



友尼宝

NEEQ : 835664

江西友尼宝农业科技股份有限公司

JiangXi YouNiBao Agriculture Technology Inc.,Ltd

半年度报告

—2016—

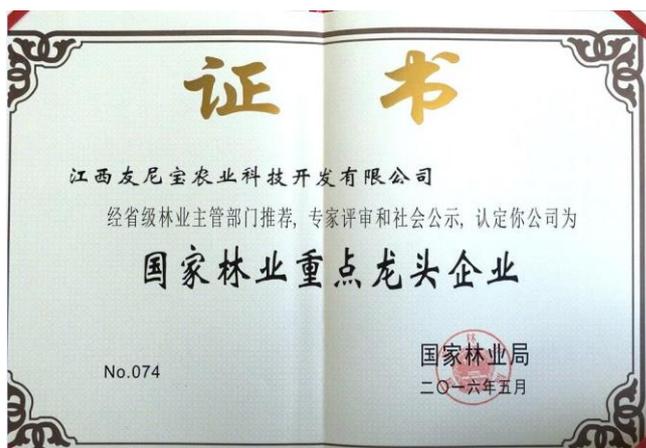
## 公司半年度大事记

2016年1月19日公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌；

2016年4月21日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过了《关于公司2015年董事会工作报告》《关于公司2015年监事会工作报告》《关于2016年度财务预算报告的议案》《关于公司2015年度利润分配的议案》《关于公司2015年年度报告及其摘要的议案》《关于续聘上会会计师事务所为公司财务审计机构的议案》《关于预计公司日常性关联交易事项的议案》等事项。

2016年5月20日，公司入选国家林业局公布的第二批国家林业重点龙头企业名单。

2016年6月27日，公司股票增发获全国中小企业股份转让系统登记函，公司注册资本金增加507万元。



## 目 录

目 录 .....	3
声明与提示 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 主要会计数据和关键指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	7
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报表 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	27

## 声明与提示

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

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	江西省赣州市信丰县工业园区诚信大道公司办公室
备查文件	江西友尼宝农业科技股份有限公司第一届董事会第五次会议决议 江西友尼宝农业科技股份有限公司第一届监事会第四次会议决议 由董事会签名的《江西友尼宝农业科技股份有限公司 2016 年半年度的报告》文本 载有法定代表人和财务负责人签名并盖章的财务报表。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	江西友尼宝农业科技股份有限公司
英文名称及缩写	JiangXi YouNiBao Agriculture Technology Inc., Ltd、 YouNiBao
证券简称	友尼宝
证券代码	835664
法定代表人	丘兴仁
注册地址	江西省赣州市信丰县工业区诚信大道
办公地址	江西省赣州市信丰县工业区诚信大道
主办券商	安信证券
会计师事务所	不适用(半年报财务数据未经审计)

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	陈学军
电话	0797-3338128
传真	0797-3338339
电子邮箱	younibao@163.com
公司网址	http://www.jxynb.com.cn/
联系地址及邮政编码	江西省赣州市信丰县工业区诚信大道、341600

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

### 三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016年1月20日
行业（证监会规定的行业大类）	C13 农副食品加工业
主要产品与服务项目	茶粕系列产品、压榨茶油（精炼）、浸出茶油（毛油、纯油）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	38,870,000
控股股东	丘兴仁
实际控制人	丘兴仁、肖小芳
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的“发明专利”数量	1

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,727,697.23	14,252,192.46	10.35%
毛利率	25.08%	17.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,856,775.49	577,288.21	394.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	636,673.43	274,365.66	132.05%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.86%	1.64%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.53%	0.78%	-
基本每股收益	0.07	0.02	250.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	75,850,972.12	66,155,490.91	14.66%
负债总计	29,007,081.97	29,746,961.15	-2.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,843,890.15	36,408,529.76	28.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.21	1.08	12.04%
资产负债率	38.24%	44.97%	-
流动比率	1.69	1.32	-
利息保障倍数	7.13	2.78	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,403,222.25	7,620,454.04	-
应收账款周转率（次）	5.11	5.79	-
存货周转率（次）	0.54	0.44	-

## 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	14.66%	2.35%	-
营业收入增长率	10.35%	1.54%	-
净利润增长率	394.86%	644.61%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司是一家以油茶产业为经营核心的企业，是江西省的大型山茶油加工企业，入选第二批国家林业重点龙头企业，也是中国主要的茶籽粕出口供应商。主营油茶种植、油茶籽系列产品的深加工与销售，主要产品包括茶粕系列产品、压榨茶油（精炼）、浸出茶油（毛油、纯油）。

#### （一）采购模式

公司作为一家以油茶种植、油茶籽系列产品的深加工与销售为主营业务的企业，公司采购主要为种苗、化肥、茶籽、茶饼。公司的采购由采购部负责，采购部根据生产需要，在对供货方质量评价的基础上，在公司认定的合格供应商的范围内进行比价采购或招标采购。

#### （二）销售模式

公司设立了营销部门来进行业务拓展，负责客户的挖掘、培养、管理、维护工作，并直接完成产品的销售，同时为客户提供售后相关服务，确保对客户问题进行及时的反馈。

目前公司茶油产品主要卖给茶油生产、销售相关企业，公司将浸出毛油销售给下游厂商作为加工生产纯山茶油的原材料，也将大部分浸出纯山茶油卖给茶油销售企业，供其贴牌销售。另一方面，公司将压榨茶油以“友尼宝”品牌在终端消费市场进行销售。公司正积极扩大品牌的影响力和知名度，拓展自有品牌产品的销售渠道，预计未来将在毛利较高的自有品牌终端客户销售上实现更多的突破。

茶粕方面，产品主要出口销售给印尼等东南亚国家的客户。

### （三）生产模式

现阶段公司的生产主要通过外购茶籽、茶饼等原材料通过压榨、浸出等工艺生产毛油并精炼纯山茶油，同时产生附属产品茶粕。未来，公司种植的油茶林进入丰产期后，公司减少对外采购茶籽的数量。

由于油茶籽成熟期具有季节性，所以公司油茶籽初加工生产具有季节性。报告期内，平时由公司员工完成常规生产，在生产旺季，公司与劳务公司签订合同，将茶籽搬运等生产辅助业务委托给劳务公司进行管理，协助公司工人完成短时期内的集中生产。

另一方面，油茶树的种植管理也具有一定的季节性和周期性，在油茶树种植、施肥、打药、除草等忙季，公司会将该类事务委托给劳务公司进行管理。

### （四）盈利模式

公司凭借长期以来专注于油茶产业积累的丰富经验及专业技术，以及在产业链上下游的布局，使公司成为涵盖产业链上游的油茶种植、中游的山茶油加工、精炼，以及下游的茶油、茶粕的综合开发利用的全产业链公司。公司通过为客户提供高品质的山茶油、茶粕等产品实现收益。

