

宁夏金竹柳园林绿化股份有限公司  
2015年度中期报告

股权代码：664011

股权简称：金竹柳

## 重要提示

1、根据《公司法》等有关法律、法规的规定，本公司董事、高级管理人员已依法履行诚信和勤勉尽责的义务和责任。

2、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

3、2015 年度中期财务报告未经审计。

4、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）声明：保证中期报告中财务报告的真实、准确、完整。

5、本公司提醒投资者注意，凡本资料未涉及的有关内容，请投资者直接向本公司查询。

6、天津股权交易所不承担任何由于政策和市场变化给投资者带来的风险。

## 目录

第一章 公司基本情况.....	4
第二章 主要会计数据及摘要.....	5
第三章 董事会工作报告.....	6
第四章 重要事项.....	8
第五章 公司股本变动及股东情况.....	9
第六章 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	10
第七章 财务报告.....	11
第八章 备查文件.....	16

## 第一章 公司基本情况

### 一、公司基本信息

公司法定中文名称	宁夏金竹柳园林绿化股份有限公司
公司英文名称	NINGXIA JINZHULIU LANDSCAPING CO., LTD
公司法定代表人	闫俊
注册资本	5090 万元
注册地址和办公地址	银川市兴庆区北京东路阳澄巷 33 号
公司网址	www.jinzhuliu.com
股权代码	664011
股权简称	金竹柳

### 二、联系人及联系方式

董事会秘书	张金平
联系地址	银川市兴庆区北京东路阳澄巷 33 号
电子信箱	1025951939@qq.com
电 话	0951-8078215
传 真	0951-5057288

### 三、信息披露及备置地点

公司中期报告信息披露网站	<a href="http://www.tjsoc.com">http://www.tjsoc.com</a>
公司中期报告备置地点	银川市兴庆区北京东路阳澄巷 33 号

### 四、其他相关资料

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构	名称：宁夏建元投资管理有限公司 办公地址：银川市西夏区燕宝花园南区2号商业楼1号营业房302室
公司聘请会计师事务所	名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） 办公地址：北京市复兴门内大街28号凯晨世贸中心东座F4

## 第二章 主要会计数据及摘要

单位：人民币元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
营业收入	25,449,808.00	13,378,000.00
利润总额	12,029,568.95	3,445,123.95
归属于挂牌公司股东的净利润	12,029,568.95	3,445,123.95
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,029,568.95	3,445,123.95
经营活动产生的现金流量净额	714,095.02	-15,145,493.33
每股收益	0.24	0.07
净资产收益率（%）	15.82	5.4
项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
总资产	99,492,743.53	85,757,573.98
股本（实收资本）	50,900,000.00	50,900,000.00
股东权益（或所有者权益）	76,025,814.30	63,821,003.75
每股净资产	1.49	1.25

### 第三章 董事会工作报告

#### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

##### (一)、报告期内公司经营情况

##### 1、主营业务及主要产品

公司主要经营的业务为苗木的种植、销售；农作物种植及销售；畜禽养殖及销售。目前竹柳及羊只为我公司的主要产品。

##### 2、公司经营情况

##### ①报告期公司主营业务情况表

人民币：元

项目	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
竹柳	23,675,308.00	10,661,851.67	4,048,000.00	2,128,851.28
羊只	1,774,500.00	1,190,833.49	9,330,000.00	6,112,040.00
合计	25,449,808.00	11,852,685.16	13,378,000.00	8,240,891.28

公司 2015 年上半年收入 2545 万元，较去年同期相比增长了 1207 万元。

##### ②财务报表主要项目变动

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	变动原因
	金额	金额	
货币资金	296,407.39	77,605.15	
应收账款	0.00	3,329,590.40	收到前欠货款
预付款项	945,219.00	10,976,854.00	财务收到发票
其他应收款	44,257.24	50,592.84	
存货	73,565,369.34	47,205,971.36	本期销售 2557239 株树苗
固定资产	12,072,197.29	13,416,456.22	
无形资产	0.00	0.00	
长期待摊费用	7,199,927.44	9,927,333.69	
递延所得税资产	0.00	0.00	
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	
应付账款	4,062,581.00	2,093,160.00	购进原材料，部分货款未付

