



朗源股份有限公司
(LONTRUE CO., LTD.)

2016 年半年度报告

股票代码：300175

股票简称：朗源股份

2016 年 8 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人戚大广、主管会计工作负责人张丽娜及会计机构负责人(会计主管人员)王凤梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	18
第五节 股份变动及股东情况	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第七节 财务报告	31
第八节 备查文件目录	129

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《朗源股份有限公司章程》
朗源股份、本公司、公司	指	朗源股份有限公司
股东大会	指	朗源股份有限公司股东大会
董事会	指	朗源股份有限公司董事会
监事会	指	朗源股份有限公司监事会
非公开发行/非公开发行股票	指	朗源股份有限公司 2015 年度非公开发行 A 股股票之行为
IDC	指	IDC 即 Internet Data Center，是基于 Internet 网络，为集中式收集、存储、处理和发送数据的设备提供运行维护的设施基地并提供相关的服务。IDC 提供的主要业务包括域名注册查询主机托管(机位、机架、机房出租)、资源出租(如虚拟主机业务、数据存储服务)、系统维护(系统配置、数据备份、故障排除服务)、管理服务(如带宽管理、流量分析、负载均衡、入侵检测、系统漏洞诊断)，以及其他支撑、运行服务等。
会计师事务所、审计机构	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	朗源股份	股票代码	300175
公司的中文名称	朗源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	朗源股份		
公司的外文名称（如有）	LONTRUE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LONTRUE		
公司的法定代表人	戚大广		
注册地址	山东省龙口高新技术产业园区		
注册地址的邮政编码	265718		
办公地址	山东省龙口市高新技术产业园区朗源路 299 号		
办公地址的邮政编码	265718		
公司国际互联网网址	www.lontrue.com		
电子信箱	ir@lontrue.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李博	
联系地址	山东省龙口市高新技术产业园区朗源路 299 号	
电话	0535-8611766	
传真	0535-8610658	
电子信箱	ir@lontrue.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	山东省龙口高新技术产业园区朗源路 299 号

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	299,793,724.31	339,177,953.14	-11.61%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	15,535,114.20	26,954,158.23	-42.36%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	14,780,669.24	17,546,427.20	-15.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	320,123,778.11	-15,546,741.29	-2,159.11%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.6800	-0.0330	-2,160.61%
基本每股收益（元/股）	0.0330	0.0573	-42.41%
稀释每股收益（元/股）	0.0330	0.0573	-42.41%
加权平均净资产收益率	1.71%	2.95%	-1.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.63%	1.92%	-0.29%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,282,268,036.29	1,575,400,739.95	-18.61%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	899,269,436.16	900,725,529.08	-0.16%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.9101	1.9132	-0.16%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	161,366.40	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	603,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,221.44	
合计	754,444.96	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

七、重大风险提示

公司未来可能面临的风险：

1、市场竞争的风险

国际市场上土耳其是中国葡萄干产品的主要竞争对手，土耳其葡萄干产量及里拉汇率变动对国际葡萄干市场有重要影响。近年土耳其葡萄干的丰产和里拉贬值后持续低位运行，一直是压制葡萄干市场价格的重要不利因素，导致公司葡萄干产品未能很好的贡献业绩。公司将充分发挥在国内优质葡萄干主产区新疆的子公司及团队的优势，控制采购成本，从原料采购的源头严把质量关，将生产加工、管理标准化，从而做到产品的标准化；同时，把握好国内烘焙市场快速发展的机遇，积极的开发国内市场，力争塑造国内烘焙原料知名品牌。

2、贸易壁垒的风险

东南亚尤其是印尼，是公司鲜果产品的主要市场；今年2月份印尼农业部颁布新规，对出口到印尼的新鲜植物源性食品设立了严格的准入门槛和复杂的准入程序，其中涉及苹果；新的贸易壁垒不仅对公司鲜果出口业务造成不利影响，也增加了物流和检验成本。尽管在报告期末印尼重新开放市场，但政策的不稳定性对公司产生不利影响。由此，公司加强了其他国家和国内市场的开发力度，强化了团队建设。

3、本次非公开发行股票的相关事项的风险

公司本次非公开发行股票募集资金不超过23亿主要用于IDC建设、偿还银行贷款和补充营运资金，相关事项需报证监会核准，能否取得核准及取得核准的时间具有不确定性。公司目前正加快办理项目立项手续。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

本报告期内营业收入299,793,724.31元，比去年同期减少11.61%，营业成本253,868,160.00元，比去年同期减少11.82%，销售费用11,083,871.45元，比去年同期增加0.19%，管理费用8,929,372.29元，比去年同期增加0.73%，财务费用6,604,501.33元，比去年同期减少40.17%，营业利润22,327,832.03元，比去年同期增加21.62%，净利润23,070,119.49元，比去年同期减少17.22%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	299,793,724.31	339,177,953.14	-11.61%	鲜果、果仁的收入减少
营业成本	253,868,160.00	287,904,928.15	-11.82%	与收入相匹配的成本减少
销售费用	11,083,871.45	11,063,122.38	0.19%	
管理费用	8,929,372.29	8,864,495.43	0.73%	
财务费用	6,604,501.33	11,039,172.21	-40.17%	短期借款减少
所得税费用	12,157.50	-102,803.55	-111.83%	应税项目增加
经营活动产生的现金流量净额	320,123,778.11	-15,546,741.29	-2,159.11%	采购的支出减少
投资活动产生的现金流量净额	-202,818,990.59	-186,937.47	108,395.63%	对外投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	-238,146,567.13	62,929,110.35	-478.44%	短期借款减少
现金及现金等价物净增加额	-120,115,807.13	48,482,257.87	-347.75%	偿还短期借款导致期末现金及等价物减少

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

项目	本报告期收入	去年同期收入	增减比例%
鲜果	29,567,114.67	58,472,477.82	-49.43
果干	95,203,444.63	72,666,581.13	31.01
坚果、果仁	169,270,286.37	202,408,251.80	-16.37
蔬菜、冻干食品及其他	5,752,878.64	5,630,642.39	2.17
合计	299,793,724.31	339,177,953.14	-11.61

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司的经营范围：定型包装食品、包装制品的生产、销售（有效期以许可证为准）；水果、蔬菜、坚果、果仁的种植、加工、储存和销售；水果、蔬菜、坚果、果仁及调理品的进口和批发，货物和技术的进出口（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）。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
鲜果	29,567,114.67	24,392,884.57	17.50%	-40.70%	-49.70%	14.76%
果干	95,039,083.04	81,768,202.54	13.96%	31.29%	44.24%	-7.73%
坚果、果仁	169,270,286.37	142,140,319.81	16.03%	2.86%	-2.28%	4.42%
蔬菜、冻干食品及其他	4,163,062.86	4,221,236.42	-1.40%	-5.22%	28.70%	-26.72%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

本报告期	上年同期

供应商	金额	供应商	金额
供应商一	2,753,043.00	供应商一	41,190,180.45
供应商二	2,493,219.70	供应商二	23,844,059.90
供应商三	2,273,264.88	供应商三	6,524,421.38
供应商四	1,870,658.36	供应商四	5,941,348.30
供应商五	1,858,820.02	供应商五	3,998,000.00
合计	11,249,005.96	合计	81,498,010.03

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

本报告期		上年同期	
客户	金额	客户	金额
客户一	42,505,164.82	客户一	25,000,000.00
客户二	25,904,193.82	客户二	23,077,664.43
客户三	15,999,171.20	客户三	15,000,000.00
客户四	14,914,551.34	客户四	12,444,921.57
客户五	11,998,414.71	客户五	11,136,222.93
合计	111,321,495.89	合计	86,658,808.93

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司出口业务占较大比重，且欧洲市场是公司较大的国外市场；人民币、欧元、英镑汇率的波动将直接影响公司的出口业务；人民币汇率贬值有利于公司的出口业务，但欧洲经济的不景气，导致市场需求低迷；鲜果行业市场低位徘徊，主要出口国印尼政策不稳定，对公司鲜果业务产生影响。

对于国内，居民收入与消费同步增长，食品消费结构发生变化，且烘焙产业发展迅速，公司定位于国内优秀烘焙原料综合供应商，把握行业发展的机遇，做大做强朗源品牌。

公司是国内葡萄干和松子仁产品行业龙头企业，在国内同行业有较强影响力；在出口方面，葡萄干出口量位居国内首位，松子仁出口量位居国内前列，该类产品在欧美、澳洲等发达地区有较强竞争力。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，鲜果由于受印尼在2月份出台新规的影响，鲜果的销售收入与去年同期相比大幅下滑；国际葡萄干市场受土耳其丰产和里拉汇率的持续低位运行，国际市场价格一直不高，葡萄干的销售收入较去年同期有小幅增长；松子仁类产品报告期收入较去年同期有所下降，但公司预计今年松子产量较往年有大幅下降，松子仁类产品市场价格较为乐观。

报告期内，着眼于国内烘焙产业的快速发展，公司制定了烘焙原料综合供应商的战略方向，继续推行包括核桃仁、蔓越莓等新品，积极开发烘焙原料的市场。

公司非公开发行股票投资建设上海颀桥数据中心项目，目前仍在办理项目立项，延缓了整体项目进度；子公司太原市德蓝达科技有限公司投资10,172万元在太原市经济开发区建设数据中心，建成后可提供1,400个机柜租赁业务。该项目进展顺利，已取得项目立项，厂房建设已完成并验收合格，设备已经在陆续采购、调试安装，预计在10月底可以交付。

上半年具体执行情况详见“第三节董事会报告”之“一、报告期内财务状况和经营成果”。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

