

双色港

NEEQ :832348

新疆双色港农业投资股份有限公司

(XINJIANG DUAL PORTS AGRICULTURE INVESTMENT CO.,LTD)



年度报告

2015

公司年度大事记



2015年4月29日，双色港在全国中小企业股份转让系统（新三板）正式挂牌。（证券简称：双色港，证券代码：832348）



2015年9月公司全体员工协八一中学附小的老师送课下乡。



2015年10月9日公司成立全资子公司——黑龙江双色港农业投资有限公司，黑龙江双色港农业投资有限公司作为股份公司在东北地区整合有机农产品种植、加工、销售行业的投资平台，可有效配置资源、调整扩大发展布局，实现公司未来发展战略目标。



2015年11月5日肇东市政府通过了以肇东市西八里康盛米业有限公司为首的肇东市西八里康盛米业有限公司经济联合体的品牌整合方案，并决定统一使用“金扒珠”商标。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	22
第六节股本变动及股东情况	24
第七节融资及分配情况	26
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节公司治理及内部控制	32
第十节财务报告	36

释义

释义项目	释义
本公司、公司、股份公司、双色港本公司、公司、股份公司、双色港	新疆双色港农业投资股份有限公司
控股股东、实际控制人	王艳，持有新疆双色港农业投资股份有限公司 83.97% 股权，为新疆双色港农业投资股份有限公司控股股东和实际控制人。
报告期	2015 年 1 月 1 日——2015 年 12 月 31 日
黑龙江公司	黑龙江双色港农业投资有限公司及其下属子公司
三会	董事会、监事会、股东会
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《企业会计准则》	财政部 2006 年发布的，由 1 项基本准则、38 项具体准则和应用指南构成的企业会计准则体系
元、万元	人民币元、万元
主办券商	华福证券有限责任公司
律师事务所	北京大成（乌鲁木齐）律师事务所
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
本年、本期	2015 年度
上年、同期	2014 年度

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
自然灾害风险	<p>农业是与自然气候条件高度相关的产业，农业生产离不开良好的生态环境和有利的环境要素，农业生产过程是与自然界博弈的过程。我国是一个自然灾害频发的国家，自然灾害和极端气候现象的发生给农业种植造成严重的影响。通常的自然灾害包括：洪涝、干旱、大风、冰雹等气象灾害，过度放牧、滥砍、滥伐、不合理利用资源造成的生态灾害，病、虫、鼠等生物灾害等等。自然灾害的多样性给农业种植产生巨大影响，如何合理有效利用自然资源，预防和防止自然灾害对农业种植的影响，减少农业损失，是公司面临的重大挑战，也是实施农业可持续发展的重要课题。</p> <p>公司将积极调整产业结构，利用有效的资源，建立农业循环发展，增加病虫害防治等工作。</p>
控股股东及实际控制人不当控制风险	<p>公司控股股东及实际控制人王艳，直接持有公司 83.97% 的股份，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东利益。</p> <p>公司要不断加强企业内部管理，规范各项制度的实施，防范风险的发生。</p>
税收政策风险	<p>公司主营业务所属的行业为农业行业，属于国家重点扶持的行业，享受国家在增值税、企业所得税方面的税收优惠待遇。在</p>

	<p>增值税方面，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》的规定，农业生产者销售的自产农业产品免征增值税；在企业所得税方面，依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，对从事农、林、牧、渔业项目农产品初加工免征所得税。若未来国家对从事农、林、牧、渔业项目的企业的税收优惠政策发生变化，公司税负将增加，经营业绩及盈利水平将受到一定程度影响。</p> <p>公司将不断完善和强化税收风险管理意识，减少和降低风险的发生。</p>
农业用工不足的风险	<p>公司作为一家农业种植公司，在目前农业种植尚未全部实现机械化的情况下，在农作物播种、采摘季节需要大量的临时工；另外，在公司有机农业基地及有机农产品的培育、检测、认证需要大量高层次的技术性人才，公司需不断解决人才供给不足的风险。</p> <p>公司要提高用工人员的工资待遇，防止用工人员流失，并不断加强机械化作业。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	新疆双色港农业投资股份有限公司
英文名称及缩写	XINJIANG DUAL PORTS AGRICULTURE INVESTMENT CO., LTD
证券简称	双色港
证券代码	832348
法定代表人	王艳
注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区大绿谷喀纳斯湖北路软件园创智大厦 A 座 25 楼
办公地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区大绿谷喀纳斯湖北路软件园创智大厦 A 座 25 楼
主办券商	华福证券有限责任公司
主办券商办公地址	福州市鼓楼区温泉街道五四路 157 号 7-8 层
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	龚倩、李鑫
会计师事务所办公地址	北京市西城区复兴门大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘思敏
电话	0991-3817855
传真	0991-8897887
电子邮箱	1548921934@qq.com
公司网址	http://www.dualports.com/company/home.html
联系地址及邮政编码	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区大绿谷喀纳斯湖北路 455 号新疆软件园创智大厦 A 座 25 层
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.cc/index
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-04-29
行业（证监会规定的行业大类）	农业，行业代码 A01
主要产品与服务项目	农业投资，农作物种植，有机食品加工及销售，农业技术活动

普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	26,200,000
控股股东	王艳
实际控制人	王艳

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	9165010055241085XK	是
税务登记证号码	9165010055241085XK	是
组织机构代码	9165010055241085XK	是

注：公司 2015 年 12 月 21 日变更营业执照，三证合一，统一社会信用代码为 9165010055241085XK。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	55,682,175.31	28,455,074.61	95.68%
毛利率%	44.58%	36.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,565,178.07	7,649,353.98	77.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,733,098.62	7,743,971.89	77.34%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	30.96%	25.03%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	29.92%	25.34%	-
基本每股收益	0.54	0.31	74.19%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	80,634,344.23	36,100,944.38	123.36%
负债总计	16,809,244.45	1,716,902.67	879.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,825,099.78	34,384,041.71	85.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.44	1.38	76.81%
资产负债率%	20.85%	4.76%	-
流动比率	1.54	6.34	-
利息保障倍数	29.50	93.20	

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,649,842.62	9,626,446.58	-
应收账款周转率	29.77	0.00	-
存货周转率	3.15	4.97	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	123.36%	-3.96%	-
营业收入增长率%	95.68%	11.05%	-
净利润增长率%	77.34%	-7.56%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	26,200,000	25,000,000	4.80%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	855,400.39
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	855,400.39

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司主要以有机棉花、有机打瓜、有机油葵等有机农作物种植及油品、有机大米、有机杂粮加工生产为主。根据《国民经济行业分类划分标准》（GB4754—2011），公司主营业务属于农业行业，行业代码 A01。

公司的主营业务是打造符合美国农业部标准及欧盟标准的全产业链有机农作物的种植、加工及销售；主要包括有机棉花、有机打瓜、有机花生、纯压榨有机葵花籽油的种植和销售，新增有机小米、有机大米、有机杂粮等深加工产品。公司目前在新疆的农作物年种植面积约为 2 万亩，未来还会有果品类的种植和畜牧类的养殖及加工销售。

公司的农产品的下游客户主要为农产品加工企业或个人。与主要客户保持常年的良好合作关系，不存在对单一客户的严重依赖。有机葵花籽油主要是在北京等大城市的商超及电商平台进行销售，主要针对中高端消费群体。公司目前已形成“直销+经销、线下+线上”的完善销售渠道。在上海及深圳有 5 家直营店，公司线上与京东等国内知名电子商务平台进行合作，公司通过建立“油记”品牌，以及依靠多元化渠道获得稳定营业收入。

报告期内，公司采购的生产物资有种子、地膜、滴灌带、化肥、农机、水电等，主要考虑成本、便捷等相关因素。公司生产基地位于农业种植区，生产所需原材料有充足的供应市场，在原材料数量和质量上都可以为公司的农业生产提供充分的保障。

公司依托该地区纯净的土地资源结合现代农业生物技术，为客户提供真正的无污染符合目前全球最高标准的安全粮油食品。公司致力于打造一条从土壤培育、种子、有机肥料、生物农药供应到农产品生产加工、生物质能提纯、产品销售循环发展的“有机产业链条”，力求做到产品从种植、生产到上市的全程追溯，在生产安全领域做到无污染，全封闭式管理，从源头上保证生产的系列产品安全健康，打造真正的有机的无污染的厨房。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

2015 年公司完成营业收入 55,682,175.31 元，较 2014 年度提高了 95.68%；实现净利润 13,565,178.07 元，较 2014 年度提高了 77.34%，主要是因为公司主动调整产品结构，

积极思考经营政策，优化人员结构，各体系严控费用支出，严格成本控制，积极对接政府相关扶持资金，基本完成了全年目标。2015年新设立了黑龙江双色港农业投资有限公司，增加了有机大米及杂粮礼盒的销售。

公司不断完善内控制度，进行科学管理。在质量管理方面，严格依照质量管理体系的要求规范研发和生产，严格控制风险；财务管理方面，公司严格依据财务管理制度进行规范运作，保障公司资产安全并为公司业务不断发展提供充分、科学的资金保障；人才管理方面，公司进一步加强人才的开发和建设工作，公司现有员工 48 人，比上年增加 118.18%。一方面不断改善工作环境和薪酬制度，提高员工的生活待遇和个人成就感，创造积极向上的企业文化；另一方面不断加大内部人才的发掘和培养力度，强化岗位培训。以上措施保障了公司各项业务的稳定发展和良性运转。

报告期内，公司会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	55,682,175.31	95.68%	-	28,455,074.61	11.05%	-
营业成本	30,858,137.06	71.71%	55.42%	17,971,298.20	20.27%	63.16%
毛利率%	44.58%	-	-	36.84%	-	-
管理费用	9,912,528.96	211.71%	17.80%	3,180,012.69	100.72%	11.18%
销售费用	306,827.51	306.32%	0.55%	75,513.69	-	0.27%
财务费用	692,007.72	607.88%	1.24%	97,757.29	-85.69%	0.34%
营业利润	13,733,098.62	77.34%	24.66%	7,743,971.89	-3.46%	27.21%
营业外收入	1,600,000.73	514.23%	2.87%	260,487.10	0.19%	0.92%
营业外支出	744,600.34	109.68%	1.34%	355,105.01	4,954.98%	1.25%
净利润	13,565,178.07	77.34%	24.36%	7,649,353.98	-7.56%	26.88%

项目重大变动原因：

1、营业收入较上年同期增加 95.68%，主要原因为 2015 年新增了有机打瓜、有机油葵、有机玉米、有机南瓜等农作物的种植。新增农作物种植实现收入占总营业收入比例的 64.63%。另公司 2015 年成立了黑龙江双色港农业投资有限公司，新增增加有机大米及杂粮礼盒的销售，新增收入占总营业收入比例的 19.4%。

2、营业成本较上年同期增加 71.71%，主要原因为 2015 年新增了有机打瓜、有机油葵、有机玉米、有机南瓜等农作物的种植，新增营业成本占总营业成本的 43.56%。另 2015 年设立全资子公司黑龙江双色港农业投资有限公司，新增了有机大米、有机杂粮礼盒的加工与销售，增加了营业成本，新增营业成本占总营业成本比例 17%。

3、管理费用较上年同期增长 211.71%，主要原因为：2015 年新增新三板费用，新增检测费，两项新增费用占总管理费用的比例 16.89%；工资费用较上年同期增加 195.68%，差旅费较上年同期增长 250.87%，房租及物业费较上年同期增加 697.69%。

4、销售费用较上期增加 231,313.82 元，增加比例为 306.32%，主要原因为：本期总体业务量增加，同时收购黑龙江康盛农业技术开发有限公司，运输费、职工薪酬较上期有大幅增长。

5、财务费用较上年同期增加 607.88%，主要原因为公司本年增加银行贷款，增加利息所致。

6、营业利润较上年同期增加 77.34%，主要原因为：2015 年调整耕种品种及比例，增加了产生利润空间较大的农作物的种植，并于当年实现了种植收入；另黑龙江双色港农业投资有限公司，新增了有机大米，及有机杂粮礼盒的销售，这也是增大利润的重要原因。