报告期内公司商业模式无重大变化。

## 二、经营情况

报告期内，公司专注于主营业务，销售量有小幅度提升，实现营业收入 1572.77 万元，较上年同期增加 10.35%，利润总额和净利润分别是 298.17 万元、285.68 万元，较去年同期增加 355.60%、394.86%，报告期内，毛利率为 25.08%，较上年同期增加了 7.10%，主要是原香茶油是公司自有基地产出茶桃转化茶籽生产所得，原料来源于基地，原料成本低，毛利较高；同时公司获得了省、市、县政府部门对公司在全国股转系统公司挂牌的专项资金补助，增加了公司的净利润。截止报告期末，公司总资产 7585.10 万元，较上年末增加 14.66%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-540.32 万元，主要是为规避原材料价格上升的风险，加大了外购毛油、茶粕的采购力度，增加了毛油、茶粕库存，导致经营

活动产生了一定的现金流出。

### 三、风险与价值

## 1、原材料的集中采购风险

公司产品的的主要原材料是油茶籽和茶饼，油茶籽收获具有季节性。我国油茶主要品种的成熟期集中在每年的寒露（10月8日或9日）至霜降（10月23日或24日），油茶果采摘后的保质期一般为4个月，行业内原材料采购期一般为每年的11月至次年3月。由于原材料成本占公司主营业务成本的比例较高，原材料采购具有明显的季节性，公司原材料采购款需要即时支付，因此在原材料采购季节，企业需要筹集足够的采购资金，并需要具有较强的资金管理和资金调度能力。若公司因资金筹集、调度等原因影响了当年的原材料采购计划的实施，可能会导致公司无法完成当年及次年的生产计划和销售任务，影响公司的利润增长和业务发展。

应对措施：扩大自有油茶种植面积、提高原料的自给率。

## 2、市场竞争进一步加剧的风险

我国精炼茶油进入流通领域的时间并不长，消费市场还不成熟，整个市场还处在培育阶段，众多精炼茶油品牌都在不断的寻找突破市场的路径。随着精炼茶油绿色健康概念逐渐被消费者认可，市场推广与宣传力度加大，油茶的市场营销体系建设与完善，精炼茶油巨大的市场需求潜力将促使行业内众多企业加快打造市场知名品牌，不断增加市场份额，精炼茶油市场竞争将日趋激烈。

应对措施：联合大企业对市场进一步拓展。

## 3、精炼茶油的质量及安全风险

2010年，个别茶油生产企业的产品出现了苯并(a)芘含量超标问题，引起了社会关注，对油茶行业造成一定不利影响。公司自成立以来，一直高度重视食品安全问题，并制定了严格的产品质量控制制度，迄今为止未发生任何产品质量问题。未来，公司将一如既往地加强产品质量管理，保证自有产品的质量安全，但仍不能排除因行业内其他企业发生产品质量安全事故对行业造成一定不利影响以至于公司的生产经营的风险。

应对措施：加强生产管理。

## 4、自有品牌建设风险

公司产品主要销售给同类油茶品牌企业，供其贴牌销售，自有品牌的终端客户销售占比较少。对品牌建设的重视不够使公司自有品牌的影响力具有一定的局限性，对公司的异地扩张、开辟外地市场较为不利。

未来公司将在品牌建设和渠道运营方面加大投入，品牌的宣传和渠道的建立需要花费大量的人力和财力，同时还面临投入产出效果不达预期的风险。。

应对措施：品牌建设和渠道运营方面加大投入

## 5、实际控制人不当控制的风险

公司的共同实际控制人为丘兴仁、肖小芳，二人持有公司 82.41%的股份，丘兴仁并担任公司董事长、总经理，对公司经营决策可施予重大影响。若丘兴仁、肖小芳利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

应对措施：为避免实际控制人的控制不当风险，股份公司成立后，根据《公司法》及公司章程，建立健全的法人治理结构，制定了一系列基本规章制度；在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。

## 6、税收优惠政策变化的风险

公司作为江西省油茶产业重点企业、农业产业化经营省级龙头企业、国家林业重点龙头企业，报告期内，公司有相应的税收优惠政策。

（一）根据《关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》（财税[2013]4号）、《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，公司享受减按 15%缴纳企业所得税的优惠。

（二）根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号），公司出口的茶粕享受增值税免税优惠。

（三）公司符合财税[2008]149号企业所得税优惠政策（农产品初加工范围）：根据国家发布的鼓励投资产业目录，公司属于农、林、牧、渔业中的木本食用油料、调料和工业原料的种植及开发、生产的子目录的企业，公司从事的木本食用油料油茶毛油、饼粕的收入，符合享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围，初加工农产品销售免征企业所得

税。

上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。但若国家有关政策发生变动，使得公司享受的税收优惠减少或取消，将对未来公司的盈利状况产生影响。因此公司存在因税收政策变化而影响公司营业利润的风险。

应对措施：增加高附加值的产品供应。

## 7、内部管理不适应发展需要的风险

公司在股改后制定并完善了相关的内部控制制度，对涉及生产、销售、采购、运营及日常管理等环节逐步规范，但新的制度执行时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。因此，公司的治理与相关内部控制制度还需要加强执行力。在公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：加强公司的内部治理和内部控制，建立更完善的管理制度，加强控制成本与各项费用支出，降低公司的各项费用。

## 8、客户集中度风险

报告期内，公司对前五大客户销售的金额占公司营业收入的比例为 55.54%，占比相对较高，但公司客户相对稳定，销售回款情况良好，公司未来拟继续加强与这些优质客户的战略合作关系。但是，由于公司对前五大客户的销售占营业收入的比例相对较高，如果部分客户经营情况不利，从而降低对公司产品的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。另外，客户集中度过高对公司的议价能力也存在一定的不利影响，并进而影响公司的盈利。公司未来拟在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售区域和新的销售客户，通过新产品开发不断拓展应用领域，未来有望减轻对主要客户的依赖程度，但公司仍存在客户集中度过高的风险。

应对措施：第一、持续丰富公司的产品线；第二、大力发展其他品牌渠道商和客户，以改变主要客户集中度较高的局面，提高抗风险能力；第三、加大国内外市场开拓力度，建设自主品牌的销售渠道。



## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	_____
是否存在股票发行事项	是	二(一)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	_____
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	是	二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	_____
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	_____
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	_____
是否存在股权激励事项	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	是	二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	_____
是否存在被调查处罚的事项	否	_____
是否存在公开发行债券的事项	否	_____