预收账款	0.00	500,000.00	
应付职工薪酬	158,888.00	97,950.00	
应交税费	0.00	0.00	
其他应付款	4,245,460.23	4,245,460.23	
实收资本(股本)	50,900,000.00	50,900,000.00	
资本公积	6,717,017.90	6,717,017.90	
盈余公积	620,398.59	620,398.59	
未分配利润	17,788,397.81	5,583,587.26	

### ③现金流量主要项目变动分析

现金流量表主要项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	714,095.02	-6,689,901.10	本年销售情况良好
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-8,778,466.50	没有新增投资项目
筹资活动产生的现金流量净额	-495,292.78	15,502,637.96	没有新增贷款项目
现金及现金等价物净增加额	218,802.24	34,270.36	
年末现金及现金等价物余额	296,407.39	77,605.15	

## 二、公司会计政策、会计估计变更和会计差错更正的情况及其影响

本报告期无公司会计政策、会计估计变更和会计差错更正的情况。

## 三、董事会日常工作情况

会议名称	召开日期	会议议案审议、决议情况	披露媒体
第一届第一次	2015 年 5 月 12 日	全票通过股权质押贷款壹仟伍佰万元	

## 四、报告期内公司定向增资募集及使用情况

适用 ☐ 不适用 ☒

## 五、报告期内利润分配、资本公积金转增方案

适用 ☐ 不适用 ☒

## **第四章 重要事项**

### **一、报告期内公司重大诉讼仲裁事项**

报告期内公司无重大诉讼仲裁事项。

### **二、报告期内公司重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的情况**

报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的情况。

### **三、报告期内公司重大关联交易事项**

报告期内公司无重大关联交易事项。

### **四、报告期内公司对外担保情况**

报告期内公司无对外担保情况。

### **五、报告期内解聘、聘任会计师情况**

公司于 2015 年 1 月解聘了中审亚太会计师事务所有限公司，聘任中兴财光华会计师事务所为公司进行账务审计等财务工作。

### **六、报告期内公司及其董事、监事高级管理人员、股东、实际控制人受处罚及整改情况**

报告期内公司及其董事、监事高级管理人员、股东、实际控制人无受处罚及整改情况。

### **七、报告期内公司承诺事项履行情况**

报告期内公司无需履行承诺事项。

### **八、报告期内重大合同及履行情况事项**

公司于 2014 年 5 月 13 日，闫俊先生、杨博女士将其持有的本公司流通股共 5000 万股股份质押给中国银行股份有限公司宁夏回族自治区分行，申请办理了流动资金借款 1500 万元，贷款期限 1 年，到期日为 2015 年 5 月 12 日。公司于 2015 年 4 月 15 日已还清贷款。随后闫俊先生、杨博女士将其持有的本公司流通股共 5000 万股股份再次质押给中国银行股份有限公司宁夏回族自治区分行，2015 年 5 月 20 日申请办理了流动资金借款 800 万元，贷款期限 1 年，到期日为 2016 年 5 月 19 日，2015 年 5 月 27 日申请办理了流动资金借款 700 万元，贷款期限 1 年，到期日为 2016 年 5 月 26 日。

### **九、报告期内公司其他重大事项**

报告期内公司无其他重大事项。



## 第五章 公司股本变动及股东情况

### 一、报告期内公司的股本结构及变动情况

单位：万股

股份性质	期初数量	本期增减（+/-）	期末数量
一、有限售条件的股份	5000		5000
其中：高管股份	5000		5000
其他个人			
其他法人			
二、无限售条件的股份	90		90
合计	5090		5090

