      | 加强农业技术推广工作，促使农业科研成果和实用技术尽快应用于农业生产，保障农业的发展，实现农业现代化。                                                                 |
| 2002/12/28 | 《中华人民共和国农业法》           | 全国人民代表大会常务委员会      | 巩固和加强农业在国民经济中的基础地位，深化农村改革，发展农业生产力，推进农业现代化，维护农民和农业生产经营组织的合法权益，增加农民收入，提高农民科学文化素质，促进农业和农村经济的持续、稳定、健康发展，实现全面建设小康社会的目标。 |
| 2004/6/25  | 《中华人民共和国农业机械化促进法》      | 全国人民代表大会常务委员会      | 鼓励、扶持农民和农业生产经营组织使用先进适用的农业机械，促进农业机械化，建设现代农业。                                                                        |
| 2005/8/1   | 《国家支持推广的农业机械产品目录管理办法》  | 农业部、财政部、国家发展和改革委员会 | 根据促进农业结构调整、保护自然资源与生态环境、推广农业新技术和优化农机装备结构的原则，确定、公布《国家支持推广的农业机械产品目录》，并定期进行调整。                                         |
| 2005/8/30  | 《农业机械购置补贴专项资金使用管理暂行办法》 | 财政部、农业部            | 从部门职责、补贴对象、补贴资金申报、发放、管理与监督对购机补贴做了规范。                                                                               |
| 2006/7/1   | 《农业机械维修管理              | 农业部农业              | 对农业机械维修业务管理进行规                                                                                                     |

|            |                                         |                         |                                                                                             |
|------------|-----------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | 规定》                                     | 机械化管理<br>司、国家工商<br>行政总局 | 范，保证农业机械维修质量，维护<br>农业机械维修当事人的合法权益。                                                          |
| 2009/9/25  | 《农业机械安全监督<br>管理条例》                      | 国务院                     | 对所有农业机械的生产、销售和维<br>修作了规定                                                                    |
| 2010/7/5   | 《关于促进农业机械<br>化和农机工业又好又<br>快发展的意见》       | 国务院                     | 2015年及2020年农业机械化的发展<br>目标、促进农业机械化发展的主要<br>任务、促进农机工业发展的主要任<br>务和政策扶持措施                       |
| 2010/8/6   | 《农业机械推广鉴定<br>实施办法》                      | 农业部                     | 规范农业机械推广鉴定工作，明确<br>推广鉴定的内容、程序和要求，完<br>善推广鉴定制度                                               |
| 2011/9/9   | 《全国农业机械化发<br>展第十二个五年规划<br>（2011—2015年）》 | 农业部                     | 2015年我国农业机械化的发展目标<br>和主要任务；确定了我国农业机械<br>化发展的重点区域、主要工程和重<br>大专项；制定了确保规划顺利实现<br>的保障措施         |
| 2013/10/11 | 《关于大力推进农机<br>社会化服务的意见》                  | 农业部                     | 提出农机社会化服务发展目标，积<br>极推动农机社会化服务机制创新，<br>构建新型农机社会化服务体系                                         |
| 2014/1/19  | 《关于全面深化农村<br>改革加快推进农业现<br>代化的若干意见》      | 国务院                     | 全面贯彻落实党的十八大和十八届<br>三中全会精神，进一步解放思想，<br>稳中求进，改革创新，坚决破除体<br>制机制弊端，坚持农业基础地位不<br>动摇，加快推进农业现代化    |
| 2015/1/29  | 《2015-2017年农机<br>购置补贴实施意见》              | 农业部、财政<br>部             | 提出各类农机补贴的标准。                                                                                |
| 2015/2/1   | 《加大改革创新力度<br>加快农业现代化建<br>设的若干意见》        | 国务院                     | 推进农村金融体制改革，要综合运<br>用财政税收、货币信贷、金融监管<br>等政策措施，推动金融资源继续向<br>“三农”倾斜，确保农业信贷总量持续<br>增加、涉农贷款比例不降低。 |
| 2015/7/30  | 《关于加快转变农业<br>发展方式的意见》                   | 国务院                     | 把转变农业发展方式作为当前和今<br>后一个时期加快推进农业现代化的<br>根本途径。                                                 |

## 2、行业的发展现状和市场规模

农机服务业可以为现代农业生产提供有力的装备技术支撑，推动农业生产由粗放经营向集约化经营、由兼业经营向专业化经营、由分散经营向组织化经营的转变。从国内情况来看，目前，我国有6亿多农民，18亿亩耕地，农民人均耕地3

亩，而且地块还很分散，农业经营效益低，随着土地流转的推进，土地经营规模越来越大，有的合作社经营规模达到上万亩，有的家庭农场经营规模达到几千亩，这势必要求发达的农机社会化服务与之相适应。农机服务业的发展，既能让分散经营的一家一户享受到机械化的便利，也可让规模经营的家庭农场、农民合作社解决劳动生产率的瓶颈难题。从国外情况来看，无论是美国、加拿大等人少地多的国家，还是日本、韩国等人多地少的国家，凡是农业发展得比较好的国家和地区，农机服务业都比较发达，农机服务业是现代农业建设的发展趋势和必然要求。

我国农业机械行业总体发展向好，但各个领域农业机械化作业水平参差不齐，主要表现为不同地区机械化水平差异大、不同作业环节机械化水平差异大、不同农作物机械化水平差异大。

①不同地区机械化水平差异大。我国各个地区的自然条件迥异，气候、地形、土壤都有各自的特点。农业生产活动从东北平原的一年一熟到长江中下游地区的一年两熟、一年三熟。各个地区农业基础的差异也决定了其农业机械化水平巨大的差异。

②不同作业环节机械化水平差异大。农业机械作业活动主要包括机耕、机播和机收三大环节。目前我国机耕水平明显高于机播和机收水平。根据《中国农机市场发展报告（2013-2014）》数据，2013 年我国机耕水平已达76.00%，机播水平为48.78%，机收水平为48.15%。

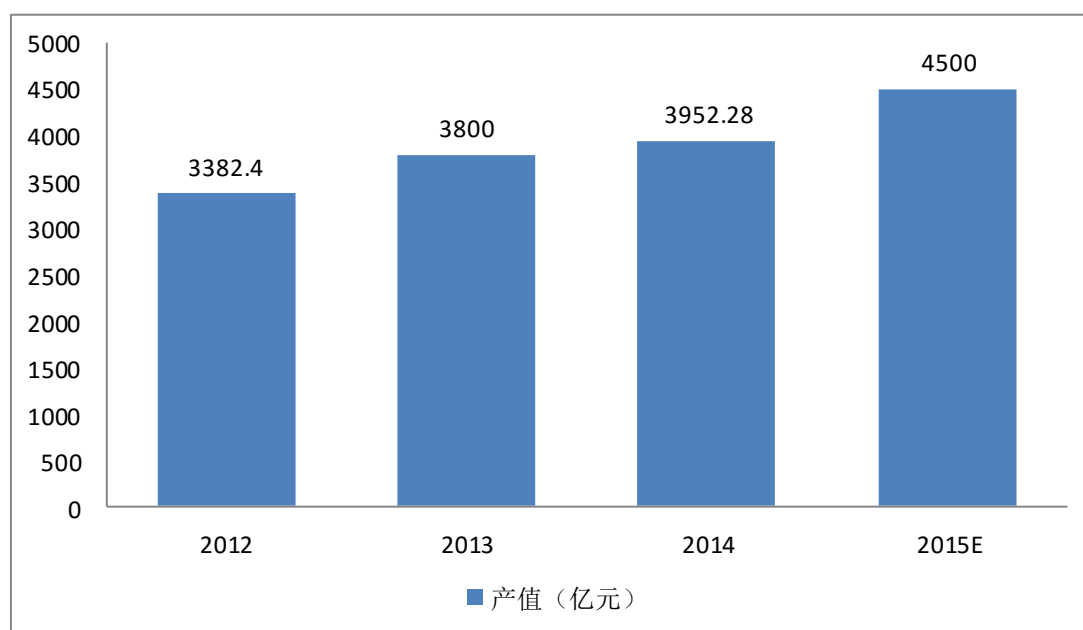
③不同农作物机械化水平差异大。小麦、玉米、水稻是我国三大主要粮食作物。其中小麦耕种收综合机械化水平最高，2013 年已达93.71%；其次为玉米，2013 年耕种收综合机械化水平为79.76%；水稻耕种收综合机械化水平最低，为73.14%。

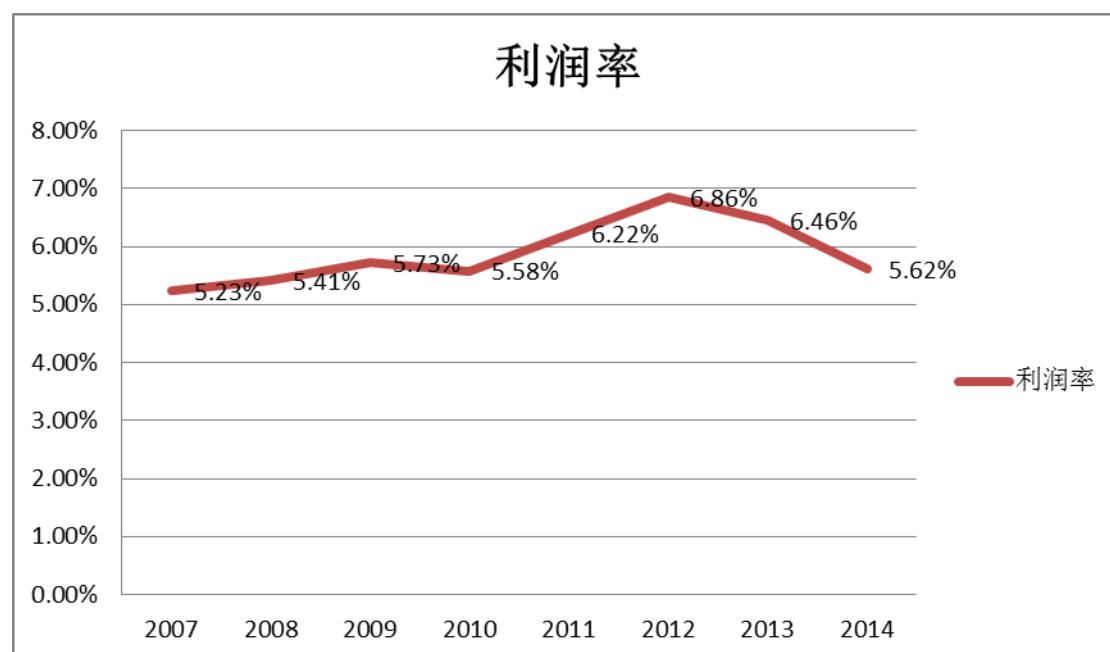
近年来，全球农业机械生产快速发展，多数农业机械制造大国的农业机械市场保持高位运行，2013年全球农业机械总产值约960亿欧元。我国农机工业生产总值2012年首次突破3000亿元，超越欧盟和美国，成为全球第一农机制造大国。2014年全国2207家规模以上农机企业主营业务收入累计完成3952.28亿元，同比

增长8.55%。自从2004年推出农机购置补贴，我国农机行业已经走过了黄金十年，从10年前的780亿元到今天的近4000亿元，农机行业保持了持续性的高速发展。现代农业生产方式的转型升级为农业机械发展带来重大机遇，根据行业当前增长速度来看，到2015年，总产值有望突破4500亿元。

由于产业结构深度性调整的加速，2014年农机工业8.55%的增速，同比2013年的16.31%下滑明显，且低于2014年机械行业9.41%的增幅。尽管行业下滑明显，但十二个子行业中半数行业的主营业务收入增速依然维持在两位数以上，有持续性的良好发展。饲料设备和农机零部件继续保持较快的增速；畜牧机械与上年29.25%的增速相比有阶段性的下降。

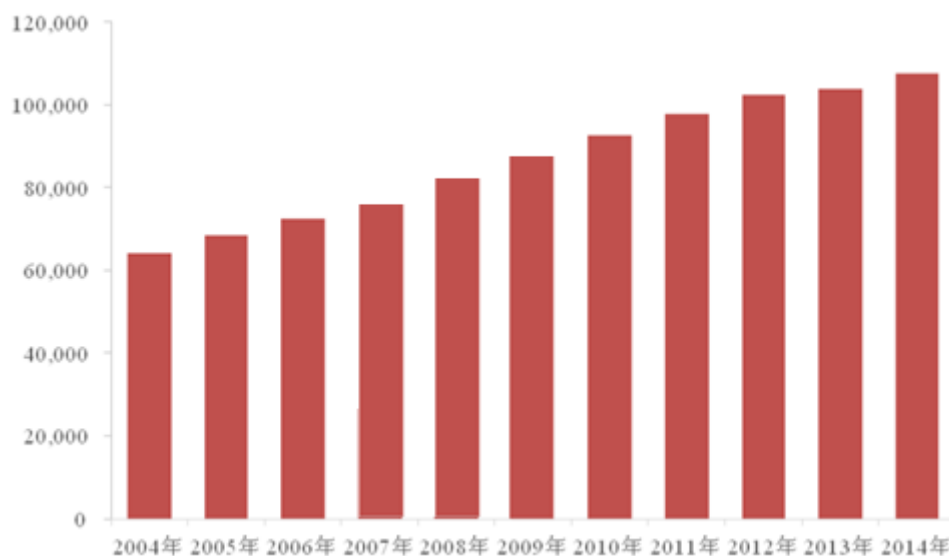
2014年行业全年实现利润总额228.15亿元，同比下降了3.57%。全年亏损企业个数增加了27.21%，农机行业亏损额增加了138.78%，经营压力明显增大。2014年行业销售费用增加11.41%，主营业务收入利润率5.62%，低于前两年。





面对增速下滑，业内对未来中国农机工业的发展依然信心十足，许多企业主动创新求变，努力加快产业结构调整和企业装备与能力的提高和升级。企业更加重视技术创新和新产品开发，实施差异化的竞争战略。集中反映在2014年农机行业股权投资、资本并购重组非常活跃。中联重科完成对奇瑞重工的收购，工程机械领军企业正式进入农机工业。上市公司新疆机械研究院公司股权收购了山东荣成海山公司，开始实施其东进战略。中农资集团股权收购植保和粮食烘干业务，实现快速扩张。一拖车桥与德国采埃孚联姻，提升核心技术和关键零部件的产业化能力。行业投资也向纵深发展。洛阳一拖公司投资数千万元建立数字化信息服务中心，推进其专营化营销战略，提升终端销售和服务能力；福田雷沃公司投资数字化的智能生产装备，进一步提升生产过程信息化水平和核心制造竞争力。

农业机械总动力稳步发展。农业机械总动力指主要用于农、林、牧、渔业的各种动力机械的动力总和，衡量了一个国家（或地区）农业机械化水平。根据农业部数据，2014 年我国农机总动力持续增长，达到10.76 亿千瓦，同比增长3.57%；2013 年我国农业机械总动力为10.40 亿千瓦，同比增长1.3%。



（引自中国产业信息网）

同时，我国的农机购置补贴资金持续增加，中央财政用于“农机补贴”的支出从2004年的0.7亿元增加到了2013年的217.5亿元。在总量上翻了300多倍，投入年均增长约180%，高于同期三农投入年均增长约160个百分点，中央财政“农机补贴”投入占三农投入的比重从0.03%提高到17.5%。2014年中央财政发放的第一批农机财政补贴总金额为170亿元左右。当前我国的补贴标准为价格的30%，单机限额不超过5万元，大型农机最高补贴可达30万元。而国外发达国家的农机购置补贴率为60%，日本、韩国达到50%，除此之外还有政策性优惠贷款，可见我国农机购置补贴还有很大提升空间。这为我国的农机服务行业的发展提供了坚实的基础，进一步吸引力潜在的投资者进入该行业。

但是在总体上看，我国农机工业仍然具有大而不强的表现。首先我国农业机械产品种类和性能与发达国家存在差距。发达国家实现了农业生产全程机械化，而我国很多生产效率和技术含量高的大中型产品，还不能生产，长期依赖进口，同时中小型低端产品产能过剩，恶性竞争现象严重，产品结构较为单一。国内产品仅主要覆盖了动力部件(柴汽油机、变速箱)、农用车辆、联合收割机、机耕设备等传统大型机械。另外我国农机产品的可靠性不尽如人意，主要农机产品的平均无故障间隔时间只能达到国外同类产品的1/3左右。零部件生产销售管理混乱，劣质产品充斥市场，使农机可靠性差的问题更加严重。其次，行业结构有待完善。

近年来，随着农机需求快速增长，许多企业都把资金投入到了农机领域，短期牟利性组装类企业大量涌现，暴露出行业进入门槛缺失、产品质量无法保证、行业技术创新动力不强、企业间同质化恶性竞争等问题。未能形成一批国际竞争力强、市场占有率高的龙头企业和集团，国产农机名牌太少、杂牌太多、大企业不强、小企业不专、新型高效农机产品缺失。最后，我国农机出口产品大多低端，附加值低。出口产品中大部分是中小型低端产品，缺乏新型高效高端产品，虽然出口数量较多，但是附加值较低，导致我国农机产品在国际市场占有率偏低。

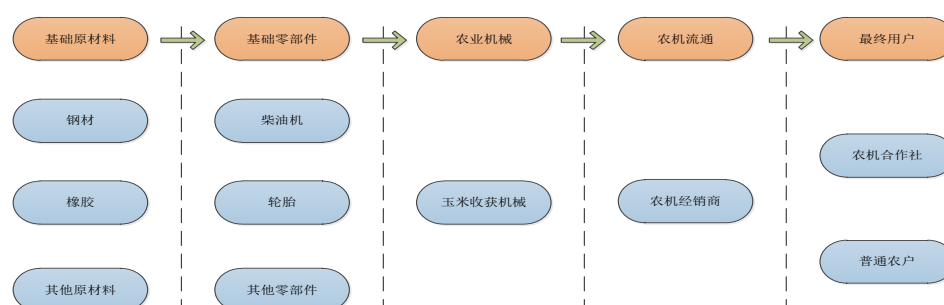
### 3、行业季节性与区域性特点

#### （1）季节性分析

农产品具有较为固定的播种、生产和收获的季节性周期，因此农业生产活动所需要的农机销售也具有较强的季节性。尽管各地区地理区位不尽相同，导致相应农产品的各个作业时点也有所不同，但相同种类农作物的同一作业环节基本集中在一段时间。以玉米收获为例，我国主要玉米种植区的玉米成熟时间大多集中在9月至11月，因此玉米收获机的销售也呈现出较强的季节性，主要集中在7-10月。

农机行业的上游主要为各类外购件和外协件的供应，涉及柴油机、轮胎制造等行业。农机行业的下游是农机流通行业，主要包括农机经销商，最终用户为农机合作社以及农户。

具体来看，公司所处玉米收获机械行业的产业链如下图所示：



资料来源：中国产业信息

## （2）区域性分析

我国农业机械行业总体发展向好，但各个领域农业机械化作业水平参差不齐，主要表现为不同地区机械化水平差异大。我国各个地区的自然条件迥异，气候、地形、土壤都有各自的特点。农业生产活动从东北平原的一年一熟到长江中下游地区的一年两熟、一年三熟。各个地区农业基础的差异也决定了其农业机械化水平巨大的差异。

## 4、影响行业发展的因素

### （1）有利因素：

#### ①我国农机产业政策推动行业持续发展

近年来，国家把解决“三农”问题作为政府工作的重中之重，连续多年的中央一号文件聚焦“三农”问题，农业机械化进程是“三农”问题的重要方面。2004年，国家出台了《中华人民共和国农业机械化促进法》，鼓励、扶持农民和农业生产经营组织使用先进适用的农业机械，促进农业机械化，建设现代农业。2010年7月5日，国务院以国发〔2010〕22号文件正式公布了改革开放以来第一个针对农机化和农机工业发展的国家级文件——《国务院关于促进农业机械化和农机工业又好又快发展的意见》，强调了在下一阶段农机推广中“着力提升玉米机收水平”的任务。

2004年起实施的农机购置补贴政策对我国农业机械行业的发展起到了直接推动作用。经过十年的发展，农机购置补贴资金从2004年的0.7亿元增加到2014年的237.55亿元，补贴的范围由2004年66个县扩大到涵盖全国所有的农牧业县和所有农场；补贴机具种类从9大类18小类扩大到12大类48小类，几乎包括了所有主要的粮食生产机械。同时，国家实行农机减免税长效政策，对农机制造业实行倾斜的税收政策，增值税为13%。

各项政策的出台，尤其是农机购置补贴政策的持续实施，降低了农民购买农机的成本，调动了农民购买积极性，促进了农机在广大农村地区的普及，极大的加快了我国农业机械化的发展。

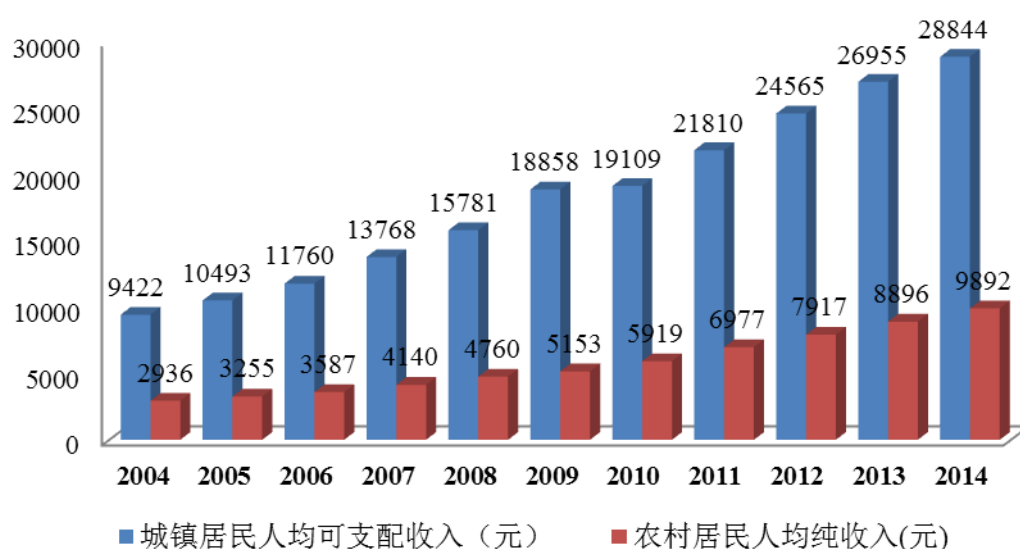
## ②国家政策支持传统制造行业向现代制造业转型

一直以来，我国传统制造业存在自主创新能力不强、产品质量问题突出、资源效率利用低、产业结构不合理等问题。2015 年，国家提出“中国制造 2025”规划，主要围绕创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展、人才为本等关键环节，重点发展以新一代信息技术、高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、节能与新能源汽车、电力装备、新材料、生物医药及高性能医疗器械、农业机械装备十大领域。该政策的实施有利于推动农机行业由低成本同质化竞争向质量效益竞争转变，由传统制造向智能创新的现代制造业转变，由生产型制造向服务型制造转变。

## ③农村经济运行良好，农民购买力持续上升

近年来，随着国家出台一系列政策促进农村经济的发展和农民生活水平的提高，农民收入得到了显著的提升。我国农民收入和经济增长进入良性循环阶段。农民人均收入的提高有利于农业机械销量增长，同时有利于现有农业机械的更新换代。

2004 -2014 年城镇和农村居民人均可支配收入及增长趋势图



数据来源：国家统计局

#### ④农村劳动力结构性短缺将加大对农机产品的需求

现阶段，由于农民工工资水平上涨幅度远大于农产品价格的温和上涨和国家的相关农业补贴增速，务农的相对经济性持续降低，进城务工效益远高于务农经济效益，因此农村劳动力加速向非农产业转移，农村存量劳动力不断减少。此外，由于农业生产季节性比较强，在播种和收获季节劳动力短缺的情况更为明显。

日益突出的农村劳动力结构性短缺矛盾导致农业生产人工成本持续上升。以机械代替劳动力作业，将能有效应对劳动力人口结构性的转移。由于农机能够对劳动力形成有效替代，机械化的经济效益逐步凸显，使用农机提高劳动生产率的需求将愈发旺盛。因此农村劳动力结构性短缺背景下的劳动力成本快速上升是农机普及的重要内在推动力。

#### ⑤适度规模的土地集约化经营客观上将加速农业机械化

长期以来，以户为主的联产承包责任制和农地流转受限在很大程度上限制了中国农业生产的标准化和规模化，并不具有开展大规模机械化的现实基础；但劳动力成本的快速上升和农业生产效率的严重低下使大批农村劳动力进入非农行业，原有土地的闲置在一定程度上内生性地推动了中国农业的规模化进程。

2013 年 11 月，十八届三中全会通过的《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》确定了“在坚持和完善最严格的耕地保护制度前提下，赋予农民对承包地占有、使用、收益、流转及承包经营权抵押、担保权能，允许农民以承包经营权入股发展农业产业化经营。鼓励承包经营权在公开市场上向专业大户、家庭农场、农民合作社、农业企业流转，发展多种形式规模经营”，“鼓励农村发展合作经济，扶持发展规模化、专业化、现代化经营”，农业适度规模经营是我国未来农业的发展方向 and 主流。

2014 年 2 月 24 日，农业部印发《关于促进家庭农场发展的指导意见》（农经发〔2014〕1 号）。该意见提出，为应对农业兼业化、农村空心化、农民老龄化等问题，家庭农场作为新型农业经营主体，利用家庭承包土地或流转土地，从事规模化、集约化、商品化农业生产。

土地集约化经营下，农业机械化成为必然趋势。一方面农业机械化有利于提高农业生产率，另一方面农业机械化也增强了农业活动抵御风险的能力。因此，家庭农场、土地的集约化发展为农业机械化进程的发展提供了良好的机遇。

#### ⑥我国农机流通行业

2014 年，借农业现代化政策春风，农机流通行业再次沐浴在温暖的阳光里，农业现代化的基础是农业机械化，农业机械化的前提是农机流通行业的良性持续快速发展。通过对我国农机流通行业现状分析获悉，当前我国农机制造规模已经跃至全球第二，仅次于美国。随着农民购买力提高、农村劳动力减少、家庭农场概念等提出等，农机行业还将继续保持较高的增长速度，未来五至十年行业年均需求增速或保持在 10-20%。

十八届三中全会审议通过《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》，指出要加快构建新型农业经营体系，赋予农民更多财产权利。同时，被市场热炒的“土地改革新政”与之遥相呼应。自 2012 年以来，以家庭农场、农业合作社等为代表的农村新经济体如雨后春笋在全国遍地开花。到 2013 年 12 月底，全国依法登记注册的专业合作、股份合作等农民合作社达 98.24 万家。可以预见，随着土地流转加速，未来组织化客户将成为农业主流客户群体。

这让农机市场需求将产生根本性的变化，而这一变化将大大有利于农机流通行业。变化不仅仅局限于农机产品本身--“高端、大气、上档次”的新型农机产品的刚性需求将逐渐增多；农机产品升级换代速度也将加快步伐。更重要的是，客户的需求将从产品本身向更多元化的服务方向衍生。例如，从农场规划、建设，从育秧到耕、种、收乃至烘干及仓储、配送等，从机具维修到管理、操作、维修的整套培训等，组织化客户需要的全程化解决方案。而这样多元化的需求，为农机流通规模化、连锁化的龙头企业的发展创造了全新机遇。

#### ⑦“十三五”水肥一体化将井喷，节水灌溉巨型工程全面发力

水利部正在实施四大节水灌溉工程：一是东北节水增粮工程，覆盖农田 3800 万亩，投资 380 亿元；二是华北节水压采工程，到 2017 年前要发展 3000 万亩节

水高效灌溉，投资 313 亿元；三是西北节水增效工程，到 2017 年前要发展 2600 万亩，投资 361.6 亿元；四是南方节水减排工程，涉及 16 个省市，到 2018 年要新增节水灌溉面积 5850 万亩，初步测算总投资 1180 亿元。

节水灌溉工程大建设将强力带动水溶肥产业发展。截至 2014 年，国内水溶肥企业大约是 2000 家，总产能在 700 万吨左右，但受制于灌溉设施滞后等多方面因素，当年水溶肥使用量仅占化肥总量的 2%左右。

农业部全国农技推广服务中心节水处处长杜森介绍，目前水肥一体化推广面积大概在 7000 多万亩，根据农业部的部署，到 2020 年，新增水肥一体化推广面积 8000 万亩。杜森介绍，水肥一体化目前在设施农业和果园上推进最快，尤其是果园，因为不需要频繁铺设管道，最适宜普及水肥一体化。

“十三五”期间，水肥一体化和水溶肥推广最大的发力点将从设施农业走向大田。据分析，水肥一体化下一步发展潜力最大的四个黄金区域将包括：一是东北西部玉米、马铃薯滴灌水肥一体化技术；西北玉米、马铃薯膜下滴灌水肥一体化技术；华北玉米、小麦微喷水肥一体化技术；西南玉米、马铃薯集雨补灌水肥一体化技术。

“十三五”期间还将大力推广轻简高效的设施园艺，强调环境调控的智能化，利用微灌系统和水溶性肥料实行水肥一体化管理，同时将在全国建设 100 个成规模的节水农业示范区，新增节水农业示范推广面积 1 亿亩，大力推广膜下滴灌和膜上灌溉。

尽管水肥一体化迎来难得的机遇，但在实际推广中还需要克服不少短板，首先要引导企业开展节水技术体系专用产品的开发，目前节水技术研究还集中在对节水设施器材的研究，对专用肥、农药、微量元素和种子的研究较少，导致节水灌溉整体功效发挥不足；其次要探索在小农生产背景下的节水技术推广模式，在这方面，新疆以合作社为对象开展专业化灌溉服务，实行“六统一”（统一品种、统一农资、统一种植、统一管理、统一销售、统一分红）模式值得借鉴；此外，

要推动水肥一体化领域的相关行业和企业联合，将节水灌溉配套的农业机械、种子、专用水溶肥、栽培技术等一起整合进来，发挥协同效应。

#### ⑧ “十三五”规划纲要——推进农业现代化

十二届全国人大四次会议于 2016 年 3 月 16 日表决通过了关于国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要的决议，“十三五”规划纲要共分为 20 篇，其中第四篇为推进农业现代化，指出农业是全面建成小康社会和实现现代化的基础，必须加快转变农业发展方式，着力构建现代农业产业体系、生产体系、经营体系，提高农业质量效益和竞争力，走产出高效、产品安全、资源节约、环境友好的农业现代化道路。