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内的股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016年4月8日	2016年7月12日	1.50	5,070,000	7,605,000.00	补充公司流动资金

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	_____	_____
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	_____	_____
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	_____	_____
4 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	1,000,000.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	_____	_____
6 其他	_____	_____

总计	20,000,000.00	1,000,000.00
----	---------------	--------------

### （三）承诺事项的履行情况

在公司任职的董事、监事、高级管理人员与公司签订了劳动合同、保密协议，全体董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺书》、《关于规范与减少关联交易的承诺函》，并按照全国中小企业股份转让系统要求出具了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》，持有公司股份的董事、监事、高级管理人员出具了《股份锁定承诺》。除此之外，董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属没有与公司签订重要协议或作出重要承诺的情况。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	—	1,130,000	1,130,000	2.91%
	其中：控股股东、实际控制人	—	150,000	150,000	0.39%
	董事、监事、高管	—	980,000	980,000	2.52%
	核心员工	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	33,800,000	3,940,000	37,740,000	97.09%
	其中：控股股东、实际控制人	31,434,000	450,000	31,884,000	82.03%
	董事、监事、高管	2,366,000	2,940,000	5,306,000	13.65%
	核心员工	—	550,000	550,000	1.41%
总股本		33,800,000	5,070,000	38,870,000	—
普通股股东人数		11			

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	丘兴仁	24,674,000	600,000	25,274,000	65.02%	25,124,000	150,000
2	肖小芳	6,760,000	—	6,760,000	17.39%	6,760,000	—
3	张敞	—	2,470,000	2,470,000	6.35%	1,852,500	617,500
4	邓伟良	2,366,000	—	2,366,000	6.09%	2,366,000	—
5	凌春霞	—	500,000	500,000	1.29%	375,000	125,000
6	张品立	—	400,000	400,000	1.03%	300,000	100,000
7	陈学军	—	300,000	300,000	0.77%	225,000	75,000
8	曾春花	—	250,000	250,000	0.64%	187,500	62,500

9	侯美香	_____	250,000	250,000	0.64%	250,000	_____
10	丁明珍	_____	200,000	200,000	0.51%	200,000	_____
<b>合计</b>		33,800,000	4,970,000	38,770,000	99.74%	37,640,000	1,130,000

前十名股东间相互关系说明：

丘兴仁与肖小芳是夫妻关系，张品立与侯美香是夫妻关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

丘兴仁持有友尼宝 65.02%的股权，肖小芳持有友尼宝 17.39%的股权，两人为夫妻关系，共同持有友尼宝 82.41%的股份。丘兴仁自友尼宝设立以来一直担任公司总经理、法定代表人，是友尼宝生产经营管理层的领导核心，对股份公司经营产生重大影响；肖小芳担任公司董事；截至半年度报告出具之日，丘兴仁为友尼宝的控股股东。

丘兴仁，公司董事长、总经理，男，出生于 1965 年 2 月 23 日，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1984 年 4 月至 1998 年 9 月在广东梅县大坪镇从事经营个体木材、煤矿、石灰石等生意；1998 年 10 月至 2015 年 8 月在广州市友尼宝贸易有限公司担任经理、总经理、执行董事职务；2005 年至 2007 年在广东万山农业科技开发有限公司担任总经理职务；2008 年 5 月至 2015 年 9 月在江西友尼宝农业科技开发有限公司担任执行董事及总经理职务；2015 年 9 月至今在江西友尼宝农业科技股份有限公司担任董事长及总经理职务，任期三年。

#### （二）实际控制人情况

丘兴仁持有友尼宝 65.02%的股权，肖小芳持有友尼宝 17.39%的股权，两人为夫妻关系，共同持有友尼宝 82.41%的股份。丘兴仁自友尼宝设立以来一直担任公司总经理、法定代表人，是友尼宝生产经营管理层的领导核心，对股份公司经营产生重大影响；肖小芳担任公司董事；截至半年度报告出具之日，丘兴仁为友尼宝的控股股东，丘兴仁、肖小芳为友尼宝的共同实际控制人。

丘兴仁，公司总经理，男，出生于 1965 年 2 月 23 日，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1984 年 4 月至 1998 年 9 月在广东梅县大坪镇从事经营个体木材、煤矿、石灰石等生意；1998 年 10 月至 2015 年 8 月在广州市友尼宝贸易有限公司担任经理、总经理、执行

董事职务；2005年至2007年在广东万山农业科技开发有限公司担任总经理职务；2008年5月至2015年9月在江西友尼宝农业科技开发有限公司担任执行董事及总经理职务；2015年9月至今在江西友尼宝农业科技股份有限公司担任董事长及总经理职务，任期三年。

肖小芳，女，出生于1972年4月21日，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1998年6月至今在广州友尼宝贸易有限公司担任财务、财务主管、总经理等职务；2015年9月至今在江西友尼宝农业科技股份有限公司担任董事职务，任期三年。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
丘兴仁	董事长、总经理	男	51	初中	2015年9月2日至2018年9月1日	是
张品立	董事、副总经理、	男	44	大专	2015年9月2日至2018年9月1日	是
凌春霞	董事、副总经理、	女	37	中专	2015年9月2日至2018年9月1日	是
陈学军	董事会秘书、财务总监	男	41	大专	2015年9月2日至2018年9月1日	是
肖小芳	董事	女	43	高中	2015年9月2日至2018年9月1日	否
张敞	董事	男	41	本科	2015年9月2日至2018年9月1日	否
邓伟良	监事会主席	男	52	高中	2015年9月2日至2018年9月1日	否
丘裕义	监事、采购主管	男	36	大专	2015年9月2日至2018年9月1日	是
曾春花	监事、会计主管	女	34	大专	2015年9月2日至2018年9月1日	是
侯美香	质量部主管	女	43	大专	2016年4月5日起	是
丁明珍	出纳	女	52	大专	2016年4月5日起	是
殷新本	行政助理	男	37	大专	2016年4月5日起	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4
核心员工人数：						3

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
丘兴仁	董事长、总经理	24,674,000	600,000	25,274,000	65.02%	0

肖小芳	董事	6,760,000	_____	6,760,000	17.39%	0
张敞	董事	0	2,470,000	2,470,000	6.35%	0
邓伟良	监事会主席	2,366,000	_____	2,366,000	6.09%	0
凌春霞	董事、副总经理	0	500,000	500,000	1.29%	0
张品立	董事、副总经理	0	400,000	400,000	1.03%	0
陈学军	董事会秘书、财务总监	0	300,000	300,000	0.77%	0
曾春花	监事、会计主管	0	250,000	250,000	0.64%	0
侯美香	核心员工	0	250,000	250,000	0.64%	0
丁明珍	核心员工	0	200,000	200,000	0.51%	0
殷新本	核心员工	0	100,000	100,000	0.26%	0
合计	-	33,800,000	5,070,000	38,870,000	100.00%	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
_____	_____	<u>选择一项</u>	_____	_____