7、营业外收入较上年同期增长 514.23%，主要原因为 2015 年收到新三板孵化资金的政府项目补贴款；

8、营业外支出较上年同期增加 109.68%，主要原因为本年捐赠支出和非常损失所致。

9、净利润较上年同期增加 77.34%，主要原因为 2015 年调整了耕种品种及比例，收购了黑龙江双色港农业投资有限公司，收回了新三板孵化资金及上市办资金，和布克赛尔蒙古自治县双色港农业综合开发有限公司继续享受免征企业所得税，这几个方面共同作用提升了净利润。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	54,833,741.76	30,216,786.63	28,455,074.61	17,971,298.20
其他业务收入	848,433.55	641,350.43	-	-
合计	55,682,175.31	30,858,137.06	28,455,074.61	17,971,298.20

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
农作物	42,992,089.43	77.00%	27,298,205.97	96.00%
食用油	966,474.66	2.00%	1,130,878.64	4.00%
油粕	86,022.14	0.10%	25,990.00	0.10%
稻米	10,785,144.04	19.00%	-	-
杂粮	383.18	-	-	-
挂面	3,628.31	-	-	-
合计	54,833,741.76	100%	28,455,074.61	100%

注：本报告除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

收入构成变动的原因

1. 2015 年农作物耕种品种及比例发生变化，2015 年减少了有机棉花、有机食葵的种植面积，新增了有机打瓜、有机油葵、有机玉米、有机南瓜等农作物的种植。其中：耕地面积的 40%用来种植有机打瓜，2015 年实现收入占总营业收入的比例 30.09%；耕地面积的 19%用来种植油葵，2015 年实现收入占总营业收入的比例 16.94%；耕地面积的 22%用来种植有机玉米，有机南瓜等，2015 年实现占总营业收入的比例 17.6%。

2. 2015 年设立了全资子公司黑龙江双色港农业投资有限公司，新增了有机大米，有机杂粮礼盒的加工与销售，2015 年实现收入占总营业收入的比例 19.4%。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	6,649,842.62	9,626,446.58
投资活动产生的现金流量净额	-31,260,121.88	-2,197,983.38
筹资活动产生的现金流量净额	26,858,449.38	-5,084,873.03

现金流量分析：

1、2015 年经营活动产生现金流量净额比 2014 年减少 30.9%，主要原因为：新设立的黑龙江公司在年末有部分稻米未加工完成，未实现销售；销售应收款未及时收回。

2、2015 年投资活动产生现金流出比 2014 年增加 2906 万，主要原因是用于新设立的黑龙江公司厂房建设及设备购置支出。

3、2015 年筹资活动产生现金流量净额比 2014 年增加 628.2%，主要原因为：2015 年 8 月进行股票定向增发以及银行的贷款。

4、2015 年经营活动产生的现金流量净额为 6,649,842.62 元，净利润为 13,565,178.07 元，差异的原因为 2015 年固定资产折旧 1,455,071.18 元、存货的减少 -8,902,670.46 元、经营性应收项目的减少 -2,368,355.28 元、经营性应付项目的增加 1,568,789.77 元，上述金额影响所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	韩世军	7,455,190.00	13.00%	否
2	张志新	11,428,848.00	21.00%	否
3	常浩	3,197,620.00	6.00%	否
4	常宏	4,742,540.00	9.00%	否
5	王兔禄	2,713,840.00	5.00%	否
	合计	29,538,038.00	54.00%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	和布克赛尔蒙古自治县天顺农资经销部	5,518,814.20	21.55%	否
2	关加斯	3,031,790.00	11.83%	否
3	韩明博	4,278,000.00	16.70%	否
4	赵凯	2,396,208.00	9.36%	否
5	赵祥武	1,328,319.30	5.19%	否
	合计	16,553,131.50	64.63%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例%	-	-

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	4,662,865.61	93.10%	5.78%	2,414,695.49	3,295.94%	6.69%	-0.91%
应收账款	3,740,504.16	-	4.60%	-	-	-	4.60%
存货	14,926,010.47	217.98%	18.51%	4,693,976.01	84.50%	13.00%	5.51%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	27,086,611.47	13.94%	33.60%	23,772,721.26	-2.85%	65.85%	-32.25%
在建工程	6,512,112.91	-	8.08%	-	-	-	8.08%
短期借款	11,500,000.00	-	14.26%	-	-	-	14.26%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	80,634,344.23	123.36%	-	36,100,944.38	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、2015 年货币资金比上年同期增长 93.1%，主要原因为 2015 年实现销售现金流入较上年同期增加，银行借款及定向增发融资也形成一部分流动资金。

2、2015 年应收账款为新增的，2015 年收购的黑龙江双色港农业投资有限公司控股的黑龙江康盛农业技术开发有限公司销售款未收回形成的。

3、2015 年存货比上年同期增加 217.98%。主要原因为 2015 年新设立的黑龙江公司年末稻米未全部对加工对外销售所致。

4、2015 年固定资产比上年同期增加 13.94%，主要原因为 2015 年其他控股子公司新购入固定资产，及黑龙江双色港农业投资有限公司的控股子公司黑龙江康盛农业技术开发区有限公司合并并入的固定资产。

5、在建工程为新增的，2015 年新设立的黑龙江公司新建生产线、新建厂房未竣工结算，另有和布克赛尔蒙古自治县双色港农业综合开发有限公司新建三合院、基地、田间沉井、泵房、厂区维修工程均未竣工结算。

6、2015 年短期借款比上年同期增加 1150 万，主要原因为 2015 年向银行贷款 1150 万元。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

本年度公司净利润主要来源于子公司和布克赛尔蒙古自治县双色港农业综合开发有限公司和黑龙江双色港农业投资有限公司。

和布克赛尔蒙古自治县双色港农业综合开发有限公司 2015 年营业收入 43,952,089.43 元，净利润 16,861,058.66 元；黑龙江双色港农业投资有限公司 2015 年营业收入 10,957,078.29 元，净利润 3,058,785.76 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境

我国有机农业行业的管理体制是在国家宏观经济整体调控和运作下，遵循市场发展模式的市场调节管理体制，制订的鼓励扶持农业行业发展的政策为有机农业发展提供了良好的宏观环境。

“一号文件”连续 12 年聚焦“三农”问题：自 2004 年以来，中共中央、国务院连续 12 年将“一号文件”锁定“三农”问题。2015 年“一号文件”指出加强对企业开展农业科技研发的引导扶持，使企业成为技术创新和应用的主体；推进农业产业化示范基地建设和龙头企业转型升级，鼓励工商资本发展适合企业化经营的现代种养业、农产品加工流通和农业社会化服务；大力发展名特优新产品，培育知名品牌。

《促进产业结构调整暂行规定》该规定提出巩固和加强农业基础地位，加快传统农业向现代农业转变；加快农业科技进步，加强农业设施建设，调整农业生产结构，转变农业增长方式，提高农业综合生产能力；优化农业生产布局，推进农业产业化经营，加快农业标准化，促进农产品加工转化增值，发展高产、优质、高效、生态、安全农业”。

2、行业发展及趋势

有机农业种植及其产业链将改变整体农业生态环境，因此，中国有机食品行业发展空间巨大，近年间，全球有机食品市场正在以年均 20%-30% 的速度增长，2015 年超过 1000 亿美元。中国境内有机食品销售仅占食品销售总额的 0.02%，与发达国家有机食品国内消费总额 2% 相比，相差达 100 倍。随着中国人民生活水平的不断提高，人们将更加关注自己的生活质量 and 身心健康及生态环境，根据国家统计局 2015 年数据显示，人们对纯天然、无污染的优质食品需求必将不断提高。发展有机农业，改变农业生产生态环境，开发有机农产品产业链正能够满足这一需求。据预测，中国有机农业发展速度将保持在 10% 以上。我国有机农产品有着广阔的国内外市场。本公司所处的行业未来发展具有巨大市场发展空间。

随着竞争日益加剧，有机产品等企业自营渠道、加盟连锁店、电商渠道以及商场专柜、超市等都成为企业销售的重要渠道，并且这类渠道更贴近终端消费者，促销和产品宣传的效果显著。随着经济的快速发展、生活水平的不断提高以及消费理念的逐渐改变，消费者的需求和产品开发呈现多样化的趋势。

3、周期波动

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司主营业务属于“农业”（代码 A01）。公司主营的有机农产品从市场终端来看属于大众消费品。因此原料种植、产品精制加工和终端消费习惯和能力形成综合因素。

根据国家统计局数据显示，我国城镇居民人均可支配收入逐年增加，同时，国务院继续推行稳增长的经济政策，切实确保人民收入增加，使国民消费能力显著提升。居民消费能力的提升，以及国家扩大内需政策实施效果的不断显现，为有机农业发展构建了良好的发展基础，有机农产品拥有广阔的市场空间。

4、市场竞争状况

有机农业门槛高，发展初期市场参与者较多，但随着消费品市场竞争的加剧和产业从传统的粗放式加工向现代化、规模化、标准化方向发展，以及《中华人民共和国农产品质量安全法》、《中华人民共和国食品安全法》等法律、法规的相继出台，规模小、运营不规范、生产落后的生产企业逐渐退出或被兼并收购，有机农业生产企业数量整体

减少。

5、重大事件

报告期内，新修订的《中华人民共和国食品安全法》经 2015 年 4 月 24 日第十二届全国人大常委会第十四次会议审议通过，共十章，154 条，于 2015 年 10 月 1 日起正式施行。从原料供应、生产加工和市场流通上中下游提出更加标准规范要求，淘汰不合规产品和品牌。公司在生产过程中严格依照 ISO9001：2008 质量管理体系标准和 HACCP 食品安全控制体系的要求，根据国家及经备案的企业产品质量标准，生产经营符合《食品安全法》、《食品安全法实施条例》等法律法规的规定。公司根据新修订的《食品安全法》进一步提升管理，树立品牌产品形象，有利于巩固市场优势。

(四) 竞争优势分析

公司致力于打造集土地培育、种子播种、种植、收割、加工为一体的完整产业链条。公司采用自主研发的纳米生物肥，经过 4 年的土地培育，最终成功培育了有机种植基地。公司种植的棉花、油葵、花生等农作物已取得欧盟有机认证和美国农业部有机产品认证，在行业中处于领先地位。

公司依托自主培育的有机基地及先进的生产工艺，从源头及品质上保证了油记系列产品的优质健康，以满足全球粮油高端市场的品质要求。相对于有机食品潜在的巨大消费市场，公司目前的生产规模偏小，目前主要经营有机棉花、有机打瓜、有机小麦、有机油葵、有机葵花籽油、有机大米、有机杂粮等。随着消费者对健康食品认可度的不断提高，公司的经营规模及市场占比有望不断上升。

1、公司竞争优势

(1) 土地资源优势

有机农业对生产基地的选择和建设有着严格的要求，公司生产基地处于新疆塔城地区偏远地带，远离一切工业污染源。公司所处的和布克赛尔蒙古自治县以传统牧业生产为主，历史悠久，畜禽种类多品种全，已形成“北牧、中工、南农”的产业格局，拥有得天独厚的条件。该县北部、南部自然资源丰富，无工业污染，广阔的天然草场和大面积的宜垦土地使和布克赛尔拥有发展有机农业得天独厚的条件。公司在对全球土地考察调研的基础上，于 2009 年最终选定新疆作为有机土地培养基地；2010 年 1 月，与和布克赛尔县政府签订合作意向书；2010 年 5 月成立和丰农业公司，负责运营 2 万亩有机棉种植基地；2010 年-2013 年，经过四年的土壤培育，油记系列产品生产源头正式形成。

