

证券代码：832759

证券简称：古甜食品

主办券商：华福证券



古甜食品

NEEQ : 832759

福建古甜食品科技股份有限公司
(Gutian (Fujian) Food-tech Co.,Ltd.)



年度报告

2015

公司年度大事记

1、2015年1月21日，公司召开股东大会并通过股东大会决议，同意公司的注册资本由1,250万元人民币增加至1,600万元人民币，公司股份总数为1,600万股，每股金额1元人民币。本次增加的注册资本350万元人民币，其中由原股东元萍增加认缴出资178.5万元人民币，为178.5万股；股东福建大拇指实业集团有限公司增加认缴出资171.5万元人民币，为171.5万股。

2、2015年6月25日，公司控股子公司上海白芸香农业科技有限公司与步步高电子商务有限责任公司签订了《云猴网商城购销合同》，成为步步高线上平台供应商。公司进一步借助互联网+的思维，拓宽自身销售渠道，与互联网商合作，共创双赢。

3、2015年6月30日，公司取得了全国中小企业股份转让系统同意挂牌的函。2015年7月16日公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，成为宁德市古田县第一家在新三板挂牌的公司。

4、2015年9月29日，公司参与福建省古田县移民农业科技创业园租赁权招标并成功中标，取得了创业园16年租赁权。2015年11月30日，公司与古田县移民创业园投资有限公司正式签订租赁合同。创业园占地115亩，建筑面积超过5万平方米，为公司扩大产能，延伸产业链提供了基础条件。

5、2015年11月26日，公司“竹笋加工剩余物的资源化利用”项目荣获2015年科技厅中国技术市场协会“三农科技服务金桥奖优秀项目奖”。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	公司治理及内部控制	29
第十节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
本公司、公司、古甜食品	指	福建古甜食品科技股份有限公司
白芸香	指	上海白芸香农业科技有限公司
《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》
《公司章程》	指	《福建古甜食品科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、运营总监、生产总监、人资行政总监
主办券商	指	华福证券有限责任公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期/本期	指	2015 年度
报告期末/本期末	指	2015 年 12 月 31 日
报告期初/本期初	指	2015 年 1 月 1 日

第一节 声明与提示

声明

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

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

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
单一客户依赖风险	报告期内，公司对上海闽融贸易有限公司的销售收入占总收入的比例为 44.51%，单一客户重大依赖风险仍然存在。
原材料价格波动风险	随着行业竞争日趋激烈，加之近些年原材料、人力成本等费用的增加，产品成本将日趋上升，这将对公司经营的稳定性造成潜在的风险。
食品安全风险	食品加工业是国家推行各项食品安全标准和食品质量检验的重点行业，公司自成立起就建立了一套完整的产品质量管理控制体系，该体系对于公司的原辅材料采购过程、产品加工过程以及成品的质检过程都实施全面的质量监控，以确保公司的产品的安全和健康。然而，受限于农产品原料的品质和公司的质量控制管理水平等因素，公司将无法完全避免一些不可预见原因导致的食品安全质量风险，而这将对公司的经营造成重大影响。同时，如果行业

	内其他企业发生了食品安全质量问题，也将对公司造成不利的舆论影响。
应收账款风险	随着公司规模的不不断扩大今年主营业务收入 88,192,519.20 元，同比 2014 年上升 87.55%，公司 2015 年度应收账款余额较大，金额为 28,016,768.04 元，同比 2014 年增加 198.22%。尽管报告期内公司应收账款没有发生过坏账损失，但随着公司产能的继续增加，市场的扩展和销售客户的继续增加，公司将会存在因公司对应收账款催收管理不及时而产生坏账的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	福建古甜食品科技股份有限公司
英文名称及缩写	Gutian (Fujian) Food-tech Co., Ltd.
证券简称	古甜食品
证券代码	832759
法定代表人	元萍
注册地址	福建省古田县黄田经济开发区
办公地址	福建省古田县黄田经济开发区
主办券商	华福证券有限责任公司
主办券商办公地址	福州市鼓楼区温泉街道五四路 157 号 7-8 楼
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘连皂、曹喜华
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	冯定智
电话	0593-3750546
传真	0593-3750543
电子邮箱	gutian_f@163.com
公司网址	http://www.gutianfood.com/
联系地址及邮政编码	福建省古田县黄田经济开发区，350025
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 7 月 16 日
行业（证监会规定的行业大类）	C13 农副食品加工业
主要产品与服务项目	食品研发；生产罐头（果蔬罐头）；生产蔬菜制品[食用菌制品（干制食用菌）、蔬菜干制品（热风干燥蔬菜）]；生产方便食品（其他方便食品）；在本公司住所销售本公司生产的罐头（果蔬罐头）、蔬菜制品【食用菌制品（干制食用菌）、蔬菜干制品（热风干燥蔬菜）】、方便食品（其他方便食品）；初级农产品销售。（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）。