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	3
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	27	29

核心员工变动情况：

经 2016 年第一次临时股东大会确认，增加三名核员工。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(二)1	7,725,172.14	8,885,598.88
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	(二)2	3,193,644.56	2,967,881.33
预付款项	(二)3	2,366,633.80	966,970.38
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	(二)4	112,768.16	113,361.97
买入返售金融资产		_____	_____
存货	(二)5	25,518,971.02	18,270,173.41
划分为持有待售的资产		_____	_____
一年内到期的非流动资产		_____	_____
其他流动资产		_____	_____
<b>流动资产合计</b>		<b>38,917,189.68</b>	<b>31,203,985.97</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		_____	_____
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资		_____	_____
投资性房地产		_____	_____

固定资产	(二)6	13,474,349.17	14,205,704.14
在建工程	(二)7	26,000.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	(二)8	17,149,352.49	14,367,271.42
油气资产			
无形资产	(二)9	5,788,329.55	5,857,122.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(二)10	469,473.13	497,429.09
递延所得税资产	(二)11	26,278.10	23,978.28
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>36,933,782.44</b>	<b>34,951,504.94</b>
<b>资产总计</b>		<b>75,850,972.12</b>	<b>66,155,490.91</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(二)12	21,000,000.00	21,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(二)13	390,439.97	1,216,815.49
预收款项	(二)14	54,853.50	79,853.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二)15	137,006.82	220,987.23
应交税费	(二)16	404,308.42	340,515.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(二)17	1,000,000.00	764,882.14
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>22,986,608.71</b>	<b>23,623,053.11</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
长期应付款		_____	_____
长期应付职工薪酬		_____	_____
专项应付款		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益	(二) 18	6,020,473.26	6,123,908.04
递延所得税负债		_____	_____
其他非流动负债		_____	_____
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,020,473.26</b>	<b>6,123,908.04</b>
<b>负债合计</b>		<b>29,007,081.97</b>	<b>29,746,961.15</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(二) 19	38,870,000.00	33,800,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积	(二) 20	4,147,357.36	1,638,772.46
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积	(二) 21	154,704.55	154,704.55
一般风险准备		_____	_____
未分配利润	(二) 22	3,671,828.24	815,052.75
归属于母公司所有者权益合计		46,843,890.15	36,408,529.76
少数股东权益		_____	_____
<b>所有者权益合计</b>		<b>46,843,890.15</b>	<b>36,408,529.76</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>75,850,972.12</b>	<b>66,155,490.91</b>

法定代表人：丘兴仁

主管会计工作负责人：陈学军

会计机构负责人：陈学军

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	(二) 23	15,727,697.23	14,252,192.46
其中：营业收入		15,727,697.23	14,252,192.46
利息收入		_____	_____
已赚保费		_____	_____
手续费及佣金收入		_____	_____
<b>二、营业总成本</b>		_____	_____
其中：营业成本	(二) 23	11,782,537.20	11,690,012.48

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	(二)24	25,190.96	17,822.12
销售费用	(二)25	568,196.85	754,647.59
管理费用	(二)26	2,486,734.62	1,049,624.23
财务费用	(二)27	479906.79	543512.46
资产减值损失	(二)28	15,332.11	-100,784.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
投资收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	_____
汇兑收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		369,798.70	297,357.82
加：营业外收入	(二)29	2,611,884.88	361,085.18
其中：非流动资产处置利得		_____	_____
减：营业外支出	(二)30	_____	3,999.85
其中：非流动资产处置损失		_____	_____
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,981,683.58	654,443.15
减：所得税费用	(二)31	124,908.09	77,154.94
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,856,775.49	577,288.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润		_____	_____
归属于母公司所有者的净利润		2,856,775.49	577,288.21
少数股东损益		_____	_____
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		_____	_____
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		_____	_____
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		_____	_____
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		_____	_____

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.07	0.02
（二）稀释每股收益		0.07	0.02

法定代表人：丘兴仁

主管会计工作负责人：陈学军

会计机构负责人：陈学军

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	17,448,240.12	17,379,405.82
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	-	458,079.13	709,349.20
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,851,142.41	17,212,818.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>21,757,461.66</b>	<b>35,301,573.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	22,515,408.32	8,693,473.18
客户贷款及垫款净增加额	-		
存放中央银行和同业款项净增加额	-		
支付原保险合同赔付款项的现金	-		
支付利息、手续费及佣金的现金	-		
支付保单红利的现金	-		
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,337,728.01	1,168,319.32
支付的各项税费	-	375,168.33	124,438.87

支付其他与经营活动有关的现金	-	2,932,379.25	17,694,888.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		27,160,683.91	27,681,119.50
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-5,403,222.25	7,620,454.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-		
取得投资收益收到的现金	-		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-		
收到其他与投资活动有关的现金	-		
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,842,240.47	4,069,231.66
投资支付的现金	-		
质押贷款净增加额	-		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-		
支付其他与投资活动有关的现金	-		
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,842,240.47	4,069,231.66
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,842,240.47	-4,069,231.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	7,605,000.00	105,994.53
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	-	5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-		
收到其他与筹资活动有关的现金	-		
<b>筹资活动现金流入小计</b>		12,605,000.00	5,105,994.53
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	486,535.42	610,331.26
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	-	26,415.10	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,512,950.52	5,610,331.26
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,092,049.48	-504,336.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,013.50	64,511.61
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,160,426.74	3,111,397.26
加：期初现金及现金等价物余额		8,885,598.88	2,521,664.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,725,172.14	5,633,062.25

法定代表人：丘兴仁      主管会计工作负责人：陈学军      会计机构负责人：陈学军

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

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

#### 附注详情

不适用

### 二、财务报表主要项目附注

#### (一)、说明

本财务报表附注的期初数指 2015 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2016 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 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。

#### (二)、财务报表主要项目附注

##### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	2,300.27	7,023.04
银行存款	7,722,871.87	8,878,575.84
合 计	7,725,172.14	8,885,598.88