### 二、公司股东情况

#### （一）股东总数情况

截止 2015 年 6 月 30 日，公司共有股东 4 个，其中法人股东 1 名，自然人股东 3 名。报告期内公司股东人数没有发生变化。

#### （二）报告期末公司前十名股东持股情况

单位：万股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数量	本期增减	期末持股数量	期末持股比例（%）	限售股份数	质押或冻结的股份数
1	闫俊	自然人	2,600	0	2,600	51.08	2,600	2,600
2	杨博	自然人	2,400	0	2,400	47.15	2,400	2,400
3	王欢	自然人	64.5	0	64.5	1.27	0	0
4	宁夏乐口福食品有限公司	法人	25.5	0	25.5	0.50	0	0

### 三、控股股东及实际控制人情况

#### （一）公司控股股东情况

闫俊持有金竹柳股份 26,000,000 股，占总股本的 51.08%，是金竹柳的控股股东。自金竹柳股改以来，闫俊一直持有公司 50%以上的股份，且担任公司法定代表人兼执行董事以及担任董事长一职，并实际控制公司的生产经营活动。控股股东闫俊在最近一年内不存在违法违规及受处罚情形。

## （二）公司实际控制人情况

闫俊持有金竹柳股份 26,000,000 股，占总股本的 51.08%。自金竹柳股改以来，闫俊一直持有公司 50%以上的股份，且担任公司法定代表人兼执行董事以及担任董事长一职，并实际控制公司的生产经营活动。公司实际控制人闫俊在最近一年内不存在违法违规及受处罚情形。

## 第六章 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	任期起止日期	职务	期初股本 (万股)	本期增减 (万股)	期末股本 (万股)	是否在股东单位 或其他关联单位 领取薪酬
闫俊	男	44	2014.01.20- 2017.01.19	董事兼高 管	2600	0	2600	否
杨博	女	37	2014.01.20- 2017.01.19	董事	2400	0	2400	否
刘友山	男	53	2014.01.20- 2017.01.19	董事兼高 管	0	0	0	否
欧川	男	44	2014.01.20- 2017.01.19	董事	0	0	0	否
郭燕	女	36	2014.01.20- 2017.01.19	董事兼高 管	0	0	0	否
杨海英	女	38	2014.01.20- 2017.01.19	监事	0	0	0	否
殷正春	男	61	2014.01.20- 2017.01.19	监事	0	0	0	否
杨进忠	男	51	2014.01.20- 2017.01.19	监事	0	0	0	否
张金平	男	49	2014.01.20- 2017.01.19	高管	0	0	0	否

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

在报告期内公司董事、监事、高级管理人员无变动情况。

### 三、报告期内公司员工情况

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司共有员工 46 人，其中管理层 9 人，普通职工 37 人。其中 2 人为离退休人员，20 人缴纳新农合保险，剩余其他人员已全部缴纳社会保险。

## 第七章 财务报告

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表（未经审计）

编制单位：宁夏金竹柳园林绿化股份有限公司

币种：人民币 单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			流动负债：		
货币资金	296,407.39	77,605.15	短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据			交易性金融负债		
应收账款		3,329,590.40	应付票据		
预付款项	945,219.00	10,976,854.00	应付账款	4,062,581.00	2,093,160.00
应收保费			预收款项		500,000.00
应收分保账款			卖出回购金融资产款		
应收分保合同准备金			应付手续费及佣金		
应收利息			应付职工薪酬	158,888.00	97,950.00
应收股利			应交税费		
其他应收款	44,257.24	50,592.84	应付利息		
买入返售金融资产			应付股利		
存货	73,565,369.34	47,205,971.36	其他应付款	4,245,460.23	4,245,460.23
一年内到期的非流动			应付分保账款		