2015 年成立的黑龙江公司引进发达国家的水稻从种子培育到收割仓储加工的全过程，在黑龙江肇东市建立了自己的水稻种植基地，水稻育种基地，并且拥有自主培育的国内独有的种子。在肇东市西八里建立了自己的仓储及加工基地，基地可以存储原粮 15 万吨。

(2) 气候优势

公司有机种植基地地处新疆塔城地区，该地区气候属中温带大陆性干旱气候和半干旱气候区，夏季炎热、冬季寒冷，日照充足，水资源丰富。塔城盆地降水量稍多，年均 290 毫米，蒸发量 1600 毫米，日照 2800-3000 小时，无霜期 130-190 天，为喜热和生产周期长的作物提供了良好的生长环境，气候条件适宜种植棉花、植物油料及粮食等作物。

(3) 先进的土壤改良技术优势

现代化肥的施用往往令土壤质素下降、化学物结聚、土壤结块，同时，长期使用农药令植物含毒，影响食用安全。未能吸收的部分以及植物代谢所产生的化学物质影响上下水源的安全，使粮食危机加深。

公司利用优化土壤的技术把植物物质热裂解成焦炭还田，以改良土壤的质素，解决了

传统农业处理植物质的弊端。炭能把水分、营养、制造氮的微生物及矿物质适当的保留在泥土中，使植物的生长环境改善，同时减轻种植成本。有机种植的材料，除尿素可以大量合成外，大多数需要天然物质提取、培养或改造而成：譬如厩肥、生物质、腐殖质、木醋液、印楝、益菌、微生物等等。公司目前采取的优化土壤的热裂解生物质炭技术等几种有机种植方法，在行业内非常先进。

（4）管理规范优势及食品安全可追溯体系完善

公司依托高精管理技术，在产品种植、生产以及加工的过程中，不仅建立了严格的自律自控体系，同时还邀请了全球最高标准的第三方认证机构实施全程监控，严格把住产品从源头到餐桌所经历的每一道关卡。公司已上市的葵花籽油所用原材料全部来源于自有有机基地，并秉承传统的物理压榨工艺，结合现代技术，加工过程历经严格的精炼化、无臭化、冻结化三道工序，将传统油的自然健康与现代油的高端品质集于一身。

消费者能够通过公司官网（www.dualports.com）在线认证或手机扫码了解产品的播种、定苗、原料入库、压榨、灌装、入库、出库的全程追溯、物链全程监控；保证消费者购买到健康、安全、绿色的食用油。公司完善的可追溯系统充分保障了消费者的知情权，是全国能做到农产品流程全程追溯的少数企业之一。

（5）专利及国际有机农业认证优势

公司将安全生产的理念贯穿于生产基地培育、农产品种植及加工工艺的每个环节。公司具有自主研发《提出蛋白质、钛、氨基酸》方法，获得国家专利，并据此以机生物肥原料成功的培育了有机生产基地土壤。公司经过 2010-2013 年对土壤的精心培育，已取得欧盟有机土地认证。同时，公司精选欧盟标准的有机种子，生产过程全部使用纯天然无污染有机肥料，不添加任何化学制剂。公司生产的油品由欧盟认证委员会监督，并获得美国农业部有机产品认证。

（6）国家政策支持优势

公司从事有机农产品生产加工，有利于维持生态平衡，节约农业资源，增强我国农业可持续发展能力，符合国家“十二五”发展规划大力提倡的产业政策，属于国家重点扶持行业。同时，公司享受国家对农、林、牧、渔行业给予的增值税、企业所得税的税收优惠政策。

2、公司竞争劣势

（1）人才队伍建设

公司的现有人才队伍不能满足公司业务的发展需求。随着公司“油记”葵花籽油产能的不断扩大，公司产业基地、种植规模的扩大，公司目前生产及管理人员数量明显不足，人员培训、募集人才是公司长远任务。

（2）资产规模及产能不能满足市场需要

公司目前自有种植基地约 2 万亩，有机葵花籽油生产线 1 条，生产规模小，产能较少，尚不能满足市场需求。

（3）市场有待继续开拓

公司成立时间较短，资产规模相对较小，员工数量较少，尤其是市场及销售人员的数量非常有限，在一定程度上没有完全做到销售渠道的开拓和市场宣传的开展。

（五）持续经营评价

1、公司的股权清晰，治理结构较为完善

公司股权清晰，控股股东为公司创始人；公司依照《公司法》和公司章程设立了股东大会、董事会、监事会，董事会依法聘任了公司管理人员，形成了较为完善的治理结构。

2、公司主营业务、财务经营指标健康

公司主营业务明确，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；随着国家农业体制改革所释放出红利，都将为公司发展带来持续向好的动力。

3、公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力，经营管理层、核心业务人员队伍稳定。

报告期内，未发生对公司持续经营产生重大不利影响的事项，结合以上分析，公司管理层认为公司具备较强的可持续发展能力。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

国家“十二五”发展规划提出：

（1）加强农业生态环境治理。鼓励使用生物农药、高效低毒低残留农药和有机肥料，回收再利用农膜和农药包装物，加快规模养殖场粪污处理利用，治理和控制农业面源污染。加快开发以农作物秸秆等为主要原料的肥料、饲料、工业原料和生物质燃料，培育门类丰富、层次齐全的综合利用产业，建立秸秆禁烧和综合利用的长效机制。

（2）建立农产品质量安全追溯建设工程。按照统一规划、分区编码、数据共享、通查通识的原则，构建农产品质量安全追溯管理系统，建立农产品追溯信息平台 and 数据库。我国新规划建设 1 个国家级农产品质量安全追溯信息中心，6 个区域性数据管理中心，35 个省级数据管理分中心，1200 个县级追溯管理服务站，将“三品一标”获证单位和各种标准化示范区（县、场）等全部纳入质量追溯试点范围，产地准出与市场准入农产品全部纳入质量追溯管理，上市销售农产品基本实现“生产有记录、信息可查询、流通可追踪”。

（3）明确食用植物油、有机大米及杂粮的加工业发展方向和重点，着力增加以国产有机农作物为原料生产，促进有机产品多元化，提升有机农产品自给水平。

公司实施建设的有机农业基地、农产品质量安全追溯体系与国家“十二五”发展规划高度吻合。同时，公司始终致力于生产多元化油脂品种以响应国家提升中国食用植物油自给水平的号召，公司在植物纯压榨油方面已按照国际最高检测组织 SGS 标准检测公司产品，未来将努力实现提供国内安全食品检测的依据。

随着我国城镇化进程的加快和人民生活水平的提高，我国对食用油的消费需求在总量上将继续保持刚性增长趋势。《国家粮食安全中长期规划纲要（2008~2020 年）》预测，2020 年我国居民人均年食用植物油消费量为 20 公斤，消费需求总量将达到 2900 万吨。为适应国民经济的平稳快速发展，《纲要》提出“大力发展粮油食品工业”，这意味着在“十二五”期间，我国食用植物油加工业将得到进一步发展。

《规划》为我国食品工业的十三大重点行业详细设定了发展方向、产业布局和发展目标。伴随传统农业向健康有机农业的升级换代，预计未来几年内，我国有机产品消费量将进入稳定的增长期，在市场上占据有利自然资源的企业将成为有机产品市场的主力。

（二）公司发展战略

（1）扩大资产规模，增强风险抵抗能力

公司将按自身市场定位与战略重点，以目前种植基地为根据地，未来计划在周边地

区扩大种植基地，并引进战略投资者及风险投资者以加快公司发展。以期将公司打造成为西北地区最具综合实力，产学研相结合的现代农业企业。

(2) 加强团队建设，储备后备人才

加强团队建设，采取引进与培养相结合的办法，通过提高待遇、给予良好发展机遇等方式吸引行业内的优秀人员加入；通过校园招聘，引入年轻人才增强团队内部活力等多种途径广纳人才。

(3) 扩展销售区域，推动快速发展

依据公司未来发展方向，公司市场定位为高端消费人群，产品销售区域以北京、上海等一线城市为主，公司采用线上销售与代理销售相结合的模式，推动产品在国内市场的发展。

(4) 适应市场需求，产品多样化

为适应市场需求，培育公司新的利润增长点，公司计划依托新疆丰富的天然资源，逐步将产品品种扩大到有机五谷杂粮等多种农作物范畴，实现生产产品多样化。

(三) 经营计划或目标

1、公司作为集农业种植、加工、研发、销售及文化传播于一体的有机农业企业，拥有从源头到终端的完善产业链。公司将持续夯实产业基础，进行产业链深耕，增强源头核心优势。

2、公司作为有机农业企业，人员团队是发展的核心动力。公司将进一步完善产业链各环节核心人员团队建设，形成管理核心、技术核心、生产核心、研发核心、销售核心等复核团队架构。

3、公司发展的核心是市场营销，将加大现有营销渠道投入力度，包括传统经销渠道、现代商超渠道以及电子商务渠道，使单个渠道覆盖面提升，销量增加，同时实现渠道借力互通，共同壮大。提升渠道占有率基础上加强营销模式创新，尤其是网络营销，并注重以 O2O 为主的新渠道建设，实现销售稳步增长。

为实现经营计划及目标，公司主要通过合理利用自有资金，并将根据资金需求在适当时机通过定向发行股票的方式募集资金。该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

实现公司的经营计划目标，需要具备一定的外部环境，比如，社会经济形势稳定，原材料区域无重大自然灾害，国家相关标准无重大调整等。这些因素对公司实现经营计划和目标带来不确定因素。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(1) 自然灾害风险

农业是与自然气候条件高度相关的产业，农业生产离不开良好的生态环境和有利的环境要素，农业生产过程是与自然界博弈的过程。我国是一个自然灾害频发的国家，自然灾害和极端气候现象的发生给农业种植造成严重的影响。通常的自然灾害包括：洪涝、干旱、大风、冰雹等气象灾害，过度放牧、滥砍、滥伐、不合理利用资源造成的生态灾害，病、虫、鼠等生物灾害等等。自然灾害的多样性给农业种植产生巨大影响，如何合理有效利用自然资源，预防和防止自然灾害对农业种植的影响，减少农业损失，是公司

面临的重大挑战，也是实施农业可持续发展的重要课题。

公司将积极调整产业结构，利用有效的资源，建立农业循环发展，增加病虫害防治等工作。

(2) 控股股东及实际控制人不当控制风险

公司控股股东及实际控制人王艳，直接持有公司 83.97%的股份，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东利益。

公司要不断加强企业内部管理，规范各项制度的实施，防范风险的发生。

(3) 税收政策风险

公司主营业务所属的行业为农业行业，属于国家重点扶持的行业，享受国家在增值税、企业所得税方面的税收优惠待遇。在增值税方面，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》的规定，农业生产者销售的自产农业产品免征增值税；在企业所得税方面，依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，对从事农、林、牧、渔业项目农产品初加工免征所得税。若未来国家对从事农、林、牧、渔业项目的企业的税收优惠政策发生变化，公司税负将增加，经营业绩及盈利水平将受到一定程度影响。

公司将不断完善和强化税收风险管理意识，减少和降低风险的发生。

(4) 农业用工不足的风险

公司作为一家农业种植公司，在目前农业种植尚未全部实现机械化的情况下，在农作物播种、采摘季节需要大量的临时工；另外，在公司有机农业基地及有机农产品的培育、检测、认证需要大量高层次的技术性人才，公司需不断解决人才供给不足的风险。

公司要提高用工人员的工资待遇，防止用工人员流失，并不断加强机械化作业。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准的无保留意见

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	五、二、(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	五、二、(六)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		0.00	0.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		0.00	0.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）		0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		0.00	0.00
总计		0.00	0.00
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
王艳	公司向中国农业银行股份有限公司新疆生产建设兵团分行贷款，王艳提供担保	3,500,000.00	是

