

# 安徽新生力农机股份有限公司



（安徽省 合肥市）

## 公开转让说明书 （反馈稿）

主办券商



二零一七年三月

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本节扼要披露特别提醒投资者注意的主要风险因素。投资者应认真阅读本公开转让说明书“第四章 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）应收账款发生坏账的风险

报告期内，2014年末、2015年末及2016年9月末，公司应收账款账面价值分别为983.57万元、2,434.40万元和3,295.58万元，占流动资产的比例分别为53.31%、56.76%和69.45%，占同期期末总资产的比例分别为50.54%、53.96%和65.47%。报告期内，公司应收账款余额持续增加，主要原因系：（1）国家对于农民和农业生产经营组织购买农用机械给予补贴，公司为了扩大业务规模，允许客户待补贴到账时支付对应货款，导致公司销售回款不及时；（2）公司积极拓展业务，同期销售收入增加。如果该等客户经营状况今后发生重大不利变化，公司可能存在应收账款不能按期收回或甚至发生坏账损失的风险。

为了加快回收应收账款，公司采取的应对措施如下：（1）调整销售回款策略，提高销售付款比例并规定剩余货款支付时间和逾期惩罚措施，加快应收账款回收；（2）对长期未付款的客户进行走访询问，查看未付款原因，与客户协商回款计划，签订承诺书并要求客户按计划回款；（3）对于拒不配合的客户，必要时采取诉讼方式。

### （二）市场竞争加剧的风险

近年来，在国家政策支持下，以国内广阔的农机市场为依托，我国粮食烘干机械行业呈现出良好的发展势态。目前，国内粮食烘干机械行业中企业超过500家，企业数量众多而规模较小，竞争较为激烈。

公司目前业务规模仍较小，抗风险能力仍较弱，如果不能保持业务持续增长，迅速做大做强，激烈的市场竞争可能对公司成长性造成不利影响，公司面临市场竞争加剧风险。

此外，随着行业技术的不断提高、新产品的不断推出，公司如果不能积极进行新产品研发设计，或新研发产品无法满足市场需求，公司也将处于不利的市场竞争地位。

### （三）政策风险

公司所在行业为农业机械制造业。近年来我国国务院和农业部均出台了许多支持行业发展的扶持政策,从2004年开始颁布了《农业机械化促进法》以及一系列配套政策,规定由中央财政和地方财政分别安排专项资金,对农民和农业生产经营组织购买国家支持推广的先进、适用的农业机械给予直接补贴。因此,农业机械制造业的发展很大程度上与这些行业政策尤其是农机补贴政策的支持密切相关。但是,随着我国农业经济的不断发展,产业技术革新的深化,农机化水平的提高,如果国家今后降低或取消农机购置补贴,公司可能会面临经营业绩放缓或下降的风险。

#### **(四) 实际控制人不当控制的风险**

公司实际控制人方许和吴德慧夫妇,合计持有公司58.82%的股份。公司虽已按照现代企业制度的要求建立健全了较为完善的法人治理结构,但如果控股股东利用其控制地位对公司发展战略、重大资本支出、人事任免、关联交易、财务管理等重大事项施加不当影响,存在可能损害公司和其他中小股东利益的风险。

公司实际控制人将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外担保制度》、《对外投资制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》及其他各项规章制度治理公司。

#### **(五) 安全生产风险**

公司的生产经营需大量的现场作业活动,存在一定危险性,且生产须符合国家关于安全、环保、消防等方面的法律、法规和行业规定,因此,公司在生产实施过程中,既要考虑施工现场人员的安全和健康,也要考虑项目投产后操作人员的安全和健康;既要考虑生产阶段的环境保护问题,又要考虑产品使用中的环境保护问题。如果公司产品在生产、使用过程中出现安全、环保、消防等方面工作不到位的情况,则会面临被相关机构处罚的风险。

#### **(六) 公司治理规范运行风险**

有限公司阶段,由于公司规模较小,公司管理层规范治理意识相对薄弱,公司治理机制不够健全,曾存在董事会召开次数不符合《公司法》要求等不规范的情况。股份公司成立后,公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理结构,制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外投资制度》等规章制度,明确了“三会”的职责划分,同时加强了管理层对公司治理及规范运

作的培训。但由于股份公司设立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过长期实践检验，如果管理层执行制度方面有所松懈，则将会出现相关制度得不到严格执行的风险。此外，公司业务的发展将对公司治理水平提出更高的要求，如果公司未来经营中不能持续提升内部管理水平，可能影响公司持续、稳定、健康发展。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

公司将加强对管理层培训，不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，勤勉忠诚履行职责，使公司朝着更加规范化的方向发展。

## （七）公司技术纠纷的风险

报告期内，公司发生一起专利纠纷：安徽辰宇机械科技有限公司（以下简称“辰宇机械”）诉公司生产销售的5HPX-35型干燥机侵犯其实用新型专利，所涉专利名称为“一种批式循环谷物干燥机分体式干燥箱”（专利号：ZL201320250567.5）。合肥市知识产权局于2016年11月10日出具《处理决定书》（合知法处字[2016]18号），处理决定公司立即停止生产、销售5HPX-35型干燥机，并且不得使用尚未售出的侵权产品或者以任何其他形式将其投放市场。

在公司新三板挂牌审查期间，公司发生两起专利纠纷：辰宇机械诉公司生产销售的5HPX-35型干燥机侵犯其2个实用新型专利，专利名称为“谷物干燥机的分体式干燥箱进出风道”（专利号：ZL201220445054.5）、“一种新型批式谷物干燥机撒粮装置”（专利号：ZL201320250559.0），向合肥市知识产权局递交了《专利侵权纠纷处理请求书》，申请：“请求确认5HPX-35型批式循环谷物干燥机侵犯了请求人的专利权，确认判令被请求人停止销售被控侵权产品、判令销毁被请求人处的被控侵权产品”。合肥市知识产权局于2017年1月6日下发了《专利侵权纠纷处理请求受理通知书》，并于2017年1月10日以邮寄方式送达本公司。

公司主要产品包括5HPX-15型干燥机、5HPX-20型干燥机、5HPX-35型干燥机等。报告期内，2014年、2015年、2016年1-9月，公司5HPX-35型干燥机销售收入分别为0万元、261.72万元、843.45万元，占营业收入的比例分别为0、6.33%、19.75%。截至本公开转让说明书签署日，公司库存5HPX-35型干燥机8台，**公司承诺不销售可能涉及专利纠纷的5HPX-35型干燥机**，本公司的收入来源不依赖于处于专利侵权争议中5HPX-35型干燥机的销售，前述专利纠纷事项不会对公司产生重大不利影响。

针对“一种批式循环谷物干燥机分体式干燥箱”专利纠纷，公司采取的措施如下：

（1）已经就不服专利处理决定纠纷事项向合肥市蜀山区人民法院提请诉讼，该诉讼请求已于2016年12月7日受理；（2）公司已于2016年12月13日向国家知识产权局提出无效宣告请求，该请求于2017年1月4日准予受理；（3）研发了替代产品5HPX-30型干燥机，同时对5HPX-35型干燥机进行了设计改进，使用5HPX-15、5HPX-20型干燥机通用的“网板结构干燥箱”设计；（4）公司实际控制人方许和吴德慧夫妇已经出具承诺函，承诺承担一切由此可能给公司造成的民事赔偿责任等其他法律责任。

针对审查期间的两起专利纠纷，公司采取的措施如下：（1）暂停**销售可能涉及专利纠纷的**5HPX-35型干燥机；（2）加快替代产品5HPX-30型干燥机的试生产进程，同时对5HPX-35型干燥机进行设计改进，使用5HPX-15、5HPX-20型干燥机通用的“网板结构干燥箱”设计；（3）公司实际控制人方许和吴德慧夫妇已经出具承诺函，承诺承担一切由此可能给公司造成的民事赔偿责任等其他法律责任。

#### （八）产品存在季节性波动的风险

受农业生产季节性影响，公司谷物干燥机的销售也有明显的季节性，通常情况下，每年的4-10月份是公司谷物干燥机销售旺季，导致公司的营业收入在年度内分布不均衡，但公司费用在年度内较为均衡地发生，公司业绩季节性波动会给公司经营带来一定的影响。

## 目 录

声 明 .....	2
重大事项提示.....	3
释 义 .....	9
第一章 基本情况 .....	10
一、公司基本情况 .....	10
二、股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期 .....	10
三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺 .....	11
四、股权结构及历史沿革 .....	12
五、公司董事、监事、高级管理人员情况 .....	22
六、主要会计数据和主要财务指标 .....	24
七、相关中介机构 .....	26
第二章 公司业务 .....	28
一、公司的主要业务、主要产品或服务及其用途 .....	28
二、主要生产或服务流程及方式 .....	33
三、与业务相关的关键资源要素 .....	37
四、公司业务相关情况简介 .....	43
五、公司的商业模式 .....	49
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征 .....	50
第三章 公司治理 .....	61
一、最近两年及一期“三会”的建立健全及规范运行情况 .....	61
二、董事会关于现有公司治理机制对股东的权利保护及对公司治理机制执行情况的评估结果 .....	62
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年及一期的合法合规情况 .....	63
四、公司的独立性 .....	64
五、同业竞争 .....	65
六、报告期公司权益是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况以及采取的相应措施 .....	66
七、董事、监事和高级管理人员持股及其他情况 .....	69

八、最近两年及一期董事、监事和高级管理人员的变动情况及原因 .....	72
第四章 公司财务 .....	73
一、公司的财务报表 .....	73
二、审计意见 .....	84
三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计 .....	84
四、报告期内主要财务指标 .....	101
五、报告期内主要会计数据 .....	104
六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 .....	125
七、报告期内公司财务制度的制定及执行情况 .....	130
八、需提请投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	130
九、报告期内资产评估情况 .....	131
十、股利分配情况 .....	131
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业情况 .....	132
十二、风险因素 .....	132
第五章 有关声明 .....	137
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明 .....	137
二、国元证券股份有限公司声明 .....	138
三、上海市锦天城律师事务所声明 .....	139
四、立信会计师事务所（特殊普通合伙）声明 .....	140
五、银信资产评估有限公司声明 .....	141
第六章 附件 .....	142
一、主办券商推荐报告 .....	142
二、财务报表及审计报告 .....	142
三、法律意见书 .....	142
四、公司章程 .....	142
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	142
六、其他与公开转让有关的重要文件 .....	142



## 释 义

除非本文另有所指, 下列词语具有的含义如下:

新生力、公司、本公司	指	安徽新生力农机股份有限公司
新生力有限	指	安徽新生力生物科技有限公司, 2016 年 11 月整体变更为安徽新生力农机股份有限公司
百特光电	指	合肥百特光电科技有限公司, 系报告期内本公司控股子公司, 已于 2016 年 12 月转出
泽森飞扬	指	安徽泽森飞扬投资合伙企业(有限合伙)
本公开转让说明书	指	新生力公开转让说明书
股东大会	指	新生力股东大会
股东会	指	新生力有限股东会
董事会	指	新生力董事会
监事会	指	新生力监事会
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》
推荐主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《安徽新生力农机股份有限公司章程》
最近两年及一期	指	2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-9 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
循环谷物干燥机	指	以空气为介质, 通过燃烧器或热风炉产生的火焰对介质进行加热, 然后在吸引风机的作用下, 加热后的干燥热空气与干燥部内的谷物层充分接触, 介质对谷物传热的同时, 使谷物内部的水分子运动进一步加速并向外移动, 谷物表层的水分子随介质带出干燥机外
热风炉	指	谷物干燥机的配套设施之一, 作为干燥谷物的热源, 其目的是把空气从较低温度加热到较高温度; 提高空气吸收水分的能力, 以达到干燥谷物的要求
色选机	指	智能检测分选装备的一种, 以检测物料颜色的差别作为分选、剔除的依据
农业部	指	中华人民共和国农业部
《农业机械化促进法》	指	《中华人民共和国农业机械化促进法》

本公开转让说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能存在差异, 这些差异是由四舍五入导致。

## 第一章 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称	安徽新生力农机股份有限公司
法定代表人	方许
成立日期	2011 年 10 月 19 日（2016 年 11 月 22 日整体变更为股份有限公司）
注册资本	15,300,000 元
住 所	安徽省合肥市肥西县花岗镇董岗工业园 1#厂房
邮 编	231242
统一社会信用代码	91340123584566875L
董事会秘书	唐风华
电 话	0551-63430788
传 真	0551-63430788
电子信箱	ah_xsl0018@126.com
所属行业	“C35 专用设备制造业”（《中国证监会上市公司行业分类指引（2012 年修订）》）；“C3579 其他农、林、牧、渔业机械制造”（《国民经济行业分类指引》（GB_T_4754-2011））；“C3579 其他农、林、牧、渔业机械制造”（《挂牌公司管理型行业分类指引》）；“12101510 建筑、农用机械与重型卡车”（《挂牌公司投资型行业分类指引》）
经营范围	粮食加工机械研发、制造、销售；货物进出口业务（国家限制或禁止的商品除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务	粮食烘干机械的研发、生产和销售

### 二、股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：【 】

股票简称：【 】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元人民币

股票总量：15,300,000 股

挂牌日期：【 】年【 】月【 】日

股票交易方式：协议转让

### 三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### （一）法律法规等相关规定

《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、高级管理人员应当申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限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。”

#### （二）《公司章程》约定

《公司章程》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。公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份 5%以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。但是，证券公司因包销购入售后剩余股票而持有 5%以上股份的，卖出该股票不受 6 个月时间限制。”

除以上限制转让情形外，股东未就股票限售及锁定作出其他安排或承诺。

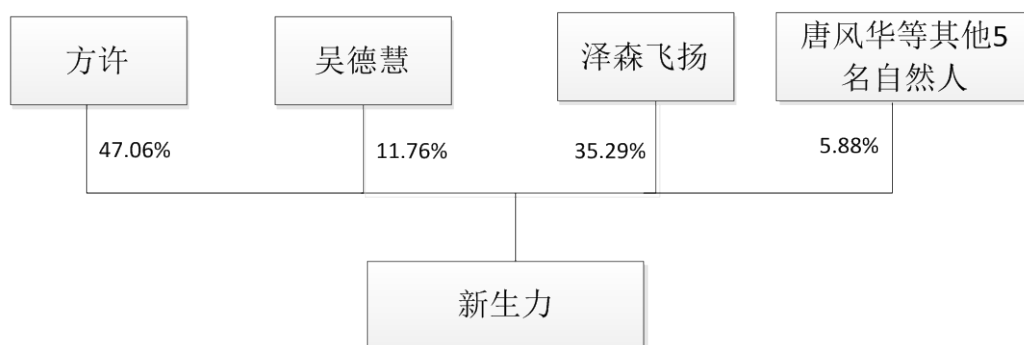
安徽新生力农机股份有限公司于 2016 年 11 月 22 日整体变更设立，截至本公开转让说明书签署日，安徽新生力农机股份有限公司设立未满一年，根据相关法律法规及公司相关规定，无可进行转让的股份，具体情况如下：

序号	股东姓名或名称	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结	本次可转让数量（股）
1	方许	7,200,000	47.06	否	0
2	安徽泽森飞扬投资合伙企业（有限合伙）	5,400,000	35.29	否	0
3	吴德慧	1,800,000	11.76	否	0
4	唐风华	414,000	2.71	否	0
5	赵子彬	198,000	1.29	否	0
6	解光柱	180,000	1.18	否	0
7	黄朝	54,000	0.35	否	0
8	吴善桂	54,000	0.35	否	0
合计		15,300,000	100.00	-	0

## 四、股权结构及历史沿革

### （一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司的股权结构图如下：



注：公司股东中，方许与吴德慧系夫妻关系；吴德智与吴德慧系兄妹关系；吴德智系泽森飞扬有限合伙人，持有泽森飞扬11.53%合伙份额；泽森飞扬属于私募股权投资基金，已在中国证券投资基金业协会备案（基金编号：SD9314），聘请的私募基金管理人为深圳市泽森投资管理有限公司，已在中国证券投资基金业协会登记（登记编号：P1003642）。

## （二）公司控股股东、实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内变化情况

### 1、控股股东和实际控制人基本情况

方许为本公司第一大股东，持有本公司 7,200,000 股股份，占公司股份总数的 47.06%，吴德慧为本公司第三大股东，持有本公司 1,800,000 股股份，占公司股份总数的 11.76%，方许、吴德慧二人系夫妻关系，合计持有本公司 9,000,000 股股份，占公司股份总数的 58.82%。方许和吴德慧为本公司控股股东及实际控制人。

方许先生个人简历情况如下：

**方许先生**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年 4 月生，研究生学历。1989 年 3 月至 1993 年 4 月，任上海浦东新区川沙镇黄楼玩具厂机修工；1993 年 5 月至 1996 年 7 月，任上海金顺旗蓬厂厂长；1996 年 8 月至 2001 年 4 月，任上海睿欣礼仪服务有限公司总经理；1999 年 6 月至今，任上海霞峰礼仪服务有限公司执行董事；2003 年 11 月至今，任上海海安广告有限公司执行董事；2005 年 8 月至 2015 年 9 月，任合肥滨湖置业有限公司总经理；2006 年 5 月至今，任来安县滨湖置业有限公司监事；2010 年 7 月至 2016 年 6 月，任合肥君银投资咨询有限公司监事；2011 年 10 月至 2016 年 11 月，任新生力有限副总经理；2013 年 2 月至今，任安徽云创营销策划有限公司监事；2015 年 11 月至 2016 年 11 月，任合肥百特光电科技有限公司执行董事兼总经理；2016 年 11 月至今，任安徽新生力农机股份有限公司董事长、总经理。

吴德慧女士个人简历情况如下：

**吴德慧女士**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年 12 月生，大专学历。2003 年 10 月至今，任上海海安广告有限公司运营总监；2004 年 1 月至 2011 年 10 月，

任上海海安广告有限公司安徽分公司副总经理；2006年5月至今，任来安县滨湖置业有限公司执行董事兼总经理；2010年7月至2016年6月，任合肥君银投资咨询有限公司执行董事兼总经理；2011年10月至2016年11月，任安徽新生力生物科技有限公司执行董事兼总经理；2016年11月至今，任安徽新生力农机股份有限公司董事。

## 2、实际控制人最近两年及一期内变化情况

最近两年及一期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

### （三）公司前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况

序号	股东姓名或名称	持有股数（股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	方许	7,200,000	47.06	境内自然人	否
2	安徽泽森飞扬投资合伙企业（有限合伙）	5,400,000	35.29	境内非法人企业	否
3	吴德慧	1,800,000	11.76	境内自然人	否
4	唐风华	414,000	2.71	境内自然人	否
5	赵子彬	198,000	1.29	境内自然人	否
6	解光柱	180,000	1.18	境内自然人	否
7	黄朝	54,000	0.35	境内自然人	否
8	吴善桂	54,000	0.35	境内自然人	否
合计		15,300,000	100.00	-	-

### （四）目前公司机构投资者基本情况

目前，本公司的机构投资者为安徽泽森飞扬投资合伙企业（有限合伙），其基本情况如下：

成立时间	2015年6月26日	基金管理人	深圳市泽森投资管理有限公司
注册地址	合肥市包河区马鞍山南路720号绿地赢海国际大厦B座1509		
股权结构	企业股东：深圳市泽森润德投资合伙企业（有限合伙）、深圳市泽森投资管理有限公司；自然人股东：吴德智 <sup>1</sup> 、李伟、何奎、魏伟、傅松竹、高宗长、商勇		
经营范围	股权投资、项目投资、投资管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		

注：吴德智与吴德慧系兄妹关系；吴德智系泽森飞扬有限合伙人，持有泽森飞扬11.53%合伙份额。

安徽泽森飞扬投资合伙企业（有限合伙），系一家私募股权投资基金，基金编号为：SD9314。根据中国证券投资基金业协会网站的公示信息，深圳市泽森投资管理有限公司

作为私募投资基金管理人，其登记编号为：P1003642，已于 2014 年 6 月 4 日进行了私募投资基金管理人登记。

## （五）公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### 1、公司设立以来股本的形成及其变化情况

#### （1）2011 年 10 月，新生力有限设立

2011 年 9 月 14 日，安徽省工商行政管理局核发《企业名称预先核准通知书》（（皖工商）登记名预核准字 [2011]第 9645 号），同意核准企业名称为“安徽新生力生物科技有限公司”。

2011 年 10 月 10 日，新生力有限召开股东会，通过决议：方许、吴德慧共同出资 300 万元设立新生力有限，方许以货币出资 240 万元，占新生力有限注册资本 80%；吴德慧以货币出资 60 万元，占新生力有限注册资本 20%。

2011 年 10 月 19 日，安徽普诚会计师事务所出具皖普诚验字[2011]第 4464 号《验资报告》，验证确认：截至 2011 年 10 月 19 日止，新生力有限已收到方许、吴德慧首次缴纳的实收资本合计人民币 60 万元，其中方许以货币缴纳 48 万元，吴德慧以货币缴纳 12 万元。

2011 年 10 月 19 日，新生力有限依法向肥西县工商行政管理局领取了《企业法人营业执照》（注册号：340123000066762）。

新生力有限设立时，股东出资情况如下：

单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	实缴出资比例（%）
1	方 许	240.00	48.00	80.00
2	吴德慧	60.00	12.00	20.00
合计		300.00	60.00	100.00

#### （2）2013 年 3 月，缴纳二期出资

2013 年 3 月 7 日，安徽安智会计师事务所（普通合伙）出具安智验字[2013]第 0090 号《验资报告》，验证确认：新生力有限已收到方许、吴德慧缴纳的二期出资 240 万元。

2013 年 3 月 15 日，新生力有限取得肥西县工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：340123000066762）。

此次变更后，新生力有限股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
1	方 许	240.00	80.00
2	吴德慧	60.00	20.00
合计		300.00	100.00

(3) 2013 年 8 月，新生力有限第一次增资

2013 年 8 月 6 日，新生力有限召开股东会，通过决议：新生力有限增资 200 万元，其中：方许认缴 160 万元，吴德慧认缴 40 万元，公司注册资本增加至 500 万元。

2013 年 8 月 8 日，安徽苏明特会计师事务所出具《验资报告》（皖苏明特验字[2013]第 2047 号），验证确认：截止 2013 年 8 月 8 日，新生力有限已收到全体股东缴纳的新增注册资本 200 万元，出资形式为货币。

2013 年 8 月 8 日，新生力有限取得肥西县工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：340123000066762）。

本次增资完成后，新生力有限股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
1	方 许	400.00	80.00
2	吴德慧	100.00	20.00
合计		500.00	100.00

(4) 2015 年 8 月 5 日，新生力有限第二次增资

2015 年 7 月 12 日，新生力有限召开股东会，通过决议：同意新增安徽泽森飞扬投资合伙企业（有限合伙）为股东。同意公司注册资本由 500 万元增至 800 万元，新增 300 万元注册资本由新股东安徽泽森飞扬投资合伙企业（有限合伙）认缴。

2015 年 7 月 17 日，立信会计师事务所出具《验资报告》（信会师报字[2015]第 750402 号），确认：截止 2015 年 7 月 17 日，新生力有限已收到泽森飞扬缴纳的货币出资合计 1,200 万元，其中新增注册资本 300 万元，其余计入资本公积。

2015 年 8 月 5 日，新生力有限就上述变更事项在肥西县市场监督管理局变更登记，并领取新的《营业执照》（统一社会信用代码：91340123584566875L）。

本次增资完成后，新生力有限股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名或名称	出资额	出资比例 (%)
1	方 许	400.00	50.00



2	吴德慧	100.00	12.50
3	安徽泽森飞扬投资合伙企业（有限合伙）	300.00	37.50
合计		800.00	100.00

(5) 2016年6月29日，新生力有限第三次增资

2016年6月22日，新生力有限召开股东会，通过决议：同意新增唐风华、赵子彬、解光柱、黄冬青、吴善桂为股东，新增50万元注册资本由新股东唐风华、赵子彬、解光柱、黄冬青、吴善桂认缴。增资后公司的注册资本为850万元。

2016年6月28日，立信会计师事务所出具《验资报告》（信会师报字[2016]第750641号），确认：截止2016年6月28日，新生力有限已收到唐风华、赵子彬、解光柱、黄冬青、吴善桂缴纳的货币出资合计120万元，其中新增注册资本50万元，其余计入资本公积。

2016年6月29日，新生力有限就上述变更事项在肥西县市场监督管理局变更登记，并领取新的《营业执照》（统一社会信用代码：91340123584566875L）。

本次增资完成后，新生力有限股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名或名称	出资额	出资比例（%）
1	方许	400.00	47.06
2	安徽泽森飞扬投资合伙企业（有限合伙）	300.00	35.29
3	吴德慧	100.00	11.76
4	唐风华	23.00	2.71
5	赵子彬	11.00	1.29
6	解光柱	10.00	1.18
7	黄冬青	3.00	0.35
8	吴善桂	3.00	0.35
合计		850.00	100.00

(6) 2016年11月，第一次股权转让

2016年9月29日，新生力有限召开股东会，通过决议：股东黄冬青将其所持公司0.35%股权转让给新股东黄朝，原股东均放弃优先购买权。2016年10月8日，股权转让双方就股权转让事宜签订《股权转让协议》。

2016年11月1日，新生力有限就上述变更事项在肥西县市场监督管理局变更登记。

本次股权变动后，公司股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名或名称	出资额	出资比例（%）
1	方许	400.00	47.06
2	安徽泽森飞扬投资合伙企业（有限合伙）	300.00	35.29
3	吴德慧	100.00	11.76
4	唐风华	23.00	2.71
5	赵子彬	11.00	1.29
6	解光柱	10.00	1.18
7	黄朝	3.00	0.35
8	吴善桂	3.00	0.35
合计		850.00	100.00

#### （7）2016 年 11 月，整体变更为股份有限公司

2016 年 11 月 11 日，新生力有限召开股东会，审议通过新生力有限整体变更为股份公司。2016 年 11 月 15 日，全体股东方许、泽森飞扬、吴德慧、唐风华、赵子彬、解光柱、黄朝、吴善桂作为新生力发起人签订了《发起人协议书》。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对新生力有限截至 2016 年 6 月 30 日的资产、负债和所有者权益进行了审计，并于 2016 年 11 月 2 日出具信会师报字[2016]第 750795 号标准无保留意见的《审计报告》，经审验，截至 2016 年 6 月 30 日止，新生力有限经审计的净资产为 1,663.64 万元。根据银信资产评估有限公司于 2016 年 11 月 3 日出具的银信评报字[2016]沪第 0878 号《资产评估报告》，新生力有限评估基准日 2016 年 6 月 30 日经评估的净资产值为 1,674.87 万元。