“十三五”规划纲要中涉及 8 项未来五年中国计划实施农业现代化重大工程其中影响公司所处行业发展的重大工程如下：

**高标准农田建设：**以粮食生产区为重点，优先建设确保口粮安全的高标准农田，开展农田灌排设施、机耕道路、农田林网、输配电设施和土壤改良等田间工程建设，确保建成高标准农田 8 亿亩、力争 10 亿亩，实施耕地质量等级评定与监测工程。

**节水农业：**推广节水灌排技术、推进工程节水、品种节水、农艺节水、管理节水，加快实施东北节水增粮、西北节水增效、华北节水压采、南方节水减排等区域规模化高效节水灌溉工程，新增高效节水灌排面积 1 亿亩，农田灌溉水有效利用系数提高到 0.55 以上。

**农业机械化：**突破水稻机插、油菜机播机收、棉花及甘蔗机收等瓶颈，推广大马力、高性能农机和轻便、耐用、低耗中小型耕种收获植保机械，建设 500 个全程机械化示范县，主要农作物耕种收综合机械化率达到 70%左右。

**新型农业经营主体培育：**创建示范家庭农场、农业合作社示范社、产业化示范基地、示范服务组织，实施现代农业人才支撑计划、开展新型农业经营主体带头人培育行动，实施现代青年农场经营者、农村实用人才和新型职业农民培训工程。

## （2）不利因素

### ①农业机械行业的市场竞争程度加剧

我国政府制定的农机购置补贴政策对农业的投入较大，农民购置农机的积极性较高，农机行业前景巨大，近年来农机装备企业也迅速增加。尽管各类资本纷纷涌入农业机械行业，但资金的投入重点多在增加产能，而非新技术、新产品的开发，产品同质化比较严重，容易引发低价竞争。

此外，农机行业的快速发展给农机制造企业带来了机遇的同时也吸引了国外同行。国际农机制造巨头纷纷采用合资或独资的形式进入了中国市场，如凯斯纽荷兰在哈尔滨建厂、克拉斯收购山东金亿、约翰迪尔在天津和佳木斯等地建厂、日本久保田在苏州建厂，外资进入进一步加剧了行业的竞争态势。

### ②自主研发能力有待提高

我国农机行业发展主要采用技术引进、模仿创新的模式，主要产品和技术均依赖国外。行业中的大部分企业对知识产权重视程度不够，缺乏创新意识，单纯依靠仿制，产品同质化现象较为严重。此外，我国农机行业高端产品的性能、质量以及研发手段与国际知名公司相比还有较大差距，在产品标准化、模块化、信息化、智能化等方面都有待进一步提高。考虑到技术研发的周期性和积累性，国内农机企业在短期赶上国际农机生产企业有较大难度。

## （二）公司所处行业市场规模

### 1、上下游产业链分析

农机行业的上游行业主要为各类配套件和加工件供应商，主要涉及的原材料为钢铁等行业。农机行业的下游客户主要为农户、农机专业户。农业机械行业的发展与上游原配件的产量以及下游市场的需求息息相关。

农业机械行业主要采用组装方式生产自有品牌的产品，农机自制部分较少，外协加工件和外购标准件较多，外协和外购部件的质量、性能、成本、技术和供应能力对整机影响较大。但由于本行业的供应商不集中，对单一供应商过度依赖

的风险较小。

此外上游行业涉及到钢铁等行业，受宏观经济影响较大，周期性较强。但农机行业属于资金密集型和技术密集型行业，为高附加值产业，其间接涉及的原材料成本与产品价格相比较小，价格对原材料成本的敏感性低，因此该行业对上游行业涉及的钢铁等行业依赖性小。虽然钢铁等的产品价格近几年波动性较大，但供应充足，不会形成本行业发展的制约因素。

就下游行业来说，随着国家在农机购置方面的大力补贴，粮价上涨对农民种粮积极性的调动，以及中国农业机械化程度的提高以及多元化的推进等都对我国农机行业的发展起到了良好的促进作用

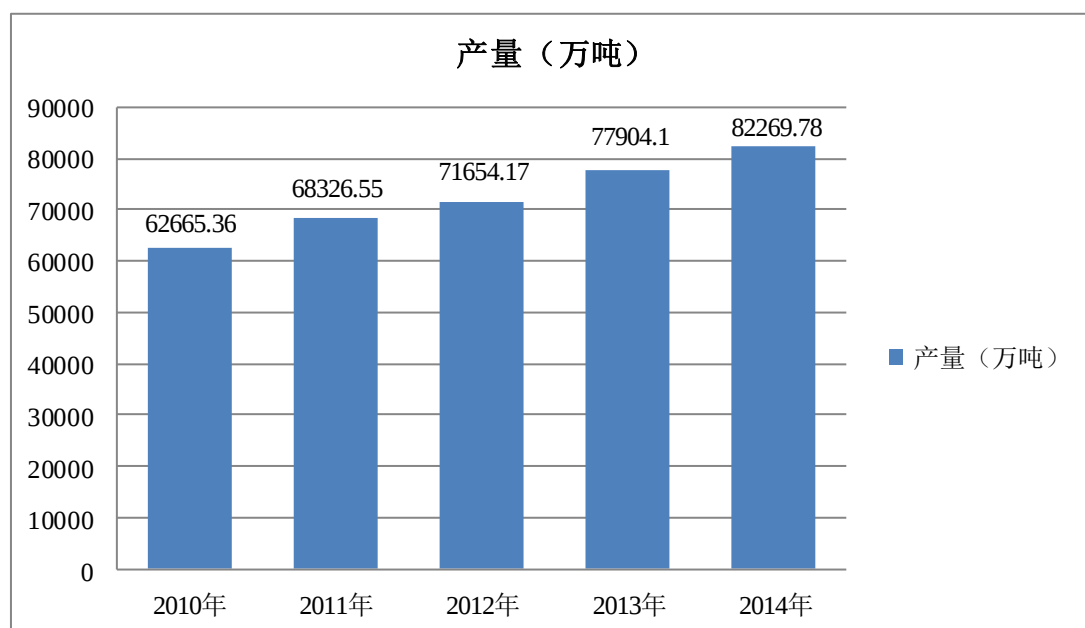
## 2、上游行业供给分析

农业机械行业的上游原料产业链主要为各类配套件和加工件供应商，主要涉及的原材料为钢铁等行业。

### ①基础原材料——钢材行业

国家统计局数据显示，2014年12月全国粗钢产量6809.1万吨，同比增长1.5%；生铁产量5685.5万吨，同比增长3.7%；钢材产量9822万吨，同比增长6.4%。2014年全年，全国粗钢产量8.23亿吨，同比增长0.9%；生铁产量7.12亿吨，同比增长0.5%；钢材产量11.26亿吨，同比增长4.5%。产能的快速增加使得我国钢材产量供大于求，钢铁需求方从而拥有了一定的议价能力，受到钢铁涨价的影响比较小，此外，农机行业所需的外协和外购部件等在我国都形成了良好的产业规模，由于行业集中度较低，不会让农机行业形成过度依赖。保持了农业机械上游产业链的相对稳固。

2010-2014年中国粗钢产量增长趋势图



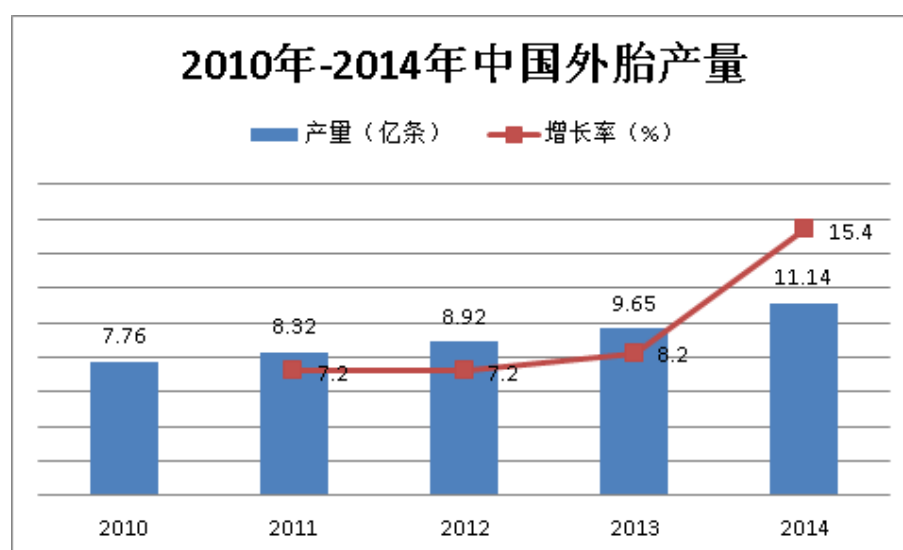
## ②基础零部件——柴油机行业

柴油机是内燃机的一种，也是汽车、农业机械、工程机械、船舶、内燃机车、地质和石油钻机、军用、通用设备、移动和备用电站等装备的主要配套动力，柴油机是目前产业化应用的各种动力机械中热效率最高、能量利用率最好、最节能的机型。

柴油机是农业机械的核心零部件，是整个农机产品成本的重要组成部分。我国柴油机产能较为充裕，能够满足农机行业的需求。根据我国内燃机工业协会数据，2014 年我国柴油机产量达到 763.80 万台，主要柴油机厂商包括广西玉柴股份有限公司、潍柴动力股份有限公司和上海柴油机股份有限公司等。柴油机主要成本为钢材，受钢价下降影响，近年来柴油机总体价格也呈下降态势。

### ③基础零部件——轮胎行业

自 2010 年以来，中国橡胶轮胎外胎产量整体保持稳步增长的态势，产量均高于 7 亿条。同时，全国橡胶轮胎外胎产量的增长率也一直保持上行态势，由 2011 年的 7.2%逐步上涨至 2014 年的 15.4%。2014 年，中国橡胶轮胎外胎产量和产量增长率均处于近五年来最高值。轮胎是农业机械的核心零部件，其供应和价格直接影响农机产品的成本和可靠性。国内轮胎产量的逐步增长能够保证对农业机械行业的充分供应。



### 3、下游行业需求分析

农业机械行业的下游需求主要包括农民用户、农机专业户。近十年来，在农机购置补贴政策的持续拉动下，我国农机行业一直呈现出高位运行态势。

我国农村市场规模迅速扩大。2014 年农村居民人均纯收入为 9892 元，扣除价格因素实际增长 9.2%。全年农民工总量 27395 万人，比上年增加 501 万人，

增长 1.9%，其中，本地农民工 10574 万人，增长 2.8%，外出农民工 16821 万人，增长 1.3%。农民工月均收入水平 2864 元，比上年增长 9.8%。目前我国农民收入和经济增长进入良性循环阶段，成为农机消费需求快速增长的重要动力。

2015 年全国粮食总产量 62143.5 万吨(12428.7 亿斤)，比 2014 年增加 1440.8 万吨(288.2 亿斤)，增长 2.4%。其中谷物产量 57225.3 万吨(11445.1 亿斤)，比 2014 年增加 1484.6 万吨(296.9 亿斤)，增长 2.7%，实现了连续“十二年增”的喜人成就，在这其中，农业机械功不可没。2014 年，全国农业机械总动力达 10.76 亿千瓦，同比增长 3.57%；农机化水平达到 61%以上，提前一年实现“十二五”规划目标。全年累计完成深松整地作业面积 1.5 亿亩，超额完成 2014 年政府工作报告提出的 1 亿亩目标。农业机械的有效发展，有效缓解了农业劳动力结构性短缺的矛盾，对于稳定粮食播种面积，提高粮食产量，发挥了无可替代的重要作用。

### （三）行业风险特征

#### 1、外资垄断风险

截至2013年底，包括美国约翰迪尔公司在内的世界农业机械五大企业已经全部进入中国市场。国内农机市场，尤其是大型农机市场几乎被外资品牌所垄断，这些世界农机巨头都采取了先与中国企业合资、再通过彻底收购变为独资的方式，慢慢将本土资本挤出市场。

#### 2、政策风险

农机购置补贴等一系列惠农政策的实施，拉动了中国农机工业持续快速增长。2015 年，中央财政下拨农机购置补贴资金 236.45 亿元，对直接从事农业生产的个人和农业生产经营组织购买使用先进、适用农业机械给予补贴。自 2004 年农机购置补贴政策实施以来，中央财政不断加大支持力度，截至 2015 年，已累计安排 1435.07 亿元，对调动农民购买和使用农机的积极性、调整优化农机装备结构、提升农机化作业水平、促进农业机械化和农机工业又好又快发展发挥了积极推动作用。

为保障农机购置补贴政策顺利实施，充分发挥政策引导作用，2015 年，财

政部办公厅、农业部办公厅联合印发了《2015-2017 年农业机械购置补贴实施指导意见》(农办财 20156 号),对 2015-2017 年农机购置补贴工作提出了总体要求,并对实施范围及规模、补贴范围及标准、补贴对象确定和经销企业公布、补贴操作及资金兑付等工作内容进行了明确。下一步,中央财政将不断调整支出结构,完善补贴政策,继续支持农机购置补贴工作,因此政策风险水平较低。

### 3、技术引进风险

中国农机发展到现在遇到的最主要的困难还是技术来源匮乏。之前几十年行业能够快速发展的一个主要原因是我们能够比较容易的获取技术。改革开放以来,我国农机企业技术绝大多数都是引进的。因为原来和发达国家比技术很差,发达国家可以把他们前几代的技术卖给我们,所以当时获取技术比较容易。如今,一方面先进技术的持有者“跨国公司”可以直接进入中国市场,不必在卖技术给我国本土企业;另一方面,我国农机企业与跨国企业的差距在缩小。因此拥有关键核心技术的跨国企业更加不会转让、出售跟他们形成直接竞争。“技术引进”外部环境的改变,风险水平较强。

### 4、竞争风险

由于我国人口众多,传统的农机生产方式在国内还相当普遍,农机推广使用相比欧美国家缓慢。农机消费群体消费能力偏低,用户习惯在购买成本上能省则省,对产品的要求非常低,能使用就可以。受市场导向影响,目前我国生产农业机械的价格竞争极为激烈,产品质量、技术革新投入资金少之又少。导致了产品相互仿照、高度同质化。企业注重价格战,产品利润较低,维修人员、配件和维修技术比较容易从社会上获取等原因,国内农机生产企业陷入了循环价格战,无技术创新和产品质量提升的怪圈。生产企业水平层次不齐,市场秩序一片混乱,行业整体呈不健康发展态势。

### 5、成本风险

劳动力成本、原材料价格等在过去几十年都非常低廉,致使中国农机产品在东南亚、非洲,甚至在欧美都有较强的竞争力,但是随着中国农机工业化和农机

化的迅速发展，成本红利基本已经消失，一方面劳动力价格不断上涨，另一方面原材料价格持续高位运行，大大降低了企业的利润和竞争力。特别是党的十八大提出的“收入倍增计划”，未来十年企业用工成本将有可能大幅大幅增长。整体来看，行业成本风险较高。

#### **（四）公司面临的主要竞争状况**

##### **1、公司竞争地位**

公司是国内外优质农业资源整合平台，为现代化农业生产全过程提供专业的系统解决方案，可为客户在农业开发方面提供专业的一站式服务。农业生产全过程技术集成服务是公司在国内首先提出的经营模式，行业领先。公司联合行业内其他企事业单位发起成立中国境外农业开发产业联盟，产业联盟是我国第一家专业从事境外农业开发的机构。公司有丰富的境外农业开发经验和专家库资源，公司在境外农业开发资源整合、方案提供等方面处于国内领先地位。公司除了提供农业生产全过程技术解决方案，还掌握了农业生产薄弱环节的技术和关键设备研发制造能力。公司下属两家工厂在高端智能制造方面拥有较强实力，典型产品包括：大马力配套农机具、大型自走式灌溉设备和大型连续式烘干仓储设备等，在技术研发、设备制造、质量管理、售后服务、市场渠道等方面均在国内同行业中处于领先地位。

##### **2、竞争优势**

###### **（1）资源整合优势**

公司为中国境外农业开发产业联盟的成员企业，中国境外农业开发产业联盟是由国内十九家知名的从事全产业链的农业企业联合发起成立的民间组织，产业联盟的成员企业所从事的专业涵盖农业生产全过程，包括农业科研、勘探规划、设计、生产、工程建设、仓储、物流、金融等各个专业，通过整合国内外优质的农业资源，搭建技术、信息、管理、商务、投融资五大平台，为客户提供农业生产解决方案。

公司拥有专业的技术人才储备，一方面通过公司自身培养，从高层、到中层、

到作业层，都积淀了人才优势；另一方面利用中国境外农业产业开发产业联盟平台、国内外知名大学和研究机构，拥有近百名知名的专家库资源。

## （2）技术研发优势

公司为现代化农业生产全过程提供综合解决方案，核心技术在于农业开发项目的集成服务、能高效优质为客户提供一站式服务，包括先进方案设计、农场建设与运营管理等；公司根据各项目的农业资源不同，利用公司丰富技术人才储备，不断研究创造新的集成技术，为客户提供高效优质的集成技术服务。

公司在农机装备智能制造方面设有农机装备研发中心，包括农机具和灌溉机械两个方面，公司拥有多名行业知名专家和丰富生产实践经验的工程师，拥有14项专利，承担国家科技部、农业部等农业装备研究课题。并与国内知名的大学、研究院所合作，与国外先进企业合作，共同研究开发新产品、新工艺。

## （3）产品质量优势

公司核心产品气吸式免耕精密播种机、大型灌溉机械都采用了国际领先的技术，通过严格精密的质量管理流程和先进的检测设备，保证每个产品都能达到最好质量标准；公司已通过iso9000体系认证。公司主导产品大型气吸式免耕精密播种机是我国2025重大装备制造项目中重点产品。

## （4）服务优势

公司技术服务包括提供农业生产全过程的综合解决方案，包括项目可行性研究、农艺设计、运营管理等，利用公司丰富人力资源和行业资源整合优势，通过科学规范的管理流程，为客户提供最专业的农业生产全过程的技术服务。

# 3、竞争劣势

## （1）资金实力不足，融资渠道单一

公司目前仍处于快速成长阶段，工程项目的投入、新产品的研发、项目的运营管理皆需要大量的资金投入。公司目前的融资渠道比较单一，主要依赖于银行贷款和自有资金，而银行贷款受银行授信额度的制约并需要一定的担保，自有资金的积累规模小且过程慢，这些都束缚了公司成长的步伐。

公司希望借助资本市场的优势，使资本规模、融资能力得到改善，生产规模实现跨越式发展，并将加快公司科技成果的产业化和规模化，从而提高公司的竞争力。

## （2）公司治理尚需完善

目前公司处于业务快速发展时期，工作重心主要放在产品升级与市场开拓上，公司业务规模的不断扩张，对公司的经营管理水平和公司治理结构等提出了更高的要求。公司自成立以来，建立了法人治理结构和现代化企业发展所需的内部控制体系，但是，公司各项制度的执行还有提升的空间，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。因此，公司需要在发展业务的同时，提高公司治理能力，进一步细化经营管理工作。

## 第三节 公司治理

### 一、公司治理机制的建立及运行情况

股份公司设立时，按照《公司法》及相关法规的要求，建立起以股东大会、董事会、监事会、高级管理层即“三会一层”分工与协作、分权与制衡为特征的公司治理结构。但有限公司成立初期，存在运作不规范的情形，例如成立初期缺乏完善的三会议事规则及对外投资、对外担保、关联交易等内控制度，关联方之间的资金拆借审批决策程序不够规范，三会会议召开不及时、会议资料保存不完善、部分会议届次不清。但上述瑕疵并未损害公司及其股东、债权人的利益。目前，公司已根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关要求修订了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》与《总经理工作细则》、《投资决策程序与规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、等制度，为公司治理的规范化运行提供了进一步的制度保证。

2015 年 11 月 26 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，依据《公司法》的相关规定，审议通过了《北京德邦大为科技股份有限公司筹建工作报告》、《关于整体变更设立股份公司的议案》、《关于股份公司设立费用的议案》、《北京德邦大为科技股份有限公司章程》等。

2015 年 11 月 26 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，聘任了公司总经理、事业部总监和财务负责人。

2015 年 11 月 26 日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了公司监事会主席。

公司自设立以来，注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，2015 年 11 月 26 日召开创立大会暨第一次股东大会、2015 年 11 月 26 日召开了第一届董事会，根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规的规定，结合本公司的实际情况，根据挂牌公司的治理标准，审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监

事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资决策程序与规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》及修改后的《公司章程》等公司治理文件。公司目前严格按照各项规章制度规范运行，相关机构和人员均依法履行相应职责。

### （一）股东大会制度建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，股东大会是本公司最高权力机构，依法行使各项职权。公司已经建立《股东大会议事规则》，自股份公司设立以来，股东大会一直根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定规范运作。自 2015 年 11 月至今，建立了完善的公司治理机制，公司股东大会会议得到规范运行。截至本说明书签署之日，股份公司共召开了 3 次股东大会，就公司章程的制定和修改、公司各项内部制度的制定、董事会和监事会人员选举、公司申请股票进入全国股份转让系统挂牌公开转让及采用协议转让方式等重要事项进行了审议，并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

### （二）董事会制度建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，股份公司设董事会，对股东大会负责；董事会由 5 名董事组成，董事会设董事长 1 名。公司已经制定《董事会议事规则》，自股份公司设立以来，历次董事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。截至本说明书签署之日，股份公司共召开了 3 次董事会会议，就公司章程的制定和修改、公司各项内部制度的制定、选举董事长、总经理、事业部总监及财务总监、公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司历次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

### （三）监事会制度建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，股份公司设监事会，由 3 名监事组成，其中有 1 名职工监事，监事会设主席 1 人。公司已经制定《监事会议事规则》，自股份公司设立以来，历次监事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效。截至本说明书签署之日，股份公司共召开了 1 次监事会会议，就选举监事会主席事项进行了审议并作出相应决议、通过《监事会议事规则》、确认公司近两年的关联交易合法合规，不存在损害公司及非关联股东利益的情况。公司监事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

### （四）公司投资者权益保护情况

在公司成立初期，存在运作不规范的情形，例如成立初期缺乏完善的三会议事规则及对外投资、对外担保、关联交易等内控制度，关联方之间的资金拆借审批决策程序不够规范，三会会议召开不及时、会议资料保存不完善、部分会议届次不清。但上述瑕疵并未损害公司及其股东、债权人的利益。目前，公司已根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序。保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于信息披露的有关要求，认真履行信息披露义务。依据《公司章程》中有关信息披露和投资者关系的制度，公司将通过定期报告与临时公告、年度报告说明会、股东大会、公司网站、电话咨询、现场参观和路演等多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，并且以充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、高效低耗和互动沟通等原则，保障投资者依法享有获取公司信

息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

### （五）职工代表监事履职情况

2015 年 11 月 26 日，公司召开职工代表大会，同意选举蒋晓辉作为职工代表进入公司监事会。蒋晓辉自担任职工代表监事以来，均能按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求出席参加相关会议，并在监事会上行使了表决权利，在完善公司治理结构、规范公司决策程序和促进公司提高经营管理水平等方面发挥了应有的监督和制衡作用。

## 二、董事会关于公司治理机制执行情况的评估

### （一）董事会对公司治理机制的讨论

#### 1、股东权利

《公司章程》第 31 条规定，公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得红利和其他形式的利益分配；（二）参加或者委派股东代理人参加股东会议并依照其所持有的股份份额行使表决权；（三）对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠予或质押其所持有的股份；（五）依照法律、公司章程的规定获得有关信息。包括：1、缴付成本费用后得到公司章程；2、缴付合理费用后有权查阅和复印：（1）本人持股资料；（2）股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议；（3）财务会计报告；（4）公司股东名册。（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规及公司章程所赋予的其他权利。

#### 2、投资者管理关系

公司制定了《投资决策程序与规则》，对投资者关系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内容进行了细化规定。

### 3、纠纷解决机制

《公司章程》第 33、34、35 条规定了纠纷解决机制：

第 33 条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者公司章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

第 34 条规定：公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的，股东可以自决议作出之日起六十日内，请求人民法院撤销。

第 35 条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

### 4、累计投票制

《股东大会议事规则》第 41 条规定：董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股

东拥有的表决权可以集中使用。

## 5、关联股东和董事回避制度

《关联交易决策制度》第 18 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。关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：一、为交易对方；二、为交易对方的直接或者间接控制人；三、被交易对方直接或者间接控制；四、与交易对方受同一法人或者自然人直接或间接控制；五、因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制和影响的股东；六、存在可能造成公司利益对其倾斜的其他情形的股东。

## 6、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度情况

公司制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等财务管理相关制度。自 2015 年 11 月 26 日公司召开股东大会后，上述制度一直有效执行。

### （二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，截至本说明书出具之日，公司根据公司的实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小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、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、内控管理相关的内部管理制度。公司将根据未来的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

## 三、报告期内公司及控股股东、实际控制人重大诉讼、仲裁及违法违规受处罚情况

### （一）重大诉讼、仲裁情况

报告期内公司不存在尚未完结的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件，亦不存在可预见的重大诉讼、仲裁案件或被行政处罚的情形。

报告期内，公司控股股东、实际控制人刘汉武不存在重大诉讼、仲裁或行政处罚案件，亦不存在可预见的重大诉讼、仲裁案件或被行政处罚的情形。

同时，2016 年 02 月 19 日公司的控股股东、实际控制人刘汉武及实际控制人孔庆梅已出具《不存在重大违法违规、重大处罚的声明和承诺》如下：

“自 2014 年 1 月 1 日至本声明出具之日，本人没有作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项，本人不存在重大违法行为，不存在任何涉及刑事诉讼的情况。

本人知悉作出虚假声明和承诺可能导致的法律后果，并愿意为此承担法律责任。”

## （二）违法违规及受处罚情况

### 1、报告期税务处罚情况

（1）因德邦大为在接收所购房产后未及时缴纳房产税，2015 年 11 月 19 日，德邦大为主动向北京市地方税务局开发区分局缴纳房产税以及滞纳金，其中滞纳金及罚款合计为 40,210.85 元。

（2）2014 年，佳木斯市国家税务局向佳木斯沃迪下发《全市国税系统政治税收秩序专项行动告知书》，其中针对佳木斯沃迪涉税问题有“1、2012-2013 年存在进项增值税专用发票付款单位与开票单位信息不一致及用于集体福利的增值税进项税额不得抵扣，应补缴增值税 35,407.35 元。2、2012 年存在不合理票据入账及按暂估入库原料结转成本，无合法票据。调增利润 92,370.6 元，补交所得税 23,092.65 元。2013 年存在财政补贴收入不符合免征条件，应一次性记入收入，不合理票据不得所得税前列支。应补交企业所得税 242,500.00 元”。2014 年佳木斯沃迪缴纳滞纳金 10,676.09 元。

除上述情形外，德邦大为及子公司最近两年来不存在其他因违反税收法律法规而被处罚或要求补交滞纳金的情形。德邦大为及子公司的上述补交税款及缴纳滞纳金事项，未受到相关税局的行政处罚，德邦大为及子公司已经安规补交税款并缴纳滞纳金且上述问题已终结。

公司及其子公司取得了所在辖区主管国家税务局和地方税务局出具的证明，

确认其自 2014 年起暂未发现重大违反国家税收管理法律、行政法规、规章的行为或其他违法违规的情形。

同时，2016 年 02 月 19 日公司所有股东已出具《有关税务事项的承诺函》如下：

“如国家税务主管部门就德邦大为历史沿革中所涉及的股权转让、增资、享受税收优惠及生产经营中涉税等事项要求德邦大为补缴税款、承担代扣代缴责任或被收取滞纳金、罚款等，本人将以自有资金无条件全额承担应补缴的税款、罚款、滞纳金等，并承担因此产生的所有相关费用，以避免给德邦大为造成损失或影响。”

## 2、报告期公司安全生产情况

公司高度重视员工在生产过程中的安全生产工作，组织员工学习安全生产的相关要素，提高员工的安全生产的意识，加强安全生产的管理。报告期内，公司未发生过员工受伤事件。

## 3、报告期公司环保情况

经核查，公司不涉及到直接生产事项，其生产主要是由子公司佳木斯沃迪及德邦灌溉负责。根据《上市公司环保核查行业分类管理名录》，结合公司及佳木斯沃迪、德邦灌溉生产的产品，认为公司及佳木斯沃迪、德邦灌溉所处行业不属于重污染行业。

佳木斯沃迪履行的环保手续如下：

（1）2009 年 7 月 2 日，佳木斯沃迪编制《建设项目环境影响报告表》，项目名称：佳木斯沃迪制造有限公司 3000 台/年吸气式精播机及 5000 套/年农机配件机械加工项目，评价单位：佳木斯市环境科学研究院。

（2）2009 年 12 月 22 日，佳木斯市环境保护局下发（佳环建审[2009]136 号）《关于佳木斯佳木斯沃迪制造有限公司 3000 台/年吸气式精播机及 5000 套/年农机配件机械加工项目环境影响报告表审批意见的复函》，同意建设该项目。

（3）2009 年 12 月 22 日，佳木斯市环境保护局下发（佳环建审[2009]136

号)《关于佳木斯佳木斯沃迪制造有限公司 3000 台/年气吸式精播机及 5000 套/年农机配件机械加工项目环境影响报告审批意见的复函》，同意佳木斯沃迪新建年装配气吸式精播机 3000 台，生产机机械加工装配机配件 5000 套，项目总投资 5500 万元。

(4) 2015 年 11 月 30 日，佳木斯市环境保护局下发(佳环验[2015]32 号)《关于佳木斯沃迪制造有限公司 3000 台/年气吸式精播机及 5000 套/年农机配件机械加工项目竣工环境保护验收意见的函》，认为佳木斯沃迪上述建设项目“环境保护手续齐全，基本落实了环评报告及批复的要求，在设计、施工和试运行阶段均采取了相应的环保措施，根据验收监测报告该项目主要污染物基本达标排放，符合环境保护验收条件，同意通过竣工环境保护验收”。

(5) 关于办理《排放污染物许可证》工作进度问题，因佳木斯市正组织开展新排污许可证印刷等工作，目前暂停了对企业的核发《排放污染物许可证》的工作。2016 年 1 月 11 日，佳木斯环境保护局出具《证明》，证明佳木斯沃迪“相关建设项目已经履行了环评验收工作，因本市暂停了对企业的排污许可证申请核发等工作，佳木斯沃迪未能办理相关排放物的排污许可证，佳木斯沃迪未办理排污许可证的行为不会受到我局的行政处罚”。同时，德邦大为作出承诺，在佳木斯市恢复核发《排放污染物许可证》工作后，及时按规定办理《排放污染物许可证》。

(6) 对于佳木斯沃迪运营中产生的废物油，佳木斯沃迪与佳木斯市郊区恒坤废油再生处置厂签署了《危险废物委托处置协议书》，佳木斯沃迪将产生的废物油全部交其收集处置。

经核查，德邦灌溉履行的环保手续如下：

(1) 2014 年 5 月，德邦灌溉编制《建设项目环境影响报告表》，项目名称：德邦大为(天津)灌溉装备有限责任公司新建年产 800 台(套)喷灌机项目，编制单位：世纪鑫海(天津)环境科技有限公司。