资产					
其他流动资产			保险合同准备金		
流动资产合计	74,851,252.97	61,640,613.75	代理买卖证券款		
非流动资产：			代理承销证券款		
发放贷款及垫款			一年内到期的非流动负债		
可供出售金融资产			其他流动负债		
持有至到期投资			流动负债合计	23,466,929.23	21,936,570.23
长期应收款			非流动负债：		
长期股权投资			长期借款		
投资性房地产			应付债券		
固定资产	12,072,197.29	13,416,456.22	长期应付款		
在建工程	418,306.00	294,355.00	专项应付款		
工程物资			预计负债		
固定资产清理			递延所得税负债		
生产性生物资产	4,951,059.83	478,815.32	其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计		
无形资产			负债合计	23,466,929.23	21,936,570.23
开发支出			所有者权益（或股东权益）：		
商誉			实收资本（或股本）	50,900,000.00	50,900,000.00
长期待摊费用	7,199,927.44	9,927,333.69	资本公积	6,717,017.90	6,717,017.90
递延所得税资产			减：库存股		
其他非流动资产			专项储备		
非流动资产合计	24,641,490.56	24,116,960.23	盈余公积	620,398.59	620,398.59
			一般风险准备		
			未分配利润	17,788,397.81	5,583,587.26
			外币报表折算差额		
			归属于母公司所有者权益合计		
			少数股东权益		
			所有者权益合计	76,025,814.30	63,821,003.75
资产总计	99,492,743.53	85,757,573.98	负债和所有者权益总计	99,492,743.53	85,757,573.98

法定代表人：\_\_闫俊\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_郭燕\_\_ 会计机构负责人：\_\_郭燕\_\_

## 合并利润表（未经审计）

编制单位：宁夏金竹柳园林绿化股份有限公司

币种：人民币 单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
一、营业总收入	25,449,808.00	13,378,000.00
其中：营业收入	25,449,808.00	13,378,000.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,852,685.16	9,932,746.80
其中：营业成本	11,852,685.16	8,240,891.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加		
销售费用	4,710.00	9,100.00
管理费用	1,125,242.69	1,545,591.66
财务费用	494,001.20	137,163.86
资产减值损失		
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,973,168.95	3,445,253.20
加：营业外收入	56,400.00	
减：营业外支出		129.25
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,029,568.95	3,445,123.95
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,029,568.95	3,445,123.95
归属于母公司所有者的净利润		
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	12,029,568.95	3,445,123.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：\_\_闫俊\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_郭燕\_\_ 会计机构负责人：\_\_郭燕\_\_

## 合并现金流量表（未经审计）

编制单位：宁夏金竹柳园林绿化股份有限公司

币种：人民币 单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	28,454,640.00	13,378,000.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	59,015.78	3,139,197.68
经营活动现金流入小计	28,513,655.78	16,517,197.68
购买商品、接受劳务支付的现金	26,865,876.30	31,208,143.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	834,731.86	320,943.50
支付的各项税费	595.03	23,500.00
支付其他与经营活动有关的现金	98,357.57	13,146.28
经营活动现金流出小计	27,799,560.76	31,565,733.01
经营活动产生的现金流量净额	714,095.02	-15,048,535.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,958.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		96,958.00
投资活动产生的现金流量净额		-96,958.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,278,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	16,278,000.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	495,292.78	13,500.00
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		
筹资活动现金流出小计	15,495,292.78	13,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-495,292.78	16,264,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	218,802.24	1,119,006.67
加：期初现金及现金等价物余额	77,605.15	43,334.79
六、期末现金及现金等价物余额	296,407.39	1,162,341.46

法定代表人：\_\_闫俊\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_郭燕\_\_ 会计机构负责人：\_\_郭燕\_\_

## 二、财务报表附注

### （一）公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

宁夏金竹柳园林绿化股份有限公司，前身为宁夏金竹柳园林绿化有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系由银川市工商行政管理局批准，由自然人闫俊、杨博共同出资组建，于2012年8月27日设立的有限责任公司。目前公司的企业法人营业执照号码是640100200123630，公司住所为：银川市兴庆区北京东路阳澄巷33号，法定代表人为：闫俊。

公司设立时注册资本为300.00万元，设立时股东出资情况及股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	占注册资本的比例（%）
闫俊	180.00	60.00
杨博	120.00	40.00
合 计	300.00	100.00