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)2016 年 11 月 15 日出具的信会师报字[2016]第 750836 号《验资报告》验证，新生力全体发起人以其拥有的新生力有限截至 2016 年 6 月 30 日的净资产折合为新生力股本 15,300,000 股，每股面值 1 元，净资产折合股本后的余额 133.64 万元转为资本公积。

2016 年 11 月 15 日，新生力召开创立大会暨第一次股东大会，并通过设立新生力相关决议。2016 年 11 月 22 日，新生力在合肥市工商行政管理局依法注册登记，领取了统一社会信用代码为 91340123584566875L 的《营业执照》。

股份公司设立时，新生力的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	方许	7,200,000	47.06
2	安徽泽森飞扬投资合伙企业（有限合伙）	5,400,000	35.29
3	吴德慧	1,800,000	11.76
4	唐风华	414,000	2.71
5	赵子彬	198,000	1.29
6	解光柱	180,000	1.18
7	黄朝	54,000	0.35
8	吴善桂	54,000	0.35
合计		15,300,000	100.00

## 2、报告期内的重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组情况。

2016年11月28日，新生力与自然人牛平签署《关于合肥百特光电科技有限公司之股权转让协议》，约定新生力将其持有百特光电65%股权作价260万元转让给牛平。

### （1）出售的原因及合理性

百特光电成立于2015年11月9日，计划研发制造的主要产品为色选机，目前该产品尚处少量试制试销阶段（2016年1-9月色选机销售收入占新生力营业收入的比例为3.73%），产品的后续优化及完善工作，还需要较大的持续资金投入和较长的发展时间，短期内亏损也将持续。加之，色选机领域非新生力自身技术和业务的强项，当前新生力的粮食烘干机械发展态势良好且成长较快，公司计划将主要资金和工作精力集中和专注于粮食烘干机械领域。为此，经新生力董事会决定，对外转让所持百特光电股权。本次转让行为与公司的发展战略、经营目标相一致，具有合理性。

### （2）对公司经营和财务的影响

#### ①对经营的影响

百特光电成立时间较晚，计划经营产品为色选机，与新生力经营的粮食烘干机械在业务链上不存在关联关系，且2016年1-9月色选机的销售收入仅占新生力营业收入（合并报表）的3.73%。因此，新生力对外转让百特光电、退出色选机业务，对主营粮食烘干机械的新生力经营而言，没有较大影响，反而更利于公司充分利用有限资金资源，突出粮食烘干机业务发展。

## ②对财务的影响

单位：元

项目	2016年1-9月/2016年9月30日			2015年度/2015年12月31日		
	百特光电	公司(合并报表)	占比(%)	百特光电	公司(合并报表)	占比(%)
总资产	3,790,558.20	50,583,034.71	7.49	757,243.64	45,117,526.32	1.68
营业收入	1,592,735.06	42,706,433.67	3.73	-	41,360,222.27	0.00
净利润	-618,664.51	-2,279,151.61	-	-272,453.23	375,274.00	-

2015年12月31日、2016年9月30日，百特光电占合并报表总资产的比例分别为1.68%、7.49%；

2015年度、2016年1-9月，百特光电的营业收入占合并报表比例分别为0、3.73%；2015年度、2016年1-9月，百特光电的净利润为负值。

因此，转让百特光电股权对公司财务无重大不利影响。

## (3) 出售定价的依据，是否经过审计或评估，股权出售决策程序

本次股权转让未经审计或评估，以公司原始出资额为作价依据。经牛平确认，本次转让价格由牛平与新生力双方友好协商达成，系受让人综合考虑公司前期研发投入形成的研发成果价值、未来市场发展潜力等诸多因素确定，转让价格合理。

2016年11月22日，新生力第一届董事会第二次会议决议通过了《关于出让子公司合肥百特光电科技有限公司股权的议案》；2016年11月28日，百特光电作出股东会决议，同意股东新生力将其持有65%股权（对应出资额260万元）作价260万元转让给自然人牛平，其他股东同意放弃优先购买权，同时通过章程修正案。2016年11月28日，新生力与牛平签署《关于合肥百特光电科技有限公司之股权转让协议》，约定新生力将其持有百特光电65%股权（对应出资额260万元）作价260万元转让给自然人牛平。

因此，本次股权转让履行了相应的决策程序，转让双方也签署了《股权转让协议》。

(4) 公司是否收到相应的股权转让对价，交易是否真实，是否存在侵犯公司及公司其他股东利益的情况

截至本公开转让说明书签署日，自然人牛平已支付股权转让价款 210 万元。根据双方签署的《股权转让协议》，剩余 50 万元股权转让款应于 2017 年 5 月 31 日之前支付完成。

综上所述，公司对外转让百特光电股权真实，系转受让双方真实意思表示。同时，公司本次股权转让履行了董事会决策程序，且按实际出资额(高于当时享有的百特光电净资产份额)平价转让，不存在侵犯公司及公司其他股东利益等情形。

## （六）子公司基本情况

报告期内，本公司曾拥有一家控股子公司百特光电，截至本公开转让说明书签署日，公司已将百特光电 65%股权转让给牛平，新生力不再持有百特光电股权。百特光电具体情况如下：

### 1、合肥百特光电科技有限公司

#### （1）基本情况

公司名称	合肥百特光电科技有限公司
法定代表人	牛平
统一社会信用代码	91340123MA2MQM336M
设立日期	2015 年 11 月 9 日
注册资本	400 万元
住 所	安徽省合肥经开区桃花工业园拓展区汤口路与玉兰大道交口 合肥中运道达储运有限公司 3#厂房
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	智能分选装备及配件的研发、制造和销售；农业加工装备及配件、机器人及配件的研发、销售；光电、软件、人工智能视觉、控制技术、机器人及系统的研发与转让；货物及技术进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
经营状态	存续

#### （2）历史沿革

##### ①2015 年 11 月 9 日设立

2015年11月9日，新生力有限、合肥银燕光电科技开发有限公司、程明、梁育民共同认缴出资400万元设立合肥百特光电科技有限公司，其中：新生力有限以货币出资260万元，占注册资本65%；合肥银燕光电科技开发有限公司以货币出资60万元，占注册资本15%；程明以货币出资40万元，占注册资本10%；梁育民以货币出资40万元，占注册资本10%。

2015年11月9日，肥西县市场监督管理局向百特光电核发《营业执照》（统一社会信用代码：91340123MA2MQM336M）。

截至2016年10月31日，百特光电股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名或名称	认缴出资	实缴出资	认缴比例（%）
1	安徽新生力生物科技有限公司	260.00	260.00	65.00
2	合肥银燕光电科技开发有限公司	60.00	-	15.00
3	程明	40.00	30.00	10.00
4	梁育民	40.00	24.00	10.00
合计		400.00	314.00	100.00

②2016年11月28日，百特光电作出股东会决议，同意股东新生力将其持有65%股权（对应出资额260万元）作价260万元转让给自然人牛平，并同意通过章程修正案，其他股东同意放弃优先购买权。

2016年11月28日，新生力与牛平签署《关于合肥百特光电科技有限公司之股权转让协议》，约定新生力将其持有百特光电65%股权（对应出资额260万元）作价260万元转让给牛平。

2016年12月15日，百特光电就上述变更事项在肥西县市场监督管理局变更登记，并领取新的《营业执照》（统一社会信用代码：91340123MA2MQM336M）。

## 五、公司董事、监事、高级管理人员情况

### （一）董事

方许先生，公司董事长、总经理，详见本节“四、股权结构及历史沿革”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内变化情况”。

吴德慧女士，公司董事，详见本节“四、股权结构及历史沿革”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内变化情况”。

**唐风华**先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1968年3月生，本科学历。2005年1月至2011年6月，任大信会计师事务所项目经理；2011年7月至2015年6月，任辽宁大金重工股份有限公司副总经理兼董事会秘书；2015年6月至2016年3月，任深圳拓奇智造家居新材料股份有限公司副总经理兼董事会秘书；2016年3月至2016年11月，任安徽新生力生物科技有限公司副总经理。2016年11月至今，任安徽新生力农机股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理。

**赵子彬**先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1960年5月生，本科学历。1982年3月至2005年7月，任职于合肥快达电源有限公司（合肥电池厂）；2005年8月至2007年7月，任合肥市瑶海区招商局（红光招商办）招商专员；2007年8月至2011年9月，任安徽云创营销策划有限公司副总经理；2011年10月至2016年11月，任安徽新生力生物科技有限公司副总经理。2016年11月至今，任安徽新生力农机股份有限公司董事、副总经理。

**张晓泉**先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1968年6月生，本科学历。中国注册会计师协会非执业会员。1991年9月至1994年10月，在安徽省合肥市肥东县政府经济委员会工作；1994年10月至1997年5月，任深圳同佳精细化工公司会计；1997年5月至1999年4月，任深圳通软电脑技术有限公司财务经理；1999年5月至2009年4月，任深圳机场股份公司财务科长；2009年5月至2011年4月，任深圳市君丰创业投资基金管理有限公司财务总监；2011年5月至今，任深圳市泽森投资管理有限公司监事；2014年11月至今，任深圳市心游天下旅行社有限公司监事；2015年2月至今，任深圳市锦标汽车文化有限公司监事；2016年11月至今，任安徽新生力农机股份有限公司董事。

## （二）监事

**傅松竹**先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1962年11月生，大专学历。1978年12月至1996年10月，服军役；1996年11月至2005年3月，任安徽省华侨旅游侨汇服务公司总经理；2009年11月至2014年4月，任安徽飞扬投资管理有限公司法定代表人；2014年4月至今，任安徽飞扬投资管理有限公司监事；2011年3月至今，任安徽飞扬国际商务交流有限公司执行董事兼总经理；2013年8月至今，任安徽省青年国际旅行社有限公司合肥分公司负责人；2014年3月至今，任芜湖飞扬投资置业有限公司执行董事兼总经理；2015年5月至今，任安徽伟天药业有限公司监事；2016年9月

至今，任安徽苏顺医疗器械有限公司监事；**2017年1月至今，任合肥天尊商务管理咨询有限公司董事长**；2016年11月至今，任安徽新生力农机股份有限公司监事会主席。

**张艳女士**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1989年4月生，大专学历。2008年10月至2010年10月，任中国化学工程第三建设有限公司榆林项目部文员、档案员；2010年11月至2012年3月，任榆林市计通图文快印有限公司店长；2012年4月至2014年2月，任安徽奇瑞金锡机械有限公司销售内勤；2014年3月至2016年11月，任安徽新生力生物科技有限公司办公室副主任；2016年11月至今，任安徽新生力农机股份有限公司职工监事、办公室副主任。

**吴善桂先生**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1964年4月生，高中学历。1986年5月至1997年7月，任无为县江坝油脂化工总厂主任、副科长；1997年8月至1999年4月，任青阳县油脂化工厂副厂长；1999年6月至2000年9月，任南通机械厂主任；2000年10月至2002年5月，自主创业；2002年7月至2013年2月，任上海海安广告有限公司经理；2013年3月至2016年11月，任安徽新生力生物科技有限公司生产总监；2016年11月至今，任安徽新生力农机股份有限公司监事、生产总监。

### （三）高级管理人员

**方许先生**，公司总经理，详见“四、股权结构及历史沿革”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内变化情况”。

**唐风华先生**，副总经理、董事会秘书，详见“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事”。

**解光柱先生**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1973年11月生，本科学历。1993年8月至2002年7月，历任合肥江淮化肥总厂会计、财务副部长；2002年7月至2004年8月，任安徽九光制药有限公司财务经理；2004年10月至2008年1月，任北京汇凯教育科技有限公司财务经理、培训讲师；2008年2月至2010年8月，任天津日新教育科技有限公司培训讲师；2010年8月至2011年10月，任安徽申港塑胶科技有限公司财务经理；2011年12月至2016年11月，任安徽新生力生物科技有限公司财务经理；2016年11月至今，任安徽新生力农机股份有限公司财务总监。

**赵子彬先生**，公司副总经理，详见“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事”。

## 六、主要会计数据和主要财务指标



项目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	5,033.99	4,511.75	1,945.95
股东权益合计（万元）	1,770.98	1,798.02	530.49
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,748.17	1,777.56	530.49
每股净资产（元）	2.08	2.25	1.06
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.06	2.22	1.06
资产负债率（母公司）（%）	64.82	60.15	72.74
流动比率（倍）	1.45	1.58	1.30
速动比率（倍）	1.19	1.36	0.87
项目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	4,270.64	4,136.02	1,924.56
净利润（万元）	-251.04	37.53	75.80
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-229.39	47.06	75.80
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-142.05	45.28	113.50
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）	-120.40	54.81	113.50
毛利率（%）	27.33	29.51	34.83
净资产收益率（%）	-13.26	4.47	15.39
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-6.96	5.20	23.04
基本每股收益（元/股）	-0.28	0.08	0.15
稀释每股收益（元/股）	-0.15	0.09	0.23
应收账款周转率（次）	1.35	2.26	2.48
存货周转率（次）	4.26	4.79	2.40
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-656.18	-265.02	73.29
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.77	-0.33	0.15

1、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

2、净资产收益率（ROE）=净利润/（ $E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0$ ）

其中：NP 为报告期净利润； $E_0$  为期初净资产； $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增净资产； $E_j$  为报告期回购或现金分红等减少净资产； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$  为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

3、扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后的净利润/（ $E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0$ ）

其中：NP 为报告期净利润； $E_0$  为期初净资产； $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增净资产； $E_j$  为报告期回购或现金分红等减少净资产； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产下一月份起至报告期

期末的月份数； $M_j$ 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

4、基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

5、稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

6、每股经营活动产生的现金流量净额=当期经营活动现金流量净额/期末股本总额

7、应收账款周转率=当期营业收入/应收账款平均余额

8、存货周转率=当期营业成本/存货平均余额

9、每股净资产=期末净资产/期末股本总额

10、资产负债率=期末负债总额/期末资产总额

11、流动比率=期末流动资产/期末流动负债

12、速动比率=（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债

## 七、相关中介机构

（一）主办券商：	国元证券股份有限公司
法定代表人：	蔡咏
住所：	安徽省合肥市梅山路18号
电话：	0551-62207999
传真：	0551-62207360
项目负责人：	朱焱武
项目小组成员：	张鹏、徐燕、叶玉平、杨凯强、夏小伍、王军、李茂娟
（二）律师事务所：	上海市锦天城律师事务所
负责人：	吴明德
住所：	上海市浦东新区银城中路501号上海中心12楼
电话：	021-20511000
传真：	021-20511999
经办律师：	刘志斌、沈凯石、樊玲
（三）会计师事务所：	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
负责人：	朱建弟
住所：	北京市西城区北三环中路29号院茅台大厦28层

电话:	010-56730088
传真:	010-56730000
经办注册会计师:	赵斌、龙勇
<b>(四) 资产评估机构:</b>	<b>银信资产评估有限公司</b>
法定代表人:	梅惠民
住所:	嘉定工业区叶城路1630号4幢1477室
电话:	021-56730148
传真:	021-56730000
经办注册资产评估师:	董海洋、张长健
<b>(五) 证券登记结算机构:</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司北京分公司</b>
负责人:	王彦龙
住所:	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
电话:	010-58598980
传真:	010-58598977
<b>(六) 证券交易场所:</b>	<b>全国中小企业股份转让系统有限责任公司</b>
法定代表人:	杨晓嘉
住所:	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
电话:	010-63889512
传真:	010-63889514

## 第二章 公司业务

### 一、公司的主要业务、主要产品或服务及其用途

#### （一）主营业务情况

公司的经营范围：粮食加工机械研发、制造、销售；货物进出口业务（国家限制或禁止的商品除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主营业务为粮食烘干机械的研发、生产和销售，自设立以来，主营业务未发生重大变化。

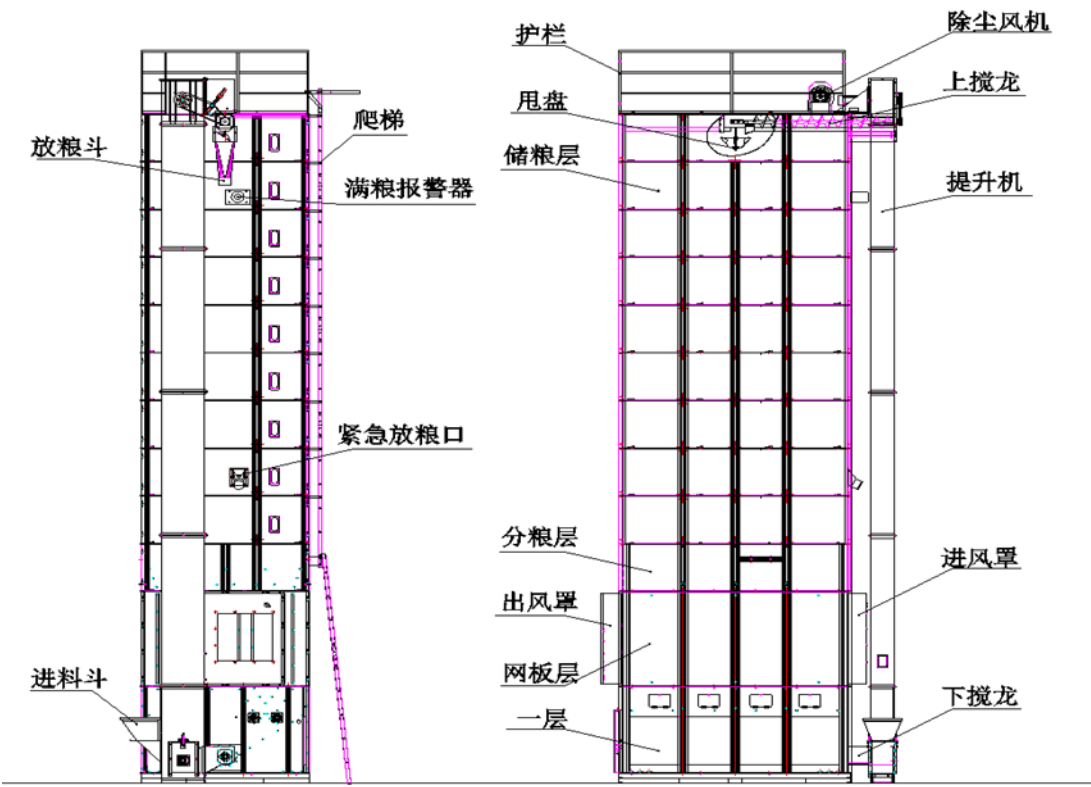
#### （二）主要产品及服务

公司自 2011 年成立以来，一直致力于粮食烘干机械的研发、生产和销售，拥有一支在粮食烘干机械领域实践经验丰富的研发、制造、销售及安装服务等专业人才队伍。公司在吸收当前先进的粮食干燥技术基础之上，自主设计出高效、节能的批式循环粮食干燥机和热风炉，产品广泛应用于粮食及种子的干燥加工领域。

公司主要产品包括：批式循环谷物干燥机、热风炉，具体情况如下：

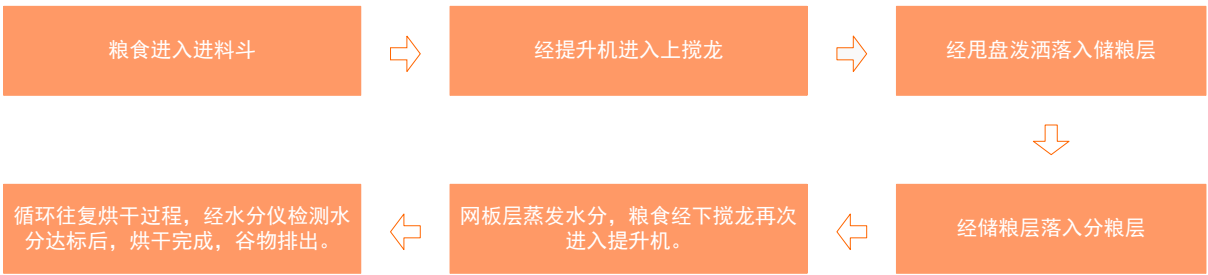
##### 1、低温批式循环谷物干燥机

###### （1）谷物干燥单机设备



低温批式循环谷物干燥机的组成部分：一层、网板层、分粮层、储粮层、甩盘、除尘风机、输送装置、送风装置、电子控制装置。其中输送装置中包含了上搅龙、提升机、下搅龙、进料斗等。

低温批式循环谷物干燥机的作业流程如下图所示：



公司主要产品包括 5HPX-12.5 型干燥机、5HPX-15 型干燥机、5HPX-20 型干燥机、5HPX-35 型干燥机，基本情况如下表所示：

产品/型号	性能等参数	产品特点	用途
-------	-------	------	----

5HPX-12.5		<p>整机尺寸 (mm) : 2583×3842×8960 整机重量: 2875kg 容量: 稻谷 12.5 吨 ; 小麦 15 吨 处理量 kg/h: <math>\geq 800</math> 干燥能力: <math>\geq 5.0</math> t. %/h 功率: 9.75KW</p>	通过恒温通风装置, 自动均匀调温方式, 全方位机风间接加热, 使谷物在烘干过程中无任何污染, 且干燥温度均匀, 保持谷物的色泽、气味俱佳	适用于稻谷、小麦、玉米及豆类等粮食作物及种子的烘干
5HPX-15		<p>整机尺寸 (mm) : 2583×4321×9010 整机重量: 3075kg 容量: 稻谷 15 吨; 小麦 18 吨 处理量 kg/h: <math>\geq 800</math> 干燥能力: <math>\geq 9-11</math> t. %/h 功率: 9.9KW</p>	为满足客户需求, 在 5HPX-12.5 型基础上扩大了机器容量, 改变了内部结构, 提升了用材质量。采用低温匀速干燥, 谷物纵横交错循环, 使谷物在烘干过程中无任何污染, 且提升了烘干效率和质量	适用于稻谷、小麦、玉米及豆类等粮食作物及种子的烘干
5HPX-20		<p>整机尺寸 (mm) : 4600×3263×10150 整机重量: 3350kg 容量: 稻谷 20 吨; 小麦 27.9 吨 处理量 kg/h: <math>\geq 900</math> 干燥能力: 稻谷 12 t. %/h; 小麦 17.3 t. %/h 功率: 12.4KW</p>	低温批式循环谷物干燥机, 不仅处理量大, 自动化程度高, 生产成本低, 烘干效率高, 爆腰率以及破碎率极低	适用于稻谷、小麦、玉米及豆类等粮食作物及种子的烘干
5HPX-35		<p>整机尺寸 (mm) : 5400×5350×12500 整机重量: 8000kg 容量: 稻谷 35 吨; 小麦 43.75 吨 处理量 kg/h: <math>\geq 2200</math> 干燥能力: 20-25 t. %/h 功率: 18.85KW</p>	采用多功能式一体机设计, 间接热风加热, 超大的容量增大了烘干层面积, 巧妙的结构设计减少了所需动力, 在给用户节省占地和节省能源的基础上提高了烘干效率	适用于稻谷、小麦、玉米、瓜子、棉籽和豆类种子等的烘干

## (2) 谷物干燥成套设备



①谷物干燥成套设备的作业流程示意图



②谷物干燥成套设备特点

- 1) 干燥质量佳：低温快速干燥；确保质量，减少碎米率，不损失斤两，干燥适度，确保高发芽率；含水率均匀，维持最佳米质 15%含水率，储存不变质；
- 2) 耐用性高：高使用率设计；干燥室采用不锈钢网材质，耐久使用；
- 3) 安全可靠：干燥质量、机械安全、作业安全三重控制，安全有保障；
- 4) 干燥成本低：利用秸秆、粗糠、树木枝干等废弃物作为生质能，干燥成本低；
- 5) 操作简单、全自动控制：全自动控制设计，按钮式人性化控制面板，操作简单方便，容易维护；模式化组件设计，用户可自行维护更换零组件，简易快捷。

2、热风炉

热风炉以稻壳、木柴、秸秆、无烟煤为原料，利用热风作为载体，采用更热利用率和热工作效率的烘干热源设备，升温速度快，热效率高，供热均衡。热风炉在各行业被广泛应用，如：蔬菜、海产品、化工产品、建材产品、中药产品、养殖产业等。

热风炉属于公司烘干机械的主要配套热源。配套热源的目的是通过燃烧器、热风炉、蒸汽或者其他一些加热装置，将环境温度加热到合适温度，增加热空气的吸水能力，在

热空气经过粮食的时候，被加热的不饱和空气吸收被加热粮食所蒸发的水分，通过送风机排出烘干机，进而完成粮食蒸发干燥。

随着大吨位烘干机械的逐步应用和推广，小型热风炉已无法满足使用，为此，公司研究开发出两款大型的热风炉：

产品/型号		性能等参数	用途	特点
5LSZD-45 (拖三)		整机尺寸： 3300×1500×2300 (mm) 功率：2.2KW 0.55KW 最大送风量： 27548m³/h	5HPX-12.5-3(台) 5HPX-15-3(台) 5HPX-20-2(台) 5HPX-35-1(台)	低温自动报警，高温自动控制，供料、排烟、送风、下灰、温控自动同步。先进的数字显示界面，单一按键操作，温度控制和燃料供给实现了自动化
5LSZD-60 (拖四)		整机尺寸： 3600×1480×2800 (mm) 功率：3.0KW 0.55KW 最大送风量： 39076m³/h	5HPX-12.5-4(台) 5HPX-15-4(台) 5HPX-20-3(台) 5HPX-35-2(台) 5HPX-60-1(台)	