重要风险详见本半年度报告“第二节 公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	42,326.13
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	42,892.54
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	1,700
累计变更用途的募集资金总额比例	4.02%

募集资金总体使用情况说明

朗源股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）88号《关于核准朗源股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准的发行方案，由主承销商国信证券股份有限公司向社会公开发行人民币普通股（A股）27,000,000股，每股发行价人民币17.1元（“元”指“人民币元”，下同），募集资金总额为461,700,000.00元，扣除发行费用38,438,736.50元后实际募集资金净额为人民币423,261,263.50元。与预计募集资金179,936,400.00元相比，超募资金为243,324,863.50元。以上募集资金已由中喜会计师事务所有限责任公司于2011年2月1日出具的中喜验字(2011)第01008号《验资报告》验证确认。公司对募集资金采取了专户存储制度。2011年3月1日，经公司第一届董事会第十次

会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，同意公司使用 4,720 万元超募资金归还银行贷款。2011 年 4 月 20 日，经公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》和《关于朗源股份有限公司对外投资的议案》，意公司使用本次公开发行股票募集的超募资金 14,440 万元对吐鲁番嘉禾农业开发有限公司投资年产 2.55 万吨葡萄干初加工项目，并使用闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金。截至目前，吐鲁番嘉禾农业开发有限公司（工商最终核准登记名称）已经完成工商登记注册；用于暂时补充流动资金的闲置募集资金，也于 2011 年 10 月 26 日按规定归还至募集资金专用账户。2011 年 7 月 21 日，经公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》和《关于朗源股份有限公司对外投资的议案》，同意公司使用超募资金 1,000 万元作为注册资本成立朗源实业（上海）有限公司。截至目前，朗源实业（上海）有限公司（工商最终核准登记名称）已经完成工商注册登记，公司按约定完成了 1,000.00 万元出资。2011 年 10 月 28 日，经公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司用闲置募集资金 4,000 万元临时补充流动资金。截至目前，用于临时补充流动资金的闲置募集资金，已于 2012 年 4 月 27 日按规定归还至募集资金专用账户。2012 年 5 月 26 日，经公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 4,000 万元永久性补充流动资金。2012 年 7 月 18 日，经公司第二届董事会第二次会议决议审议通过了《关于募集资金使用计划的议案》，同意公司以超募资金 170 万元和上市 10,000 吨高质量鲜果募投项目变更资金 1,700 万元，合计 1,870 万元对全资子公司—朗源实业（上海）有限公司追加投资。2015 年 4 月 21 日第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定将结余募集资金 422.50 万元（实际结余金额以转账日为准）永久补充流动资金；募集资金结余主要是利息收入，转账日实际结余 422.85 万元，现已全部永久补充流动资金。募集资金已全部使用完毕。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
8,600 吨葡萄干、干果、果脯扩建项目	否	7,788.08	7,788.08	0	7,788.98	100.01%	2011 年 12 月 31 日	538.91	3,976.13	否注 1	否
5,000 吨果仁（杏仁、核桃仁）产品生产项目	否	6,491.7	6,491.70	0	6,491.35	99.99%	2012 年 06 月 30 日	16.90	3,925.41	否注 2	否
10,000 吨高质量鲜果扩建项目	否	3,713.86	2,013.86	0	2,345.95	116.49%	2014 年 03 月 31 日	342.06	3,091.52	否注 3	否
承诺投资项目小计	--	17,993.64	16,293.64	0	16,626.28	--	--	897.87	10,993.06	--	--
超募资金投向											
投资成立朗源实业（上海）有限公司	是	1,000	2,870	0	2,877.93	100.28%	2013 年 08 月 31 日	0	0	不适用	否

							日				
对吐鲁番嘉禾农业开发有限公司投资 2.55 万吨葡萄干初加工项目	否	14,440	14,440	0	14,245.48	98.65%	2011 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	4,720	4,720	0	4,720	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	4,422.85	4,422.85	0	4,422.85	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	24,582.85	26,452.85	0	26,266.26	--	--	0	0	--	--
合计	--	42,576.49	42,746.49	0	42,892.54	--	--	897.87	10,993.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	注 1：由于受国际市场的影响，销售价格较低，所以未达到预期收益。注 2：果仁项目是公司的一个新的生产项目，属于拓展期，收入少。注 3：鲜果受印尼贸易壁垒的影响，销售数量大幅下滑，收益未达预期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金 24,332.49 万元，2011 年 3 月 1 日，经公司第一届董事会第十次会议决议，使用部分超募资金的金额、用募资金 4,720 万元偿还银行贷款。2011 年 4 月 20 日和 2011 年 10 月 28 日，经公司第一届董事会第十二次和第十六次会议决议，使用闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金。2012 年 5 月 26 日，途及使用进展情况经公司第一届董事会第十九次会议决议，同意使用部分超募资金 4,000 万元永久补充流动资金。使用超募资金 14,440 万元对吐鲁番嘉禾农业开发有限公司投资年产 2.55 万吨葡萄干初加工项目，截止到报告期末已经投入 14,245.48 万元。2011 年 7 月 21 日，经公司第一届董事会第十三次会议决议，使用超募资金 1,000 万元成立朗源实业（上海）有限公司。2012 年 7 月 18 日，经公司第二届董事会第二次会议决议，使用超募资金 170 万元和上市 10,000 吨高质量鲜果募投项目变更资金 1,700 万元，合计 1,870 万元对全资子公司—朗源实业（上海）有限公司追加投资。截止到报告期末已经投入 2,877.93 万元。第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定将结余募集资金 422.50 万元（实际节余金额以转账日为准）永久补充流动资金；转账日实际节余 422.85 万元，已全部永久补充流动资金。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2012 年 7 月 18 日，经公司第二届董事会第二次会议决议，同意对 10,000 吨高质量鲜果扩建项目进行如下变更：原投资总额为 3,713.86 万元，现在变更为 2,013.86 万元，项目投资额减少了 1,700 万元。现将 10,000 吨高质量鲜果扩建项目的募集资金减少的金额全部用于对全资子公司朗源实业（上海）有限公司进行追加投资。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2012 年 7 月 18 日，经公司第二届董事会第二次会议决议，同意对 10,000 吨高质量鲜果扩建项目进行										

	如下变更：原投资总额为 3,713.86 万元，现在变更为 2,013.86 万元，项目投资额减少了 1,700 万元。现将 10,000 吨高质量鲜果扩建项目的募集资金减少的金额全部用于对全资子公司朗源实业（上海）有限公司进行追加投资。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 "根据朗源股份 2009 年第二次临时股东大会及第一届董事会第三次会议、朗源股份《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，朗源股份拟用募集资金 7,788.08 万元投资于 8,600 吨葡萄干果干果脯扩建项目，第一届董事会第三次会议至募集资金到位之前，公司已用自筹资金预先投入该募投项目建设的资金，待公司募集资金到位后予以置换。截至 2011 年 2 月 15 日，朗源股份为保障募集资金投资项目顺利进行，已使用自有资金 5,677.01 万元，投入上述项目的开发建设。2011 年 3 月 1 日，经朗源股份第一届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 5,677.01 万元置换上述公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。"
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 4 月 20 日，经公司第一届董事会第十二次会议决议，同意公司使用闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过自董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至公司募集资金专户；公司于 2011 年 10 月 26 日归还。2011 年 10 月 28 日，经公司第一届董事会第十六次会议决议，同意公司使用闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过自董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至公司募集资金专户；公司于 2012 年 4 月 27 日归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2015 年 4 月 21 日第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定将结余募集资金 422.50 万元（实际结余金额以转账日为准）永久补充流动资金；募集资金结余主要是利息收入，转账日实际结余 422.85 万元，现已全部永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金已全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已及时、真实、准确、完整的披露募集资金的存放和使用情况。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
10,000 吨高质量鲜果扩建项目	10,000 吨高质量鲜果扩建项目	2,013.86	0	2,345.95	116.49%	2014 年 03 月 31 日	342.06	否	否
投资成立朗源实业（上	投资成立朗源实业（上	2,870	0	2,877.93	100.28%	2013 年 08 月 31 日	0	否	否

海)有限公司	海)有限公司								
合计	--	4,883.86	0	5,223.88	--	--	342.06	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		2012年7月18日,经公司第二届董事第二次会议审议通过了《关于募集资金投资项目计划变更的议案》,并经公司2012年8月12日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。因目前国内市场仍处于开拓阶段,需要大量资金支持。公司对10,000吨高质量鲜果扩建项目进行如下变更:投资总额变更:原投资总额为3,713.86万元,现在变更为2,013.86万元,项目投资额减少了1,700万元。现将1,000吨高质量鲜果扩建项目的募集资金减少的金额全部用于对全资子公司朗源实业(上海)有限公司进行追加投资。投资进度变更:根据目前的公司设备购置情况及预计的安装进度,公司拟将项目的投资进度延长到2013年06月30日。上述议案已在证监会指定信息披露网站披露。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

2、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)
CLOUDRIDE R LIMITED	16,786	16,786	16,786	100.00%	0	2016年01月12日	详见公告编号为2016-009的《朗源股份有限公司对外投资公告》
合计	16,786	16,786	16,786	--	0	--	--

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	601933	永辉超市	112,600,000.00	20,270,026	0.62%	40,540,052	0.62%	167,430,414.76	54,830,414.76	可供出售金融资产	对外投资认购永辉超市股份

											有限公司 非公开发 行股票
合计		112,600,000.00	20,270,026	--	40,540,052	--	167,430,414.76	54,830,414.76	--	--	