上述出资业经宁夏昊源联合会计师事务所于2012年8月27日出具的《验资报告》（宁昊源验字[2012]第1387号）予以验证。

2013年12月6日，公司全体股东同意，以货币形式增资3,000.00万元，其中：闫俊出资1,500.00万元，杨博出资1,500.00万元。上述出资业经宁夏五岳联合会计师事务所于2013年12月6日出具的宁五岳[2013]2172号《验资报告》予以验证。公司股东出资情况及股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	占注册资本的比例（%）
闫俊	1,680.00	50.91
杨博	1,620.00	49.09
合 计	3,300.00	100.00

2013年12月24日，公司全体股东同意，以货币形式增资1,700.00万元，其中：闫俊出资920.00万元，杨博出资780.00万元。上述出资业经宁夏五岳联合会计师事务所于2013年12月24日出具的宁五岳[2013]2329号《验资报告》予以验证。公司股东出资情况及股权结构如下：



股东名称	出资金额（万元）	占注册资本的比例（%）
闫俊	2,600.00	52.00
杨博	2,400.00	48.00
合 计	5,000.00	100.00

2014年1月2日，公司召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，宁夏金竹柳园林绿化有限公司整体变更为宁夏金竹柳园林绿化股份有限公司，注册资本为人民币5,000.00万元人民币，各发起人以其拥有的截至2013年12月31日止的净资产折股投入。截止2013年12月31日，宁夏金竹柳园林绿化有限公司经审计后净资产共5,633.90万元，共折合为5,000.00万股，每股面值1元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于2014年1月14日经中审亚太会计师事务所有限公司以中审亚太验字〔2014〕第010045-1号《验资报告》验证。本公司于2014年1月22日办理了工商登记手续，并领取了640100200123630号企业法人营业执照。

本公司于2014年2月8日新增注册资本900,000.00元，由王欢于2014年2月8日之前缴足，增资后注册资本（股本）变更为人民币50,900,000.00元。本次增资已经中审亚太会计师事务所有限公司审验，并于2014年2月11日出具中审亚太验字（2014）第010045-2号《验资报告》。本次增资后公司股东王欢将所持有的公司股权25.5万转让给宁夏乐口福食品有限公司，截至2014年12月31日，公司实际出资情况及股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	占注册资本的比例（%）
闫俊	2,600.00	51.08
杨博	2,400.00	47.15
王欢	64.50	1.27
宁夏乐口福食品有限公司	25.50	0.50
合 计	5,090.00	100.00

## 2、行业性质

本公司属农、林、牧、渔行业。

## 3、经营范围

本公司经营范围：苗木、花卉、盆景、草坪的培育、种植、销售及技术咨询；室内外装饰设计；农作物种植及销售；畜禽养殖及销售（法律法规规定须经审批的，凭审批批准文件经营）。

## （二）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况以及经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （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（一般从购买日起，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）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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## （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**

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

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

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

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

#### **5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### **6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

（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较大幅度下降，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。

（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。

#### **（七）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法**

##### **1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

## 2. 按组合计提坏账准备应收款项：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，以账龄为信用风险组合，依据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

## （八） 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、库存商品、周转材料、消耗性生物资产等。

### 2. 存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存

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

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

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (九) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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

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

#### 2. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
农业设施	5-15	5	19.00-6.33
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
电子及其他设备	3-5	5	31.67-19.00
构筑物	5-10	5	19.00-9.50

### **3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

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，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业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。

## **（十）在建工程**

### **1.在建工程的类别**

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

### **2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

### **3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金

额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## **（十一） 无形资产**

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

### **1. 无形资产的计价方法**

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### **4. 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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



无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## **（十二） 借款费用**

### **1. 借款费用资本化的确认原则**

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

### **3. 暂停资本化期间**

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

### **4. 借款费用资本化金额的计算方法**

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### **（十三）生物资产**

（1）本公司的生物资产为林木资产、种羊，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。生产性生物资产，包括为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。消耗性生物资产，包括为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。公益性生物资产，包括以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：①因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能和可能流入本公司；③该生物资产的成本能够可靠计量。