公司热风炉主体由框架、炉膛、热交换器三大部分组成，整体为钢结构组焊而成，产品具有如下特点：

- ①高质量：热风炉进货高温部位采用耐火预制结构，延长了产品整体使用寿命；
- ②高环保：科学的设计，使废弃的稻壳、木柴、秸秆通过充分燃烧，间接取热，实现废弃物利用。产生的热风较为洁净，污染较少，避免了燃油、燃煤带来的环境污染；
- ③高节能：燃料量的增减完全受温度的自动控制，大大节约了能源，与燃油烘干机相比，节约 4/5 的燃料成本；
- ④高效率：先进的数字显示界面，单一按键操作；低温自动报警、高温自动控制，供料、排烟、送风、下灰、温控自动同步，热效率值高达 70%；炉膛、热交换器均采用翅片，强化高温部件散热，但在炉体与外封板之间采用岩棉保温隔热处理，减少热量流失，提高热效率；
- ⑤高便捷：热风炉配置自动供料（稻壳、锯末等燃料）和螺旋输送清灰装置，降低劳动强度，外封板采用扣件式连接组装，底部为滑轮移动式，便于安装维护，提升操作的便捷性。

3、色选机

公司控股子公司百特光电主要从事智能色选设备的研发、生产和销售，主要产品包括：大米色选机、多用途智能色选机。

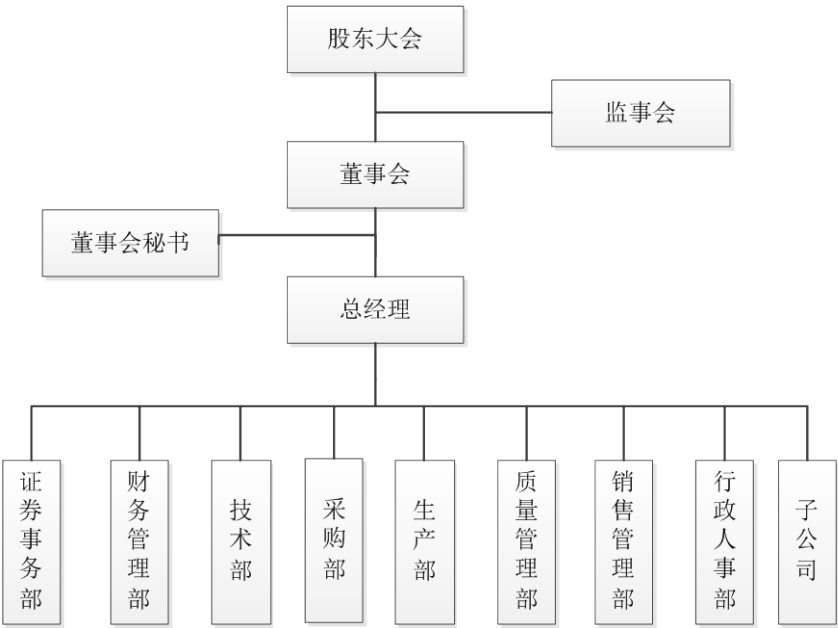


色选机可用于农业粮食、油料、化工、医药等行业，特别适合于茶叶、芝麻、豆类、瓜子仁、葡萄干、小黄米、荞麦、花生、棉籽、枸杞、花椒、玻璃、塑料、煤渣、矿石等色选。与人工挑选相比，省工、省时、效率高、加工成本低，具有显著的经济效益和社会效益。

截至本公开转让说明书签署日，公司已转让所持有的百特光电全部股权。

二、主要生产或服务流程及方式

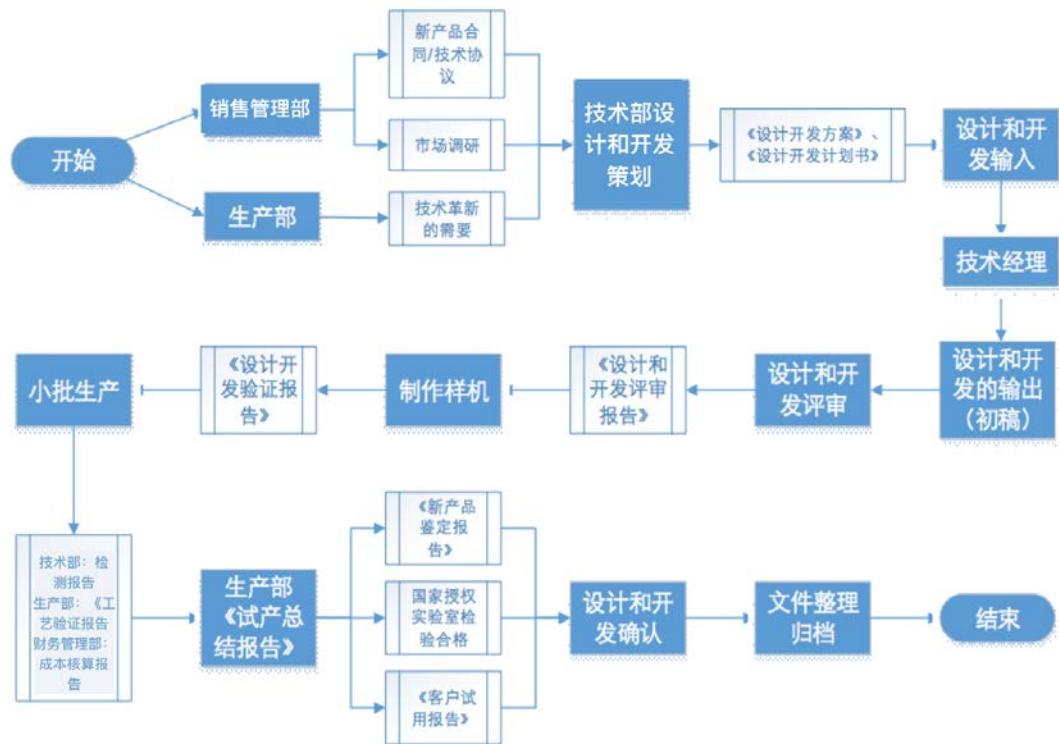
(一) 公司内部组织结构



(二) 主要生产、服务流程及方式

公司的业务流程分为研发设计、采购、生产和销售流程。

1、研发设计流程



(1) 来自销售管理部的新产品合同、技术协议以及对于市场最新产品、特定产品需求的调研，或者来自生产部的技术革新需要，共同构成了产品设计的来源，由此技术部开始最初的设计与开发策划，并生成《设计开发方案》、《设计开发计划书》；

(2) 在设计和开发的输入环节会将产品主要功能、性能要求、国家的强制性标准等因素加以考虑形成文件，并填写《设计和开发输入清单》；

(3) 技术经理批准输出文件后，加盖“初稿”印章予以发放；

(4) 技术部组织相关人员和部门对初稿进行评审，项目负责人根据评审结果，填写《设计开发评审报告》；

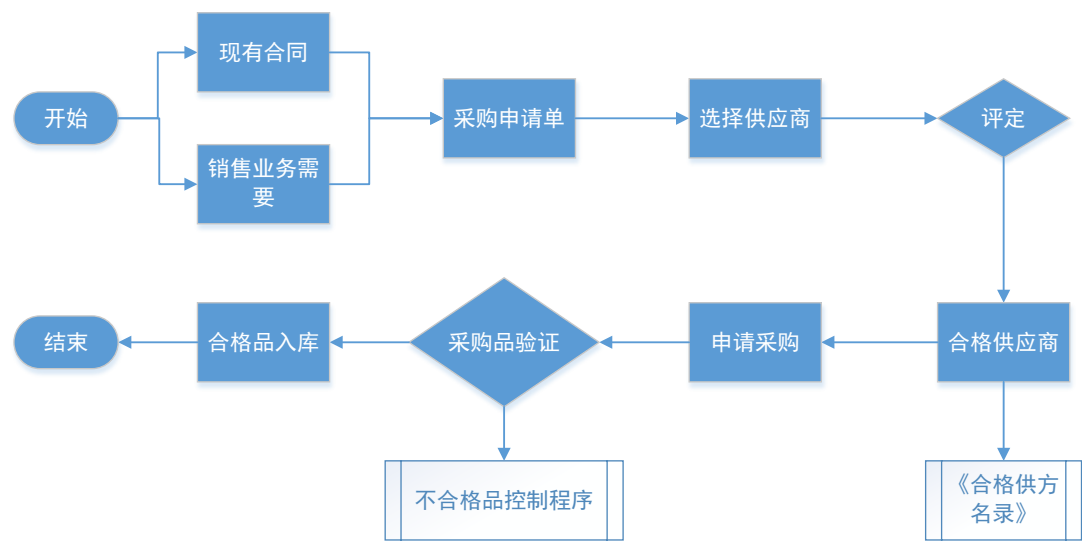
(5) 根据评审通过的设计开发初稿制作样机，技术部负责对样机进行型式试验或送权威检测机构检测，并出具检测报告。项目负责人综合所有验证结果，编制《设计开发验证报告》；

(6) 样机验证通过后，技术部指导生产部进行小批试产，各部门针对小批试产的产品出具各自报告，生产部综合各方报告填写《试产总结报告》；

(7) 技术部召开新产品鉴定会，邀请有关专家、用户参加，提交《新产品鉴定报告》；销售管理部联系顾客试用合格产品，销售管理部提交《客户试用报告》和顾客满意度评价；将新产品送往国家授权的试验室进行型式试验并出具合格报告等，是设计和开发确认的三种途径；

（8）通过设计开发确认后，技术部项目负责人将所有的设计开发输出文件整理成正稿，送交档案室归档。

2、采购流程



（1）根据合同或销售业务开展的需要，由需求部门填写《采购申请单》报分管副总批准；

（2）公司组成评审小组对供方进行评审，合格的供应商进入《合格供方名录》。每年第四季度会对名录中的供方进行复评，当评定结果为合格时，保留其作为合格供方，否则应从《合格供方名录》中清除；

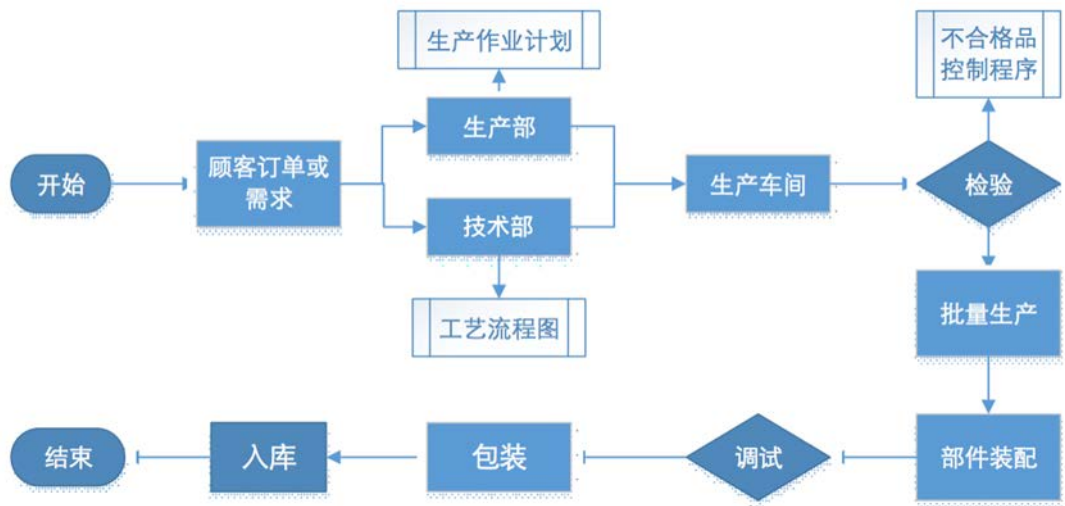
（3）采购人员依据《采购申请单》、采购合同在合格供应商进行采购。所有的采购信息应能清楚的表述拟采购的产品或服务；

（4）采购的产品到厂后，由仓库保管员清点完数量后报采购人员，采购人员依据到货数量，审核采购数量，并报送检单给质检员；

（5）采购品由技术部的质检员按照送检单进行检验，检验情况由质检员在采购品验收记录上予以记载，质量有异常的需及时反馈给采购部门，以便及时处理；

（6）对验收合格的采购品办理入库手续。

3、生产流程



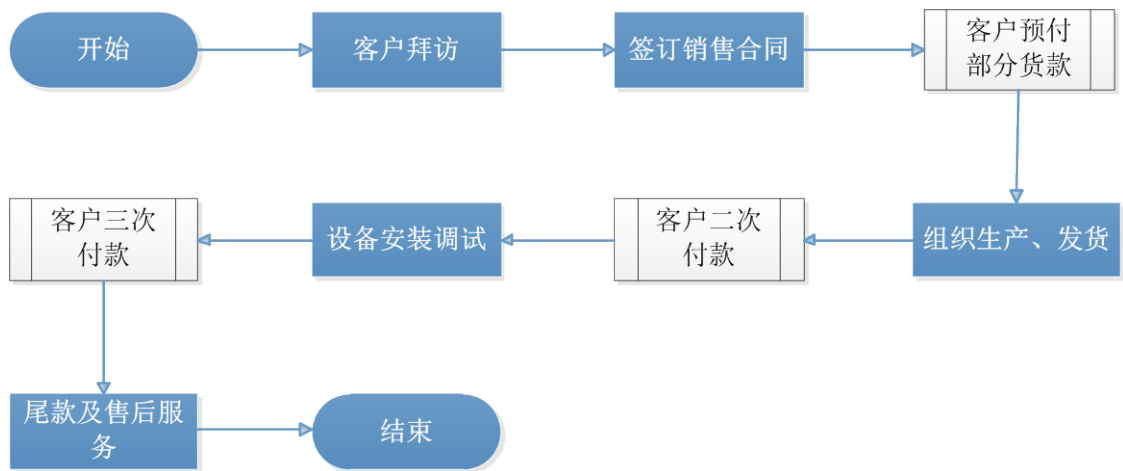
(1) 生产部根据顾客订单或需求制定《生产作业计划》，技术部制定相应的工艺流程图；

(2) 生产车间按照《生产作业计划》以及技术部的指导进行产品生产，并及时发现生产中的问题，现场予以排除或解决。对现场无法解决问题或问题涉及面广时，及时召开生产分析会，形成解决方案。生产过程中的重大问题应及时向主管领导汇报，以便进行决策；

(3) 公司生产的关键过程为关键尺寸的精加工、部件装配。技术部对关键过程的首件产品进行自检和专检，填写相应的生产和检验记录并签署，以保持产品的可追溯性；

(4) 对于检验合格的产品进行装配并调试，待调试完成后包装入库。

4、销售流程



公司主要采取直销的销售模式，公司的销售人员直接对重点区域客户进行拜访进而签订销售合同，客户预付部分货款，公司组织车间生产并发货，在发货后客户进行二次

付款，货物送达客户所在地后，公司安排相应技术人员进行安装调试，待调试成功后客户第三次付款，之后进入尾款清算以及售后服务阶段。

三、与业务相关的关键资源要素

（一）产品所使用的主要技术

公司的核心技术主要来自于自行科研攻关、研发设计，致力于提升干燥过程的智能化、自动化控制水平，根据不同谷物的自由水、结合水比例设定不同的参数，实时监测干燥过程中温度、水分等状态，避免干燥程度不够或者过度干燥的情形，提升谷物的干燥品质。同时，公司以高品质的材料，通过结构优化、合理设计和高水平的生产工艺，进一步提高产品质量。

序号	技术名称	技术特点描述
1	智能控制系统技术	在设计上采用智能自动控制系统，谷物在干燥阶段，设置了谷物加热热风温度显示和谷物受热温度显示。在热风温度不变的情况下，系统根据谷物水分值的变化，通过对拨粮轮电机进行变频调整，控制谷物的的循环速度和通过干燥段的加热时间，从而达到最佳谷物受热温度。
2	多功能一体化技术	首先，采用低温批式循环技术结构，并通过对排粮轮电机和双排湿风机的调频控制，调整谷物在烘干时的循环速度、风压和风速，适应玉米、豆类、油菜、高粮、稻谷、小麦和种子等高品质干燥要求。其次，干燥层采用网板栅格，热风横流式对流加热，增加谷物的受热均匀度，同时提高干燥品质及效率。最后，整机设计控制系统为一键式，进粮、干燥、排粮智能自动运行程序。同时设计满粮声光报警及延时停机。干燥时设计在线水分自动检测仪，在不同的水分阶段，设计不同的检测频率。检测到达设定水分值时，将自动停止干燥。当正常运转出现故障时，屏幕将显示故障原因和位置，同时系统会自动进行安全保护。
3	低温间接循环加热技术	低温是指干燥谷物的温度不允许超过常温 10℃，确保干燥后谷物胚胎的生命率，延长谷物的保鲜储藏时间。间接加热是避免使用加热的介质含有害物质，对谷物产生污染，确保谷物品质安全。循环加热是低温干燥时一次性通过干燥层的谷物，没有达到设定的安全水分，进行循环至缓苏层，缓苏后再次干燥，直至达到安全水分。
4	超大面积干燥处理技术	通过优化的结构设计，增大了干燥部面积，使公司 20T 干燥机的总交换面积约 26.3m <sup>2</sup>
5	谷物防滞留和减损技术	公司采用八根拨粮轮设计，相比同吨位机型的四至六根拨粮轮增加了一定的拨粮范围，避免谷物在循环时发生滞留或死角现象，同时降低了拨粮轮转速，减少谷物破碎增值率。
6	防尘保护设计	公司干燥机的传动轴承全部设计为低转速，三层防尘保护装置，使轴承在转动中粉尘不能进入到内部。
7	产品质量提升设计	公司干燥机的搅龙叶片采用 45Mn 钢材，表面处理后硬度达 HRC50；产品底下三层均采用上海宝钢或者马钢 1.5mm，保证产品的质量；生产过程中绝大

	部分采用激光切割，保证产品的精确度。
--	--------------------

## （二）无形资产

### 1、专利技术

截至本公开转让说明书签署日，本公司拥有 7 项专利权。具体情况如下：

序号	专利名称	类型	专利权人	专利号	专利申请日	取得方式
1	一种粮食谷物烘干机用搅龙	实用新型	新生力有限	ZL201420837857.4	2014.12.17	原始取得
2	一种烘干用网板	实用新型	新生力有限	ZL201420837839.6	2014.12.17	原始取得
3	一种清理粮食用提升机	实用新型	新生力有限	ZL201420837946.9	2014.12.17	原始取得
4	一种清理粮食用风机	实用新型	新生力有限	ZL201420837925.7	2014.12.17	原始取得
5	一种粮食谷物烘干机用三层分流板	实用新型	新生力有限	ZL201420837876.7	2014.12.17	原始取得
6	一种低温粮食谷物循环干燥机	实用新型	新生力有限	ZL201420837822.0	2014.12.17	原始取得
7	一种热风炉	实用新型	新生力有限	ZL201521087315.0	2015.12.23	原始取得

### 2、软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，本公司拥有软件著作权 2 项，具体情况如下：

序号	软件著作权	登记号	首次发表日期	所有权人	取得方式
1	新生力粮食水分检测系统	2015SR040473	2015.03.06	新生力有限	原始取得
2	新生力粮食烘干机控制系统	2015SR040472	2015.03.06	新生力有限	原始取得

### 3、域名

截至本公开转让说明书签署日，本公司共拥有 1 项域名，具体情况如下：

序号	域名	网站名称	网站备案/许可证号	所有权人	登记批准日期
1	www.zgxsl.cn	安徽新生力生物科技有限公司	皖 ICP 备 13008519 号-1	新生力有限	2014 年 4 月 8 日

## （三）取得业务资质情况

### 1、农业机械推广鉴定证书

截至本公开转让说明书签署日，本公司生产销售的产品已得到农业机械推广鉴定证书如下：

产品名称	编号	颁发单位	发证(换证)日期	有效期
批式循环谷物干燥机	2014TJ253	安徽省农业机械管理局	2014. 10. 27	2014. 10. 27-2018. 10. 26
批式循环谷物干燥机	2015TJ592	安徽省农业机械试验鉴定站	2015. 12. 31	2015. 12. 31-2019. 12. 31
批式循环谷物干燥机	2013TJ243	安徽省农业机械管理局	2013. 09. 23	2013. 09. 23-2017. 09. 22
批式循环谷物干燥机	2017TJ083	安徽省农业机械试验鉴定站	2017. 1. 25	2017. 1. 25-2021. 12. 31
高效节能热风炉	2014TJ347	安徽省农业机械管理局	2014. 10. 27	2014. 10. 27-2018. 10. 26
高效节能热风炉	2014TJ346	安徽省农业机械管理局	2014. 10. 27	2014. 10. 27-2018. 10. 26

截至本公开转让说明书签署日, 公司具有经营业务所需的全部资质、许可、认证, 经营相关业务合法合规; 不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况; 不存在相关资质于 6 个月内到期的情况。

## 2、质量管理体系认证证书

2016 年 3 月 1 日, 公司获得中国船级社质量认证公司颁发的《质量管理体系认证证书》, 确认公司质量管理体系符合 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 标准, 有效期至 2019 年 2 月 28 日, 认证范围: 谷物干燥机的设计、生产和安装服务, 认证号: No. 00516Q20538R0M。

## 3、安全生产标准化证书

2016 年 7 月, 公司获得国家安全生产监督管理总局核发的《安全生产标准化证书》, 证书记载: 新生力有限为安全生产标准化三级企业(机械), 证书编号为: 皖 AQB3401JX III201600112, 有效期三年。

## (四) 公司采取的质量标准

标准名称	标准类型	标准编号
批式循环干燥机	行业标准	JB/T 10268-2011

根据肥西县市场监督管理局出具的证明, 新生力能够遵守国家有关产品质量和技术监督标准等方面的法律、法规和规范性文件的规定, 自 2014 年 1 月 1 日以来, 不存在因违反上述法律、法规和规范性文件的要求而受到行政处罚的情形。

## (五) 特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在特许经营权。

## （六）主要固定资产情况

### 1、房产

截至本公开转让说明书签署日，公司生产经营所需房屋均系租赁使用，公司无房屋所有权。公司的主要租赁房产情况如下：

出租方	承租方	房屋位置	用途	面积 (M <sup>2</sup> )	租赁期限
合肥润东机械设备安装有限公司	新生力有限	肥西县花岗工业聚集区纬四路	生产	6,494.00	2015/11/30-2018/11/30
吴德慧	新生力有限	望江东路与马鞍山交叉口“绿地赢海B座”	办公	396.86	2013/3/1-2018/3/1
吴敬青	新生力有限	望江东路与马鞍山交叉口“绿地赢海B座”	办公	160.00	2015/12/1-2016/11/30
吴敬青	新生力有限	望江东路与马鞍山交叉口“绿地赢海B座”	办公	160.00	2016/12/1-2017/11/30

### 2、主要生产设备情况

截至2016年9月30日，本公司拥有的主要生产设备情况如下：

单位：元

名称	数量 (套)	原值	净值	成新率 (%)
叉车	1	96,581.20	34,125.36	35.33
折弯机	1	80,000.00	43,140.00	53.93
剪板机	1	75,000.00	40,443.75	53.93
深颈压力机	1	72,649.57	57,968.30	79.79
起重机	1	30,562.39	28,091.93	91.92
普通型开式可倾压力机	1	28,205.13	19,085.47	67.67
逆变CO <sub>2</sub> 气保焊机	1	27,636.00	1,722.64	6.23
便携式数控切割机	1	21,620.00	1,347.65	6.23
变压器	1	21,300.00	983.35	4.62
带锯床	1	12,222.23	11,629.45	95.15
卷板机	1	11,500.00	5,922.50	51.50

## （七）员工情况

1、截至2016年12月31日，公司员工总数109人，具体构成情况如下：

（1）按岗位结构划分



岗位结构	人数（人）	占比（%）
管理人员	6	5.50
行政人员	14	12.84
生产人员	41	37.61
销售人员	37	33.94
技术人员	5	4.59
财务人员	6	5.50
合计	109	100.00

## (2) 按学历划分

学历	人数（人）	占比（%）
硕士	1	0.92
本科	14	12.84
大专	15	13.76
高中及以下	79	72.48
合计	109	100.00

## (3) 按年龄划分

年龄	人数（人）	占比（%）
30 岁以下	39	35.78
31—40 岁	33	30.28
41 岁以上	37	33.94
合计	109	100.00

## 2、核心技术（业务）人员情况

吴善桂先生，详见“第一章 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）监事”。

丁跃仓先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年 9 月生，高中学历。1982 年 10 月至 1985 年 6 月在肥西县花岗镇农机铸造厂从事电焊、机修、铸造工作；1986 年 5 月至 2004 年 10 月自主创业；2005 年 5 月至 2007 年 10 月在合肥雄鹰电子电器有限公司工作；2008 年 5 月至 2010 年 10 月，任合肥市松志达机械设备有限公司技术、生产主管；2011 年 2 月至 2015 年 12 月，任合肥金锡机械有限公司生产部长、技术部长；2016 年 5 月至 2016 年 11 月，任安徽新生力生物科技有限公司技术总监；2016 年 11 月至今，任安徽新生力农机股份有限公司技术总监。

## （八）公司的业务经营活动符合环保要求

### 1、公司所处行业是否为重污染行业的核查及认定依据

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“C35 专用设备制造业”；根据中国国家统计局《国民经济行业分类指引》（GB/T4754-2011）标准，公司所处行业为“C3579 其他农、林、牧、渔业机械制造”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“C3579 其他农、林、牧、渔业机械制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“12101510 建筑、农用机械与重型卡车”。公司主营业务为粮食烘干机械的研发、生产和销售。

根据《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》、《上市公司环保核查行业分类管理名录》和《上市公司环境信息披露指南》的规定，公司所处行业不属于高能耗、高污染的行业。

### 2、公司建设项目的环保合规性，包括且不限于公司建设项目的环评批复、环评验收及“三同时”验收等批复文件的取得情况

2016年8月9日，新生力取得了肥西县环境保护局出具的肥环建审[2016]121号《关于安徽新生力生物科技有限公司〈新建稻谷烘干机生产项目环境影响报告表〉的审批意见》，同意该项目在评价区域建设。

2016年12月23日，新生力取得了肥西县环境保护局出具的肥环验第[2016]189号《关于安徽新生力生物科技有限公司新建稻谷烘干机生产项目竣工环保验收意见的函》，同意上述项目通过竣工环保验收。

2015年12月16日，新生力曾经控股子公司百特光电取得了肥西县环境保护局出具的肥环建审[2015]374号《关于合肥百特光电科技有限公司〈色选机研发及生产加工项目环境影响报告表〉的审批意见》，同意上述项目在评价区域建设。

### 3、公司是否需要办理排污许可证以及取得情况

根据安徽省环境保护厅2017年1月12日起实施的《排污许可证管理暂行规定》、肥西县环境保护局出具的《关于安徽新生力生物科技有限公司新建稻谷烘干机生产项目竣工环保验收意见的函》（肥环验第[2016]189号），公司不属于安徽省环境保护厅要求的应当实行排污许可管理的单位，无需办理排污许可证。