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2012年09月03日，公司拟以22.52元/股的价格用现金认购永辉超市非公开发行的股份500万股，认购总金额11,260万元。2013年3月30日，公司认购永辉超市非公开发行股票的价格由22.52元/股调整为11.11元/股，股票数量由5,000,000股调整为10,135,013股，持股比例为0.62%。

2014年2月26日，永辉超市董事会通过了2013年度权益分配议案，向全体股东进行资本公积转增股本，每10股转增10股，每10股派发现金红利2.00元人民币（含税）。2014年4月8日，永辉超市发布《永辉超市股份有限公司2013年度分红派息及转增资本实施公告》，以2014年4月11日为股权登记日，4月14日为除权（息）日。由此，公司持有永辉超市限售股10,135,013股增加为20,270,026股，持股比例为0.62%。2016年5月20日，永辉超市召开的2015年年度股东大会决议通过《关于公司2015年度利润分配的议案》，向永辉超市全体股东进行资本公积转增股本，每10股转增10股，转增后，本公司持有永辉超市股份为40,540,052股。公司持有的该部分限售股将于9月份解禁。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2016 年 2 月 24 日召开第三届董事会第一次会议,于 2016 年 3 月 18 日召开 2015 年年度股东大会审议通过了《关于 2015 年度利润分配预案的议案》,公司 2015 年年度利润分配方案为:以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 470,800,000 股为基数,向全体股东每 10 股派送现金股利人民币 0.1 元(含税),合计现金分配红利 4,708,000.00 元。

公司于 2016 年 4 月 28 日发布《2015 年年度权益分派实施公告》,本次权益分派股权登记日为:2016 年 5 月 5 日;除权除息日为:2016 年 5 月 6 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
Lao Chi Weng	股权	0	已交割完毕	有利于公司海外资本运作和业务拓展	不适用	-	否	不适用	2016年01月12日	详见公告编号为2016-009的《朗源股份有限公司对外投资公告》

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
烟台百果源有限公司	2014年10月21日	7,000	2015年05月15日	3,900	连带责任保证	1年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				3,900
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				3,900
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			0	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债				0				

务担保金额 (E)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	杨建伟	未来 12 个月内不再增持朗源股份股票	2015 年 01 月 22 日	12 个月	截止到报告期末, 上述承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况发生, 且该承诺已在本报告期履行完毕。
	新疆尚龙股权投资管理有限公司	未来 12 个月内, 不再减持所持股票	2015 年 01 月 22 日	12 个月	截止到报告期末, 上述承诺人严格信守承诺, 未出现违反承

					诺的情况发生，且该承诺已在本报告期履行完毕。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	戚大广、戚荣妮	在任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份数不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2011年02月14日	长期	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	新疆尚龙股权投资管理有限公司、戚大广、戚荣妮、龙口市广源果品有限责任公司	本人/本公司不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与朗源股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；当本人/本公司及可控制的企业与朗源股份之间存在竞争性同类业务时，本人及可控制的企业自愿放弃同朗源股份的业务竞争。本人/本公司及可控制的企业不向其他在业务上与朗源股份相同、类似或构成竞争的公	2009年08月07日	长期	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

		司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持。			
其他对公司中小股东所作承诺	威大广	自 2015 年 7 月 9 日起 12 个月内在法律法规允许的条件下, 通过在二级市场或者证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式购买本公司股票, 增持金额不低于 3,000 万元, 不高于 5 亿元。	2015 年 07 月 09 日	12 个月	截止到报告期末, 上述承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况发生; 该增持计划已在本报告期实施完毕。
	威大广	本次增持计划完成后 6 个月不减持所持有的公司股票	2016 年 03 月 10 日	6 个月	截止到报告期末, 上述承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况发生。
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

公司实际控制人威大广先生自 2016 年 3 月 2 日起连续 6 个交易日累计增持 4,244,300 股, 占公司总股本的 0.90%, 增持均价为 7.302 元, 累计增持金额 30,989,955.20 元。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、朗源股份有限公司于 2015 年 3 月 19 日召开的公司第二届董事会第十六次会议及 2015 年 4 月 8 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过公司非公开发行股票募集资金不超过 23 亿, 用于上海恒煜数据科技有限公司建设互联网数据中心 (IDC) 及补充流动资金; 于 2015 年 7 月 13 日召开第二届董事会第十八次会议及 2015 年 7 月 30 日召开 2015 年第二次临时股东大会, 审议通过了非公开发行股票预案 (修订版) 等, 对募集资金投向进行小幅调整, 调整后用于上海恒煜数据科技有限公司建设互联

网数据中心（IDC）、补充果品业务发展所需营运资金及归还银行贷款。截止目前由于项目立项正在全力办理中，公司正会同合作方加快项目进展，争取尽早报证监会审核。

2、子公司太原市德蓝达科技有限公司投资10,172万元在太原市经济开发区建设数据中心，建成后可提供1,400个机柜租赁业务。该项目进展顺利，已取得项目立项，厂房建设已完成并验收合格，设备已经在陆续采购、调试安装，预计在10月底可以交付。

3、2016年3月24日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于全资子公司引入投资者暨增资扩股的议案》，同意CLOUDRIDER LIMITED引入3名投资者，即由公司的全资子公司变更为参股公司；2016年4月10日，CLOUDRIDER LIMITED与SUPER DRAGON CO., LTD. 签署股份购买协议，参股公司以每股2.4港元的价格购买SUPER DRAGON CO., LTD. 持有的裕兴科技投资控股有限公司（香港联交所上市的公司，股票代码8005）的450,357,200股股份，占裕兴科技截止2016年3月31日全部已发行股份的25%，本次交易作价1,080,857,280港元。为完成该笔股份购买，参股公司于2016年4月11日与洪桥集团有限公司签署借款协议，借款金额5.4亿港元，期限为自借入第一笔借款之日起12个月（借款人有权再延期12个月），年利率为3%。该笔股份购买在报告期已完成交割。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,006,495	1.28%				3,183,225	3,183,225	9,189,720	1.95%
3、其他内资持股	6,006,495	1.28%				3,183,225	3,183,225	9,189,720	1.95%
境内自然人持股	6,006,495	1.28%				3,183,225	3,183,225	9,189,720	1.95%
二、无限售条件股份	464,793,505	98.72%				-3,183,225	-3,183,225	461,610,280	98.05%
1、人民币普通股	464,793,505	98.72%				-3,183,225	-3,183,225	461,610,280	98.05%
三、股份总数	470,800,000	100.00%						470,800,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司实际控制人戚大广先生自2016年3月2日起连续6个交易日累计增持4,244,300股，高管锁定股增加3,183,225股，有限售条件股份和无限售条件股份相应的增减。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
威大广	6,006,495	0	3,183,225	9,189,720	高管锁定	任职期间所持公司股票按 75% 锁定。
合计	6,006,495	0	3,183,225	9,189,720	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		21,805						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新疆尚龙股权投资管理有限公司	境内非国有法人	22.46%	105,745,600	0	0	105,745,600		
杨建伟	境内自然人	17.37%	81,800,000	0	0	81,800,000	质押	26,500,000
龙口市广源果品有限责任公司	境内非国有法人	3.90%	18,339,200	0	0	18,339,200		
威大广	境内自然人	2.60%	12,252,960	4,244,300	9,189,720	3,063,240	质押	12,252,960
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.47%	6,905,100	0	0	6,905,100		
海通期货有限公司—海通期货中盛创富 1 号资产管理计划	其他	0.75%	3,510,111	3,510,111	0	3,510,111		
刘洪海	境内自然人	0.70%	3,300,000	-665,000	0	3,300,000		
郑韵缜	境内自然人	0.50%	2,356,334	2,356,334	0	2,356,334		
金秀丽	境内自然人	0.41%	1,931,000	1,931,000	0	1,931,000		
卢春声	境内自然人	0.38%	1,800,000	0	0	1,800,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	新疆尚龙股权投资管理有限公司和龙口市广源果品有限责任公司的控股股东均为自然							

明	人威大广先生，为同一实际控制人控制下的关联股东。新疆尚龙、广源果品和威大广先生分别持有本公司 22.46%、3.90% 和 2.60% 的股份，合计持有本公司 28.96% 的股份，三者为一致行动人。除上述关联关系外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新疆尚龙股权投资管理有限公司	105,745,600	人民币普通股	105,745,600
杨建伟	81,800,000	人民币普通股	81,800,000
龙口市广源果品有限责任公司	18,339,200	人民币普通股	18,339,200
中央汇金资产管理有限责任公司	6,905,100	人民币普通股	6,905,100
海通期货有限公司—海通期货中盛创富 1 号资产管理计划	3,510,111	人民币普通股	3,510,111
刘洪海	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
威大广	3,063,240	人民币普通股	3,063,240
郑韵缜	2,356,334	人民币普通股	2,356,334
金秀丽	1,931,000	人民币普通股	1,931,000
卢春声	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	新疆尚龙股权投资管理有限公司和龙口市广源果品有限责任公司的控股股东均为自然人威大广先生，为同一实际控制人控制下的关联股东。新疆尚龙、广源果品和威大广先生分别持有本公司 22.46%、3.90% 和 2.60% 的股份，合计持有本公司 28.96% 的股份，三者为一致行动人。除上述关联关系外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

1、公司股东杨建伟先生于 2015 年 1 月 28 日将其持有的公司无限售流通股 28,000,000 股（占公司总股本的 5.95%）质押给长江证券股份有限公司，用于办理为期 12 个月的股票质押式回购交易业务。本次业务初始交易日 2015 年 1 月 28 日，回购日 2016 年 1 月 22 日。截止报告期末，该笔交易已办理解除质押手续并全部购回。

