

杞爱<sup>®</sup>

黑果枸杞

NEEQ:833739

宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司

Ningxia Qiai Native Black Wolfberry Co., Ltd.



半年度报告

2016

# 公司半年度大事记

报告期内，公司正在进行 2300 多亩项目用地的土壤改良工作。土壤改良将会提高土壤肥力，增加作物产量，改善人类生存土壤环境，此项工作有利于进一步提升公司的产品品质，增强公司市场占有率。



公司于2016年5月6日参加了由宁夏回族自治区主办、宁夏回族自治区农牧厅承办、宁夏回族自治区党委宣传部、商务厅、林业厅、葡萄酒产业发展局、自治区政府驻福建办事处协办的宁夏特色优质农产品推介展销系列活动。



公司创始人、总经理吴军先生 2016 年 5 月 27 日被选举为宁夏枸杞协会副会长。

# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半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半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	1、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)签字并盖章的财务报表 2、第一届董事会第九次会议决议 3、第一届监事会第四次会议决议 4、董事会、监事会审核通过的《2016年半年度报告》正本

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司
英文名称及缩写	Ningxia Qiai Native Black Wolfberry Co., Ltd.
证券简称	黑果枸杞
证券代码	833739
法定代表人	李宁芳
注册地址	宁夏回族自治区吴忠市五里坡
办公地址	宁夏银川市兴庆区民族北街朝阳大厦 3 层
主办券商	东兴证券
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	吴军
电话	0951-5668868
传真	0951-5668868
电子邮箱	nxqiai@163.com
公司网址	www.nxqiai.com
联系地址及邮政编码	宁夏银川市兴庆区民族北街朝阳大厦 3 层 318 室;750001

### 三、运营概况

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 年 9 月 16 日
行业（证监会规定的行业大类）	C13 农副食品加工业
主要产品与服务项目	枸杞的种植加工及销售、枸杞芽茶的种植加工及销售(凭资质证经营),农业技术开发及转让;农业技术咨询;技术服务,瓜果蔬菜、花卉苗木、农作物的种植及销售;家禽、水产品养殖及销售、城镇绿化苗木、造林苗木、经济林苗木培育及销售;园林技术服务(依法需经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	30,000,000
控股股东	李宁芳
实际控制人	李宁芳
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	1

---

公司拥有的“发明专利”数量	0
---------------	---

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	4,386,087.15	4,303,383.59	1.92%
毛利率	59.50%	59.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,219,700.05	893,358.00	36.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,408,523.85	872,024.67	61.52%
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）	3.15%	2.42%	-
加权平均净资产收益率（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）	3.64%	2.37%	-
基本每股收益	0.04	0.03	33.33%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	91,442,404.38	87,237,433.49	4.82%
负债总计	51,423,069.01	49,187,798.17	4.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,019,335.37	38,049,635.32	5.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.27	2.36%
资产负债率	56.21%	56.16%	-
流动比率	74.89%	64.16%	-
利息保障倍数	-	-	-

### 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	-6,338,118.34	-2,651,916.64	-139.00%
应收账款周转率	1.25	18.09	-
存货周转率	0.09	0.12	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.82%	7.34%	-
营业收入增长率	1.92%	346.98%	-
净利润增长率	36.53%	295.44%	-



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司是全国首家集黑果枸杞规模化产品研发、种植、工业化生产、销售、行业服务为一体的农业示范性龙头企业。公司自 2012 年开始投资黑果枸杞产业化项目。

公司主营业务为枸杞的种植加工及销售。公司种植区域位于苦水流域冲积而成的扇形平原，地形多变，地貌复杂，自古以来就是一个天然牧场，地下存储大量的硅酸盐矿石，土质成分主要以灰钙土和黄沙土为主，利于枸杞的生长。公司拥有经验丰富的种植技术团队，与美国、法国、台湾、香港、中国农大等国内外枸杞研发机构全方位开展黑果枸杞领域研发工作，成果显著，目前在黑果枸杞行业处于技术领先地位。

公司主营业务由枸杞的种植、加工及销售；枸杞芽茶的种植、加工及销售；农业技术开发及转让；农业技术咨询，技术服务；瓜果蔬菜、花卉苗木、农作物的种植及销售；家禽，水产品养殖及销售；城镇绿化苗木、造林苗木、经济林苗木培育及销售；园林技术服务，变更为枸杞的种植、加工及销售；枸杞芽茶的种植、加工及销售；农业技术开发及转让；农业技术咨询，技术服务；瓜果蔬菜、花卉苗木、农作物的种植及销售；家禽，水产品养殖及销售；城镇绿化苗木、造林苗木、经济林苗木培育及销售；园林技术服务；糖果制品、饮料的生产销售；预包装食品批发零售；商品进出口贸易（不含国家专项审批及禁止进出口的项目），本次主营业务变更不会导致公司所属行业发生变化。

以市场为导向，公司在追求高端品质和放心安全的产品基础上，以互联网电商平台+线下订制化服务为依托，借助互联网的快速精准传播优势和以会员制专属服务为主的差异化营销策略，通过完全市场化的运作，真正用产品联结消费者。

公司与国内知名第三方平台联合，强化互联网+现代农业的跨界合作关系和更广泛的资源整合，有效过滤中间环节，让产品与消费者结合的更紧密。将 O2O 模式下的线上交易、线下体验升级成为每个客户量身定制的一系列增值服务，公司根据市场的变化及需求，正在对商业模式进行升级，使企业从原来的枸杞原材料供应、产品零售批发商转变为枸杞产业的综合性服务商。

报告期后至披露日内，公司的主营业务及商业模式未发生较大变化。

### 二、经营情况

2016 年是公司快速发展的关键一年，公司董事会根据有关法规和章程规定，认真履行职责。公司管理层按照 2016 年度工作计划，切实抓好各项工作，全力推进公司战略。报告期内公司实现营业收入 438.61 万元，与去年同期相比增长 1.92%，实现净利润 121.97 万元，与去年同期相比增加 36.53%。随着产量增加，增强销售能力会成为公司经营管理的主要目标之一。

公司视产品质量为公司的生命，制定了严苛的产品标准并严格执行，强化质量风险管理，进一步完善生产质量控制体系。同时，公司致力打造一支有活力、有激情、有能力的员工队伍，为公司的持续发展提供坚实保障。报告期后至披露日，公司严格按照《公司法》、《证券法》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司治理结构，健全内部控制体系，加强公司内控管理，防范风险，进一步提高公司治理水平。

#### 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	4,386,087.15	1.92%	100%	4,303,383.59	346.98%	100%
营业成本	1,776,438.35	2.66%	40.50%	1,730,472.58	859.73%	40.21%
毛利率	59.50%	-	-	59.79%	-	-
销售费用	47,760.00	-92.99%	1.09%	681,025.45	45,946.35%	15.83%
管理费用	1,271,277.16	34.44%	28.98%	945,576.42	71.24%	21.97%
财务费用	1,813.91	-97.73%	0.04%	80,019.64	26,954.68%	1.86%
营业利润	1,408,523.85	-80.13%	35.81%	872,024.67	286.00%	20.26%
营业外收入	-	-100.00%	0	21,333.33	-	0.50%
营业外支出	188,823.80	-	4.31%	-	-	0
净利润	1,219,700.05	36.53%	27.81%	893,358.00	295.44%	20.76%