普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	16,000,000
控股股东	元萍
实际控制人	元萍

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	350900400000166	否
税务登记证号码	350922705300062	否
组织机构代码	70530006-2	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	88,192,519.20	47,023,349.12	87.55%
毛利率	15.93%	17.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,997,166.22	2,893,027.57	3.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,140,676.35	2,766,350.91	13.53%
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）	11.79%	30.48%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.60%	30.00%	-
基本每股收益	0.19	0.22	22.72%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	56,108,853.60	33,036,075.59	69.84%
负债总计	34,624,874.54	18,160,334.18	90.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,707,985.96	14,210,819.74	51.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.14	13.16%
资产负债率	61.71%	54.97%	-
流动比率	1.41	1.41	-
利息保障倍数	12.21	9.28	-

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	-5,339,479.72	-4,711,675.89	-
应收账款周转率	4.90	4.95	-
存货周转率	7.64	5.94	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	69.84%	26.34%	-

营业收入增长率	87.55%	16.80%	-
净利润增长率	10.59%	44.25%	-

五、股本情况**单位：股**

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	16,000,000	12,500,000	28.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

注：2015年1月21日，公司召开股东大会并通过股东大会决议，同意公司的注册资本由1,250万元人民币增加至1,600万元人民币，公司股份总数为1,600万股，每股金额1元人民币。本次增加的注册资本350万元人民币，其中由原股东元萍增加认缴出资178.5万元人民币，为178.5万股；股东福建大拇指实业集团有限公司增加认缴出资171.5万元人民币，为171.5万股。

六、非经常性损益**单位：元**

项目	金额
企业享受失业保险稳岗补贴	6,741.00
捐赠支出及其他	-49,992.61
非经常性损益合计	-43,251.61
所得税影响数	10,812.90
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-32,438.71

七、会计政策、估计变更及会计差错更正情况

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
应收账款坏账计提比例	第一届董事会第十一次会议决议	应收账款	-1,403,610.92
其他应收款坏账计提比例		其他应收款	0.00
		递延所得税资产	350,902.73
		资产减值损失	1,403,610.92
		利润总额	-1,403,610.92
		净利润	-1,052,708.19

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司多年来专注于食用菌、竹笋加工食品的生产、加工、销售及科研开发。根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“C13 农副食品加工业”大类下的“C1371 蔬菜加工”小类。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订的规定），公司主营业务属于“C类制造业”中的“农副食品加工业”子行业。公司是专业从事蔬菜加工制品研制、生产和销售的科技型食品加工企业。公司的商业模式为依托于福建宁德古田县丰富的产地资源优势 and 自有的初、深加工技术，将食用菌和竹笋制成安全、健康、独具风味的高附加值产品，并最终借助多元化的销售渠道向中央厨房和广大家庭消费者进行推广，获取相应的利润回报。公司现有的销售模式均为买断式购销模式，在货物已交付客户并经客户签单确认，按照合同协议约定产品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方，收入及相关的成本能够可靠计量时确认收入。主要客户包括了直营终端卖场、经销商以及中央厨房三种类型。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

报告期内，公司主营业务经营情况良好，管理更加规范，运营能力持续加强，国外市场开拓能力持续攀升，公司营业收入 88,192,519.20 元，同比上升 87.55%。其中主营业务收入 88,192,519.20 元，同比上升 87.55%。实现净利润 3,108,237.65 元，同比上期上升 10.59%，现金净流量为-715,496.98 元，与上期 3,106,407.39 元相比减少 3,821,904.37 元，主要原因是筹资性现金净流量由 850 万元减少至 350 万元。公司在新三板挂牌前，公司将注册资本由 1250 万增加至 1600 万元，投资人为看好公司发展的原有 2 位股东，本次增资提升公司资金实力，为今年公司快速发展提供经济基础。