### 4、公司日常经营是否存在环保违法和受处罚的情况

根据肥西县环境保护局出具的证明记载以及新生力的确认，新生力报告期内遵守了国家和地方法规规定，未因违反环保管理法律法规受到肥西县环境保护局的处罚。

根据肥西县环境保护局出具的证明记载以及百特光电的确认，百特光电报告期内生产经营严格遵守环保法律法规，未发生违反环保法律法规的情况，产品或服务也均无违反环保规定的情形。报告期内，百特光电尚未受到相关主管部门的处罚，但目前存在环评验收未办理完成的情形。对此，百特光电及控股股东出具《确认函》，确认将积极办理或督促公司办理环评验收手续，因未办理环评验收手续受到的任何行政处罚，由百特光电自行承担，与新生力无关。

综上所述，截至本公开转让说明书签署日，公司生产经营符合相关环境保护标准，其开展生产经营活动不会对环境造成重大污染，日常生产经营能够遵守相关环境保护法律法规。报告期内，公司不存在重大环境违法违规行为以及因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚情形。

## （九）公司安全生产事项合法合规

公司生产经营中根据相关法律法规的要求制定了安全生产管理等制度，并配备了具备公司所从事的生产经营活动相应的安全生产知识和管理能力的安全生产管理人员。公司安全生产管理、风险防控等都已采取相应措施，并在切实遵守和履行。截至本公开转让说明书签署日，公司能够遵守国家安全生产法律、法规，未发生过重大安全生产事故且不存在因违反安全生产法律、法规和规范性文件的要求而受到行政处罚的情形。

## 四、公司业务相关情况简介

### （一）报告期公司业务收入的主要构成及各期主要产品的规模、销售收入

单位：万元

产品类别	2016年1-9月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务收入	4,234.34	99.15	4,118.85	99.58	1,922.73	99.90
其中：烘干机	4,075.07	95.42	4,118.85	99.58	1,922.73	99.90
色选机	159.27	3.73	-	-	-	-
其他业务收入	36.30	0.85	17.18	0.42	1.83	0.10
合计	4,270.64	100.00	4,136.02	100.00	1,924.56	100.00

报告期内，公司业务明确，主营业务收入主要为粮食烘干机械以及智能色选设备的销售。2014 年、2015 年和 2016 年 1-9 月，公司主营业务收入分别为 1,922.73 万元、4,118.85 万元和 4,234.34 万元，占营业收入比例分别为 99.90%、99.58%和 99.15%。

## （二）公司的主要客户情况

### 1、报告期内，公司前五大客户情况

公司客户主要为种粮大户、农机专业合作社、粮食谷物加工企业、农场和粮食收储企业等。报告期内，公司对前 5 名客户销售金额及占相应期间营业收入的比重如下：

（1）2016 年 1-9 月，公司前五大客户销售额及占销售总额的比例如下：

单位：万元

序号	客户名称	营业收入	占主营业务收入比例(%)
1	新余市顺福米业有限公司	159.29	3.76
2	鄱阳县禾田实业有限公司	127.91	3.02
3	徐敏月	127.50	3.01
4	南昌荣华粮油有限公司	116.29	2.75
5	肥西县嘉禾农业种植专业合作社	113.76	2.69
合计		644.75	15.23

（2）2015 年度，公司前五大客户销售额及占销售总额的比例如下：

单位：万元

序号	客户名称	营业收入	占主营业务收入比例(%)
1	贵溪市杨山综合专业合作社	123.54	3.00
2	安徽省柏林庄苑现代农业有限公司	109.03	2.65
3	胡余宝	77.26	1.88
4	刘军	70.74	1.72
5	彭凤英	69.15	1.68
合计		449.72	10.93

（3）2014 年度，公司前五大客户销售额及占销售总额的比例如下：

单位：万元

序号	客户名称	营业收入	占主营业务收入比例(%)
1	邓神文	208.29	10.83
2	嘉兴市秀洲区三建农机专业合作社	81.42	4.23
3	欧阳结华	72.99	3.80
4	宣城建国丁氏米厂	65.95	3.43

5	江西省盛丰农业科技有限公司	50.97	2.65
合计		479.62	24.94

报告期内，公司不存在向单个客户的销售比例超过销售收入 50%的情况。公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方或持有本公司 5%以上股份的股东，在上述客户中未占有任何权益。

## 2、销售结算方式

报告期内，公司销售主要都是通过公司的银行账户进行结算，存在少量以现金、个人卡结算的情形。截至本公开转让说明书签署日，个人卡已经注销。现金交易及个人卡交易具体明细如下：

单位：元

年度	现金交易金额	交易笔数	交易内容	销售收款总额	占当年销售收款总额比例(%)
2014 年	196,200.00	7	销售定金及尾款	16,187,274.50	1.21
2015 年	110,400.00	12	销售定金	31,438,881.23	0.35
2016 年 1-9 月份	48,100.00	4	销售定金	36,952,664.74	0.13

单位：元

年度	个人卡销售收款总额	销售收款总额	占当年销售收款总额比例(%)
2014 年	5,797,060.00	16,187,274.50	35.81
2015 年	6,961,300.00	31,438,881.23	22.14
2016 年 1-9 月份	2,747,740.00	36,952,664.74	7.44

报告期内，公司对现金收款、个人卡收款执行了有效的内控流程，包括事前监督、事中控制、事后核查等环节。对于现金收款，客户办理现金缴款时，财务部审核对应的合同，无误后办理现金收款，并于收款后开具两联收据：一联作为收款证明交予客户，另一联作为会计入账凭证，每日下班前，财务部门核对现金收款情况，并及时存入银行，并由财务经理复核原始凭证是否合规、完整，签字、审批手续是否完备，结算金额、记账科目是否正确，月末将现金收款情况与公司的财务账再次核对。对于个人卡收款，客户汇款前会通知销售人员，待款项汇出后提供汇款的银行回单，销售人员收到客户回单后通知财务部门核查，财务部门由专人核对，核对一致后告知财务经理，由财务经理通知出纳将个人卡货款转账到企业基本账户，并将客户汇款回单和个人卡转账回单作为凭证附件并进行账务处理，月末会计人员将个人卡流水与财务账再次核对。

为了进一步规范公司资金管理，公司已不再使用现金结算个人卡交易结算。截至本公开转让说明书签署日，公司的个人卡已经注销。

### （三）报告期内主要产品的原材料、能源及供应情况

#### 1、主要原材料及能源供应情况

公司主要原材料包括：钢板、风机、电机、各种电子元器件等，市场上生产厂家众多、供应渠道畅通。公司生产中耗用的能源主要为电力，市场供应充分。

#### 2、报告期前五名供应商情况

（1）2016 年 1-9 月，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例（%）
1	合肥皖川机械制造有限公司	269.32	9.10
2	合肥宝琦机械加工有限公司	227.70	7.70
3	肥西思源精密五金制品有限公司	210.00	7.10
4	肥东金雨机电设备有限公司	202.00	6.83
5	安徽大洋自动化科技有限公司	193.07	6.52
合计		1,102.09	37.24

（2）2015 年度，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例（%）
1	安徽大洋自动化科技有限公司	363.28	13.10
2	合肥屹正机械有限责任公司	313.25	11.30
3	安徽凯贝耐特钣金科技有限公司	217.55	7.85
4	合肥市四友工位器具制造有限责任公司	185.50	6.69
5	合肥市运磊商贸有限公司	162.23	5.85
合计		1,241.82	44.79

（3）2014 年度，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例（%）
1	安徽凯贝耐特钣金科技有限公司	148.59	10.68
2	合肥市运磊商贸有限公司	112.13	8.06
3	安徽大洋自动化科技有限公司	102.75	7.39
4	南通江星风机有限公司	102.35	7.36
5	合肥鼎盛激光切割有限公司	84.00	6.04
合计		549.82	39.53

报告期内，公司不存在向单个供应商的采购比例超过采购总额 50%的情况。此外，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方或持有本公司 5%以上股份的股东，在上述供应商中未占有任何权益。

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

##### 1、采购合同

报告期内，对公司持续经营有重大影响的采购合同如下：

序号	签订时间	合同对象	合同标的	合同价款 (万元)	履行情况
1	2016. 7. 25	肥西思源精密五金制品有限责任公司	15T 烘干机部分配件	95. 00	履行完毕
2	2015. 5. 28	合肥屹正机械有限责任公司	15T 烘干机 1-3 层、提升机组件等	186. 30	履行完毕
3	2015. 9. 23	合肥屹正机械有限责任公司	15T 烘干机 1-3 层、提升机组件	90. 00	履行完毕
4	2015. 7. 1	合肥市四友工位器具制造有限责任公司	15T 烘干机部分配件	90. 00	履行完毕
5	2014. 3. 31	合肥科特精密五金有限公司	网板、风机罩、支架、搅龙槽组件等	70. 50	履行完毕
6	2014. 7. 20	合肥鼎盛激光切割有限公司	斜板、搅龙槽组件	60. 00	履行完毕

##### 2、销售合同

报告期内，对公司持续经营有重大影响的销售合同如下：

序号	签订时间	合同对象	合同标的	合同价款 (万元)	履行情况
1	2016. 5. 28	新余市顺福米业有限公司	5PHX-15 型批式循环谷物干燥机（含辅助工程款）	180. 00	履行完毕
2	2016. 1. 24	徐敏月	5PHX-15 型批式循环谷物干燥机、节能高效间接热风炉 SZD-III	107. 25	履行完毕
3	2016. 2. 26	南昌五谷丰机械有限公司	5PHX-15 型批式循环谷物干燥机	105. 00	履行完毕
4	2016. 2. 29	鄱阳县禾田实业有限公司	5PHX-15 型批式循环谷物干燥机	91. 80	履行完毕
5	2016. 7. 19	南昌荣华粮油有限公司	5 PHX-15 型批式循环谷物干燥机	81. 60	履行完毕
6	2015. 4. 30	贵溪市杨山综合专业合作社	5PHX-15 型批式循环谷物干燥机（含辅助工程款）	113. 00	履行完毕
7	2015. 6. 19	安徽省柏林庄苑现代农业有限公司	5PHX-12. 5 型批式循环谷物干燥机（含辅助工程款）	88. 00	履行完毕
8	2015. 11. 24	胡余保	5PHX-15 型批式循环谷物干燥机	58. 00	履行完毕

9	2015.7.2	刘军	5PHX-15 型批式循环谷物干燥机、节能高效间接热风炉 SZD-III	50.60	履行完毕
10	2015.8.18	彭凤英	5PHX-15 型批式循环谷物干燥机、节能高效间接热风炉 SZD-III	48.80	履行完毕
11	2014.4.9	邓神文	5PHX-15 型批式循环谷物干燥机	243.70	履行完毕
12	2014.4.26	江西省盛丰农业科技有限公司	5PHX-15 型批式循环谷物干燥机、节能高效间接热风炉 SZD-III	59.64	履行完毕
13	2014.9.25	东乡县海华米业有限公司	5PHX-15 型批式循环谷物干燥机、节能高效间接热风炉 SZD-III	58.60	履行完毕
14	2014.2.26	欧阳结华	5PHX-15 型批式循环谷物干燥机、节能高效间接热风炉 SZD-II、SZD-III	53.00	履行完毕
15	2014.4.26	宣城建国丁氏米厂	5PHX-15 型批式循环谷物干燥机、节能高效间接热风炉 SZD-III	48.00	履行完毕

### 3、房屋租赁合同

序号	承租方	出租方	租金	开始时间	结束时间	租赁标的	面积 (m <sup>2</sup> )
1	新生力有限	吴德慧	50 元/月 平米	2013.3.1	2018.3.1	望江东路与马鞍山交叉口“绿地赢海 B 座 2001-2004 号”	396.86
2	新生力有限	合肥润东机械设备安装有限公司	11 元/月 平米	2015.11.30	2018.11.30	肥西县花岗工业聚集区纬四路 1#、2#钢混结构厂房第一层	6,494.00
3	新生力有限	吴敬青	55.5 元/月 平米	2015.12.1	2016.11.30	望江东路与马鞍山交叉口“绿地赢海 B 座 2018-2019 号”	160.00
4	新生力有限	吴敬青	55.5 元/月 平米	2016.12.1	2017.11.30	望江东路与马鞍山交叉口“绿地赢海 B 座 2018-2019 号”	160.00

### 4、借款合同

吴德慧、方许（新生力控股股东、实际控制人）与徽商银行合肥天鹅湖支行于 2015 年 3 月 2 日签订了《最高额抵押合同》。担保的主合同为徽商银行合肥天鹅湖支行与新生力有限签订的授信协议、借款合同等，担保的最高债权额为 4,238,500 元人民币，担保期间为 2015 年 3 月 2 日至 2018 年 3 月 2 日。



徽商银行合肥天鹅湖支行与新生力有限公司于 2016 年 1 月 28 日签订了贷款合同（流借字第 2016012802 号）。合同借款金额为 200 万元人民币，利率为固定利率，借款期限为 12 个月。前述合同均已履行完毕。

## 5、融资租赁合同

宜信惠琮国际融资租赁有限公司（以下简称“宜信惠琮”）与新生力有限公司于 2015 年 1 月 21 日签订融资租赁合同（2015 年农字 0001 号）。约定宜信惠琮国际融资租赁有限公司为新生力有限公司所销售的农机具提供融资租赁服务，授信额度为 400 万元人民币，合同有效期为 3 年，自签订之日起生效，合同目前尚在履行中。

为担保上述融资合同，公司控股股东、实际控制人方许与宜信惠琮于 2015 年 1 月 21 日签订抵押合同（20150121）。约定以方许位于上海市浦东新区川沙镇 24 街坊 1 丘的商业店铺（沪房地浦字 2006 第 075536）向宜信惠琮作抵押。同日，公司控股股东、实际控制人方许、吴德慧与宜信惠琮签订《连带责任保证合同》，方许、吴德慧对新生力有限公司签订的一系列融资租赁合同项下租赁物承担回购担保和新生力有限公司租金支付担保义务，上述合同目前均在履行中。

## 五、公司的商业模式

公司主营业务为粮食烘干机械的研发、生产和销售。具体商业模式如下：

### （一）研发模式

公司拥有一批在粮食烘干机械领域从事多年的专业技术人才，并以自主研发方式为主，具有严格的产品研发、设计开发流程。公司高度重视新产品、新技术、新工艺的研发工作，坚持吸收先进技术，以市场需求为导向，根据产品技术延伸和市场需求等诸多因素确定产品的研发方向，以保证所开发的产品具有良好的市场前景。目前，公司自主研发获得的专利有 7 项。

### （二）采购模式

公司制定了《质量手册》、《采购控制程序》等规范性文件，对合格供应商选择、采购过程、采购信息、采购品的验证等方面进行规范。公司制定了《合格供方名录》，由采购部负责组织技术部、质量管理部、生产部共同参与对供方的调查和评价，建立公

司合格供方清单，并定期由评审小组对供方进行复评，能够保证与优质的供应商保持长期稳定的合作关系，确保了产品质量并有效地控制采购成本。

公司主要原材料包括：钢板、风机、电机、各种电子元器件等，公司根据市场需求预测制定采购计划，公司所需的原材料和设备均为市场标准品，并有多家供应商可以选择，市场供应充足。目前公司全部按市场化原则进行采购，即在询价或招标的基础上，综合考虑产品质量、售后服务、业主需求、供应商声誉和历史合作情况等因素，合理确定供应商。

### （三）生产模式

公司主要依据销售合同、市场需求预测、库存情况等因素制定生产计划。生产部根据顾客订单或需求编制《生产作业计划》，下发生产车间组织生产；质量管理部负责对产品的检验和试验；销售管理部负责交付和交付后活动实施的控制。公司产品各部件采购、生产和组装工作完成后，由公司统一安排运送至客户指定地，并由公司安装人员进行产品的现场安装及调试工作。

公司生产过程中，部分部件生产加工交由定制化零部件供应商完成。

### （四）销售模式

公司主要以目标促销售，通过对市场的需求预测，制定销售目标；公司采取直销的销售模式，公司主要产品包括：批式循环粮食干燥机、热风炉等，主要面向种粮大户、农机专业合作社、粮食谷物加工企业、农场和粮食收储企业等。

公司的销售人员直接对重点区域客户进行产品销售，公司直接控制销售终端，公司在粮食主产区划分业务单元，由业务员负责直接联络。通过上述销售模式，公司形成了覆盖范围较广且适合行业特性的营销网络，有力支持了公司销售收入的增长和市场份额的提升。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

### （一）公司所属行业概况

#### 1、公司所处行业介绍

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“C35 专用设备制造业”；根据中国国家统计局《国民经济行业分类指引》（GB/T4754-2011）标准，公司所处行业为“C3579 其他农、林、牧、渔业机械制造”；

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“C3579 其他农、林、牧、渔业机械制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“12101510 建筑、农用机械与重型卡车”。

## 2、行业主管部门及监管体制

### （1）行业主管部门

公司所属行业主管部门为工业和信息化部、农业部以及遍布全国的地方农业机械化管理机构。

工业和信息化部装备工业司的主要职责为：承担通用机械、汽车、民用飞机、民用船舶、轨道交通机械制造业等的行业管理工作；提出重大技术装备发展和自主创新规划、政策建议并组织实施；依托国家重点工程建设协调有关重大专项的实施，推进重大技术装备国产化；指导引进重大技术装备的消化创新。工业和信息化部规划司的主要职责为：组织拟定工业、通信业和信息化发展战略、规划；提出工业、通信业和信息化固定资产投资规模 and 方向（含利用外资和境外投资）、中央财政性建设资金安排的建议；承担固定资产投资审核的相关工作等。

农业部农业机械化管理局的主要职责为：指导农业机械化发展，拟订行业战略规划并指导实施，起草农业机械化法律法规等并监督实施；提出农业生产机械装备的技术要求和发展要求，拟订国家支持推广的农机产品目录，组织实施农机购置补贴政策；承担重大科研、推广项目的遴选及组织实施工作，指导农业机械化推广体系改革与建设；负责农机作业质量、维修质量的监督管理，组织实施农机产品试验鉴定；拟订农业机械化有关标准和技术规范并组织实施；拟订扶持农机社会化服务体系发展的政策措施；指导农业机械化生产，组织开展农机跨区作业，承担农业机械化信息和统计相关工作等。

地方农业机械化管理机构主管着地方的农业机械化管理工作，在推进我国农业机械化事业中起着极为重要的作用，是我国农业机械化管理体系重要的组成部分。

### （2）行业协会

公司所属行业协会为中国农业机械化协会，系全国性、行业性的社会组织，涵盖农业机械化行业的各个领域。该协会主要业务是协助政府部门开展有关行业服务工作，经授权开展农机产品质量、维修质量、作业质量、服务质量的评价工作；组织开展行业内调研，宣传政府部门有关方针政策和新技术成果；组织行业技术培训、专业技能教育；经授权或依据市场和行业需要，举办技术展览展示活动，组织农机现场演示活动；参与本行业标准的制定、修订工作；开展国际技术交流与合作等。

### 3、行业主要法律法规与政策

为规范农业机械安全生产，保障农业生产顺利进行，国务院、农业部、工信部等相关职能部门相继出台了相应的法律法规和政策性文件，对农业机械标准以及购置补贴等提出了明确的要求。

（1）《中华人民共和国农业机械化促进法》（国发〔2004〕16号）明确提出要在不同的农业区域建立农业机械化示范基地，鼓励农业机械生产者、经营者等建立农业机械示范点，引导使用先进适用的农业机械。同时明确提出“中央财政、省级财政应当分别安排专项资金，对农民和农业生产经营组织购买国家支持推广的先进适用的农业机械给予补贴。”

（2）《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》（国发〔2010〕22号）指出“坚持市场化改革的导向，鼓励和引导农机制造企业优化产权结构，建立产权明晰、权责明确、管理科学的现代企业制度，强化农机制造企业的市场主体地位。”同时提出“鼓励中小企业走专业化、科技型发展道路，提高企业竞争实力。”

（3）《全国现代农业发展规划（2011—2015年）》明确提出“全面落实农机具购置补贴各项管理制度和规定，加强先进适用、安全可靠、节能减排、生产急需的农业机械研发推广，优化农机装备结构。”

（4）《中国制造2025》（国发〔2015〕28号）指出“重点发展粮、棉、油、糖等大宗粮食和战略性经济作物育、耕、种、管、收、运、贮等主要生产过程使用的先进农机装备，加快发展大型拖拉机及其复式作业机具、大型高效联合收割机等高端农业装备及关键核心零部件。提高农机装备信息收集、智能决策和精准作业能力，推进形成面向农业生产的信息化整体解决方案。”

（5）《全国农业可持续发展规划（2015—2030年）》（农计发〔2015〕145号）提出：“大力发展农机装备，推进农机农艺融合，到2020年主要农作物耕种收综合机械化水平达到68%以上，加快实现粮棉油糖等大田作物生产全程机械化。”

（6）《2015-2017年农业机械购置补贴实施指导意见》（农办财〔2015〕6号）提出：“中央财政资金补贴机具种类范围。按照‘确保谷物基本自给、口粮绝对安全’的目标要求，中央财政资金重点补贴粮棉油糖等主要农作物生产关键环节所需机具，兼顾畜牧业、渔业、设施农业、林果业及农产品初加工发展所需机具，力争用3年左右时间着力提升粮棉油糖等主要农作物生产全程机械化水平。各省应根据农业生产实际，在137

个品目中，选择部分品目作为本省中央财政资金补贴范围；并要根据当地优势主导产业发展需要和补贴资金规模，选择部分关键环节机具实行敞开补贴。”

（7）《财政部农业部关于调整完善农业三项补贴政策的指导意见》（财农〔2015〕31号）提出“抓紧落实农业‘三项补贴’政策。各地要抓紧制定2015年农业‘三项补贴’政策落实方案，调整优化补贴方式，抓紧拨付80%的农资综合补贴资金和全部种粮农民直接补贴、农作物良种补贴资金，及时安全发放到农户，尽快兑付到农民手中。用于支持粮食适度规模经营的资金要抓紧研究制定具体措施，尽快落实到位。试点地区农作物良种推广可以根据需要从上级财政和本级财政安排的农业技术推广与服务补助资金中解决。”

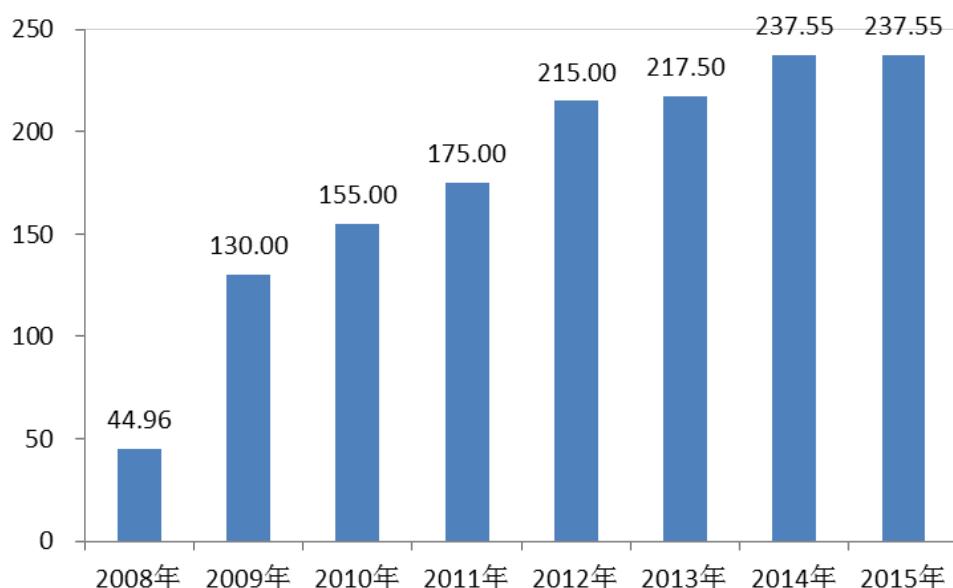
（8）《农业部关于扎实做好2016年农业农村经济工作的意见》（农发〔2016〕1号）提出“提高农业机械化水平。推进农机新产品购置补贴试点，支持鼓励老旧农机报废更新，优化农机装备结构。”

（9）农业部产业政策与法规司出台了《2016年国家落实发展新理念 加快农业现代化 促进农民持续增收政策措施》中提出“2016年，农机购置补贴政策在全国所有农牧业县（场）范围内实施，补贴对象为直接从事农业生产的个人和农业生产经营组织，补贴机具种类为11大类43个小类137个品目，各省可结合实际从中确定具体补贴机具种类。农机购置补贴政策实施方式实行自主购机、县级结算、直补到卡（户），补贴标准由省级农机化主管部门按规定确定，不允许对省内外企业生产的同类产品实行差别对待。”

#### 4、我国农业机械购置补贴政策的实施情况

2008-2015年，中央对农机购置的财政补贴具体情况如下：

单位：亿元



数据来源：南京三喜农机股份有限公司公开转让说明书、农业部官网

财政部就 2010 年“两会”建议提案中对“持续加大农机购机补贴力度”的建议进行了明确答复：“国家设立农机购置补贴政策，是为了鼓励农民购买先进适用农业机械，推进我国农业机械化进程，提高农业综合生产能力，促进农业增产增效、农民节本增收。农业机械购置补贴政策已成为一项重要的强农惠农政策。下一步，财政部将积极会同有关部门，加强政策引导，不断加大对农机工业的扶持力度，加快结构调整，促进农机企业技术改造升级，随着国家财力不断增长，进一步支持农机行业健康、快速、持续、稳定发展。”

同时，为推进农业机械化进程，引导和加快我国农业机械经营主体和经营模式的演进，农业部颁发的《全国农业机械化发展第十二个五年规划（2011-2015 年）》明确提出：“公开公平公正确定补贴对象，加大对农机专业合作社、农民专业合作社等农业生产服务组织以及农机大户、种养大户的支持力度。”因此，农业机械购置补贴资金未来将向农机专业合作社等合作组织以及农机大户、种养大户倾斜。