## 项目重大变动原因：

1. 营业收入同比增加 1.92%，与上年同期相比相差不大。
2. 营业成本同比增加 2.66%，随着营业收入的增加，营业成本随之增加。
3. 管理费用同比增加 34.44%，主要原因是：新增办公管理人员，办公费及工资薪酬随之增多。
4. 销售费用同比减少 92.99%，主要原因是：报告期内未做重要的销售推广宣传，故销售费用较少。
5. 财务费用同比减少 97.73%，主要原因是：上期有利息支出，本期没有。
6. 营业外支出本期主要是产品的盘亏损失及报废损失，上年同期没有。
7. 净利润同比增加 36.53%，主要原因是：本期收入增加，销售费用较上年同期减少，使得净利润同比增加。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上年同期收入金额	上年同期成本金额
主营业务收入	4,386,087.15	1,776,438.35	4,303,383.59	1,730,472.58
其他业务收入	-	-	-	-
合计	4,386,087.15	1,776,438.35	4,303,383.59	1,730,472.58

## 按产品品种分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上年同期收入金额	占营业收入比例
至臻黑果枸杞	1,284,514.99	29.29%	1,136,682.19	26.41%
至纯黑果枸杞双支装	1,792,400.80	40.87%	900,516.40	20.93%
至纯黑果枸杞单支装	396,682.00	9.04%	534,788.80	12.43%
至信黑果枸杞	61,050.00	1.39%	105,491.84	2.45%
至尚黑果枸杞	138,996.96	3.17%	0.00	0.00
至善红果枸杞	196,616.00	4.48%	633,108.36	14.71%

原生红果枸杞	66,360.40	1.51%	0.00	0.00
枸杞芽茶	279,116.00	6.36%	962,796.00	22.37%
原生三宝	0.00	0.00	30,000.00	0.70%
枸杞苗	170,350.00	3.88%	0.00	0.00

## 收入构成变动的原因

本报告期至纯黑果枸杞产品销量较好，受客户喜欢。本期相比上年同期增加了黑果枸杞至尚系列产品和红果枸杞原生系列产品。原生三宝产品公司在上期已销售完，此产品今后不再生产，商品已下架，故无销量。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上年同期金额
经营活动产生的现金流量净额	-6,338,118.34	-2,651,916.64
投资活动产生的现金流量净额	1,090,725.54	-367,483.08
筹资活动产生的现金流量净额	6,918,217.20	2,503,491.53

## 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因：本期支付上年下半年所欠工程款较多，及田间预购肥料较多，支出的资金较多，故导致经营活动产生的现金流量净额减少。

2. 投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因：公司本期基本未增加购建固定资产及无形资产等原值，但发生了折旧及摊销费用，所以投资活动产生的现金流出为负值，导致投资活动产生的现金流量净额为正数，故增加。

3. 筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因：本期借入股东投资款较多，上年同期较少。

## (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	半年度销售占比	是否存在关联关系
1	宁夏回鹭工贸有限公司	784,140.00	17.88%	否
2	宁夏恒丰纺织科技股份有限公司	748,320.00	17.06%	否
3	宁夏马兰花葡萄酒文化旅游发展有限公司	524,370.00	11.96%	否
4	宁夏北域无疆商贸有限公司	440,440.00	10.04%	否
5	宁夏贺兰山东麓庄园酒业有限公司	298,146.00	6.80%	否
合计		2,795,416.00	63.73%	-

## (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	半年度采购占比	是否存在关联关系
1	苏海忠	1,620,000.00	85.12%	否
2	吴忠市利通区泽丰塑料制品经销部	95,000.00	4.99%	否
3	宁夏玉泉生物肥料有限公司	70,000.00	3.68%	否
4	银川市兴庆区广博农化经销部	50,995.00	2.68%	否
合计		1,835,995.00	96.47%	-

## 2、资产负债结构分析

单位：元

	本年期末	上年期末
--	------	------

项目	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	占总资产比重的增减
货币资金	1,737,203.78	2,517.08%	1.90%	66,379.38	282.62%	0.08%	1.82%
应收账款	2,157,530.30	-55.71%	2.36%	4,871,023.50	918.58%	5.58%	-3.22%
预付款项	3,734,000.00	-	4.08%	0	-100.00%	-	4.08%
其他应收款	487,505.25	434.47%	0.53%	91,213.07	125.82%	0.10%	0.43%
存货	21,297,642.57	11.57%	23.29%	19,089,569.52	50.30%	21.88%	1.41%
固定资产	14,268,841.42	-3.37%	15.60%	14,766,143.83	0.81%	16.91%	-1.32%
在建工程	0.00	-	-	0.00	-100.00%	-	-
无形资产	13,095,744.09	-1.93%	14.32%	13,352,857.05	2,606.34%	15.31%	-0.99%
生产性生物资产	11,703,848.27	-3.94%	12.80%	12,184,056.95	-7.31%	13.97%	-1.17%
长期待摊费用	22,960,088.70	0.63%	25.11%	22,816,190.19	71.53%	26.15%	-1.05%
应付账款	3,148,467.39	-58.15%	3.44%	7,523,997.34	184.44%	8.62%	-5.18%
应付职工薪酬	542,173.33	-19.73%	0.59%	675,399.89	-36.11%	0.77%	-0.18%
短期借款	7,000,000.00	-	7.66%	0.00	-	-	7.66%
长期借款	0.00	-	-	0.00	-	-	-
资产总计	91,442,404.38	4.82%	100.00%	87,237,433.49	58.28%	100.00%	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金同比增加 2517.08%，主要原因是子公司在本期最后一个月收到其他除本公司股东的投资款 75 万元，其他为股东垫付资金。
2. 应收账款同比减少 55.71%，主要原因是本期收回上期部分销售货款，使得应收账款余额减少。本期由于销售淡季，无重大应收账款增加。
3. 预付款项同比增加 373.4 万元，主要原因是上半年为春耕季节，田间用肥料较多，预付大量有机肥货款。
4. 其他应收款同比增加 434.47%，主要原因是贷款担保费未收回发票及员工借备用金未及时冲账。
5. 固定资产同比减少 3.37%，主要原因是固定资产的累计折旧增加使得固定资产净额减少。
6. 无形资产同比减少 1.93%，主要原因是无形资产的摊销增加使得无形资产净额减少。
7. 生产性生物资产同比减少 3.94%，主要原因是生产性生物资产的累计折旧增加使得生产性生物资产净额减少。
8. 应付账款同比减少 58.15%，主要原因是支付部分上期新建 2329 亩平整工程款。
9. 应付职工薪酬同比减少 19.73%，主要原因是支付上期所欠工资。
10. 存货同比增加 11.57%，主要原因是报表内存货科目包含的生产成本的增加，因公司属季节性产出，报告期发生的生产费用归集到生产成本，未到产出季节没有结转。