2015 年度公司在研发方面：公司在研发方面投入 1,355,274.64 元，购买了银耳直流换向烘干方法及其装置专利技术（专利号：ZL201110361017.6），成功研发银耳拌料产品、食用菌微粉产品、银

耳饼干等休闲食品产品。

其他对企业经营有重大影响的事项：

1、公司参与福建省古田县移民农业科技创业园租赁权招标并成功中标，取得了创业园 16 年租赁权。2015 年 11 月 30 日，公司与古田县移民创业园投资有限公司正式签订租赁合同，为“公司+农户+基地”的经营模式的奠定了基础；

2、2015 年度，我司大客户上海闽融贸易有限公司销售额稳步增长的同时，开发了新客户福建三友食品有限公司和南平市建阳区百成有限公司销售额合计 26,194,767.91 元，占主营业务收入比例合计 32.63%，完成销售初步扩张。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	88,192,519.20	87.55%	100%	47,023,349.12	25.15%	100%
营业成本	74,139,800.00	91.33%	84.07%	38,749,758.21	27.55%	82.41%
毛利率	18.95%	-11.24%	-	21.35%	15.01%	-
管理费用	4,892,304.46	113.75%	5.55%	2,288,744.34	117.15%	4.87%
销售费用	2,717,120.69	65.30%	3.08%	1,643,764.62	-14.12%	3.50%
财务费用	359,395.36	-14.93%	0.41%	422,448.32	10.52%	0.90%
营业利润	4,367,534.45	14.13%	4.95%	3,826,906.59	3.46%	8.14%
营业外收入	6,749.30	-93.86%	0.01%	110,000.20	-32.17%	0.23%
营业外支出	50,000.91	-1.93%	0.06%	50,986.00	-93.95%	0.11%
净利润	3,108,237.65	10.59%	3.52%	2,810,611.56	34.16%	5.98%

项目重大变动原因：

a.营业收入增加是因为公司新增加福建地区客户开发力度，开发重大客户福建三友食品有限公司、南平市建阳区百成食品有限公司、福州好年景贸易有限公司、福建三和食品集团有限公司与扩大原有上海闽融贸易有限公司客户销售，扩大干制食用菌，水煮笋系列产品销售额；

b.营业成本的增加是由于营业收入的增加导致原材料使用量的同步增加；

c.销售费用的增加比例小于营业收入的变动比例是因为提升了销售方面的精细化管理；

d.管理费用的增加主要是因为公司加大对研发的投入，今年研发投入总金额 1,355,274.64 元,主要用于食用菌罐头、微粉等产品开发，同比上期增加 1,275,878.34 元；

e.营业利润、净利润增加是因为营业收入增加的同时减少费用增加比例；

f.财务费用的减少是由于短期借款利率减少，2014 年贷款利率 8.6763%，2015 年贷款利率 7.49%；

g.营业外收入减少主要原因为 2015 年度获得政府补贴项目减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	88,192,519.20	74,139,800.00	47,023,349.12	38,749,758.21

其他业务收入	0.00	-	110,000.20	-
合计	88,192,519.20	74,139,800.00	47,133,349.32	38,749,758.21

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
初加工	61,595,235.39	69.85%	25,310,204.28	53.83%
深加工	25,762,529.95	29.21%	20,314,372.13	43.20%
精加工	834,758.36	0.94%	1,398,772.71	2.97%

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
福建	44,169,845.92	50.08%	12,165,804.70	25.87%
上海	39,336,819.15	44.60%	31,127,569.34	66.20%
其他	4,685,854.13	5.31%	3,729,975.08	7.93%

收入构成变动的的原因：

精加工产品减少主要由于公司现阶段注重扩大公司规模，对于精加工产品仍处于研发阶段，未能有效的投入市场；

福建省占营业收入比例增加，主要因为公司新三板挂牌后在福建本土品牌影响力增大，更多本省客户希望与公司长期合作。由于公司进一步加强对上海市场的销售维护和管理控制，上海地区的营业收入仍在不断扩大，占营业收入比例的减少，是公司为了控制对于上海闽融贸易有限公司单一客户依赖风险调整开发其它地区销售渠道所致，同时随着人们生活水平的提高，食用菌这种高级蔬菜已经成为人们餐桌上的日常菜式，市场潜力广阔。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-5,339,479.72	-4,711,675.89
投资活动产生的现金流量净额	-21,963.07	-263,140.64
筹资活动产生的现金流量净额	4,645,945.81	8,081,223.92