2、公司股东龙口市广源果品有限责任公司于 2015 年 7 月 22 日将其持有的公司无限售流通股 18,339,200 股（占公司总股本 3.90%）质押给中信证券股份有限公司，用于办理为期 12 个月的股票质押式回购交易业务。本次业务初始交易日 2015 年 7 月 22 日，约定购回日 2016 年 7 月 22 日。截止报告期末，该交易质押的股份已分两笔提前购回。

3、公司股东杨建伟先生于 2016 年 1 月 14 日将其持有的公司无限售流通股 26,500,000 股（占公司总股本的 5.63%）质押给长江证券股份有限公司，用于办理为期 12 个月的股票质押式回购交易业务。本次业务初始交易日 2016 年 1 月 14 日，回购日 2017 年 1 月 13 日。

4、公司实际控制人威大广先生于 2016 年 6 月 16 日将其直接持有的公司股份 12,252,960 股（占公司总股本的 2.60%）质押给齐鲁证券（上海）资产管理有限公司，用于办理为期 365 天的股票质押式回购交易业务。本次业务初始交易日 2016 年 6 月 13 日，质押期限 365 天。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
威大广	董事长	现任	8,008,660	4,244,300	0	12,252,960	0	0	0	0
合计	--	--	8,008,660	4,244,300	0	12,252,960	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
威大广	董事长	被选举	2016年02月04日	2016年第一次临时股东大会被选举为公司董事长
威永茂	副董事长	被选举	2016年02月04日	2016年第一次临时股东大会被选举为公司副董事长
威永茂	总经理	聘任	2016年02月24日	第三届董事会第一次会议被聘任为公司总经理
张丽娜	董事	被选举	2016年02月04日	2016年第一次临时股东大会被选举为公司董事
张丽娜	副总经理、财务总监	聘任	2016年02月24日	第三届董事会第一次会议被聘任为公司副总经理、财务总监
林忆莲	董事	被选举	2016年02月04日	2016年第一次临时股东大会被选举为公司董事
张东明	独立董事	被选举	2016年02月04日	2016年第一次临时股东大会被选举为公司独立董事
梁坤	独立董事	被选举	2016年02月04日	2016年第一次临时股东大会被选举为公司独立董事
彭建云	独立董事	被选举	2016年02月04日	2016年第一次临时股东大会被选举为公司独立董事
戚荣妮	董事	任期满离任	2016年02月04日	任期届满
王贵美	董事	任期满离任	2016年02月04日	任期届满
宋晓	独立董事	任期满离任	2016年02月04日	任期届满

刘嘉厚	独立董事	任期满离任	2016年02月04日	任期届满
孙宁	独立董事	任期满离任	2016年02月04日	任期届满
林忆莲	副总经理	聘任	2016年02月24日	第三届董事会第一次会议被聘任为公司副总经理
于帮才	副总经理	聘任	2016年02月24日	第三届董事会第一次会议被聘任为公司副总经理
李博	副总经理、 董事会秘书	聘任	2016年02月24日	第三届董事会第一次会议被聘任为公司副总经理、 董事会秘书

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：朗源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	98,164,750.22	218,280,557.35
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	104,708,627.60	200,073,962.20
预付款项	3,151,995.75	37,349,367.55
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	339,429.27	3,665,110.23
买入返售金融资产		
存货	366,525,902.51	576,860,515.23
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	7,062,276.85	18,258,253.02
流动资产合计	579,952,982.20	1,054,487,765.58
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	169,390,414.76	206,687,262.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	197,315,017.51	
投资性房地产		
固定资产	219,230,496.72	231,533,266.89
在建工程	70,062,364.36	33,436,737.11
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	8,668,644.63	8,994,714.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	81,505.00	133,795.00
递延所得税资产	377,973.97	183,823.58
其他非流动资产	37,188,637.14	39,943,375.04
非流动资产合计	702,315,054.09	520,912,974.37
资产总计	1,282,268,036.29	1,575,400,739.95
流动负债：		
短期借款	259,000,000.00	482,741,120.00
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	39,875,902.77	82,337,315.58

预收款项	1,536,351.43	27,989,911.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,452,060.95	2,383,775.90
应交税费	3,049,980.29	2,151,176.29
应付利息		1,601,479.17
应付股利		
其他应付款	1,932,897.74	2,685,832.75
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	306,847,193.18	601,890,611.32
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	18,863,617.76	23,031,815.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,863,617.76	23,031,815.65
负债合计	325,710,810.94	624,922,426.97
所有者权益：		
股本	470,800,000.00	470,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	70,435,715.36	70,435,715.36
减：库存股		
其他综合收益	56,590,853.27	69,095,446.95
专项储备		
盈余公积	31,703,508.58	31,703,508.58
一般风险准备		
未分配利润	269,739,358.95	258,690,858.19
归属于母公司所有者权益合计	899,269,436.16	900,725,529.08
少数股东权益	57,287,789.19	49,752,783.90
所有者权益合计	956,557,225.35	950,478,312.98
负债和所有者权益总计	1,282,268,036.29	1,575,400,739.95

法定代表人：戚大广

主管会计工作负责人：张丽娜

会计机构负责人：王凤梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	22,686,656.39	116,862,741.47
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	102,598,529.76	182,055,608.09
预付款项	233,405,657.44	8,719,146.57
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,032,655.00	320,269,133.45
存货	137,250,437.46	239,015,369.58
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	1,782,396.27	3,806,641.16
流动资产合计	498,756,332.32	870,728,640.32
非流动资产：		

可供出售金融资产	169,390,414.76	206,687,262.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	294,015,017.51	96,700,000.00
投资性房地产		
固定资产	180,073,607.40	191,627,808.08
在建工程	45,138,779.46	33,436,737.11
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	5,789,953.33	6,078,253.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	37,063,474.17	39,887,189.04
非流动资产合计	731,471,246.63	574,417,249.86
资产总计	1,230,227,578.95	1,445,145,890.18
流动负债：		
短期借款	259,000,000.00	443,741,120.00
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	41,399,883.69	54,684,433.83
预收款项	1,534,013.76	7,772,631.47
应付职工薪酬	1,149,319.67	1,518,658.54
应交税费	1,393,040.21	1,720,834.48
应付利息		
应付股利		
其他应付款	938,046.81	1,957,578.81
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	305,414,304.14	511,395,257.13
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	13,707,603.69	23,031,815.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,707,603.69	23,031,815.65
负债合计	319,121,907.83	534,427,072.78
所有者权益：		
股本	470,800,000.00	470,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	70,435,715.36	70,435,715.36
减：库存股		
其他综合收益	61,746,867.34	69,095,446.95
专项储备		
盈余公积	31,703,508.58	31,703,508.58
未分配利润	276,419,579.84	268,684,146.51
所有者权益合计	911,105,671.12	910,718,817.40
负债和所有者权益总计	1,230,227,578.95	1,445,145,890.18

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	299,793,724.31	339,177,953.14

其中：营业收入	299,793,724.31	339,177,953.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	280,337,357.42	320,818,571.88
其中：营业成本	253,868,160.00	287,904,928.15
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	315,978.67	28,483.98
销售费用	11,083,871.45	11,063,122.38
管理费用	8,929,372.29	8,864,495.43
财务费用	6,604,501.33	11,039,172.21
资产减值损失	-464,526.32	1,918,369.73
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）	2,871,465.14	
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）	22,327,832.03	18,359,381.26
加：营业外收入	1,001,306.33	9,412,822.63
其中：非流动资产处置利得	387,897.32	
减：营业外支出	246,861.37	5,091.60
其中：非流动资产处置损失	226,530.92	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,082,276.99	27,767,112.29
减：所得税费用	12,157.50	-102,803.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,070,119.49	27,869,915.84
归属于母公司所有者的净利润	15,535,114.20	26,954,158.23
少数股东损益	7,535,005.29	915,757.61

六、其他综合收益的税后净额	-12,504,593.68	41,958,953.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-12,504,593.68	41,958,953.81
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	15,468,042.20	
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	15,468,042.20	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-27,972,635.88	41,958,953.81
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	-27,972,635.88	41,958,953.81
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		
七、综合收益总额	10,565,525.81	69,828,869.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,030,520.52	68,913,112.04
归属于少数股东的综合收益总额	7,535,005.29	915,757.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0330	0.0573
（二）稀释每股收益	0.0330	0.0573

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：戚大广

主管会计工作负责人：张丽娜

会计机构负责人：王凤梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	192,828,029.17	188,551,497.55
减：营业成本	173,161,713.68	162,667,971.37
营业税金及附加	315,978.67	18,613.36
销售费用	4,945,327.56	6,835,459.22
管理费用	6,786,439.39	6,086,621.25
财务费用	-300,160.87	-966,941.82
资产减值损失	-1,048,477.21	994,009.57
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）	2,871,465.14	
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）	11,838,673.09	12,915,764.60
加：营业外收入	625,826.84	9,004,824.63
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	215,932.39	117.29
其中：非流动资产处置损失	213,081.38	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,248,567.54	21,920,471.94
减：所得税费用	26,520.77	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,222,046.77	21,920,471.94
五、其他综合收益的税后净额	-7,348,579.61	41,958,953.81
（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	-7,348,579.61	41,958,953.81
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	-7,348,579.61	41,958,953.81