11. 短期借款增加 700 万元，原因是借入银行款项。

### 三、风险与价值

#### 1、税收优惠政策变化风险：

公司享受林木的培育和种植免征企业所得税的优惠政策，公司自产农产品免征增值税，尽管报告期内公司营业收入和利润总额有所增长，公司盈利不依赖税收优惠，但如果上述税收优惠政策发生变化将会直接影响公司净利润，会对公司业绩造成影响。

应对措施：公司将在积极主动了解和掌握最新税收政策的同时加大公司的盈利能力，从而进一步减少税收优惠对公司的影响。

#### 2、自然灾害风险：

公司的枸杞种植基地位于宁夏地区，可能受地震、大风、沙尘暴、干旱等自然灾害的影响。由于农业生产目前仍无法完全摆脱自然条件的制约，公司未来仍存在生产经营受自然灾害影响的风险。

应对措施：公司已在种植基地建立完善的灌溉系统，并且在种植基地四周种植防风林带，公司已逐步提高黑果枸杞产量，并将在下一年度有规划的进一步提高，做好枸杞原料储备，以稳定产业化生产为目标，提高公司的抗风险能力。

#### 3、行政监管风险：

枸杞食品加工行业受到诸多行业监管部门监管，设若行业企业在原材料质量控制、工艺选择、生产工艺流程控制等方面管理不力，将有可能产生产品质量问题，监管部门可能会对该企业进行整顿，该等事件会对行业发展会造成不利影响。

应对措施：公司将及时关注并做到充分掌握行政监管涉及到的政策、规定、法律条款和相关信息，同时，将进行技术改进，了解市场趋势，把握市场需要，降低新品风险，建立完善产品售后服务制度，提升服务质量，稳定客户群体。

#### 4、市场竞争风险：

随着枸杞食品加工行业进一步发展，行业竞争也将进一步趋于激烈，行业内知名厂商较多且大型厂商目前业已建立了成熟的销售渠道体系和品牌地位，若企业在市场竞争策略上选择不当，将直接影响企业创收规模。

应对措施：公司将从产品、技术、品牌、人才等各个方面入手，不断提高核心竞争力来面对不断加剧的市场竞争风险。

#### 5、公司治理风险：

随着公司主营业务不断拓展，公司总体经营规模将进一步扩大，这将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高的要求，股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。公司在 2015 年整体变更为股份公司及在全国中小企业股份转让系统挂牌后对公司治理提出更高的要求。公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻执行水平仍需进一步提高。

应对措施：公司未来经营中存在公司治理的风险，公司将大力加强内控制度执行力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效的执行。

#### 6、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人李宁芳女士共持有 75% 的股份，即 21,000,000 股。报告期内，李宁芳女士为公司的控股股东及实际控制人的地位未发生过变化，且担任公司董事长和总经理，能够对公司经营决策产生重大影响并能实际支配公司，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响。如果未来实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事变动、财务管理等方面进行不当控制，则会对公司和

其他股东利益产生不利影响。

对应措施：公司将通过股票发行等途径促进股东多元化, 避免实际控制人控制不当风险。

#### **四、对非标准审计意见审计报告的说明**

不适用



## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	二(一)
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、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
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	是	二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内的股票发行事项

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	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016年2月29日	-	1.40	2,000	2,800.00	补充公司生产所需资金

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

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	-	-
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	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-

6 关联方借款	5,000,000.00	3,434,600.00
<b>总计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>3,434,600.00</b>

### （三）承诺事项的履行情况

公司挂牌时的股东以及公司全体董事、监事、高级管理人员均做出《关于避免同业竞争的承诺函》，在报告期内，上述人员严格遵守了上述承诺，未有任何违背。

为避免出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人李宁芳、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内公司控股股东、实际控制人李宁芳、公司董事、监事、高级管理人员能够遵守承诺，未发生同业竞争情形。

### （四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
林地使用权(林权证号:吴利林林证字(2015)第 000000001号)	抵押	18,115,000.00	19.78%	公司向中国农业银行吴忠分行借款 700 万元,由宁夏农业综合投资有限责任公司担保,公司将此林地使用权抵押给担保公司。
<b>累计值</b>	-	<b>18,115,000.00</b>	<b>19.78%</b>	-



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100.00%	0	30,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	21,000,000	70.00%	0	21,000,000	70.00%
	董事、监事、高管	1,500,000	5.00%	0	1,500,000	5.00%
	核心员工	7,500,000	25.00%	0	7,500,000	25.00%
总股本		30,000,000	100.00%	0	30,000,000	100.00%
普通股股东人数		3				

### 二、报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李宁芳	21,000,000	0	21,000,000	70%	21,000,000	0
2	刘金海	1,500,000	0	1,500,000	5%	1,500,000	0
3	宁夏福地宝投资合伙企业(有限合伙)	7,500,000	0	7,500,000	25%	7,500,000	0
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	30,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人李宁芳持有宁夏福地宝投资合伙企业（有限合伙）62.07%股权系执行合伙人。

自然人股东刘金海持有宁夏福地宝投资合伙企业（有限合伙）20.41%股权。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

李宁芳女士，45岁，中国国籍，无永久境外居留权。本科学历，1993年8月至1996年10月就职于宁夏益木集团，先后担任进出口部经理、供应部经理；1996年5月投资创办银川圣方科贸有限公司，担

任总经理职务；2009年3月投资创办鼎力工贸，担任公司法定代表人；2012年4月投资创办宁夏鼎力农业开发有限公司，2013年12月投资创办宁夏黑果枸杞文化旅游开发有限公司，担任公司法定代表人，2014年12月投资创办福地宝，担任执行事务合伙。2015年至今，担任宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司董事长。

报告期内控股股东无变动情况发生。

## （二）实际控制人情况

李宁芳女士，45岁，中国国籍，无永久境外居留权。本科学历，1993年8月至1996年10月就职于宁夏益木集团，先后担任进出口部经理、供应部经理；1996年5月投资创办银川圣方科贸有限公司，担任总经理职务；2009年3月投资创办鼎力工贸，担任公司法定代表人；2012年4月投资创办宁夏鼎力农业开发有限公司，2013年12月投资创办宁夏黑果枸杞文化旅游开发有限公司，担任公司法定代表人，2014年12月投资创办福地宝，担任执行事务合伙。2015年至今，担任宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司董事长。

报告期内实际控制人无变动情况发生。

## 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李宁芳	董事、董事长	女	45	本科	2015年5月25日—2018年5月25日	是
吴军	董事、总经理、董事会秘书	男	45	本科	2016年2月29日—2018年3月25日	是
刘金海	董事、副总经理	男	42	大专	2015年3月25日—2018年3月25日	是
李晓军	董事	男	45	本科	2015年5月25日—2018年3月25日	否
杨宝	董事	男	44	硕士	2016年5月25日—2018年3月25日	否
王林	监事	男	46	高中	2015年3月25日—2018年3月25日	否
付云	监事	女	43	大专	2015年3月25日—2018年3月25日	是
李智会	监事	男	40	中专	2015年3月25日—2018年3月25日	否
龙淑萍	财务负责人	女	48	大专	2015年3月25日—2018年3月25日	是
马明广	副总经理	男	56	大专	2015年3月25日—2018年3月25日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李宁芳	董事长、董事	21,000,000	0	21,000,000	70.00%	21,000,000
刘金海	副总经理、董事	1,500,000	0	1,500,000	5.00%	1,500,000