##### 2、应收帐款

## (1) 应收帐款分类披露

类别	期末数					期初数				
	帐面余额	比例	坏帐准备	计提比例	帐面价值	帐面余额	比例	坏帐准备	计提比例	帐面价值
单项金额重大并单独计提坏帐准备的应收帐款										
按信用风险特征组合计提坏帐准备的应收帐款										
组合1按帐龄计提坏帐准备的应收帐款	3,368,831.87	100.00%	175,187.31	5.20%	3,193,644.56	3,127,736.53	100.00%	159,855.20	5.11%	2,967,881.33
组合小计	3,368,831.87	100.00%	175,187.31	5.20%	3,193,644.56	3,127,736.53	100.00%	159,855.20	5.11%	2,967,881.33
单项金额不重大但单独计提坏帐准备的应收帐款										
合计	3,368,831.87	100.00%	175,187.31	5.20%	3,193,644.56	3,127,736.53	100.00%	159,855.20	5.11%	2,967,881.33

组合中，按帐龄分析法计提坏帐准备的应收帐款：

帐龄	期末数			期初数		
	应收帐款	坏帐准备	计提比例	应收帐款	坏帐准备	计提比例
1年以内	3,233,917.46	161,695.87	5.00%	3,058,369.13	152,918.46	5.00%
1-2年	134,914.41	13,491.44	10.00%	69,367.40	6,936.74	10.00%
合计	3,368,831.87	175,187.31	5.20%	3,127,736.53	159,855.20	5.11%

## (2) 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况

本期计提的坏帐准备金额 15332.11 元。

## (3) 期末应收帐款无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 应收帐款前五名的情况

单位名称	帐面余额	占应收帐款余额的比例	坏帐准备
长沙伍和鸿景进出口有限公司	2,401,750.00	71.29%	120,087.50
梅州市梅县区梅龙柚果专业合作社	172,220.00	5.11%	8,611.00
深圳市新鸿跃环艺生态设计工程有限公司	136,060.00	4.04%	6,803.00
刘赞珍	128,000.00	3.80%	6,400.00
黄冈红铭照明科技有限公司	113,920.00	3.38%	5,696.00
合计	2,951,950.00	87.62%	147,597.50

## 3、预付帐款

## (1) 预付帐款按帐龄列示

帐龄	期末数		期初数	
	帐面余额	比例	帐面余额	比例
1 年以内	2,344,633.80	99.07%	966,970.38	100%
1-2 年	22,000.00	0.93%		
合计	2,366,633.80	100.00%	966,970.38	100.00%

## (2) 期末预付帐款无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (3) 预付帐款前五名情况

单位名称	帐面余额	占预付帐款余额的比例
福建奥利高塔复合肥有限公司	510,000.00	21.55%
怀化盛源油脂有限公司	490,880.00	20.74%
江西省青龙高科油脂有限公司	473,147.50	19.99%
梅州市鑫裕农资有限公司	217,540.00	9.19%
南宁市凯龙油脂有限责任公司	193,200.00	8.16%
合计	1,884,767.50	79.64%

## 4、其它应收款

## (1) 其它应收款分类披露

类别	期末数					期初数				
	帐面余额	比例	坏帐准备	计提比例	帐面价值	帐面余额	比例	坏帐准备	计提比例	帐面价值
单项金额重大并单独计提坏帐准备的其它应收帐款										
按信用风险特征组合计提坏帐准备的其它应收帐款										
组合1按帐龄计提坏帐准备的其它应收帐款										
组合2不计提坏帐准备的其他应收款	112,768.16	100.00%			112,768.16	113,361.97	100.00%			113,361.97
组合小计	112,768.16	100.00%			112,768.16	113,361.97	100.00%			113,361.97
单项金额不重大但单独计提坏帐准备的其它应收帐款										
合计	112,768.16	100.00%			112,768.16	113,361.97	100.00%			113,361.97

## (2) 组合中不计提坏帐准备的其他应收款

款项性质	期末数	期初数	不计提理由
备用金、押金、保证金	112,768.16	113,361.97	可以收回, 无需计提

(3) 期末其他应收款中应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况：  
无

## (4) 其它应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----

备用金、押金、保证金	112,768.16	113,361.97
------------	------------	------------

## (5) 其他应收款前五名情况

单位名称	款项的性质	期末数	帐龄	占其它应收款期末余额合计数的比例	坏帐准备的期末余额
信丰县工业园开发区管委会村级财务核算中心	保证金	50,000.00	1-3 年	44.34%	
国网江西省信丰县供电有限责任公司	押金	49,800.00	2-3 年 39800 元, 5 年以上 10000 元	44.16%	
丘裕义	备用金	5,067.20	1 年以内	4.49%	
桃江大酒店	押金	3,314.00	1 年以内	2.94%	
代扣代缴社保金	社保金	2,586.96	1 年以内	2.29%	
合计		110,768.16		98.23%	

## 5、存货

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	跌价准备	帐面价值	帐面余额	跌价准备	帐面价值
原材料	10,790,359.36		10,790,359.36	7,629,627.33		7,629,627.33
在产品	110,301.12		110,301.12			
库存商品	14,618,310.54		14,618,310.54	10,640,546.08		10,640,546.08
合计	25,518,971.02		25,518,971.02	18,270,173.41		18,270,173.41

## 6、固定资产

项目	房屋建筑物	生产设备	农业设施	运输工具	电子设备	其他	合计
(1) 帐面原值							
期初数	13,256,569.15	6,605,260.19	1,324,050.80	876,792.06	545,653.90	182,018.20	22,790,344.30
本期增加金额							
其中：购置		58,173.17			14,356.16	3,155.00	75,684.33
本期减少金额							
其中：处置或报废							
期末数	13,256,569.15	6,663,433.36	1,324,050.80	876,792.06	560,010.06	185,173.20	22,866,028.63

项目	房屋建筑物	生产设备	农业设施	运输工具	电子设备	其他	合计
(2) 累计折旧							
期初数	3,643,608.02	3,449,016.82	583,717.14	524,702.62	262,062.66	121,532.90	8,584,640.16
本期增加金额							
其中：计提	314,843.58	318,696.54	65,157.78	58,651.40	39,041.06	10,648.94	807,039.30
本期减少金额							
期末数	3,958,451.60	3,767,713.36	648,874.92	583,354.02	301,103.72	132,181.84	9,391,679.46
(3) 期末账面价值	9,298,117.55	2,895,720.00	675,175.88	293,438.04	258,906.34	52,991.36	13,474,349.17

## 7、生产性生物资产

类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
种植业				
未成熟油茶林	14,367,271.42	2,782,081.07		17,149,352.49
其中：第一批	6,479,639.42	1,254,718.56		7,734,357.98
第二批	4,755,566.84	920,868.84		5,676,435.68
第三批	3,132,065.16	606,493.67		3,738,558.83
合计	14,367,271.42	2,782,081.07		17,149,352.49