（2）生物资产按成本进行初始计量。

（3）生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

（4）消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

本公司的林木资产主要为竹柳。

（5）公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为10-15年，残值率0%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

（6）消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

（7）每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

### **（十四）长期待摊费用**

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **（十五）职工薪酬**

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

## **（十六）收入**

### **1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

### **2. 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

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

## **（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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **2. 会计处理方法**

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## **（十八）递延所得税资产和递延所得税负债**

### **1. 确认递延所得税资产的依据**

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### **2. 确认递延所得税负债的依据**

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

商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## **（十九）经营租赁、融资租赁**

### **1. 经营租赁会计处理**

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

### **2. 融资租赁会计处理**

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## **（二十）主要会计政策、会计估计的变更及前期差错更正**

### **1. 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未发生变更。

### **2. 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

### **3. 前期差错更正**

本报告期主要会计估计未发生前期差错更正。

#### (四) 财务报表项目注释

##### 1、货币资金

单位：

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			96,494.43			13,300.60
银行存款：						
人民币			199,912.96			64,304.55
合计			296,407.39			77,605.15

##### 2、其他应收款

币种：人民币 单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款								
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其他应收款	57115.00	100.00	7879.36	13.80	57115.00	100.00	7879.36	13.80
其他不重大其他应收款	-4978.40	100.00			1357.20			
合计	52136.60	--	7879.36	--	58472.20	--	7879.36	--

##### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

币种：人民币 单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	945,219.00	100.00	10,976,854.00	100.00
合计	945,219.00	--	10,976,854.00	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

币种：人民币 单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
贺兰县立岗镇农村合作经济经营管理站	非关联方	500,000.00	1 年内	预付地租款
立岗镇太子渠系农民用水者协会	非关联方	160,000.00	1 年内	预付水费
蔡红兵	非关联方	150,000.00	1 年内	预付律师费

宁夏金禾瑞农资有限公司	非关联方	89,565.00	1 年内	预付农药款
宁夏唐徕渠管理处	非关联方	20,000.00	1 年内	预付水费
合计	--	919,565.00	--	--

#### 4、存货

币种：人民币 单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料						
消耗性生物资产	72,568,523.55		72,568,523.55	46,311,200.57		46,311,200.57
合计	72,568,523.55		72,568,523.55	46,311,200.57		46,311,200.57

#### 5、固定资产

币种：人民币 单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	17,099,447.20			17,099,447.20
其中：房屋及建筑物	394,974.00			394,974.00
办公设备	509,859.00			509,859.00
运输设备	402,862.00			402,862.00
生产设备	15,791,752.20			15,791,752.20
二、累计折旧合计：	3,682,990.98	1,344,258.93		5,027,249.91
其中：房屋及建筑物	81,191.65	19,675.86		100,867.51
办公设备	209,474.29	238,741.36		448,215.65
运输设备	49,041.76	23,919.96		72,961.72
生产设备	3,343,283.28	1,061,921.75		4,405,205.03
三、固定资产账面净值合计	13,416,456.22			12,072,197.29
其中：房屋及建筑物	313,782.35			294,106.49
机器设备	300,384.71			61,643.35
运输工具	353,820.24			329,900.28
农业设施	12,448,468.92			11,386,547.17
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面	13,416,456.22			12,072,197.29

价值合计				
其中：房屋及建筑物	313,782.35			294,106.49
机器设备	300,384.71			61,643.35
运输工具	353,820.24			329,900.28
农业设施	12,448,468.92			11,386,547.17

本期折旧额 1,344,258.93。

本期由在建工程转入固定资产原价为 0。

## 6、在建工程

币种：人民币 单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
羊圈	418,306.00		418,306.00	294,355.00		294,355.00