## 5、上下游行业分析

农业机械制造业与上下游行业有较强的关联性。农业机械行业的主要上游是钢铁、柴油机、其他原材料及零部件的提供行业。下游行业主要为农业生产。

### （1）上游行业

钢铁是生产粮食烘干机械的主要原材料之一，钢铁的价格变化直接影响到农业机械干燥机的制造成本。目前，我国钢铁行业产能充裕甚至过剩，2015 年粗钢产量 8.04 亿

吨，占全球总产量的比例升至 49.54%，竞争非常激烈，可以保证下游农机企业的钢铁原材料需求。

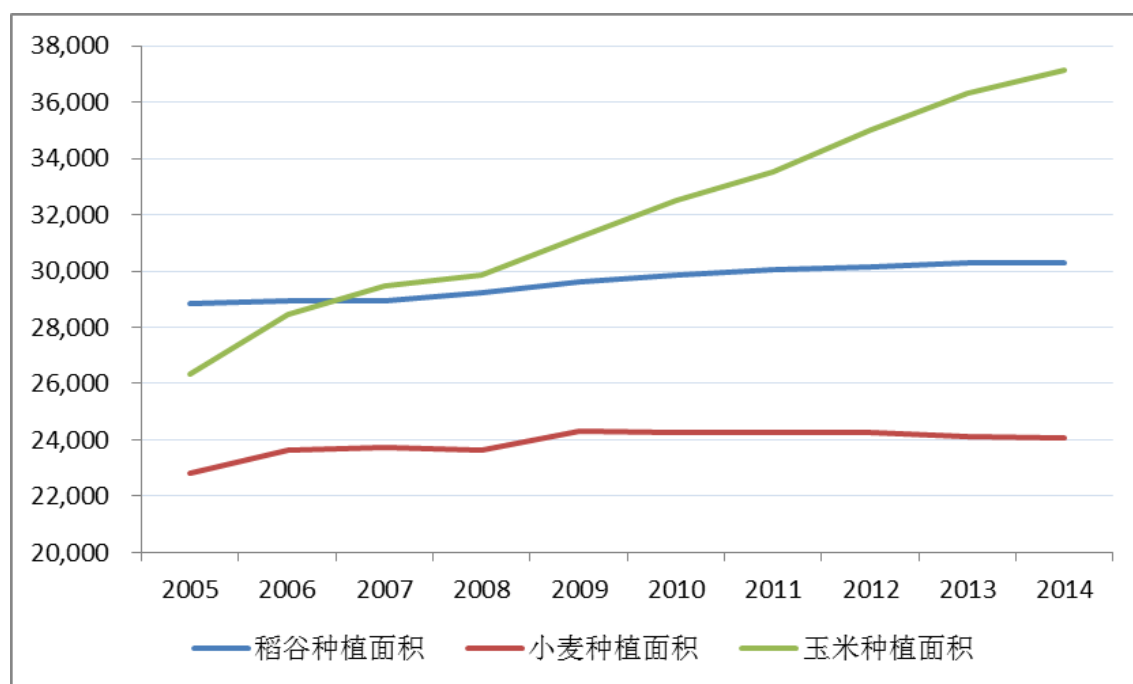
粮食烘干机械的主要热源有煤、柴油、天然气等，近年来，石油、煤和天然气的价格虽有波动，但整体供应稳定，有利于稳定甚至降低粮食干燥机的使用成本。

## （2）下游行业

近年来，国家在完善粮食市场宏观调控方面进行了有益探索，既及时抑制了粮价剧烈上涨，又有效防止了粮价趋稳后下跌，粮食市场价格刺激了农民种植的积极性。国家统计局发布的数据显示，2015 年中国粮食总产量为 62,143.5 万吨，比 2014 年增加 1,440.8 万吨，增长 2.4%。2004-2015 年，中国粮食生产实现“十二连增”，且农业生产的集中度开始逐步提高，向农业合作组织、农业种植大户演变的趋势愈发明显。因此，不仅农民扩大生产的积极性提高，有利于增加农机需求量，而且规模化生产的扩大，又为大、中型农机具的推广应用提供了基础。

2005-2014 年我国三大作物稻谷、小麦、玉米种植面积变化情况如下：

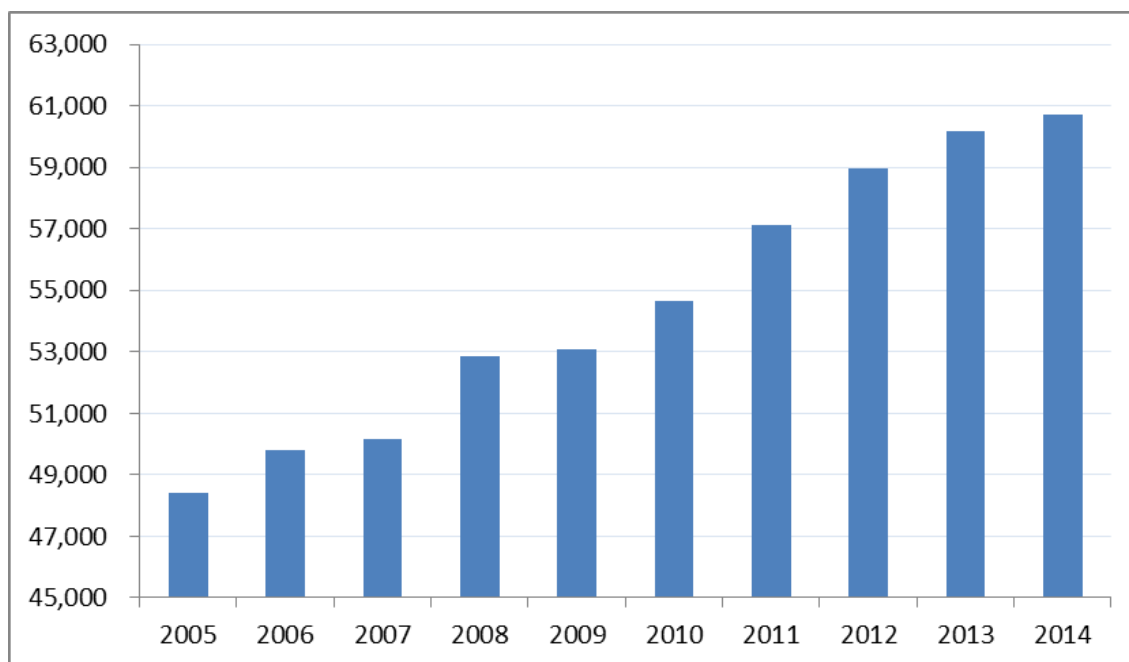
单位：千公顷



数据来源：国家统计局

2005-2014 年我国粮食总产量增长情况如下：

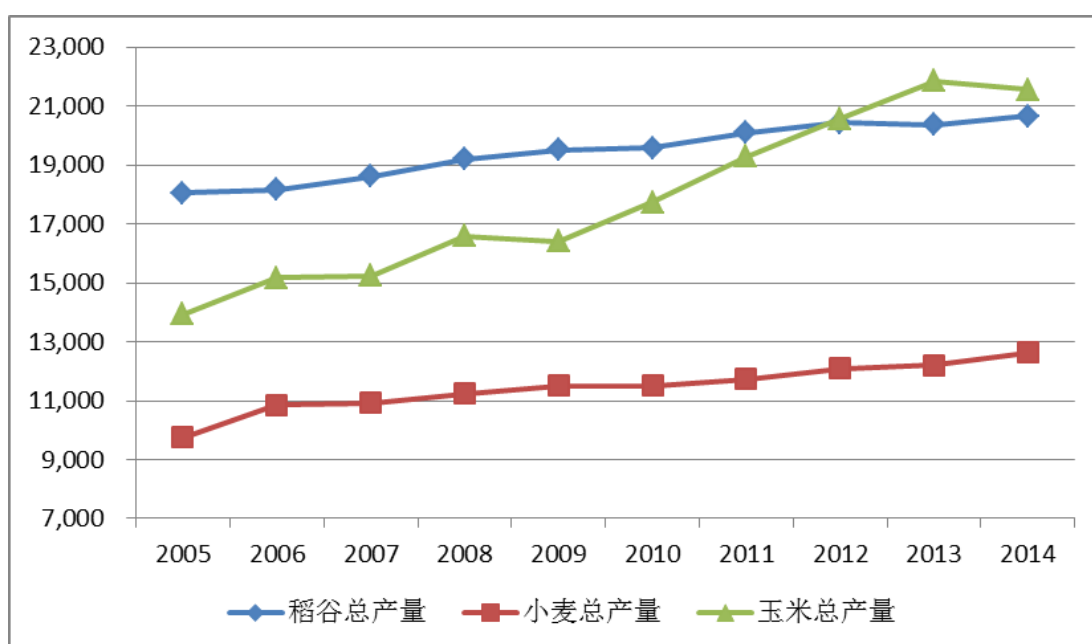
单位：万吨



数据来源：国家统计局

其中，三大作物稻谷、小麦、玉米总产量变化情况如下：

单位：万吨



数据来源：国家统计局

2014年度，中国水稻、小麦和玉米的播种面积分别为3,030.99万公顷、2,406.94万公顷、3,712.34万公顷，分别较2005年度增加5.07%、5.60%、40.84%。2014年谷物每公顷产量为5,892.04千克，较2005年度上升12.77%。2014年度谷物总产量为55,740.72万吨，较2005年度增加30.31%。

农业机械化为高效农业生产提供了条件，在建设现代化规模农业的大背景下，农业



生产的机械化需求增长明显，将推动农业机械制造业的发展。

（二）公司所属行业市场规模

2008年-2010年，国内谷物干燥机械保有量以年均50%左右的增幅快速攀升，据不完全统计，目前国内谷物干燥设备生产企业达500余家，年市场销售额超过30亿元。（数据来源：慧聪工业机械网<http://www.machine.hc360.com/>）。

尽管目前国内干燥机械保有量快速攀升，但每年机械干燥谷物仅占全国谷物总产量的1%左右，而世界发达国家的机械干燥谷物能达到总产量的95%左右，可见，我国粮食干燥机械发展远不能适应粮食生产发展的需要。（数据来源：农机360网）今后，随着农产品深加工的发展、农民收入的增加和农业现代化进程的加快，谷物干燥技术设备将有广阔市场前景，发展潜力大。

伴随我国工业化、信息化、城镇化和农业现代化进程，农村劳动力大量转移，农业物质技术装备水平不断提高，农户承包土地的经营权流转明显加快，农业生产的适度规模经营成为必然趋势。同时，农业生产者为了提高土地的利用率，将种植周期由一季变成两季或三季。为了赶农时，粮食收获时间会被迫提前，收获的高水分的粮食将增多。为了减少损失，必须有专门的烘干设备来加工粮食，势必进一步扩大粮食干燥设备的需求空间。据测算，如果我国机械烘干比例达到30%的话，至少还需要8,000—10,000套烘干设备。（数据来源：中国农机网<http://www.nongjx.com/>）近年来，粮食购销体制和供求关系发生了变化，加之机械化收获作业的推广，高水分粮食数量越来越多，一些传统的非高水分粮食产区也变成了高水分粮产区，而传统的高水分粮食产区粮食收获水分也有所升高，进一步扩大了谷物干燥设备的需求空间。

（三）公司在行业中的竞争地位

1、公司的竞争对手和竞争地位

（1）公司的竞争对手

近年来，在国家政策支持下，以国内广阔的农机市场为依托，我国粮食烘干机行业呈现出良好的发展势态。除公司以外，发展比较成功的粮食烘干机企业如下：

企业名称	公司基本情况
上海三久机械有限公司	1966年成立，主要产品有循环式干燥机、玉米种子脱粒机等
中联重机股份有限公司	1992年成立，业务涉及工程机械、环境产业、农业机械和金融服务。其农业机械业务已形成拖拉机、收割机、烘干机、农机具等十数个产品线

安徽辰宇机械科技有限公司	2006年成立，主要产品有5H系列低温谷物干燥机、5LK系列热风炉
合肥麦稻之星机械科技股份有限公司	2009年成立，产品主要包括谷物干燥机、热风炉等
江苏牧羊集团-烘干设备公司	该集团公司创建于1967年，是中国粮食系统定点生产粮食加工机械的专业厂家，牧羊烘干设备公司隶属于牧羊集团，主打产品有连续式谷物烘干塔、低温循环式烘干机等
南京三喜农机股份有限公司	2012年成立，主要产品有低温循环式干燥机、种子烘干机、热风炉，并为客户提供粮食烘干中心设计、建造、运营咨询等服务

数据来源：各企业网站

## （2）公司的竞争地位

公司自2011年成立以来，一直致力于粮食烘干机械的研发、生产和销售，拥有一支在粮食烘干机械领域实践经验丰富的研发、制造、销售及安装服务等专业队伍。公司在吸收当前先进的粮食干燥技术基础之上，自主研发出高效、节能的批式循环粮食干燥机和热风炉，产品广泛应用于粮食及种子的干燥加工领域。

在产品技术方面，公司拥有7项实用新型专利技术，形成了自己的技术优势。公司主要产品5HPX-12.5、5HPX-15、5HPX-20、5HPX-35，均列入安徽省《2015-2017年国家支持推广的农业机械产品目录》。

## 2、公司竞争优势

### （1）人才优势

公司稳定高效的研发团队是持续创新的基础，完善的研发体制是持续创新的保障。公司重视研发队伍建设，稳定核心技术人员和关键人员，坚持在薪酬激励上向科技人员适当倾斜，对有特殊贡献的技术人员给予奖励。同时，公司积极开展员工培训，提高营销人员的专业能力与营销知识。

### （2）营销优势

公司拥有一支人数较多、销售能力较强的营销团队，销售人员均有专业的产品知识和多年的农机行业经验，能够精确地解答客户疑问。在向客户销售产品、提供服务的过程中，公司销售人员能够为客户提供全方位的技术咨询服务。

### （3）技术优势

公司产品运用了低温间接循环加热技术、谷物防滞留和减损技术，多功能整合一体，并采用超大面积干燥处理、防尘保护和提升产品质量的设计，不仅能够提高设备干燥效率而且能够实现均匀干燥、降低稻谷的爆腰率，也同时增强了产品的使用寿命。同时，公司产品运用智能控制系统技术，通过电气控制系统设计和在线电阻式水分测定技术实时监控谷物干燥温度和干燥速度，实现了干燥过程的自动化。

公司不断提升自主创新能力，目前公司已经取得了7项与谷物干燥机及配套设备相关的实用新型专利，并有多项专利正在申请中，为巩固在行业中的竞争优势和今后的持续发展奠定了良好的技术基础。

### 3、公司的竞争劣势

#### （1）融资渠道较少

公司正处在快速成长期，需要不断加大对研发新型高性能低温循环式谷物烘干系统、完善营销网络、招募中高端人才、完善服务体系等的投入，仅靠单一的间接融资渠道和企业自有资金难以充分满足公司快速发展需求。

#### （2）公司生产规模小，产能不足

虽然公司目前采用的自产和采购定制化零部件相结合的生产模式，减少了公司的固定资产投资，增加了公司运作的灵活性，但是公司尚处于初创阶段，生产规模小、产能不足的劣势明显。受农业生产季节性影响，谷物干燥机的销售也有明显的季节性，通常情况下，每年的4-10月份是公司谷物干燥机的生产瓶颈期。

#### （3）现有管理水平，不能完全满足公司高速发展的需要

公司正处于高速发展的时期，业务量、市场区域、员工规模等快速增加，但公司现有管理人员、管理能力、手段和效率等，均不同程度地面临着难以适应业务快速扩张的局面，需要公司及时扩充管理队伍、改进管理，增强对公司内外部资源、技术、人力的合理有效调配与管理。

### （四）公司所属行业的基本风险特征

#### 1、市场竞争加剧的风险

近年来，在国家政策支持下，以国内广阔的农机市场为依托，我国粮食烘干机械行业呈现出良好的发展势态。目前，国内粮食烘干机械行业中企业超过500家，企业数量众多而规模较小，竞争较为激烈。

公司目前业务规模仍较小，抗风险能力仍较弱，如果不能保持业务持续增长，迅速做大做强，激烈的市场竞争可能对公司成长性造成不利影响，公司面临市场竞争加剧风险。

此外，随着行业技术的不断提高、新产品的不断推出，公司如果不能积极进行新产品研发设计，或新研发产品无法满足市场需求，公司也将处于不利的市场竞争地位。

#### 2、政策风险

公司所在行业为农业机械制造业。近年来我国国务院和农业部均出台了许多支持行业发展的扶持政策,从2004年开始颁布了《农业机械化促进法》以及一系列配套政策,规定由中央财政和地方财政分别安排专项资金,对农民和农业生产经营组织购买国家支持推广的先进、适用的农业机械给予直接补贴。因此,农业机械制造业的发展很大程度上与这些行业政策尤其是农机补贴政策的支持密切相关。但是,随着我国农业经济的不断发展,产业技术革新的深化,农机化水平的提高,如果国家今后降低或取消农机购置补贴,公司可能会面临经营业绩放缓或下降的风险。

## 第三章 公司治理

### 一、最近两年及一期“三会”的建立健全及规范运行情况

#### （一）“三会”的建立健全情况

公司在有限公司期间，设有股东会、执行董事和一名监事，股东会、执行董事和一名监事行使相应的决策、执行和监督职能。有限公司期间，法人治理结构不够健全，具体运作过程中存在少部分决策权限、程序和执行上的欠规范之处。

股份公司成立后，为完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，公司进一步完善公司治理工作。根据《公司法》和《公司章程》的规定，新生力建立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并制定了健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，明确了股东大会、董事会、监事会以及总经理等高级管理人员的职责分工。

#### （二）最近两年及一期“三会”的运作情况

##### 1、股东（大）会

有限公司阶段，公司股东会在召开程序上存在一定瑕疵，主要体现在没有按照章程规定提前通知，股东会会议记录不完整、不规范等，但有限公司阶段有关增资、经营范围变更等重大事项均召开了股东会，会议决议事项得到了执行。

股份公司阶段，公司召开2次股东大会，会议通知方式、召开方式以及表决方式均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定，会议记录完整。

##### 2、董事会

有限公司阶段，公司执行董事决议没有完整留存相应的书面记录，但执行董事的决议事项基本得到了有效执行。

股份公司阶段，公司召开2次董事会，董事会的会议通知方式、召开方式以及表决方式均符合《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定。

##### 3、监事会

有限公司阶段，公司未留存监事的工作报告记录，监事的监督职能未能充分体现。

股份公司阶段，公司召开 1 次监事会，监事会的会议通知方式、召开方式以及表决方式均符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定。

### （三）上述机构和人员履行职责的情况

有限公司阶段，由于公司管理层对于公司法人治理结构的规范运作了解程度不深，“三会”的运作存在不足之处；股份公司成立后，公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定和要求，按时召开股东大会、董事会、监事会会议，“三会”召开程序合法，会议文件完整、齐备，“三会”决议均能够得到顺利执行。

股份公司阶段，上述机构的相关人员均符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，并能按照“三会”议事规则履行职责。公司董事、监事和高级管理人员增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的建立和完善，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

### （四）投资者参与公司治理以及职工代表监事履行职责情况

股份公司成立后，公司完善了三会制度，董事和非职工监事由公司股东大会选举产生，张艳为职工代表监事。为了保证和规范职工代表监事的职责，公司制定了《监事会议事规则》，对监事会会议的召开、审议内容、表决程序均进行了明确的规定，监事运作机制较为健全、规范，职工代表监事基本能够按照《公司法》、《监事会议事规则》等有关法人治理制度，履行相应的职责，对公司和管理层的日常经营进行相应的监督。

## 二、董事会关于现有公司治理机制对股东的权利保护及对公司治理机制执行情况的评估结果

### （一）董事会关于现有公司治理机制对股东权利的保护情况

股份公司成立后，公司建立健全了较为完善的法人治理机制，依法设立了股东大会、董事会、监事会，并制定了相应的议事规则，对“三会”的职权、通知、召开程序、提案以及表决程序等都做出了相关规定，此外，公司还依照《公司法》的有关规定，完善

修订了《公司章程》，有效维护了公司股东对公司事务的知情权、参与权、表决权和质询权。

## （二）公司治理制度的建设情况

根据《公司法》等有关规定，公司依法制定了《公司章程》、《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》等法人治理制度以及《关联交易制度》、《对外担保制度》、《对外投资制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《资金管理办法》等与公司财务管理、风险控制、信息披露等相关的内部管理制度。

## （三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司一届二次董事会审议通过了《关于公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-9 月公司治理机制执行情况报告的议案》，经审议后董事会认为：

有限公司设立初期，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会，设有执行董事和一名监事，股东会、执行董事和监事行使相应的决策、执行和监督职能。有限公司期间，具体运作过程中存在少部分决策权限、程序和执行上的欠规范之处。

股份公司成立后，公司建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度，依法搭建股东大会、董事会、监事会和总经理等高级管理人员“三会一层”治理结构，并选聘了相应的高级管理人员。股东大会、董事会和监事会行使相应的决策、执行和监督职能。

同时，公司制定并健全了《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》、《投资者关系管理制度》、《关联交易制度》、《对外担保制度》、《对外投资制度》和《资金管理办法》等一系列内部控制制度。该等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，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司内部控制活动在采购、生产、销售、管理等各个环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

## 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年及一期的合法合规情况

根据政府相关部门出具的证明，公司及下属子公司在报告期内不存在违法违规及受处罚的情况。

根据公司控股股东、实际控制人方许、吴德慧出具的相关承诺并经核查，方许、吴德慧在报告期内不存在违法违规及受处罚的情况。

## 四、公司的独立性

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

### （一）业务独立

公司主营业务为粮食烘干机械的研发、生产和销售。公司拥有独立完整的生产系统、研发系统和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的技术、生产和管理人员，具有与其生产经营、研发相适应的场所、机器和设备，公司控股股东、实际控制人已出具承诺函，承诺避免与公司发生同业竞争。因此，公司具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

### （二）资产独立

公司的各项资产均为公司所有，产权关系清晰。目前公司资产不存在被控股股东、实际控制人占用的情形，公司的资产独立。

### （三）人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系及独立的员工队伍。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、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。

### （四）机构独立

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的内部经营管理机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。同时，公司根据相关法律法规建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》、三会议事规



则规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司各职能部门独立履行其职能，不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在与股东或关联企业机构混同的情况。

### **（五）财务独立**

公司设有独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的财务核算体系，制定了财务管理制度，能够独立作出财务决策；公司及子公司拥有有独立的银行账户，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司及子公司独立纳税，不存在与股东单位混合纳税现象。

## **五、同业竞争**

### **（一）控股股东、实际控制人及其控制或投资的其他企业**

公司控股股东及实际控制人为方许、吴德慧夫妇，截至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人除控制本公司外，还实际控制的其他企业有上海霞峰礼仪服务有限公司、上海海安广告有限公司、来安县滨湖置业有限公司、安徽云创营销策划有限公司等，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在从事相同、相似业务的同业竞争的情形。

### **（二）为避免同业竞争所采取的措施及承诺**

为有效避免同业竞争，公司的控股股东及实际控制人方许、吴德慧夫妇作出了《避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

“截至本承诺函出具之日，本人没有直接或间接经营任何与新生力及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；在未来的经营活动中，本人及本人控制的其他企业（如有）不会直接或间接经营任何与新生力及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；如本人及本人控制的其他企业（如有）的现有业务或该等企业为进一步拓展业务范围，与新生力及其下属公司经营的业务产生竞争，则本人及本人控制的其他企业（如有）将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入新生力的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人及本人控制的其他企业（如有）不再从事与新生力主营业务相同或类似的业务。

本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致新生力或新生力其他中小股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

## 六、报告期公司权益是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况以及采取的相应措施

### （一）报告期公司资金是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的情况

报告期内，公司存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资金占用的情况。截至 2016 年 9 月 30 日，公司上述资金占用情况已消除。

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担保的情况。截至 2016 年 9 月 30 日，也不存在该等情况。

报告期初至本公开转让说明书签署日，资金占用情况余额如下：

单位：元

序号	占用主体	2017/1/24	2016/9/30	2015/12/31	2014/12/31	款项性质
1	方许	-	-	-	-	借款
2	傅松竹	-	-	3,000,000.00	-	借款
3	云创营销	-	-	173,350.00	587,319.00	借款
合计		-	-	3,173,350.00	587,319.00	-

（1）方许报告期内占用公司资金系从公司取得的借款，报告期初至本公开转让说明书签署日，与公司借款往来明细情况如下：

单位：元

发生期间	借出金额	次数	归还金额	次数	资金占用费
2014 年度	-	-	-	-	-
2015 年度	150,000.00	2	150,000.00	1	-
2016 年 1-9 月	-	-	-	-	-
2016 年 10 月 -2017 年 1 月 24 日	-	-	-	-	-
合计	150,000.00	2	150,000.00	1	-

（2）傅松竹报告期内占用公司资金系从公司取得的借款，报告期初至本公开转让

说明书签署日，与公司借款往来明细情况如下：

单位：元

发生期间	借出金额	次数	归还金额	次数	资金占用费
2014 年度	-	-	-	-	-
2015 年度	3,000,000.00	1	-	-	150,000.00
2016 年 1-9 月	-	-	3,000,000.00	3	117,000.00
2016 年 10 月 -2017 年 1 月 24 日	-	-	-	-	-
合计	3,000,000.00	1	3,000,000.00	3	267,000.00

(3) 安徽云创营销策划有限公司报告期内占用公司资金系从公司取得的借款，报告期初至本公开转让说明书签署日，与公司借款往来明细情况如下：

单位：元

发生期间	借出金额	次数	归还金额	次数	资金占用费
2014 年度	1,797,319.00	20	1,210,000.00	8	-
2015 年度	992,500.00	15	1,406,469.00	7	-
2016 年 1-9 月	70,000.00	3	243,350.00	3	-
2016 年 10 月 -2017 年 1 月 24 日	-	-	-	-	-
合计	2,859,819.00	38	2,859,819.00	18	-

在新生力处于有限公司的阶段，由于公司治理机制不健全，没有对关联交易事项制定规范具体的制度，存在控股股东、实际控制人及其关联方与公司之间发生关联方资金拆借的情况，未履行规范的股东会或董事会决策程序，公司已在 2016 年 9 月 30 日前收回全部占用资金。