王艳	王艳，公司实际控制人，2015 年年初数为 264145.51 为公司为子公司和布克赛尔蒙古自治县双色港食品有限公司还款；2015 年垫付北京双色港农业科技开发有限公司购车款 480714.08 元，车辆保险费 18285.92 元，差旅费 898.69 元，垫付公司差旅费 6300 元，业务招待费 19380 元，垫付资金 160000 元	950,724.20	否
曹少锋	曹少锋，公司原董事兼副总经理，2014 年代和布克赛尔蒙古自治县双色港食品有限公司支付检测费 10000 元	10,000.00	否
郑晓彪	郑晓彪，公司董事兼副总经理，2015 年末产生 14083.87 元其他应付款，主要是因为垫付黑龙江双色港农业投资有限公司的差旅费、招待费、办公费所致	14,083.87	否
总计	-	4,474,808.07	-

(二) 对外投资事项

2015 年第九次董事会审议通过《关于成立黑龙江双色港农业投资有限公司的议案》，并提交股东会审议；2015 年第八次临时股东大会审议通过了《关于成立黑龙江双色港农业投资有限公司的议案》。2015 年 10 月 9 日注册登记成立，黑龙江双色港农业投资有限公司由新疆双色港农业投资股份有限公司发起设立，注册资本 3000 万元。2015 年营业收入 10,957,078.29 元，净利润 3,058,785.76 元。黑龙江双色港农业投资有限公司作为股份公司在东北地区整合有机农产品种植、加工、销售行业的投资平台，可有效配置资源、调整扩大发展布局，实现公司未来发展战略目标。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	120,000	120,000	0.46%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	25,000,000	100.00%	1,080,000	26,080,000	99.54%
	其中：控股股东、实际控制人	22,000,000	88.00%	-	22,000,000	83.97%
	董事、监事、高管	1,250,000	5.00%	-	1,250,000	4.77%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		25,000,000	-	1,200,000	26,200,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王艳	22,000,000	-	22,000,000	83.97%	22,000,000	-
2	姜超	1,250,000	-	1,250,000	4.77%	1,250,000	-
3	北京玫瑰盛放资本投资管理有限公司	1,000,000	-	1,000,000	3.82%	1,000,000	-
4	南通诚富投资管理中心（有限合伙）	750,000	-	750,000	2.86%	750,000	-
5	上海富诚海富通资产-海通证券-富诚海富通-玫瑰资本新三板专项资产	-	1,200,000	1,200,000	4.58%	1,080,000	120,000
合计		25,000,000	1,200,000	26,200,000	100.00%	26,080,000	120,000

前十名股东间相互关系说明：

北京玫瑰盛放资本投资管理有限公司持有南通诚富投资管理中心（有限合伙）0.5%股份，其他股东之间没有关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
----	------	------	------

计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

王艳直接持有公司 83.97%的股权，为公司控股股东、实际控制人。
王艳，女，1971 年出生，中国国籍，目前拥有香港临时居留权，本科学历。1994 年至 1999 年就职于中国太极计算机股份有限公司；2000 年至 2004 年就职于北京北控集团，主要负责智能建筑的系统集成项目；2004 年至 2010 年从事农业土壤修复和农业生产节能减排课题研究；2010 年创立新疆双色港农业投资有限公司，任执行董事，总经理；报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变更。

(二) 实际控制人情况

王艳直接持有公司 83.97%的股权，为公司控股股东、实际控制人。
王艳，女，1971 年出生，中国国籍，目前拥有香港临时居留权，本科学历。1994 年至 1999 年就职于中国太极计算机股份有限公司；2000 年至 2004 年就职于北京北控集团，主要负责智能建筑的系统集成项目；2004 年至 2010 年从事农业土壤修复和农业生产节能减排课题研究；2010 年创立新疆双色港农业投资有限公司，任执行董事，总经理；报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变更。

四、股份代持情况

无

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015-08-25	2015-12-18	13.5	1200000	16200000	-	-	-	-	1	主要用于公司生产线的扩大，厂房建设和设备购进的调研开发	否

募集资金用途无变更情况。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国农业银行股份有限公司新疆生产建设兵团分行	3,500,000.00	7.49%	2015.3.27-2016.3.25	否
银行贷款	中国邮政储蓄银行塔城地区分行	8,000,000.00	7.14%	2015.5.18-2016.5.17	否
合计		11,500,000.00			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
不确定	-	-	5.60

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	---------------	-----------	-----------

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
王艳	董事长、总经理	女	44	本科	2014年11月5日至本届期满	是
平洪涛	董事	男	47	本科	2014年11月5日至本届期满	否
郑晓彪	董事、副总经理	男	45	大专	2015年11月5日-2018.10.31	是
梁翠平	董事、副总经理	女	58	研究生	2014年11月5日至本届期满	是
李华玉	董事	女	38	本科	2015年11月5日-2017年11月4日	是
海英	监事会主席	女	43	本科	2015年12月2日-2017年11月4日	是
吴剑	监事	男	35	研究生	2015年12月9日-2017年11月4日	否
李翠云	监事	女	59	大专	2014年11月5日至本届期满	是
何红霞	财务负责人	女	43	本科	2015年11月16日-2018年11月15日	是
刘思敏	董事会秘书	女	25	本科	2015年8月21日-2018年8月20日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员与控股股东之间无关联关系。

(二)持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王艳	董事长, 总经理	22,000,000	0	22,000,000	83.97%	0
合计		22,000,000	0	22,000,000	83.97%	0

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
周建波	董事、财务总监、董事会秘书	离任	不担任任何职务	离职
曹少锋	董事、副总经理	离任	不担任任何职务	离职
姜超	监事	离任	不担任任何职务	离职
王强	监事会主席	离任	不担任任何职务	个人原因
郑晓彪	无	新任	董事、副总经理	新任
李华玉	无	新任	董事	新任
海英	无	新任	监事会主席	新任
何红霞	无	新任	财务负责人	新任
刘思敏	无	新任	董事会秘书	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

郑晓彪，男，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1994年-1997年就职于西八里乡政府；1997年3月-2001年5月就职于深圳市金开利净化技术有限公司担任工程部经理；2001年10月-2011年10月就职于深圳市东科净化设备技术有限公司担任总经理；2013年4月11日成立了黑龙江康盛农业技术开发有限公司担任总经理，2015年11月至今任本公司董事兼副总经理。

李华玉，女，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年10月—2002年10月就职于希望家教中心担任教师；2003年1月—2005年10月就职于脑白金厂担任区域经理；2005年11月—2011年10月自己做生意，主要经营汽车电器批发；2011年12月—2014年4月就职于中国平安人寿保险公司担任高级主管；2014年4月就职于黑龙江康盛农业技术开发有限公司担任办公室主任；2015年11月至今任本公司董事。

海英，女，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年1月—2012年9月就职于新疆百商投资集团有限公司任人力资源部经理；2015年6月至今就职于新疆双色港农业投资股份有限公司任行政主管；2015年12月任本公司监事。

吴剑，男，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2006年3月-2007年6月就职于武汉交通桥梁建筑公司任项目会计；2010年5月-2011年4月就职于北京兴华会计师事务所有限责任公司任审计助理；2011年6月—2012年9月就职于北京第一会达风险管理科技有限公司任项目经理；2012年10月—2014年8月就职于北京兴华会计师事务所有限责任公司担任项目经理；2014年8月-2015年6月就职于北京天润坤泽财务管理咨询有限公司担任咨询总监；2015年7月-至今北京玫瑰盛放资本投资管理有限公司任投资总监 2015年12月担任本公司监事。

刘思敏，女，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年3月-至今在新疆双色港农业投资股份有限公司工作，2015年8月担任本公司董事会秘书。

何红霞，女，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年-2008年就职于新疆百商投资集团有限公司担任财务经理；2009年-2010年就职于北京清大世纪教育投资有限公司担任财务总监；2011年-2015年就职于新疆百商投资集团有限公司担任财务经理担任审计负责人。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	4	7
生产人员	8	11
销售人员	2	8
技术人员	2	4
财务人员	6	9
其他	-	9
员工总计	22	48

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	1
本科	9	16
专科	9	14
专科以下	4	17
员工总计	22	48

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动与人才引进

截止报告期末，严格依照国家及地方相关法规和政策进行人员异动操作；报告期内，公司业务规模扩大，为了满足业务需要，丰富公司管理团队，员工人数相应增加。通过自行寻找、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才引进；并提供匹配的职位和福利待遇，同时对新引进人才给予持续关注和文化、专业上的引导和培养。

2、员工培训

公司建立了完善的培训体系，搭建了全面的培训平台，包括：新员工入职培训（企业文化、员工手册、社保基础知识）、导师督导培训，导师在员工上岗熟悉工作阶段对员工进行在岗培训，帮助员工迅速熟悉岗位、适应工作及工作前期阶段对员工进行工作技能和业绩的辅导，帮助员工提升技能、改善业绩；面向中高级管理人员，公司提供技术、管理能力培训机会。

3、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本工资、补贴工资（工龄、出差、加班/值班）、绩效奖金等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家及地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保

险和住房公积金；另外，公司实行节日礼品、优秀员工奖励等企业福利政策。

4、需公司承担费用的离退休职工人数
报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

无

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。

截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

(1) 2015 年第一次修改章程：

2015 年 9 月 06 日召开临时股东大会，审议通过《关公司章程修正案的议案》。

第五条现修改为“公司注册资本为人民币 2620 万元”。

第十七条现修改为（一）公司设立时经批准发行的普通股总数为 2500 万股，各发

起人持有的股份数额及其占公司发行普通股总数的比例如下：王艳持股数为 2200 万股，持股比例 88%；姜超持股数为 125 万股，持股比例 5%；北京玫瑰盛放资本投资管理有限公司持股数为 100 万股，持股比例为 4%；南通诚富投资管理中心（有限合伙企业）持股数为 75 万股，持股比例为 3%；

现在条款第十七条（一）后，新增加一条（二）公司总股本为 2620 万股，公司的注册资本、股东及股权结构如下（百分比保留小数点后两位，股份数计算到个位）：

王艳持股数为 2200 万股，持股比例 83.97%；姜超持股数为 125 万股，持股比例 4.77%；北京玫瑰盛放资本投资管理有限公司持股数为 100 万股，持股比例为 3.82%；南通诚富投资管理中心（有限合伙企业）持股数为 75 万股，持股比例为 2.86%，上海富诚海富通资产管理有限公司（代表“富诚海富通-玫瑰资本新三板专项资产管理计划”）持股数为 120 万股，持股比例为 4.58%。

（2）2015 年第二次修改章程：

2015 年 12 月 9 日召开临时股东大会，审议通过《关公司章程修正案的议案》。

公司原住所地为新疆乌鲁木齐经济技术开发区厦门路 8 号，现变更为新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）喀纳斯湖北路 455 号新疆软件园创智大厦 A 座 25 层。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
股东会	12	公司股票发行、修改公司章程、2014 年度报告、董事变更、监事变更、银行贷款、黑龙江双色港农业投资有限公司设立
董事会	13	公司股票发行、修改公司章程、2014 年度报告，2015 半年度报告、董事人员变动、财务总监变动、黑龙江双色港农业投资有限公司成立、银行贷款等。
监事会	3	2014 年度报告，2015 半年度报告、监事变更等。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2015 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，具体负责公司投资者关系管理事务；认真及时做好信息披露，提高信息披露质量和透明度，通过股东大会、公司网站、接待来访、答复咨询等渠道开展与投资者的有效沟通，增进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的市场形象；做好年度及临时股东大会的筹备组织工作，使公司股东通过股东大会参与公司重大事项的决策。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会目前暂未下设专门委员会。今后，公司将根据发展需要设立相应机构，为公司持续、健康发展提供支持和保证。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，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它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所

处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立信息披露管理制度，以提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