## 7、生产性生物资产

(1) 以成本计量

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、畜牧养殖业				
羊只	546,633.00	5,622,678.00	1,190,833.49	4,978,477.51
土鸡	9,117.00	22,400.00		31,517.00
芦花鸡		10,500.00		10,500.00
乌鸡		7,500.00		7,500.00
合计	0	7,718,249.50	6,112,040.00	1,606,209.50

## 8、长期待摊费用

币种：人民币 单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
园地租金	1,329,989.63		1,329,989.63		0.00	
土壤改良	8,549,914.06		1,349,986.62		7,199,927.44	
办公楼	47,430.00		47,430.00		0.00	
合计	9,927,333.69		2,727,406.25		7,199,927.44	

## 9、短期借款

币种：人民币 单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	15,000,000.00	0.00
合计	15,000,000.00	0.00

## 10、应付账款

项目	期末数	期初数
银川市金谷穗农机服务专业合作社	459,331.00	268,000.00
高亮	428,000.00	0.00
周忠国	894,650.00	0.00
张静	440,000.00	0.00
张丽珍	740,040.00	0.00
徐飞	800,400.00	0.00
黄昌平	190,000.00	0.00
宁夏汇丰农资有限公司	110,160.00	130,160.00
合计	4,062,581.00	398,160.00

## 11、应付职工薪酬

单位： 币种：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	97,950.00	811,474.00	750,536.00	158,888.00
二、职工福利费				
三、社会保险费		91,126.49	91,126.49	
社会保险费分项:医疗保险		26,935.20	26,935.20	
养老保险		52,343.60	52,343.60	
失业保险		5,232.00	5,232.00	
工伤保险		3,753.18	3,753.18	
生育保险		2,862.51	2,862.51	
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他				
合计	97,950.00	902,600.49	841,662.49	158,888.00

## 12、其他应付款

币种：人民币 单位：元

项目	期末数	期初数
闫俊	4,245,460.23	4,245,460.23
合计	4,245,460.23	4,245,460.23

## 13、股本

币种：人民币 单位：元



	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,900,000.00						50,900,000.00

#### 14、资本公积

币种：人民币 单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	6,717,017.90			6,717,017.90
其他资本公积				
合计	6,717,017.90			6,717,017.90

#### 15、盈余公积

币种：人民币 单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	620,398.59			620,398.59
任意盈余公积				
合计	620,398.59			620,398.59

注：本期盈余公积减少系公司整体变更为股份公司时净资产折股超出股本转出。

#### 16、营业收入、营业成本

##### （1）营业收入

币种：人民币 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	25,449,808.00	13,378,000.00
其他业务收入		
营业成本	11,852,684.16	8,240,891.28

##### （2）主营业务（分产品）

币种：人民币 单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
竹柳	23,675,308.00	10,661,851.67	4,048,000.00	2,128,851.28
羊只	1,774,500.00	1,190,833.49	9,330,000.00	6,112,040.00
合计	25,449,808.00	11,852,685.16	13,378,000.00	8,240,891.28

##### （3）公司前五名客户的营业收入情况

币种：人民币 单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
李 浩	1,200,000.00	4.72%

田海东	1,140,000.00	4.48%
张 媛	1,139,476.00	4.48%
丁丽婵	1,096,500.00	4.31%
齐百峰	990,500.00	3.89%
合计	5,566,476.00	21.87%

## （五）关联方及关联交易

### 1. 本公司的实际控制人

关联方名称	与本公司关系	持股比例	表决权比例
闫俊	控股股东、实际控制人	52%	52%

### 2. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
闫俊	控股股东、实际控制人	
杨博	股东	

### 3. 关联方应收应付款项

单位： 币种：

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	闫俊	4,245,460.23	4,245,460.23

## （六）承诺事项

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

## （七）资产负债表日后事项

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项的非调整事项

## （八）其他重要事项

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

## 第八章 备查文件

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

宁夏金竹柳园林绿化股份有限公司

法定代表人：闫俊

2015年08月27日