(2) 2014 年 6 月 19 日，天津市宝坻区环境保护局下发《行政许可决定书》，认为德邦灌溉“申请办理的德邦大为(天津)灌溉装备有限责任公司新建年产 800 台(套)喷灌机项目环境影响报告表审批事项，属于建设项目环境影响报告书

（表）、环境影响登记表审批行政许可事项，经审核符合规定条件、标准，已审批同意”。

（3）2015年6月8日，天津市宝坻区环境保护局下发（宝环许可验[2015]30号）《关于对德邦大为（天津）灌溉装备有限责任公司新建年产800台（套）喷灌机项目竣工环境保护验收意见》，认为德邦灌溉上述建设项目“环境保护手续齐全，基本落实了环境影响报告表提出的污染防治措施，根据环保验收检测表和验收组意见，项目竣工环境保护验收合格”。

（4）对于德邦灌溉运营中产生的废物材料，德邦灌溉与天津合佳威立雅环境服务有限公司签署了《废物处理合同》，德邦灌溉将产生的废弃物全部交其收集处置。

根据佳木斯市环保局证明“目前佳木斯沃迪农机制造有限公司相关建设项目已经履行了环评验收工作，因本市暂停了对企业的排污许可证申请核发等工作，佳木斯沃迪农机制造有限公司能办理相关排放物的排污许可证，佳木斯沃迪农机制造有限公司未能办理排污许可证的行为不会受到我局的行政处罚”。

根据天津市环保局及股份公司声明，报告期内，德邦灌溉未因环境违法行为受到过环保部门的处罚。

公司及其子公司的生产经营活动符合有关环境保护的要求，报告期内，德邦大为及其子公司未因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚。

同时，2016年02月19日公司出具了《不存在违反环境保护、产品质量、技术标准等相关法律法规的声明》，承诺“本公司自2014年以来一直遵守环境保护、产品质量、技术标准等相关法律法规的规定，不存在因违反上述法律法规受到相关主管部门重大行政处罚或其它处罚的情形。公司承诺未来将持续遵守环境保护、产品质量、技术标准等相关法律法规的规定，合法合规经营。”

#### **4、报告期公司产品质量情况**

根据北京市质量技术监督局于2015年08月06日出具的《证明》，自2014年1月1日起至今，公司未因违法违规受到质量技术监督局行政处罚的情形。

同时，公司出具了《不存在违反环境保护、产品质量、技术标准等相关法律

法规的声明》，承诺“本公司自 2014 年以来一直遵守环境保护、产品质量、技术标准等相关法律法规的规定，不存在因违反上述法律法规受到相关主管部门重大行政处罚或其它处罚的情形。公司承诺未来将持续遵守环境保护、产品质量、技术标准等相关法律法规的规定，合法合规经营。”

## 5、公司子公司部分配套性建筑未取得房屋所有权证书的情况说明

佳木斯沃迪有建筑面积为 1,334.20 平方米的房产未取得房屋所有权证书，该处主要用于沃迪农机的经营办公和车库，根据沃迪农机的财务报表，截至 2015 年 12 月 31 日该处房产的账面资产净值为 1,495,783.10 元。经核查，该处房产的建设并未取得建设规划许可、施工许可及竣工验收文件。

针对上述房产未取得房屋所有权证书的情况，佳木斯江北工业园区管理委员会出具《证明》，证明了佳木斯沃迪在经营过程中未因上述房产的建设受到任何行政处罚或受到相关部门调查，亦未下发针对上述房产的拆除通知，可长期使用该处建筑物，无拆除风险；佳木斯市工程质量监督站出具《证明》，证明佳木斯沃迪未因此受到任何行政处罚或受到相关部门调查，亦为下发针对上述房产的拆除通知，佳木斯沃迪可长期使用该处建筑物，短期内无拆屋风险，且不存在处罚风险；佳木斯市城乡规划局、佳木斯市郊区房产产权管理处出具的相关《证明》，证明佳木斯沃迪未因此受到任何行政处罚或收到相关部门调查，亦未下发针对上述房产的拆除通知，佳木斯沃迪可长期使用该处建筑物，短期无拆除风险，且不存在处罚风险，佳木斯沃迪正积极推进补办上述房产产权证书，该处房产证补办手续没有市值障碍，不存在无法办理的风险。如果佳木斯沃迪长期未取得该处房产的权属证书可能存在被主管部门要求拆除的风险。同时，公司实际控制人刘汉武出具《承诺》，承诺“将无条件及不可撤销地承担位于厂区内未取得房屋所有权证之建筑物因被有关主管部门认定为违反相关法律规定而要求公司或子公司承担的罚款、拆除（或搬迁）等责任，并对由此产生的全部费用承担偿付责任，且均以现金形式予以全额补偿。同时，承诺积极推动上述建筑物的相关规划、建设等手续补办工作”。

鉴于佳木斯江北工业园区管理委员会、佳木斯市工程质量监督站、佳木斯

市城乡规划局、佳木斯市郊区房产产权管理处已同意公司可长期使用该处建筑物，确认了短期内无拆除风险。同时，实际控制人刘汉武已出具承诺，若该等建筑被要求拆除而导致的相关费用开支和公司的损失，均由其向公司以现金形式予以全额补偿，同时，承诺积极推动上述建筑物的相关规划、建设等手续补办工作。且上述配套性建筑房产面积及价值占比较小，如该处房产被主管部门要求拆除，可由沃迪农机厂区内已有的合法房产予以替代，具有可替代性，非公司经营所必须的房产，不会对公司的实际生产经营产生重大影响。

故上述建筑虽存在未理相关审批手续，存在行政处罚以及被拆除的风险，但是其不会对公司的持续性经营造成重大影响。

#### 四、公司业务、资产、人员、机构、财务分开情况

本公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分离、相互分开。

##### （一）业务分开情况

公司主营业务是提供现代化农业生产全过程的综合解决方案，包括农业生产方案设计、农机装备供应和服务、农场建设与运营管理。公司所经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的业务相分离。公司拥有独立的业务流程，具备独立完整的研发、采购、生产、销售体系，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，具备直接面向市场的独立经营能力。

##### （二）资产分开情况

公司所拥有的研发、采购、生产和销售系统及配套设施与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产相分离。公司所拥有的生产经营所需的土地、厂房、生产设备以及商标的所有权或使用权独立完整、权属清晰，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的相关资产相分开。公司目前没有以其自身资产、权益或信用为股东提供担保，公司对所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金及其他资源被股东占用而损害公司利益的情况。

### （三）人员分开情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在与股份公司业务相同、相似或与公司存在利益冲突的企业任职的情形，亦不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员均专职在公司工作，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，独立管理公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障等。

### （四）财务分开情况

公司的财务核算体系与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相分离，能独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司、分公司的财务管理制度，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或任何其他单位或个人共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立纳税。公司根据生产经营的需要独立支配自有资金和资产，不存在资金和其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以任何形式占用的情形。

### （五）机构分开情况

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，建立了适合自身业务发展需求的、独立和完整的职能机构，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，公司设有农机、灌机、海外农业、烘干仓储、大客户部五个事业部，以及研发中心、计划财务部、战略市场部和综合管理部四个职能部门，各职能部门权责分明，依照《公司章程》和内部控制制度独立运行、相互协作，形成一个协调统一的整体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

## 五、同业竞争

### （一）同业竞争情况

截至本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人没有直接或者通过其他形式直接或间接经营与本公司相同或相似的业务，与本公司之间不存在实质上的同业竞争。

通过查阅公司、公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的营业执照、公司章程等相关资料，与相关高级管理人员等进行了访谈，对相关企业的实际业务范围、业务性质、客户对象进行了详尽调查，情况如下：

报告期内，公司控股股东、实际控制人对外投资公司的基本情况

| 序号 | 投资企业                 | 主营业务                                                                                    | 持股比例   | 与公司是否存在同业竞争  |
|----|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------|
| 1  | 北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙） | 投资管理；投资；投资咨询                                                                            | 1%     | 否            |
| 2  | 北京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙） | 投资管理；投资；投资咨询                                                                            | 1%     | 否            |
| 3  | 德邦大为国际有限公司           | 农业机械、工程机械国际贸易、工程承包、技术服务、咨询                                                              | 75.00% | 否            |
| 4  | 中农飞航有限公司             | 销售农药、机械设备、电子产品；农作物病虫害防治；机械设备租赁；技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让；数据处理，；设计、代理、制作、发布广告                  | 28.00% | 是<br>（股权已转出） |
| 5  | 中机美诺科技股份有限公司         | 生产农业机械设备及配件（限分支机构经营）；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售机械设备及配件；租赁机器设备，修理机器设备 | 3.76%  | 是<br>（股权已转出） |

## 1、德邦惠民和德邦汇鑫与公司不构成同业竞争

德邦惠民和德邦汇鑫主要从事投资管理、投资、投资咨询相关的业务，其主营业务与本公司主营业务不同，与本公司不构成同业竞争行为。

此外，德邦惠民和德邦汇鑫为消除未来可能的同业竞争，出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

“本企业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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

本承诺函在本企业作为北京德邦大为科技股份有限公司股东期间持续有效且不可变更或撤销。

本企业愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

## 2、德邦大为国际有限公司与公司不构成同业竞争

德邦大为国际有限公司于 2014 年 12 月 2 日在香港注册设立登记，股本 1 万股，刘汉武现持有德邦大为国际有限公司 7,500 股，为公司控股股东和实际控制人，担任该公司董事。

根据刘汉武出具的说明，德邦大为国际有限公司并未实际参与任何经营，不存在任何与德邦大为构成竞争的业务及活动。为了规避德邦大为国际有限公司未来与公司在业务上产生竞争关系，德邦大为国际有限公司正在积极办理注销手续，刘汉武先生作为德邦大为国际有限公司实际控制人承诺在 2016 年 12 月 31 日之前办理完毕德邦大为国际有限公司的注销手续，承诺如下：

“本人为北京德邦大为科技股份有限公司（以下简称“德邦大为”）控股股东和实际控制人，于 2014 年 12 月 2 日在香港投资德邦大为国际有限公司，其注册资本 1 万股，本人持有 75%的股份，并担任德邦大为国际有限公司董事。

德邦大为国际有限公司经营范围为农业机械、工程机械国际贸易、工程承包、技术服务、咨询。德邦大为国际有限公司自成立以来一直并未实际参与任何经营，不存在任何与德邦大为构成竞争的业务及活动。

为了规避德邦大为国际有限公司未来与德邦大为产生同业竞争，本人承诺并保证，将于 2016 年 12 月 31 日前办理完毕德邦大为国际有限公司的注销手续。

上述陈述如有不实或违反上述承诺给德邦大为造成损失的，相应的损失全部由本人承担。 ”

经上述调查，德邦大为国际有限公司与公司不构成同业竞争。

### **3、中农飞航有限公司和中机美诺科技股份有限公司与公司构成同业竞争**

报告期内刘汉武持有中农飞航 28%的股权，为中农飞航第二大股东，因该投资事项德邦大为与中农飞航存在同业竞争问题，为彻底消除德邦大为与中农飞航同业竞争问题，刘汉武与刘海东签署《股权转让协议》，将其持有的中农飞航全部股权转让给刘海东，刘海东已向刘汉武支付股权转让款。针对上述股权转让事项，中农飞航已经申请办理工商变更登记备案手续。截至公开转让说明书出具之日，上述工商变更登记备案手续尚未办理完毕。

根据刘海东出具的《声明》，确认了其与中农飞航及刘汉武之间不存在关联关系和其他利益安排，不存在受托持有中农飞航股权等股权代持行为，同时确认了德邦大为与中农飞航不存在关联关系。本次股权转让完成后，德邦大为与中农飞航不再存在关联关系以及同业竞争问题。

报告期内刘汉武持有中机美诺 3.76%的股份，因该投资事项德邦大为与中机美诺存在同业竞争问题，为彻底消除德邦大为与中机美诺同业竞争问题，刘汉武与北京恒志通投资管理有限公司签署了《转让协议》将其持有的中机美诺全部股份转让给北京恒志通投资管理有限公司，北京恒志通投资管理有限公司已向刘汉武支付了股份转让款。

根据北京恒志通投资管理有限公司出具的《声明》，确认了其与中机美诺及刘汉武之间不存在关联关系和其他利益安排，不存在受托持有中机美诺股份等股份代持行为，同时确认了德邦大为与中机美诺不存在关联关系。本次股份转让完成后，德邦大为与中机美诺不再存在关联关系以及同业竞争问题。

截至本说明书签署日，中农飞航有限公司和中机美诺科技股份有限公司与公司同业竞争关系已消除。

## （二）避免同业竞争的承诺

2016年02月19日，公司控股股东及实际控制人及持股5%以上的股东分别出具了《避免同业竞争承诺函》：本人作为北京德邦大为科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

本承诺函在本人作为北京德邦大为科技股份有限公司股东期间持续有效且不可变更或撤销。

本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

## 六、报告期内资金占用和对外担保情况

### （一）报告期内资金占用情况

报告期内，公司与股东之间存在资金往来。具体情况详见“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联交易”之“（一）公司的主要关联方”和“（二）报告期的关联交易”。

为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，公司在《公司章程》中对关联方资金占用作出了明确规定，并专门制定了《关联交易决策制度》、《防范大股东及其他关联方资金占用制度》，严格防范

关联方占用公司资金、资产及其他资源。

## （二）报告期内对外担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

## 七、董事、监事、高级管理人员相关情况。

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况如下：

| 姓名  | 任职情况       | 持股数量（股）    | 持股形式 | 持股比例（%） |
|-----|------------|------------|------|---------|
| 刘汉武 | 董事长、总经理    | 10,933,333 | 直接持股 | 27.33   |
|     |            | 106,667    | 间接持股 | 0.27    |
| 孔庆梅 | 董事长刘汉武之妻   | 1,813,333  | 直接持股 | 4.53    |
| 郭彦  | 董事         | 6,533,333  | 直接持股 | 16.33   |
| 张凌云 | 董事         | 2,000,000  | 直接持股 | 5.00    |
| 王昕玮 | 董事         | 480,000    | 间接持股 | 1.20    |
| 袁琳  | 董事王昕玮之母    | 2,200,000  | 直接持股 | 5.50    |
| 曾联  | 董事         | —          | —    | —       |
| 李汇  | 监事会主席      | 266,667    | 直接持股 | 0.67    |
| 曲富伟 | 监事         | —          | —    | —       |
| 蒋晓辉 | 监事         | 213,333    | 间接持股 | 0.53    |
| 汤珮  | 董事会秘书、财务总监 | 53,333     | 间接持股 | 0.13    |
| 孙向阳 | 灌溉事业部总监    | 1,733,333  | 直接持股 | 4.33    |
| 程俊争 | 农机事业部总监    | 1,226,667  | 直接持股 | 3.07    |
| 田燕  | 程俊争之妻      | 3,200,000  | 间接持股 | 8.00    |
| 方宇鹏 | 研发中心总监     | 106,667    | 间接持股 | 0.27    |
| 合计  |            | 30,866,666 |      | 77.16   |

孔庆梅女士为公司董事长刘汉武之妻直接持有公司 4.53%的股份。袁琳女士为公司董事王昕玮之母直接持有公司 5.50%，田燕为高级管理人员程俊争之妻，间接持有公司 8.00%的股份。

除上述情况外，公司无其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属以任何方式直接或间接持有本公司股份的情况。

## （二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## （三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司董事、监事、高级管理人员中除董事曾联、张凌云、监事会主席李汇外均与公司签订了《劳动合同》，除此之外，未签订重要协议或做出重要承诺。

## （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

| 姓名  | 本公司担任职务 | 兼职单位                 | 兼职职务    | 是否在兼职单位领取报酬 | 兼职单位与公司有无关系 |
|-----|---------|----------------------|---------|-------------|-------------|
| 刘汉武 | 董事长兼总经理 | 北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 否           | 公司股东        |
|     |         | 北京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 否           | 公司股东        |
|     |         | 佳木斯沃迪农机制造有限公司        | 执行董事    | 否           | 全资子公司       |
| 郭彦  | 董事      | 北京佳禾众信广告有限公司         | 总经理     | 是           | 无           |
|     |         | 北京华禾睿成投资管理有限公司       | 执行董事    | 否           | 无           |
|     |         | 北京佳禾乐康广告有限公司         | 执行董事    | 否           | 无           |
|     |         | 固安克莱迪投资有限公司          | 执行董事    | 否           | 无           |
| 王昕伟 | 董事      | 中机美诺科技股份有限公司         | 员工      | 是           | 实际控制人参股的公司  |
| 曾联  | 董事      | 浙江亿森机械有限公司           | 执行董事    | 是           | 无           |
| 张凌云 | 董事      | 富思特新材料科技发展股份有限公司     | 副总经理    | 是           | 无           |
|     |         | 潍坊居泰隆装饰工             | 执行董事    | 否           | 无           |

|     |            |                    |      |   |               |
|-----|------------|--------------------|------|---|---------------|
|     |            | 程有限公司              |      |   |               |
| 李汇  | 监事会主席      | 北京市机械工业管理局党校       | 职工   | 是 | 无             |
| 曲富伟 | 监事         | 德邦大为（天津）灌溉装备有限责任公司 | 副总经理 | 是 | 控股子公司         |
| 蒋晓辉 | 监事         | 北京德邦大为农业开发有限公司     | 执行董事 | 是 | 全资子公司         |
| 孙向阳 | 高级管理人员     | 吉林市德亨商贸有限公司        | 执行董事 | 否 | 公司高级管理人员控股的公司 |
|     |            | 德邦大为（天津）灌溉装备有限责任公司 | 执行董事 | 是 | 控股子公司         |
| 程俊争 | 高级管理人员     | 黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限公司  | 监事   | 否 | 公司高级管理人员控股公司  |
| 方宇鹏 | 高级管理人员     | 佳木斯沃迪农机制造有限公司      | 副总经理 | 是 | 全资子公司         |
| 汤珮  | 董事会秘书兼财务总监 | 无                  | 无    | 无 | 无             |

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

#### （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

| 姓名  | 本公司职务   | 投资企业         | 主营业务/经营范围                             | 出资比例    |
|-----|---------|--------------|---------------------------------------|---------|
| 刘汉武 | 董事长兼总经理 | 德邦惠民         | 投资管理；投资；投资咨询                          | 执行事务合伙人 |
|     |         | 德邦汇鑫         | 投资管理；投资；投资咨询                          | 执行事务合伙人 |
|     |         | 德邦大为国际有限公司   | 农业机械、工程机械国际贸易、工程承包、技术服务、咨询            | 75.00%  |
| 郭彦  | 董事      | 北京佳禾众信广告有限公司 | 因特网信息服务业务；设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告；组织文化艺术 | 50.00%  |

|     |    |                     |                                                                                              |        |
|-----|----|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|     |    |                     | 交流活动（不含棋牌）；展览展示；广告信息咨询；出租办公用房。                                                               |        |
|     |    | 北京华禾睿成投资管理有限公司      | 投资管理；项目投资；资产管理；财务咨询；经济信息咨询；营销策划；组织文化艺术交流；承办展览展示；会议服务；舞台艺术造型策划；图文设计、制作；技术推广服务；医疗器械（限一类）；商标代理。 | 60.00% |
|     |    | 北京佳禾乐康广告有限公司        | 设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示；广告信息咨询；出租办公用房。                                         | 40.00% |
|     |    | 固安克莱迪投资有限公司         | 为建筑业、房地产业、制造业、商贸、教育、农林业、服务业、批发和零售业，住宿和餐饮业、金融业、信息传输、计算机服务和软件业。                                | 30.00% |
| 孙向阳 | 总监 | 吉林市德亨商贸有限公司         | 五金、交电、化工产品（不含危险品）、建材（不含木材）、钢材、电器机械及器材、日用百货、泵阀设备零售兼批发。                                        | 80.00% |
| 程俊争 | 总监 | 黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司 | 经销：机械设备及配件、农机设备、轮胎、进出口贸易                                                                     | 70.00% |
|     |    | 中机美诺科技股份有限公司        | 生产农业机械设备及配件（限分支机构经营）；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售机械设备及配件；租赁机器设备，修理机         | 0.24%  |

|     |    |               | 器设备                                                                                     |         |
|-----|----|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 张凌云 | 董事 | 潍坊居泰隆装饰工程有限公司 | 室内装饰；室内设计；外墙装饰                                                                          | 100.00% |
| 王昕伟 | 董事 | 中机美诺科技股份有限公司  | 生产农业机械设备及配件（限分支机构经营）；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售机械设备及配件；租赁机器设备，修理机器设备 | 0.72%   |
|     |    | 德邦大为国际有限公司    | 农业机械、工程机械国际贸易、工程承包、技术服务、咨询                                                              | 25.00%  |

上述董事、监事、高级管理人员对外投资，为截至本公开转让说明书签署之日的投资情况，其中德邦惠民、德邦汇鑫和德邦大为国际有限公司是德邦大为实际控制人控制的公司，具体情况详见“第三节 公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）同业竞争情况”；其他对外投资的企业与德邦大为不存在未披露的关联关系。

德邦大为现任董事王昕伟对外投资持有中机美诺 0.72%的股份和德邦大为国际有限公司 25%的股份，鉴于德邦大为与中机美诺和德邦大为国际有限公司存在经营同类业务的情形，为解决上述问题，王昕伟出具《承诺函》，承诺“在担任德邦大为董事期间不存在利用职务便利为自己或者他人谋取属于德邦大为的商业机会，本人不存在其他的自营或者为他人经营与德邦大为同类业务的公司”，王昕伟承诺在 2016 年 12 月 31 日前将持有的中机美诺的全部股份转让给无关联第三方，同时，在 2016 年 12 月 31 日前德邦大为国际有限公司办理完毕注销手续，彻底消除因持股中机美诺和德邦大为国际有限公司而产生的与德邦大为经营同类业务的问题。

德邦大为高级管理人员程俊争对外投资持有黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司（以下简称“锐鼎翔”）70%的股权，以及同时持有中机美诺 0.24%

的股份。锐鼎翔工商备案的经营范围为：“经销：机械设备及配件、农机设备、轮胎、进出口贸易（法律、行政法规和国务院决定的前置审批项目除外）；机械设备维修、技术服务”，根据程俊争的说明，锐鼎翔实际存在经营与德邦大为同类业务的情形。为解决上述问题，程俊争出具《承诺函》，承诺“不存在利用职务便利为自己或者他人谋取属于德邦大为的商业机会，除本承诺披露的中机美诺以及锐鼎翔外，本人不存在其他的自营或者为他人经营与德邦大为同类业务的公司。本人严格遵守《公司法》规定的关于高级管理人员的任职法定义务”，并“在2016年12月31日前将持有的中机美诺以及锐鼎翔的全部股份（股权）转让给无关联第三方，彻底消除因持股中机美诺以及锐鼎翔而产生的与德邦大为经营同类业务的问题，如若因违反上述承诺给德邦大为造成损失的，相应的损失由本人承担”。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在有关法律、法规、规范性文件和公司章程及有关监管部门所禁止的兼职情形，未违反有关竞业禁止的法律规定；该等人员与其他单位之间不存在有关竞业禁止和侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

#### **（六）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**

本公司董事、监事、高级管理人员不存在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形。

#### **（七）董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况**

##### **1、报告期内董事的变动情况**

报告期初至股份公司成立前，德邦大为有限没有设立董事会，执行董事为刘汉武。

2015年11月26日，经德邦大为创立大会暨第一次股东大会决议，选举刘汉武、郭彦、张凌云、王昕玮、曾联为公司董事，组成股份公司第一届董事会。

除此之外，报告期内公司董事未发生重大变化。

## 2、报告期内监事的变动情况

报告期初至股份公司成立前，德邦大为有限监事为郭彦，没有设立监事会。

2015 年 11 月 26 日，经德邦大为创立大会暨第一次股东大会决议，选举李汇、曲富伟为股东代表监事，与职工代表监事蒋晓辉组成股份公司第一届监事会。

除此之外，报告期内公司监事未发生重大变动。

## 3、报告期内高级管理人员的变动情况

报告期初至股份公司成立前，德邦大为有限总经理为刘汉武。

2015 年 11 月 26 日，经股份公司第一届董事会第一次会议决议，聘任刘汉武为总经理，孙向阳为灌溉事业部总监，程俊争为农机事业部总监，方宇鹏为研发中心总监，汤珮为财务总监兼董事会秘书。

除此之外，报告期内公司高级管理人员未发生重大变动。

### （八）公司管理层的诚信状况

根据公司董事、监事、高级管理人员户籍地派出所出具的《无违法犯罪记录的证明》、中国人民银行征信中心查询的《个人信用报告》以及公司董事、监事、高级管理人员出具的书面声明，公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》规定的任职资格，切实履行法律法规规定的义务，最近24个月内不存在重大违法违规行为，没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，或者受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

公司董事、监事、高级管理人员于 2016 年 02 月 19 日出具承诺声明如下：“近两年不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则受到刑事、行政处罚或纪律处分的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；无应对所任职公司最近两年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不

存在可能对公司利益造成影响的诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁的情况；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。”

## 第四节 公司财务

（以下如无特殊说明，单位均为人民币元）

### 一、财务报表

#### （一）合并财务报表

##### 1、合并资产负债表

| 资产                     | 2015 年 12 月 31 日      | 2014 年 12 月 31 日      |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                       |                       |
| 货币资金                   | 32,354,784.26         | 17,937,254.49         |
| 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                   |                       | 17,493.70             |
| 应收账款                   | 38,192,349.40         | 27,425,318.80         |
| 预付款项                   | 9,209,223.34          | 24,214,831.92         |
| 应收利息                   |                       |                       |
| 应收股利                   |                       |                       |
| 其他应收款                  | 9,443,813.23          | 3,979,577.37          |
| 存货                     | 24,176,466.60         | 34,652,513.35         |
| 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                 | 552,808.11            | 1,962,028.83          |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>113,929,444.94</b> | <b>110,189,018.46</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                   | 31,861,419.31         | 27,512,167.33         |
| 在建工程                   |                       | 6,257,020.61          |

|                |                       |                       |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产清理         |                       |                       |
| 生产性生物资产        |                       |                       |
| 油气资产           |                       |                       |
| 无形资产           | 3,910,202.41          | 4,021,744.09          |
| 开发支出           |                       |                       |
| 商誉             |                       |                       |
| 长期待摊费用         |                       |                       |
| 递延所得税资产        | 320,869.40            | 179,534.30            |
| 其他非流动资产        |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>36,092,491.12</b>  | <b>37,970,466.33</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>150,021,936.06</b> | <b>148,159,484.79</b> |

## 合并资产负债表（续）

| 负债和股东权益                | 2015 年 12 月 31 日     | 2014 年 12 月 31 日      |
|------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>           |                      |                       |
| 短期借款                   | 2,000,000.00         | 9,000,000.00          |
| 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                   | 1,000,000.00         |                       |
| 应付账款                   | 32,172,685.57        | 43,234,731.15         |
| 预收款项                   | 13,616,080.04        | 7,306,319.41          |
| 应付职工薪酬                 | 4,284.68             |                       |
| 应交税费                   | 4,804,033.94         | 1,200,477.89          |
| 应付利息                   | 5,231.11             |                       |
| 应付股利                   |                      |                       |
| 其他应付款                  | 14,146,120.24        | 38,160,467.97         |
| 划分为持有待售的负债             |                      |                       |
| 一年内到期的非流动负债            | 1,572,000.00         | 1,572,000.00          |
| 其他流动负债                 | 23,089.91            | 322,357.24            |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>69,343,525.49</b> | <b>100,796,353.66</b> |

|                     |                       |                       |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>非流动负债：</b>       |                       |                       |
| 长期借款                | 3,144,000.00          | 4,716,000.00          |
| 应付债券                |                       |                       |
| 其中：优先股              |                       |                       |
| 永续债                 |                       |                       |
| 长期应付款               |                       |                       |
| 专项应付款               |                       |                       |
| 预计负债                |                       |                       |
| 递延收益                | 4,142,000.02          | 4,360,000.00          |
| 递延所得税负债             |                       |                       |
| 其他非流动负债             |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>      | <b>7,286,000.02</b>   | <b>9,076,000.00</b>   |
| <b>负债合计</b>         | <b>76,629,525.51</b>  | <b>109,872,353.66</b> |
| <b>股东权益：</b>        |                       |                       |
| 股本                  | 40,000,000.00         | 20,000,000.00         |
| 其他权益工具              |                       |                       |
| 其中：优先股              |                       |                       |
| 永续债                 |                       |                       |
| 资本公积                | 6,521,758.20          | 707,009.52            |
| 减：库存股               |                       |                       |
| 其他综合收益              |                       |                       |
| 专项储备                |                       |                       |
| 盈余公积                | 1,022,405.95          | 2,109,064.82          |
| 一般风险准备              |                       |                       |
| 未分配利润               | 15,092,852.14         | 7,069,126.27          |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> | <b>62,637,016.29</b>  | <b>29,885,200.61</b>  |
| 少数股东权益              | 10,755,394.26         | 8,401,930.52          |
| <b>股东权益合计</b>       | <b>73,392,410.55</b>  | <b>38,287,131.13</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b>    | <b>150,021,936.06</b> | <b>148,159,484.79</b> |

## 2、合并利润表

| 项目                         | 2015 年度               | 2014 年度               |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>             | <b>187,181,384.30</b> | <b>105,699,541.08</b> |
| 其中：营业收入                    | 187,181,384.30        | 105,699,541.08        |
| <b>二、营业总成本</b>             | <b>169,651,222.90</b> | <b>102,272,223.77</b> |
| 其中：营业成本                    | 135,246,417.53        | 76,963,088.77         |
| 营业税金及附加                    | 203,775.33            | 34,254.76             |
| 销售费用                       | 11,534,348.41         | 8,844,132.15          |
| 管理费用                       | 22,001,996.34         | 14,349,222.92         |
| 财务费用                       | 982,284.71            | 1,026,483.09          |
| 资产减值损失                     | -317,599.42           | 1,055,042.08          |
| 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>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | <b>17,530,161.40</b>  | <b>3,427,317.31</b>   |
| 加：营业外收入                    | 277,811.11            | 12,032.26             |
| 其中：非流动资产处置利得               |                       |                       |
| 减：营业外支出                    | 155,944.88            | 36,926.89             |
| 其中：非流动资产处置损失               | 89,781.81             | 23,846.20             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | <b>17,652,027.63</b>  | <b>3,402,422.68</b>   |
| 减：所得税费用                    | 4,296,748.21          | 772,852.06            |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | <b>13,355,279.42</b>  | <b>2,629,570.62</b>   |
| 归属于母公司股东的净利润               | 10,176,983.86         | 2,786,469.99          |
| 少数股东损益                     | 3,178,295.56          | -156,899.37           |
| <b>六、其他综合收益</b>            |                       |                       |
| <b>七、综合收益总额</b>            | <b>13,355,279.42</b>  | <b>2,629,570.62</b>   |
| 归属于母公司股东的综合收益总额            | 10,176,983.86         | 2,786,469.99          |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | 3,178,295.56          | -156,899.37           |