宁夏福地宝投资 合伙企业(有限合 伙)	-	7,500,000	0	7,500,000	25.00%	7,500,000
<b>合计</b>	-	30,000,000	0	30,000,000	100.00%	30,000,000

### 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			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
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
李震波	董事	离任	无	个人原因自愿离职
吴春阳	董事	离任	无	个人原因自愿离职
郭燕	董事会秘书	离任	无	个人原因自愿离职
吴军	无	新任	董事、总经理、董事会秘书	新任
杨宝	无	新任	董事	新任

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	6	6
核心技术人员	1	1
截止报告期末的员工人数	27	24

核心员工变动情况：

无
---

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节、六、1	1,737,203.78	66,379.38
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	第八节、六、2、(1)	2,157,530.30	4,871,023.50
预付款项	第八节、六、3、(1)	3,734,000.00	-
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第八节、六、4、(1)	487,505.25	91,213.07
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、六、5	21,297,642.57	19,089,569.52
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>29,413,881.90</b>	<b>24,118,185.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	第八节、六、6、(1)	14,268,841.42	14,766,143.83
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产	第八节、六、7	11,703,848.27	12,184,056.95
油气资产		-	-
无形资产	第八节、六、8	13,095,744.09	13,352,857.05
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节、六、9	22,960,088.70	22,816,190.19
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>62,028,522.48</b>	<b>63,119,248.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>91,442,404.38</b>	<b>87,237,433.49</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节、六、10	7,000,000.00	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
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	第八节、六、11、(1)	3,148,467.39	7,523,997.34
预收款项	第八节、六、12	-	5,000.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、六、13、(1)	542,173.33	675,399.89
应交税费	第八节、六、14	185,555.64	146,452.64
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节、六、15	28,032,579.15	28,874,354.80
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	第八节、六、16	367,333.33	367,333.33
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>39,276,108.84</b>	<b>37,592,538.00</b>
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	第八节、六、17	10,323,260.16	10,323,260.16
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款	第八节、六、18	551,700.00	-
预计负债		-	-
递延收益	第八节、六、19、(1)	1,272,000.01	1,272,000.01
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,146,960.17</b>	<b>11,595,260.17</b>
<b>负债合计</b>		<b>51,423,069.01</b>	<b>49,187,798.17</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、六、20	30,750,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、六、21	6,400,940.88	6,400,940.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、六、22	194,196.74	194,196.74
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、六、23	2,674,197.75	1,454,497.70
归属于母公司所有者权益合计		40,019,335.37	38,049,635.32
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>40,019,335.37</b>	<b>38,049,635.32</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>91,442,404.38</b>	<b>87,237,433.49</b>

法定代表人：李宁芳 主管会计工作负责人：李宁芳 会计机构负责人：龙淑萍

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		199,007.11	37,492.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	第八节、十一、1、	2,157,530.30	4,871,023.50

	(1)		
预付款项		3,734,000.00	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第八节、十一、2、 (1)	271,662.33	90,373.07
存货		21,297,642.57	19,089,569.52
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>27,659,842.31</b>	<b>24,088,458.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、十一、3、 (1)	1,720,000.00	372,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		14,258,846.73	14,766,143.83
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		11,703,848.27	12,184,056.95
油气资产		-	-
无形资产		13,095,744.09	13,352,857.05
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		22,838,750.19	22,696,190.19
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>63,617,189.28</b>	<b>63,371,248.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>91,277,031.59</b>	<b>87,459,706.41</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		3,068,113.39	7,523,997.34
预收款项		-	5,000.00
应付职工薪酬		507,372.59	604,399.89
应交税费		185,555.64	146,452.64
应付利息		-	-



应付股利		-	-
其他应付款		28,032,579.15	28,874,354.80
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		367,333.33	367,333.33
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>39,160,954.10</b>	<b>37,521,538.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		10,323,260.16	10,323,260.16
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		551,700.00	-
预计负债		-	-
递延收益		1,272,000.01	1,272,000.01
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,146,960.17</b>	<b>11,595,260.17</b>
<b>负债合计</b>		<b>51,307,914.27</b>	<b>49,116,798.17</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		6,400,940.88	6,400,940.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		194,196.74	194,196.74
未分配利润		3,373,979.70	1,747,770.62
<b>所有者权益合计</b>		<b>39,969,117.32</b>	<b>38,342,908.24</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>91,277,031.59</b>	<b>87,459,706.41</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节、六、24	4,386,087.15	4,303,383.59
其中：营业收入	第八节、六、24	4,386,087.15	4,303,383.59
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-

<b>二、营业总成本</b>	第八节、六、24	1,776,438.35	1,730,472.58
其中：营业成本	第八节、六、24	1,776,438.35	1,730,472.58
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	第八节、六、25	1,134.99	407.65
销售费用	第八节、六、26	47,760.00	681,025.45
管理费用	第八节、六、27	1,271,277.16	945,576.42
财务费用	第八节、六、28	1,813.91	80,019.64
资产减值损失	第八节、六、29	-120,861.11	-6,142.82
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,408,523.85	872,024.67
加：营业外收入	第八节、六、30	-	21,333.33
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	第八节、六、31	188,823.80	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,219,700.05	893,358.00
减：所得税费用		-	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,219,700.05	893,358.00
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		1,219,700.05	893,358.00
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		1,219,700.05	893,358.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.04	0.03
（二）稀释每股收益		0.04	0.03

法定代表人：李宁芳 主管会计工作负责人：李宁芳 会计机构负责人：龙淑萍

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	第八节、十一、4	4,386,087.15	4,303,383.59
减：营业成本	第八节、十一、4	1,776,438.35	1,730,472.58
营业税金及附加		1,134.99	407.65
销售费用		47,760.00	681,025.45
管理费用		876,178.50	945,576.42
财务费用		1,763.69	80,019.64
资产减值损失		-132,221.26	-6,142.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,815,032.88	872,024.67
加：营业外收入		-	21,333.33
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		188,823.80	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,626,209.08	893,358.00
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,626,209.08	893,358.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-

6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		1,626,209.08	893,358.00
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.05	0.03
（二）稀释每股收益		0.05	0.03

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,094,580.35	4,784,079.59
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	第八节、六、32、（1）、1）	565,780.26	560,765.30
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>7,660,360.61</b>	<b>5,344,844.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,408,016.27	4,832,853.56
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		1,269,145.44	1,534,695.85
支付的各项税费		-	-
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、六、32、（1）、2）	1,321,317.24	1,629,212.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,998,478.95</b>	<b>7,996,761.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,338,118.34</b>	<b>-2,651,916.64</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-1,090,725.54	-367,483.08
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		-1,090,725.54	-367,483.08
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		1,090,725.54	367,483.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		750,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		7,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、六、32、(1)、3)	3,434,600.00	7,818,135.20
<b>筹资活动现金流入小计</b>		11,184,600.00	7,818,135.20
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		-	-
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	第八节、六、32、(1)、4)	4,266,382.80	5,314,643.67
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,266,382.80	5,314,643.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		6,918,217.20	2,503,491.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	第八节、六、32、(2)	1,670,824.40	219,057.97
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、六、32、(2)	66,379.38	17,348.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	第八节、六、32、(2)	1,737,203.78	236,406.75