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

虽然新生力在有限公司阶段存在关联方借款的决策程序等瑕疵，但该等瑕疵未对公司、股东及债权人造成直接经济损失或实质危害，也未有相关纠纷或诉讼发生。公司未发生因股东及关联方资金拆借而导致公司正常生产经营受到严重影响的情况，并且在 2016 年 9 月 30 日前已偿还完毕。

股份公司成立后，公司通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易制度》、《对外担保制度》、《对外投

资制度》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》、《资金管理办法》等与公司财务管理、风险控制相关的内部管理制度，对公司对外担保、重大投资、关联方交易、现金购销等重要事项均进行了相应的规定，严格按照相关制度的规定对重大事项进行决策与执行，完善了专项治理制度，有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

此外，在股份公司成立后，公司 2016 年第一次临时股东大会对上述关联交易进行了追认。公司控股股东、实际控制人方许、吴德慧出具了《避免资金占用承诺函》，承诺未来不会以任何方式占用或转移公司资金、资产及其他资源。为了规范资金往来，减少关联交易，控股股东、实际控制人、公司 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员等已经采取了如下规范措施：

1、实际控制人、公司股东及其关联方已在 2016 年 9 月 30 日前归还了全部占用的资金；

2、控股股东、实际控制人方许、吴德慧出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，具体如下：

“（1）本人保证本人及本人控制的企业未来与公司之间将尽量减少关联交易，除无法避免的关联交易外，将避免发生非经营性的资金往来。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格公平进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序。

（2）本人保证本人及本人所控制的公司或其他任何类型的企业不以垄断采购和\或销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害其利益。

（3）本人将继续严格按照《公司法》、公司章程以及公司关联交易相关制度的有关规定行使股东权利或者董事权利，在董事会对有关涉及本人的关联交易事项进行表决时，本人或本人派出的董事履行回避表决的义务；在股东大会对有关涉及本人的关联交易事项进行表决时，本人履行回避表决义务。

（4）如违反上述承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

（5）本承诺函一经签署，立即生效，且上述承诺在本人与公司存在关联关系期间持续有效，且不可变更或撤销。”

3、公司持股 5%以上股东泽森飞扬、董事、监事、高级管理人员就规范公司关联交易事项作出《减少和规范关联交易的承诺函》，具体如下：

“（1）本人/本企业保证本人/本企业及本人/本企业控制、任职的企业未来与公司之间将尽量减少关联交易，除无法避免的关联交易外，将避免发生非经营性的资金往来。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格公平进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序。

（2）本人/本企业保证本人/本企业及本人/本企业所控制、任职的公司或其他任何类型的企业不以垄断采购和\或销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害其利益。

（3）本人/本企业将继续严格按照《公司法》、公司章程以及公司关联交易相关制度的有关规定行使董事权利，在董事会对有关涉及本人/本企业的关联交易事项进行表决时，本人/本企业履行回避表决的义务；在股东大会对有关涉及本人/本企业的关联交易事项进行表决时，本人/本企业履行回避表决义务。

（4）如违反上述承诺，本人/本企业愿意承担由此给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

（5）本承诺函一经签署，立即生效，且上述承诺在本人/本企业与公司存在关联关系期间持续有效，且不可变更或撤销。”

## 七、董事、监事和高级管理人员持股及其他情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

序号	姓名	职务	直接持股数量 (股)	间接持股数量 (股)	持股比例合计 (%)
1	方 许	董事长、总经理	7,200,000	-	47.06
2	吴德慧	董事	1,800,000	-	11.76
3	唐风华	董事、董事会秘书、副总经理	414,000	-	2.71
4	赵子彬	董事、副总经理	198,000	-	1.29
5	张晓泉	董事	-	160,125	1.05
6	傅松竹	监事会主席	-	996,157	6.51
7	解光柱	财务总监	180,000	-	1.18
8	吴善桂	监事	54,000	-	0.35
合计		-	9,846,000	1,156,282	71.91

## （二）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

截至本公开转让说明书签署日，公司董事长兼总经理方许与公司董事吴德慧系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在近亲属关系。

## （三）公司董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺

为有效避免同业竞争，公司实际控制人方许、吴德慧作出的承诺详见本章之“五、同业竞争”之“（二）为避免同业竞争所采取的措施及承诺”。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况

姓 名	本公司职务	兼职单位及职务	
方 许	董事长、总经理	上海海安广告有限公司	执行董事
		上海霞峰礼仪服务有限公司	执行董事
		来安县滨湖置业有限公司	监事
		安徽云创营销策划有限公司	监事
吴德慧	董事	来安县滨湖置业有限公司	执行董事兼总经理
		上海海安广告有限公司	运营总监
唐风华	董事、董事会秘书、副总经理	无	无
赵子彬	董事、副总经理	无	无
张晓泉	董事	深圳市泽森投资管理有限公司	监事
		深圳市心游天下旅行社有限公司	监事
		深圳市锦标汽车文化有限公司	监事
傅松竹	监事会主席	安徽飞扬国际商务交流有限公司	执行董事兼总经理
		安徽省青年国际旅行社有限公司合肥分公司	负责人
		芜湖飞扬投资置业有限公司	执行董事兼总经理
		安徽苏顺医疗器械有限公司	监事
		安徽伟天药业有限公司	监事
		安徽飞扬投资管理有限公司	监事
		合肥天尊咨询有限公司	董事长
张 艳	职工监事	无	无
吴善桂	监事	无	无
解光柱	财务总监	无	无

### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与本公司利益冲突情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资的情况如下：

姓名	本公司职务	对外投资单位名称
方 许	董事长、总经理	上海海安广告有限公司
		上海霞峰礼仪服务有限公司
		来安县滨湖置业有限公司
		安徽云创营销策划有限公司
吴德慧	董事	合肥市泽森东和投资咨询中心（有限合伙）
唐风华	董事、董事会秘书、 副总经理	无
赵子彬	董事、副总经理	无
张晓泉	董事	深圳市泽森投资管理有限公司
		深圳市泽森润华投资合伙企业（有限合伙）
		深圳市泽森润德投资合伙企业（有限合伙）
		深圳市泽森鑫通投资合伙企业（有限合伙）
傅松竹	监事会主席	安徽飞扬国际商务交流有限公司
		安徽飞扬亿品汽车服务有限公司
		安徽水果君电子商务有限公司
		安徽伟天药业有限公司
		芜湖飞扬投资置业有限公司
		安徽泽森飞扬投资合伙企业（有限合伙）
		合肥市泽森东和投资咨询中心（有限合伙）
		合肥天尊咨询有限公司
张 艳	职工监事	无
吴善桂	监事	无
解光柱	财务总监	无

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况。

### （六）最近两年及一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股转公司公开谴责情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员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，不存在受到全国股转公司公开谴责情况。

## 八、最近两年及一期董事、监事和高级管理人员的变动情况及原因

### （一）董事变动情况

有限公司时期公司不设董事会，仅设执行董事一名。

2014年1月1日，时任执行董事为吴德慧，由股东会选举产生。

2016年11月，有限公司整体变更为股份公司，公司设董事会，董事会成员为方许（董事长）、吴德慧、唐风华、赵子彬、张晓泉。

### （二）监事变动情况

有限公司时期公司不设监事会，仅设监事一名。

2014年1月1日时任监事为吴善桂，由股东会选举产生。

2016年11月，有限公司整体变更为股份公司，公司设监事会，监事会成员为傅松竹（监事会主席）、张艳（职工监事）、吴善桂三人。

### （三）高级管理人员变动情况

2014年1月1日时任高级管理人员为总经理吴德慧，副总经理方许、副总经理赵子彬，系由新生力有限执行董事聘任。

2016年3月，新增唐风华为公司副总经理。

2016年11月，有限公司整体变更为股份公司，股份公司的高级管理人员为总经理方许、副总经理兼董事会秘书唐风华、副总经理赵子彬、财务总监解光柱。



## 第四章 公司财务

### 一、公司的财务报表

#### (一) 合并财务报表

##### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,855,429.88	6,785,783.77	1,196,385.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	350,000.00	-
应收账款	32,955,835.44	24,343,995.32	9,835,662.00
预付款项	1,351,551.36	948,279.66	486,394.93
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	711,889.96	4,381,325.66	824,105.15
存货	8,489,100.19	6,078,657.82	6,107,355.25
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	91,107.36	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>47,454,914.19</b>	<b>42,888,042.23</b>	<b>18,449,902.75</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	1,616,741.10	1,687,287.91	851,532.31
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-

固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	1,268,269.77	542,196.18	158,099.78
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,885,010.87</b>	<b>2,229,484.09</b>	<b>1,009,632.09</b>
<b>资产总计</b>	<b>50,339,925.06</b>	<b>45,117,526.32</b>	<b>19,459,534.84</b>

## 合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年9月30日	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	-	-	-
应付票据	2,840,000.00	4,500,000.00	1,502,000.00
应付账款	23,287,861.62	17,785,570.06	7,625,852.03
预收款项	3,715,013.06	557,109.00	180,010.00
应付职工薪酬	765,035.01	587,513.10	427,492.50
应交税费	1,653,084.99	3,402,792.87	1,651,515.88
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	369,158.66	304,349.66	2,767,746.80
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>32,630,153.34</b>	<b>27,137,334.69</b>	<b>14,154,617.21</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负 债 合 计	32,630,153.34	27,137,334.69	14,154,617.21
所有者权益：	-	-	-
股本	8,500,000.00	8,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	10,500,000.00	9,000,000.00	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	140,574.69	140,574.69	75,801.97
未分配利润	-1,658,911.76	634,975.57	229,115.66
归属于母公司股东权益合计	17,481,662.93	17,775,550.26	5,304,917.63
少数股东权益	228,108.79	204,641.37	-
股东权益合计	17,709,771.72	17,980,191.63	5,304,917.63
负债和股东权益总计	50,339,925.06	45,117,526.32	19,459,534.84

## 2、合并利润表

单位：元

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
一、营业总收入	42,706,433.67	41,360,222.27	19,245,581.67
其中：营业收入	42,706,433.67	41,360,222.27	19,245,581.67
二、营业总成本	44,975,746.90	40,572,356.21	18,160,048.08
其中：营业成本	31,036,142.57	29,155,612.53	12,542,930.05
营业税金及附加	317,958.79	77,416.28	21,422.66

销售费用	6,281,414.29	6,778,510.78	3,353,404.34
管理费用	5,241,935.99	3,219,220.49	1,357,877.73
财务费用	-134,254.04	151,749.26	512,574.87
资产减值损失	2,232,549.30	1,189,846.87	371,838.43
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>-2,269,313.23</b>	<b>787,866.06</b>	<b>1,085,533.59</b>
加：营业外收入	580.41	50,008.05	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	397,531.78	11,780.00	100.00
其中：非流动资产处置损失	16,490.60	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-2,666,264.60</b>	<b>826,094.11</b>	<b>1,085,433.59</b>
减：所得税费用	-155,844.69	450,820.11	327,413.90
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-2,510,419.91</b>	<b>375,274.00</b>	<b>758,019.69</b>
归属于母公司股东的净利润	-2,293,887.33	470,632.63	758,019.69
少数股东损益	-216,532.58	-95,358.63	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-

6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-2,510,419.91</b>	<b>375,274.00</b>	<b>758,019.69</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	-2,293,887.33	470,632.63	758,019.69
归属于少数股东的综合收益总额	-216,532.58	-95,358.63	
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

### 3、合并现金流量表

单位：元

项目	2016 年 1-9 月	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	36,952,664.74	31,438,881.23	16,187,274.50
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,617,367.45	1,130,973.47	49,784.66
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>38,570,032.19</b>	<b>32,569,854.70</b>	<b>16,237,059.16</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	23,578,488.82	17,230,012.10	9,461,808.20
支付给职工以及为职工支付的现金	5,870,500.19	5,125,540.10	2,938,355.56
支付的各项税费	4,027,920.96	903,505.83	196,130.80
支付其他与经营活动有关的现金	11,654,885.51	11,960,968.68	2,907,900.69
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>45,131,795.48</b>	<b>35,220,026.71</b>	<b>15,504,195.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,561,763.29</b>	<b>-2,650,172.01</b>	<b>732,863.91</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	-	-	-
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>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	210,578.00	339,240.43	72,500.00

投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>210,578.00</b>	<b>339,240.43</b>	<b>72,500.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-210,578.00</b>	<b>-339,240.43</b>	<b>-72,500.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	1,440,000.00	12,300,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	240,000.00	300,000.00	-
取得借款所收到的现金	2,000,000.00	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	3,360,350.00	2,406,469.00	6,990,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>6,800,350.00</b>	<b>14,706,469.00</b>	<b>6,990,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	2,000,000.00	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	65,545.66	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	70,000.00	7,634,042.00	7,402,400.43
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,135,545.66</b>	<b>7,634,042.00</b>	<b>7,402,400.43</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,664,804.34</b>	<b>7,072,427.00</b>	<b>-412,400.43</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>7,183.06</b>	<b>7,383.79</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,100,353.89</b>	<b>4,090,398.35</b>	<b>247,963.48</b>
加：期初现金及现金等价物余额	4,535,783.77	445,385.42	197,421.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,435,429.88</b>	<b>4,535,783.77</b>	<b>445,385.42</b>

## （二）母公司财务报表

### 1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,815,455.76	6,662,674.63	1,196,385.42
以公允价值计量且其变动计入当期	-	-	-

损益的金融资产			
应收票据	-	350,000.00	-
应收账款	32,218,146.19	24,343,995.32	9,835,662.00
预付款项	1,136,217.54	676,820.39	486,394.93
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	626,788.30	4,132,026.70	824,105.15
存货	6,321,496.47	6,053,671.63	6,107,355.25
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>44,118,104.26</b>	<b>42,219,188.67</b>	<b>18,449,902.75</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	2,600,000.00	700,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	1,470,726.59	1,685,789.91	851,532.31
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	990,536.01	455,304.10	158,099.78
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,061,262.60</b>	<b>2,841,094.01</b>	<b>1,009,632.09</b>
<b>资产总计</b>	<b>49,179,366.86</b>	<b>45,060,282.68</b>	<b>19,459,534.84</b>

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年9月30日	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	-	-	-
应付票据	2,840,000.00	4,500,000.00	1,502,000.00
应付账款	22,209,046.80	17,781,555.19	7,625,852.03
预收款项	3,455,740.90	557,109.00	180,010.00
应付职工薪酬	642,237.22	562,351.10	427,492.50
应交税费	1,652,593.82	3,402,272.87	1,651,515.88
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	318,858.66	304,349.66	2,767,746.80
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>31,118,477.40</b>	<b>27,107,637.82</b>	<b>14,154,617.21</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
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>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负 债 合 计</b>	<b>31,118,477.40</b>	<b>27,107,637.82</b>	<b>14,154,617.21</b>
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	8,500,000.00	8,000,000.00	5,000,000.00



其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	10,500,000.00	9,000,000.00	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	140,574.69	140,574.69	75,801.97
未分配利润	-1,079,685.23	812,070.17	229,115.66
<b>股东权益合计</b>	<b>18,060,889.46</b>	<b>17,952,644.86</b>	<b>5,304,917.63</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>49,179,366.86</b>	<b>45,060,282.68</b>	<b>19,459,534.84</b>

## 2、母公司利润表

单位：元

项目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
<b>一、营业收入</b>	<b>41,113,698.61</b>	<b>41,360,222.27</b>	<b>19,245,581.67</b>
减：营业成本	29,987,155.38	29,155,612.53	12,542,930.05
营业税金及附加	315,957.89	77,416.28	21,422.66
销售费用	5,878,077.66	6,778,510.78	3,353,404.34
管理费用	4,363,339.64	2,860,891.50	1,357,877.73
财务费用	-134,573.25	151,762.54	512,574.87
资产减值损失	2,193,427.65	1,188,817.27	371,838.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-1,489,686.36</b>	<b>1,147,211.37</b>	<b>1,085,533.59</b>
加：营业外收入	459.71	50,008.05	
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	367,531.76	11,780.00	100.00
其中：非流动资产处置损失	16,490.60		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-1,856,758.41</b>	<b>1,185,439.42</b>	<b>1,085,433.59</b>
减：所得税费用	34,996.99	537,712.19	327,413.90
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-1,891,755.40</b>	<b>647,727.23</b>	<b>758,019.69</b>

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-1,891,755.40</b>	<b>647,727.23</b>	<b>758,019.69</b>

### 3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2016 年 1-9 月	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	35,758,807.51	31,438,881.23	16,187,274.50
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,496,586.43	1,031,960.19	49,784.66
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>37,255,393.94</b>	<b>32,470,841.42</b>	<b>16,237,059.16</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	21,814,566.66	17,166,079.80	9,461,808.20
支付给职工以及为职工支付的现金	5,041,667.77	5,081,774.10	2,938,355.56
支付的各项税费	4,007,911.89	903,505.83	196,130.80
支付其他与经营活动有关的现金	10,839,579.89	11,094,260.84	2,907,900.69
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>41,703,726.21</b>	<b>34,245,620.57</b>	<b>15,504,195.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,448,332.27</b>	<b>-1,774,779.15</b>	<b>732,863.91</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所收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	100,874.00	337,742.43	72,500.00
投资支付的现金	1,900,000.00	700,000.00	-
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>2,000,874.00</b>	<b>1,037,742.43</b>	<b>72,500.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,000,874.00</b>	<b>-1,037,742.43</b>	<b>-72,500.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	1,200,000.00	12,000,000.00	-
取得借款收到的现金	2,000,000.00	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	3,360,350.00	2,406,469.00	6,990,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>6,560,350.00</b>	<b>14,406,469.00</b>	<b>6,990,000.00</b>
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,545.66	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	70,000.00	7,634,042.00	7,402,400.43
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,135,545.66</b>	<b>7,634,042.00</b>	<b>7,402,400.43</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,424,804.34</b>	<b>6,772,427.00</b>	<b>-412,400.43</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>7,183.06</b>	<b>7,383.79</b>	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,017,218.87</b>	<b>3,967,289.21</b>	<b>247,963.48</b>
加：期初现金及现金等价物余额	4,412,674.63	445,385.42	197,421.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,395,455.76</b>	<b>4,412,674.63</b>	<b>445,385.42</b>

### （三）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

## 1、公司财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及参照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》的披露规定编制财务报表。

## 2、合并财务报表范围

截至2016年9月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	注册地	持股比例			取得方式
		2016年 9月30日	2015年 12月31日	2014年 12月31日	
百特光电	合肥市	65%	65%	-	投资新设

## 二、审计意见

公司最近两年及一期的财务会计报告已经具有证券期货业务资格的立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（信会师报字【2016】第750835号）认为：新生力有限财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了2016年9月30日、2015年12月31日、2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年1-9月、2015年度和2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

公司现行的主要会计政策和会计估计如下：

### （一）会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### （二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （三）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### （四）合并财务报表的编制方法

##### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

##### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## （五）现金及现金等价物的确定标准

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

## （六）外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## （七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### （1）所转移金融资产的账面价值；



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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

应收款项坏账准备提取采用单项测试与组合测试相结合的方法。单项测试包括：

1、单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。如单独测试未发生减值，应当包括在有类似信用风险特征的下述资产组合中进行减值测试。

本公司单项金额重大的应收款项标准：单项金额重大主要指 80 万元以上的款项。

2、按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，通过账龄分析，确认减值损失，计提坏账准备
低风险信用组合	关联方及低风险的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

低风险信用组合	不计提坏账准备
---------	---------

组合中、采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

账龄	应收款项计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1—2 年 (含 2 年)	10
2—3 年 (含 3 年)	30
3—4 年 (含 4 年)	50
4—5 年 (含 5 年)	80
5 年以上	100

组合中，采用低风险信用组合计提坏账准备的的应收款项

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
关联方及内部职工借款等	不计提	不计提

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

其他说明

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 4、本公司坏账损失的确认标准

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

(1) 债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

(2) 债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

(3) 涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

(4) 逾期 3 年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认 3 年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；

(5) 逾期 3 年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在 3 年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

(6) 债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

## **(九) 存货**

### **1、存货的分类**

本公司存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括材料采购、原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

### **2、存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销**

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法；低值易耗品领用时采用五五转销法摊销；周转用包装物采用一次转销法摊销。存货盘存制度采用永续盘存制。

### **3、存货跌价准备的确认标准和计提方法**

本公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### **4、存货可变现净值的确认方法**

存货可变现净值是按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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可

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

## （十）长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

## （十一）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

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

### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机械设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
交通运输设备	年限平均法	5	3	19.40
办公设备	年限平均法	5	3	19.40
研发设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40

### 3、固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足本公司固定资产确认条件的，扣除被替换部分的账面价值后，计入固定资产成本；不满足本公司固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

### 4、固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

## **(十二) 借款费用**

### **1、借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### **2、借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### **3、暂停资本化期间**



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

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### （十三）职工薪酬

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### 2、离职后福利的会计处理方法

##### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （十四）预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

## （十五）股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## （十六）收入

### 1、销售商品收入的确认

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关经济利益很可能流入公司；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在完工时确认收入。

### 3、本公司确认收入的具体依据和时点

本公司为粮食加工机械设备生产、销售、安装及维护保养企业，销售结算一般分为合同签订、发出货物、安装、现场调试等阶段。公司一般需要按照购货方的要求将设备运送到指定地点，依据合同进行安装。因此，公司确认收入的具体依据和时点为：

依据合同条款规定，发出设备并安装调试，收到购货方（使用方）签署的验收单后，公司即确认设备销售收入。

## （十七）政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、政府补助的计量及终止确认

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，本公司在取得时确认为递延收益，并自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，本公司在取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，本公司在取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要返还的，如存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

**（十八）递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

**四、报告期内主要财务指标**

项目	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

资产总计（万元）	5,033.99	4,511.75	1,945.95
股东权益合计（万元）	1,770.98	1,798.02	530.49
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,748.17	1,777.56	530.49
每股净资产（元）	2.08	2.25	1.06
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.06	2.22	1.06
资产负债率（母公司）（%）	64.82	60.15	72.74
流动比率（倍）	1.45	1.58	1.30
速动比率（倍）	1.19	1.36	0.87
<b>项目</b>	<b>2016年1-9月</b>	<b>2015年</b>	<b>2014年</b>
营业收入（万元）	4,270.64	4,136.02	1,924.56
净利润（万元）	-251.04	37.53	75.80
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-229.39	47.06	75.80
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-142.05	45.28	113.50
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）	-120.40	54.81	113.50
毛利率（%）	27.33	29.51	34.83
净资产收益率（%）	-13.26	4.47	15.39
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-6.96	5.20	23.04
基本每股收益（元/股）	-0.28	0.08	0.15
稀释每股收益（元/股）	-0.15	0.09	0.23
应收账款周转率（次）	1.35	2.26	2.48
存货周转率（次）	4.26	4.79	2.40
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-656.18	-265.02	73.29
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.77	-0.33	0.15

### （一）盈利能力分析

2014年度、2015年度和2016年1-9月公司净利润分别为75.80万元、37.53万元和-251.04万元。公司净利润2016年1-9月净利润较2015年度大幅下降，主要原因系：

（1）公司应收账款余额上升，导致按坏账准备政策计提的坏账准备增加，2016年9月末应收账款余额较2015年末增加1,078.13万元，导致计提的坏账准备金余额增加158.17万元（其中因账龄延长至1-2年账龄的应收账款增加坏账准备金91.69万元）；

(2) 2016 年 6 月，公司注册资本由 800 万元增加至 850 万元，新增注册资本由管理层认购，出于激励管理层的需要，认购价格低于前一次增资价格，该部分差额 80 万元计入管理费用；(3) 公司子公司百特光电前期投入较高，业务处于起步阶段，2016 年 1-9 月亏损 61.87 万元；(4) 因规范过往的收入核算，当期缴纳税收滞纳金 34.50 万元；(5) 因公司申请挂牌，支付中介机构费用及招待费用等相关费用增加，共计 25.26 万元。

## (二) 偿债能力分析

2014 年末、2015 年末和 2016 年 9 月末，公司资产负债率分别为 72.74%、60.15% 和 64.82%；公司流动比率分别为 1.30、1.58 和 1.45；公司速动比率分别为 0.87、1.36 和 1.19。2015 年末公司资产负债率较 2014 年末下降，主要原因系公司引入新股东以及业务规模扩大所致。2015 年末流动比率及速动比率增加，主要原因系：(1) 公司引入新股东，流动资产大幅增加；(2) 公司业务规模扩大，应收账款及应付账款余额大幅增加。

## (三) 营运能力分析

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-9 月，公司应收账款周转率分别为 2.48 次、2.26 次、1.35 次。应收账款周转率有所降低系公司为了扩大业务规模，允许客户待补贴到账时支付对应货款，导致公司销售回款不及时，应收账款大幅增加。

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-9 月，公司存货周转率分别为 2.40 次、4.79 次、4.26 次。

## (四) 现金流量分析

单位：万元

项 目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	-656.18	-265.02	73.29
投资活动产生的现金流量净额	-21.06	-33.92	-7.25
筹资活动产生的现金流量净额	466.48	707.24	-41.24
现金及现金等价物净增加额	-210.04	409.04	24.80

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-9 月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 73.29 万元、-265.02 万元和 -656.18 万元。2015 年度、2016 年 1-9 月，公司经营活动现金流量净额为负，主要原因系：国家对于农民和农业生产经营组织购买农用机械给予补贴，

公司为了扩大业务规模，允许客户待补贴到账时支付对应货款，导致公司销售回款不及时，应收账款大幅增加，销售商品、提供劳务收到的现金较低。

2014年度、2015年度和2016年1-9月，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-7.25万元、-33.92万元和-21.06万元。

2014年度、2015年度和2016年1-9月，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-41.24万元、707.24万元和466.48万元。报告期内，2015年度公司筹资活动收到的现金主要系新股东泽森飞扬的投资款；2016年1-9月公司筹资活动收到的现金主要系收回傅松竹的资金拆借款、取得银行贷款、以及收到新股东唐风华等管理层的投资款。