根据公司完善法人治理的需要，2015 年，第一届董事会第五次会议决议审议通过了《新疆双色港农业投资股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。公司信息披露事务负责人及公司管理层将严格遵守上述制度，确保年度报告无重大差错、重大遗漏等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴财光华审会字（2016）第 108006 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区复兴门大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室
审计报告日期	2016-03-29
注册会计师姓名	龚倩、李鑫
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p>中兴财光华审会字（2016）第 108006 号 新疆双色港农业投资股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的新疆双色港农业投资股份有限公司（以下简称“双色港”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是双色港管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，双色港财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了双色港 2015 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>中兴财光华会计师事务所 （特殊普通合伙） 中国·北京</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：龚倩 中国注册会计师：李鑫</p> <p>二〇一六年三月二十九日</p>	

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	4,662,865.61	2,414,695.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	3,740,504.16	-
预付款项	五、3	1,960,700.19	3,552,448.99
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	582,785.43	183,580.75
存货	五、5	14,926,010.47	4,693,976.01
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	五、6	55,830.78	44,828.50
流动资产合计	-	25,928,696.64	10,889,529.74
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	27,086,611.47	23,772,721.26
在建工程	五、8	6,512,112.91	-
工程物资	五、9	-	16,000.00
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、10	207,877.27	226,846.05
开发支出	-	-	-
商誉	五、11	326,755.50	-
长期待摊费用	五、12	519,881.85	1,195,847.33
递延所得税资产	五、13	57,322.92	-
其他非流动资产	五、14	19,995,085.67	-
非流动资产合计	-	54,705,647.59	25,211,414.64

资产总计	-	80,634,344.23	36,100,944.38
流动负债：	-		
短期借款	五、15	11,500,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、16	1,565,992.31	490,088.11
预收款项	五、17	19,140.00	149,283.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、18	573,846.47	82,120.75
应交税费	五、19	1,188,210.27	14,510.65
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、20	1,962,055.40	980,900.16
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
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	-	-	-
流动负债合计	-	16,809,244.45	1,716,902.67
非流动负债：	-		
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	-	-	-
负债总计	-	16,809,244.45	1,716,902.67
所有者权益：	-		

股本	五、21	26,200,000.00	25,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、22	14,675,880.00	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、23	22,949,219.78	9,384,041.71
归属于母公司所有者权益合计	-	63,825,099.78	34,384,041.71
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	63,825,099.78	34,384,041.71
负债和所有者权益总计	-	80,634,344.23	36,100,944.38

法定代表人：王艳

主管会计工作负责人：何红霞

会计机构负责人：何红霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	1,287,437.73	28,860.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	-	-
预付款项	五、3	428,515.66	184,560.09
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	9,567,974.48	373,381.49
存货	五、5	11,828.50	11,828.50
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	-	-	-
流动资产合计	-	11,295,756.37	598,630.33
非流动资产：	-		
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	-	56,100,000.00	27,500,000.00

投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	934,022.96	381,489.64
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	-	-	892.50
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、13	813.96	-
其他非流动资产	五、14	1,833,975.00	-
非流动资产合计	-	58,868,811.92	27,882,382.14
资产总计	-	70,164,568.29	28,481,012.47
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、15	3,500,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、16	2,400.00	-
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	五、18	286,017.78	79,931.55
应交税费	五、19	43,561.09	1,166.97
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、20	29,758,357.83	4,065,916.17
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	-	-	-
流动负债合计	-	33,590,336.70	4,147,014.69
非流动负债：	-	-	-
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	-	-	-
负债总计	-	33,590,336.70	4,147,014.69
所有者权益：	-		
股本	五、21	26,200,000.00	25,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、22	14,675,880.00	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、23	-4,301,648.41	-666,002.22
所有者权益合计	-	36,574,231.59	24,333,997.78
负债和所有者权益总计	-	70,164,568.29	28,481,012.47

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	55,682,175.31	28,455,074.61
其中：营业收入	五、24	55,682,175.31	28,455,074.61
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	30,858,137.06	17,971,298.20
其中：营业成本	五、24	30,858,137.06	17,971,298.20
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	五、25	3,779.27	5,286.98
销售费用	五、26	306,827.51	75,513.69
管理费用	五、27	9,912,528.96	3,180,012.69
财务费用	五、28	692,007.72	97,757.29
资产减值损失	五、29	175,796.17	-618,766.13
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）	-	13,733,098.62	7,743,971.89
加：营业外收入	五、30	1,600,000.73	260,487.10
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、31	744,600.34	355,105.01
其中：非流动资产处置损失	-	-	344,065.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	14,588,499.01	7,649,353.98
减：所得税费用	五、32	1,023,320.94	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	13,565,178.07	7,649,353.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	13,565,178.07	7,649,353.98
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	13,565,178.07	7,649,353.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	13,565,178.07	7,649,353.98
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-

(一) 基本每股收益	十三、2	0.54	0.31
(二) 稀释每股收益	十三、2	0.54	0.31

法定代表人：王艳

主管会计工作负责人：何红霞

会计机构负责人：何红霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	-	-	-
减：营业成本	-	-	-
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	-	-	-
管理费用	五、27	5,031,012.04	1,819,346.84
财务费用	五、28	204,301.86	-21,584.22
资产减值损失	五、29	1,106.29	-58,625.32
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）	-	-	5,800,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-5,236,420.19	4,060,862.70
加：营业外收入	五、30	1,600,000.00	35.69
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、31	39.96	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,636,460.15	4,060,898.39
减：所得税费用	五、32	-813.96	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,635,646.19	4,060,898.39
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-	-3,635,646.19	4,060,898.39
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	53,287,915.68	28,709,802.14
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	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
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	五、33	1,762,618.58	11,297,285.94
经营活动现金流入小计	-	55,050,534.26	40,007,088.08
购买商品、接受劳务支付的现金	-	38,156,867.27	22,102,596.42
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	-	2,547,861.05	1,112,854.77
支付的各项税费	-	55,334.75	124,777.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	7,640,628.57	7,040,412.67
经营活动现金流出小计	-	48,400,691.64	30,380,641.50
经营活动产生的现金流量净额	-	6,649,842.62	9,626,446.58
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	-	-	245,391.85
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	-	-	245,391.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	29,349,824.86	2,365,913.39
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	五、34	1,910,297.02	77,461.84
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	31,260,121.88	2,443,375.23
投资活动产生的现金流量净额	-	-31,260,121.88	-2,197,983.38
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	15,875,880.00	-
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	-	11,500,000.00	-
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	-	27,375,880.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	517,430.62	84,873.03
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	-	517,430.62	5,084,873.03
筹资活动产生的现金流量净额	-	26,858,449.38	-5,084,873.03
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	五、34	2,248,170.12	2,343,590.17
加：期初现金及现金等价物余额	五、34	2,414,695.49	71,105.32
六、期末现金及现金等价物余额	五、34	4,662,865.61	2,414,695.49

法定代表人：王艳

主管会计工作负责人：何红霞

会计机构负责人：何红霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	27,293,959.89	2,571,696.70
经营活动现金流入小计	-	27,293,959.89	2,571,696.70
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,192,717.23	540,558.19
支付的各项税费	-	175.00	110.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	12,924,258.20	1,353,932.31

经营活动现金流出小计	-	14,117,150.43	1,894,600.50
经营活动产生的现金流量净额	五、34	13,176,809.46	677,096.20
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	5,800,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	5,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,493,975.00	396,643.00
投资支付的现金	-	28,600,000.00	6,100,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	31,093,975.00	6,496,643.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-31,093,975.00	-696,643.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	15,875,880.00	-
取得借款收到的现金	-	3,500,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	19,375,880.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	200,136.98	-25,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	200,136.98	-25,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	19,175,743.02	25,400.00
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	五、34	1,258,577.48	5,853.20
加：期初现金及现金等价物余额	五、34	28,860.25	23,007.05
六、期末现金及现金等价物余额	五、34	1,287,437.73	28,860.25

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,384,041.71	-	34,384,041.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,384,041.71	-	34,384,041.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,200,000.00	-	-	-	14,675,880.00	-	-	-	-	-	13,565,178.07	-	29,441,058.07
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,565,178.07	-	13,565,178.07
(二) 所有者投入和减少资本	1,200,000.00	-	-	-	14,675,880.00	-	-	-	-	-	-	-	15,875,880.00
1. 股东投入的普通股	1,200,000.00	-	-	-	14,675,880.00	-	-	-	-	-	-	-	15,875,880.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	26,200,000.00	-	-	-	14,675,880.00	-	-	-	-	-	22,949,219.78	-	63,825,099.78

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,734,687.73	-	26,734,687.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,734,687.73	-	26,734,687.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,649,353.98	-	7,649,353.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,649,353.98	-	7,649,353.98
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,384,041.71	-	34,384,041.71

法定代表人：王艳 主管会计工作负责人：何红霞 会计机构负责人：何红霞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-666,002.22	24,333,997.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-666,002.22	24,333,997.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,200,000.00	-	-	-	14,675,880.00	-	-	-	-	-3,635,646.19	12,240,233.81
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,635,646.19	-3,635,646.19
(二) 所有者投入和减少资本	1,200,000.00	-	-	-	14,675,880.00	-	-	-	-	-	15,875,880.00
1. 股东投入的普通股	1,200,000.00	-	-	-	14,675,880.00	-	-	-	-	-	15,875,880.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	26,200,000.00	-	-	-	14,675,880.00	-	-	-	-	-4,301,648.41	36,574,231.59

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,726,900.61	20,273,099.39
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,726,900.61	20,273,099.39

	0.00									61	099.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,060,898.39	4,060,898.39
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,060,898.39	4,060,898.39
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-666,002.22	24,333,997.78

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

新疆双色港农业投资股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由王艳、姜超、北京玫瑰盛放资本投资管理有限公司、南通诚富投资管理中心（有限合伙）、海通证券富诚海富通玫瑰资本新三板专项资产管理计划共同出资设立，于 2015 年 12 月 21 日换取经新疆维吾尔自治区工商局经济技术开发区分局核发的社会信用代码为 9165010055241085XK 的《营业执照》。

注册地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区大绿谷喀纳斯湖北路 455 号新疆软件园创智大厦 A 座 25 楼

总部地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区大绿谷喀纳斯湖北路 455 号新疆软件园创智大厦 A 座 25 楼

组织形式：股份有限公司

营业期限：2010 年 3 月 25 日至长期

注册资本：贰仟陆佰贰拾万元人民币

法人代表：王艳

行业性质：农业投资

经营范围：农业投资、商业投资；企业投资与资产管理；社会经济咨询服务。（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）

本公司的实际控制人为王艳。

本公司财务报告经公司董事会于 2016 年 3 月 29 日批准对外报出。

2、合并财务报表范围

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 3 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事农业投资，农作物种植，粮食收购，食品加工及销售，农业技术服务活动。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《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”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。因本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金,将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营,故董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2015年12月31日止的2015年度财务报表。

三、 公司主要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本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12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、 会计期间

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

3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，

商誉不足冲减的, 差额部分确认为 当期损益; 除上述情况以外, 确认与企业合并相关的递延所得税资产的, 计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并, 根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号) 和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注三、5(2)), 判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理; 不属于“一揽子交易”的, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13、(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认

有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、应收款项

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。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

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

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

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)	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3—4 年 (含 4 年)	30.00	30.00
4—5 年 (含 5 年)	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

对于本公司与纳入母公司合并范围内子公司之间及子公司相互之间发生的应收款项，在没有明显发生坏账的情况下，不予计提坏账准备。

对预付账款和长期应收款，本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、消耗性生物资产、生产成本、自制半成品、库存商品及周转材料。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、消耗性生物资产、生产成本、自制半成品、库存商品发出时采用加权平均法。周转用包装物在领用时一次性计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(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。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于

“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司 2010 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

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(按期初期末简单平均)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。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、长期资产减值

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

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

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

账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

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

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

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

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

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

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

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额只能在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经取得或取得了收款的凭据,且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,本公司确认商品销售收入的实现。

报告期内,公司有机农产品(包含棉花、打瓜、食葵、油葵)销售业务以产品交付并得到客户确认为时点,确认营业收入;有机葵花籽油销售业务以产品出库为时点,确认营业收入。公司按照客户已收或应收的合同协议款项,确定收入金额。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