## 3、合并现金流量表

| 项目                        | 2015 年度               | 2014 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            | 176,252,021.38        | 64,751,422.60         |
| 收到的税费返还                   | 179,974.15            | 298,357.67            |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 41,060,205.19         | 16,278,010.28         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>217,492,200.72</b> | <b>81,327,790.55</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 138,271,878.96        | 92,394,097.02         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 13,382,589.80         | 11,623,362.52         |
| 支付的各项税费                   | 2,780,803.17          | 2,247,414.06          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 56,894,187.79         | 13,399,702.48         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>211,329,459.72</b> | <b>119,664,576.08</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>6,162,741.00</b>   | <b>-38,336,785.53</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 | 50,000.00             |                       |
| 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 | 10,000.00             |                       |
| 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>60,000.00</b>      |                       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 62,993.00             | 9,197,348.35          |
| 投资支付的现金                   | 4,850,000.00          |                       |
| 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>4,912,993.00</b>   | <b>9,197,348.35</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-4,852,993.00</b>  | <b>-9,197,348.35</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 | 22,500,000.00         | 2,250,000.00          |

|                           |                      |                       |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| 取得借款收到的现金                 | 25,600,000.00        | 20,360,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |                      |                       |
| 其他与筹资活动有关的现金              |                      |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>48,100,000.00</b> | <b>22,610,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 | 32,972,000.00        | 11,572,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 2,981,598.38         | 1,108,153.50          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                      |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>35,953,598.38</b> | <b>12,680,153.50</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>12,146,401.62</b> | <b>9,929,846.50</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>-56,227.00</b>    | <b>-43,477.12</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>13,399,922.62</b> | <b>-37,647,764.50</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 17,432,754.49        | 55,080,518.99         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>30,832,677.11</b> | <b>17,432,754.49</b>  |

## 4、合并股东权益变动表

| 项目                        | 2015 年度       |        |     |    |               |       |        |      |               |        |               |               |               |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|---------------|---------------|---------------|
|                           | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 少数股东权益        | 股东权益合计        |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |        |               |               |               |
| 一、上年年末余额                  | 20,000,000.00 |        |     |    | 707,009.52    |       |        |      | 2,109,064.82  |        | 7,069,126.27  | 8,401,930.52  | 38,287,131.13 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |               |               |               |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |               |               |               |
| 其他                        |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |               |               |               |
| 二、本年年初余额                  | 20,000,000.00 |        |     |    | 707,009.52    |       |        |      | 2,109,064.82  |        | 7,069,126.27  | 8,401,930.52  | 38,287,131.13 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） | 20,000,000.00 |        |     |    | 5,814,748.68  |       |        |      | -1,086,658.87 |        | 8,023,725.87  | 2,353,463.74  | 35,105,279.42 |
| （一）综合收益总额                 |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        | 10,176,983.86 | 3,178,295.56  | 13,355,279.42 |
| （二）股东投入和减少资本              | 10,000,000.00 |        |     |    | 14,574,831.82 |       |        |      |               |        |               | -824,831.82   | 23,750,000.00 |
| 1、股东投入的普通股                | 10,000,000.00 |        |     |    | 12,500,000.00 |       |        |      |               |        |               | -1,000,000.00 | 21,500,000.00 |
| 2、其他权益工具持有者投入资本           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |               |               |               |
| 3、股份支付计入股东                |               |        |     |    | 2,250,000.00  |       |        |      |               |        |               |               | 2,250,000.00  |

|                 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |               |
|-----------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 权益的金额           |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 4、其他            |               |  |  |  | -175,168.18    |  |  |  |               |  |               | 175,168.18    |               |
| (三) 利润分配        |               |  |  |  |                |  |  |  | 1,022,405.95  |  | -3,022,405.95 |               | -2,000,000.00 |
| 1、提取盈余公积        |               |  |  |  |                |  |  |  | 1,022,405.95  |  | -1,022,405.95 |               |               |
| 2、提取一般风险准备      |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 3、对股东的分配        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -2,000,000.00 |               | -2,000,000.00 |
| 4、其他            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |               |
| (四) 股东权益内部结转    | 10,000,000.00 |  |  |  | -8,760,083.14  |  |  |  | -2,109,064.82 |  | 869,147.96    |               |               |
| 1、资本公积转增资本(或股本) | 10,000,000.00 |  |  |  | -10,000,000.00 |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 2、盈余公积转增资本(或股本) |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 3、盈余公积弥补亏损      |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 4、其他            |               |  |  |  | 1,239,916.86   |  |  |  | -2,109,064.82 |  | 869,147.96    |               |               |
| (五) 专项储备        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 1、本期提取          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 2、本期使用          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |               |
| (六) 其他          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 四、本期期末余额        | 40,000,000.00 |  |  |  | 6,521,758.20   |  |  |  | 1,022,405.95  |  | 15,092,852.14 | 10,755,394.26 | 73,392,410.55 |

(续)

| 项目                    | 2014 年度       |        |     |    |               |       |        |      |              |        |              |               |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|--------------|---------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润        | 少数股东权益        | 股东权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |              |        |              |               |               |
| 一、上年年末余额              | 20,000,000.00 |        |     |    | 2,000,000.00  |       |        |      | 1,761,426.81 |        | 4,630,294.29 | 8,815,839.41  | 37,207,560.51 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |              |               |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |              |               |               |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |              |               |               |
| 二、本年年初余额              | 20,000,000.00 |        |     |    | 2,000,000.00  |       |        |      | 1,761,426.81 |        | 4,630,294.29 | 8,815,839.41  | 37,207,560.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |     |    | -1,292,990.48 |       |        |      | 347,638.01   |        | 2,438,831.98 | -413,908.89   | 1,079,570.62  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        | 2,786,469.99 | -156,899.37   | 2,629,570.62  |
| （二）股东投入和减少资本          |               |        |     |    | -1,292,990.48 |       |        |      |              |        |              | -257,009.52   | -1,550,000.00 |
| 1、股东投入的普通股            |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |              | -1,550,000.00 | -1,550,000.00 |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |              |               |               |
| 3、股份支付计入股东权益的         |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |              |               |               |

|                 |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |              |              |               |
|-----------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|--------------|--------------|---------------|
| 金额              |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |              |              |               |
| 4、其他            |               |  |  |  | -1,292,990.48 |  |  |  |              |  |              | 1,292,990.48 |               |
| (三) 利润分配        |               |  |  |  |               |  |  |  | 347,638.01   |  | -347,638.01  |              |               |
| 1、提取盈余公积        |               |  |  |  |               |  |  |  | 347,638.01   |  | -347,638.01  |              |               |
| 2、提取一般风险准备      |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |              |              |               |
| 3、对股东的分配        |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |              |              |               |
| 4、其他            |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |              |              |               |
| (四) 股东权益内部结转    |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |              |              |               |
| 1、资本公积转增资本(或股本) |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |              |              |               |
| 2、盈余公积转增资本(或股本) |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |              |              |               |
| 3、盈余公积弥补亏损      |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |              |              |               |
| 4、其他            |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |              |              |               |
| (五) 专项储备        |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |              |              |               |
| 1、本期提取          |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |              |              |               |
| 2、本期使用          |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |              |              |               |
| (六) 其他          |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |              |              |               |
| 四、本期期末余额        | 20,000,000.00 |  |  |  | 707,009.52    |  |  |  | 2,109,064.82 |  | 7,069,126.27 | 8,401,930.52 | 38,287,131.13 |

## (二) 母公司财务报表

## 1、资产负债表

| 资产                     | 2015 年 12 月 31 日     | 2014 年 12 月 31 日     |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                      |                      |
| 货币资金                   | 15,093,949.82        | 9,379,701.19         |
| 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                   | 25,221,576.04        | 23,174,422.09        |
| 预付款项                   | 4,414,091.90         | 12,881,387.22        |
| 应收利息                   |                      |                      |
| 应收股利                   |                      |                      |
| 其他应收款                  | 6,388,862.32         | 3,074,394.52         |
| 存货                     | 4,966,742.05         | 17,656,824.82        |
| 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                 | 24,621.43            | 382,258.92           |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>56,109,843.56</b> | <b>66,548,988.76</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                 | 29,250,000.00        | 28,250,000.00        |
| 投资性房地产                 |                      |                      |
| 固定资产                   | 16,103,880.94        | 16,612,885.09        |
| 在建工程                   |                      |                      |
| 固定资产清理                 |                      |                      |
| 生产性生物资产                |                      |                      |
| 油气资产                   |                      |                      |
| 无形资产                   |                      |                      |
| 开发支出                   |                      |                      |
| 商誉                     |                      |                      |

|                |                       |                       |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 长期待摊费用         |                       |                       |
| 递延所得税资产        | 200,212.99            | 152,481.82            |
| 其他非流动资产        |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>45,554,093.93</b>  | <b>45,015,366.91</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>101,663,937.49</b> | <b>111,564,355.67</b> |

## 资产负债表（续）

| 负债和股东权益                | 2015 年 12 月 31 日     | 2014 年 12 月 31 日     |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动负债：</b>           |                      |                      |
| 短期借款                   |                      |                      |
| 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                   | 18,787,713.21        | 39,775,995.63        |
| 预收款项                   | 14,484,088.07        | 7,306,319.41         |
| 应付职工薪酬                 |                      |                      |
| 应交税费                   | 1,620,855.66         | 261,759.92           |
| 应付利息                   |                      |                      |
| 应付股利                   |                      |                      |
| 其他应付款                  | 3,841,304.24         | 29,367,116.77        |
| 划分为持有待售的负债             |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债            | 1,572,000.00         | 1,572,000.00         |
| 其他流动负债                 |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>40,305,961.18</b> | <b>78,283,191.73</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |                      |                      |
| 长期借款                   | 3,144,000.00         | 4,716,000.00         |
| 应付债券                   |                      |                      |
| 其中：优先股                 |                      |                      |
| 永续债                    |                      |                      |

|                  |                       |                       |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 长期应付款            |                       |                       |
| 专项应付款            |                       |                       |
| 预计负债             |                       |                       |
| 递延收益             |                       |                       |
| 递延所得税负债          |                       |                       |
| 其他非流动负债          |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>   | <b>3,144,000.00</b>   | <b>4,716,000.00</b>   |
| <b>负债合计</b>      | <b>43,449,961.18</b>  | <b>82,999,191.73</b>  |
| 股东权益：            |                       |                       |
| 股本               | 40,000,000.00         | 20,000,000.00         |
| 其他权益工具           |                       |                       |
| 其中：优先股           |                       |                       |
| 永续债              |                       |                       |
| 资本公积             | 7,989,916.86          | 2,000,000.00          |
| 减：库存股            |                       |                       |
| 其他综合收益           |                       |                       |
| 专项储备             |                       |                       |
| 盈余公积             | 1,022,405.95          | 2,109,064.82          |
| 一般风险准备           |                       |                       |
| 未分配利润            | 9,201,653.50          | 4,456,099.12          |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>58,213,976.31</b>  | <b>28,565,163.94</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>101,663,937.49</b> | <b>111,564,355.67</b> |

## 2、利润表

| 项目                    | 2015 年度        | 2014 年度       |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入               | 134,221,915.23 | 73,700,496.32 |
| 减：营业成本                | 107,562,327.32 | 56,715,268.50 |
| 营业税金及附加               | 25,560.65      |               |
| 销售费用                  | 5,911,871.36   | 6,847,224.69  |
| 管理费用                  | 11,399,440.95  | 6,555,658.93  |
| 财务费用                  | 399,936.94     | 564,776.05    |
| 资产减值损失                | 318,207.80     | 432,117.02    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |                |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 8,604,570.21   | 2,585,451.13  |
| 加：营业外收入               | 59,392.76      | 11,796.00     |
| 其中：非流动资产处置利得          |                |               |
| 减：营业外支出               | 81,285.28      |               |
| 其中：非流动资产处置损失          | 19,074.43      |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 8,582,677.69   | 2,597,247.13  |
| 减：所得税费用               | 1,683,865.32   | 279,660.43    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 6,898,812.37   | 2,317,586.70  |
| 五、其他综合收益              |                |               |
| 六、综合收益总额              | 6,898,812.37   | 2,317,586.70  |

## 3、现金流量表

| 项目                        | 2015 年度               | 2014 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            | 140,194,257.25        | 40,330,395.52         |
| 收到的税费返还                   | 44,844.24             |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 43,958,054.07         | 18,621,936.12         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>184,197,155.56</b> | <b>58,952,331.64</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 112,346,122.17        | 51,169,686.75         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 3,214,979.22          | 3,759,998.19          |
| 支付的各项税费                   | 798,981.59            | 1,230,734.01          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 76,567,772.33         | 8,980,490.58          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>192,927,855.31</b> | <b>65,140,909.53</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-8,730,699.75</b>  | <b>-6,188,577.89</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 | 10,000.00             |                       |
| 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>10,000.00</b>      |                       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 26,273.00             | 8,513,007.50          |
| 投资支付的现金                   | 4,800,000.00          | 2,750,000.00          |
| 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>4,826,273.00</b>   | <b>11,263,007.50</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-4,816,273.00</b>  | <b>-11,263,007.50</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 | 22,500,000.00         |                       |

|                           |                      |                       |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| 取得借款收到的现金                 |                      | 7,860,000.00          |
| 发行债券收到的现金                 |                      |                       |
| 其他与筹资活动有关的现金              |                      |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>22,500,000.00</b> | <b>7,860,000.00</b>   |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,572,000.00         | 1,572,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 2,420,937.88         | 574,893.50            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                      |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>3,992,937.88</b>  | <b>2,146,893.50</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>18,507,062.12</b> | <b>5,713,106.50</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>3,928.11</b>      | <b>-32,130.01</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>4,964,017.48</b>  | <b>-11,770,608.90</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 8,875,201.19         | 20,645,810.09         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>13,839,218.67</b> | <b>8,875,201.19</b>   |

## 4、股东权益变动表

| 项目                    | 2015 年度       |        |     |    |               |       |        |      |               |        |              |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|--------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润        | 股东权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |        |              |               |
| 一、上年年末余额              | 20,000,000.00 |        |     |    | 2,000,000.00  |       |        |      | 2,109,064.82  |        | 4,456,099.12 | 28,565,163.94 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |              |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |              |               |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |              |               |
| 二、本年年初余额              | 20,000,000.00 |        |     |    | 2,000,000.00  |       |        |      | 2,109,064.82  |        | 4,456,099.12 | 28,565,163.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 20,000,000.00 |        |     |    | 5,989,916.86  |       |        |      | -1,086,658.87 |        | 4,745,554.38 | 29,648,812.37 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        | 6,898,812.37 | 6,898,812.37  |
| （二）股东投入和减少资本          | 10,000,000.00 |        |     |    | 14,750,000.00 |       |        |      |               |        |              | 24,750,000.00 |
| 1、股东投入的普通股            | 10,000,000.00 |        |     |    | 12,500,000.00 |       |        |      |               |        |              | 22,500,000.00 |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |              |               |
| 3、股份支付计入股东权益的金额       |               |        |     |    | 2,250,000.00  |       |        |      |               |        |              | 2,250,000.00  |

|                 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |
|-----------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|---------------|
| 4、其他            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |
| (三) 利润分配        |               |  |  |  |                |  |  |  | 1,022,405.95  |  | -3,022,405.95 | -2,000,000.00 |
| 1、提取盈余公积        |               |  |  |  |                |  |  |  | 1,022,405.95  |  | -1,022,405.95 |               |
| 2、提取一般风险准备      |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |
| 3、对股东的分配        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -2,000,000.00 | -2,000,000.00 |
| 4、其他            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |
| (四) 股东权益内部结转    | 10,000,000.00 |  |  |  | -8,760,083.14  |  |  |  | -2,109,064.82 |  | 869,147.96    |               |
| 1、资本公积转增资本(或股本) | 10,000,000.00 |  |  |  | -10,000,000.00 |  |  |  |               |  |               |               |
| 2、盈余公积转增资本(或股本) |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |
| 3、盈余公积弥补亏损      |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |
| 4、其他            |               |  |  |  | 1,239,916.86   |  |  |  | -2,109,064.82 |  | 869,147.96    |               |
| (五) 专项储备        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |
| 1、本期提取          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |
| 2、本期使用          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |
| (六) 其他          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |               |
| 四、本期期末余额        | 40,000,000.00 |  |  |  | 7,989,916.86   |  |  |  | 1,022,405.95  |  | 9,201,653.50  | 58,213,976.31 |

(续)

| 项目                    | 2014 年度       |        |     |    |              |       |        |      |              |        |              |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|--------------|--------|--------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润        | 股东权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |              |        |              |               |
| 一、上年年末余额              | 20,000,000.00 |        |     |    | 2,000,000.00 |       |        |      | 1,761,426.81 |        | 2,486,150.43 | 26,247,577.24 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        |              |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        |              |               |
| 其他                    |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        |              |               |
| 二、本年初余额               | 20,000,000.00 |        |     |    | 2,000,000.00 |       |        |      | 1,761,426.81 |        | 2,486,150.43 | 26,247,577.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |     |    |              |       |        |      | 347,638.01   |        | 1,969,948.69 | 2,317,586.70  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        | 2,317,586.70 | 2,317,586.70  |
| （二）股东投入和减少资本          |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        |              |               |
| 1、股东投入的普通股            |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        |              |               |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        |              |               |
| 3、股份支付计入股东权益          |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        |              |               |

|                 |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
|-----------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|--------------|---------------|
| 的金额             |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 4、其他            |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| (三) 利润分配        |               |  |  |  |              |  |  |  | 347,638.01   |  | -347,638.01  |               |
| 1、提取盈余公积        |               |  |  |  |              |  |  |  | 347,638.01   |  | -347,638.01  |               |
| 2、提取一般风险准备      |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 3、对股东的分配        |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 4、其他            |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| (四) 股东权益内部结转    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 1、资本公积转增资本(或股本) |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 2、盈余公积转增资本(或股本) |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 3、盈余公积弥补亏损      |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 4、其他            |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| (五) 专项储备        |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 1、本期提取          |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 2、本期使用          |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| (六) 其他          |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 四、本期期末余额        | 20,000,000.00 |  |  |  | 2,000,000.00 |  |  |  | 2,109,064.82 |  | 4,456,099.12 | 28,565,163.94 |

## 二、审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年度、2014 年度财务会计报告实施审计，并出具了瑞华审字【2016】01970009 号《审计报告》，审计意见为标准无保留意见。

## 三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二）合并报表范围及变化情况

#### 1、报告期内，公司纳入合并报表的子公司情况：

##### （1）

| 北京德邦大为农业开发有限公司 |                                                                                                               |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 注册资本（万元）       | 1000 万元                                                                                                       |
| 注册地            | 北京市北京经济技术开发区荣华南路 10 号院 3 号楼 1611                                                                              |
| 经营范围           | 谷物、薯类、油菜、棉花、麻类、糖类、烟草、芦苇、苜蓿、青饲料、蔬菜的种植；专业承包；销售机械设备（小汽车除外）、电子产品、建筑材料、金属材料；货物进出口、技术进出口、代理进出口；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务； |

|          |                  |                  |
|----------|------------------|------------------|
| 股权结构     | 德邦大为持股 100.00%   |                  |
| 取得方式     | 设立               |                  |
| 项目       | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
| 总资产（万元）  | 917.09           | 1,005.54         |
| 净资产（万元）  | 878.07           | 955.43           |
| 营业收入（万元） | 368.59           | 802.78           |
| 净利润（万元）  | -77.36           | 56.30            |

报告期内，公司收购农业开发少数股权情况及必要性：

2014 年 06 月 10 日，农业开发召开股东会，通过如下决议：1、同意王佳宾将其在北京德邦大为农业开发有限公司的出资 150.00 万元人民币占农业开发注册资本的 15.00%，按原值 1 元/股转让给北京德邦大为科技有限公司。2、同意袁琳将其在北京德邦大为农业开发有限公司的出资 230.00 万元人民币占农业开发注册资本的 23.00%，按原值 1 元/股转让给北京德邦大为科技有限公司。股权转让各方均已签订《股权转让协议》。2013 年末农业开发账面净资产 899.58 万元，每股净资产 0.90 元。

2015 年 05 月 29 日，农业开发作出股东会决议，同意李素梅将其在北京德邦大为农业开发有限公司的出资 100.00 万元人民币，占公司注册资本的 10.00%，按原值 1 元/股转让给北京德邦大为科技有限公司。股权转让各方均已签订《股权转让协议》。2014 年末农业开发账面净资产 955.43 万元，每股净资产 0.96 元。

公司收购农业开发主要用于拓展海外农业项目，完善公司业务体系，以提高公司实力、增强公司竞争力。由于海外农业仍处于投入期，报告期内，该收购事项并未对公司利润产生较大贡献，农业开发为公司海外农业项目拓展提供了实际承担载体，有望成为公司的业务增长点。

(2)

|               |                    |
|---------------|--------------------|
| 佳木斯沃迪农机制造有限公司 |                    |
| 注册资本（万元）      | 500 万元             |
| 注册地           | 黑龙江省佳木斯市郊区望江镇（望江村） |

|          |                                          |                  |
|----------|------------------------------------------|------------------|
| 经营范围     | 农机产品制造及零配件加工、批发、零售，机械维修，农机技术服务、技术开发、技术转让 |                  |
| 股权结构     | 德邦大为持股 100.00%                           |                  |
| 取得方式     | 非同一控制下企业合并                               |                  |
| 项目       | 2015 年 12 月 31 日                         | 2014 年 12 月 31 日 |
| 总资产（万元）  | 2,653.55                                 | 5,273.47         |
| 净资产（万元）  | 872.99                                   | 861.11           |
| 营业收入（万元） | 1,112.96                                 | 744.99           |
| 净利润（万元）  | 11.87                                    | -156.87          |

(3)

| 德邦大为（天津）灌溉装备有限责任公司 |                                                                                                                                                                        |                  |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 注册资本（万元）           | 5000 万元                                                                                                                                                                |                  |
| 注册地                | 天津宝坻九园工业园区兴运道 10 号                                                                                                                                                     |                  |
| 经营范围               | 指针式喷灌机、滚移式喷灌机、卷盘式喷灌机、绞盘式喷灌机、桁架式喷灌机、平移式喷灌机、移动喷灌设备、滴灌设备配件的生产、研发、销售；农业机械产品、塑料橡胶产品、铁路罐车清洗设备及其配件加工；农机系统导航设备及其配件的生产、销售；灌溉设备及灌溉方案的技术推广服务；节水灌溉工程施工；智能控制系统、仪器仪表销售及技术咨询服务；货物进出口。 |                  |
| 股权结构               | 德邦大为持股 55.00%                                                                                                                                                          |                  |
| 取得方式               | 设立                                                                                                                                                                     |                  |
| 项目                 | 2015 年 12 月 31 日                                                                                                                                                       | 2014 年 12 月 31 日 |
| 总资产（万元）            | 5,458.05                                                                                                                                                               | 2,690.86         |
| 净资产（万元）            | 2,390.09                                                                                                                                                               | 1,654.78         |
| 营业收入（万元）           | 10,658.01                                                                                                                                                              | 2,562.58         |
| 净利润（万元）            | 735.31                                                                                                                                                                 | 154.78           |

## 2、报告期，公司纳入合并报表的子公司变化情况

报告期，公司纳入合并范围的子公司未发生变化。

## 四、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况

### （一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的

报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （二）营业周期

正常营业周期是指本公司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 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## （三）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一

控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购

买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## （五）合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控

制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见（十二）“长期股权投资”或（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对

子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见（十二）2、④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照（十二）2、②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确

认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

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

### （八）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币交易的折算方法

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

#### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的

记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 3、外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

### （九）金融工具

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

#### 1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## 2、金融资产的分类、确认和计量

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

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

员报告。

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

## ② 持有至到期投资

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

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

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

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

## ③ 贷款和应收款项

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

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

## ④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

### 3、金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

## ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

## 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且

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

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

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

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

## 5、金融负债的分类和计量

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

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

## ② 其他金融负债

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

## ③ 财务担保合同

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

## 6、金融负债的终止确认

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

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

## 7、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## 8、金融资产和金融负债的抵销

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

## 9、权益工具

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

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

### （十）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### 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（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；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 500 万元以上的应收账款及 100 万元以上的其他应收款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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试，并计提坏账准备。

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。

不同组合的确定依据：

| 项目         | 确定组合的依据                  |
|------------|--------------------------|
| 账龄组合       | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合      |
| 合并范围内关联方组合 | 以合并范围内关联方为信用风险特征划分组合     |
| 员工备用金组合    | 以与交易对象关系及款项性质为信用风险特征划分组合 |

### 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，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目         | 计提方法         |
|------------|--------------|
| 账龄组合       | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 合并范围内关联方组合 | 不计提坏账准备      |
| 员工备用金组合    | 不计提坏账准备      |

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄           | 应收账款计提比例（%） | 其他应收计提比例（%） |
|--------------|-------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3.00        | 3.00        |
| 1-2 年（含 2 年） | 10.00       | 10.00       |
| 2-3 年（含 3 年） | 20.00       | 20.00       |
| 3-4 年（含 4 年） | 50.00       | 50.00       |
| 4-5 年（含 5 年） | 80.00       | 80.00       |
| 5 年以上        | 100.00      | 100.00      |

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大且按照信用风险特征组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

3、对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

#### 4、坏账准备的转回

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

### （十一）存货

#### 1、存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等大类。

## **2、存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按存货类别采用加权平均法核算；存货日常核算以实际成本计价，车间领料时直接投入生产产品。

## **3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## **4、存货的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**

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

## （十二）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见（九）“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调

整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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；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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按（五）2“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其

在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权

的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### （十三）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### 2、各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋、建筑物  | 年限平均法 | 20-40   | 5      | 2.38-4.75   |
| 机械设备    | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.50        |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00       |
| 电子设备    | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 19.00-31.67 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 19.00-31.67 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见（十八）“长期资产减值”。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有

固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 5、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### （十四）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见（十八）“长期资产减值”。

### （十五）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借

款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## （十六）无形资产

### 1、无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生

变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## 2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 3、各类无形资产的折旧方法

本公司无形资产自可供使用时起，采用直线法分期平均摊销。各类无形资产的使用寿命、预计净残值和年摊销率如下：

| 类别    | 摊销年限（年） | 残值率（%） | 年摊销率（%） |
|-------|---------|--------|---------|
| 土地使用权 | 50      | 0      | 2.00    |
| 软件    | 5       | 0      | 20.00   |
| 专利技术  | 10      | 0      | 10.00   |

## 4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节（十八）“长期资产减值”。

### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

### （十八）长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的

减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### （十九）职工薪酬

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

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

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

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

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

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

## （二十）股份支付

### 1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新

计量，其变动计入当期损益。

## 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理

## （二十一）收入

本公司收入主要分为农业生产方案设计收入、农机装备供应和服务收入、农场建设与运营管理收入三类，各类收入的确认原则如下：

### （1）农业生产方案设计

该类业务主要为客户提供农业技术咨询服务，通常在提交技术咨询成果并经对方认可后确认收入。

### （2）农机装备供应和服务

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

### （3）农场建设及运营管理

该类业务主要为客户提供劳务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占预计应提供劳务总成本的比例确定，预计应提供劳务总成本一般根据项目开始时制定的项目总体预算确定，主要包括项目参与人员人工成本、差旅费、招待费、技术咨询费、鉴定费及项目应分摊的日常办公费等。公司一般针对该类项目通过辅助账的形式归集发生的相关成本费用，因此已提供的劳务成本可从辅助账中提取。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。。

## （二十二）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重

大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润

和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或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其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### 4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### （二十四）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### 1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### 2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### 3、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款

额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 4、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （二十五）重要会计政策和会计估计变更

#### 1、会计政策变更

##### （1）因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于 2014 年 1 月 26 日起对企业会计准则进行了大规模修订和补充，并发布了修订后的《企业会计准则-基本准则》以及《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等八项具体会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的要求，新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。根据财政部的规定，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述新会计准则，此次会计政策变更对本公司的影响除取得的政府补助在财务报表中的列报由“其他流动负债”变更为“递延收益”外，其他对本公司财务报表及其列报没有影响。

## （2）其他会计政策变更

报告期内无其他会计政策变更。

## 2、会计估计变更

报告期内无会计估计变更。

## 五、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入、利润及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析

#### 1、营业收入的主要类别及收入确认的具体方法

##### （1）营业收入的主要类别

公司主营业务是提供现代化农业生产全过程的综合解决方案，包括农业生产方案设计、农机装备供应和服务、农场建设与运营管理。

##### （2）收入确认的具体方法

公司收入主要分为农业生产方案设计收入、农机装备供应和服务收入、农场建设与运营管理收入三类，各类收入的确认原则如下：

①农业生产方案设计主要为客户提供农业技术咨询服务，通常在提交技术咨询成果并经对方认可后确认收入。

②农机装备供应和服务通常在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现，销售的产品不需要安装的于发出时确认收入，产品需要安装验收的于安装验收合格后确认收入。

③农场建设与运营管理主要为客户提供劳务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占预计应提供劳务总成本的比例确定，

预计应提供劳务总成本一般根据项目开始时制定的项目总体预算确定，主要包括项目参与人员人工成本、差旅费、招待费、技术咨询费、鉴定费及项目应分摊的日常办公费等。公司一般针对该类项目通过辅助账的形式归集发生的相关成本费用，因此已提供的劳务成本可从辅助账中提取。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 2、营业收入总额和利润总额的变化趋势及原因

| 项目   | 2015 年度        |        | 2014 年度        |
|------|----------------|--------|----------------|
|      | 金额             | 增长率（%） | 金额             |
| 营业收入 | 187,181,384.30 | 77.09  | 105,699,541.08 |
| 营业成本 | 135,246,417.53 | 75.73  | 76,963,088.77  |
| 营业利润 | 17,530,161.40  | 411.48 | 3,427,317.31   |
| 利润总额 | 17,652,027.63  | 418.81 | 3,402,422.68   |
| 净利润  | 13,355,279.42  | 407.89 | 2,629,570.62   |

报告期公司收入、利润变动较大，主要原因为：①2012年6月，财政部、水利部、农业部联合召开东北四省区节水增粮行动项目工作会议，任务是用四年时间，投资380亿元，在东北四省区集中连片建设3800万亩高效节水灌溉工程。德邦灌溉利用此次机会实现收入大幅增长；②部分地区存在2014年和2015年节水增粮项目于2015年实施，使2015年度收入较2014年度收入大幅增加。