## 五、报告期内主要会计数据

### （一）营业收入的主要构成及确认方法

报告期内，公司主营业务构成及变动如下：

单位：万元

项 目	2016 年 1-9 月			
	收入	占比 (%)	成本	占比 (%)
主营业务	4,234.34	99.15	3,090.85	99.59
其中：烘干机	4,075.07	95.42	2,985.95	96.21
色选机	159.27	3.73	104.90	3.38
其他业务	36.30	0.85	12.76	0.41
合计	4,270.64	100.00	3,103.61	100.00
项 目	2015 年度			
	收入	占比 (%)	成本	占比 (%)
主营业务	4,118.85	99.58	2,906.11	99.68
其中：烘干机	4,118.85	99.58	2,906.11	99.68
色选机	-	-	-	-
其他业务	17.18	0.42	9.45	0.32
合计	4,136.02	100.00	2,915.56	100.00
项 目	2014 年度			
	收入	占比 (%)	成本	占比 (%)
主营业务	1,922.73	99.90	1,254.29	100.00
其中：烘干机	1,922.73	99.90	1,254.29	100.00
色选机	-	-	-	-
其他业务	1.83	0.10	-	-
合计	1,924.56	100.00	1,254.29	100.00

报告期内，2014 年度、2015 年度、2016 年 1-9 月，公司营业收入分别为 1,924.56 万元、4,136.02 万元、4,270.64 万元，营业成本分别为 1,254.29 万元、2,915.56 万



元、3,103.61 万元，公司营业收入、营业成本呈上升趋势，主要原因系公司积极拓展业务所致。

公司主业明确，主营业务收入主要为粮食烘干机械以及智能色选设备的销售。2014 年、2015 年和 2016 年 1-9 月，公司主营业务收入分别为 1,922.73 万元、4,118.85 万元和 4,234.34 万元，占营业收入比例分别为 99.90%、99.58%和 99.15%；2014 年、2015 年和 2016 年 1-9 月，公司主营业务成本分别为 1,254.29 万元、2,906.11 万元、3,090.85 万元，占营业成本比例分别为 100.00%、99.68%、99.59%。

公司收入的具体确认方法为：依据合同条款规定，发出设备并安装调试，收到购货方（使用方）签署的验收单后，即确认设备销售收入。

## （二）营业收入和利润的变动趋势及原因

公司最近两年及一期营业收入及利润情况如下：

单位：万元

项 目	2016 年 1-9 月	2015 年度		2014 年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	4,270.64	4,136.02	114.91	1,924.56
营业成本	3,103.61	2,915.56	132.45	1,254.29
营业利润	-226.93	78.79	-27.42	108.55
利润总额	-266.63	82.61	-23.89	108.54
净利润	-251.04	37.53	-50.49	75.80

报告期内，公司营业收入呈上升趋势，主要原因系公司积极拓展业务所致；2016 年 1-9 月，公司营业利润、利润总额、净利润为负，主要原因系：（1）公司应收账款余额上升，导致按坏账准备政策计提的坏账准备增加，2016 年 9 月末应收账款余额较 2015 年末增加 1,078.13 万元，导致计提的坏账准备金余额增加 158.17 万元（其中因账龄延长至 1-2 年账龄的应收账款增加坏账准备金 91.69 万元）；（2）2016 年 6 月，公司注册资本由 800 万元增加至 850 万元，新增注册资本由管理层认购，出于激励管理层的需要，认购价格低于前一次增资价格，该部分差额 80 万元计入管理费用；（3）公司子公司百特光电前期投入较高，业务处于起步阶段，2016 年 1-9 月归属于母公司股东的亏损 40.21 万元；（4）因规范过往的收入核算，当期缴纳税收滞纳金 34.50 万元；（5）因公司申请挂牌，支付中介机构费用及招待费用等相关费用增加，共计 25.26 万元。

### （三）毛利率及变化情况

报告期内，公司各项业务毛利润占比及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2016 年 1-9 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务	1,143.49	97.98	1,212.73	99.37	668.43	99.73
其中：烘干机	1,089.11	93.32	1,212.73	99.37	668.43	99.73
色选机	54.37	4.66	-	-	-	-
其他业务	23.54	2.02	7.73	0.63	1.83	0.27
合计	1,167.03	100.00	1,220.46	100.00	670.27	100.00

报告期内，公司毛利率变化情况如下：

项 目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
主营业务毛利率 (%)	27.01	29.44	34.76
其中：烘干机	26.73	29.44	34.76
色选机	34.14	-	-
其他业务毛利率 (%)	64.85	44.99	100.00
综合毛利率 (%)	27.33	29.51	34.83

1、与同行业公司三喜农机、麦稻之星比较情况如下：

项 目	主营业务毛利率 (%)			
	2016 年 1-6 月	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
本公司	-	27.01	29.44	34.76
三喜农机	29.04	-	35.13	34.53
麦稻之星	25.69	-	29.21	26.56

2、毛利率变动原因及合理性

报告期内，公司产品毛利率呈下降趋势。公司 2015 年度毛利率较 2014 年度下降 5.32 个百分点，主要原因系：（1）2015 年度，公司新产品 5HPX-35 投入生产，制造成本较高；（2）公司产品热风炉实现升级，制造成本有所上升，此外，因市场需求旺盛，公司自有产能不足，部分热风炉产品由外协厂商完成，成本上升；（3）热风炉与烘干机一并整体出售，热风炉价格较低，毛利率较低，烘干机部分毛利率水平较高。2014 年度部分烘干机客户没有同时购买热风炉，由自有锅炉替代，受干燥效果影响，2015 年很多客户在购买烘干机的同时购买热风炉，导致总体毛利率的下降。

公司 2016 年 1-9 月毛利率较 2015 年度下降 2.43 个百分点，主要原因系：（1）公司业务规模迅速扩大，因产能不足，部分热风炉产品由外协厂商完成，**成本上升**；（2）公司为了加快货款回收，对于付款条件优厚的客户，在产品售价上予以一定的优惠；（3）2015 年 11 月，公司搬迁至新厂区，房屋租金大幅上升（**由老厂区每年租金 10.5 万元变化为新厂区每年租金 85.60 万元**）。

经比较同行业挂牌公司三喜农机、麦稻之星毛利率，公司毛利率和同行业公司相比基本一致。

#### （四）主要费用及变动情况

报告期内，公司主要费用及其变动情况如下：

单位：万元

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度		2014 年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
销售费用	628.14	677.85	102.14	335.34
管理费用	524.19	321.92	137.08	135.79
财务费用	-13.43	15.17	-70.39	51.26
营业收入	4,270.64	4,136.02	114.91	1,924.56
销售费用占营业收入比例 (%)	14.71	16.39	-	17.42
管理费用占营业收入比例 (%)	12.27	7.78	-	7.06
财务费用占营业收入比例 (%)	-0.31	0.37	-	2.66

##### 1、销售费用

单位：万元

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
售后服务费	110.19	68.08	18.60
工资	148.71	220.77	124.15
差旅费	122.11	118.68	56.75
市场拓展费	74.35	83.03	12.38
运费	89.26	100.46	51.19
业务招待费	20.25	28.39	17.58
办公费	12.91	28.68	16.11
业务宣传费	18.97	8.89	12.03
租赁费	14.17	10.14	18.50
用车费	10.85	5.49	3.68

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
折旧费	1.94	1.45	0.77
其他	4.42	3.79	3.59
合计	628.14	677.85	335.34

## 2、管理费用

单位：万元

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
人员费用	185.00	90.85	48.38
股份支付	80.00	-	-
研发支出	49.44	49.21	14.40
办公费	56.03	57.48	11.10
房租、物业	25.67	34.00	28.94
交通费	20.38	31.48	10.90
中介费	43.16	17.11	0.25
折旧费	21.08	13.49	5.93
业务招待费	11.87	6.57	2.95
差旅费	11.73	4.78	3.91
厂区维修改造	3.72	1.23	3.36
税金	1.58	1.74	0.83
其他	14.53	14.01	4.84
合计	524.19	321.92	135.79

## 3、财务费用

单位：万元

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	6.55	29.16	50.25
减：利息收入	20.07	17.84	0.12
汇兑损益	-0.72	-0.74	-
加：其他支出	0.81	4.59	1.12
合计	-13.43	15.17	51.26

报告期内，公司销售费用、管理费用呈上升趋势，主要原因系公司业务规模迅速扩大，相应工资及股份支付、差旅费、人员工资、中介费等费用增加所致。

## （五）重大投资收益

报告期内，公司无对外股权投资收益及其他重大投资收益。

## （六）非经常性损益情况

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》的规定，非经常性损益如下：

单位：万元

项目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	-1.65	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	5.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11.70	-14.16	-50.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38.05	-1.18	-0.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-80.00	-	-
小计	-108.00	-10.33	-49.86
所得税影响额	1.78	-2.58	-12.56
少数股东权益影响额（税后）	-0.78	-	-
合计	-108.99	-7.75	-37.69

报告期内，政府补助明细如下：

单位：万元

补助项目	2016年1-9月	2015年度	2014年度	与资产相关 /与收益相关
促进新型工业化发展奖补资金	-	5.00	-	与收益相关
合计	-	5.00	-	-

## （七）主要税项及享受的主要税收优惠政策

### 1、主要税项及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%
城市维护建设税	以应交增值税额为计税依据	5%
教育费附加	以应交增值税额为计税依据	3%
企业所得税	以应纳税所得额为计税依据	25%

### 2、公司适用的税收优惠政策

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及其实施条例的相关规定，企业农机销售按照 13% 税率缴纳增值税。

## （八）主要资产情况

报告期各期末，公司资产情况如下：

单位：万元

项 目	2016 年 9 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
货币资金	385.54	7.66	678.58	15.04	119.64	6.15
应收票据	-	-	35.00	0.78	-	-
应收账款	3,295.58	65.47	2,434.40	53.96	983.57	50.54
预付款项	135.16	2.68	94.83	2.10	48.64	2.50
其他应收款	71.19	1.41	438.13	9.71	82.41	4.23
存货	848.91	16.86	607.87	13.47	610.74	31.38
其他流动资产	9.11	0.18	-	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>4,745.49</b>	<b>94.27</b>	<b>4,288.80</b>	<b>95.06</b>	<b>1,844.99</b>	<b>94.81</b>
固定资产	161.67	3.21	168.73	3.74	85.15	4.38
递延所得税资产	126.83	2.52	54.22	1.20	15.81	0.81
<b>非流动资产合计</b>	<b>288.50</b>	<b>5.73</b>	<b>222.95</b>	<b>4.94</b>	<b>100.96</b>	<b>5.19</b>
<b>资产总计</b>	<b>5,033.99</b>	<b>100.00</b>	<b>4,511.75</b>	<b>100.00</b>	<b>1,945.95</b>	<b>100.00</b>

### 1、货币资金

报告各期末，货币资金明细构成如下：

单位：万元

项 目	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	0.55	4.43	19.22
银行存款	243.00	449.15	25.32
其他货币资金	142.00	225.00	75.10
<b>合计</b>	<b>385.54</b>	<b>678.58</b>	<b>119.64</b>

其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金。

公司 2015 年末货币资金较 2014 年末增加 467.19%，主要原因系公司引入新股东泽森飞扬所致。

### 2、应收票据

报告各期末，应收票据构成如下：

单位：万元

项 目	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	35.00	-
合计	-	35.00	-

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况如下：

单位：万元

项目	2016. 9. 30		2015. 12. 31		2014. 12. 31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	50.00	-	20.00	-	30.00	-
合计	50.00	-	20.00	-	30.00	-

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：万元

类别	2016. 9. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提	
				比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,633.68	98.41	338.10	9.30	3,295.58
1、账龄组合	3,633.68	98.41	338.10	9.30	3,295.58
2、其他信用组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	58.78	1.59	58.78	100.00	0.00
合计	3,692.46	100.00	396.88	-	3,295.58
类别	2015. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提	
				比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,614.33	100	179.93	6.88	2,434.40

备的应收账款					
1、账龄组合	2,614.33	100	179.93	6.88	2,434.40
2、其他信用组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,614.33</b>	<b>100.00</b>	<b>179.93</b>	<b>-</b>	<b>2,434.40</b>
<b>类别</b>	<b>2014.12.31</b>				
	<b>账面余额</b>		<b>坏账准备</b>		<b>账面价值</b>
	<b>金额</b>	<b>比例 (%)</b>	<b>金额</b>	<b>计提</b>	
				<b>比例 (%)</b>	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,046.32	100.00	62.75	6.00	983.57
1、账龄组合	1,046.32	100.00	62.75	6.00	983.57
2、其他信用组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,046.32</b>	<b>100.00</b>	<b>62.75</b>	<b>-</b>	<b>983.57</b>

(2) 报告各期末，应收账款按照账龄分类情况如下：

单位：万元

账 龄	2016 年 9 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,132.06	106.60	5.00
1 至 2 年	1,205.60	120.56	10.00
2 至 3 年	185.40	55.62	30.00
3 至 4 年	110.63	55.31	50.00
<b>合 计</b>	<b>3,633.68</b>	<b>338.10</b>	<b>-</b>
账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,186.48	109.32	5.00
1 至 2 年	288.75	28.87	10.00
2 至 3 年	139.11	41.73	30.00
<b>合 计</b>	<b>2,614.33</b>	<b>179.93</b>	<b>-</b>



账 龄	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	837.59	41.88	5.00
1 至 2 年	208.73	20.87	10.00
合 计	1,046.32	62.75	-

(3) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

单位: 万元

应收账款 (按单位)	2016. 9. 30			2015. 12. 31			2014. 12. 31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例	
徐瑞隆	14.05	14.05	100.00	-	-	-	-	-	-	预计无法收回
郎溪幸福米厂	24.30	24.30	100.00	-	-	-	-	-	-	预计无法收回
江平	20.43	20.43	100.00	-	-	-	-	-	-	预计无法收回
合计	58.78	58.78	-	-	-	-	-	-	-	-

(4) 报告各期末, 应收账款前五名情况如下:

单位: 万元

2016 年 9 月 30 日			
单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
新余市顺福米业有限公司	非关联方	177.00	4.79
徐敏月	非关联方	128.26	3.47
肥西县嘉禾农业种植专业合作社	非关联方	87.74	2.38
安徽省柏林庄苑现代农业有限公司	非关联方	83.21	2.25
南昌荣华粮油有限公司	非关联方	71.41	1.93
合计	-	547.62	14.83
2015 年 12 月 31 日			
单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
安徽省柏林庄苑现代农业有限公司	非关联方	101.21	3.87
彭凤英	非关联方	73.14	2.80
胡余宝	非关联方	47.30	1.81
邳州东鹏家庭农场	非关联方	46.67	1.79

余干县华辉水稻种植专业合作社	非关联方	44.90	1.72
<b>合计</b>	-	<b>313.22</b>	<b>11.98</b>
<b>2014年12月31日</b>			
<b>单位名称</b>	<b>与本公司关系</b>	<b>金额</b>	<b>占应收账款总额的比例(%)</b>
嘉兴市秀洲区三建农机专业合作社	非关联方	82.44	7.88
邓神文	非关联方	54.78	5.24
江西省盛丰农业科技有限公司	非关联方	50.00	4.78
宣城建国丁氏米厂	非关联方	36.41	3.48
余小黑	非关联方	33.70	3.22
<b>合计</b>	-	<b>257.33</b>	<b>24.59</b>

(5) 应收账款占净资产比例及报告期各期末应收账款余额增长的原因

报告期内，公司应收账款占公司净资产比例如下：

单位：万元

年份	2016.9.30	2015.12.31	2014.12.31
应收账款余额	3,692.46	2,614.33	1,046.32
净资产	1,770.98	1,798.02	530.49
应收账款占净资产比例(%)	208.50	145.40	197.24

注：截至2014年末、2015年末、2016年9月末，公司账龄1年以上的应收账款余额分别为208.73万元、427.86万元、1,501.63万元，占同期末应收账款总额比例分别为19.95%、16.37%、41.33%。

报告期内，公司应收账款余额持续增加，2015年末应收账款余额较2014年末增长149.86%，2016年9月末应收账款余额较2015年末增长41.24%。

公司客户主要为种粮大户、农机专业合作社、粮食谷物加工企业、农场和粮食收储企业等，主要采取直销的销售模式，公司销售人员直接对重点区域客户进行拜访进而签订销售合同，签订销售合同时预付部分货款，发货后客户进行第二次付款，待调试成功后客户第三次付款（截至该环节的客户累计付款比例，通常占含税总销售额的60%-70%）。由于国家对于农民和农业生产经营组织购买农用机械给予补贴，且补贴款占产品售价比例较高，报告期内，公司为了扩大业务规模，允许客户待补贴到账时才支付剩余货款，由此导致应收账款增长较快。

报告期内，2014年度、2015年度、2016年1-9月，公司主营业务收入分别为1,922.73万元、4,118.85万元和4,234.34万元，公司主营业务收入呈上升趋势，主要原因系公司积极拓展业务所致。公司产品存在明显的季节性，通常情况下，每年的4-10月为销

售旺季，公司 2016 年 1-9 月确认的应收货款尚在正常回款期内。

2016 年起，公司开始鼓励客户提前付款，并在产品售价上予以一定的优惠，在一定程度上加快了回款进度。2016 年度，公司共实现营业收入 5,050.66 万元（未经审计），较 2015 年度增加 914.64 万元；截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款余额（未经审计）为 2,950.94 元，较 2016 年 9 月末下降 741.52 万元，仅较 2015 年末增加 336.61 万元。

#### 4、预付款项

(1) 报告各期末，预付款项按账龄分类情况如下：

单位：万元

账 龄	2016 年 9 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	135.16	100.00	94.83	100.00	48.64	100.00
合 计	135.16	100.00	94.83	100.00	48.64	100.00

(2) 最近一期末，预付款项前五名情况如下：

2016 年 9 月 30 日			
单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)
合肥润东机械设备安装有限公司	非关联方	51.27	37.93
吴德慧	关联方	21.33	15.78
天长市永庆丰粮食机械设备厂	非关联方	10.00	7.40
上海谦畅钣金制造有限公司	非关联方	9.60	7.10
肥西县花岗镇镇东汽车修理厂	非关联方	9.20	6.81
合计	-	101.40	75.02

#### 5、其他应收款

(1) 最近两年及一期末，其他应收款分类情况如下：

单位：万元

类别	2016 年 9 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提	-	-	-	-	-

类别	2016 年 9 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					
账龄组合	40.09	53.78	3.35	8.37	36.73
其他信用组合	34.46	46.22	-	-	34.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	74.54	100.00	3.35	-	71.19

单位：万元

类别	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 (%)	
单项金额重大并单项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	-	-	-	-	-
账龄组合	39.66	9.01	2.29	5.78	37.37
其他信用组合	400.76	90.99	-	-	400.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	440.43	100.00	2.29	-	438.13

单位：万元

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 (%)	
单项金额重大并单项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	-	-	-	-	-
账龄组合	8.25	9.95	0.49	5.91	7.76
其他信用组合	74.65	90.05	0.00	-	74.65

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 (%)	
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款	-	-	-	-	-
合 计	82.90	100.00	0.49	-	82.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

单位：万元

账 龄	2016 年 9 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13.11	0.66	5.00
1 至 2 年	26.98	2.70	10.00
合 计	40.09	3.35	-
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	35.85	1.79	5.00
1 至 2 年	3.52	0.35	10.00
2 至 3 年	-	-	30.00
3 年以上	0.30	0.15	50.00
合 计	39.66	2.29	-
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	7.95	0.40	5.00
1 至 2 年	-	-	10.00
2 至 3 年	0.30	0.09	30.00
合 计	8.25	0.49	-

公司已按谨慎性原则，对不同账龄的其他应收款计提了坏账准备，计提方式和比例符合实际情况。

(2) 最近两年及一期末，其他应收款按款项性质分类情况如下：

单位：万元

款项性质	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
职工备用金	34.46	83.43	15.91
关联方拆借	-	317.34	58.73
押金	40.09	39.66	8.25
合 计	74.54	440.43	82.90

(3) 最近一期末，其他应收款前五名情况如下：

单位：万元

2016年9月30日					
单位名称（姓名）	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
宜信惠琮国际融资租赁有限公司	非关联方	押金	26.98	1-2年	36.19
张慧娇	非关联方	职工备用金	10.19	1年以内	13.67
张永红	非关联方	押金	10.06	1年以内	13.49
丁小凤	非关联方	职工备用金	6.51	1年以内	8.74
丁跃仓	非关联方	职工备用金	5.28	1年以内	7.09
合 计	-	-	59.02	-	79.18

## 6、存货

报告各期末，存货账面余额如下：

单位：万元

项 目	2016年9月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	501.13	-	501.13
库存商品	73.10	-	73.10
发出商品	30.34	-	30.34
委托加工物资	5.46	-	5.46
周转材料	0.02	-	0.02
在产品	238.87	-	238.87
合计	848.91	-	848.91
项 目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	519.43	-	519.43
库存商品	70.30	-	70.30

发出商品	16.68	-	16.68
委托加工物资	0.29	-	0.29
周转材料	1.08	-	1.08
在产品	0.09	-	0.09
<b>合计</b>	<b>607.87</b>	<b>-</b>	<b>607.87</b>
<b>项 目</b>	<b>2014 年 12 月 31 日</b>		
	<b>账面余额</b>	<b>跌价准备</b>	<b>账面价值</b>
原材料	569.86	-	569.86
库存商品	28.55	-	28.55
发出商品	12.33	-	12.33
<b>合计</b>	<b>610.74</b>	<b>-</b>	<b>610.74</b>

## 7、其他流动资产

报告各期末，其他流动资产账面余额如下：

单位：万元

项 目	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	9.11	-	-
<b>合计</b>	<b>9.11</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 8、固定资产

报告期内，固定资产的账面价值变动如下：

单位：万元

1. 账面原值	办公设备	机械设备	运输工具	合计
(1) 2013. 12. 31	5.78	63.54	37.40	106.72
(2) 本期增加金额	-	-	-	-
—购置	-	8.11	2.40	10.51
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-
(4) 2014. 12. 31	5.78	71.65	39.80	117.23
2. 累计折旧	-	-	-	-
(1) 2013. 12. 31	1.36	8.88	5.66	15.90
(2) 本期增加金额	-	-	-	-
—计提	1.12	7.61	7.45	16.18
(3) 本期减少金额	-	-	-	-

—处置或报废	—	—	—	—
(4) 2014. 12. 31	2. 48	16. 48	13. 11	32. 08
3. 减值准备	—	—	—	—
(1) 2013. 12. 31	—	—	—	—
(2) 本期增加金额	—	—	—	—
—计提	—	—	—	—
(3) 本期减少金额	—	—	—	—
—处置或报废	—	—	—	—
(4) 2014. 12. 31	—	—	—	—
4. 账面价值	—	—	—	—
(1) 2013. 12. 31 账面价值	4. 42	54. 66	31. 74	90. 82
(2) 2014. 12. 31 账面价值	3. 30	55. 17	26. 69	85. 15

1. 账面原值	办公设备	机械设备	运输工具	合计
(1) 2014. 12. 31	5. 78	71. 65	39. 80	117. 23
(2) 本期增加金额	29. 40	0. 85	78. 35	108. 60
—购置	29. 40	0. 70	78. 35	108. 45
(3) 本期减少金额	—	—	—	—
—处置或报废	—	—	—	—
(4) 2015. 12. 31	35. 18	72. 50	118. 15	225. 83
2. 累计折旧	—	—	—	—
(1) 2014. 12. 31	2. 48	16. 48	13. 11	32. 08
(2) 本期增加金额	—	—	—	—
—计提	3. 02	8. 21	13. 79	25. 02
(3) 本期减少金额	—	—	—	—
—处置或报废	—	—	—	—
(4) 2015. 12. 31	5. 51	24. 70	26. 90	57. 10
3. 减值准备	—	—	—	—
(1) 2014. 12. 31	—	—	—	—
(2) 本期增加金额	—	—	—	—
—计提	—	—	—	—
(3) 本期减少金额	—	—	—	—
—处置或报废	—	—	—	—
(4) 2015. 12. 31	—	—	—	—



4. 账面价值	-	-	-	-
(1) 2014. 12. 31 账面价值	3. 30	55. 17	26. 69	85. 15
(2) 2015. 12. 31 账面价值	29. 67	47. 80	91. 25	168. 73

项目	办公设备	机械设备	运输工具	研发设备	合计
1. 账面原值	-	-	-	-	
(1) 2015. 12. 31	35. 18	72. 50	118. 15	-	225. 83
(2) 本期增加金额	12. 49	5. 84	7. 41	1. 55	27. 30
—购置	12. 49	5. 84	7. 41	1. 55	27. 30
(3) 本期减少金额	-	-	5. 37	-	5. 37
—处置或报废	-	-	5. 37	-	5. 37
(4) 2016. 09. 30	47. 67	78. 34	120. 19	1. 55	247. 76
2. 累计折旧	-	-	-	-	-
(1) 2015. 12. 31	5. 51	24. 70	26. 90	-	57. 10
(2) 本期增加金额	7. 30	6. 76	17. 39	0. 16	31. 61
—计提	7. 30	6. 76	17. 39	0. 16	31. 61
(3) 本期减少金额	-	-	2. 62	-	2. 62
—处置或报废	-	-	2. 62	-	2. 62
(4) 2016. 09. 30	12. 81	31. 45	41. 66	0. 16	86. 08
3. 减值准备	-	-	-	-	-
(1) 2015. 12. 31	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 2016. 09. 30	-	-	-	-	-
4. 账面价值	-	-	-	-	-
(1) 2015. 12. 31 账面价值	29. 67	47. 80	91. 25	-	168. 73
(2) 2016. 09. 30 账面价值	34. 86	46. 89	78. 53	1. 39	161. 67

## 9、递延所得税资产

单位：万元

项目	2016. 9. 30		2015. 12. 31		2014. 12. 31	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	400.23	100.06	182.22	45.56	63.24	15.81
可抵扣亏损	107.08	26.77	34.65	8.66	-	-
合计	507.31	126.83	216.88	54.22	63.24	15.81

公司的递延所得税资产主要由计提的各项资产减值准备及可抵扣亏损形成。

## 10、主要资产减值准备的计提情况

### (1) 应收款项坏账准备计提依据

报告期内，应收款项坏账准备的计提依据详见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（八）应收款项坏账准备”。

### (2) 存货跌价准备计提依据

报告期内，存货跌价准备的计提依据详见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（九）存货”。

### (3) 资产减值准备计提情况

报告期内，资产减值准备的计提情况如下：

单位：万元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少		2016年9月30日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	179.93	216.95	-	-	396.88
其他应收款坏账准备	2.29	1.06	-	-	3.35
合计	182.22	218.01	-	-	400.23
项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少		2015年12月31日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	62.75	117.18	-	-	179.93
其他应收款坏账准备	0.49	1.80	-	-	2.29
合计	63.24	118.98	-	-	182.22