法定代表人：李宁芳

主管会计工作负责人：李宁芳

会计机构负责人：龙淑萍

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,094,580.35	4,784,079.59
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		552,166.17	560,765.30
<b>经营活动现金流入小计</b>		7,646,746.52	5,344,844.89
购买商品、接受劳务支付的现金		11,408,016.27	4,832,853.56
支付给职工以及为职工支付的现金		1,073,272.80	1,534,695.85
支付的各项税费		-	-
支付其他与经营活动有关的现金		926,218.58	1,629,212.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		13,407,507.65	7,996,761.53
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-5,760,761.13	-2,651,916.64

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-1,102,058.74	-367,483.08
投资支付的现金		1,348,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		245,941.26	-367,483.08
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-245,941.26	367,483.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		7,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		3,434,600.00	7,818,135.20
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,434,600.00	7,818,135.20
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		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		4,266,382.80	5,314,643.67
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,266,382.80	5,314,643.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		6,168,217.20	2,503,491.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		161,514.81	219,057.97
加：期初现金及现金等价物余额		37,492.30	17,348.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		199,007.11	236,406.75

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

### 二、公司的基本情况

宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司（以下简称本公司），系由宁夏鼎力农业开发有限公司于2015年3月31日整体变更设立。宁夏鼎力农业开发有限公司由宁夏鼎力工贸公司于2012年4月出资500万元成立，取得吴忠市工商行政管理局核发的第640300200022619号《企业法人营业执照》。

2015年3月17日股东会决议，对宁夏鼎力农业开发有限公司截至2014年12月31日止经审计后的净资产折合为股份，改制组建股份公司。公司名称变更为宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统《关于同意宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（[2015]6184号），本公司股票于2015年12月4日在全国中小企业股份转让系统上市交易，证券简称：黑果枸杞；证券代码：833739。

截至2016年6月30日，股本及结构如下：

股东名称	股本	持股比例 (%)
李宁芳	21,000,000.00	70%
宁夏福地宝投资合伙企业（有限合伙）	7,500,000.00	25%
刘金海	1,500,000.00	5.00%

股东名称	股本	持股比例 (%)
合计	30,000,000.00	100.00

本公司是规模化种植黑果枸杞的农业企业。设有办公室、生产部、科研技术部、财务部、销售部、种植部和基建部。公司法人代表：李宁芳，公司地址：吴忠市利通区扁担沟镇五里坡。

本公司控股股东、实际控制人为李宁芳。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司职能管理部门包括种植部、运营中心、销售中心和技术中心 4 个部门。

2015 年 8 月 17 日本公司出资成立子公司宁夏金种子生物科技有限公司（以下简称“金种子公司”）。公司于 2016 年 5 月 6 日召开董事会，公司董事一致同意将宁夏金种子生物科技有限公司 15% 的股权转让给自然人曹永翔。

### 三、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》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

本公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

#### 3. 记账本位币



本公司以人民币为记账本位币。

#### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 6. 金融资产和金融负债

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。

##### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消

除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场

的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定

#### 7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额达到或超过 50 万元的应收款项视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

##### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、农业生产成本、农产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 9. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
2	机器设备	5-10	5	9.50-19.00
3	运输设备	5	5	9.50
4	办公设备	5	5	9.50

如果固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，则分别将各组成部分确认为单项固定资产。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

#### 10. 在建工程

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

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

#### 11. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过一年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，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加权平均利率计算确定。

#### 12. 生物资产

本公司生物资产包括：生物资产分为生产性生物资产，本公司生产性生物资产为枸杞林。

生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；自行栽培的生产性生物资产的成本包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出（达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出产品、提供劳务或出租）；计入生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品；投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。本公司生产性生物资产采用年限平均法计提折旧，预计使用寿命为15年，无残值。

在年度终了对林木的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

公司于每年年度终了对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使生产性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

### 13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专利权、专有技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

#### 14. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 15. 长期待摊费用



本公司长期待摊费用项目反应公司已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

#### 16. 职工薪酬

本公司职工薪酬为短期薪酬。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### 17. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

#### 18. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、劳务服务收入，让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

##### （1）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益很可能流入企业；并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准如下：

1) 通过物流公司发货销售方式。在发出货物并取得物流公司货运回单时确认销售收入的实现。

2) 客户自提货物销售方式。于发出货物时，由客户在销售发货单上签字，公司以经客户签字确认的销售发货单确认销售收入的实现。

3) 现销方式。销售部门依据客户所购买的商品明细开具销售单据，财务部审核、

收款并开具收据，客户提货并于销售单据签字确认，财务部根据销售单和收据确认收

入的实现。

## （2）提供劳务收入

本公司收入确认以提供劳务交易的结果能够可靠估计为原则，在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认营业收入；在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，本公司根据预计已经发生的劳务成本能够得到补偿和不能得到补偿，分别进行如下处理：

1) 已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，应按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。

3) 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## （3）让渡资产使用权收入

利息收入按照时间比例为基础采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 19. 政府补助

本公司的政府补助包括财政拨款。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

财政拨款为与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。财政拨款为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，

确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；财政拨款为用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

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，确认递延所得税资产。

## 21. 租赁

本公司的租赁业务为经营租赁。作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关成本。

## 22. 重要会计政策和会计估计变更

无重要会计政策和会计估计变更。

# 五、税项

## 1. 本公司适用的主要税种及税率如下：

税项	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 2. 税收优惠及批文

### (1) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，公司享受生产农产品所得免征企业所得税的税收优惠。公司2015年3月25日报送宁夏回族自治区吴忠市利通区国家税务局，并取得《税收优惠事项备案通知书》。

## (2) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》本公司自产农产品免征增值税，公司 2015 年 3 月 25 日报送宁夏回族自治区吴忠市利通区国家税务局，并取得《税收优惠事项备案通知书》。

## (3) 其他税费

根据《宁夏回族自治区财政厅、宁夏回族自治区国家税务局、宁夏回族自治区地方税务局关于免征小微企业部分政府性基金的通知》（宁财（综）发[2013]275 号），公司享受免征小微企业地方教育费附加、水利建设基金两项政府性基金。

**六、财务报表主要项目注释**

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2016 年 1 月 1 日，“年末”系指 2016 年 6 月 30 日，“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	804.79	915.26
银行存款	1,736,398.99	65,464.12
<b>合计</b>	<b>1,737,203.78</b>	<b>66,379.38</b>