现金流量分析：

公司 2014、2015 年经营性活动产生的现金流净额分别为-4711675.89 元和-5,339,479.72 元，经营性现金流入主要是销售商品、提供劳务收到的现金，经营性现金流出主要是购买商品与劳务支付的现金以及支付员工工资。2015 年 11 月开始公司新增福建三友食品有限公司，累计销售 15,868,780.90 元截止 2015 年 12 月 31 日，尚未收回应收款项 1,156,780.90 元，经营性现金流入减少导致本年经营性活动产生的现金流净额较去年继续减少，截止 2016 年 3 月 31 日福建三友食品有限公司应收账款余额已减少至 373,225.70 元。

2014、2015 年投资活动产生现金流都是固定资产投资 2015 年固定资产投资幅度较低只有 21,963.07 元相比 2014 年 263,140.64 元虽然比例大幅减少，但是实际金额较小。

2014、2015 年筹资活动产生现金流减少 3,435,278.11 元，其中股东投资 350 万元，同比 2014 年减少 500 万元，吸收借款资金 550 万元，同比 2014 年增加 150 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海闽融贸易有限公司	35,727,614.06	44.51%	否
2	福建三友食品有限公司	15,868,780.90	19.77%	否
3	南平市建阳区百成食品有限公司	10,325,987.01	12.86%	否
4	福建三和食品集团有限公司	5,555,705.53	6.92%	否
5	福州好年景贸易有限公司	4,495,016.63	5.60%	否
合计		71,973,104.13	89.67%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	四川唯鸿生物科技股份有限公司	30,873,236.00	48.47%	否
2	古田县大甲镇东园食用菌专业合作社	6,104,630.00	9.58%	否
3	福建金之榕食品工业有限公司	5,565,000.00	8.74%	否
4	古田县双珠龙凤农业开发有限公司	3,606,316.00	5.66%	否
5	建瓯农生泰农产品专业合作社	2,565,320.00	4.03%	否
合计		48,714,502.00	76.48%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,355,274.64	79,396.30
研发投入占营业收入的比例	1.50%	0.17%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	2,932,628.39	-19.61%	5.07%	3,648,125.37	1,113.31%	11.04%	-5.97%
应收账款	26,612,652.23	183.27%	47.43%	9,394,651.50	-2.27%	28.44%	20.01%
存货	12,440,176.19	78.29%	21.51%	6,977,535.18	23.98%	21.12%	0.39%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	5,770,588.10	-10.88%	9.98%	6,475,313.39	0.91%	19.60%	-9.62%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	5,500,000.00	37.50%	9.51%	4,000,000.00	0.00%	12.11%	-2.60%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	56,108,853.60	69.84%	-	33,036,075.59	26.34%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

公司 2015 年应收账款金额 28,016,768.04 元，同比 2014 年增加 183.27%，主要是因为公司与第二

大客户福建三友食品有限公司业务均发生在 10 月以后，与第三大客户南平市建阳区百城食品有限公司业务君发生在 7 月以后，应收账款未能及时回收。

存货的增加是因为 2015 营业收入已有大幅度增加，公司需要储备足够的存货以应对销售业务的需要，但与营业收入的占比不会发生较大变化。

短期借款主要为公司向银行贷款，公司本期向福建省农村信用合作联社贷款 400 万元合同结束，另与中国银行古田支行签订 550 万元流动资金贷款合同。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司有一家控股子公司为上海白芸香农业科技有限公司。上海白芸香目前的业务主要是初级农产品、果蔬罐头、蔬菜制品和方便食品的销售及相关技术服务。未来公司将定位于引进、推广海外先进的农业科技技术及产品，并进行产业化推广。

2015 年末，该控股子公司资产 6,988,927.37 元，负债 4,852,609.95 元，所有者权益 2,136,317.42 元，2015 年度营业收入为 8,192,553.34 元，净利润为 206,080.99 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

随着我国居民收入的快速增长和消费者饮食结构的逐渐转型，人们对高营养价值、具有养生保健等功能的食用菌及笋类加工制品的需求日益增长，政府对于该行业的扶持力度日益加大，从而促使食用菌及笋类加工制品向着更加安全、健康和营养等方向发展。