## (九) 主要负债情况

报告各期末，公司负债情况如下：

单位：万元

项 目	2016年9月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应付票据	284.00	8.70	450.00	16.58	150.20	10.61

应付账款	2,328.79	71.37	1,778.56	65.54	762.59	53.88
预收款项	371.50	11.39	55.71	2.05	18.00	1.27
应付职工薪酬	76.50	2.34	58.75	2.16	42.75	3.02
应交税费	165.31	5.07	340.28	12.54	165.15	11.67
其他应付款	36.92	1.13	30.43	1.12	276.77	19.55
<b>流动负债合计</b>	<b>3,263.02</b>	<b>100.00</b>	<b>2,713.73</b>	<b>100.00</b>	<b>1,415.46</b>	<b>100.00</b>
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>3,263.02</b>	<b>100.00</b>	<b>2,713.73</b>	<b>100.00</b>	<b>1,415.46</b>	<b>100.00</b>

### 1、应付票据

报告各期末，应付票据情况如下：

单位：万元

票据种类	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	284.00	450.00	150.20
<b>合计</b>	<b>284.00</b>	<b>450.00</b>	<b>150.20</b>

### 2、应付账款

(1) 报告各期末，应付账款按账龄分类情况如下：

单位：万元

项目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年内	2,021.99	1,586.15	678.72
1至2年	243.74	182.10	83.87
2至3年	56.71	10.31	-
3年以上	6.35	-	-
<b>合计</b>	<b>2,328.79</b>	<b>1,778.56</b>	<b>762.59</b>

### 3、预收款项

(1) 报告各期末，预收款项按账龄分类情况如下：

单位：万元

项目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>合计</b>	<b>371.50</b>	<b>55.71</b>	<b>18.00</b>
其中：1年以上	-	-	-

### 4、应付职工薪酬

(1) 报告期内，应付职工薪酬分类情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增 加	本期减 少	2015 年 12 月 31 日	本期增 加	本期减 少	2016 年 9 月 30 日
短期薪酬	42.70	524.78	509.28	58.19	595.45	577.13	76.50
离职后福利-设定提存计划	0.05	3.78	3.27	0.56	9.36	9.92	-
辞退福利	-	-	-	-	-	-	-
合计	42.75	528.56	512.55	58.75	604.80	587.05	76.50

(2) 报告期内，短期薪酬分类情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增 加	本期减 少	2015 年 12 月 31 日	本期增 加	本期减 少	2016 年 9 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	42.67	509.74	494.45	57.98	571.09	552.55	76.50
职工福利费	-	13.46	13.46	-	19.13	19.13	-
社会保险费	0.02	1.58	1.38	0.21	3.97	4.20	-
其中：医疗保险费	0.02	1.34	1.16	0.20	3.45	3.65	-
工伤保险费	0.00	0.09	0.08	0.02	0.29	0.31	-
生育保险费	0.00	0.15	0.14	0.01	0.23	0.24	-
补充医疗保险	-	-	-	-	-	-	-
住房公积金	-	-	-	-	1.26	1.26	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
合计	42.70	524.78	509.28	58.19	595.45	577.13	76.50

(3) 报告期内，设定提存计划分类情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增 加	本期减 少	2015 年 12 月 31 日	本期增 加	本期减 少	2016 年 9 月 30 日
基本养老保险费	0.05	3.53	3.06	0.52	8.84	9.36	-
失业保险费	0.00	0.25	0.22	0.04	0.52	0.56	-
合计	0.05	3.78	3.27	0.56	9.36	9.92	-

## 5、应交税费

报告期内各期末，应交税费明细构成如下：

单位：万元

项目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	19.92	218.42	115.86
企业所得税	120.72	120.22	48.55
城市维护建设税	10.81	0.60	0.22
教育费附加	6.49	0.36	0.13
地方教育费附加	4.32	0.24	0.09
印花税	0.02	0.44	0.29
水利基金	0.03	-	-
个人所得税	3.00	-	-
合计	165.31	340.28	165.15

## 6、其他应付款

(1) 近一年及一期期末，其他应付款按款项性质分类如下：

单位：万元

款项性质	2016年9月30日	2015年12月31日
职工备用金	9.43	0.33
关联方拆借	-	23.41
押金	27.48	6.70
合计	36.92	30.43

## (十) 报告期内股东权益情况

单位：万元

项目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
股本	850.00	800.00	500.00
资本公积	1,050.00	900.00	-
盈余公积	14.06	14.06	7.58
未分配利润	-165.89	63.50	22.91
归属于母公司股东权益合计	1,748.17	1,777.56	530.49
少数股东权益	22.81	20.46	-
股东权益合计	1,770.98	1,798.02	530.49

## 六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### (一) 公司主要关联方

## 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
方许	控股股东、实际控制人
吴德慧	控股股东、实际控制人

## 2、子公司

名称	业务性质	持股比例			取得方式
		2016年 9月30日	2015年 12月31日	2014年 12月31日	
百特光电	智能色选设备的研发、生产、销售	65%	65%	-	投资设立

2016年11月25日，新生力董事会审议通过了《关于出让子公司合肥百特光电科技有限公司股权的议案》，同意新生力将其持有的百特光电65%股权（对应出资额260万元）作价260万元转让给自然人牛平。

## 3、本公司的其他主要关联方情况

公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员为公司的关联方。公司董事、监事、高级管理人员基本情况详见本说明书“第一章 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”。除此之外，公司其他主要关联方情况如下：

关联方名称	关联关系
安徽泽森飞扬投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
上海海安广告有限公司	受同一控制人控制的企业
来安县滨湖置业有限公司	受同一控制人控制的企业
安徽云创营销策划有限公司	受同一控制人控制的企业
上海霞峰礼仪服务有限公司 <sup>1</sup>	受同一控制人控制的企业
深圳市泽森投资管理有限公司	公司董事张晓泉担任副总经理的企业
深圳市心游天下旅行社有限公司	公司董事张晓泉担任监事的企业
深圳市锦标汽车文化有限公司	公司董事张晓泉担任监事的企业
安徽飞扬国际商务交流有限公司	公司监事傅松竹控制的企业
合肥天尊商务管理咨询有限公司	公司监事傅松竹担任董事长的企业
芜湖飞扬投资置业有限公司	公司监事傅松竹担任执行董事总经理的企业
合肥君银投资咨询有限公司	曾为受同一控制人控制的企业
合肥市松志达机械设备有限公司	曾为受同一控制人控制的企业

注：上海霞峰礼仪服务有限公司已于 2009 年 6 月 17 日经营期限届满，目前处于吊销状态；合肥君银投资咨询有限公司已于 2016 年 6 月 22 日注销；公司所持有的合肥市松志达机械设备有限公司的股权已经转让给自然人鹿立山，于 2016 年 10 月 14 日办理了工商变更登记。

## （二）关联交易情况

### 1、经常性关联交易

#### （1）关联租赁

单位：万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费		
			2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
吴德慧	新生力有限	房屋建筑物	203,390.75	262,885.25	250,021.80

实际控制人吴德慧与新生力有限于 2013 年 3 月 1 日签署《房屋租赁合同》，将其位于合肥市望江东路与马鞍山交叉口的“绿地赢海 B 座 2001-2004 号”的房屋租赁给新生力有限，建筑面积 396.86 平方米，年租金 238,116 元，以后每年递增 5%，租赁价格为协议定价，租赁期限自 2013 年 3 月 1 日至 2018 年 3 月 1 日。

### 2、偶发性关联交易

#### （1）资金拆借

##### ①资金拆入情况

单位：万元

关联方	2016 年 1-9 月拆借金额	2016 年 1-9 月份偿还金额	2015 年拆借金额	2015 年度偿还金额	2014 年度拆借金额	2014 年度偿还金额
方许	-	-	-	196.00	443.00	275.00
吴德慧	-	-	60.00	115.00	135.00	221.50

方许为支持公司生产经营提供资金拆借，企业 2014 年支付利息 196,242.83 元；2015 年支付利息 81,800.00 元；对股东吴德慧借款按照月利率 1% 支付，企业 2014 年支付利息 306,249.00 元；2015 年支付利息 193,014.00 元。

##### ②资金拆出情况

单位：万元

关联方	2016 年 1-9 月拆借金额	2016 年 1-9 月份偿还金额	2015 年拆借金额	2015 年度偿还金额	2014 年度拆借金额	2014 年度偿还金额
傅松竹	-	300.00	300.00	-	-	-
安徽云创营销策划有限	7.00	24.34	99.25	140.65	193.49	121.00

公司						
----	--	--	--	--	--	--

对傅松竹拆借款按照月利率 1%收取资金占用费，2015 年度共收到 150,000.00 元利息，2016 年企业共收到 117,000.00 元利息。

## （2）转让固定资产

新生力有限与其控股股东方许于 2015 年 7 月 27 日签署《汽车转让协议》，合同约定方许将其所有的一辆梅赛德斯-奔驰 3498CC 越野车 ML350（车牌号：皖 AFX399，发动机号：27296731852199，车架号：WDCBB8GB1BA728717）转让给新生力有限，根据合肥庐合机动车评估有限公司于 2015 年 7 月 26 日出具的《评估报告》（LHPG20150726-1），该汽车截止 2015 年 7 月 26 日的评估价值为 712,000 元，双方约定转让价格为 700,000 元。经核查，上述转让已完成过户手续，且车辆转让价款已支付。

## （3）关联担保

①2016 年 1 月 28 日，新生力有限与徽商银行合肥天鹅湖支行（以下简称“徽行天鹅湖支行”）签署《流动资金借款合同》，徽行天鹅湖支行向新生力有限提供借款 200 万元，借款期限自 2016 年 1 月 28 日至 2017 年 1 月 27 日，目前已经履行完毕。

2015 年 3 月 2 日，根据与徽行天鹅湖支行签署的《最高额抵押合同》，方许、吴德慧以其名下房产（房产证号：房地权合包产字第 150079660 号、房地权合包产字第 150079632 号、房地权合包产字第 150079664 号、房地权合包产字第 150079663 号）作为抵押，为上述借款提供担保。

②2015 年 1 月 21 日，新生力有限与宜信惠琮签署《融资租赁合作协议》，授信额度为 400 万元人民币，合同有效期为 3 年，自签订之日起生效。为担保该融资合同，方许以自有房产（沪房地浦字 2006 第 075536）作为抵押，同时方许、吴德慧与宜信惠琮签署了《连带责任保证合同》，方许、吴德慧为公司该笔融资租赁提供不可撤销的连带责任保证，合同目前尚在履行中。

## （三）关联方往来

单位：万元

项目	关联方	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付账款	吴德慧	21.33	-	-
其他应收款	安徽云创营销策划有限公司	-	17.34	58.73



	傅松竹	-	300.00	-
其他应付款	方许	-	23.41	173.15
	吴德慧	-	-	98.10

对吴德慧的预付账款为预付的房租。2016年9月30日，对吴德慧的预付账款余额对应的租赁期间为2016年10月1日至2017年6月30日，2016年12月22日，吴德慧已退还预付的2017年房租14.29万元。

#### （四）关联交易决策权限与程序以及避免关联交易的承诺

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易制度》等制度中约定了关联股东及关联董事回避制度和回避及表决程序，严格规范关联交易行为。

报告期内，公司发生上述关联交易，未履行相关关联交易决策程序，新生力于2016年11月15日召开的创立大会暨第一次股东大会审议通过了《关联交易制度》，于2016年12月10日召开的第一次临时股东大会审议通过了《关于确认公司最近二年一期关联交易的议案》，针对报告期内的关联交易进行确认，同时制定相关制度规范新生力未来的关联交易。

为避免未来可能与新生力发生的不必要的关联交易，新生力的控股股东、实际控制人作出了以下书面承诺：

“1、本人或本人控制的企业现有与公司发生的关联交易是价格公允的，是按照正常商业行为准则进行的；2、本人保证本人及本人控制的企业未来与公司之间将尽量减少关联交易，除无法避免的关联交易外，将避免发生非经营性的资金往来。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格公平进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序；3、本人保证本人及本人所控制的公司或其他任何类型的企业不以垄断采购或销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害其利益；4、本人将继续严格按照《公司法》、公司章程以及公司关联交易相关制度的有关规定行使股东权利或者董事权利，在董事会对有关涉及本人的关联交易事项进行表决时，本人或本人派出的董事履行回避表决的义务；在股东大会对有关涉及本人的关联交易事项进行表决时，本人履行回避表决义务；5、如违反上述承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出；6、本承诺函一经签署，立即生效，且上述承诺在本人与公司存在关联关系期间持续有效，且不可变更或撤销。”

公司 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员也分别出具了避免关联交易的承诺函。

## 七、报告期内公司财务制度的制定及执行情况

公司根据《会计法》、《企业会计准则》等相关规定，并结合公司实际情况制定了《财务管理制度》。在财务核算和管理上，公司根据采购、生产、销售、研发、货币资金等不同特点，制定了包括《采购管理办法》、《固定资产管理办法》、《投标文件编制管理规范管理制度》、《规章制度管理办法》、《生产计划管理办法》等一系列财务内部控制制度。公司主要从事粮食烘干机械的研发、生产和销售。根据公司业务，公司日常财务核算工作主要为货币资金核算、往来款项结算、销售及税务核算、成本核算、工资核算以及费用核算等。公司财务部目前共有 7 人，均具备相关会计从业经验以及必要的专业知识，能够满足公司上述主要业务的核算要求。公司制定了较为完整、科学的财务管理制度，相关制度能够得到有效执行，财务人员满足财务核算的要求。

## 八、需提请投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司存在下述两项需提请投资者关注的期后事项、或有事项：

### （一）公司存在重大的未决诉讼

公司已经就不服专利处理决定纠纷事项向合肥市蜀山区人民法院提请诉讼，该诉讼请求已于2016年12月7日受理。该专利纠纷为：安徽辰宇机械科技有限公司诉公司生产销售的5HPX-35型干燥机侵犯其实用新型专利。合肥市知识产权局于2016年11月10日出具《处理决定书》（合知法处字[2016]18号），处理决定公司立即停止生产、销售5HPX-35型干燥机，并且不得使用尚未售出的侵权产品或者以任何其他形式将其投放市场。

公司主要产品包括5HPX-15型干燥机、5HPX-20型干燥机、5HPX-35型干燥机等。报告期内，2014年、2015年、2016年1-9月，公司5HPX-35型干燥机销售收入占营业收入的比例分别为0、6.33%、19.75%，该项重大诉讼对公司生产经营产生一定的影响。

公司已采取措施降低该事项的不利影响。目前，已研发了替代产品5HPX-30型干燥机，同时对5HPX-35型干燥机进行了设计改进，使用5HPX-15、5HPX-20型干燥机通用的“网板结构干燥箱”设计。

### （二）转让持有的子公司股权

2016年11月25日，新生力董事会审议通过了《关于出让子公司合肥百特光电科技有限公司股权的议案》，同意新生力将其持有的百特光电65%股权（对应出资额260万元）作价260万元转让给自然人牛平。2016年11月28日，新生力与牛平签订《关于合肥百特光电科技有限公司之股权转让协议》，分两次支付转让价款：协议签订之日，支付210万元；2017年5月31日前，支付50万元。百特光电成立于2015年11月，主要从事智能色选设备的研发、生产和销售。报告期内，2015年、2016年1-9月百特光电的营业收入分别为0、159.27万元，净利润分别为-27.25万元、-61.87万元。

除上述之外，本公司无需披露的其他期后事项、或有事项以及其他重要事项。

## 九、报告期内资产评估情况

公司于2016年11月整体变更设立股份公司时，委托银信资产评估有限公司以2016年6月30日为评估基准日对公司净资产价值进行了评估，并出具了银信评报字[2016]沪第0878号《资产评估报告》，经评估，公司净资产（股东权益）评估值1,674.87万元，净资产评估增值11.23万元，增值率为0.68%。

本次评估的目的系公司整体变更为股份公司的经济行为提供价值参考，公司以经审计的净资产折股整体变更为股份公司，未根据资产评估价值调账。

## 十、股利分配情况

### （一）股利分配政策

根据《公司章程》，公司股利分配条款如下：

公司的税后利润，按下列顺序分配：（1）弥补以前年度亏损；（2）提取税后利润的百分之十列入法定公积金；（3）提取任意公积金；（4）向股东分配红利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

公司按照股东持有的股份比例分配红利。

### （二）报告期内股利分配情况

报告期内公司除提取法定公积金外，未进行其他利润分配。

### （三）成功挂牌后的股利分配政策

根据 2016 年 11 月 15 日召开的创立大会暨第一次股东大会审议通过的《公司章程》，公司挂牌公开转让后的股利分配政策如下：

第一百四十六条 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。

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。

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。

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。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业情况

详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“四、股权结构”之“（六）子公司基本情况”。

## 十二、风险因素

投资者在评价本公司时，除本公开转让说明书提供的其他各项资料外，应特别考虑下述各项风险因素。下述风险因素根据重要性原则和可能影响投资者决策的程度大小排序，但该排序并不表示风险因素会发生或依次发生。

### （一）应收账款发生坏账的风险

报告期内，2014年末、2015年末及2016年9月末，公司应收账款账面价值分别为983.57万元、2,434.40万元和3,295.58万元，占流动资产的比例分别为53.31%、56.76%和69.45%，占同期期末总资产的比例分别为50.54%、53.96%和65.47%。报告期内，公司应收账款余额持续增加，主要原因系：（1）国家对于农民和农业生产经营组织购买农用机械给予补贴，公司为了扩大业务规模，允许客户待补贴到账时支付对应货款，导致公司销售回款不及时；（2）公司积极拓展业务，同期销售收入增加。如果该等客户经营状况今后发生重大不利变化，公司可能存在应收账款不能按期收回或甚至发生坏账损失的风险。

为了加快回收应收账款，公司采取的应对措施如下：（1）调整销售回款策略，提高销售付款比例并规定剩余货款支付时间和逾期惩罚措施，加快应收账款回收；（2）对长期未付款的客户进行走访询问，查看未付款原因，与客户协商回款计划，签订承诺书并要求客户按计划回款；（3）对于拒不配合的客户，必要时采取诉讼方式。

## （二）市场竞争加剧的风险

近年来，在国家政策支持下，以国内广阔的农机市场为依托，我国粮食烘干机械行业呈现出良好的发展势态。目前，国内粮食烘干机械行业中企业超过500家，企业数量众多而规模较小，竞争较为激烈。

公司目前业务规模仍较小，抗风险能力仍较弱，如果不能保持业务持续增长，迅速做大做强，激烈的市场竞争可能对公司成长性造成不利影响，公司面临市场竞争加剧风险。

此外，随着行业技术的不断提高、新产品的不断推出，公司如果不能积极进行新产品研发设计，或新研发产品无法满足市场需求，公司也将处于不利的市场竞争地位。

## （三）政策风险

公司所在行业为农业机械制造业。近年来我国国务院和农业部均出台了许多支持行业发展的扶持政策，从2004年开始颁布了《农业机械化促进法》以及一系列配套政策，规定由中央财政和地方财政分别安排专项资金，对农民和农业生产经营组织购买国家支持推广的先进、适用的农业机械给予直接补贴。因此，农业机械制造业的发展很大程度上与这些行业政策尤其是农机补贴政策的支持密切相关。但是，随着我国农业经济的不断发展，产业技术革新的深化，农机化水平的提高，如果国家今后降低或取消农机购置补贴，公司可能会面临经营业绩放缓或下降的风险。

## （四）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人方许和吴德慧夫妇，合计持有公司58.82%的股份。公司虽已按照现代企业制度的要求建立健全了较为完善的法人治理结构，但如果控股股东利用其控制地位对公司发展战略、重大资本支出、人事任免、关联交易、财务管理等重大事项施加不当影响，存在可能损害公司和其他中小股东利益的风险。

公司实际控制人将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外担保制度》、《对外投资制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》及其他各项规章制度治理公司。

### （五）安全生产风险

公司的生产经营需大量的现场作业活动，存在一定危险性，且生产须符合国家关于安全、环保、消防等方面的法律、法规和行业规定，因此，公司在生产实施过程中，既要考虑施工现场人员的安全和健康，也要考虑项目投产后操作人员的安全和健康；既要考虑生产阶段的环境保护问题，又要考虑产品使用中的环境保护问题。如果公司产品在生产、使用过程中出现安全、环保、消防等方面工作不到位的情况，则会面临被相关机构处罚的风险。

### （六）公司治理规范运行风险

有限公司阶段，由于公司规模较小，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理机制不够健全，曾存在董事会召开次数不符合《公司法》要求等不规范的情况。股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外投资制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，同时加强了管理层对公司治理及规范运作的培训。但由于股份公司设立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过长期实践检验，如果管理层执行制度方面有所松懈，则将会出现相关制度得不到严格执行的风险。此外，公司业务的发展将对公司治理水平提出更高的要求，如果公司未来经营中不能持续提升内部管理水平，可能影响公司持续、稳定、健康发展。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

公司将加强对管理层培训，不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，勤勉忠诚履行职责，使公司朝着更加规范化的方向发展。

### （七）公司技术纠纷的风险

报告期内，公司发生一起专利纠纷：安徽辰宇机械科技有限公司（以下简称“辰宇机械”）诉公司生产销售的5HPX-35型干燥机侵犯其实用新型专利，所涉专利名称为“一种批式循环谷物干燥机分体式干燥箱”（专利号：ZL201320250567.5）。合肥市知识产权局于2016年11月10日出具《处理决定书》（合知法处字[2016]18号），处理决定公司

立即停止生产、销售5HPX-35型干燥机，并且不得使用尚未售出的侵权产品或者以任何其他形式将其投放市场。

在公司新三板挂牌审查期间，公司发生两起专利纠纷：辰宇机械诉公司生产销售的5HPX-35型干燥机侵犯其2个实用新型专利，专利名称为“谷物干燥机的分体式干燥箱进出风道”（专利号：ZL201220445054.5）、“一种新型批式谷物干燥机撒粮装置”（专利号：ZL201320250559.0），向合肥市知识产权局递交了《专利侵权纠纷处理请求书》，申请：“请求确认5HPX-35型批式循环谷物干燥机侵犯了请求人的专利权，确认判令被请求人停止销售被控侵权产品、判令销毁被请求人处的被控侵权产品”。合肥市知识产权局于2017年1月6日下发了《专利侵权纠纷处理请求受理通知书》，并于2017年1月10日以邮寄方式送达本公司。

公司主要产品包括5HPX-15型干燥机、5HPX-20型干燥机、5HPX-35型干燥机等。报告期内，2014年、2015年、2016年1-9月，公司5HPX-35型干燥机销售收入分别为0万元、261.72万元、843.45万元，占营业收入的比例分别为0、6.33%、19.75%。截至本公开转让说明书签署日，公司库存5HPX-35型干燥机8台，**公司承诺不销售可能涉及专利纠纷的5HPX-35型干燥机**，本公司的收入来源不依赖于处于专利侵权争议中5HPX-35型干燥机的销售，前述专利纠纷事项不会对公司产生重大不利影响。

针对“一种批式循环谷物干燥机分体式干燥箱”专利纠纷，公司采取的措施如下：

（1）已经就不服专利处理决定纠纷事项向合肥市蜀山区人民法院提请诉讼，该诉讼请求已于2016年12月7日受理；（2）公司已于2016年12月13日向国家知识产权局提出无效宣告请求，该请求于2017年1月4日准予受理；（3）研发了替代产品5HPX-30型干燥机，同时对5HPX-35型干燥机进行了设计改进，使用5HPX-15、5HPX-20型干燥机通用的“网板结构干燥箱”设计；（4）公司实际控制人方许和吴德慧夫妇已经出具承诺函，承诺承担一切由此可能给公司造成的民事赔偿责任等其他法律责任。

针对审查期间的两起专利纠纷，公司采取的措施如下：（1）暂停销售**可能涉及专利纠纷的5HPX-35型干燥机**；（2）加快替代产品5HPX-30型干燥机的试生产进程，同时对5HPX-35型干燥机进行设计改进，使用5HPX-15、5HPX-20型干燥机通用的“网板结构干燥箱”设计；（3）公司实际控制人方许和吴德慧夫妇已经出具承诺函，承诺承担一切由此可能给公司造成的民事赔偿责任等其他法律责任。

### （八）产品存在季节性波动的风险

受农业生产季节性影响，公司谷物干燥机的销售也有明显的季节性，通常情况下，每年的4-10月份是公司谷物干燥机销售旺季，导致公司的营业收入在年度内分布不均衡，但公司费用在年度内较为均衡地发生，公司业绩季节性波动会给公司经营带来一定的影响。



## 第五章 有关声明

### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及公司董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在任何虚假记载、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。

公司董事签字：



方 许




吴德慧



唐风华

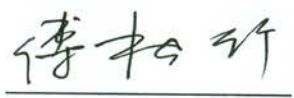


赵子彬



张晓泉

公司监事签字：



傅松竹

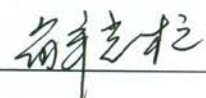


张 艳



吴善桂

公司未担任董事职务的高级管理人员签字：



解光柱



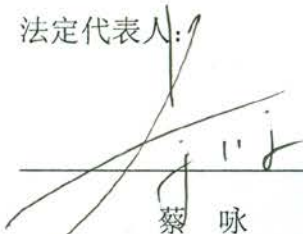
安徽新生力农机股份有限公司

2017年3月14日

## 二、国元证券股份有限公司声明

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

法定代表人：

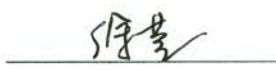
  
蔡咏

项目负责人：

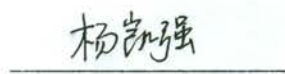
  
朱焱武


项目小组成员：

  
张鹏

  
徐燕

  
叶玉平

  
杨凯强

  
夏小伍

  
王军

  
李茂娟



### 三、上海市锦天城律师事务所声明

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



负责人：

吴明德

经办律师：

  
刘志斌

经办律师：

沈凯石

经办律师：


樊 玲

2017 年 3 月 14 日

#### 四、立信会计师事务所（特殊普通合伙）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。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师签名：

  
赵斌



龙勇

龙勇

负责人签名：

  
朱建弟



## 五、银信资产评估有限公司声明

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。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字资产评估师签名：

董海洋



张长健



评估机构负责人签名：

梅惠民



## 第六章 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