年末货币资金余额不存在冻结等对变现有限制或存放在境外和有潜在回收风险的情况。

## 2. 应收账款

## (1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,273,262.00	100.00	115,731.70	5.09	2,157,530.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>2,273,262.00</b>	<b>—</b>	<b>115,731.70</b>	<b>—</b>	<b>2,157,530.30</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	5,128,518.00	100.00	257,494.50	5.02	4,871,023.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>5,128,518.00</b>	<b>—</b>	<b>257,494.50</b>	<b>—</b>	<b>4,871,023.50</b>

## 1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,231,890.00	111,594.50	5

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	41,372.00	4,137.20	10
合计	2,273,262.00	115,731.70	-

## (2) 本年计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 102,330.10 元；本年转回（或收回）的坏账准备金额为 244,092.90 元。

## (3) 按欠款方归集年末余额较大的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
宁夏回鹭工贸有限公司	784,140.00	1 年以内	34.70%	39,207.00
宁夏马兰花葡萄酒文化旅游发展有限公司	524,370.00	1 年以内	23.20%	26,218.50
宁夏北域无疆商贸有限公司	440,440.00	1 年以内	19.49%	22,022.00
大连吴忠特产馆	230,650.00	1 年以内	10.21%	11,532.50
合计	1,979,600.00	-	87.60%	98,980.00

## 3. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,734,000.00	100%		
合计	3,734,000.00	100%		

	0		
--	---	--	--

## (2) 按预付对象归集的期末主要余额的预付款情况

单位名称	金额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例
苏海忠	2,520,000.00	一年以内	67.49%
宁夏玉泉生物肥料有限公司	1,180,000.00	一年以内	31.60%
<b>合计</b>	<b>3,700,000.00</b>		<b>99.09%</b>

## 4.其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	513,163.42	100%	25,658.17	5	487,505.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>513,163.42</b>	<b>—</b>	<b>25,658.17</b>	<b>—</b>	<b>487,505.25</b>

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	95,129.55	99.12	4,756.48	5.00	90,373.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	840.00	0.88			840.00
<b>合计</b>	<b>95,969.55</b>	<b>—</b>	<b>4,756.48</b>	<b>—</b>	<b>91,213.07</b>

## 1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	513,163.42	25,658.17	5
<b>合计</b>	<b>513,163.42</b>	<b>25,658.17</b>	

## (2) 本年计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 20,951.69 元；本年转回（或收回）的坏账准备金额为 50 元。

## 5. 存货

## 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	381,011.14		381,011.14	215,805.28		215,805.28
在产品						
库存商品	14,865,910.52		14,865,910.52	14,925,058.88		14,925,058.88



项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	32,016.50		32,016.50	27,708.00		27,708.00
发出商品	2,175,492.00		2,175,492.00	3,920,997.36		3,920,997.36
生产成本	3,793,156.41		3,793,156.41			
包装物	50,056.00		50,056.00			
<b>合计</b>	<b>21,297,642.57</b>		<b>21,297,642.57</b>	<b>19,089,569.52</b>		<b>19,089,569.52</b>

## 6. 固定资产

## (1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	14,136,374.58	1,865,210.00	551,049.00	108,337.00	16,660,970.58
2. 本年增加金额		3,150.00		10,904.08	14,054.08
(1) 购置		3,150.00			3,150.00
(2) 在建工程转入					
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	14,136,374.58	1,868,360.00	551,049.00	119,241.08	16,675,024.66
二、累计折旧					
1. 年初余额	1,033,671.63	721,906.74	101,086.11	38,162.27	1,894,826.75

2. 本年增加金额	335,738.90	117,628.77	48,335.91	9,652.91	511,356.49
(1) 计提	335,738.90	117,628.77	48,335.91	9,652.91	511,356.49
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	1,369,410.53	839,535.51	149,422.02	47,815.18	2,406,183.24
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	12,766,964.05	1,028,824.49	401,626.98	71,425.90	14,268,841.42
2. 年初账面价值	13,102,702.95	1,143,303.26	449,962.89	70,174.73	14,766,143.83

(2) 本年增加的固定资产为新购置。

本年增加的累计折旧中，本年计提 511356.49 元。

#### 7. 生产性生物资产

采用成本计量模式的生产性生物资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原值合计	14,406,260.54			14,406,260.54

未成熟生产性生物资产				
成熟生产性生物资产	14,406,260.54			14,406,260.54
二、累计摊销合计	2,222,203.59	480,208.68		2,702,412.27
未成熟生产性生物资产	-			
成熟生产性生物资产	2,222,203.59	480,208.68		2,702,412.27
三、账面净值合计	12,184,056.95			11,703,848.27
未成熟生产性生物资产	-			-
成熟生产性生物资产	12,184,056.95			11,703,848.27
四、减值准备合计				
未成熟生产性生物资产				
成熟生产性生物资产				
五、账面价值合计	12,184,056.95			11,703,848.27
未成熟生产性生物资产	-			
成熟生产性生物资产	12,184,056.95			11,703,848.27

## 8. 无形资产

## 无形资产明细

项目	土地使用权	专利技术	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	14,466,145.57	500,000.00		14,966,145.57
2. 本年增加金额				
(1) 其他转入				
3. 本年减少金额				

项目	土地使用权	专利技术	非专利技术	合计
4. 年末余额	14,466,145.57	500,000.00		14,966,145.57
二、累计摊销				
1. 年初余额	1,580,248.87	33,039.65		1,613,288.52
2. 本年增加金额	243,897.12	13,215.84		257,112.96
(1) 计提	243,897.12	13,215.84		257,112.96
(2) 其他转入				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	1,824,145.99	46,255.49		1,870,401.48
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	12,641,999.58	453,744.51		13,095,744.09
2. 年初账面价值	12,885,896.70	466,960.35		13,352,857.05

## 9. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
土地平整费	22,696,190.19				22,696,190.19
机耕费		142,560.00			142,560.00
房屋租赁费	120,000.00				120,000.00
其他		1,338.51			1,338.51

项目	年初余额	本年增加	本年 摊销	本年其 他减少	年末余额
合计	22,816,190.19	143898.51			22,960,088.70

## 10.短期借款

项目	年末余额	年初余额
一年以内	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

## 11.应付账款

## (1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
一年以内	2,137,445.94	6,355,100.89
一至二年	786,788.45	936,788.45
二至三年	224,233.00	232,108.00
合计	3,148,467.39	7,523,997.34

## (2) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
吴忠供电局	53,708.00	尚未办理结算
河北龙达灌溉设备有限公司	117,325.00	尚未办理结算
吴忠水务局	178,400.00	尚未办理结算
吴忠市杞乡源枸杞种植专业合作社	857,020.02	尚未办理结算
合计	1,206,453.02	—

## 12. 预收款项

预收款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			5,000.00	100.00
<b>合计</b>			<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 13. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	675,399.89	976,245.50	1,109,472.06	542,173.33
<b>合计</b>	<b>675,399.89</b>	<b>976,245.50</b>	<b>1,109,472.06</b>	<b>542,173.33</b>

## (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	663,741.87	976,245.50	1,097,814.04	542,173.33
社会保险费		45,904.80	45,904.80	
医疗保险费		153,60.48	153,60.48	
工会经费和职工教育经费	11,658.02		11,658.02	
<b>合计</b>	<b>675,399.89</b>	<b>1,037,510.78</b>	<b>1,170,737.34</b>	<b>542,173.33</b>