## 8、无形资产

项目	土地使用权	林地使用权	合计
(1) 帐面原值			
期初数	4,257,700.00	2,529,300.00	6,787,000.00
本期增加金额			
其中：购置			
本期减少金额			
其中：处置或报废			
期末数	4,257,700.00	2,529,300.00	6,787,000.00

项目	土地使用权	林地使用权	合计
(2) 累计折旧			
期初数	633,334.43	296,543.56	929,877.99

本期增加金额			
其中：计提	43,163.34	25,629.12	68,792.46
本期减少金额			
期末数	676,497.77	322,172.68	998,670.45
(3) 期末账面价值	3,581,202.23	2,207,127.32	5,788,329.55

## 9、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加金额	本期摊销金额	期末数
土地流转租金	39,300.00		450.00	38,850.00
装修费	458,129.09		27,505.96	430,623.13
合计	497,429.09		27,955.96	469,473.13

## 10、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	175,187.31	26,278.10	159,855.20	23,978.28

## 11、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	16,000,000.00	16,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	
合计	21,000,000.00	21,000,000.00

说明：（1）公司向中国农业发展银行信丰县支行借款 16,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，由丘兴仁、肖小芳提供保证担保，广州市友尼宝贸易有限公司以自有房屋提供抵押担保。同时，丘兴仁、肖小芳以自有房产提供抵押担保。公司以权证号信丰土管局信国有（2009）字第 2500158 号、信国有用（2011）字第 2500072 号的土地、权证号赣房权证信丰字第 00000033395-33399、00000033401-33405、00000045532-45533 号房产提供抵押担保。

(2) 公司向信丰县工业园建设开发有限公司借款 5,000,000.00 元，借款期限贰个月，由信丰县金融局、信丰县工业和信息化局、信丰县财政局、江西信丰工业园管理委员会共同签字审批，用于归还到期的 5,000,000.00 元保证借款。

## 12、应付帐款

### (1) 应付帐款列示

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	390,439.97	1,216,815.49
1-2 年		
合 计	390,439.97	1,216,815.49

(2) 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

### (3) 期末应付帐款前五名情况

单位名称	款项的性性质	期末数	帐龄	占总金额的比例
萍乡市金浩油脂有限公司	采购款	252,535.00	1 年以内	64.68%
新余市顺安工贸有限公司	采购款	65,000.00	1 年以内	16.65%
信丰县中兴机械厂	采购款	53,988.17	1 年以内	13.83%
南昌益辉塑业有限公司	采购款	14,626.40	1 年以内	3.75%
江西诚康科技有限公司	采购款	2,000.00	1 年以内	0.51%
合计		388,149.57		99.41%

## 13、预收帐款

### (1) 预收帐款列示

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	22,623.70	79,853.20
1-2 年	32,229.80	
合 计	54,853.50	79,853.20

(2) 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

### (3) 期末预收帐款前五名情况

单位名称	与本公司关	期末数	年限	占总金额比
------	-------	-----	----	-------

	系			例
北京博大方舟商贸有限公司	非关联方	32,229.80	1-2 年	58.76%
信丰益正润泽商业贸易有限公司	非关联方	12,000.00	1 年以内	21.88%
广东大一品农业科技有限公司	非关联方	6,683.70	1 年以内	12.18%
江西佳达实业有限公司	非关联方	3,940.00	1 年以内	7.18%
合计		54,853.50		100.00%

#### 14、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
短期薪酬	220,987.23	1,210,213.80	1,294,194.21	137,006.82
离职后福利-设定提存计划		26,443.80	26,443.80	
合计	220,987.23	1,236,657.60	1,320,638.01	137,006.82

##### (2) 短期薪酬列示

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	220,987.23	1,115,435.94	1,199,416.35	137,006.82
职工福利费		76,687.18	76,687.18	
社会保险费		17,730.68	17,730.68	
其中：医疗保险费		13,978.64	13,978.64	
工伤保险费		2,666.80	2,666.80	
生育保险费		1,085.24	1,085.24	
工会经费和职工教育经费		360.00	360.00	
合计	220,987.23	1,210,213.80	1,294,194.21	137,006.82

##### (3) 设定提存计划列示

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
基本养老保险		26,443.80	26,443.80	
失业保险				
合计		26,443.80	26,443.80	

## 15、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	251,909.55	76,851.91
企业所得税	127,207.91	238,732.05
城市维护建设税	12,595.48	12,465.55
教育费附加	12,595.48	12,465.54
合计	404,308.42	340,515.05

## 16、其他应付款

## (1) 其他应付款列示

帐龄	期末数	期初数
1年以内	1,000,000.00	764,882.14

(2) 期末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (3) 期末其他应付款单位明细

单位名称	与本公司关系	期末数	帐龄	占总金额比例
广州友尼宝贸易有限公司	关联方往来款	1,000,000.00	1年以内	100.00%
合计		1,000,000.00		100.00%

## 17、递延收益

## (1) 递延收益明细

项 目	期末数	期初数
政府补助	6,020,473.26	6,123,908.04

## (2) 政府补助明细

项目	期初数	本期新增补助	本期计入营业外收入金	期末数	与资产相关/与收益相关
----	-----	--------	------------	-----	-------------

	金额	额		
基础设施建设补助资金	1,545,505.24	38,277.00	1,507,228.24	与资产相关
油茶基地造林配套补助资金	1,106,840.00		1,106,840.00	与资产相关
滴灌管道铺设补助资金	76,542.67	7,783.98	68,758.69	与资产相关
新造油茶林秋季抚育补助资金	49,122.00		49,122.00	与资产相关
油茶产业科技园建设补助资金	1,064,720.52	37,523.52	1,027,197.00	与资产相关
油茶产业科技示范园工程补助款	420,978.20		420,978.20	与资产相关
油茶产业科技园建设项目补助第二批资金	1,860,199.41	19,850.28	1,840,349.13	与资产相关
合计	6,123,908.04	103,434.78	6,020,473.26	

(续上表)

项目	文号或合同号	款项用途	受益期限	剩余期限	拨款金额	期末数
基础设施建设补助资金	信府发[2008]8号	基础设施建设	20年	150个月	2,377,700.00	1,507,228.24
油茶基地造林配套补助资金	赣财农[2010]136号	油茶产业科技园项目	40年	480个月	1,106,840.00	1,106,840.00
滴灌管道铺设补助资金	赣林科字[2010]318号	基地农业设施	10年	53个月	155,680.00	68,758.69
新造油茶林秋季抚育补助资金	赣林造字[2010]28号	油茶产业科技园项目	40年	480个月	49,122.00	49,122.00
油茶产业科技园建设补助资金	赣财农指[2012]156号	油茶产业科技园项目	40年	480个月	587,500.00	587,500.00
油茶产业科技园建设补助资金	赣财农指[2012]156号	茶园基地农业设施	10年	40个月	612,500.00	197,268.15
油茶产业科技园建设补助资金	赣财农指[2012]156号	茶油深加工设备采购	10年	71个月	394,600.00	239,458.85
油茶产业科技园建设补助资金	赣财农指[2012]156号	检验设备采购	5年	33个月	5,400.00	2,970.00
油茶产业科技示范园工程补助资金		油茶产业科技园项	40年	480个月	420,978.20	420,978.20