市场参与的主体包括了食用菌和笋类初加工企业和深加工企业。目前国内食用菌生产加工产业区域分布广，产业化程度低，企业竞争激烈，大部分以初加工产品的形式为主，产品的空间结构没有优势，附加值不高，经济收益有限。初加工企业普遍规模较小，技术创新能力不高，但由于其市场准入门槛较低，且初加工产品的市场需求量较大，致使我国食用菌和笋类初加工企业较多，在行业中占据了主导地位。深加工企业在近年来快速崛起，这类企业凭借其先进的转化加工技术和机械设备迅速抢占国内市场，对初加工企业在行业内的主导地位形成挑战。本公司由于初加工和深加工业务都有涉及，因此与行业内的初加工和深加工企业皆存在竞争关系。与竞争对手相比，公司在产品质量、技术优势和销售渠道等方面具有一定的优势，而在公司主打的食用菌和竹笋加工领域中，公司还具有福建宁德古田县的产地资源优势。具体产品来看，公司精加工产品山珍佐餐调味罐头和银耳珍产品在行业中突显出竞争优势。

(四) 竞争优势分析

古甜食品是古田县第一家在全国中小企业股份转让系统上挂牌的公司。由于食用菌行业均侧重于生产种植，在食用菌加工行业，公司已是福建省农业产业化龙头企业。

1、公司竞争优势

①原料产地优势

公司位于食用菌之都福建省宁德市古田县，2014 年全县食用菌总产量 75 万吨，生产产值 47.4 亿元，其中银耳产量已超 35 万吨。但古田县食用菌产业均以种植生产为主，加工业极其缺乏，销售渠道以农户小规模推广为主，公司可以依托本地现有资源发挥原料主产地优势，以较低的生产成本发展食用菌加工业，规模化拓展销售渠道，在解决了农户销售通路的同时提升了食用菌的附加值。

②新项目投入风险低

2015 年 9 月 29 日，公司参与福建省古田县移民农业科技创业园租赁权招标并成功中标，取得了创业园 16 年租赁权。2015 年 11 月 30 日，公司与古田县移民创业园投资有限公司正式签订租赁合同。创业园占地 115 亩，建筑面积超过 5 万平方米，为公司扩大产能，延伸产业链提供了基础条件。由于该产权不需要公司进行大规模的投入，也无需缴纳高额的房产税与土地税，不会占用公司流动资金，公司可以将更多资金投入技术研发的销售渠道的建立。

③人力资源管理优势

本年度内，公司进一步完善了人力资源管理，确定完善的薪资体系，在激励员工工作的同时，规范了公司的管理。同时，公司制定了员工职业规划通道，员工可以从职级和技能两个方向进行职业发展和晋升，从而加强员工的归属感。

2、公司竞争劣势

公司仍属于农副食品加工业，且位于福建省山区，在招聘高端技术人员及管理人员上存在一定难度。公司即将延长自身产业链，加强与福建省院校技术合作，以此规避此劣势。

（五）持续经营评价

报告期内，公司对采购、生产、销售、研发及财务、人资行政部门各部门管理与控制力度不断加强；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工无重大违法、违规行为；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康。公司拥有良好的持续经营能力。

（六）自愿披露

无

二、未来展望

（一）行业发展趋势

古田食用菌产业普及千家万户，主要品种有“十菇两耳一皇后”，其中银耳、猴头菇、竹荪产量均居全国首位，特别是银耳产量占全国总量的 90% 以上。古田已成为全国开发品种最全、生产规模最大、菌类产量最高、科技实力最强的食用菌生产大县。根据古田县统计局数据，古田县食用菌产量和规模都呈现出逐步扩大的趋势。丰富的产地资源和适合公司发展的价格为古甜食品提供了合适的发展环境。

（二）公司发展战略

1. 产业链规划

公司将充分利用已中标的移民科技创业园的土地、厂房及仓库资源，拉大古甜食品产业纵深，是公司以加工为主扩展到食用菌菌种研发→工厂化栽培→初加工→精深加工→多渠道销售的产业链模式。