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	4,873,467.16	63,879,425.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	389,142,169.98	365,588,683.16
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	1,324,179.21	2,132,064.00
收到其他与经营活动有关的现金	99,682,720.81	84,713,628.21
经营活动现金流入小计	490,149,070.00	452,434,375.37
购买商品、接受劳务支付的现金	59,395,529.44	377,306,183.67
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	10,783,451.74	11,941,984.59
支付的各项税费	3,056,164.25	1,921,001.66
支付其他与经营活动有关的现金	96,790,146.46	76,811,946.74
经营活动现金流出小计	170,025,291.89	467,981,116.66
经营活动产生的现金流量净额	320,123,778.11	-15,546,741.29
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	3,040,503.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	262,149.59	5,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,302,653.49	5,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,261,644.08	192,137.47
投资支付的现金	176,860,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	206,121,644.08	192,137.47
投资活动产生的现金流量净额	-202,818,990.59	-186,937.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	154,000,000.00	537,579,268.47
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	154,000,000.00	537,579,268.47
偿还债务支付的现金	378,210,661.00	468,335,710.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,935,906.13	6,314,447.97
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	392,146,567.13	474,650,158.12
筹资活动产生的现金流量净额	-238,146,567.13	62,929,110.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	725,972.48	1,286,826.28
五、现金及现金等价物净增加额	-120,115,807.13	48,482,257.87
加：期初现金及现金等价物余额	218,280,557.35	40,198,116.93
六、期末现金及现金等价物余额	98,164,750.22	88,680,374.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	274,478,892.79	215,104,143.99
收到的税费返还	25,290.50	
收到其他与经营活动有关的现金	290,545,181.38	526,113,143.47
经营活动现金流入小计	565,049,364.67	741,217,287.46
购买商品、接受劳务支付的现金	38,458,795.06	594,519,198.16
支付给职工以及为职工支付的现金	7,463,568.03	8,586,566.53
支付的各项税费	2,703,171.62	1,604,590.65
支付其他与经营活动有关的现金	236,496,672.50	86,552,062.98
经营活动现金流出小计	285,122,207.21	691,262,418.32
经营活动产生的现金流量净额	279,927,157.46	49,954,869.14
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	3,040,503.90	5,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	256,729.59	

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	3,297,233.49	5,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,019,054.08	38,503.47
投资支付的现金	176,860,000.00	
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	178,879,054.08	38,503.47
投资活动产生的现金流量净额	-175,581,820.59	-33,303.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	154,000,000.00	410,919,658.47
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	154,000,000.00	410,919,658.47
偿还债务支付的现金	339,210,661.00	409,154,560.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,576,228.63	4,626,941.38
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	352,786,889.63	413,781,501.53
筹资活动产生的现金流量净额	-198,786,889.63	-2,861,843.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	265,467.68	1,130,698.26
五、现金及现金等价物净增加额	-94,176,085.08	48,190,420.87
加：期初现金及现金等价物余额	116,862,741.47	27,280,677.07
六、期末现金及现金等价物余额	22,686,656.39	75,471,097.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	470,800,000.00				70,435,715.36		69,095,446.95		31,703,508.58		258,690,858.19	49,752,783.90	950,478,312.98
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	470,800,000.00				70,435,715.36		69,095,446.95		31,703,508.58		258,690,858.19	49,752,783.90	950,478,312.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-12,504,593.68				11,048,500.76	7,535,005.29	6,078,912.37
（一）综合收益总额							-12,504,593.68				15,535,114.20	7,535,005.29	10,565,525.81
（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											-4,486,613.44		-4,486,613.44

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										-4,486,613.44		-4,486,613.44	
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、本期期末余额	470,800,000.00				70,435,715.36		56,590,853.27		31,703,508.58		269,739,358.95	57,287,789.19	956,557,225.35

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	470,800,000.00				70,435,715.36		47,963,944.85		29,012,491.12		235,232,503.29	47,727,876.85	901,172,531.47	
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	470,800,000.				70,435,715.36		47,963,944.85		29,012,491.12		235,232,503.29	47,727,876.85	901,172,531.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							41,958,953.81				26,954,158.23	915,757.61	69,828,869.65
(一)综合收益总额							41,958,953.81				26,954,158.23	915,757.61	69,828,869.65
(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、本期期末余额	470,800,000.00				70,435,715.36		89,922,898.66		29,012,491.12		262,186,661.52	48,643,634.46	971,001,401.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	470,800,000.00				70,435,715.36		69,095,446.95		31,703,508.58	268,684,146.51	910,718,817.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	470,800,000.00				70,435,715.36		69,095,446.95		31,703,508.58	268,684,146.51	910,718,817.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,348,579.61			7,735,433.33	386,853.72
（一）综合收益总额							-7,348,579.61			12,222,046.77	4,873,467.16
（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										-4,486,613.44	-4,486,613.44

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-4,486,6 13.44	-4,486,61 3.44
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、本期期末余额	470,800, 000.00				70,435,71 5.36		61,746,86 7.34		31,703,50 8.58	276,419 ,579.84	911,105,6 71.12

上年金额

单位：元

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	470,800, 000.00				70,435,71 5.36		47,963,94 4.85		29,012,49 1.12	253,880 ,989.37	872,093,1 40.70
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	470,800, 000.00				70,435,71 5.36		47,963,94 4.85		29,012,49 1.12	253,880 ,989.37	872,093,1 40.70
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）							41,958,95 3.81			21,920, 471.94	63,879,42 5.75
（一）综合收益总							41,958,95			21,920,	63,879,42

额							3.81			471.94	5.75
(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、本期期末余额	470,800,000.00				70,435,715.36		89,922,898.66		29,012,491.12	275,801,461.31	935,972,566.45

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、总部地址

朗源股份有限公司注册地址及总部地址：山东省龙口高新技术产业园区。

(二) 经营范围

定型包装食品、包装制品的生产、销售(有效期以许可证为准)；水果、蔬菜、坚果、果仁的种植、加工、储存和销售；水果、蔬菜、坚果、果仁及调理品的进口和批发，货物和技术的进出口(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)。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

公司属农副产品加工业，主要从事鲜果、干果、坚果、果仁的种植管理、加工、仓储及销售业务等。

(四) 财务报表的批准报出

财务报告经公司董事会批准于2016年8月20日报出。

截止2016年06月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	龙口广源国际货运代理有限公司
2	吐鲁番嘉禾农业开发有限公司
3	朗源实业（上海）有限公司
4	吐鲁番嘉源农业开发有限公司
5	烟台百果源有限公司
6	太原市德蓝达科技有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、可供出售金融资产的计量模式、收入的确认时点等。

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收

账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当期存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对可供出售金融资产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定的当期所得税和递延所得税产生影响。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所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

公司以公历年度为会计期间，即每年从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

公司采用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

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；

本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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。相关其他综合收益应当在处置该项投资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，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 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；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；

3) 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；

4) 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。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将按实际利率计算的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据

表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；

若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	应收款项分为应收账款和其他应收款。应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过500万元的款项。其他应收款单项金额重大指其他应收款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过100万元的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
正常信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(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	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值
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

12、存货

1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品等。

2. 取得和发出存货的计价方法

取得的存货一般按照实际成本计价，通过非货币性资产交换、债务重组和企业合并方式取得的存货按照相关会计准则规定的方法计价相关存货，发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法。

13、划分为持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批；
- （3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，

应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / (5) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的，具体会计处理方法详见本附注五 / （5）同一控制下和非同一控制下企业合并中相关会计处理方法。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的

金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对采用成本法计量的投资性房地产，按照后述“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销。期末投资性房地产按账面价值与可收回金额孰低计价，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额确认投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	10	2.25
交通工具	年限平均法	5	10	18
机器设备	年限平均法	20	10	4.5
办公设备	年限平均法	5	10	18
专用设备	年限平均法	10	10	9

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最

低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2、各类固定资产的折旧方法”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按上项“2、各类固定资产的折旧方法”计提折旧。

17、在建工程

1、在建工程核算方法

公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

(1)固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

(2)该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(3)所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

3、在建工程减值准备

公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

本公司按季度、半年度、年度计算借款费用资本化金额。

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

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

1) 初始计量

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、商标使用权、软件等，无形资产按照成本或公允价值（若

通过非同一控制下的企业合并增加) 进行初始计量。

2) 后续计量

无形资产按照其估计收益年限确定的带来经济利益的期限等依次确定使用寿命分为有限或无限，无法预见无形资产带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。每年度终了，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。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- 1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- 4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- 6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，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)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间

不得转回。

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

因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，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企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。公司清偿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的，则补偿金额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预计负债的账面价值。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

1) 以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的，以授予职工和其他方权益工具公允价值计量。

2) 授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

3) 公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

4) 在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

(2) 以现金结算的股份支付

1) 以现金结算的股份支付，以承担负债的公允价值计量。

2) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

3)完成等待期内的服务或达到规定业绩条件后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

4) 后续计量

①在资产负债表日，后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，需要进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平。

②公司应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量、其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1、销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- (1)已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2)公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3)与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (4)相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入，按下列原则予以确认：

(1)在同一会计年度内开始并完成的劳务，则在劳务已完成，与提供劳务相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入。

(2)如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在下列情况均能满足时在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入：

- 1) 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- 2) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- 3) 劳务的完成程度能够可靠地确定；

上述条件不能同时满足时，已发生的成本预期可以补偿，按已发生预期可以补偿的成本金额确认为劳务收入，已发生成本不能得到补偿，则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。

3、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时确认：

- (1)与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2)收入的金额能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。对期末有证据表明公

司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2. 确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

认相同的基础分期计入当期收益。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按内销产品销售收入计算销项税额，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	鲜果、蔬菜、葡萄干、葵花籽仁按 13% 的税率计算销项税，其他干果按 17% 的税率计算销项税
城市维护建设税	当期应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	当期应缴流转税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