		目				
油茶产业科技园建设 补助资金	赣财农指 [2013]223号	油茶产业 科技园项 目	40年	480个 月	1,308,660.80	1,308,660.80
油茶产业科技园建设 补助资金	赣财农指 [2013]223号	基地农业 设施	10年	102个 月	361,339.20	305,355.00
油茶产业科技园建设 补助资金	赣财农指 [2013]223号	生产设备 采购	10年	93个月	280,000.00	226,333.33
合计					7,660,320.30	6,020,473.26

## 18、股本

投资方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
丘兴仁	24,674,000.00	600,000.00		25,274,000.00
肖小芳	6,760,000.00			6,760,000.00
邓伟良	2,366,000.00			2,366,000.00
张敞		2,470,000.00		2,470,000.00
凌春霞		500,000.00		500,000.00
张品立		400,000.00		400,000.00
陈学军		300,000.00		300,000.00
侯美香		250,000.00		250,000.00
曾春花		250,000.00		250,000.00
丁明珍		200,000.00		200,000.00
殷新本		100,000.00		100,000.00
合计	33,800,000.00	5,070,000.00		38,870,000.00

## 19、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	1,638,772.46	2,535,000.00	26,415.10	4,147,357.36

说明：公司原注册资本为人民币 33,800,000.00 元，实收资本（股本）为人民币 33,800,000.00 元。根据公司第一届董事会第三次会议和 2016 年第一次临时股东大会会议议程通过的议案，公司以非公开方式向丘兴仁、张敞、凌春霞、张品立、陈学军、侯美香、曾春花、丁明珍、殷新本共 9 名特定对象发行人民币普通股 507.00 万股，每股价格为人

人民币 1.50 元，募集资金总额不超过人民币 7,605,000.00 元，全部以货币资金出资，其中：计入实收资本（股本）人民币 5,070,000.00 元，其余计入资本公积。变更后实收资本（股本）为人民币 38,870,000 元。

## 20、盈余公积

项目	期末数	期初数
法定盈余公积	154,704.55	154,704.55

## 21、未分配利润

项目	期末数	期初数
调整前上期期末未分配利润	815,052.75	877,377.40
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	815,052.75	877,377.40
加:本期归属于母公司所有者的净利润	2,856,775.49	1,547,045.51
减:提取法定盈余公积		154,704.55
减:净资产折股		1,454,665.61
期末未分配利润	3,671,828.24	815,052.75

## 22、营业收入和营业成本

### (1) 主营业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	15,700,691.81	11,764,959.34	14,249,014.97	11,687,433.38
其他业务收入	27,005.42	17,577.86	3,177.49	2,579.10
合计	15,727,697.23	11,782,537.20	14,252,192.46	11,690,012.48

### (2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
压榨茶油	1,567,392.52	981,343.00	904,186.15	727,575.55
纯山茶油	5,128,501.58	3,503,114.21	5,918,135.17	4,858,413.97

浸出毛油	100,088.50	83,833.64	79,433.63	59,754.79
压榨毛油	721,185.84	485,612.21		
茶粕(粉)	8,093,412.74	6,621,020.88	6,604,303.45	5,404,167.29
其他	117,116.05	107,613.26	742,956.57	637,521.78
合计	15,727,697.23	11,782,537.20	14,249,014.97	11,687,433.38

## (3) 前五名客户的营业收入情况

项目	本期发生额	占全部营业收入的比例
长沙伍和鸿景进出口有限公司	4,647,566.36	29.55%
PT. GERBAND CAHAYA UTAMA	1,536,746.20	9.77%
江西金世本香实业有限公司	990,678.76	6.30%
广东宝华农业科技股份有限公司	830,584.07	5.28%
蓝海云	729,352.40	4.64%
合计	8,734,927.79	55.54%

## 23、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,595.48	8,911.06
教育费附加	12,595.48	8,911.06
合计	25,190.96	17,822.12

## 24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	64,600.00	117,850.00
业务费	31,027.89	8,393.90
运输费	57,477.02	324,008.57
广告费	265,100.38	12,053.96
码头报关费	140,848.83	281,709.53
检验费	9,142.73	10,631.63
合计	568,196.85	754,657.59

## 25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	613,099.58	421,418.92
业务招待费	79,098.20	38,689.20
折旧费	546,418.74	364,370.58
差旅费	110,376.33	58,880.91
税费	111,505.20	107,978.49
办公、水电费	487,842.29	45,466.41
其他	47,104.78	12,819.72
研发费用	491,289.50	
合计	2,486,734.62	1,049,624.23

## 26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	486,535.42	610,331.26
减：利息收入	11,902.27	4,481.85
金融机构手续费	12,287.14	2,191.00
汇兑损益	-7,013.50	-64,527.95
合计	479,906.79	543,512.46

## 27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏帐损失	15,332.11	-100,784.24

## 28、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,611,884.78	361,085.11
其它	0.10	0.07
合计	2,611,884.88	361,085.18

计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	与资产相关 /与收益相关
基础设施建设补助资金	38,277.00	与资产相关

滴灌管道铺设补助资金	7,783.98	与资产相关
油茶产业科技园建设补助资金	37,523.52	与资产相关
油茶产业科技园建设项目补助第二批资金	19,850.28	与资产相关
信丰民企局中小企业发展专项资金专精特新项目补助资金	40,000.00	与收益相关
信丰工信局对进入全国股份转让系统挂牌的奖励	700,000.00	与收益相关
赣州市金融局对在全国股转系统成功挂牌的补助	1,200,000.00	与收益相关
江西省林业推广总站补助资金项目复合微生物菌肥在油茶林中的应用技术示范与推广	18,450.00	与收益相关
江西省金融办对新三板挂牌企业专项补助资金	500,000.00	与收益相关
科技局对<茶油精深加工工艺研究及油茶麸回收利用技术开发>拨款	50,000.00	与收益相关
合计	2,611,884.78	

## 29、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失		3,999.85
合计		3,999.85

## 30、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	127,207.91	62,037.30
递延所得税费用	-2,299.82	15,117.64
合计	124,908.09	77,154.94