2. 产业规划

在稳定发展竹笋加工的同时，公司将重点发展食用菌种植和加工，特别是银耳种植和贮存生产线的建立，食用菌销售渠道的建立。

3. 技术开发规划

在新的年度，公司将着重开发食用菌菌种、研发银耳及其它食用菌烘干加工技术以及食用菌贮藏保鲜技术。

（三）经营计划或目标

公司 2016 年经营计划如下：

一、以古田县最具资源优势的银耳为核心，着力产品开发与销售渠道的建立

1、进行食用菌（重点为银耳）“深加工”产品的开发，如银耳超微粉和破壁粉的开发；

2、利用公司直流烘干技术，引入空气能设备，建立规模化食用菌烘干生产线；

3、尽可能与电商平台加强合作，打造属于公司自己的电商团队。

二、利用现有品牌优势，拓展销售渠道

1、继续保持东部（福建、上海）销售渠道的优势，以更多元化的产品和服务稳定现有客户；

2、建立以北京为中心的北方大区和以重庆为中心的西南大区销售网络，打造国内产品渠道的金三角。

三、做好各项基础和支持性工作，为经营目标的实现提供保证

1、公司在 2016 年将尽可能的利用软件管理模式代替陈旧的人员管理模式，规范公司内部财务管理与人力资源管理；

2、公司进一步利用新三板平台，增加融资等资本运作方式，保证公司资金充足。

公司在此声明：该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

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

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、单一客户依赖风险

报告期内，公司对上海闽融贸易有限公司的销售收入占总收入的比例下降至 44.51%，单一客户重大依赖风险仍然存在。

应对措施：（1）积极开拓上海及福建以外市场，调整客户结构；（2）与电商渠道合作，开拓线上市场；（3）加强服务与客户关系管理，控制销售风险。

2、原料价格波动风险

随着行业竞争日趋激烈，加之近些年原材料、人力成本等费用的增加，产品成本将日趋上升，这将对公司经营的稳定性造成潜在的风险。针对上述风险，公司将继续加强与合作伙伴的关系，利用“古甜”的品牌优势，积极拓宽供应商渠道，针对成本上涨的局面，根据市场情况，议定价格并降低成本，利用财务考核等模式探索节约成本、提高效率的方式，从而降低经营的风险。

应对措施：（1）调整供应商结构，建立多方供应渠道，不断优化供应商品质；（2）向前端延伸产业链，建立自有种植生产基地；（3）继续开发农产品精深加工，提高产品附加值，减少产品对原材料的依赖。

3、食品安全风险

食品加工业是国家推行各项食品安全标准和食品质量检验的重点行业，食品安全问题也是近年来消费者的重点关注对象。公司自成立起就建立了一套完整的产品质量管理控制体系，该体系对于公司的原辅材料采购过程、产品加工过程以及成品的质检过程都实施全面的质量监控，以确保公司的产品做到安全和健康。然而，受限于农产品原料的品质和公司的质量控制管理水平等因素，公司将无法完全避免一些不可预见原因导致的食品安全质量风险，而这将对公司的经营造成重大影响。同时，如果行业内其他企业发生了食品安全质量问题，也将对公司造成不利的舆论影响。

应对措施：（1）加强优化供应商结构，提升供应商品质，优化原料来源；（2）加强机械化生产改进力度，以机器代替人工，减少食品安全风险；（3）加大质量控制的力度，不断完善质量控制体系，对原材料、库管、生产、配送等各环节进行实时监控，确保产品质量安全。

（二）报告期内新增的风险因素

1、应收账款风险

随着公司营业收入的扩大，公司 2015 年度应收账款余额较大，金额为 28016768.04 元，同比 2014 年增加 198.22%。尽管报告期内公司应收账款基本没有发生过坏账损失，但随着公司产能的继续增加，市场的扩展和销售客户的继续增加，公司将会存在因公司对应收账款催收管理不及时而产生坏账，从而影响公司利润的风险。

针对上述风险，公司采取的措施为：第一，加强应收账款的管理，密切关注和及时催收；第二，加大

市场开拓力度，降低应收账款较为集中的风险；第三，积极与电商平台和电商团队合作，增加现收金额；第四，公司第一届董事会第十一次会议已审议通过对公司坏账准备计提比例进行会计估计变更，并提交2015年年度股东大会进行审议，从而规避坏账风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	不适用
董事会就非标准审计意见的说明：-	

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	二、（三）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二、（四）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	二、（六）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（九）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、（十）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