## 14. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	174,180.41	136,347.40
印花税	6,014.81	6,014.81
教育费附加	5,225.42	4,090.43

项目	年末余额	年初余额
个人所得税	135.00	
<b>合计</b>	<b>185,555.64</b>	<b>146,452.64</b>

## 15.其他应付款

## 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
关联方往来	26,871,588.50	27,771,453.00
农业生产费	903,108.75	797,245.00
审计费		100,000.00
员工代垫款		138,611.80
风险押金	50,750.00	50,750.00
其他	207,131.90	16,295.00
<b>合计</b>	<b>28,032,579.15</b>	<b>28,874,354.80</b>

农业生产费主要包括土地修整费、机耕费。

## 16.一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的土地租赁费用	252,000.00	252,000.00
一年内结转的递延收益	115,333.33	115,333.33
<b>合计</b>	<b>367,333.33</b>	<b>367,333.33</b>

## 一年内结转的递延收益

政府补助项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中低产田改良项目	20,000.00			20,000.00
枸杞基地建设	65,333.33			65,333.33

枸杞加工生产项目	30,000.00			30,000.00
<b>合计</b>	<b>115,333.33</b>			<b>115,333.33</b>

## 17. 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
长期应付款	22,705,010.00	22,705,010.00
减：未确认融资费用	12,381,749.84	12,381,749.84
<b>合计</b>	<b>10,323,260.16</b>	<b>10,323,260.16</b>

## 18. 专项应付款

款项性质	年末余额	年初余额
政府补助	551,700.00	
<b>合计</b>	<b>551,700.00</b>	

## 19. 递延收益

## (1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	1,272,000.01			1,272,000.01	
合计	1,272,000.01			1,272,000.01	—

## (2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
土壤改良	220,000.00				220,000.00	

枸杞基地	812,000.01				812,000.01	
生产加工	240,000.00				240,000.00	
合计	1,272,000.01				1,272,000.01	

## 20.股本

股东名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	实收资本	比例%			实收资产	比例%
李宁芳	21,000,000.00	70.00			21,000,000.00	70%
宁夏福地宝投资合伙企业(有限合伙)	7,500,000.00	25.00			7,500,000.00	25%
刘金海	1,500,000.00	5.00			1,500,000.00	5%
合计	30,000,000.00	100.00			30,000,000.00	100.00

## 21.资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本公积-股本溢价	6,400,940.88			6,400,940.88
<b>合计</b>	<b>6,400,940.88</b>			<b>6,400,940.88</b>

根据本公司股东会决议，以2014年12月31日净资产按照1.21:1折合股本之外计入资本公积。

## 22. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	194,196.74			194,196.74
<b>合计</b>	<b>194,196.74</b>			<b>194,196.74</b>

## 23. 未分配利润

项目	年末金额	年初金额
上年年末余额	1,454,497.70	5,760,846.79
加：前期差错更正		
会计政策变更		
本年年初余额	1,454,497.70	5,760,846.79
本年增加数	1,219,700.05	1,648,694.44
其中：净利润转入	1,219,700.05	1,648,694.44
本年减少数		5,955,043.53
其中：提取盈余公积数		194,196.74
分配现金股利数		
其他减少		5,760,846.79
<b>本年年末余额</b>	<b>2,674,197.75</b>	<b>1,454,497.70</b>
其中：董事会已批准的现金股利		

数		
---	--	--

## 24.营业收入、营业成本

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,386,087.15	1,776,438.35	4,303,383.59	1,730,472.58
合计	4,386,087.15	1,776,438.35	4,303,383.59	1,730,472.58

## 主营业务收入-按品种分类

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
主营业务收入		
红果枸杞	262,976.40	633,108.36
黑果枸杞	3,678,984.75	2,707,479.23
枸杞芽茶	273,776.00	962,796.00
枸杞苗	170,350.00	
合计	4,386,087.15	4,303,383.59
主营业务成本		
红果枸杞	305,938.96	2,611.97
黑果枸杞	1,396,985.56	1,677,505.41
枸杞芽茶	17,203.40	50,355.2
枸杞苗	56,310.43	
合计	1,776,438.35	1,730,472.58

## 25.营业税金及附加

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
----	-----------	-----------

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
教育费附加	1,134.99	407.65
<b>合计</b>	<b>1,134.99</b>	<b>407.65</b>

## 26.销售费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
职工薪酬	17,600.00	5,000.00
运杂费	9,855.00	8,785.00
办公费		81,759.45
广告宣传费	20,305.00	263,537.00
产品推广、促销		321,944.00
<b>合计</b>	<b>47,760.00</b>	<b>681,025.45</b>

本期无发生销售费用的办公费。

## 27.管理费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
聘请中介机构费用		250,198.00
职工薪酬	235,000.00	112,423.58
开办费	395,098.66	
车辆费用	42,350.50	87,168.80
差旅费	12,922.70	61,682.10
办公费	54,599.97	65,254.50
业务招待费	39,115.9	40,675.20
折旧及摊销	209,347.16	46,691.61
水电暖费用	3,916.09	15,537.25
财产保险费	69,798.98	14,793.13

检验认证费		12,000.00
劳保费	896.00	1,300.00
会议费		19,000.00
税费	5,100.00	
其他	203,131.2	218,852.25
<b>合计</b>	<b>1,271,277.16</b>	<b>945,576.42</b>

## 28.财务费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出		78,174.69
其中：未确认融资费用摊销		78,174.69
减：利息收入	466.17	765.30
加：手续费	2,280.08	2,610.25
<b>合计</b>	<b>1,813.91</b>	<b>80,019.64</b>

## 29.资产减值损失

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
坏账损失	-120,861.11	-6,142.82
<b>合计</b>	<b>-120,861.11</b>	<b>-6,142.82</b>

## 30. 营业外收入

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	计入本年度非经常性损益的金额
非流动资产处置利得			
政府补助		21,333.33	
递延收益			
<b>合计</b>		<b>21,333.33</b>	

## 31. 营业外支出

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	计入本年度非经常性损益的金额
非流动资产处置利得			
其他支出	188,823.80		188,823.80
合计	188,823.80		188,823.80

其他支出系存货的盘亏损失及报废损失。

## 32. 合并现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息收入	615.95	765.30
政府补助	551,700.00	560,000.00
往来款项	13,464.31	
合计	565,780.26	560,765.30

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
销售费用	47,760.00	681,025.45
管理费用	1,271,277.16	945,576.42
财务费用-手续费	2,280.08	2,610.25
合计	1,321,317.24	1,629,212.12

## 3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
关联企业借款	3,434,600.00	7,818,135.20
合计	3,434,600.00	7,818,135.20

## 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
偿还关联企业借款	4,266,382.80	5,314,643.67
<b>合计</b>	<b>4,266,382.80</b>	<b>5,314,643.67</b>