根据2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）及《山东省国家税务局关于印发〈支持服务业发展的税收政策〉的通知》（鲁国税函[2008]306号），本公司2016年度农产品初加工减免企业所得税。

根据2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，本公司控股子公司烟台百果源有限公司2016年度农产品初加工减免企业所得税。

根据2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，经吐鲁番鄯善县国家税务局备案，本公司子公司吐鲁番嘉禾农业开发有限公司2016年度农产品初加工减免企业所得税。

根据2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，经吐鲁番市国家税务局备案，本公司子公司吐鲁番嘉源农业开发有限公司2016年度农产品初加工减免企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	70,913.52	67,099.62
银行存款	98,093,836.70	217,621,841.64
其他货币资金		591,616.09
合计	98,164,750.22	218,280,557.35

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	118,233,198.39	100.00%	13,524,570.79	11.44%	104,708,627.60	213,097,823.42	100.00%	13,023,861.22	6.11%	200,073,962.20
合计	118,233,198.39	100.00%	13,524,570.79	11.44%	104,708,627.60	213,097,823.42	100.00%	13,023,861.22	6.11%	200,073,962.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	62,297,281.11	3,112,491.84	5.00%
1 年以内小计	62,297,281.11	3,112,491.84	5.00%
1 至 2 年	36,174,140.47	3,617,414.04	10.00%
2 至 3 年	15,472,268.30	4,641,680.50	30.00%
3 至 4 年	4,262,074.68	2,131,037.35	50.00%
4 至 5 年	27,433.83	21,947.06	80.00%
合计	118,233,198.39	13,524,570.79	11.44%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 500,709.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

报告期，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款金额合计 55,561,696.99 元，占应收账款总额的比例为 46.99%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：无。

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,254,372.13	39.79%	34,551,287.60	92.51%
1 至 2 年	1,063,691.58	33.75%	1,424,368.51	3.81%
2 至 3 年	67,360.52	2.14%	1,074,107.27	2.88%
3 年以上	766,571.52	24.32%	299,604.17	0.80%
合计	3,151,995.75	--	37,349,367.55	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

报告期按预付对象归集的期末余额前五名的预付款金额合计 1,160,113.10 元。

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：无。

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	439,976.63	100.00%	100,547.36	22.85%	339,429.27	4,730,893.48	100.00%	1,065,783.25	22.53%	3,665,110.23
合计	439,976.63	100.00%	100,547.36	22.85%	339,429.27	4,730,893.48	100.00%	1,065,783.25	22.53%	3,665,110.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	166,400.00	8,320.00	5.00%
1 年以内小计	166,400.00	8,320.00	5.00%
1 至 2 年	169,463.30	16,946.33	10.00%

2至3年	6,000.00	1,800.00	30.00%
3至4年	23,232.13	11,616.07	50.00%
4至5年	65,081.20	52,064.96	80.00%
5年以上	9,800.00	9,800.00	100.00%
合计	439,976.63	100,547.36	22.85%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 965,235.89 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	282,713.33	1,470,237.70
备用金	140,863.30	2,166,511.78
押金、保证金	16,400.00	1,039,729.40
其他		54,414.60
合计	439,976.63	4,730,893.48

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
国网山东龙口市供电公司	备用金	100,000.00	1-2 年	22.73%	10,000.00
龙口市人民法院	保证金	100,000.00	1 年以内	22.73%	5,000.00
杨晓飞	备用金	62,463.30	1-2 年	14.20%	6,246.33
戚大武	备用金	50,000.00	1 年以内	11.36%	2,500.00
广州市高锋投资咨询有限公司	往来款	27,154.40	3-4 年	6.17%	13,577.20
合计	--	339,617.70	--	77.19%	37,323.53

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	117,684,901.68		117,684,901.68	272,710,669.41		272,710,669.41
在产品	8,882,362.27		8,882,362.27	17,792,305.65		17,792,305.65
库存商品	170,487,732.82		170,487,732.82	152,078,179.35		152,078,179.35
低值易耗品	8,154,022.90		8,154,022.90	7,938,607.74		7,938,607.74

自制半成品	61,316,882.84		61,316,882.84	126,340,753.08		126,340,753.08
合计	366,525,902.51		366,525,902.51	576,860,515.23		576,860,515.23

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：无。

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,062,276.85	18,258,253.02
合计	7,062,276.85	18,258,253.02

其他说明：无。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	169,390,414.76		169,390,414.76	206,687,262.60		206,687,262.60
按公允价值计量的	167,430,414.76		167,430,414.76	204,727,262.60		204,727,262.60
按成本计量的	1,960,000.00		1,960,000.00	1,960,000.00		1,960,000.00
合计	169,390,414.76		169,390,414.76	206,687,262.60		206,687,262.60

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	112,600,000.00			112,600,000.00
公允价值	167,430,414.76			167,430,414.76
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	54,830,414.76			54,830,414.76

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
烟台朗源 果蔬专业 合作社	1,960,000.00			1,960,000.00					97.00%	
合计	1,960,000.00			1,960,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明：不适用。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

其他说明：无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
富平永辉 现代农业 发展有限 公司		9,000,000 .00		-169,038. 76						8,830,961 .24	
CLOUD RIDER LIMITED		167,860,0 00.00			20,624,05 6.27					188,484,0 56.27	
小计		176,860,0 00.00		-169,038. 76	20,624,05 6.27					197,315,0 17.51	
合计		176,860,0 00.00		-169,038. 76	20,624,05 6.27					197,315,0 17.51	

其他说明：无。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：无。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	172,420,394.03	111,797,775.43	12,969,556.25	7,076,805.61	20,912,137.24	325,176,668.56
2.本期增加金额		2,733,824.05	978,186.84	165,142.09	181,870.01	4,059,022.99
(1) 购置		2,733,824.05	978,186.84	165,142.09	181,870.01	4,059,022.99
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	8,604,612.60	2,960,478.84	1,816,936.93	33,776.58	23,428.20	13,439,233.15
(1) 处置或报废		2,960,478.84	1,816,936.93	33,776.58	23,428.20	4,834,620.55
(2) 其他转出	8,604,612.60					8,604,612.60
4.期末余额	163,815,781.43	111,571,120.64	12,130,806.16	7,208,171.12	21,070,579.05	315,796,458.40
二、累计折旧						
1.期初余额	21,842,441.37	47,928,758.85	7,545,982.55	3,920,070.81	12,406,148.09	93,643,401.67
2.本期增加金额	1,875,771.01	2,060,952.90	686,569.20	340,753.71	501,602.34	5,465,649.16
(1) 计提	1,875,771.01	2,060,952.90	686,569.20	340,753.71	501,602.34	5,465,649.16
3.本期减少金额	81,743.80	821,327.19	1,600,895.40	22,857.89	16,264.87	2,543,089.15
(1) 处置或报废		821,327.19	1,600,895.40	22,857.89	16,264.87	2,461,345.35
(2) 其他转出	81,743.80					81,743.80
4.期末余额	23,636,468.58	49,168,384.56	6,631,656.35	4,237,966.63	12,891,485.56	96,565,961.68
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	140,179,312.85	62,402,736.08	5,499,149.81	2,970,204.49	8,179,093.49	219,230,496.72
2.期初账面价值	150,577,952.66	63,869,016.58	5,423,573.70	3,156,734.80	8,505,989.15	231,533,266.89

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	325,221.03

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：无。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车棚、雨棚	2,296,611.99	0.00	2,296,611.99	2,029,611.99	0.00	2,029,611.99
松子车间	1,771,566.25	0.00	1,771,566.25	1,637,307.05	0.00	1,637,307.05
机房	13,743,584.91	0.00	13,743,584.91	0.00	0.00	0.00
电气设备	11,179,999.99	0.00	11,179,999.99	0.00	0.00	0.00
鲜果车间	13,232,581.83	0.00	13,232,581.83	4,234,878.78	0.00	4,234,878.78
瓜子车间	158,968.80	0.00	158,968.80	149,175.00	0.00	149,175.00
设备	1,356,790.00	0.00	1,356,790.00	0.00	0.00	0.00
葡萄干铁架	1,931,494.81	0.00	1,931,494.81	1,891,500.81	0.00	1,891,500.81
东院仓库	4,016,983.08	0.00	4,016,983.08	3,223,173.04	0.00	3,223,173.04
工业园车间	19,068,085.20	0.00	19,068,085.20	19,233,669.94	0.00	19,233,669.94
东库宿舍楼	1,305,697.50	0.00	1,305,697.50	1,037,420.50	0.00	1,037,420.50
合计	70,062,364.36	0.00	70,062,364.36	33,436,737.11	0.00	33,436,737.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
松子车间		1,637,307.05	134,259.20			1,771,566.25						
鲜果车间		4,234,878.78	8,997,703.05			13,232,581.83						
葡萄干铁架		1,891,500.81	39,994.00			1,931,494.81						
东院仓库		3,223,173.04	793,810.04			4,016,983.08						
工业园车间		19,233,669.94	329,415.26		495,000.00	19,068,085.20						
东库宿舍		1,037,420.50	268,277.00			1,305,697.50						

舍楼		0.50	00			7.50						
机房		0.00	13,743.5			13,743.5						
			84.91			84.91						
电气设备		0.00	11,179.9			11,179.9						
			99.99			99.99						
合计		31,257.9	35,487.0		495,000.	66,249.9	--	--				--
		50.12	43.45		00	93.57						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：无。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无。