### 3、营业收入及毛利率分析

#### (1) 营业收入的主要构成、变动趋势及原因

##### ①按业务性质分类

公司主营业务收入分为：农业生产方案设计、农机装备供应和服务、农场建设与运营管理。

公司最近两年营业收入的主要构成及变化趋势表：

| 项目               | 2015 年度               |               | 2014 年度               |               |
|------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|                  | 金额                    | 比例（%）         | 金额                    | 比例（%）         |
| 主营业务收入           | <b>180,407,140.00</b> | <b>96.38</b>  | <b>104,681,444.68</b> | <b>99.04</b>  |
| 农业生产方案设计         | 6,708,205.48          | 3.72          | 3,776,286.50          | 3.61          |
| 农机装备供应和服务        | 173,186,918.05        | 96.00         | 96,653,684.76         | 92.33         |
| 其中：与大马力拖拉机配套的农机具 | 3,302,213.97          | 1.91          | 5,644,639.50          | 5.84          |
| 高效节水灌溉设备         | 127,476,735.48        | 73.61         | 60,801,244.05         | 62.91         |
| 经销、代理设备          | 31,581,363.84         | 18.24         | 22,017,599.86         | 22.78         |
| 其他设备             | 3,411,800.00          | 1.97          | 6,251,500.00          | 6.47          |
| 农机技术咨询、转让        | 7,414,804.76          | 4.28          | 1,938,701.35          | 2.00          |
| 农场建设与运营管理        | 512,016.47            | 0.28          | 4,251,473.42          | 4.06          |
| 其他业务收入           | <b>6,774,244.30</b>   | <b>3.62</b>   | <b>1,018,096.40</b>   | <b>0.96</b>   |
| 材料销售收入           | 6,754,084.30          | 99.70         | 1,018,096.40          | 100.00        |
| 租金收入             | 20,160.00             | 0.30          |                       |               |
| 营业收入合计           | <b>187,181,384.30</b> | <b>100.00</b> | <b>105,699,541.08</b> | <b>100.00</b> |

报告期内各期公司主营业务收入占营业收入比例分别为 96.38%、99.04%，公司主营业务突出。

报告期内，农机装备供应和服务收入为公司主营业务收入的主要来源。2015 年度、2014 年度，农机装备供应和服务收入占公司主营业务收入的比例分别为 96.00%、92.33%，其中：节水灌溉设备的收入占农机装备供应和服务收入的比例分别为 73.61%、62.91%，呈上升趋势，主要系 2015 年节水灌溉设备销售增加

所致。

总体而言，报告期内公司主营业务突出，收入结构逐步调整优化，农机装备供应和服务收入保持稳定增长，公司业务发展良好。

## ②按收入地区分类（主营业务收入）

| 项目 | 2015 年度        |        | 2014 年度        |        |
|----|----------------|--------|----------------|--------|
|    | 金额             | 比例（%）  | 金额             | 比例（%）  |
| 东北 | 149,707,150.61 | 82.98  | 85,258,459.58  | 81.45  |
| 华北 | 21,450,959.74  | 11.89  | 16,638,222.44  | 15.89  |
| 华南 | 84,905.66      | 0.05   | -              | -      |
| 华中 | 7,957,676.99   | 4.41   | 58,000.00      | 0.06   |
| 国外 | 1,206,447.00   | 0.67   | 2,726,762.66   | 2.60   |
| 合计 | 180,407,140.00 | 100.00 | 104,681,444.68 | 100.00 |

注：东北地区包括黑龙江、吉林、辽宁；华北地区包括北京、河北、天津、内蒙古；华南地区包括广东；华中地区包括江苏、河南；国外包括约旦和津巴布韦。

报告期内，公司主营业务收入主要来源于东北地区、华北地区、华南地区、华中地区和国外，其中东北地区占比最大。2015年度、2014年来自东北地区的销售收入分别占全部主营业务收入的82.98%、81.45%，而东北地区主要集中在黑龙江省、吉林省。另外，华北地区的北京、天津和内蒙古也是公司重要销售区域。未来公司仍将立足于所在区域，坚持以优势区域市场为重点，并积极向国内外范围内拓展的营销战略。

## （2）成本构成情况

报告期内，公司成本构成如下：

| 项目        | 2015 年度        |       | 2014 年度       |       |
|-----------|----------------|-------|---------------|-------|
|           | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 主营业务成本    | 131,140,059.16 | 96.96 | 76,288,448.88 | 99.12 |
| 农业生产方案设计  | 120,457.51     | 0.09  | 2,887,728.34  | 3.79  |
| 农机装备供应和服务 | 130,670,678.65 | 99.64 | 72,034,619.51 | 94.42 |
| 其中：直接材料   | 92,049,287.21  | 70.44 | 48,370,940.42 | 67.15 |

|               |                       |               |                      |               |
|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 直接人工          | 2,440,657.99          | 1.87          | 2,084,588.95         | 2.89          |
| 制造费用          | 9,835,097.26          | 7.53          | 4,612,444.07         | 6.40          |
| 经销、代理成本       | 26,096,922.14         | 19.97         | 16,966,646.07        | 23.55         |
| 农机技术咨询、转让     | 248,714.05            | 0.19          | —                    | —             |
| 农场建设与运营管理     | 348,923.00            | 0.27          | 1,366,101.03         | 1.79          |
| <b>其他业务成本</b> | <b>4,106,358.37</b>   | <b>3.04</b>   | <b>674,639.89</b>    | <b>0.88</b>   |
| 材料销售          | 4,106,358.37          | 100.00        | 674,639.89           | 100.00        |
| 租赁            |                       |               |                      |               |
| <b>合计</b>     | <b>135,246,417.53</b> | <b>100.00</b> | <b>76,963,088.77</b> | <b>100.00</b> |

报告期，公司营业成本分为主营业务成本和其他业务成本，主营业务成本包括农业生产方案设计成本、农机装备供应和服务成本、农场建设与运营管理成本，其中：农业生产方案设计成本和农场建设与运营管理成本主要为人工成本及项目开展的差旅费、招待费等辅助成本，农机装备供应和服务成本包括直接材料、直接人工、制造费用的自产产品成本、经销代理的外购成本及农机技术咨询、转让成本。2015 年度、2014 年，公司直接材料占农机装备供应和服务成本比例相对较高，且最近两年占比变动不大。报告期内，直接材料、直接人工、制造费用和经销代理成本均在正常的波动范围内，未发现较大波动。

### （3）毛利率分析

#### 1) 毛利率波动分析

| 产品类别             | 2015 年度               |                       |              |
|------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
|                  | 收入                    | 成本                    | 毛利率（%）       |
| <b>主营业务</b>      | <b>180,407,140.00</b> | <b>131,140,059.16</b> | <b>27.31</b> |
| 农业生产方案设计         | 6,708,205.48          | 120,457.51            | 98.20        |
| 农机装备供应和服务        | 173,186,918.05        | 130,670,678.65        | 24.55        |
| 其中：与大马力拖拉机配套的农机具 | 3,302,213.97          | 2,972,118.43          | 10.00        |
| 高效节水灌溉设备         | 127,476,735.48        | 98,505,205.23         | 22.73        |
| 经销、代理设备          | 31,581,363.84         | 26,096,922.14         | 17.37        |
| 其他设备             | 3,411,800.00          | 2,847,718.80          | 16.53        |
| 农机技术咨询、转让        | 7,414,804.76          | 248,714.05            | 96.65        |
| 农场建设与运营管理        | 512,016.47            | 348,923.00            | 31.85        |

|                  |                |                |        |
|------------------|----------------|----------------|--------|
| 其他业务             | 6,774,244.30   | 4,106,358.37   | 39.38  |
| 材料销售             | 6,754,084.30   | 4,106,358.37   | 39.20  |
| 租赁               | 20,160.00      |                | 100.00 |
| 合计               | 187,181,384.30 | 135,246,417.53 | 27.75  |
| 产品类别             | 2014 年度        |                |        |
|                  | 收入             | 成本             | 毛利率（%） |
| 主营业务             | 104,681,444.68 | 76,288,448.88  | 27.12  |
| 农业生产方案设计         | 3,776,286.50   | 2,887,728.34   | 23.53  |
| 农机装备供应和服务        | 96,653,684.76  | 72,034,619.51  | 25.47  |
| 其中：与大马力拖拉机配套的农机具 | 5,644,639.50   | 4,243,828.07   | 24.82  |
| 高效节水灌溉设备         | 60,801,244.05  | 45,193,345.37  | 25.67  |
| 经销、代理设备          | 22,017,599.86  | 16,966,646.07  | 22.94  |
| 其他设备             | 6,251,500.00   | 5,630,800.00   | 9.93   |
| 农机技术咨询、转让        | 1,938,701.35   | -              | 100.00 |
| 农场建设与运营管理        | 4,251,473.42   | 1,366,101.03   | 67.87  |
| 其他业务             | 1,018,096.40   | 674,639.89     | 33.74  |
| 材料销售             | 1,018,096.40   | 674,639.89     | 33.74  |
| 合计               | 105,699,541.08 | 76,963,088.77  | 27.19  |

报告期内公司毛利率水平稳中有升，2015年度、2014年度综合毛利率分别为27.75%、27.19%。公司主要收入来源于农机装备供应和服务，其毛利率分别为24.55%、25.47%。

## 2) 毛利率同行业对比分析

全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌公司浙江宏业农装科技股份有限公司（833200）、新疆银丰现代农业装备股份有限公司（831256）业务与公司部分类似。公司与对比分析公司 2015 年度、2014 年度毛利率情况对比如下：

| 公司名称 | 2015 年度毛利率 | 2014 年度毛利率 | 公司主要产品与服务                                          |
|------|------------|------------|----------------------------------------------------|
| 德邦大为 | 27.75%     | 27.19%     | 提供现代化农业生产全过程的综合解决方案，包括农业生产方案设计、农机装备供应和服务、农场建设与运营管理 |

|      |        |        |                                |
|------|--------|--------|--------------------------------|
| 宏业农装 | 24.48% | 20.37% | 主要产品包括智能控制干燥设备、智能温湿度控制器和智能农业机械 |
| 新疆银丰 | 39.53% | 31.92% | 提供棉花的机械采收服务及农业机械销售             |

公司毛利率处于相关同行业公众公司同类指标的合理范围内，报告期公司业务主要包括农业生产方案设计、农机装备供应和服务、农场建设与运营管理，其中农机装备供应和服务的收入占公司营业收入分别为 92.52%、91.44%，毛利率分别为 24.55%、25.47%，也处于相关同行业公众公司同类指标的合理范围内。

## （二）主要费用及变动情况

| 项目               | 2015 年度        |        | 2014 年度        |
|------------------|----------------|--------|----------------|
|                  | 金额             | 增长率(%) | 金额             |
| 营业收入             | 187,181,384.30 | 77.09  | 105,699,541.08 |
| 销售费用             | 11,534,348.41  | 30.42  | 8,844,132.15   |
| 管理费用             | 22,001,996.34  | 53.33  | 14,349,222.92  |
| 财务费用             | 982,284.71     | -4.31  | 1,026,483.09   |
| 三项费用合计           | 34,518,629.46  | 42.52  | 24,219,838.16  |
| 销售费用占营业收入比重（%）   | 6.16           |        | 8.37           |
| 管理费用占营业收入比重（%）   | 11.75          |        | 13.58          |
| 财务费用占营业收入比重（%）   | 0.52           |        | 0.97           |
| 三项费用合计占营业收入比重（%） | 18.44          |        | 22.91          |
| 研发费用             | 7,116,858.35   |        | 1,540,920.02   |
| 研发费用占营业收入比重（%）   | 3.80           |        | 1.46           |

2015年度、2014年度三项费用合计分别为34,518,629.46元、24,219,838.16元，2015年度增长率为42.52%，三项费用合计占营业收入的比重分别为18.44%、22.91%，2015年度占比较2014年减少4.47%，主要是由于2015年公司收入的增长幅度大于三项费用的增长幅度。

2015年度、2014年度研发费用占营业收入比重分别为3.80%、1.46%，其中，德邦大为为高新技术企业，公司之子公司不属于高新技术企业。2015年度、2014年度，德邦大为研发费用分别为5,428,298.02元、2,768,864.86元，营业收入分别

为134,221,915.23元、73,700,496.32元，研发费用占营业收入比重分别为4.04%、3.76%。

## 1、销售费用

报告期内，本公司的销售费用明细表如下：

| 项目      | 2015 年度       | 2014 年度      |
|---------|---------------|--------------|
| 职工薪酬    | 3,857,958.58  | 2,307,196.92 |
| 运输费     | 2,070,937.87  | 1,208,246.55 |
| 服务费、代理费 | 1,667,952.56  | 1,635,725.92 |
| 差旅费     | 1,426,535.66  | 1,121,704.97 |
| 办公费     | 497,192.34    | 257,319.99   |
| 交通费     | 496,787.07    | 741,668.36   |
| 招待费     | 459,650.42    | 583,315.67   |
| 劳务费     | 339,768.77    | 23,400.00    |
| 劳保费     | 37,237.40     | 27,192.85    |
| 其他      | 680,327.74    | 938,360.92   |
| 合计      | 11,534,348.41 | 8,844,132.15 |

2015 年度、2014 年度，公司销售费用分别为 11,534,348.41 元、8,844,132.15 元，2015 年度增长率为 30.42%。2015 年度公司销售费用金额较 2014 年度增加 2,690,216.26 元，从销售费用明细项目分析，主要是职工薪酬、运输费影响所致。职工薪酬增加主要系公司之子公司德邦灌溉员工人数及基础工资增加影响，德邦灌溉 2013 年末成立，2014 年开始运营生产，人员配备逐步完善；运输费增加主要系 2015 年公司销售增长较多，相应费用支出增加影响。

## 2、管理费用

报告期内，本公司的管理费用明细表如下：

| 项目     | 2015 年度      | 2014 年度      |
|--------|--------------|--------------|
| 研究与开发费 | 7,116,858.35 | 1,540,920.02 |
| 职工薪酬   | 6,474,841.13 | 6,212,577.79 |
| 股份支付   | 2,250,000.00 |              |
| 租赁费    | 1,088,539.92 | 1,168,180.88 |
| 折旧费    | 901,902.20   | 981,015.47   |

| 项目        | 2015 年度       | 2014 年度       |
|-----------|---------------|---------------|
| 招待费       | 614,365.30    | 505,249.06    |
| 差旅费       | 494,753.63    | 887,992.96    |
| 审计、咨询、诉讼费 | 459,940.00    | 14,150.94     |
| 办公费       | 330,268.44    | 494,774.96    |
| 物业费       | 315,793.01    | 431,041.40    |
| 税金        | 313,717.48    | 395,510.70    |
| 交通费       | 310,623.17    | 529,056.55    |
| 广告宣传会展费   | 297,405.45    | 380,509.40    |
| 运输费       | 219,732.47    | 30,513.74     |
| 服务费       | 183,686.72    | 156,959.90    |
| 无形资产摊销    | 111,541.68    | 118,067.08    |
| 会议费       | 41,347.66     | 49,753.90     |
| 其他        | 476,679.73    | 452,948.17    |
| 合计        | 22,001,996.34 | 14,349,222.92 |

2015 年度、2014 年度，公司管理费用分别为 22,001,996.34 元、14,349,222.92 元，2015 年度增长率为 53.33%。2015 年度公司管理费用金额较 2014 年度增加 7,652,773.42 元，主要原因为：（1）2015 年公司发生股利支付 2,250,000.00 元；（2）研究开发费增加 5,575,938.33 元，2015 年度公司加大自研产品研发力度，批量投入播种机的试制研发。

### 3、财务费用

报告期内，本公司的财务费用明细表如下：

| 项目     | 2015 年度    | 2014 年度      |
|--------|------------|--------------|
| 利息支出   | 986,829.49 | 1,108,153.50 |
| 减：利息收入 | 91,986.57  | 182,417.53   |
| 利息净支出  | 894,842.92 | 925,735.97   |
| 汇兑损失   | 33,928.37  | 44,932.14    |
| 减：汇兑收益 | 3,928.11   |              |
| 汇兑净损失  | 30,000.26  | 44,932.14    |
| 银行手续费  | 57,441.53  | 51,129.50    |
| 其他     |            | 4,685.48     |

| 项目 | 2015 年度    | 2014 年度      |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 982,284.71 | 1,026,483.09 |

2015 年度、2014 年度，公司财务费用分别为 982,284.71 元、1,026,483.09 元，2015 年度增长率为-4.31%。2015 年度公司财务费用金额较 2014 年度减少 44,198.38 元，主要系利息净支出的影响所致。

### （三）报告期非经常性损益情况

#### 1、非经常性损益表

| 项目                                                         | 2015 年度       | 2014 年度      |
|------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益                                                 | -89,781.81    | -23,846.20   |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 217,999.98    | 11,796.00    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -6,351.94     | -12,844.43   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                          | -2,250,000.00 |              |
| 小计                                                         | -2,128,133.77 | -24,894.63   |
| 所得税影响额                                                     | -304,844.19   | -7,403.26    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              | -723.21       | -3.15        |
| 非经常性损益净额                                                   | -1,822,566.37 | -17,488.22   |
| 归属于母公司所有者的净利润                                              | 10,176,983.86 | 2,786,469.99 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润                                    | 11,999,550.23 | 2,803,958.21 |
| 非经常性损益净额占净利润的比率（%）                                         | -13.65        | -0.67        |

公司 2015 年度、2014 年度非经常性损益净额占当期净利润的比率分别为 -13.65%、-0.67%，占比波动较大。从非经常性损益的构成情况看，金额较大主要是：①2015 年发生的股利支付 2,250,000.00 元；②2013 年收到的与资产相关的政府补助 4,360,000.00 元，在相关资产的使用寿命内平均分配计入营业外收入。

#### 2、营业外收入

| 项目   | 2015 年度    | 2014 年度   |
|------|------------|-----------|
| 政府补助 | 217,999.98 | 11,796.00 |
| 其他   | 59,811.13  | 236.26    |

| 项目 | 2015 年度    | 2014 年度   |
|----|------------|-----------|
| 合计 | 277,811.11 | 12,032.26 |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 项目              | 2015 年度    | 2014 年度   | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|------------|-----------|-------------|
| 精播机项目           | 217,999.98 |           | 与资产相关       |
| 2014 年第一批中小开拓资金 |            | 11,796.00 | 与收益相关       |
| 合计              | 217,999.98 | 11,796.00 |             |

### 3、营业外支出

| 项目          | 2015 年度    | 2014 年度   |
|-------------|------------|-----------|
| 非流动资产处置损失合计 | 89,781.81  | 23,846.20 |
| 其中：固定资产处置损失 | 89,781.81  | 23,846.20 |
| 机器补偿款       | 22,000.00  |           |
| 税收罚款及滞纳金    | 41,910.85  | 13,026.09 |
| 其他          | 2,252.22   | 54.60     |
| 合计          | 155,944.88 | 36,926.89 |

综上，公司的非经常性损益对公司的盈利影响较小，非经常性损益波动不会  
影响公司的持续经营能力。

## （四）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

### 1、公司使用的主要税费种类及其税率

| 税种      | 具体税率情况                                                 |
|---------|--------------------------------------------------------|
| 增值税     | 应税收入按17%、13%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期<br>允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 营业税     | 按应税营业额的5% 计缴营业税。                                       |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的25%、15%计缴。                                     |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。                                        |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。                                        |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。                                        |
| 房产税     | 从价计征，按房产原值一次减去30%后的余值的1.2%计缴。                          |
| 土地使用税   | 应税土地的实际占用面积*6元/平方米计缴。                                  |

各纳税主体，所得税税率：

| 纳税主体名称             | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 北京德邦大为科技股份有限公司     | 15%   |
| 北京德邦大为农业开发有限公司     | 25%   |
| 德邦大为（天津）灌溉装备有限责任公司 | 25%   |
| 佳木斯沃迪农机制造有限公司      | 25%   |

## 2、税收优惠及批文

（1）德邦大为已取得高新技术企业认证，批准日期为 2012 年 12 月 13 日，期限三年，高新技术企业证书编号：GR201211000884。2015 年 7 月 24 日，公司通过高新企业的复审认定，高新技术企业证书编号：GF201511000083，享受 15% 企业所得税率；

（2）2012 年 1 月 12 日至 2031 年 01 月 25 日，德邦大为增值税享受农机产品经销代理 0 税率的优惠。

## 六、财务状况分析

### （一）资产的主要构成及减值准备

#### 1、流动资产分析

| 项目     | 2015 年 12 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|        | 金额               | 比例（%）  | 金额               | 比例（%）  |
| 货币资金   | 32,354,784.26    | 28.40  | 17,937,254.49    | 16.28  |
| 应收票据   | —                | —      | 17,493.70        | 0.02   |
| 应收账款   | 38,192,349.40    | 33.52  | 27,425,318.80    | 24.89  |
| 预付款项   | 9,209,223.34     | 8.08   | 24,214,831.92    | 21.98  |
| 其他应收款  | 9,443,813.23     | 8.29   | 3,979,577.37     | 3.61   |
| 存货     | 24,176,466.60    | 21.22  | 34,652,513.35    | 31.45  |
| 其他流动资产 | 552,808.11       | 0.49   | 1,962,028.83     | 1.78   |
| 合计     | 113,929,444.94   | 100.00 | 110,189,018.46   | 100.00 |

#### （1）货币资金

| 项目     | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金   | 181,050.06       | 639,001.08       |
| 银行存款   | 30,651,627.05    | 16,793,753.41    |
| 其他货币资金 | 1,522,107.15     | 504,500.00       |
| 合计     | 32,354,784.26    | 17,937,254.49    |

公司货币资金主要包括库存现金、银行存款和其他货币资金。其他货币资金为保函保证金，为所有权受限资产。

## (2) 应收票据

| 项目     | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 |                  | 17,493.70        |
| 合计     |                  | 17,493.70        |

## (3) 应收账款

①最近两年的应收账款账面余额及坏账准备情况表：

| 种类                   | 2015 年 12 月 31 日 |        |              |          |               |
|----------------------|------------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                      | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                      | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 39,737,353.45    | 100.00 | 1,545,004.05 | 3.89     | 38,192,349.40 |
| 合计                   | 39,737,353.45    | 100.00 | 1,545,004.05 | 3.89     | 38,192,349.40 |

(续)

| 种类                   | 2014 年 12 月 31 日 |        |              |          |               |
|----------------------|------------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                      | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                      | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 29,336,047.50    | 100.00 | 1,910,728.70 | 6.51     | 27,425,318.80 |
| 合计                   | 29,336,047.50    | 100.00 | 1,910,728.70 | 6.51     | 27,425,318.80 |

## ②按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 2015 年 12 月 31 日     |                     |         |
|---------|----------------------|---------------------|---------|
|         | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 35,143,835.54        | 1,054,314.85        | 3.00    |
| 1 至 2 年 | 4,280,143.84         | 428,014.38          | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 313,374.07           | 62,674.82           | 20.00   |
| 合计      | <b>39,737,353.45</b> | <b>1,545,004.05</b> |         |

(续)

| 账龄      | 2014 年 12 月 31 日     |                     |         |
|---------|----------------------|---------------------|---------|
|         | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 26,453,049.43        | 793,591.49          | 3.00    |
| 1 至 2 年 | 660,624.07           | 66,062.41           | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 200,374.00           | 40,074.80           | 20.00   |
| 3 至 4 年 | 2,022,000.00         | 1,011,000.00        | 50.00   |
| 合计      | <b>29,336,047.50</b> | <b>1,910,728.70</b> |         |

## ③应收账款金额前五名的债务人情况

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名的债务人情况如下表：

| 名称              | 与本公司关系 | 金额                   | 账龄    | 占应收账款总额比例（%） |
|-----------------|--------|----------------------|-------|--------------|
| 富裕县水务局          | 非关联方   | 7,276,346.00         | 1 年以内 | 18.31        |
| 天津仁和动力科技有限公司    | 非关联方   | 3,218,871.60         | 1 年以内 | 8.10         |
| 阿鲁科尔沁旗草原农牧专业合作社 | 非关联方   | 2,516,456.00         | 1 年以内 | 6.33         |
| 鸡西市农业机械管理总站     | 非关联方   | 2,199,600.00         | 1 年以内 | 5.54         |
| 黑龙江省绿色草原牧场      | 非关联方   | 1,738,070.00         | 1 年以内 | 4.37         |
| 合计              |        | <b>16,949,343.60</b> |       | <b>42.65</b> |

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名的债务人情况如下表：

| 名称            | 与本公司关系 | 金额                  | 账龄    | 占应收账款总额比例（%） |
|---------------|--------|---------------------|-------|--------------|
| 黑河市现代农机专业合作社  | 非关联方   | 3,670,300.00        | 1 年以内 | 12.51        |
| 八五七农场         | 非关联方   | 2,022,000.00        | 3-4 年 | 6.89         |
| 法莫斯（天津）科技有限公司 | 非关联方   | 1,372,328.00        | 1 年以内 | 4.68         |
| 齐齐哈尔市农业委员会    | 非关联方   | 1,333,600.00        | 1 年以内 | 4.55         |
| 望奎县水务局        | 非关联方   | 1,043,747.00        | 1 年以内 | 3.56         |
| 合计            |        | <b>9,441,975.00</b> |       | <b>32.19</b> |

公司按欠款方归集的 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日前五名应收账款汇总金额为 16,949,343.60 元、9,441,975.00 元，占应收账款总额比例为 42.65%、32.19%，相应计提的坏账准备 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日汇总金额为 508,480.31 元、1,233,599.25 元。

④截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，应收账款账面价值分别为 38,192,349.40 元、27,425,318.80 元。报告期各期末应收账款较大，截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款账面价值比 2014 年 12 月 31 日增加 10,767,030.60 元，主要原因为：A、公司 2015 年度销售大额增加影响所致；B、公司产品销售存在合同金额的 5%或 10%质量保证金，一般为 1 年，此质量保证金在公司确认收入与实际收款上存在时间差；C、2015 年末应收富裕县水务局销售款 7,276,346.00 元，其中 566.39 万元销售款应于 2015 年末收回，实际于 2016 年 1 月份收到，致使 2015 年末应收账款较大。

⑤公司应收账款大部分集中在 1 年以内，截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司 1 年以内的应收账款金额占应收账款总额的比例分别为 88.44%、90.17%，公司 1 年以上的应收账款金额占应收账款总额的比例分别为 11.56%、9.83%。公司应收账款尚未出现不能收回的情形；根据以往的经验 and 客户的资信情况，公司主要客户为政府部门及政府项目承接公司，应收账款不能回收的可能性极小，同时公司也在积极采取措施回收款项。

⑥公司自成立以来，应收账款管理情况良好。公司采用备抵法核算应收款项的坏账，期末按账龄分析法计提坏账准备，计入当期损益。

总体上看,公司客户的资信状况良好,公司应收账款大部分账龄在 1 年以内,绝大部分款项正常收回。公司应收账款风险控制在较低水平。

#### (4) 预付款项

##### ①最近两年的预付款项情况表:

| 账龄      | 2015 年 12 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 7,644,404.77     | 83.02  | 9,335,996.89     | 38.55  |
| 1 至 2 年 | 1,495,085.24     | 16.23  | 14,438,704.06    | 59.63  |
| 2 至 3 年 | 8,599.50         | 0.09   | 362,585.14       | 1.50   |
| 3 年以上   | 61,133.83        | 0.66   | 77,545.83        | 0.32   |
| 合计      | 9,209,223.34     | 100.00 | 24,214,831.92    | 100.00 |

##### ②截至 2015 年 12 月 31 日, 预付款项前五名情况如下表:

| 名称             | 欠款原因                | 账龄    | 金额 (元)       | 占预付账款总额比例 (%) |
|----------------|---------------------|-------|--------------|---------------|
| 黑龙江北大荒农机有限公司   | 预付材料款, 材料未到         | 1 年以内 | 2,920,730.32 | 31.72         |
| 唐山鸿通节水灌溉设备有限公司 | 预付材料款, 材料未到         | 1 年以内 | 1,538,350.40 | 16.70         |
| 沧州国峰精密钢管有限公司   | 预付材料款, 材料未到         | 1 年以内 | 480,000.00   | 5.21          |
|                | 预付材料款, 存在质量问题, 正在协商 | 1-2 年 | 695,085.24   | 7.55          |
| 哈尔滨永胜科技技术有限公司  | 预付材料款, 存在质量问题, 正在协商 | 1-2 年 | 800,000.00   | 8.69          |
| 天津库恩农业机械有限公司   | 预付设备款, 设备未到         | 1 年以内 | 576,392.94   | 6.26          |
| 合计             |                     |       | 7,010,558.90 | 76.13         |

公司预付沧州国峰精密钢管有限公司材料采购款 695,085.24 元、哈尔滨永胜科技技术有限公司材料采购款 800,000.00 元, 账龄在 1-2 年, 主要系由于相关材料存在质量问题至今尚未办理款项结算及材料入库手续, 预付的采购款作为预付款项列报, 此两家供应商与公司长期合作, 为公司的配套供应商, 上述事项未对

公司的采购业务存在重大影响。

③截至 2014 年 12 月 31 日，预付款项前五名情况如下表：

| 名称            | 欠款原因           | 账龄    | 金额（元）         | 占预付账款<br>总额比例<br>（%） |
|---------------|----------------|-------|---------------|----------------------|
| 北京中韩美诺科技有限公司  | 预付材料款，<br>材料未到 | 1 年以内 | 2,880,221.20  | 70.12                |
|               |                | 1-2 年 | 14,100,000.00 |                      |
| 山东万力通轮胎有限公司   | 预付材料款，<br>材料未到 | 1 年以内 | 1,100,000.00  | 4.54                 |
| 北京迪迈机械有限公司    | 预付材料款，<br>材料未到 | 1 年以内 | 1,099,500.00  | 4.54                 |
| 哈尔滨永胜科技技术有限公司 | 预付材料款，<br>材料未到 | 1 年以内 | 800,000.00    | 3.30                 |
| 郑州达喀尔汽车租赁有限公司 | 预付材料款，<br>材料未到 | 1 年以内 | 766,131.00    | 3.21                 |
|               |                | 1-2 年 | 11,322.00     |                      |
| 合计            | -              | -     | 20,757,174.20 | 85.71                |

④截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司预付款项分别为 9,209,223.34 元、24,214,831.92 元，主要包括预付材料、模具款及外购产品款。

⑤截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，预付款项占流动资产总额的比例分别为 8.08%、21.98%，呈下降趋势，且 2015 年末大多数预付账款账龄在 1 年以内。2015 年末比 2014 年末预付账款余额减少主要系预付北京中韩美诺科技有限公司模具、工装夹具等备件的采购款影响。随着公司生产和销售规模的不断扩大，原材料、产品的采购量及设备的需求量也将大幅增加，预付款项的余额也将增大。