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

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,本公司确认收入。

23、政府补助

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，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

报告期内，本公司不存在因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

②其他会计政策变更

报告期内，本公司不存在其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期内，本公司不存在会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17.00、13.00、3.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00、1.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、20.00

2、优惠税负及批文

(1) 本公司下属子公司和布克赛尔蒙古自治县双色港农业综合开发有限公司(以下简称“农业综合开发公司”)属于农业生产企业,符合增值税减免政策,农业综合开发公司已于2010年9月10日在当地税务机关即和布克赛尔蒙古自治县国家税务局和什托洛盖分局进行减免备案,并取得(和什)国税减免备字[2010]年009号《税收减免登记备案告知书》。备案告知书中标明“自2010年9月1日起执行增值税减免政策”。

(2) 根据财政部、税务总局发布的财税[2008]149号文件,“享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)”,本公司子公司农业综合开发公司适用于所得税优惠范围,享受所得税免征优惠。

农业综合开发公司已于2015年取得和布克赛尔蒙古自治县国家税务局和什托洛盖分局盖章确认的《企业所得税优惠事项备案表》,备案表中确认农业综合开发公司自2015年1月1日免征企业所得税。

(3) 本公司下属子公司和布克赛尔蒙古自治县双色港食品有限公司（以下简称“双色港食品公司”）已于 2014 年 10 月 22 日在当地税务机关即和布克赛尔蒙古自治县国家税务局和什托洛盖国税分局进行减免备案，并取得（和什）国税减免备字[2014]年 004 号《税收减免登记备案告知书》。备案告知书中标明“自 2014 年 10 月 1 日起销售的葵花籽油粕免征增值税”。

(4) 双色港食品公司已于 2014 年 10 月 21 日取得和布克赛尔蒙古自治县国家税务局和什托洛盖国税分局盖章确认的《税收减免备案登记表》，登记表中确认本公司自 2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

(5) 根据财税[2015]99 号《财政部国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》中表明“自 2015 年 10 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元（含 30 万元）之间的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税”，本公司下属子公司北京双色港农业科技开发有限公司符合税收减免政策，减按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2014 年 12 月 31 日，期末指 2015 年 12 月 31 日，本期指 2015 年度，上期指 2014 年度。

1、货币资金

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	-	3,695.27
银行存款	4,662,865.61	2,411,000.22
其他货币资金	-	-
合计	4,662,865.61	2,414,695.49
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：期末无受限货币资金；

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类：

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

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	3,940,869.00	100.00	200,364.84	5.08	3,740,504.16
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	3,940,869.00	100.00	200,364.84	5.08	3,740,504.16
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	3,940,869.00	--	200,364.84	--	3,740,504.16

续：

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	-	--	-	--	-

A、期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,874,441.30	98.31	193,722.07	5.00	-	-	-	-
1-2 年	66,427.70	1.69	6,642.77	10.00	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-

账龄	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
合计	3,940,869.00	100.00	200,364.84	--	-	-	-	--

C、期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 坏账准备:

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2015 年 12 月 31 日
		计提	其他增加	转回	转销	
金额	-	191,684.65	8,680.19	-	-	200,364.84

注：本期其他增加为同一控制下合并黑龙江康盛农业技术开发有限公司带入所致。

A、其中本期无坏账准备收回或转回金额重要的应收账款。

B、本报告期无实际核销的应收账款。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,936,420.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 199,919.96 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
五常市香河米业有限公司	3,856,625.00	1 年以内	97.86	192,831.25
大商集团抚顺新玛特有限公司	60,688.90	1 年以内、 1-2 年	1.54	6,068.48
白山市合兴实业股份有限公司	14,000.00	1 年以内	0.36	700.00
黑龙江省绿色食品营销有限公司	3,808.00	1 年以内	0.10	190.40
大商集团抚顺百货大楼有限公司	1,298.30	1-2 年	0.03	129.83
合计	3,936,420.20	--	99.89	199,919.96

(4) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 期末账面价值较期初增加 3,740,504.16 元，主要系本公司控股公司黑龙江康盛农业技术开发有限公司本期销售款尚未收回所致。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比:

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,860,700.19	94.90	3,552,448.99	100.00
1-2 年	100,000.00	5.10	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	1,960,700.19	100.00	3,552,448.99	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
关加斯	非关联方	394,132.35	20.10	1 年以内	未收到货物
新疆软件园有限责任公司	非关联方	239,513.66	12.22	1 年以内	服务尚未提供
韩明博	非关联方	201,570.10	10.28	1 年以内	未收到货物
肇东市谊兴粮贸有限公司	非关联方	176,000.00	8.98	1 年以内	未收到货物
北屯金粒种业有限责任公司	非关联方	160,000.00	8.16	1 年以内、1-2 年	未收到货物
合计	--	1,171,216.11	59.74	--	--

(3) 期末账面余额较期初减少了 1,591,748.80 元, 减少比例为 44.81%, 系公司全资子公司和布克赛尔蒙古自治县双色港农业综合开发有限公司预付的材料款本期结算所致。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	614,595.20	100.00	31,809.77	5.18	582,785.43
其中: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	614,595.20	100.00	31,809.77	5.18	582,785.43
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	614,595.20	--	31,809.77	--	582,785.43

续:

类别	2014 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	193,242.90	100.00	9,662.15	5.00	183,580.75
其中:按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	193,242.90	100.00	9,662.15	5.00	183,580.75
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	193,242.90	--	9,662.15	--	183,580.75

A、期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	592,995.20	96.49	29,649.77	5.00	193,242.90	100.00	9,662.15	5.00
1-2 年	21,600.00	3.51	2,160.00	10.00	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	614,595.20	100.00	31,809.77	--	193,242.90	100.00	9,662.15	--

C、期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 坏账准备:

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日

		计提	其他增加	转回	转销	
金额	9,662.15	-	38,036.10	15,888.48	-	31,809.77

注：本期其他增加为非同一控制下合并黑龙江康盛农业技术开发有限公司带入所致。

A、其中本期无坏账准备收回或转回金额重要的其他应收款。

B、本报告期无实际核销的其他应收款。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
员工欠款	261,178.23	133,496.65
保证金	274,795.00	-
押金	64,700.00	-
代扣代缴款	13,921.97	6,746.25
借款	-	53,000.00
合计	614,595.20	193,242.90

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
朱勇	否	保证金	200,000.00	1 年以内	32.54	10,000.00
石德新	否	员工欠款	108,198.54	1 年以内	17.60	5,409.93
魏立盼	否	员工欠款	50,000.00	1 年以内	8.14	2,500.00
京东商城	否	保证金	50,000.00	1 年以内	8.14	2,500.00
北京柴荆创新农业研究院	否	押金	36,000.00	1 年以内	5.86	1,800.00
合计	--	--	444,198.54	--	72.28	22,209.93

(5) 无涉及政府补助的应收款项。

(6) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 期末账面价值较期初增加 399,204.68 元，增加比例为 217.45%，主要系公司全资子公司和布克赛尔蒙古自治县双色港食品有限公司本期支付保证金、押金所致。

5、存货

(1) 存货分类:

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,239,059.20	-	13,239,059.20
库存商品	1,482,161.34	-	1,482,161.34
周转材料	204,789.93	-	204,789.93
合计	14,926,010.47	-	14,926,010.47

续:

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	197,075.72	-	197,075.72
库存商品	3,853,932.22	-	3,853,932.22
周转材料	225,655.97	-	225,655.97
自制半成品	417,312.10	-	417,312.10
合计	4,693,976.01	-	4,693,976.01

(2) 期末无存货跌价准备;

(3) 期末账面价值较期初增加 10,232,034.46 元, 增加比例为 217.98%, 主要原因为公司控股公司黑龙江康盛农业技术开发有限公司本期购入的稻米未全部加工对外销售所致。

6、其他流动资产

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	55,830.78	44,828.50

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值	--	--	--	--	--
1、期初余额	21,885,090.06	5,186,794.62	420,137.00	283,019.00	27,775,040.68
2、本期增加金额	516,000.00	3,460,586.53	761,282.90	290,296.88	5,028,166.31
(1) 购置	516,000.00	1,789,509.53	761,282.90	290,296.88	3,357,089.31

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
(2) 非同一控制下企业合并增加	-	1,671,077.00	-	-	1,671,077.00
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	22,401,090.06	8,647,381.15	1,181,419.90	573,315.88	32,803,206.99
二、累计折旧	--	--	--	--	--
1、期初余额	2,900,420.12	933,933.65	104,753.31	63,212.34	4,002,319.42
2、本期增加金额	695,666.96	872,845.87	104,854.60	40,908.67	1,714,276.10
(1) 计提	695,666.96	613,640.95	104,854.60	40,908.67	1,455,071.18
(2) 非同一控制下企业合并增加	-	259,204.92	-	-	259,204.92
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	3,596,087.08	1,806,779.52	209,607.91	104,121.01	5,716,595.52
三、减值准备	--	--	--	--	--
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	--	--	--	--	--
1、期末账面价值	18,805,002.98	6,840,601.63	971,811.99	469,194.87	27,086,611.47
2、期初账面价值	18,984,669.94	4,252,860.97	315,383.69	219,806.66	23,772,721.26

(2) 本公司无已提足折旧尚在使用的固定资产。

(3) 本公司无暂时闲置的固定资产。

(4) 本公司无未办妥产权证书的固定资产。

8、在建工程

(1) 在建工程情况：

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三合院	2,572,482.00	-	2,572,482.00	-	-	-
基地田间沉井	1,550,000.00	-	1,550,000.00	-	-	-
泵房	900,000.00	-	900,000.00	-	-	-
厂区维修工程	450,000.00	-	450,000.00	-	-	-
精米加工生产线	655,164.23	-	655,164.23	-	-	-
厂房	384,466.68	-	384,466.68	-	-	-
合计	6,512,112.91	-	6,512,112.91	-	-	-

(2) 在建工程项目本年变动情况:

工程名称	2014 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2015 年 12 月 31 日	
		金额	其中: 利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中: 利息资本化金额
三合院	-	2,572,482.00	-	-	-	2,572,482.00	-
基地田间沉井	-	1,550,000.00	-	-	-	1,550,000.00	-
泵房	-	900,000.00	-	-	-	900,000.00	-
厂区维修工程	-	450,000.00	-	-	-	450,000.00	-
精米加工生产线	-	655,164.23	-	-	-	655,164.23	-
厂房	-	384,466.68	-	-	-	384,466.68	-
合计	-	6,512,112.91	-	-	-	6,512,112.91	-

9、工程物资

类别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
工程材料	-	16,000.00
减: 工程物资减值准备	-	-
合计	-	16,000.00

10、无形资产

无形资产情况:

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值	--	--	--
1、期初余额	17,850.00	230,472.62	248,322.62
2、本期增加金额	-	-	-

项目	软件	专利权	合计
(1) 购置	-	-	-
(2) 购买不形成业务的资产增加	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	17,850.00	230,472.62	248,322.62
二、累计摊销	--	--	--
1、期初余额	16,957.50	4,519.07	21,476.57
2、本期增加金额	892.50	18,076.28	18,968.78
(1) 计提	892.50	18,076.28	18,968.78
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	17,850.00	22,595.35	40,445.35
三、减值准备	--	--	--
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值	--	--	--
1、期末账面价值	-	207,877.27	207,877.27
2、期初账面价值	892.50	225,953.55	226,846.05

11、 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
黑龙江康盛农业技术开发 有限公司	-	326,755.50	-	-	-	326,755.50

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项	计提	其他	处置	其他
黑龙江康盛农业技术开发有限公司	-	-	-	-

12、 长期待摊费用

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2015 年 12 月 31 日	其他减少的原因
病虫害防治	76,666.66	-	76,666.66	-	-	--
厂房装修费	56,701.57	-	14,477.02	-	42,224.55	--
办公楼装修费	139,409.10	-	30,979.80	-	108,429.30	--
绿色食品检测费	923,070.00	-	553,842.00	-	369,228.00	--
合计	1,195,847.33	-	675,965.48	-	519,881.85	--