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	11,159,339.32			2,462,558.41	13,621,897.73
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,159,339.32			2,462,558.41	13,621,897.73
二、累计摊销					
1.期初余额	2,457,459.58			2,169,724.00	4,627,183.58
2.本期增加金额	126,403.26			199,666.26	326,069.52
(1) 计提	126,403.26			199,666.26	326,069.52
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,583,862.84			2,369,390.26	4,953,253.10
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	8,575,476.48			93,168.15	8,668,644.63
2.期初账面价值	8,701,879.74			292,834.41	8,994,714.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
吐鲁番嘉禾项目土地	2,950,199.60	正在办理当中

其他说明：无。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明：无。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：无。

其他说明：无。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期待摊费用	133,795.00		52,290.00		81,505.00
合计	133,795.00		52,290.00		81,505.00

其他说明：无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,511,895.89	377,973.97	735,294.31	183,823.58
合计	1,511,895.89	377,973.97	735,294.31	183,823.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	54,830,414.76	13,707,603.69	92,127,262.60	23,031,815.65
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	20,624,056.27	5,156,014.07		
合计	75,454,471.03	18,863,617.76	92,127,262.60	23,031,815.65

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		377,973.97		183,823.58

递延所得税负债		18,863,617.76		23,031,815.65
---------	--	---------------	--	---------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,012,674.90	13,354,350.16
可抵扣亏损	63,728,508.95	59,296,045.54
内部交易未实现利润		1,610,274.15
合计	75,741,183.85	74,260,669.85

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：无。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宿舍楼	27,577,058.25	27,577,058.25
预付工程、设备款	9,611,578.89	12,366,316.79
合计	37,188,637.14	39,943,375.04

其他说明：无。

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	35,000,000.00	
抵押借款	134,000,000.00	140,000,000.00
保证借款	90,000,000.00	89,000,000.00
信用借款		150,000,000.00
贸易融资		103,741,120.00
合计	259,000,000.00	482,741,120.00

短期借款分类的说明：无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	37,453,156.76	80,719,678.89
设备款	1,814,290.29	1,310,098.72
工程款	608,455.72	307,537.97
合计	39,875,902.77	82,337,315.58

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：无。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,536,351.43	27,989,911.63
合计	1,536,351.43	27,989,911.63

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：无。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,375,140.06	11,118,920.13	12,042,747.47	1,451,312.72
二、离职后福利-设定提存计划	8,635.84	274,322.60	282,210.21	748.23
合计	2,383,775.90	11,393,242.73	12,324,957.68	1,452,060.95

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	2,361,210.34	10,794,451.95	11,666,385.50	1,489,276.79
2、职工福利费		142,168.00	188,511.15	-46,343.15
3、社会保险费	4,121.72	122,131.18	125,853.82	399.08
其中：医疗保险费	3,663.60	101,080.32	104,387.62	356.30

工伤保险费	196.44	13,776.27	13,965.56	7.15
生育保险费	261.68	7,274.59	7,500.64	35.63
4、住房公积金	9,808.00	60,169.00	61,997.00	7,980.00
合计	2,375,140.06	11,118,920.13	12,042,747.47	1,451,312.72

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	8,243.04	260,518.91	268,049.35	712.60
2、失业保险费	392.80	13,803.69	14,160.86	35.63
合计	8,635.84	274,322.60	282,210.21	748.23

其他说明：无。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,465,533.76	434,658.25
企业所得税	198,281.71	1,346,381.72
房产税	54,078.59	54,078.59
其他	332,086.23	316,057.73
合计	3,049,980.29	2,151,176.29

其他说明：无。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		1,601,479.17
合计		1,601,479.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：无。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无。

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付员工款项		177,954.82
保证金	435,700.00	435,700.00
海运费	605,437.50	914,560.77
其他	891,760.24	1,157,617.16
合计	1,932,897.74	2,685,832.75

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：无。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：无。

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：无。

其他说明，包括利率区间：无。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：无。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：无。

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：无。

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：无。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	470,800,000.00						470,800,000.00

其他说明：

根据公司2009年7月21日第一届董事会第三次会议决议和2010年8月6日第一届董事会第七次会议决议、2009年度第二次临时股东大会决议和2012年度第一次临时股东大会决议及修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）88号文核准，公司本期向社会公开发行人民币普通股（A股）27,000,000股，每股面值为人民币1元，公司募集资金总额为423,261,263.50元。其中，计入股本人民币27,000,000.00元，计入资本公积396,261,263.50元。业经中喜会计师事务所有限责任公司审验，并出具中喜验字（2011）第01008号验资报告。工商变更登记手续已于2011年5月5日完成。

经2011年08月20日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过，公司以2011年8月30日的总股本10,700万元为基数，按每10股转增12股的比例，以资本公积12,840万元向全体出资者转增股本总额12,840万股，转增后公司总股本增至23,540万股。工商变更登记手续已于2012年3月28日完成。

经2012年08月12日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过，公司以2011年12月31日的总股本23,540万元为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积23,540万元向全体出资者转增股本总额23,540万股，转增后公司总股本增至47,080万股。工商变更登记手续已于2012年12月10日完成。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：无。

其他说明：无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	70,435,715.36			70,435,715.36
合计	70,435,715.36			70,435,715.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益		20,624,056.27		5,156,014.07	15,468,042.20		15,468,042.20
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		20,624,056.27		5,156,014.07	15,468,042.20		15,468,042.20
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	69,095,446.95		37,296,847.84	-9,324,211.96	-27,972,635.88		41,122,811.07
可供出售金融资产公允价值变动损益	69,095,446.95		37,296,847.84	-9,324,211.96	-27,972,635.88		41,122,811.07
其他综合收益合计	69,095,446.95	20,624,056.27	37,296,847.84	-4,168,197.89	-12,504,593.68		56,590,853.27

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,703,508.58			31,703,508.58
合计	31,703,508.58			31,703,508.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	258,690,858.19	235,232,503.29
调整后期初未分配利润	258,690,858.19	235,232,503.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,535,114.20	26,954,158.23
应付普通股股利	4,486,613.44	
期末未分配利润	269,739,358.95	262,186,661.52

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	298,039,546.94	252,522,643.34	291,209,695.28	253,926,885.08
其他业务	1,754,177.37	1,345,516.66	47,968,257.86	33,978,043.07
合计	299,793,724.31	253,868,160.00	339,177,953.14	287,904,928.15

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		16,472.00
城市维护建设税	170,142.36	2,798.14
教育费附加	121,530.26	9,049.12
地方水利建设基金	24,306.05	164.72
合计	315,978.67	28,483.98

其他说明：无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,474,588.08	1,819,140.91
运输装卸费	5,120,885.21	4,496,091.39
差旅费	100,335.08	125,940.72
报关及检验费	316,662.03	522,990.84
广告费	399,641.25	751,320.98
办公费	668,575.24	483,978.82
仓储及租赁费	339,881.50	13,743.76
短期出口信用保险	606,487.16	368,066.00
修理费	70.00	8,734.19
展览费	390,799.04	337,229.61
业务招待费	48,830.41	11,878.00
促销费	1,604,452.35	2,112,769.62
其他	12,664.10	11,237.54
合计	11,083,871.45	11,063,122.38

其他说明：无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,490,444.96	2,155,211.36
办公费	279,343.42	268,440.06
差旅费	350,612.54	275,509.46
业务招待费	635,572.04	530,304.40

折旧费	1,655,972.22	1,507,498.76
无形资产摊销	326,069.52	400,355.94
水电费	185,255.20	587,390.94
交通费	344,729.60	372,389.27
机物料消耗	153,348.25	237,649.45
中介费用	495,194.98	580,558.43
税费	937,374.28	840,444.23
租赁费	52,290.00	63,774.00
其他	1,023,165.28	1,044,969.13
合计	8,929,372.29	8,864,495.43

其他说明：无。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,270,842.35	13,045,751.11
减：利息收入	287,319.51	110,270.02
手续费	293,471.32	477,229.54
汇兑损益	-1,672,492.83	-2,373,538.42
合计	6,604,501.33	11,039,172.21

其他说明：无。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-464,526.32	1,918,369.73
合计	-464,526.32	1,918,369.73

其他说明：无。

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：无。

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-169,038.76	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,040,503.90	
合计	2,871,465.14	

其他说明：无。

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	387,897.32		387,897.32
其中：固定资产处置利得	387,897.32		387,897.32
政府补助	603,300.00		603,300.00
其他	10,109.01	436,479.67	10,109.01
处置无法支付的款项利得		8,976,342.96	
合计	1,001,306.33	9,412,822.63	1,001,306.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
出口信用保 险费补助专 项基金		补助		是	否	603,300.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	603,300.00		--

其他说明：无。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	226,530.92		226,530.92
其中：固定资产处置损失	226,530.92		226,530.92
对外捐赠	2,000.00		2,000.00

其他	18,330.45	5,091.60	18,330.45
合计	246,861.37	5,091.60	246,861.37

其他说明：无。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	206,307.89	59,586.00
递延所得税费用	-194,150.39	-162,389.55
合计	12,157.50	-102,803.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	23,082,276.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,770,569.25
调整以前期间所得税的影响	56,560.74
非应税收入的影响	-12,070,811.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,130,908.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,810,366.10
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	18,935,295.96
所得税费用	12,157.50