#### （5）其他应收款

①最近两年其他应收款余额及坏账准备情况表：

| 类别 | 2015 年 12 月 31 日 |       |      |         | 账面价值 |
|----|------------------|-------|------|---------|------|
|    | 账面余额             |       | 坏账准备 |         |      |
|    | 金额               | 比例（%） | 金额   | 计提比例（%） |      |

|                        |                     |               |                   |             |                     |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                     |               |                   |             |                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 9,721,928.48        | 100.00        | 278,115.25        | 2.86        | 9,443,813.23        |
| 其中：账龄组合                | 8,484,341.06        | 87.27         | 278,115.25        | 3.28        | 8,206,225.81        |
| 员工备用金组合                | 1,237,587.42        | 12.73         |                   |             | 1,237,587.42        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                     |               |                   |             |                     |
| <b>合计</b>              | <b>9,721,928.48</b> | <b>100.00</b> | <b>278,115.25</b> | <b>2.86</b> | <b>9,443,813.23</b> |

(续)

| 类别                     | 2014 年 12 月 31 日    |               |                   |             |                     |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                        | 账面余额                |               | 坏账准备              |             | 账面价值                |
|                        | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)    |                     |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                     |               |                   |             |                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 4,209,648.39        | 100.00        | 230,071.02        | 5.47        | 3,979,577.37        |
| 其中：账龄组合                | 3,185,624.53        | 75.67         | 230,071.02        | 7.22        | 2,955,553.51        |
| 员工备用金组合                | 1,024,023.86        | 24.33         |                   |             | 1,024,023.86        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                     |               |                   |             |                     |
| <b>合计</b>              | <b>4,209,648.39</b> | <b>100.00</b> | <b>230,071.02</b> | <b>5.47</b> | <b>3,979,577.37</b> |

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况表：

| 账龄        | 2015 年 12 月 31 日    |                   |          |
|-----------|---------------------|-------------------|----------|
|           | 其他应收款               | 坏账准备              | 计提比例 (%) |
| 1 年以内     | 8,233,018.00        | 246,990.54        | 3.00     |
| 1 至 2 年   | 194,519.00          | 19,451.90         | 10.00    |
| 2 至 3 年   | 55,764.06           | 11,152.81         | 20.00    |
| 3 至 4 年   | 1,040.00            | 520.00            | 50.00    |
| <b>合计</b> | <b>8,484,341.06</b> | <b>278,115.25</b> |          |

(续)

| 账龄      | 2014 年 12 月 31 日 |            |         |
|---------|------------------|------------|---------|
|         | 其他应收款            | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 1,294,220.47     | 38,826.61  | 3.00    |
| 1 至 2 年 | 1,870,364.06     | 187,036.41 | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 21,040.00        | 4,208.00   | 20.00   |
| 合计      | 3,185,624.53     | 230,071.02 |         |

## ③按款项性质分类的其他应收款情况表：

| 款项性质     | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|
| 押金       | 80,735.56        | 71,854.06        |
| 员工备用金    | 1,237,587.42     | 1,024,023.86     |
| 投标及履约保证金 | 8,360,579.45     | 741,290.00       |
| 往来款      |                  | 657,979.37       |
| 借款       |                  | 1,634,600.00     |
| 其他       | 43,026.05        | 79,901.10        |
| 合计       | 9,721,928.48     | 4,209,648.39     |

## ④其他应收款金额前五名单位情况

截至 2015 年 12 月 31 日，欠款金额前五名债务人情况如下表：

| 单位名称       | 款项性质  | 2015 年 12 月 31 日 | 账龄    | 占其他应收款总额的比例（%） | 2015 年 12 月 31 日坏账准备 |
|------------|-------|------------------|-------|----------------|----------------------|
| 富裕县水务局     | 履约保证金 | 2,095,600.00     | 1 年以内 | 21.56          | 62,868.00            |
| 黑龙江省红色边疆农场 | 履约保证金 | 1,174,329.20     | 1 年以内 | 12.08          | 35,229.88            |
| 邱子灿        | 投标保证金 | 800,000.00       | 1 年以内 | 8.23           | 24,000.00            |
| 黑龙江省海林农场   | 履约保证金 | 740,000.00       | 1 年以内 | 7.61           | 22,200.00            |
| 蒋晓辉        | 员工备用金 | 610,824.18       | 1 年以内 | 6.28           |                      |
| 合计         | —     | 5,420,753.38     | —     | 55.76          | 144,297.88           |

截至 2014 年 12 月 31 日，欠款金额前五名债务人情况如下表：

| 单位名称                | 款项性质  | 2014 年 12 月 31 日 | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) | 2014 年 12 月 31 日坏账准备 |
|---------------------|-------|------------------|-------|-----------------|----------------------|
| 黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司 | 借款    | 1,634,600.00     | 1-2 年 | 38.83           | 163,460.00           |
| 刘汉武                 | 员工备用金 | 150,000.00       | 2-3 年 | 3.56            |                      |
| 黑龙江正信伟业招标有限公司       | 投标保证金 | 142,000.00       | 1 年以内 | 3.37            | 4,260.00             |
| 王伟                  | 员工备用金 | 130,000.00       | 1 年以内 | 3.09            |                      |
| 曹伟                  | 员工备用金 | 110,000.00       | 1 年以内 | 2.61            |                      |
| 合 计                 | —     | 2,166,600.00     | —     | 51.47           | 167,720.00           |

报告期内公司其他应收款主要是投标及履约保证金、员工备用金及往来借款。截至 2015 年 12 月 31 日，公司大额其他应收款主要为：①履约保证金和投标保证金，保证金期限一般为 1 年，不存在账龄较长无法收回的情况；②蒋晓辉员工备用金 610,824.18 元，为公司国外项目备用金，国外项目地处非洲。

#### (6) 存货

##### ①最近两年的存货情况表：

| 项目       | 2015 年 12 月 31 日 |      |               |
|----------|------------------|------|---------------|
|          | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料      | 3,746,333.57     |      | 3,746,333.57  |
| 在产品      | 205,059.30       |      | 205,059.30    |
| 低值易耗品    | 1,358,963.73     |      | 1,358,963.73  |
| 发出商品     | 9,912.93         |      | 9,912.93      |
| 委托代销发出商品 |                  |      |               |
| 库存商品     | 18,856,197.07    |      | 18,856,197.07 |
| 合 计      | 24,176,466.60    |      | 24,176,466.60 |

(续)

| 项目 | 2014 年 12 月 31 日 |      |      |
|----|------------------|------|------|
|    | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值 |

| 项目       | 2014 年 12 月 31 日     |      |                      |
|----------|----------------------|------|----------------------|
|          | 账面余额                 | 跌价准备 | 账面价值                 |
| 原材料      | 2,652,678.55         |      | 2,652,678.55         |
| 在产品      | 600,314.15           |      | 600,314.15           |
| 低值易耗品    | 43,278.49            |      | 43,278.49            |
| 发出商品     | 2,171,333.73         |      | 2,171,333.73         |
| 委托代销发出商品 | 498,100.00           |      | 498,100.00           |
| 库存商品     | 28,686,808.43        |      | 28,686,808.43        |
| 合计       | <b>34,652,513.35</b> |      | <b>34,652,513.35</b> |

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司存货余额分别为 24,176,466.60 元、34,652,513.35 元。公司存货主要为原材料和库存商品。

②公司主要产品为与大马力拖拉机配套的农机具、高效节水灌溉设备及经销代理的产品。

③截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司存货账面价值分别为 24,176,466.60 元、34,652,513.35 元，存货在流动资产中的占比分别为 21.22%、31.45%，2015 年末公司存货账面价值较 2014 年末减少 10,476,046.75 元，存货构成中，原材料和库存商品的期末余额较大，且库存商品的减少较大，主要原因系 2014 年末留存的存货 2015 年销售结转成本所致。

综上所述，公司存货构成与生产周期、生产模式以及公司业务发展匹配。

④公司存货资产处于良好状态，不存在各项减值迹象，故未对存货资产计提减值准备。

#### (7) 其他流动资产

| 项目     | 2015 年 12 月 31 日  | 2014 年 12 月 31 日    |
|--------|-------------------|---------------------|
| 留抵进项税  | 66,113.11         | 1,501,767.91        |
| 房屋装饰费用 |                   | 17,810.92           |
| 房屋租金   | 486,695.00        | 442,450.00          |
| 合计     | <b>552,808.11</b> | <b>1,962,028.83</b> |

其他流动资产中的房屋租金，主要系公司之子公司德邦灌溉租赁厂房支付的租金。

## 2、非流动资产分析

| 项目      | 2015 年 12 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 固定资产    | 31,861,419.31    | 88.28  | 27,512,167.33    | 72.46  |
| 在建工程    | —                | —      | 6,257,020.61     | 16.48  |
| 无形资产    | 3,910,202.41     | 10.83  | 4,021,744.09     | 10.59  |
| 递延所得税资产 | 320,869.40       | 0.89   | 179,534.30       | 0.47   |
| 合计      | 36,092,491.12    | 100.00 | 37,970,466.33    | 100.00 |

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 机器设备         | 电子设备       | 运输设备       | 其他         | 合计            |
|--------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值             |               |              |            |            |            |               |
| 1、2014 年 12 月 31 日 | 26,663,274.04 | 3,143,999.47 | 623,538.50 | 717,807.44 | 676,945.72 | 31,825,565.17 |
| 2、本年增加金额           |               | 6,313,397.83 | 59,896.40  |            | 488.00     | 6,373,782.23  |
| (1) 购置             |               | 16,185.77    | 59,896.40  |            | 488.00     | 76,570.17     |
| (2) 在建工程转入         |               | 6,297,212.06 |            |            |            | 6,297,212.06  |
| 3、本年减少金额           |               | 219,045.82   | 2,188.03   |            | 2,160.72   | 223,394.57    |
| (1) 处置或报废          |               | 219,045.82   | 2,188.03   |            | 2,160.72   | 223,394.57    |
| 4、2015 年 12 月 31 日 | 26,663,274.04 | 9,238,351.48 | 681,246.87 | 717,807.44 | 675,273.00 | 37,975,952.83 |
| 二、累计折旧             |               |              |            |            |            |               |
| 1、2014 年 12 月 31 日 | 2,720,586.21  | 892,947.90   | 312,368.05 | 315,791.86 | 71,703.82  | 4,313,397.84  |
| 2、本年增加金额           | 943,669.02    | 593,851.73   | 137,883.57 | 133,285.72 | 112,488.83 | 1,921,178.87  |
| (1) 计提             | 943,669.02    | 593,851.73   | 137,883.57 | 133,285.72 | 112,488.83 | 1,921,178.87  |
| 3、本年减少金额           |               | 118,657.84   | 732.09     |            | 653.26     | 120,043.19    |
| (1) 处置或报废          |               | 118,657.84   | 732.09     |            | 653.26     | 120,043.19    |
| 4、2015 年 12 月      | 3,664,255.23  | 1,368,141.79 | 449,519.53 | 449,077.58 | 183,539.39 | 6,114,533.52  |

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 机器设备         | 电子设备       | 运输设备       | 其他         | 合计            |
|--------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|---------------|
| 31 日               |               |              |            |            |            |               |
| 三、减值准备             |               |              |            |            |            |               |
| 1、2014 年 12 月 31 日 |               |              |            |            |            |               |
| 2、本年增加金额           |               |              |            |            |            |               |
| （1）计提              |               |              |            |            |            |               |
| 3、本年减少金额           |               |              |            |            |            |               |
| （1）处置或报废           |               |              |            |            |            |               |
| 4、2015 年 12 月 31 日 |               |              |            |            |            |               |
| 四、账面价值             |               |              |            |            |            |               |
| 1、年末账面价值           | 22,999,018.81 | 7,870,209.69 | 231,727.34 | 268,729.86 | 491,733.61 | 31,861,419.31 |
| 2、年初账面价值           | 23,942,687.83 | 2,251,051.57 | 311,170.45 | 402,015.58 | 605,241.90 | 27,512,167.33 |

(续)

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 机器设备         | 电子设备       | 运输设备       | 其他         | 合计            |
|--------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值             |               |              |            |            |            |               |
| 1、2013 年 12 月 31 日 | 26,663,274.04 | 2,338,673.34 | 402,190.90 | 673,927.34 | 71,110.00  | 30,149,175.62 |
| 2、本年增加金额           |               | 805,326.13   | 221,347.60 | 155,480.10 | 605,835.72 | 1,787,989.55  |
| （1）购置              |               | 805,326.13   | 221,347.60 | 155,480.10 | 605,835.72 | 1,787,989.55  |
| （2）在建工程转入          |               |              |            |            |            |               |
| （3）企业合并增加          |               |              |            | 111,600.00 |            | 111,600.00    |
| 3、本年减少金额           |               |              |            | 111,600.00 |            | 111,600.00    |
| （1）处置或报废           |               |              |            |            |            |               |
| 4、2014 年 12 月 31 日 | 26,663,274.04 | 3,143,999.47 | 623,538.50 | 717,807.44 | 676,945.72 | 31,825,565.17 |
| 二、累计折旧             |               |              |            |            |            |               |
| 1、2013 年 12 月 31 日 | 1,788,652.88  | 615,825.84   | 158,948.10 | 262,938.37 | 24,987.29  | 2,851,352.48  |
| 2、本年增加金额           | 931,933.33    | 277,122.06   | 153,419.95 | 134,781.49 | 46,716.53  | 1,543,973.36  |
| （1）计提              | 931,933.33    | 277,122.06   | 153,419.95 | 134,781.49 | 46,716.53  | 1,543,973.36  |
| 3、本年减少金额           |               |              |            | 81,928.00  |            | 81,928.00     |

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 机器设备         | 电子设备       | 运输设备       | 其他         | 合计            |
|--------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|---------------|
| (1) 处置或报废          |               |              |            | 81,928.00  |            | 81,928.00     |
| 4、2014 年 12 月 31 日 | 2,720,586.21  | 892,947.90   | 312,368.05 | 315,791.86 | 71,703.82  | 4,313,397.84  |
| 三、减值准备             |               |              |            |            |            |               |
| 1、2013 年 12 月 31 日 |               |              |            |            |            |               |
| 2、本年增加金额           |               |              |            |            |            |               |
| (1) 计提             |               |              |            |            |            |               |
| 3、本年减少金额           |               |              |            |            |            |               |
| (1) 处置或报废          |               |              |            |            |            |               |
| 4、2014 年 12 月 31 日 |               |              |            |            |            |               |
| 四、账面价值             |               |              |            |            |            |               |
| 1、年末账面价值           | 23,942,687.83 | 2,251,051.57 | 311,170.45 | 402,015.58 | 605,241.90 | 27,512,167.33 |
| 2、年初账面价值           | 24,874,621.16 | 1,722,847.50 | 243,242.80 | 410,988.97 | 46,122.71  | 27,297,823.14 |

②截至 2015 年 12 月 31 日止，除德邦大为按揭贷款购置的房屋，房屋产权证已抵押至银行外，账面价值 15,508,998.77 元，其他无所有权受到限制的固定资产。

### ③未办妥产权证书的固定资产

| 项目       | 2015 年 12 月 31 日账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|----------------------|------------|
| 佳木斯沃迪办公楼 | 1,495,783.10         | 审批手续未完成    |
| 合计       | 1,495,783.10         |            |

## (2) 在建工程

### ①在建工程情况

| 项目      | 2015 年 12 月 31 日 |      |      | 2014 年 12 月 31 日 |      |              |
|---------|------------------|------|------|------------------|------|--------------|
|         | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值         |
| 油漆喷漆涂装线 |                  |      |      | 5,812,025.75     |      | 5,812,025.75 |
| 等离子切割机  |                  |      |      | 444,994.86       |      | 444,994.86   |
| 合计      |                  |      |      | 6,257,020.61     |      | 6,257,020.61 |

## ②重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称    | 2014年12月31日  | 本年增加金额    | 本年转入固定资产金额   | 本年其他减少金额 | 2015年12月31日 |
|---------|--------------|-----------|--------------|----------|-------------|
| 油漆喷漆涂装线 | 5,812,025.75 |           | 5,812,025.75 |          |             |
| 等离子切割机  | 444,994.86   | 40,191.45 | 485,186.31   |          |             |
| 合计      | 6,257,020.61 | 40,191.45 | 6,297,212.06 |          |             |

(续)

| 项目名称    | 2013年12月31日  | 本年增加金额     | 本年转入固定资产金额 | 本年其他减少金额   | 2014年12月31日  |
|---------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| 油漆喷漆涂装线 | 6,233,393.26 |            |            | 421,367.51 | 5,812,025.75 |
| 等离子切割机  |              | 444,994.86 |            |            | 444,994.86   |
| 合计      | 6,233,393.26 | 444,994.86 |            | 421,367.51 | 6,257,020.61 |

其他减少主要系可抵扣的增值税进行税额。

③报告期内，无计提在建工程减值准备的情况。

## (3) 无形资产

## ①无形资产情况

| 项目            | 土地使用权        | 专利技术      | 软件        | 合计           |
|---------------|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 一、账面原值        |              |           |           |              |
| 1、2014年12月31日 | 4,606,404.06 | 50,000.00 | 96,509.40 | 4,752,913.46 |
| 2、本年增加金额      |              |           |           |              |
| 3、本年减少金额      |              |           |           |              |
| 4、2015年12月31日 | 4,606,404.06 | 50,000.00 | 96,509.40 | 4,752,913.46 |
| 二、累计摊销        |              |           |           |              |
| 1、2014年12月31日 | 654,474.64   | 3,333.33  | 73,361.40 | 731,169.37   |
| 2、本年增加金额      | 100,248.38   | 5,000.00  | 6,293.30  | 111,541.68   |
| (1) 计提        | 100,248.38   | 5,000.00  | 6,293.30  | 111,541.68   |
| 3、本年减少金额      |              |           |           |              |
| 4、2015年12月31日 | 754,723.02   | 8,333.33  | 79,654.70 | 842,711.05   |
| 三、减值准备        |              |           |           |              |

| 项目                 | 土地使用权        | 专利技术      | 软件        | 合计           |
|--------------------|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 1、2014 年 12 月 31 日 |              |           |           |              |
| 2、本年增加金额           |              |           |           |              |
| 3、本年减少金额           |              |           |           |              |
| 4、2015 年 12 月 31 日 |              |           |           |              |
| 四、账面价值             |              |           |           |              |
| 1、年末账面价值           | 3,851,681.04 | 41,666.67 | 16,854.70 | 3,910,202.41 |
| 2、年初账面价值           | 3,951,929.42 | 46,666.67 | 23,148.00 | 4,021,744.09 |

(续)

| 项目                 | 土地使用权        | 专利技术      | 软件        | 合计           |
|--------------------|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 一、账面原值             |              |           |           |              |
| 1、2013 年 12 月 31 日 | 4,606,404.06 |           | 76,167.52 | 4,682,571.58 |
| 2、本年增加金额           |              | 50,000.00 | 20,341.88 | 70,341.88    |
| (1) 购置             |              | 50,000.00 | 20,341.88 | 70,341.88    |
| 3、本年减少金额           |              |           |           |              |
| 4、2014 年 12 月 31 日 | 4,606,404.06 | 50,000.00 | 96,509.40 | 4,752,913.46 |
| 二、累计摊销             |              |           |           |              |
| 1、2013 年 12 月 31 日 | 554,226.26   |           | 58,876.03 | 613,102.29   |
| 2、本年增加金额           | 100,248.38   | 3,333.33  | 14,485.37 | 118,067.08   |
| (1) 计提             | 100,248.38   | 3,333.33  | 14,485.37 | 118,067.08   |
| 3、本年减少金额           |              |           |           |              |
| (1) 处置             |              |           |           |              |
| 4、2014 年 12 月 31 日 | 654,474.64   | 3,333.33  | 73,361.40 | 731,169.37   |
| 三、减值准备             |              |           |           |              |
| 1、2013 年 12 月 31 日 |              |           |           |              |
| 2、本年增加金额           |              |           |           |              |
| 3、本年减少金额           |              |           |           |              |
| 4、2014 年 12 月 31 日 |              |           |           |              |
| 四、账面价值             |              |           |           |              |
| 1、年末账面价值           | 3,951,929.42 | 46,666.67 | 23,148.00 | 4,021,744.09 |
| 2、年初账面价值           | 4,052,177.80 |           | 17,291.49 | 4,069,469.29 |

(4) 递延所得税资产

## ①未经抵销的递延所得税资产明细

| 项目        | 2015 年 12 月 31 日    |                   | 2014 年 12 月 31 日    |                   |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|           | 可抵扣暂时性差异            | 递延所得税资产           | 可抵扣暂时性差异            | 递延所得税资产           |
| 应收账款坏账准备  | 1,539,569.78        | 270,884.41        | 895,226.29          | 143,908.66        |
| 其他应收款坏账准备 | 277,809.13          | 49,984.99         | 229,529.08          | 35,625.64         |
| 合计        | <b>1,817,378.91</b> | <b>320,869.40</b> | <b>1,124,755.37</b> | <b>179,534.30</b> |

## ②未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 2015 年 12 月 31 日    | 2014 年 12 月 31 日    |
|----------|---------------------|---------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 5,740.39            | 1,016,044.35        |
| 可抵扣亏损    | 2,408,133.28        | 1,753,274.04        |
| 合计       | <b>2,413,873.67</b> | <b>2,769,318.39</b> |

上述可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损未确认递延所得税资产主要系子公司农业开发、子公司佳木斯沃迪亏损未确认递延所得税资产。

## ③未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 2015 年 12 月 31 日    | 2014 年 12 月 31 日    |
|--------|---------------------|---------------------|
| 2019 年 | 1,634,526.05        | 1,753,274.04        |
| 2020 年 | 773,607.23          |                     |
| 合计     | <b>2,408,133.28</b> | <b>1,753,274.04</b> |

## 3、资产减值损失

| 项目   | 2015 年度            | 2014 年度             |
|------|--------------------|---------------------|
| 坏账损失 | -317,599.42        | 1,055,042.08        |
| 合计   | <b>-317,599.42</b> | <b>1,055,042.08</b> |

公司资产减值损失为应收账款和其他应收款的坏账损失。公司采用备抵法核算应收账款和其他应收款的坏账准备。2015 年末、2014 年末公司应收款项计提的坏账准备分别为 1,823,119.30 元、2,140,799.72 元。

## (二) 负债的主要构成及其变化

| 项目             | 2015 年 12 月 31 日     |               | 2014 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         | 2.61          | 9,000,000.00          | 8.19          |
| 应付票据           | 1,000,000.00         | 1.30          | —                     | —             |
| 应付账款           | 32,172,685.57        | 41.98         | 43,234,731.15         | 39.35         |
| 预收款项           | 13,616,080.04        | 17.77         | 7,306,319.41          | 6.65          |
| 应付职工薪酬         | 4,284.68             | 0.01          | —                     | —             |
| 应交税费           | 4,804,033.94         | 6.27          | 1,200,477.89          | 1.09          |
| 应付利息           | 5,231.11             | 0.01          | —                     | —             |
| 其他应付款          | 14,146,120.24        | 18.46         | 38,160,467.97         | 34.73         |
| 一年内到期的非流动负债    | 1,572,000.00         | 2.05          | 1,572,000.00          | 1.43          |
| 其他流动负债         | 23,089.91            | 0.03          | 322,357.24            | 0.29          |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>69,343,525.49</b> | <b>90.49</b>  | <b>100,796,353.66</b> | <b>91.74</b>  |
| <b>非流动负债：</b>  |                      |               |                       |               |
| 长期借款           | 3,144,000.00         | 4.10          | 4,716,000.00          | 4.29          |
| 递延收益           | 4,142,000.02         | 5.41          | 4,360,000.00          | 3.97          |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>7,286,000.02</b>  | <b>9.51</b>   | <b>9,076,000.00</b>   | <b>8.26</b>   |
| <b>负债合计</b>    | <b>76,629,525.51</b> | <b>100.00</b> | <b>109,872,353.66</b> | <b>100.00</b> |

## 1、短期借款

## (1) 短期借款分类

| 项目        | 2015 年 12 月 31 日    | 2014 年 12 月 31 日    |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 抵押借款      |                     | 9,000,000.00        |
| 质押借款      | 2,000,000.00        |                     |
| <b>合计</b> | <b>2,000,000.00</b> | <b>9,000,000.00</b> |

借款合同明细如下：

| 序号 | 出借人      | 金额（元）        | 起始日       | 到期日      | 合同编号            | 担保方式  |
|----|----------|--------------|-----------|----------|-----------------|-------|
| 1  | 中国工商银行佳木 | 9,000,000.00 | 2013.4.27 | 2014.1.1 | 09040211-2013 年 | 保证和抵押 |

|   |                |              |           |           |                                  |       |
|---|----------------|--------------|-----------|-----------|----------------------------------|-------|
|   | 斯市佳信支行         |              |           |           | (中心)字 0013 号                     |       |
| 2 | 中国工商银行佳木斯市佳信支行 | 9,000,000.00 | 2014.4.1  | 2015.3.18 | 09040223-2014 年<br>(佳信)字 0002 号  | 保证和抵押 |
| 3 | 中国工商银行佳木斯市佳信支行 | 9,000,000.00 | 2015.4.29 | 2015.11.3 | 009400001-2015 年<br>(佳信)字 0001 号 | 保证和抵押 |
| 4 | 宝坻浦发村镇银行       | 2,000,000.00 | 2015.4.29 | 2016.4.21 | 34012015280065                   | 保证和质押 |

## (2) 抵、质押借款的抵、质押资产类别以及金额

| 项目     | 2015 年 12 月 31 日<br>账面价值 | 2014 年 12 月 31 日<br>账面价值 | 受限原因                               |
|--------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| 长期股权投资 | 5,500,000.00             |                          | 德邦大为为子公司德邦灌溉 200 万元的短期借款提供质押担保     |
| 固定资产   | 15,508,998.77            | 23,942,687.83            | 子公司佳木斯沃迪借款抵押；德邦大为按揭贷款购置房屋，房屋产权证抵押。 |
| 无形资产   |                          | 3,951,929.42             | 子公司佳木斯沃迪借款抵押                       |
| 合计     | 21,008,998.77            | 27,894,617.25            |                                    |

## (3) 报告期内，公司无已逾期未偿还的短期借款。

## 2、应付票据

| 种类     | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,000,000.00     |                  |
| 合计     | 1,000,000.00     |                  |

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，本公司无已到期未支付的应付票据。2015 年末银行承兑汇票到期日为 2016 年 6 月 10 日。

## 3、应付账款

## (1) 最近两年的应付账款列示

| 项目    | 2015 年 12 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 29,191,161.36    | 90.73  | 15,701,838.68    | 36.32  |
| 1-2 年 | 395,800.00       | 1.23   | 15,584,469.29    | 36.05  |

|           |                      |               |                      |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 2-3 年     | 2,435,518.28         | 7.57          | 11,869,765.17        | 27.45         |
| 3 年以上     | 150,205.93           | 0.47          | 78,685.01            | 0.18          |
| <b>合计</b> | <b>32,172,685.57</b> | <b>100.00</b> | <b>43,234,731.15</b> | <b>100.00</b> |

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款前五名情况如下表：

| 债权人名称               | 与本公司关系 | 金额                   | 账龄    | 占应付账款总额的比例 (%) | 未偿还或结转的原因       |
|---------------------|--------|----------------------|-------|----------------|-----------------|
| 江苏华源节水股份有限公司        | 非关联方   | 3,994,729.11         | 1 年以内 | 12.42          | 未 到 付 款 期       |
| 天津仁和动力科技有限公司        | 非关联方   | 3,731,456.84         | 1 年以内 | 11.60          | 未 到 付 款 期       |
| 石家庄中兴机械制造有限公司       | 非关联方   | 3,096,859.00         | 1 年以内 | 9.63           | 未 到 付 款 期       |
| 哈尔滨圣达茜科技有限公司        | 非关联方   | 3,068,560.80         | 1 年以内 | 9.54           | 销 售 款 收 回 后 支 付 |
| 科乐收农业机械贸易（北京）有限责任公司 | 非关联方   | 2,360,042.36         | 1 年以内 | 7.34           | 未 到 付 款 期       |
| <b>合计</b>           |        | <b>16,251,648.11</b> |       | <b>50.51</b>   |                 |

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款前五名情况如下表：

| 债权人名称           | 与本公司关系       | 金额                   | 账龄    | 占应付账款总额的比例 (%) | 未偿还或结转的原因          |
|-----------------|--------------|----------------------|-------|----------------|--------------------|
| 北京中韩美诺科技有限公司    | 合并范围<br>外关联方 | 5,229,868.00         | 1 年以内 | 30.26          | 延期付款，<br>2015 年已支付 |
|                 |              | 7,720,538.00         | 1-2 年 |                |                    |
|                 |              | 131,950.00           | 2-3 年 |                |                    |
| 北京新阳创业科技发展有限公司  | 非关联方         | 11,520,043.02        | 2-3 年 | 26.65          | 延期付款，<br>2015 年已支付 |
| 天津库恩农业机械有限公司    | 非关联方         | 3,212,256.11         | 1 年以内 | 7.43           | 未到付款期              |
| 湖北瑞农新技术有限公司     | 非关联方         | 2,765,800.00         | 1-2 年 | 6.40           | 未到付款期              |
| 蛟河市新站镇帮农农机配件经销处 | 非关联方         | 197,300.00           | 1 年以内 | 5.67           | 未到付款期              |
|                 |              | 2,254,500.00         | 1-2 年 |                |                    |
| <b>合计</b>       |              | <b>33,032,255.13</b> |       | <b>76.40</b>   |                    |

公司应付账款主要为尚未予支付的货款。报告期末公司应付账款余额较大，主要受资金情况、客户的回款情况影响。

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### 4、预收款项

(1) 最近两年的预收款项列示

| 项目    | 2015 年 12 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额               | 比例（%）  | 金额               | 比例（%）  |
| 1 年以内 | 13,616,080.04    | 100.00 | 2,329,223.08     | 31.88  |
| 1-2 年 |                  |        | 4,935,900.33     | 67.56  |
| 2-3 年 |                  |        | 41,196.00        | 0.56   |
| 合计    | 13,616,080.04    | 100.00 | 7,306,319.41     | 100.00 |

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，预收款项前五名情况如下表：

| 债权人名称          | 与本公司关系   | 金额            | 账龄    |
|----------------|----------|---------------|-------|
| 北京新阳创业科技发展有限公司 | 非关联方     | 3,520,000.00  | 1 年以内 |
| 黑龙江省海林农场       | 非关联方     | 3,358,480.00  | 1 年以内 |
| 黑龙江省嫩江农场       | 非关联方     | 3,176,900.00  | 1 年以内 |
| 张德林            | 非关联方     | 800,000.00    | 1 年以内 |
| 北京中韩美诺科技有限公司   | 合并范围外关联方 | 741,410.61    | 1 年以内 |
| 合计             |          | 11,596,790.61 |       |