13、 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	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
资产减值准备	54,393.82	232,174.61	-	-
内部交易未实现利润	2,929.10	11,716.38	-	-
合计	57,322.92	243,890.99	-	-

14、 其他非流动资产

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
公益性生物资产-防风林	488,345.67	-
设备工程款	19,506,740.00	-
合计	19,995,085.67	-

15、 短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
抵押借款	11,500,000.00	-

注: 抵押借款的抵押资产类别以及金额, 参见附注五、36。

(2) 无已逾期未偿还的短期借款。

16、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
农资材料款	1,547,332.31	490,088.11
设备工程款	13,430.00	-
劳务费	5,230.00	-
合计	1,565,992.31	490,088.11

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(3) 期末账面余额较期初增加 1,075,904.20 元, 增加比例为 219.53%, 主要原因为公司控股公司黑龙江康盛农业技术开发有限公司部分农资材料款尚未进行结算所致。

17、 预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
货款	19,140.00	149,283.00

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项。

18、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	76,332.55	2,866,322.45	2,373,072.49	569,582.51
二、离职后福利-设定提存计划	5,788.20	179,798.02	181,322.26	4,263.96
三、辞退福利	-	36,383.44	36,383.44	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	82,120.75	3,082,503.91	2,590,778.19	573,846.47

(2) 短期薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	66,921.09	2,670,152.27	2,183,363.81	553,709.55

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、职工福利费	-	8,831.90	8,831.90	-
3、社会保险费	2,709.93	99,583.39	99,326.92	2,966.40
其中：医疗保险费	2,367.90	85,718.02	85,644.32	2,441.60
工伤保险费	131.55	7,240.89	6,978.84	393.60
生育保险费	210.48	6,624.48	6,703.76	131.20
4、住房公积金	-	47,725.00	47,725.00	-
5、工会经费和职工教育经费	6,701.53	40,029.89	33,824.86	12,906.56
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	76,332.55	2,866,322.45	2,373,072.49	569,582.51

(3) 设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,262.00	167,095.20	168,390.80	3,966.40
2、失业保险费	526.20	12,702.82	12,931.46	297.56
合计	5,788.20	179,798.02	181,322.26	4,263.96

19、应交税费

税项	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	24,414.20	-
企业所得税	1,080,628.93	-
个人所得税	44,106.99	1,189.85
印花税	39,060.15	13,320.80
合计	1,188,210.27	14,510.65

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
购车款	239,359.65	-
服务费	1,000.00	-
押金	705,170.58	705,170.58
员工垫付款	1,000,779.72	264,145.51

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
代扣代缴款	15,745.45	11,584.07
合计	1,962,055.40	980,900.16

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
和丰县农牧机械管理局	705,170.58	未催收

(3) 期末账面余额较期初增加 981,155.24 元, 增加比例为 100.03%, 主要原因为公司本期欠员工垫付款项及购车款尚未结算所致。

21、 股本

项目	2014年12月31日	本期增减					2015年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,000,000.00	1,200,000.00	-	-	-	-	26,200,000.00

注: 根据公司 2015 年第六次临时股东大会决议和修改后章程的规定, 增发人民币普通股 1,200,000.00 股。截至 2015 年 10 月 15 日止, 募集资金总额为人民币 16,200,000.00 元, 实收股款人民币 16,200,000.00 元; 其中: 增加股本 1,200,000.00 元, 其余 15,000,000.00 元计入资本公积-股本溢价。

22、 资本公积

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
股本溢价	-	15,000,000.00	324,120.00	14,675,880.00
其他资本公积	-	-	-	-
合计	-	15,000,000.00	324,120.00	14,675,880.00

注: (1) 本期增加 15,000,000.00 元系本期实收股款 16,200,000.00 元, 1,200,000.00 元增加公司股本, 其余 15,000,000.00 元计入资本公积-股本溢价。

(2) 本期减少 324,120.00 元系本期支付股票发行费及定向增发登记费。

23、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	9,384,041.71	--
调整期初未分配利润合计数	-	--
调整后期初未分配利润	9,384,041.71	--

项目	金额	提取或分配比例
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	13,565,178.07	--
减: 提取法定盈余公积	-	--
提取任意盈余公积	-	--
提取一般风险准备	-	--
应付普通股股利	-	--
转作股本的普通股股利	-	--
期末未分配利润	22,949,219.78	--

24、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,833,741.76	30,216,786.63	28,455,074.61	17,971,298.20
其他业务	848,433.55	641,350.43	-	-
合计	55,682,175.31	30,858,137.06	28,455,074.61	17,971,298.20

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下:

行业名称	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
农作物种植行业	42,992,089.43	24,830,910.86	27,298,205.97	17,691,254.68
食品加工及销售行业	11,841,652.33	5,385,875.77	1,156,868.64	280,043.52
合计	54,833,741.76	30,216,786.63	28,455,074.61	17,971,298.20

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下:

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	主营业务收入	主营业务成本
农作物	42,992,089.43	24,830,910.86	27,298,205.97	17,691,254.68
食用油	966,474.66	238,789.06	1,130,878.64	270,488.63
油粕（油渣）	86,022.14	32,760.62	25,990.00	9,554.89
稻米	10,785,144.04	5,110,494.06	-	-
杂粮	383.18	232.03	-	-

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	主营业务收入	主营业务成本
挂面	3,628.31	3,600.00	-	-
合计	54,833,741.76	30,216,786.63	28,455,074.61	17,971,298.20

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	主营业务收入	主营业务成本
新疆	43,115,387.07	24,757,803.09	28,455,074.61	17,971,298.20
黑龙江	10,707,259.00	5,114,843.73	-	-
北京	1,011,095.69	344,139.81	-	-
合计	54,833,741.76	30,216,786.63	28,455,074.61	17,971,298.20

(5) 本期账面营业收入较上期增加 27,227,100.70 元，增加比例为 95.68%；本期账面营业成本较上期增加 12,886,838.86 元，增加比例为 71.71%。主要原因为：公司全资子公司和布克赛尔蒙古自治县双色港农业综合开发有限公司本期调整种植规模，加大产值高的农作物的种植面积，收入及成本较上期有较大增长；同时本期收购黑龙江康盛农业技术开发有限公司，销售产品增加收入 10,707,259.00 元、成本 5,114,843.73 元。

25、 营业税金及附加

项目	2015 年度	2014 年度
营业税	-	2,500.00
城市维护建设税	2,094.60	464.50
教育费附加	1,010.79	1,393.49
地方教育费附加	673.88	928.99
合计	3,779.27	5,286.98

26、 销售费用

项目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	49,853.76	-
差旅费	31,546.30	27,347.69
运输费	161,224.48	28,495.00
业务招待费	756.53	1,971.00
会展费	58,800.00	17,700.00

项目	2015 年度	2014 年度
交通费	2,365.00	-
其他	2,281.44	-
合计	306,827.51	75,513.69

注：本期账面发生额较上期增加 231,313.82 元，增加比例为 306.32%，主要原因：本期总体业务量增加，同时收购黑龙江康盛农业技术开发有限公司，运输费、职工薪酬较上期有大幅增长。

27、 管理费用

项目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	2,767,555.44	936,013.37
办公费	510,874.32	110,310.11
差旅费	633,148.66	180,449.68
折旧	590,265.87	102,421.67
业务招待费	800,663.92	331,696.36
咨询费	369,998.07	223,794.00
聘请中介机构费	468,800.00	532,294.00
税金	73,333.31	25,151.30
资产摊销	460,591.83	268,055.99
房租及物业费	827,822.93	103,778.20
车辆费	225,052.64	130,317.00
通讯费	14,668.56	28,998.34
交通费	108,210.21	73,613.12
技术服务费	237,011.73	113,214.00
会务费	78,381.90	8,000.00
邮寄费	5,642.00	4,286.69
新三板费用	1,120,000.00	-
检测费	553,842.00	-
专利代理费	-	2,318.00
其他	66,665.57	5,300.86
合计	9,912,528.96	3,180,012.69

注：本期账面发生额较上期增加 6,732,516.27 元，增加比例为 211.71%，主要原因：本期合并范围增加 3 家公司，同时本公司于 2015 年度挂牌上市支付新三板费用。

28、 财务费用

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	518,421.83	84,873.03
减: 利息收入	6,515.12	1,905.56
手续费	180,101.01	14,789.82
合计	692,007.72	97,757.29

注: 本期账面发生额较上期增加 594,250.43 元, 增加比例为 607.88%, 系本期借款本金及计息期间大于上期, 且支付大额借款担保费所致。

29、 资产减值损失

项目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	175,796.17	-737,743.26
存货跌价损失	-	118,977.13
合计	175,796.17	-618,766.13

注: 本期账面发生额较上期增加 794,562.30 元, 增加比例为 128.41%, 主要原因为本期应收款项增加所致。

30、 营业外收入

项目	2015 年度	2014 年度
财政补助	1,600,000.00	260,000.00
其他	0.73	487.10
合计	1,600,000.73	260,487.10

计入当期损益的政府补助:

补助项目		2015 年度	2014 年度
与收益相关	新三板孵化资金	1,200,000.00	-
	上市办专项资金	400,000.00	-
	棉杆生物有机肥推广示范资金补助	-	260,000.00
合计		1,600,000.00	260,000.00

注: 本期账面发生额较上期增加 1,339,513.63 元, 增加比例为 514.23%, 主要原因为公司 2015 年挂牌上市, 收到新三板孵化资金及上市办专项资金。

31、 营业外支出

项目	2015 年度	2014 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计	-	344,065.80	-
其中：固定资产处置损失	-	344,065.80	-
非常损失	494,480.38	-	494,480.38
对外捐赠支出	250,000.00	10,000.00	250,000.00
其他	119.96	1,039.21	119.96
合计	744,600.34	355,105.01	744,600.34

注：本期账面发生额较上期增加 389,495.33 元，增加比例为 109.68%，主要原因：公司全资子公司和布克赛尔蒙古自治县双色港食品有限公司存货发生损毁及质量不达标确认的非常损失 494,480.38 元，同时全资子公司和布克赛尔蒙古自治县双色港农业综合开发有限公司及孙公司黑龙江康盛农业技术开发有限公司对外捐赠共计 250,000.00 元。

32、 所得税费用

(1) 所得税费用表：

项目	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用	1,080,643.86	-
递延所得税费用	-57,322.92	-
合计	1,023,320.94	-

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	14,588,499.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,647,124.75
子公司适用不同税率的影响	-2,699,128.03
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,324.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	1,023,320.94

33、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	2015 年度	2014 年度
利息收入	6,515.12	1,905.56
往来款	156,102.73	11,034,893.28
补贴款	1,600,000.00	260,000.00
其他	0.73	487.10
合计	1,762,618.58	11,297,285.94

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	2015 年度	2014 年度
手续费	180,101.01	14,789.82
付现管理费用	5,545,415.72	1,663,430.83
付现销售费用	256,973.75	75,513.69
往来款	1,408,018.13	5,272,918.44
捐款	250,000.00	10,000.00
其他	119.96	3,759.89
合计	7,640,628.57	7,040,412.67

34、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

补充资料	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量	--	--
净利润	13,565,178.07	7,649,353.98
加: 资产减值损失	175,796.17	-618,766.13
固定资产折旧	1,455,071.18	1,221,102.22
油气资产折耗	-	-
生产性生物资产折旧	-	-
无形资产摊销	18,968.78	8,089.07
长期待摊费用摊销	675,965.48	444,580.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-	344,065.80
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	518,421.83	84,873.03