## 三、现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,330,790.14	15,077,836.67
政府补助	2,508,450.00	2,130,500.00
利息收入	11,902.27	4,481.85
其它		
合计	3,851,142.41	17,212,818.52

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,051,792.67	16,900,043.31
付现费用	1,880,586.58	794,844.82
合计	2,932,379.25	17,694,888.13

## (3) 现金流量表补充资料

## 1.将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,856,775.49	577,288.21
加：资产减值准备	15,332.11	-100,784.24
固定资产折旧、油气资产消耗、生产性生物资产折旧	807,039.30	638,222.43
无形资产摊销	68,792.46	43,163.36
长期待摊费用摊销	27,955.96	27,505.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		3,999.85
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	479,521.92	545,803.31
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）		15,117.64
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-7,248,797.61	3,042,360.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-1,815,352.26	4,707,179.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-594,489.62	-1,879,403.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,403,222.25	7,620,454.04
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
1年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,725,172.14	5,633,062.25
减：现金的年初余额	8,885,598.88	2,521,664.99

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,160,426.74	3,111,397.26

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
、 现金	7,725,172.14	5,633,062.25
其中：库存现金	2,300.27	9,480.00
可随时用于支付的银行存款	7,722,871.87	5,623,582.25
、 现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
、 期末现金及现金等价物余额	7,725,172.14	5,633,062.25

## 四、关联方及关联交易

## 1、公司控股股东

控股股东	持股比例	持股方式
丘兴仁	65.022%	直接持股
肖小芳	17.391%	直接持股

## 2、公司其它关联方情况

其它关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州市友尼宝贸易有限公司	控股股东控制的公司
广州市天河区沙河大千奇石玉器店	控股股东控制的公司

## 3、关联交易情况

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州市友尼宝贸易有限公司	抵押	16,000,000.00	2015-12-8	2016-12-7	否
丘兴仁、肖小芳	抵押、保证	16,000,000.00	2015-12-8	2016-12-7	否

借款方	借款方式	借款金额	借款起始日	借款到期日	借款是否已经
-----	------	------	-------	-------	--------

					履行完毕
广州市友尼宝贸易有限公司	信用借款	1,000,000.00	2016-6-22	2016-7-20	是

## 4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其它应付款	广州市友尼宝贸易有限公司	1,000,000.00	
其它应付款	丘兴仁		57,293.02
其它应付款	肖小芳		707,589.12
合计		1,000,000.00	764,882.14

## 五、其它补充资料

## 1、非经常性损益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,611,884.78	361,085.11
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可分辨净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处理交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的收益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-3,999.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-391,782.72	-14,265.03
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,220,102.06	342,820.30

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司股东的净利润	6.86%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	1.53%	0.02	0.02

## 3、报告期报告项目异常波动原因分析

(1)、2016年6月30日与2015年12月31日资产负债表报表项目变动情况及变动异常说明如下：

项目	注	期末数	期初数	变动金额	变动比例(%)
货币资金		7,725,172.14	8,885,598.88	-1,160,426.74	-13.06%
应收帐款		3,193,644.56	2,967,881.33	225,763.23	7.61%
预付帐款	①	2,366,633.80	966,970.38	1,399,663.42	144.75%
存货	②	25,518,971.02	18,270,173.41	7,248,797.61	39.68%
生产性生物资产	③	17,149,352.49	14,367,271.42	2,782,081.07	19.36%

无形资产		5,788,329.55	5,857,122.01	-68,792.46	-1.17%
应付帐款	④	390,439.97	1,216,815.49	-826,375.52	-67.91%
应付职工薪酬	⑤	137,006.82	220,987.23	-83,980.41	-38.00%
应交税费	⑥	404,308.42	340,515.05	63,793.37	18.73%
其它应付款	⑦	1,000,000.00	764,882.14	235,117.86	30.74%

①、2016 年期末预付帐款的增加系公司为增加茶粕库存，外购茶粕预付了茶粕款；以及预付油茶基地农资材料款；

②、2016 年期末存货的增加主要是销售量增加，库存备货量增加所致；

③、2016 年期末生产性生物资产的增加系油茶基地抚育投入增加所致；

④、2016 年期末应付帐款的减少系已支付安信证券 15 年度新三板挂牌费用，以及支付前期采购款；

⑤、2016 年期末应付职工薪酬的减少系公司生产具有季节性，年末年初用工量较大，工资支出较大，15 年 12 月份工资在 16 年元月份发放；

⑥、2016 年期末应交税费的增加系本期应交企业所得税增加所致；

⑦、2016 年期末其它应付款的增加主要是借入了广州友尼宝贸易有限公司拆借资金。

(2)、2016 年 6 月 30 日与 2015 年 06 月 30 日利润表项目变动情况及变动异常说明如下：

项目	注	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动比例(%)
营业收入	①	15,727,697.23	14,252,192.46	1,475,504.77	10.35%
营业税金及附加	②	25,190.96	17,822.12	7,368.84	41.35%
营业成本	③	11,782,537.20	11,690,012.48	92,524.72	0.79%
销售费用	④	568,196.85	754,647.59	-186,450.74	-24.71%
管理费用	⑤	2,486,734.62	1,049,624.23	1,437,110.39	136.92%
财务费用	⑥	479,906.79	543,512.46	-63,605.67	-11.70%
资产减值损失	⑦	15,332.11	-100,784.24	116,116.35	-115.21%
营业外收入	⑧	2,611,884.88	361,085.18	2,250,799.70	623.34%
所得税费用	⑨	124,908.09	77,154.94	47,753.15	61.89%

①、2016 年营业收入的增加为公司销售量的增加所致；

②、2016 年营业税金及附加的增加系销售量的增长而增加的税金；

- ③、2016 年营业成本的增加主要是随着公司销售量的增加而增加；
- ④、2016 年销售费用的减少主要是本期公司茶粕出口销售量的减少而减少；
- ⑤、2016 年管理费用的增加主要是增加了安信证券顾问费、股转公司登记费/年费、会计事务所审计费，本年度公司加大了研发力度, 研发支出较往年大幅增加, 同时本年工资及社保支出也有增加；
- ⑥、2016 年财务费用的减少主要是贷款利率下调，利息支出减少所致；
- ⑦、2016 年资产减值损失的增加主要是本期计提了坏帐准备，以及上年同期计提的坏帐准备转回所致；
- ⑧、2016 年营业外收入的增加主要是收到省、市、县政府部门对在全国股转系统公司挂牌的专项补助所致；
- ⑨、2016 年所得税费用的增加主要是本年盈利增加，依规定计提所得税费用所致。