## (2) 现金流量表补充资料

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,219,700.05	893,358.00
加：资产减值准备	-120,861.11	1,449.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	991,565.17	640,222.69
无形资产摊销	257,112.96	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损益		
财务费用	2,480.08	80,784.94
投资损失		
递延所得税资产的减少		
递延所得税负债的增加		
存货的减少	-2,208,073.05	-3,011,163.18
经营性应收项目的减少	-1,416,798.98	-1,183,972.44
经营性应付项目的增加	-5,063,243.46	-72,595.83
其他	-	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,338,118.34</b>	<b>-2,651,916.64</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,737,203.78	236,406.75
减：现金的期初余额	66,379.38	17,348.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,670,824.40</b>	<b>219,057.97</b>



## 七、关联方及关联交易

### （一）关联方

#### 1. 控股股东及实际控制人

控股股东及实际控制人为自然人李宁芳

#### 2. 控股股东持股份及其变化

（单位：万元）

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	持股比例	年初金额	持股比例
李宁芳	21,00.00	70%	21,00.00	70%

#### 3. 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
宁夏金种子生物科技有限公司	有限公司	银川市兴庆区民族北街朝阳大厦1号商住楼11号营业房三层	种苗种植	李宁芳	91640103MA75WIP513

#### 4. 其他关联方

关联方名称	经济性质	法定代表人	注册资本（万元）	注册地址	组织机构代码	与本公司关系
宁夏鼎力工贸有限公司	有限公司	李宁芳	500.00	银川市金凤区新昌东路208号	68421340-1	受同一股东控制
宁夏杞爱原生文化旅游开发有限公司	有限公司	李宁芳	100.00	吴忠市利通区扁担沟镇五里坡	08351330-2	
李宁芳	自然人					董事长
刘金海	自然人					董事

吴军	自然人					总经理、 董事会秘书
龙淑萍	自然人					财务总监

## （二）关联交易

### 1. 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额		说明
	本年发生额	上年发生额	
刘金海		400,000.00	补充流动资金
李宁芳	3,434,600.00	26,019,135.20	补充流动资金
<b>合计</b>	<b>3,434,600.00</b>	<b>26,419,135.20</b>	

### 2. 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额		说明
	本年发生额	上年发生额	
宁夏鼎力工贸有限公司		2,389,800.00	归还借款
李宁芳	3,933,755.00	4,228,830.20	归还借款
宁夏杞爱原生文化旅游开发有限公司		52,793.00	归还借款
刘金海	332,627.80	224,000.00	归还借款
<b>合计</b>	<b>4,266,382.80</b>	<b>6,895,423.20</b>	

### 3. 关联方未结算款项余额

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	李宁芳	26,871,588.50	27,438,825.20
其他应付款	刘金海		332,627.80

合计		26,871,588.50	27,771,453.00
----	--	---------------	---------------

## 八、或有事项

截至2016年6月30日本公司未有需披露的或有事项。

## 九、承诺事项

无。

## 十、其他重要事项

本公司股票于2015年11月17日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，股票简称：黑果枸杞，股票代码：833739。

除上述说明外，截止2016年6月30日本公司无其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项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	2,273,262.00	100.00	115,731.70	5.09	2,157,530.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,273,262.00	—	115,731.70	—	2,157,530.30

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项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	5,128,518.00	100.00	257,494.50	5.02	4,871,023.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,128,518.00</b>	<b>-</b>	<b>257,494.50</b>	<b>-</b>	<b>4,871,023.50</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,231,890.00	111,594.50	5
1至2年	41,372.00	4,137.20	10
<b>合计</b>	<b>2,273,262.00</b>	<b>115,731.70</b>	<b>-</b>

(3) 本年计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 102,330.10 元；本年转回(或收回)的坏账准备金额为 244,092.90 元。

(4) 按欠款方归集的年末余额较大的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
宁夏回鹭工贸有限公司	784,140.00	1年以内	34.70%	39,207.00
宁夏马兰花葡萄酒文化旅游发展有限公司	524,370.00	1年以内	23.20%	26,218.50
宁夏北域无疆商贸有限公司	440,440.00	1年以内	19.49%	22,022.00
大连吴忠特产馆	230,650.00	1年以内	10.21%	11,532.50
<b>合计</b>	<b>1,979,600.00</b>	-	<b>87.60%</b>	<b>98,980.00</b>

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项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	285,960.35	100%	14,298.02	5.00	271,662.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>285,960.35</b>	<b>-</b>	<b>14,298.02</b>	<b>-</b>	<b>271,662.33</b>

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项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	95,129.55	100.00	4,756.48	5.00%	90,373.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>95,129.55</b>	<b>-</b>	<b>4,756.48</b>	<b>-</b>	<b>90,373.07</b>

## 3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	285,960.35	14,298.02	5.00%
<b>合计</b>	<b>285,960.35</b>	<b>14,298.02</b>	

## 3) 本年计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 9591.54 元；本年转回（或收回）的坏账准备金额为 50 元。

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额	年初余额
对子公司的长期股权投资	1,720,000.00	372,000.00
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>1,720,000.00</b>	<b>372,000.00</b>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比	表决权比	投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
---------	-----	------	------	------	------	------	------

	例%	例%					
宁夏金种子生物科技有限公司	85.00	85.00	1,720,000.00	372,000.00	1,348,000.00		1,720,000.00
<b>合计</b>			<b>1,720,000.00</b>	<b>372,000.00</b>	<b>1,348,000.00</b>		<b>1,720,000.00</b>

## 4.营业收入、营业成本

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,386,087.15	1,776,438.35	4,303,383.59	1,730,472.58
<b>合计</b>	<b>4,386,087.15</b>	<b>1,776,438.35</b>	<b>4,303,383.59</b>	<b>1,730,472.58</b>

## 主营业务收入-按品种分类

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
<b>主营业务收入</b>		
红果枸杞	262,976.40	633,108.36
黑果枸杞	3,678,984.75	2,707,479.23
枸杞芽茶	273,776.00	962,796.00
枸杞苗	170,350.00	
<b>合计</b>	<b>4,386,087.15</b>	<b>4,303,383.59</b>
<b>主营业务成本</b>		
红果枸杞	305,938.96	2,611.97
黑果枸杞	1,396,985.56	1,677,505.41
枸杞芽茶	17,203.40	50,355.2
枸杞苗	56,310.43	
<b>合计</b>	<b>1,776,438.35</b>	<b>1,730,472.58</b>

## 十二、财务报告批准

本财务报告已经本公司董事会批准报出。

宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司

二〇一六年八月十九日

## 财务报表补充资料

### 1. 非经常性损益明细表

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

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
非流动资产处置损益		
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		21,333.33
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
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		
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年初至合并日的当期净损益		



项目	2016年1-6月	2015年1-6月
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，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-188,823.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-188,823.80	21,333.33
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>-188,823.80</b>	<b>21,333.33</b>

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010修订）的要求，本公司净资产收益率及每股收益如下：

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

本年利润	报告期	加权平均净	每股收益
------	-----	-------	------

		资产收益率 (%)	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于母公司股东的净利润	2016年1-6月	3.15	0.04	0.04
	2015年1-6月	2.42	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	2016年1-6月	3.64	0.05	0.05
	2015年1-6月	2.37	0.03	0.03

宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司