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，预收款项前五名情况如下表：

| 债权人名称               | 业务内容     | 金额           | 账龄    |
|---------------------|----------|--------------|-------|
| 黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司 | 合并范围外关联方 | 40,721.96    | 1 年以内 |
|                     |          | 3,826,526.00 | 1-2 年 |
| 北京中韩美诺科技有限公司        | 合并范围外关联方 | 1,760,155.00 | 1 年以内 |
| 江苏凯迪新能源有限公司         | 非关联方     | 638,000.00   | 1-2 年 |
| kuhn s.A.北京代表处      | 非关联方     | 269,004.33   | 1-2 年 |
| 农安县嘉禹农机有限公司         | 非关联方     | 103,040.00   | 1 年以内 |
|                     |          | 54,940.00    | 1-2 年 |

|    |  |              |  |
|----|--|--------------|--|
| 合计 |  | 6,692,387.29 |  |
|----|--|--------------|--|

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日, 公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。截至 2014 年 12 月 31 日, 公司账龄超过 1 年的重要预收款项, 主要预收黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司销售款, 公司收到款项与确认收入的时间差影响。

(5) 公司预收账款主要为客户预付给公司的款项。截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日, 公司预收款项分别为 13,616,080.04 元、7,306,319.41 元, 呈现较大的波动, 主要系节水灌溉设备市场需求增加所致, 同时, 节水灌溉设备需要进行现场的安装、调试, 收到款项与确认收入的时间差影响。

## 5、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 2014 年 12 月<br>31 日 | 本年增加          | 本年减少          | 2015 年 12 月<br>31 日 |
|----------------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|
| 一、短期薪酬         |                     | 12,963,119.04 | 12,958,834.36 | 4,284.68            |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                     | 886,397.46    | 886,397.46    |                     |
| 合计             |                     | 13,849,516.50 | 13,845,231.82 | 4,284.68            |

(续)

| 项目             | 2013 年 12 月<br>31 日 | 本年增加          | 本年减少          | 2014 年 12 月<br>31 日 |
|----------------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|
| 一、短期薪酬         |                     | 9,832,441.36  | 9,832,441.36  |                     |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                     | 903,874.84    | 903,874.84    |                     |
| 合计             |                     | 10,736,316.20 | 10,736,316.20 |                     |

### (2) 短期薪酬列示

| 项目            | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2015 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 |                  | 11,707,634.81 | 11,707,634.81 |                  |
| 2、职工福利费       |                  | 385,078.06    | 380,793.38    | 4,284.68         |

| 项目            | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2015 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 3、社会保险费       |                  | 565,502.17    | 565,502.17    |                  |
| 其中：医疗保险费      |                  | 503,731.21    | 503,731.21    |                  |
| 工伤保险费         |                  | 16,810.69     | 16,810.69     |                  |
| 生育保险费         |                  | 44,960.27     | 44,960.27     |                  |
| 4、住房公积金       |                  | 304,904.00    | 304,904.00    |                  |
| 5、工会经费和职工教育经费 |                  |               |               |                  |
| 6、短期带薪缺勤      |                  |               |               |                  |
| 7、短期利润分享计划    |                  |               |               |                  |
| 合计            |                  | 12,963,119.04 | 12,958,834.36 | 4,284.68         |

(续)

| 项目            | 2013 年 12 月 31 日 | 本年增加         | 本年减少         | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 |                  | 8,791,971.07 | 8,791,971.07 |                  |
| 2、职工福利费       |                  | 159,734.49   | 159,734.49   |                  |
| 3、社会保险费       |                  | 475,245.80   | 475,245.80   |                  |
| 其中：医疗保险费      |                  | 419,850.19   | 419,850.19   |                  |
| 工伤保险费         |                  | 34,716.36    | 34,716.36    |                  |
| 生育保险费         |                  | 20,679.25    | 20,679.25    |                  |
| 4、住房公积金       |                  | 403,490.00   | 403,490.00   |                  |
| 5、工会经费和职工教育经费 |                  | 2,000.00     | 2,000.00     |                  |
| 6、短期带薪缺勤      |                  |              |              |                  |
| 7、短期利润分享计划    |                  |              |              |                  |
| 合计            |                  | 9,832,441.36 | 9,832,441.36 |                  |

(3) 设定提存计划列示

| 项目       | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2015 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------|------------|------------------|
| 1、基本养老保险 |                  | 855,287.98 | 855,287.98 |                  |

| 项目      | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2015 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------|------------|------------------|
| 2、失业保险费 |                  | 31,109.48  | 31,109.48  |                  |
| 合计      |                  | 886,397.46 | 886,397.46 |                  |

(续)

| 项目       | 2013 年 12 月 31 日 | 本年增加       | 本年减少       | 2014 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------|------------|------------------|
| 1、基本养老保险 |                  | 867,284.97 | 867,284.97 |                  |
| 2、失业保险费  |                  | 36,589.87  | 36,589.87  |                  |
| 合计       |                  | 903,874.84 | 903,874.84 |                  |

社会保险费余额为零，系本公司执行当月计提社会保险费并当月缴纳所致。

## 6、应交税费

| 项目      | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 企业所得税   | 3,867,757.21     | 555,669.93       |
| 增值税     | 706,384.69       | 417,760.58       |
| 房产税     | 127,665.06       | 189,230.47       |
| 教育费附加   | 51,852.57        | 2,503.39         |
| 地方教育费附加 | 34,568.38        | 1,668.93         |
| 印花税     | 9,257.88         | 9,216.31         |
| 城市维护建设税 | 4,732.93         | 5,841.24         |
| 个人所得税   | 1,815.22         | 1,259.82         |
| 土地使用税   |                  | 17,327.22        |
| 合计      | 4,804,033.94     | 1,200,477.89     |

## 7、应付利息

| 项目   | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 贷款利息 | 5,231.11         |                  |
| 合计   | 5,231.11         |                  |

## 8、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目    | 2015 年 12 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,347,372.65     | 30.73  | 17,326,607.36    | 45.40  |
| 1-2 年 | 2,865,400.00     | 20.26  | 5,975,776.23     | 15.66  |
| 2-3 年 | 12,352.00        | 0.09   | 7,838,645.11     | 20.54  |
| 3 年以上 | 6,920,995.59     | 48.92  | 7,019,439.27     | 18.40  |
| 合计    | 14,146,120.24    | 100.00 | 38,160,467.97    | 100.00 |

(2)截至 2015 年 12 月 31 日,其他应付款余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项:

| 债权人名称 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 刘汉武   | 2,865,400.00     | 9,500,000.00     |
| 合计    | 2,865,400.00     | 9,500,000.00     |

(3) 其他应付款余额前五名单位情况:

| 单位名称            | 与本公司关系   | 2015 年 12 月 31 日 | 账龄    | 占其他应付款总额的比例 (%) |
|-----------------|----------|------------------|-------|-----------------|
| 刘东岐             | 控股股东直系亲属 | 6,920,995.59     | 3 年以上 | 48.93           |
| 刘汉武             | 控股股东     | 2,865,400.00     | 1-2 年 | 20.26           |
| 张静波             | 非关联方     | 2,320,680.50     | 1 年以内 | 16.41           |
| 江苏金喷灌排设备有限公司    | 非关联方     | 596,000.00       | 1 年以内 | 4.21            |
| 安徽艾瑞德农业装备发展有限公司 | 非关联方     | 380,000.00       | 1 年以内 | 2.69            |
| 合计              | -        | 13,083,076.09    |       | 92.49           |

截至 2014 年 12 月 31 日,其他应付账款大额欠款单位情况如下:

| 单位名称         | 与本公司关系   | 2014 年 12 月 31 日 | 账龄    | 占其他应付款总额的比例 (%) |
|--------------|----------|------------------|-------|-----------------|
| 刘汉武          | 控股股东     | 9,500,000.00     | 1 年以内 | 24.89           |
| 刘东岐          | 控股股东直系亲属 | 7,019,439.27     | 3 年以上 | 18.39           |
| 百事食品(中国)有限公司 | 非关联方     | 2,500,000.00     | 1 年以内 | 6.55            |

| 单位名称                                 | 与本公司关系 | 2014 年 12 月<br>31 日 | 账龄    | 占其他应付款<br>总额的比例<br>(%) |
|--------------------------------------|--------|---------------------|-------|------------------------|
| 袁琳                                   | 股东     | 2,300,000.00        | 1 年以内 | 9.43                   |
|                                      |        | 1,300,000.00        | 2-3 年 |                        |
| CNHINTERNATIONALSARIVAP<br>ARADISO14 | 非关联方   | 2,288,645.11        | 2-3 年 | 6.00                   |
| 合计                                   | -      | 24,908,084.38       |       | 65.27                  |

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的重要其他应付款主要为控股股东及其亲属款项，用于公司资金周转，公司 2015 年末、2014 年末货币资金分别为 32,354,784.26 元、17,937,254.49 元，公司不存在严重依赖关联方借款及无法偿还的情况。

#### 9、一年内到期的非流动负债

| 项目   | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 1,572,000.00     | 1,572,000.00     |
| 合计   | 1,572,000.00     | 1,572,000.00     |

#### 10、其他流动负债

| 项目       | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|
| 预提费用-镀锌费 | 23,089.91        | 322,357.24       |
| 合计       | 23,089.91        | 322,357.24       |

#### 11、长期借款

| 项目   | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 3,144,000.00     | 4,716,000.00     |
| 合计   | 3,144,000.00     | 4,716,000.00     |

2013 年 12 月 18 日，公司向上海浦东发展银行股份有限公司北京分行按揭贷款 7,860,000.00 元购置房屋，房屋产权证已抵押至银行，借款期限为五年。

## 12、递延收益

| 项目   | 2014年12月<br>31日     | 本年增加 | 本年减少              | 2015年12月<br>31日     | 形成原因            |
|------|---------------------|------|-------------------|---------------------|-----------------|
| 政府补助 | 4,360,000.00        |      | 217,999.98        | 4,142,000.02        | 国家拨款用于扶持精播机项目建设 |
| 合计   | <b>4,360,000.00</b> |      | <b>217,999.98</b> | <b>4,142,000.02</b> |                 |

(续)

| 项目   | 2013年12月<br>31日     | 本年增加 | 本年减少 | 2014年12月<br>31日     | 形成原因            |
|------|---------------------|------|------|---------------------|-----------------|
| 政府补助 | 4,360,000.00        |      |      | 4,360,000.00        | 国家拨款用于扶持精播机项目建设 |
| 合计   | <b>4,360,000.00</b> |      |      | <b>4,360,000.00</b> |                 |

## (三) 股东权益情况

| 项目           | 2015年12月31日          | 2014年12月31日          |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 股本           | 40,000,000.00        | 20,000,000.00        |
| 资本公积         | 6,521,758.20         | 707,009.52           |
| 盈余公积         | 1,022,405.95         | 2,109,064.82         |
| 未分配利润        | 15,092,852.14        | 7,069,126.27         |
| 归属于母公司股东权益合计 | <b>62,637,016.29</b> | <b>29,885,200.61</b> |
| 少数股东权益       | 10,755,394.26        | 8,401,930.52         |
| 股东权益合计       | <b>73,392,410.55</b> | <b>38,287,131.13</b> |

## 1、股本

有关本公司的股本演变情况具体情况详见本说明书“第一节 公司概况”之“四、历史沿革”部分。

## 2、资本公积

## (1) 2015 年度资本公积变动情况:

| 项目     | 年初余额       | 增加            | 减少            | 年末余额         |
|--------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 资本溢价   | 707,009.52 | 15,989,916.86 | 10,175,168.18 | 6,521,758.20 |
| 其他资本公积 |            | 2,250,000.00  | 2,250,000.00  |              |

| 项目 | 年初余额       | 增加            | 减少            | 年末余额         |
|----|------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 707,009.52 | 18,239,916.86 | 12,425,168.18 | 6,521,758.20 |

2015 年度资本公积变动原因：

①德邦大为有限 2015 年 5 月份收购下属子公司北京德邦大为农业开发有限公司 10%的股权，由于支付对价大于按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额，导致“资本公积-资本溢价”减少 175,168.18 元。

②2015 年 8 月 21 日，依据公司股东会决议，公司注册资本由 2,000 万元增资到 3,000 万元，股东出资金额为 2,250 万元，其中：1,000 万元增加注册资本，1,250 万元增加“资本公积-资本溢价”。

③2015 年 8 月 21 日，公司召开股东会会议，全体股东一致同意公司注册资本由 2,000 万元增加至 3,000 万元，由原股东刘汉武、张凌云，新股东北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙）、北京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙）、北京基锐科创投资中心（有限合伙）共同出资。刘汉武出资 100 万元，增加注册资本 50 万元，资本公积 50 万元；张凌云出资 100 万元，增加注册资本 50 万元，资本公积 50 万元；北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙）出资 800 万元，增加注册资本 400 万元，资本公积 400 万元；北京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙）出资 1000 万元，增加注册资本 400 万元，资本公积 600 万元；北京基锐科创投资中心（有限合伙）出资 250 万元，增加注册资本 100 万元，资本公积 150 万元。

本次股份支的对象是高级管理人员刘汉武和员工持股平台北京德邦惠民投资管理合伙企业，本次股份支付公允价值参照同期外部投资者认购价格确认。公司引入机构投资者增资价格参考了每股净资产和公司预期盈利能力，并由双方友好协商确定。2014 年 12 月 31 日经审计归属母公司的股东权益合计 2,988.52 万元，注册资本 2000 万元，每单位净资产 1.49 元；2015 年 7 月 31 日母公司未经审计的净资产为 3,354.70 万，注册资本 2000 万元，每单位净资产 1.68 元，

机构投资者认可公司业务模式和未来发展前景，对公司未来股价有信心，公司与投资者充分沟通，并综合考虑公司所处行业、经营管理团队建设、公司成长性等多种因素确定增资价格。对存在外部投资者的德邦汇鑫和基锐科创每单位注册资本 2.50 元增资，员工持股平台德邦惠民每单位注册资本 2.00 元增资。

公司按照股份支付的方式进行账务处理，由于增资金额均高于每股净资产，将刘汉武和北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙）认购金额与其他外部投资者认购金额的差额确认为股份支付，共计 225 万元，同时增加“管理费用”与“资本公积-其他资本公积”。上述股份支付影响公司当期业绩，具体影响公司 2015 年损益-225 万元，对未来公司收入利润不存在影响，由于完成股份支付是进行员工激励产生，对公司未来的经营发展和业绩有积极作用。

④2015 年 9 月 15 日，依据公司股东会决议，公司注册资本由 3,000 万元增资至 4,000 万元，本次 1,000 万元由资本公积转增资本，减少“资本公积-资本溢价”1,000 万元。

⑤2015 年 11 月 26 日本公司以发起设立方式，由有限公司依法整体变更设立为股份有限公司，以其拥有的有限公司净资产 47,898,916.86 元，其中人民币 4,000 万元折合为本公司的股本，股份总额为 4,000 万股，每股面值人民币 1 元，缴纳注册资本人民币 4,000 万元整，余额人民币 7,989,916.86 元作为“资本公积-资本溢价”。

（2）2014 年度资本公积变动情况：

| 项目     | 年初余额         | 增加 | 减少           | 年末余额       |
|--------|--------------|----|--------------|------------|
| 资本溢价   | 2,000,000.00 |    | 1,292,990.48 | 707,009.52 |
| 其他资本公积 |              |    |              |            |
| 合计     | 2,000,000.00 |    | 1,292,990.48 | 707,009.52 |

2014 年度资本公积变动原因系德邦大为有限 2014 年 6 月份收购下属子公司北京德邦大为农业开发有限公司 38%的股权，由于支付对价大于按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额，导致“资本公积-资本溢价”减少 1,292,990.48 元。

### 3、盈余公积

#### (1) 2015 年度盈余公积变动情况

| 项目     | 年初余额                | 增加                  | 减少                  | 年末余额                |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 1,406,043.21        | 1,022,405.95        | 1,406,043.21        | 1,022,405.95        |
| 任意盈余公积 | 703,021.61          |                     | 703,021.61          |                     |
| 合计     | <b>2,109,064.82</b> | <b>1,022,405.95</b> | <b>2,109,064.82</b> | <b>1,022,405.95</b> |

#### (2) 2014 年度盈余公积变动情况

| 项目     | 年初余额                | 增加                | 减少 | 年末余额                |
|--------|---------------------|-------------------|----|---------------------|
| 法定盈余公积 | 1,174,284.54        | 231,758.67        |    | 1,406,043.21        |
| 任意盈余公积 | 587,142.27          | 115,879.34        |    | 703,021.61          |
| 合计     | <b>1,761,426.81</b> | <b>347,638.01</b> |    | <b>2,109,064.82</b> |

#### ① 盈余公积增加原因：

有限公司阶段：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。根据股东会决议，本公司按净利润的 5%提取任意盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

股份公司阶段：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

②盈余公积减少原因：2015 年 11 月 26 日本公司以发起设立方式，由有限公司依法整体变更设立为股份有限公司，以其拥有的有限公司净资产 47,898,916.86 元，其中人民币 4,000 万元折合为本公司的股本，股份总额为 4,000 万股，每股面值人民币 1 元，余额人民币 7,989,916.86 元作为“资本公积-资本溢价”。

### 4、未分配利润

| 项目        | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 上期期末未分配利润 | 7,069,126.27     | 4,630,294.29     |

| 项目                | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,176,983.86    | 2,786,469.99     |
| 减：提取法定盈余公积        | 1,022,405.95     | 231,758.67       |
| 提取任意盈余公积          |                  | 115,879.34       |
| 对股东的分配            | 2,000,000.00     |                  |
| 净资产折股             | -869,147.96      |                  |
| 期末未分配利润           | 15,092,852.14    | 7,069,126.27     |

## 5、少数股东权益

| 子公司名称 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 德邦灌溉  | 10,755,394.26    | 7,446,496.91     |
| 农业开发  |                  | 955,433.61       |
| 合计    | 10,755,394.26    | 8,401,930.52     |

## 七、管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

### （一）盈利能力分析

| 项目        | 2015 年度 | 2014 年度 |
|-----------|---------|---------|
| 基本每股收益    | 0.31    | 0.14    |
| 毛利率（%）    | 27.75   | 27.19   |
| 营业利润率（%）  | 9.37    | 3.24    |
| 净资产收益率（%） | 24.16   | 9.56    |

报告期内，基本每股收益、营业利润率、净资产收益率均出现了较大幅度的增长，毛利率亦存在上升趋势，主要是公司 2015 年度销售大幅增加影响所致，原因为：①2012 年 6 月，财政部、水利部、农业部联合召开东北四省区节水增粮行动项目工作会议，任务是用四年时间，投资 380 亿元，在东北四省区集中连片建设 3800 万亩高效节水灌溉工程。德邦灌溉利用此次机会实现收入大幅增长；②黑龙江省部分地区存在 2014 年和 2015 年节水增粮项目于 2015 年实施，使 2015 年度收入较 2014 年度收入大幅增加。

### （二）偿债能力分析

| 项目 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|------------------|
|----|------------------|------------------|

|               |       |       |
|---------------|-------|-------|
| 资产负债率（%）（母公司） | 42.74 | 74.40 |
| 流动比率（倍）       | 1.64  | 1.09  |
| 速动比率（倍）       | 1.15  | 0.49  |

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 42.74%、74.40%，流动比率分别为 1.64、1.09，速动比率分别为 1.15、0.49。

报告期，公司的资产负债率较高，随着 2015 年公司注册资本的增加，公司盈利的增加，以及负债总额的减少，公司的资产负债率有所下降。公司主要的流动负债包括短期借款、应付账款、预收账款、应交税费、其他应付款以及一年内到期的非流动负债，其中，短期借款不存在到期不能偿还的风险。

报告期内，公司流动比率、速动比率有所改善，主要原因是公司 2015 年末流动负债中的短期借款、应付账款及其他应付款金额均有所减少。

### （三）营运能力分析

| 项目         | 2015 年度 | 2014 年度 |
|------------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次） | 5.42    | 4.35    |
| 存货周转率（次）   | 4.60    | 2.10    |

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司应收账款周转率分别为 5.42、4.35，报告期内公司应收账款周转率略有增加，主要原因是 2015 年度销售大幅增加影响。

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司存货周转率分别为 4.60 次、2.10 次。报告期内公司存货周转率略有增加，主要系 2015 年末公司存货减少所致。总体来看，公司存货构成与产品的生产周期、生产模式以及公司业务发展匹配。

综上所述，公司应收账款周转率、存货周转率均处于较为合理水平，公司营运能力较强。

## (四) 现金流量分析

| 项目            | 2015 年度       | 2014 年度        |
|---------------|---------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,162,741.00  | -38,336,785.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,852,993.00 | -9,197,348.35  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 12,146,401.62 | 9,929,846.50   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 13,399,922.62 | -37,647,764.50 |
| 期末现金及现金等价物余额  | 30,832,677.11 | 17,432,754.49  |

## ①经营活动现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量如下：

| 项目                   | 2015 年度               | 2014 年度               |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金       | 176,252,021.38        | 64,751,422.60         |
| 收到的税费返还              | 179,974.15            | 298,357.67            |
| 收到其他与经营活动有关的现金       | 41,060,205.19         | 16,278,010.28         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>    | <b>217,492,200.72</b> | <b>81,327,790.55</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金       | 138,271,878.96        | 92,394,097.02         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金      | 13,382,589.80         | 11,623,362.52         |
| 支付的各项税费              | 2,780,803.17          | 2,247,414.06          |
| 支付其他与经营活动有关的现金       | 56,894,187.79         | 13,399,702.48         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>    | <b>211,329,459.72</b> | <b>119,664,576.08</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b> | <b>6,162,741.00</b>   | <b>-38,336,785.53</b> |

报告期内，2015 年度、2014 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 6,162,741.00 元、-38,336,785.53 元，2015 年经营活动产生的现金流量净额较 2014 年增加 44,499,526.53 元。经营活动产生的现金流量净额大幅波动主要因为：

①销售商品、提供劳务收到的现金增加影响：2015 年度销售商品、提供劳务收到的现金 176,252,021.38 元，较 2014 年度销售商品、提供劳务收到的现金 64,751,422.60 元，增加 111,500,598.78 元，增幅 172.20%，增加较大主要原因为 2015 年度公司营业收入大幅增长、收到回款相应增加所致。2015 年度公

司营业收入为 187,181,384.30 元, 2014 年度营业收入为 105,699,541.08 元, 2015 年度形成营业收入较 2014 年增加 81,481,843.22 元, 增幅 77.09%。

②收到其他与经营活动有关的现金增加影响: 2015 年度收到其他与经营活动有关的现金 41,060,205.19 元, 较 2014 年度收到其他与经营活动有关的现金 16,278,010.28 元, 增加 24,782,194.91 元, 增幅 152.24%, 主要为公司收到或收回的客户往来款、收到或收回的投标保证金、履约保证金的影响。

③购买商品、接受劳务支付的现金增加影响: 2015 年度购买商品、接受劳务支付的现金 138,271,878.96 元, 较 2014 年度购买商品、接受劳务支付的现金 92,394,097.02 元, 增加 45,877,781.94 元, 增幅 49.65%, 增加较大主要原因为 2015 年度公司营业收入大幅增长, 相应采购大幅增加、支付采购款增加所致。2015 年度公司营业成本为 135,246,417.53 元, 2014 年度营业成本 76,963,088.77 元, 2015 年度营业成本较 2014 年度营业成本增加 58,283,328.76 元, 增幅 75.73%。

④支付其他与经营活动有关的现金增加影响: 2015 年度支付其他与经营活动有关的现金 56,894,187.79 元, 较 2014 年度支付其他与经营活动有关的现金 13,399,702.48, 增加 43,494,485.31 元, 增幅 324.59%, 主要为支付或返还客户往来款、偿还员工借款、支付或返还的投标保证金、履约保证金的影响。

主要基于上述原因综合影响, 2015 年度经营性现金净流量较 2014 年度大幅增加, 增加与公司经营活动及经营增长情况相符。

## ②投资活动现金流量分析

报告期内, 2015 年度、2014 年度投资活动产生的现金流量净额分别为 -4,852,993.00 元、-9,197,348.35 元, 其中: (1) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 62,993.00 元、9,197,348.35 元, 2014 年度主要是公司购买办公楼支付的款项; (2) 投资支付的现金分别为 4,850,000.00 元、0 元, 2015 年度投资支付的现金主要为购买子公司农业开发少数股东的股权所支付的现金。

## ③筹资活动现金流量分析

报告期内，2015 年度、2014 年度筹资活动产生的现金流量净额分别为 12,146,401.62 元、9,929,846.50 元。其中，报告期内筹资活动产生的现金流入分别为 48,100,000.00 元、22,610,000.00 元，主要为吸收投资和借款影响；报告期内筹资活动现金流出主要为分配股利、偿还借款及借款利息形成。

## ④经营活动现金流量净额与净利润的匹配关系如下：

| 项目                               | 2015 年度             | 2014 年度               |
|----------------------------------|---------------------|-----------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：               |                     |                       |
| 净利润                              | 13,355,279.42       | 2,629,570.62          |
| 加：资产减值准备                         | -317,599.42         | 1,055,042.08          |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,921,178.87        | 1,543,973.36          |
| 无形资产摊销                           | 111,541.68          | 118,067.08            |
| 长期待摊费用摊销                         |                     |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 89,781.81           | 23,846.20             |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                     |                       |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                     |                       |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 986,829.49          | 1,108,153.50          |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |                     |                       |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -141,335.10         | -91,870.03            |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                     |                       |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 10,476,046.75       | 16,453,113.05         |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 8,023,251.71        | -16,611,719.54        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -30,374,234.23      | -44,564,961.85        |
| 其他                               | 2,032,000.02        |                       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>6,162,741.00</b> | <b>-38,336,785.53</b> |

报告期，2015 年度、2014 年度公司净利润分别为 13,355,279.42 元、2,629,570.62 元，经营活动产生的现金流量净额分别为 6,162,741.00 元、-38,336,785.53 元，经营活动产生的现金流量净额与净利润差异分别为 7,192,538.42 元、40,966,356.15 元，主要原因为存货的变动及经营性应收、应付

增减变动的影响所致。

### （五）同行业对比分析

全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌公司浙江宏业农装科技股份有限公司（833200）、新疆银丰现代农业装备股份有限公司（831256）业务与公司部分类似，公司与对比分析公司 2015 年度、2014 年度主要指标情况对比如下：

#### 2015 年度

| 项目                               | 德邦大为      | 宏业农装     | 新疆银丰       |
|----------------------------------|-----------|----------|------------|
| 总资产（万元）                          | 15,002.19 | 6,923.05 | 125,536.35 |
| 归属于挂牌公司股东的净资产（万元）                | 6,263.70  | 2,276.72 | 16,406.42  |
| 营业收入（万元）                         | 18,718.14 | 8,292.33 | 21,157.12  |
| 归属于挂牌公司股东的净利润（万元）                | 1,017.70  | 392.87   | 2,073.91   |
| 毛利率（%）                           | 27.75     | 24.48    | 39.53      |
| 基本每股收益（元/股）                      | 0.31      | 0.39     | 0.22       |
| 加权平均净资产收益率（%）（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 24.16     | 18.89    | 14.33      |
| 资产负债率（%）                         | 42.74     | 67.11    | 82.27      |
| 流动比率（倍）                          | 1.64      | 1.07     | 0.73       |
| 应收账款周转率（%）                       | 5.42      | 5.60     | 1.79       |
| 存货周转率（%）                         | 4.60      | 2.94     | 2.60       |

#### 2014 年度

| 项目                | 德邦大为      | 宏业农装     | 新疆银丰       |
|-------------------|-----------|----------|------------|
| 总资产（万元）           | 14,815.95 | 7,546.55 | 104,238.81 |
| 归属于挂牌公司股东的净资产（万元） | 2,988.52  | 1,883.85 | 12,172.51  |
| 营业收入（万元）          | 10,569.95 | 9,113.77 | 28,235.76  |
| 归属于挂牌公司股东的        | 262.96    | 477.59   | 1,721.95   |

|                                  |       |       |       |
|----------------------------------|-------|-------|-------|
| 净利润（万元）                          |       |       |       |
| 毛利率（%）                           | 27.19 | 20.37 | 31.92 |
| 基本每股收益（元/股）                      | 0.14  | 0.48  | 0.20  |
| 加权平均净资产收益率（%）（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 9.56  | 40.03 | 15.04 |
| 资产负债率（%）                         | 74.40 | 75.04 | 83.00 |
| 流动比率（倍）                          | 1.09  | 0.97  | 0.70  |
| 应收账款周转率（%）                       | 4.35  | 6.51  | 2.05  |
| 存货周转率（%）                         | 2.10  | 3.62  | 4.89  |

2015 年度、2014 年度，公司总资产、净资产和营业收入等规模处于相关同行业公众公司中间水平，各项指标与公司的经营规模、产品与业务种类等多种因素影响，总体上，公司的各项目指标处于相关同行业公众公司同类指标的合理范围内。

## 八、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）公司的主要关联方

#### 1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### 2、主要关联方及关联关系

##### （1）存在控制的关联方及持股情况

| 姓名  | 与本公司的关系    | 持股数量（股）    | 持股比例（%） |
|-----|------------|------------|---------|
| 刘汉武 | 控股股东、实际控制人 | 10,933,333 | 27.33   |
| 孔庆梅 | 实际控制人      | 1,813,333  | 4.53    |

##### （2）公司其他持股 5%以上股东

| 姓名 | 与本公司的关系 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|----|---------|---------|---------|
|----|---------|---------|---------|

|                      |        |                      |              |
|----------------------|--------|----------------------|--------------|
| 郭彦                   | 第二大股东  | 6,533,333.00         | 16.33        |
| 北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙） | 员工持股平台 | 5,333,334.00         | 13.34        |
| 北京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙） | 第三大股东  | 5,333,334.00         | 13.34        |
| 袁琳                   | 公司主要股东 | 2,200,000.00         | 5.50         |
| 张凌云                  | 公司主要股东 | 2,000,000.00         | 5.00         |
| <b>合计</b>            |        | <b>21,400,001.00</b> | <b>53.51</b> |

### （3）公司董事、监事及高级管理人员

公司的董事、监事及高级管理人员具体情况参见“第一节公司概况”之“六、董事、监事和高级管理人员情况”。

### （4）公司的子公司情况

公司的子公司情况参见“第一节公司概况”之“五、子公司情况”。

### （5）公司的合营和联营企业情况

公司无合营和联营的企业。

### （6）公司的实际控制人控制或施加重大影响的其他企业情况

| 实际控制人控制的其他企业 | 备注                                                             |
|--------------|----------------------------------------------------------------|
| 中农飞航有限公司     | 刘汉武持有 28%的股权，截至本说明书签署日股权已转让                                    |
| 德邦大为国际有限公司   | 公司股本 1 万股，公司实际控制人刘汉武持有 7,500 股并任该董事，公司董事王昕玮持有 2,500 股，公司未实际经营。 |