补充资料	2015 年度	2014 年度
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-57,322.92	-
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-8,902,670.46	-2,266,119.97
经营性应收项目的减少	-2,368,355.28	7,668,430.23
经营性应付项目的增加	1,568,789.77	-4,909,162.57
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	6,649,842.62	9,626,446.58
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	4,662,865.61	2,414,695.49
减: 现金的期初余额	2,414,695.49	71,105.32
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,248,170.12	2,343,590.17

(2) 本期支付的取得子公司及其他营业单位的现金净额:

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,000,000.00
其中: 黑龙江康盛农业技术开发有限公司	2,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	89,702.98
其中: 黑龙江康盛农业技术开发有限公司	89,702.98
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	1,910,297.02

(3) 现金和现金等价物的构成:

项目	2015 年度	2014 年度
一、现金	4,662,865.61	2,414,695.49
其中: 库存现金	-	3,695.27
可随时用于支付的银行存款	4,662,865.61	2,411,000.22

项目	2015 年度	2014 年度
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	4,662,865.61	2,414,695.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

35、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
房屋及建筑物	18,789,002.98	本公司子公司和布克赛尔蒙古自治县双色港农业综合开发有限公司的房屋及建筑物为本公司借款抵押
土地使用权	-	本公司子公司和布克赛尔蒙古自治县双色港农业综合开发有限公司的农用地（共计 6085 亩）租赁使用权为其借款反担保抵押

六、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
黑龙江康盛农业技术开发有限公司	2015 年 7 月 31 日	2,000,000.00	100.00	溢价收购	2015 年 7 月 31 日	收购方与被收购方协商	10,955,408.38	3,322,381.10

(2) 合并成本及商誉

项目	黑龙江康盛农业技术开发有限公司
合并成本	--
— 现金	2,000,000.00
— 非现金资产的公允价值	-
— 发行或承担的债务的公允价值	-
— 发行的权益性证券的公允价值	-

项目	黑龙江康盛农业技术开发有限公司
—或有对价的公允价值	-
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
—其他	-
合并成本合计	2,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,673,244.50
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	326,755.50

注：合并成本公允价值的确定：由于被收购方业务单一，资产总额较小；收购方注重被收购方销售市场及未形成无形资产的非专利技术，故与被收购方协商以其实收资本金额为支付对价。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	黑龙江康盛农业技术开发公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	--	--
货币资金	89,702.98	89,702.98
应收款项	702,940.23	702,940.23
存货	1,329,364.00	1,329,364.00
其他流动资产	148,496.01	148,496.01
固定资产	1,411,872.08	1,411,872.08
负债：	--	--
应付款项	2,009,130.80	2,009,130.80
净资产	1,673,244.50	1,673,244.50
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	1,673,244.50	1,673,244.50

2、其他原因的合并范围变动：

(1) 2015 年 10 月 9 日新设全资子公司黑龙江双色港农业投资有限公司，占其注册资本的 100%；2015 年报告期内纳入合并报表范围。

(2) 2015 年 11 月 20 日，本公司全资子公司黑龙江双色港农业投资有限公司新设全资子公司肇东市西八里康盛米业有限公司，占其注册资本的 100%；2015 年报告期内纳入合并报表范围。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
和布克赛尔蒙古自治县双色港农业综合开发有限公司	新疆塔城地区	新疆塔城地区	农作物种植	100.00	-	新设
和布克赛尔蒙古自治县双色港食品有限公司	新疆塔城地区	新疆塔城地区	有机食品加工销售	100.00	-	新设
新疆双色港食品有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	有机食品销售	100.00	-	新设
北京双色港农业科技开发有限公司	北京	北京	农业技术服务	100.00	-	股权转让
黑龙江双色港农业投资有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	农业投资	100.00	-	新设
黑龙江康盛农业技术开发有限公司	黑龙江肇东市	黑龙江肇东市	食品加工销售	-	100.00	股权转让
肇东市西八里康盛米业有限公司	黑龙江肇东市	黑龙江肇东市	粮食收购、农业技术推广服务	-	100.00	新设

八、关联方及其交易

1、本公司实际控制方为王艳。

2、本公司的子公司情况：

本公司所属的子公司详见附注七、“在子公司中的权益”。

3、本公司无合营和联营企业。

4、本公司其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京玫瑰盛放资本投资管理有限公司	公司参股股东
南通诚富投资管理中心（有限合伙企业）	公司参股股东
海通证券富诚海富通玫瑰资本新三板专项资产管理计划	公司参股股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
姜超	公司参股股东
双色港农业科技控股有限公司	最终控制人控制的公司
香港油记食品有限公司	最终控制人控制的公司

5、本公司董事、监事和高级管理人员有关信息

姓名	公司任职情况	持股情况
王艳	董事长、总经理	持有本公司 83.97% 股权
平洪涛	董事	通过北京玫瑰盛放资本投资管理有限公司间接持有本公司 1.53% 股权，通过南通诚富投资管理中心（有限合伙）间接持有本公司 0.006% 股权
郑晓彪	董事、副总经理	未持有本公司股权
刘思敏	董事会秘书	未持有本公司股权
李华玉	董事	未持有本公司股权
梁翠平	董事、副总经理	未持有本公司股权
海英	监事会主席	未持有本公司股权
李翠云	监事	未持有本公司股权
吴剑	监事	未持有本公司股权
周建波	公司原董事、董事会秘书、财务总监	未持有本公司股权
曹少锋	公司原董事、副总经理	未持有本公司股权
王强	公司原监事会主席	未持有本公司股权
姜超	公司原监事	持有本公司 4.77% 股权

6、本公司董事、监事和高级管理人员控制或参股的其他企业

公司名称	与本公司关系
上海玫海盛放股权投资管理有限公司	本公司董事平洪涛参股的公司
上海基石股权投资管理有限公司	本公司董事平洪涛参股的公司

7、持有本公司 5% 以上股份的自然人股东的关系密切的家庭成员

姓名	与本公司关系
高萍	公司最终控制人王艳的直系亲属
杨永添	公司最终控制人王艳的直系亲属

8、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况：

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2015 年度	2014 年度
王艳	固定资产	-	310,000.00
北京玫瑰盛放资本投资管理有限公司	咨询	-	200,000.00

(2) 关联担保情况:

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
王艳	3,500,000.00	2015 年 3 月 27 日	2016 年 3 月 25 日	否

9、关联方应收应付款项

(1) 应收项目:

项目名称	关联方	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	曹少锋	-	-	59,235.88	2,961.79

(2) 应付项目:

项目名称	关联方名称	2015 年 12 月 31 日账面余额	2014 年 12 月 31 日账面余额
其他应付款	王艳	950,724.20	264,145.51
其他应付款	曹少锋	10,000.00	10,000.00
其他应付款	郑晓彪	14,083.87	-

九、承诺及或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日, 本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

依据和布克赛尔县人民政府办公室于 2013 年 9 月 17 日《自治县国土资源管理领导小组 2013 年第一次会议纪要》(和政阅[2013]13 号)文件: “同意按照新疆维吾尔自治区人民政府办公厅《关于减免土地出让金和新增建设用地上

地有偿使用费有关问题的通知》（新政办发[2011]115号）第一条、第二条的规定，减免和布克赛尔县双色港农业五万吨纳米生物有机肥厂建设项目 268.5307 万元土地出让金和新增建设用地补偿费。” 2013 年 11 月 12 日，本公司全资子公司和布克赛尔蒙古自治县双色港农业综合开发公司已取得由国土资源局颁发的和土国用（2013）第 360 号土地使用权证，根据和布克赛尔县人民政府下发的减免文件规定，无需缴纳土地出让金。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类：

种类	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,571,230.31	100.00	3,255.83	0.03	9,567,974.48
其中：按纳入母公司合并范围内的关联方组合计提坏账准备的其他应收款	9,506,113.73	99.32	-	-	9,506,113.73
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	65,116.58	0.68	3,255.83	5.00	61,860.75
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	9,571,230.31	--	3,255.83	--	9,567,974.48

续：

类别	2014 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	375,531.03	100.00	2,149.54	0.57	373,381.49
其中：按纳入母公司合并范围内的关联方组合计提坏账准备的其他应收款	332,540.26	88.55	-	-	332,540.26
按账龄分析法计提坏账	42,990.77	11.45	2,149.54	5.00	40,841.23

类别	2014 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的其他应收款					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	375,531.03	--	2,149.54	--	373,381.49

A、期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中，按纳入母公司合并范围内的关联方组合计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
黑龙江双色港农业投资有限公司	7,000,000.00	-	1 年以内	-	纳入母公司合并范围的关联方不计提坏账
黑龙江康盛农业技术开发有限公司	1,200,000.00	-	1 年以内	-	纳入母公司合并范围的关联方不计提坏账
北京双色港农业科技开发有限公司	1,079,540.26	-	1 年以内、1-2 年	-	纳入母公司合并范围的关联方不计提坏账
新疆双色港食品有限公司	127,559.07	-	1 年以内	-	纳入母公司合并范围的关联方不计提坏账
和布克赛尔蒙古自治县双色港食品有限公司	99,014.40	-	1 年以内	-	纳入母公司合并范围的关联方不计提坏账
合计	9,506,113.73	-	--	--	--

C、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	65,116.58	100.00	3,255.83	5.00	42,990.77	100.00	2,149.54	5.00
1-2 年	-	-	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-	-	-

账龄	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
5 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	65,116.58	100.00	3,255.83	--	42,990.77	100.00	2,149.54	--

D、期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 坏账准备:

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	
金额	2,149.54	1,106.29	-	-	3,255.83

A、其中无本期坏账准备收回或转回金额重要的其他应收款。

B、本报告期无实际核销的其他应收款。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
子公司借款	9,506,113.73	329,537.51
员工借款	51,967.69	42,070.77
代扣代缴款	3,648.89	3,922.75
押金	9,500.00	-
合计	9,571,230.31	375,531.03

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
黑龙江双色港农业投资有限公司	是	借款	7,000,000.00	1 年以内	73.14	-
黑龙江康盛农业技术开发有限公司	是	借款	1,200,000.00	1 年以内	12.54	-
北京双色港农业科技开发有限公司	是	借款	1,079,540.26	1 年以内、1-2 年	11.28	-
新疆双色港食品有限公司	是	借款	127,559.07	1 年以内	1.33	-
和布克赛尔蒙古自治县双色港食品有限公司	是	借款	99,014.40	1 年以内	1.03	-
合计	--	--	9,506,113.73	--	99.32	-

(5) 无涉及政府补助的应收款项。

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类：

项 目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	56,100,000.00	-	56,100,000.00	27,500,000.00	-	27,500,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	56,100,000.00	-	56,100,000.00	27,500,000.00	-	27,500,000.00

(2) 对子公司投资：

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
和布克赛尔蒙古自治县双色港农业综合开发有限公司	21,400,000.00	-	-	21,400,000.00
和布克赛尔蒙古自治县双色港食品有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
北京双色港农业科技开发有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00
新疆双色港食品有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
黑龙江双色港农业投资有限公司	-	28,600,000.00	-	28,600,000.00
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
合计	27,500,000.00	28,600,000.00	-	56,100,000.00

(3) 公司无对联营、合营企业投资。

(4) 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3、投资收益

被投资单位名称	2015 年度	2014 年度
子公司分配红利	-	5,800,000.00

十三、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表：

项目	金额	说明
----	----	----

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-	--
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	-	--
计入当期损益的政府补助, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,600,000.00	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	--
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	--
非货币性资产交换损益	-	--
委托他人投资或管理资产的损益	-	--
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	--
债务重组损益	-	--
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	-	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	-	--
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	--
对外委托贷款取得的损益	-	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	--
受托经营取得的托管费收入	-	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-744,599.61	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	--
非经常性损益总额	855,400.39	--
减: 非经常性损益的所得税影响数	400,000.09	--
非经常性损益净额	455,400.30	--
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	455,400.30	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	30.96	0.54	0.54
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	29.92	0.52	0.52

新疆双色港农业投资股份有限公司

董事会

2016 年 3 月 31 日

附:

备查文件目录

(一) 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。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

公司董事会办公室