其他说明：无。

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的往来款项	94,475,851.23	79,069,322.14
收到退回备用金、押金、保证金	3,484,609.98	133,885.65
收到政府补助	603,300.00	
其他	1,118,959.60	5,510,420.42
合计	99,682,720.81	84,713,628.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款项	91,623,876.95	73,574,181.49
管理费用	1,184,512.92	1,260,502.68
销售费用	1,049,416.15	449,531.60
支付备用金、退回押金	1,736,866.07	86,444.60
其他	1,195,474.37	1,441,286.37
合计	96,790,146.46	76,811,946.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,070,119.49	27,869,915.84
加：资产减值准备	-464,526.32	1,918,369.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,465,649.16	8,415,326.71
无形资产摊销	326,069.52	356,811.56
长期待摊费用摊销		100,042.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-161,366.40	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,598,349.52	13,045,751.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-194,150.39	-162,389.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,168,197.89	13,986,317.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	226,705,001.22	-111,916,000.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	132,888,387.36	31,406,390.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,941,557.16	-567,276.96
经营活动产生的现金流量净额	320,123,778.11	-15,546,741.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	98,164,750.22	88,680,374.80
减：现金的期初余额	218,280,557.35	40,198,116.93
现金及现金等价物净增加额	-120,115,807.13	48,482,257.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	98,164,750.22	218,280,557.35
其中：库存现金	70,913.52	67,099.62
可随时用于支付的银行存款	98,093,836.70	217,621,841.64
可随时用于支付的其他货币资金		591,616.09
三、期末现金及现金等价物余额	98,164,750.22	218,280,557.35

其他说明：无。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无。

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	163,815,781.43	抵押
无形资产	11,159,339.32	抵押

合计	174,975,120.75	--
----	----------------	----

其他说明：无。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	36,157,742.27
其中：美元	5,452,330.42	6.6312	36,155,493.48
欧元	304.92	7.3750	2,248.79
应收账款	--	--	46,302,513.28
其中：美元	6,982,524.02	6.6312	46,302,513.28

其他说明：无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、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

无。

其他说明：无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无。

大额商誉形成的主要原因：无。

其他说明：无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

其他说明：无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：无。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：无。

其他说明：无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无。

其他说明：无。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 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	
龙口广源国际货运代理有限公司	龙口市	龙口市	国际货运代理，货物及技术进出口	100.00%		设立
吐鲁番嘉禾农业开发有限公司	吐鲁番市	吐鲁番市	水果、蔬菜、坚果、果仁、干果的加工销售	100.00%		设立
朗源实业（上海）有限公司	上海市	上海市	实业投资、商务咨询、食用农产品销售	100.00%		设立
吐鲁番嘉源农业开发有限公司	吐鲁番市	吐鲁番市	水果、蔬菜、坚果、果仁、干果的加工销售	100.00%		设立

烟台百果源有限公司	龙口市	龙口市	食品加工、销售	53.00%		设立
太原市德蓝达科技有限公司	太原市	太原市	通讯产品、电子产品、电力产品的技术开发、技术转让、技术服务等	100.00%		非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
烟台百果源有限公司	47.00%	7,535,005.29		57,287,789.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
烟台百果源有限公司	345,967,881.51	10,533,825.36	356,501,706.87	234,612,793.69		234,612,793.69	519,696,720.95	10,321,415.20	530,018,136.15	424,161,149.12		424,161,149.12

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
烟台百果源有限公司	138,638,235.00	16,031,926.15		15,331,134.87	180,219,629.50	1,948,420.45		-66,845,639.20

其他说明：无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明：无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
富平永辉现代农业发展有限公司	富平县淡村镇都村村	富平县淡村镇都村村	农副食品加工，开发、收购、贮藏、包装批发及销售；食品、饮料制造；农作物种植；农产品技术研究、技术服务、信息咨询；机器设备、农具、肥料的销售；机器设备、农具、肥料的销售；农业观光项目开发、农产品展示；农业技术开展服务、推广及转让；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	30.00%		对合营企业和联营企业投资应当采用权益法核算。（1）初始投资或追加投资时，按照初始投资成本或追加投资的投资成本，增加长期股权投资账面价值。（2）比较初始投资成本与投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额。（3）持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少

						长期股权投资的账面价值。
CLOUDRIDER LIMITED	P.O. BOX 957,OFFSHORE INCORPORATI ONS CENTRE, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	P.O. BOX 957,OFFSHORE INCORPORATI ONS CENTRE, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	---		35.65%	对合营企业和联营企业投资应当采用权益法核算。(1) 初始投资或追加投资时,按照初始投资成本或追加投资的投资成本,增加长期股权投资的账面价值。(2) 比较初始投资成本与投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额。(3) 持有投资期间,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明: 无。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响,或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据: 无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	5,120,639.73	
非流动资产	24,338,419.75	

资产合计	29,459,059.48	
流动负债	22,522.01	
负债合计	22,522.01	
净利润	-563,462.53	

其他说明：无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--其他综合收益	57,851,490.25	

其他说明：无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无。

其他说明：无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(二)可供出售金融资产	167,430,414.76			167,430,414.76
(2) 权益工具投资	167,430,414.76			167,430,414.76
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司的可供出售金融资产为持有的永辉超市股份有限公司（601933）非公开发行的限售股，在计量日能够取得在活跃市场上未经调整的报价，据此确认该项资产存在第一层次公允价值计量项目市价。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新疆尚龙股权投资管理有限公司	新疆喀什	投资管理	700 万	22.46%	22.46%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是戚大广。

其他说明：无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
龙口市广源果品有限责任公司	本公司第三大股东、本公司实际控制人控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	762,502.00	624,300.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付项目	烟台朗源果蔬专业合作社	2,000,000.00	2,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需要披露重大承诺事项及重大或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以业务分部为基础确定报告分部，本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
鲜果	29,567,114.67	24,392,884.57		
干果	95,203,444.63	82,406,155.93		
坚果、果仁	169,270,286.37	142,140,319.81		
蔬菜、冻干食品及其他	5,752,878.64	4,928,799.69		
合计	299,793,724.31	253,868,160.00		

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,115,701.29	100.00%	8,517,171.53	7.67%	102,598,529.76	190,839,387.38	100.00%	8,783,779.29	4.60%	182,055,608.09
合计	111,115,701.29	100.00%	8,517,171.53	7.67%	102,598,529.76	190,839,387.38	100.00%	8,783,779.29	4.60%	182,055,608.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	33,459,101.17	1,672,955.06	5.00%

1 至 2 年	16,893,492.50	1,689,349.25	10.00%
2 至 3 年	13,051,732.36	3,915,519.71	30.00%
3 至 4 年	2,434,800.89	1,217,400.45	50.00%
4 至 5 年	27,433.83	21,947.06	80.00%
合计	65,866,560.75	8,517,171.53	12.93%

确定该组合依据的说明：无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 266,607.76 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：无。

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

报告期内，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款合计金额 74,798,664.52 元，占应收账款总额的比例 67.32%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,068,200.00	100.00%	35,545.00	3.33%	1,032,655.00	321,086,547.90	100.00%	817,414.45	0.25%	320,269,133.45
合计	1,068,200.00	100.00%	35,545.00	3.33%	1,032,655.00	321,086,547.90	100.00%	817,414.45	0.25%	320,269,133.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	161,900.00	8,095.00	5.00%
1 至 2 年	107,000.00	10,700.00	10.00%
2 至 3 年	6,000.00	1,800.00	30.00%
3 至 4 年	5,500.00	2,750.00	50.00%
4 至 5 年	3,000.00	2,400.00	80.00%
5 年以上	9,800.00	9,800.00	100.00%
合计	293,200.00	35,545.00	12.12%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 781,869.45 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：无。

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	775,000.00	320,838,598.90
备用金	219,300.00	99,500.00
押金、保证金	73,900.00	142,400.00
其他		6,049.00
合计	1,068,200.00	321,086,547.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
烟台百果源有限公司	纳入合并范围关联方往来	775,000.00	1 年以内、1-2 年	72.55%	
国网山东龙口市供电公司	保证金	100,000.00	1-2 年	9.36%	10,000.00
龙口市人民法院	保证金	100,000.00	1 年以内	9.36%	5,000.00
戚大武	备用金	50,000.00	1 年以内	4.68%	2,500.00
王萍	备用金	5,000.00	1 年以内	0.47%	250.00
合计	--	1,030,000.00	--	96.42%	17,750.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	96,700,000.00		96,700,000.00	96,700,000.00		96,700,000.00
对联营、合营企业投资	176,860,000.00	-20,455,017.51	197,315,017.51			
合计	273,560,000.00	-20,455,017.51	294,015,017.51	96,700,000.00		96,700,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
龙口广源国际货运代理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
吐鲁番嘉禾农业开发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
朗源实业(上海)有限公司	28,700,000.00			28,700,000.00		
吐鲁番嘉源农业开发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
烟台百果源有限公司	53,000,000.00			53,000,000.00		

合计	96,700,000.00			96,700,000.00		
----	---------------	--	--	---------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
富平永辉 现代农业 发展有限 公司	0.00	9,000,000 .00						169,038.7 6		9,000,000 .00	169,038.7 6
CLOUD RIDER LIMITED	0.00	167,860,0 00.00						-20,624,0 56.27		167,860,0 00.00	-20,624,0 56.27
小计		176,860,0 00.00						-20,455,0 17.51		176,860,0 00.00	-20,455,0 17.51
合计		176,860,0 00.00						-20,455,0 17.51		176,860,0 00.00	-20,455,0 17.51

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	191,369,820.89	171,775,143.55	171,257,206.16	153,994,719.14
其他业务	1,458,208.28	1,386,570.13	17,294,291.39	8,673,252.23
合计	192,828,029.17	173,161,713.68	188,551,497.55	162,667,971.37

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-169,038.76	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,040,503.90	
合计	2,871,465.14	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	161,366.40	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	603,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,221.44	
合计	754,444.96	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.71%	0.0330	0.0330
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.63%	0.0314	0.0314

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

无。

4、其他

无。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

朗源股份有限公司

法定代表人：

2016年08月20日