（7）公司的董事、监事、高级管理人员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业以及其关系密切的家庭成员

| 其他关联方名称             | 与本公司关系      |
|---------------------|-------------|
| 北京中韩美诺科技有限公司        | 关键管理人员控制的企业 |
| 黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司 | 关键管理人员控制的企业 |
| 吉林市德亨商贸有限公司         | 关键管理人员控制的企业 |

|     |              |
|-----|--------------|
| 刘东岐 | 控股股东刘汉武直系亲属  |
| 田燕  | 关键管理人员程俊争之配偶 |

注：上述关联方的详细情况，具体参见“第三节公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员的对外投资情况”。

## （二）报告期的主要关联交易情况

公司根据交易的性质与频率，将与关联方进行的交易区分为经常性关联交易和偶发性关联交易。经常性关联交易为发生频率较频繁，与公司日常经营业务相关的与关联方进行的交易；偶发性关联交易是指偶尔发生，与公司日常经营业务联系不大的与关联方进行的交易。

### 1、经常性关联交易

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品/接受劳务情况

| 关联方          | 关联交易内容 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 北京中韩美诺科技有限公司 | 采购商品   | 2,680,042.86 | 1,664,348.58 |
| 北京中韩美诺科技有限公司 | 接受劳务   | 14,064.00    | 135,816.67   |
| 合计           |        | 2,694,106.86 | 1,800,165.25 |

2015 年关联方采购商品 2,680,042.86 元，主要系子公司佳木斯沃迪从北京中韩美诺科技有限公司（以下简称“中韩美诺”）采购生产播种机所需的排肥器、肥箱、风机壳等注塑模具及工装装配，通过中韩美诺供应商渠道进行采购、定制。根据公司提供的中韩美诺此业务相关的外部采购、加工合同，合同金额为 261.70 万元，与中韩美诺向公司销售价格不存在重大差异；2014 年关联方采购商品 1,664,348.58 元，主要为公司向中韩美诺采购 PLANTER 型库恩播种机，采购单价为人民币 208,060.00 元/台，此型号播种机公司以前未进行过采购，且由于供货周期较短，直接向法国库恩公司进行采购时间较长，故公司直接向中韩美诺采购该种型号产品。采购部门无同类型号产品的市场价格，签订合同时根据 PLANTER 型库恩播种机的不同性能及参照公司直接购买的其他类型的库

恩播种机的价格进行参照，最终双方协商的价格为人民币 208,060.00 元/台。

公司关联方采购为公司生产经营所需产品，未发现不公允情况，不存在损害公司利益的行为。北京中韩美诺科技有限公司系公司高级管理人员孙向阳投资控制的公司，2016 年 3 月份孙向阳已将其所持有的北京中韩美诺科技有限公司所有股权转让给无关联第三方，股权转让后，公司与北京中韩美诺科技有限公司已不存在任何关联关系，关联交易不持续。

## ②出售商品/提供劳务情况

单位：元

| 关联方                 | 关联交易内容 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|---------------------|--------|--------------|--------------|
| 北京中韩美诺科技有限公司        | 出售商品   | 2,773,864.38 | 2,267,940.11 |
| 北京中韩美诺科技有限公司        | 提供劳务   | 295,384.62   | 130,142.99   |
| 黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司 | 出售商品   | 3,867,247.96 | 100,000.00   |
| 合计                  |        | 6,936,496.96 | 2,498,083.10 |

### A、报告期内，公司向北京中韩美诺科技有限公司主要销售情况如下：

| 产品                    | 2015 年    |    |              |
|-----------------------|-----------|----|--------------|
|                       | 单价（元）     | 数量 | 销售额（元）       |
| JP75-300 卷盘喷灌机        | 60,695.00 | 29 | 1,760,155.00 |
| 高压水枪配件一套、高压水枪三维喷头（含税） |           |    | 1,186,040.00 |
| 合计                    |           |    | 2,946,195.00 |

（续）

| 产品             | 2014 年     |    |              |
|----------------|------------|----|--------------|
|                | 单价（元）      | 数量 | 销售额（元）       |
| JP75-300 卷盘喷灌机 | 57,710.00  | 29 | 1,673,590.00 |
| 高压水枪三维喷头（含税）   | 142,000.00 | 2  | 284,000.00   |
| 直播机（含税）        | 63,515.00  | 4  | 254,060.00   |
| 6206 型号播种机（含税） | 97,555.08  | 1  | 97,555.08    |
| 合计             |            |    | 2,309,205.08 |

报告期内，公司向中韩美诺销售的产品主要为 JP75-300 卷盘喷灌机和高压水枪三维喷头等配件。其中，a) 公司向其他客户销售的同类 JP75-300 卷盘喷灌

机的销售单价不等，如，2015 年向富裕县水务局销售 85 台，单价为 53,921.82 元/台，向黑龙江省鹤山农场销售 4 台，单价为 82,000.00 元 /台，2014 年向锡林浩特市三合兴农业技术发展有限公司 54,000.00 元/台，公司向中韩美诺销售的卷盘喷灌机销售价格在公司对外报价的合理范围内。b)公司向中韩美诺销售的高压水枪配件及三维喷头及配件，已获取中韩美诺将采购的上述产品向中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司的销售价格 2015 年、2014 年分别为：120.55 万元（高压水枪配件一套、高压水枪三维喷头）、29 万元（高压水枪三维喷头），与公司销售给中韩美诺的价格无重大差异。

B、2015 年公司向黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司（以下简称“锐鼎翔”）销售 23 台 MARKANT65 打捆机，单价 153,217.39 元/台，公司向其他客户销售的同类产品价格为 137,460.00 元/台—151,200.00 元/台，由于锐鼎翔未按原协议数量采购，使公司存货积压，经双方协商按 153,217.39 元/台进行销售，略高于其他客户，但不存在重大差异。

报告期，2015 年度、2014 年度公司营业收入分别为 187,181,384.30 元、105,699,541.08 元，关联交易销售额占公司营业收入的比例分别为 3.71%、2.36%，比例较低，对公司整体收入影响小，不存在对公司的整体生产经营造成不利影响的情况。

经核查，公司关联方销售业务为正常销售行为，双方定价公平公正、价格公允、合理，不存在损害公司利益的行为。北京中韩美诺科技有限公司系公司高级管理人员孙向阳投资控制的公司，2016 年 3 月份孙向阳已将其所持有的北京中韩美诺科技有限公司所有股权转让给无关联第三方，股权转让后，公司与北京中韩美诺科技有限公司不存在任何关联关系，未来关联交易不可持续。黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司系公司高级管理人员程俊争投资控制的公司，程俊争承诺将于 2016 年 12 月 31 日前将其所持黑龙江省锐 鼎翔机械设备经销有限责任公司股权转让给无关联第三方，届时将彻底消除关联关系。

### ③关联租赁情况

本公司作为出租人

| 承租方名称                | 租赁资产种类 | 2015 年确认的<br>租赁收入 | 2014 年确认的<br>租赁收入 |
|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙） | 房屋     | 10,080.00         |                   |
| 北京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙） | 房屋     | 10,080.00         |                   |

报告期内,公司将闲置的 2 个房间作为办公用房出租给股东德邦惠民和德邦汇鑫,租赁双方签订租赁合同,约定每月租金 1680 元,2015 年度分别确认 6 个月租金,此租赁房间为毛坯房,租金价格合理,不存在损害公司利益的行为,且未来具有可持续性。

## （2）关键管理人员报酬

| 项 目      | 2015 年度    | 2014 年度    |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 588,649.14 | 411,383.87 |

关键管理人员报酬主要是公司总经理、部门总监、财务负责人领取的薪酬。

## 2、偶发性关联交易

### （1）关联方应收应付款项

#### ①关联方应收、其他应收款项

| 项目名称                | 2015 年 12 月 31 日  |                  | 2014 年 12 月 31 日     |                 |
|---------------------|-------------------|------------------|----------------------|-----------------|
|                     | 账面余额              | 坏账准备             | 账面余额                 | 坏账准备            |
| 应收账款:               |                   |                  |                      |                 |
| 北京中韩美诺科技有限公司        | 797,857.30        | 23,935.72        | 152,267.30           | 4,568.02        |
| 黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司 |                   |                  | 100,000.00           | 3,000.00        |
| 合计                  | <b>797,857.30</b> | <b>23,935.72</b> | <b>252,267.30</b>    | <b>7,568.02</b> |
| 预付账款:               |                   |                  |                      |                 |
| 北京中韩美诺科技有限公司        |                   |                  | 16,980,221.20        |                 |
| 合计                  |                   |                  | <b>16,980,221.20</b> |                 |
| 其他应收款:              |                   |                  |                      |                 |
| 黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司 |                   |                  | 1,634,600.00         | 163,460.00      |

| 项目名称 | 2015 年 12 月 31 日 |      | 2014 年 12 月 31 日 |            |
|------|------------------|------|------------------|------------|
|      | 账面余额             | 坏账准备 | 账面余额             | 坏账准备       |
| 刘汉武  |                  |      | 150,000.00       |            |
| 程俊争  | 1,685.55         |      | 64,031.45        |            |
| 李汇   |                  |      | 5,308.89         |            |
| 蒋晓辉  | 610,824.18       |      |                  |            |
| 王昕玮  | 92,951.58        |      | 319.00           |            |
| 合计   | 705,461.31       |      | 1,854,259.34     | 163,460.00 |

截至 2014 年 12 月 31 日，德邦大为对实际控制人、控股股东刘汉武其他应收款挂账金额为 150,000.00 元，形成上述款项的原因主要是公司给刘汉武的借款。刘汉武已经于 2015 年 6 月偿还该项借款，截至 2015 年 12 月 31 日，德邦大为不存在对刘汉武的其他应收款项。

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款项中关联方程俊争、王昕伟、蒋晓辉、李汇应收余额分别为 64,031.45 元、319 元、0 元、5,308.89 元，其中程俊争、王昕伟、蒋晓辉主要为公司给予经营需要的备用金，李汇为对公司的欠款，该欠款公司已于 2015 年度收回；截至 2015 年 12 月 31 日，关联方其他应收款项中程俊争、王昕伟、蒋晓辉、李汇应收往来余额分别为 1,685.55 元、92,951.58 元、610,824.18 元、0 元，主要为员工备用金借款，其中，其他应收款应收蒋晓辉款项余额为 610,824.18 元，金额较大，主要为国外津巴布韦项目备用金借款。

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款项中关联方黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司应收余额为 1,634,600.00 元，为关联方往来借款，该项借款已经于 2015 年 12 月偿还。

## ②关联方应付、预收款项、其他应付款项

| 项目名称         | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|------------------|
| 应付账款：        |                  |                  |
| 北京中韩美诺科技有限公司 |                  | 13,082,356.00    |

| 项目名称                | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 合计                  |                  | 13,082,356.00    |
| 预收款项：               |                  |                  |
| 北京中韩美诺科技有限公司        | 741,410.61       | 1,760,155.00     |
| 黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司 | 169,100.00       | 3,867,247.96     |
| 合计                  | 910,510.61       | 5,627,402.96     |
| 其他应付款：              |                  |                  |
| 北京中韩美诺科技有限公司        |                  | 1,123,188.60     |
| 吉林市德亨商贸有限公司         |                  | 1,500,000.00     |
| 黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司 | 5,516.55         |                  |
| 孙向阳                 |                  | 100,000.00       |
| 刘汉武                 | 2,865,400.00     | 9,500,000.00     |
| 李汇                  | 16,821.00        |                  |
| 孔庆梅                 |                  | 1,500,000.00     |
| 袁琳                  |                  | 3,600,000.00     |
| 刘东岐                 | 6,920,995.59     | 7,019,439.27     |
| 蒋晓辉                 |                  | 169,758.43       |
| 田燕                  |                  | 1,000,000.00     |
| 合计                  | 9,808,733.14     | 25,512,386.30    |

## (2) 关联方资金拆借

| 关联方 | 2015 年       |               |               |              |
|-----|--------------|---------------|---------------|--------------|
|     | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
| 拆入： |              |               |               |              |
| 刘汉武 | 9,500,000.00 |               | 6,634,600.00  | 2,865,400.00 |
| 孔庆梅 | 1,500,000.00 |               | 1,500,000.00  |              |
| 袁琳  | 1,300,000.00 |               | 1,300,000.00  |              |
| 孙向阳 | 100,000.00   |               | 100,000.00    |              |
| 曲富伟 |              | 13,400,000.00 | 13,400,000.00 |              |
| 田燕  | 1,000,000.00 |               | 1,000,000.00  |              |
| 刘东岐 | 7,019,439.27 | 4,257,556.32  | 4,356,000.00  | 6,920,995.59 |

| 关联方                 | 2015 年               |                      |                      |                     |
|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|                     | 期初余额                 | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额                |
| <b>合计</b>           | <b>20,419,439.27</b> | <b>17,657,556.32</b> | <b>28,290,600.00</b> | <b>9,786,395.59</b> |
| 拆出：                 |                      |                      |                      |                     |
| 黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司 | 1,634,600.00         |                      | 1,634,600.00         |                     |
| <b>合计</b>           | <b>1,634,600.00</b>  |                      | <b>1,634,600.00</b>  |                     |

(续)

| 关联方                 | 2014 年               |                      |                     |                      |
|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                     | 期初余额                 | 本期增加                 | 本期减少                | 期末余额                 |
| 拆入：                 |                      |                      |                     |                      |
| 刘汉武                 |                      | 9,500,000.00         |                     | 9,500,000.00         |
| 孔庆梅                 | 1,500,000.00         |                      |                     | 1,500,000.00         |
| 袁琳                  | 1,300,000.00         |                      |                     | 1,300,000.00         |
| 孙向阳                 | 100,000.00           |                      |                     | 100,000.00           |
| 曲富伟                 |                      | 1,000,000.00         | 1,000,000.00        |                      |
| 田燕                  |                      | 1,000,000.00         |                     | 1,000,000.00         |
| 刘东岐                 | 7,878,741.59         |                      | 859,302.32          | 7,019,439.27         |
| <b>合计</b>           | <b>10,778,741.59</b> | <b>11,500,000.00</b> | <b>1,859,302.32</b> | <b>20,419,439.27</b> |
| 拆出：                 |                      |                      |                     |                      |
| 黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司 | 1,634,600.00         |                      |                     | 1,634,600.00         |
| <b>合计</b>           | <b>1,634,600.00</b>  |                      |                     | <b>1,634,600.00</b>  |

报告期内，上述公司发生的偶发性关联交易主要为公司与股东、关联方之间的资金拆借，资金拆借主要用于补充日常经营流动资金，以保证公司生产经营的正常运转，减轻资金压力，未来不具有可持续性。公司向股东拆借资金借款时间短，属于流动周转金，不存在故意向公司进行利润输送的动机。

### (3) 关联方资产转让情况

| 关联方 | 关联交易内容                 | 2015 年 | 2014 年       |
|-----|------------------------|--------|--------------|
| 袁琳  | 转让北京德邦大为农业开发有限公司 23%股权 |        | 2,300,000.00 |

公司股东袁琳按照原值转让其所持北京德邦大为农业开发有限公司给公司，转让价格定价公允合理，不存在侵占公司利益的行为，为公司偶发性关联交易，未来不具有可持续性。

#### (4) 关联担保情况

公司作为被担保方：

| 担保方 | 担保金额（元）      | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|--------------|------------|------------|------------|
| 刘汉武 | 7,860,000.00 | 2013-12-18 | 2018-12-17 | 否          |

控股股东、实际控制人刘汉武先生为公司银行借款提供的无偿担保，不存在损害公司利益行为，为公司偶发性关联交易，未来不具有可持续性。

公司作为担保方：

| 被担保方 | 担保金额（元）      | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------|--------------|------------|------------|------------|
| 德邦灌溉 | 2,000,000.00 | 2015.04.29 | 2016.04.21 | 否          |

德邦大为为子公司德邦灌溉银行借款提供质押担保，以补充德邦灌溉日常经营流动资金，不存在损害公司利益行为，为公司偶发性关联交易，未来不具有可持续性。

### 3、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内公司存在的经常性关联交易，主要为北京中韩美诺科技有限公司和黑龙江省锐鼎翔机械设备经销有限责任公司与公司之间的购销商品交易，交易双方按照市场原则确定交易价格。2016 年 2 月 19 日，公司股东分别出具了《规范及减少关联交易的承诺函》：本人作为北京德邦大为科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，为保护德邦大为的利益，规范本人及本人控制的其他

企业与德邦大为的关联交易，不通过关联交易损害德邦大为的合法权益。

报告期内公司发生的偶发性关联交易主要为公司与股东之间的资金拆借及关联方为公司提供无偿担保，资金拆借主要用于补充日常经营流动资金，目前公司信誉良好，资产负债结构合理，同时也可以采取市场化的方式向银行借款并寻找担保，不存在对关联方借款和担保严重依赖。

综上所述，前述关联交易未对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，公司不存在对关联方重大依赖的情形；未来公司将严格规范关联交易的决策和执行程序，以规范关联交易的发生。

#### 4、关联交易决策程序执行情况

2015年11月26日召开创立大会暨第一次股东大会前，公司在《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定。创立大会暨第一次股东大会审议通过了关于《公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后适用的<公司章程>》的议案，同时通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，分别对公司关联交易决策作出规定，另外，公司还专门制定了《关联交易决策制度》，严格规范关联交易行为。

#### 5、减少和规范关联交易的具体安排

公司前期的《公司章程》对关联交易没有特别的规定。2015年创立大会暨第一次股东大会前后，在《公司章程》中对关联交易的决策授权、程序作出了明确规定，另外，为了使决策管理落实到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，制定了《关联交易决策制度》。2015年创立大会暨第一次股东大会前后，公司将严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》的规定决策和执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

### 九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本说明书签署之日，公司不存在需提请投资者关注的财务报表附注中的

期后事项、或有事项及其他重要事项。

## 十、报告期内资产评估情况

北京华信众合资产评估有限公司接受委托，以 2015 年 09 月 30 日为评估基准日，对德邦大为的整体资产价值采用市场价值法进行了评估，并出具了《北京德邦大为科技有限公司拟进行股份制改制涉及的净资产价值项目资产评估报告》（华信众合评报字[2015]第 1063 号），评估结果如下：

单位：万元

| 项目        | 账面价值      | 评估价值      | 增值率（%） |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 资产总计      | 13,335.93 | 14,276.01 | 7.05   |
| 负债总计      | 8,536.93  | 8,536.93  | -      |
| 净资产（股东权益） | 4,799.00  | 5,739.08  | 19.59  |

本次评估仅作为德邦大为整体变更设立股份公司的工商登记提供参考，公司未根据该评估结果调账。

## 十一、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

### （一）股利分配政策

有限公司阶段：公司制定的相关股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

2、公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东会或者股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

3、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。

4、股东大会或者董事会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

5、公司持有的本公司股份不得分配利润。

#### 股份公司阶段

公司于 2015 年 11 月 26 日召开公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过关于《公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后适用的<公司章程>》的议案，根据《公司章程》，公司现行的和公开转让后的股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

2、公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

3、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，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

4、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。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 25%。

5、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。

6、公司可以采取现金或者股份方式分配股利，公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报；公司应积极采取现金分配的方式分配股利，可以进行中期现金分红。

7、在公司当年实现盈利符合利润分配条件时，公司董事会应根据公司的具体经营情况和市场环境，制定利润分配预案报股东大会批准。

8、当公司年末资产负债率超过百分之七十或者当年经营活动产生的现金流量净额为负数时，公司可不进行现金分红。

9、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## （二）公司最近两年的股利分配情况

2015年1月5日，德邦有限召开临时股东会，同意公司以现金股利方式向全体股东派发红利200万元。

## 十二、风险因素

### （一）公司实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为刘汉武先生和孔庆梅女士。其中，刘汉武先生直接持有公司股份10,933,33.00股，占公司股本总额的27.33%；孔庆梅直接持有公司4.53%的股份，两人直接持有公司31.86%的股份。同时，刘汉武通过担任德邦惠民执行事务合伙人实际支配公司5,333,334.00股股份的表决权，占公司股本总额的13.34%，通过担任德邦汇鑫执行事务合伙人实际支配公司5,333,334.00股股份的表决权，占公司股本总额的13.34%，刘汉武先生合计控制公司54.01%的股份的表决权，能对股东大会决议产生重大影响。刘汉武先生和其妻孔庆梅女士合计控制公司58.54%的股份的表决权。报告期内，刘汉武先生担任公司董事长（执行董事）和总经理，主持公司的实际运营管理。因此，刘汉武先生能实际支配公司行为，对公司经营管理、财务决策、人事任免等事项具有实质性影响和决定作用。刘汉武先生担任公司董事长、总经理，公司实际控制人客观上存在利用其控制或控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东的利益，公司存在实际控制人不当控制的风险。

## （二）公司治理和内部控制风险

股份公司设立时，按照《公司法》及相关法规的要求，建立起以股东大会、董事会、监事会、高级管理层即“三会一层”分工与协作、分权与制衡为特征的公司治理结构。但有限公司成立初期存在运作不规范的情形，例如成立初期缺乏完善的三会议事规则及对外投资、对外担保、关联交易等内控制度，关联方之间的资金拆借审批决策程序不够规范，三会会议召开不及时、会议资料保存不完善、部分会议届次不清。2015年11月，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部控制体系。但是，一方面由于公司规范运营的时间较短，各项制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，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；另一方面随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，特别是公司股份挂牌公开转让后，新的制度对公司治理和内控提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉的过程，公司治理和内控制度存在未能有效执行的风险。

## （三）人才流失的风险

农机服务业面对的主要是农业生产的全过程，工作环境较为艰苦，且农机服务具有很强的季节性特征，在一定时间段内工作量繁重，夏秋两季工作时间长，忙闲不均，且工作地域跨度大、线路长、工作面宽。农机服务业属于微利行业，需要一定的技术积累，但农机服务从业者普遍存在待遇低、工作条件差、工作强度大等特点，造成了从业人员的频繁流失，影响了行业的长远发展。随着公司业务规模扩张，公司需要增加大量的技术人员，如果公司技术服务人员和项目组管理人员配备不足，将制约公司进一步提高及未来的业务拓展。

## （四）市场竞争的风险

近年来，我国农业机械行业市场发展较快，已经成为一个开放的、市场化程度较高的行业，行业内各类经营企业较多，市场集中度较低，市场竞争较为激烈。农业机械行业属于技术密集型和资金密集型行业，这个行业的整合发展趋势决定了农机企业必须通过不断的技术升级和技术创新以及市场占有率的提高来立足

于未来日趋激烈的市场竞争。如果农机企业未能在今后的发展中迅速地确立自己的品牌优势和行业领导地位，企业将会面临较大的市场竞争风险。

### （五）出口项目的风险

公司的业务范围涵盖为国外投资主体提供农业生产方案设计、农机装备供应和服务、农场建设与运营管理服务，项目实施所在国的政权、政策及经济等情况将对公司出口项目的开展和经营产生影响。

### （六）市场需求波动的风险

公司的主营业务是提供现代化农业生产全过程的综合解决方案，包括农业生产方案设计、农机装备供应与服务、农场建设与运营管理，业务受整体农业生产活动大环境影响，需求量具有较强的区域性、季节性、政策性特点。目前我国农业机械行业总体发展向好，但各个领域农业机械化作业水平参差不齐，主要表现为不同地区机械化水平差异大、不同作业环节机械化水平差异大、不同农作物机械化水平差异大，不同差异性均会影响市场的需求量的波动，亦将对公司的收入和利润产生影响。

### （七）扶农政策变动的影响

我国农机产业政策推动行业持续发展，国家坚持把解决“三农”问题作为政府工作的重中之重，连续多年的中央一号文件聚焦“三农”问题，农业机械化进程是“三农”问题的重要方面。国家出台一系列支持性文件，农机购置补贴资金持续增加。由于对农机设备的采购计划与国家的帮扶和补贴政策紧密相关，如果国家及农业机械服务行业的管理部门国家农业部的方针政策变动，收紧扶农政策将对农机服务行业的发展产生不利影响。

### （八）税收政策风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》及其他相关规定，自认定批准的有效期当年开始，可享受按 15% 税率申报企业所得税的优惠。公司 2012 年 12 月 13 日取得高

高新技术企业证书，按 15% 税率征收企业所得税，2015 年 7 月 24 日公司通过高新技术企业复审。但如果公司未来不能通过高新技术企业复审，企业所得税将面临回归至 25% 的风险。

#### （九）子公司部分配套性建筑未取得房屋所有权证书

公司全资子公司佳木斯沃迪在工厂厂区内自主建造配套性办公用建筑物，未取得房屋所有权证书。该建筑物是作为公司管理的配套性设施，不影响公司正常持续性生产经营。公司取得佳木斯江北工业园区管委会对上述房产在短期不存在拆除风险的证明，并积极推进房屋建设审批手续及房屋所有权证书的手续补办流程，若经营期内办公用建筑物被强制拆迁，可能会对公司的生产经营产生不利影响，也可能面临相应行政处罚的风险。

#### （十）汇率变动风险

汇率变动风险指因国际汇率变化对公司经营产生损失的风险。国际经济形势变化导致各国货币政策发生变化，汇率的波动会给公司的国内、国际业务的收入和利润带来一定的不确定性。如果人民币汇率波动幅度较大，将对公司的海外采购成本及经营业绩产生一定影响。本公司以欧元和美元进行采购，外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

#### （十一）公司偿债能力的风险

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 42.74%、74.40%，流动比率分别为 1.64、1.09，速动比率分别为 1.15、0.49。总体来看，公司资产负债率相对较高，流动比率、速动比率相对较低，偿债风险较高。公司主要的负债包括短期借款、应付账款、预收账款、应交税费、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款以及递延收益，上述负债的偿还和支付，也会影响公司的资金流。

## （十二）存货较大的风险

2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司存货账面价值分别为 34,652,513.35 元和 24,176,466.60 元，占流动资产的比例分别为 31.45%和 21.22%，占比较大。截至 2015 年 12 月 31 日，公司期末存货账面价值较大，但较 2014 年末降低了 10.23%，主要是由于公司大力拓展业务，业务量大幅增长，导致存货中库存商品、发出商品和在产品均储备较充足所致。经过长期发展，公司制定了较为成熟的存货管理办法，报告期内公司存货资产处于良好状态，不存在减值迹象，故未对存货资产计提减值准备，但考虑到存货占用了公司较多的流动资金，若下游客户项目由于种种客观因素而拖延，产品无法发出验收，并且市场环境等外部因素发生重大变化的条件下，导致存货积压和减值，将对公司财务状况和经营业绩产生不利影响。

## （十三）应收账款较大的风险

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，应收账款账面价值分别为 38,192,349.40 元、27,425,318.80 元。报告期内应收账款账面价值较大，截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款账面价值比 2014 年 12 月 31 日增长 39.26%，主要原因是公司营业收入呈现稳步增长。公司客户主要为政府部门，尚未出现不能收回的情形，但随着公司业务规模的持续扩张，客户群体的变化，将对公司应收账款的回款情况产生不利影响。

## （十四）原材料价格波动的风险

公司主营业务包括农机制造，公司生产所需原材料包括铸件、圆钢材、精段齿、轴承、油封、螺母、螺帽等，这些原辅材料主要由钢材、生铁、铝材等金属材料加工而成。以上原材料均为市场化产品，市场供应充足。公司已与供应商建立了长期稳定的业务合作关系，供货渠道可靠、货源充足，原材料不存在技术垄断或贸易风险。报告期内，公司原材料采购价格整体呈下降趋势，但如果出现受宏观经济、行业因素的影响，原材料的市场供应和市场价格发生较大波动，将会直接影响到本公司产品的成本和利润水平。

### （十五）销售区域过度集中的风险

报告期内，公司销售区域主要集中在东北地区。2015 年度、2014 年度公司东北地区的销售收入占主营业务收入的比例分别为 82.98%、81.45%，如果东北地区的市场环境、扶农政策等因素的不利变化，将对公司业绩产生不利影响。

### （十六）公司 2015 年存在股份支付影响当期损益

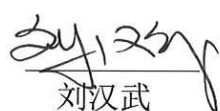
2015 年 8 月 21 日，高级管理人员刘汉武、员工持股平台北京德邦惠民投资管理合伙企业（有限合伙）按每股 2.00 元增资 450 万注册资本，外部投资者北京德邦汇鑫投资管理合伙企业（有限合伙）、北京基锐科创投资中心（有限合伙）按每股 2.50 元增资 650 万元注册资本，认购金额的差额 225 万元确认为股份支付，即：增加“管理费用”与“资本公积-其他资本公积”。该股份支付作为非经常性损益减少公司 2015 年度利润 2,250,000.00 元，2015 年度经审计利润总额为 17,652,027.63 元，发生的股份支付金额占利润总额的比例为 12.75%，金额较大对当期利润产生不利影响。

## 第五节 有关声明

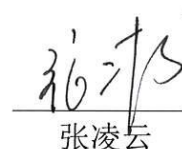
### 一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本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。

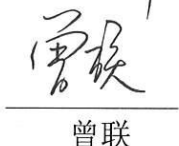
董事：

  
刘汉武

  
郭彦

  
张凌云

  
王昕玮

  
曾联

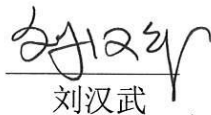
监事：

  
李汇

  
曲富伟

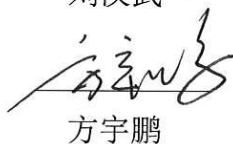
  
蒋晓辉

高级管理人员：

  
刘汉武

  
孙向阳

  
程俊争

  
方宇鹏

  
汤珮

北京德邦大为科技股份有限公司（公章）

2016 年 5 月 30 日



## 二、主办券商声明

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

项目负责人签字

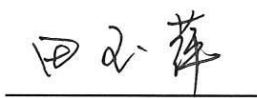


包红星

项目小组成员签字



包红星



田玉萍



邓彦波

法定代表人签字



王常青

中信建投证券股份有限公司



### 三、律师事务所声明

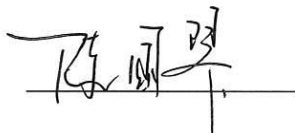
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对拟挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字



宋焕政

经办律师签字



陈国琴



顾志坤

北京市尚公律师事务所

2016年5月30日



#### 四、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所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对拟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。

会计师事务所负责人签字



顾仁荣

经办注册会计师签字



刘洪跃



高建伟

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



## 五、评估机构声明

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

评估机构负责人签字：



经办注册评估师签字：



北京华信众合资产评估有限公司



2016年5月30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