（二）对外担保事项

报告期内，公司不存在对外担保事项。

（三）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

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否 无偿 占用	是否履行 必要决策 程序
福建大拇指互联网产业科技集团有限公司	资金	-	100,000.00	是	否
合计	-	-	100,000.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

截至报告期末，其他应收款中应收福建大拇指互联网产业科技集团有限公司款项余额为 10 万元，系公司股东福建大拇指互联网产业科技集团有限公司向公司借款。

福建大拇指互联网产业科技集团有限公司已于 2016 年 4 月 21 日归还 10 万元，截

至年报披露日，福建大拇指互联网产业科技集团有限公司借款已还清。

福建大拇指互联网产业科技集团有限公司向公司借款时未根据公司章程等规定履行必要决策程序。公司已于2016年4月28日召开第一届董事会第十二次会议审议通过《关于〈针对公司2015年股东无偿拆借公司资金的补充确认〉的议案》，并将该议案提交2015年年度股东大会审议。公司以后将严格把控，杜绝类似情况再次发生。

（四）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
总计	-	-	
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
福建大拇指互联网产业科技集团有限公司	资金拆借	100,000	否
总计	-	100,000	-

注：公司期初尚处于股份制初期，公司治理制度尚不健全，故公司2015年初未进行2015年日常性关联交易预计。

（五）收购、出售资产事项

报告期内，公司不存在收购、出售资产等重大事项。

（六）对外投资事项

2015年12月31日，福建古甜食品科技股份有限公司第三次临时股东大会审议通过了《关于设立全资子公司福建古银生物技术有限公司的议案》。

议案内容为：公司拟在福建省古田县成立全资子公司。

子公司名称：福建古银生物技术有限公司

注册资本：1000万元人民币

经营范围：食用菌研发，食用菌种植，农产品加工，农产品销售。（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）

福建古银生物技术有限公司于2016年1月14日拿到福建省古田县工商行政管理局颁发的营业执照：91350922MA345J7E42。

（七）企业合并事项

报告期内，公司不存在企业合并重大事项。

（八）股权激励计划在本年度的具体实施情况

报告期内，公司不存在实施股权激励计划实施的情况。

（九）承诺事项的履行情况

1、为避免可能发生的同业竞争，公司全体股东已出具避免同业竞争的承诺函，承诺：
（1）不以任何方式参与或从事与公司相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害古甜食品及其控制企业利益的其他竞争行为；

（2）如公司将来扩展业务范围，导致股东所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，股东将按照如下方式消除与公司的同业竞争：

①停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；

②停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；

③如公司有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务有限转让给公司；如公司无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均作出不占用公司资金、资产和其他资源的承诺。公司所有董事、监事、高级管理人员均已作出《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东、债权人的合法权益。

3、报告期内，公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约，具体情况为：2015年11月公司与古田县移民创业园投资有限公司签订创业园场地租赁合同，租期16年，报告期后租金情况如下表所示（单位：元）：

类别	2015年12月31日	2014年12月31日
2016年	125,000.00	-
2017年	1,500,000.00	-
2018年	1,500,000.00	-
2019-2031年	30,875,000.00	-
合计	34,000,000.00	-

报告期内，未发生违反上述承诺的事项。

（十）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	发生原因
土地	抵押	939,744.80	银行抵押贷款
房产	抵押	2,528,855.47	银行抵押贷款
累计值	-	3,468,600.27	-

（十一）调查处罚事项

报告期内，公司不存在调查处罚事项。

（十二）重大资产重组事项

报告期内，公司不存在重大资产重组的事项。

（十三）媒体普遍质疑事项

报告期内，公司不存在媒体普遍质疑事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,500,000	100.00%	3,500,000	16,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,375,000	51.00%	1,785,000	8,160,000	51.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工	-	-	-	-	-
	其他法人股	6,125,000	49.00%	1,715,000	7,840,000	49.00%
总股本		12,500,000	-	3,500,000	16,000,000	-
普通股股东人数		2				

备注：元萍为控股股东、实际控制人、董事、总经理，上表只计入控股股东、实际控制人股数。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	元萍	6,375,000	1,785,000	8,160,000	51.00%	8,140,000	-
2	福建大拇指互 联网产业科技 集团有限公司	6,125,000	1,715,000	7,840,000	49.00%	7,860,000	-
合计		12,500,000	3,500,000	16,000,000	100.00%	16,000,000	-

前十名股东间相互关系说明：

元萍原持有的福建大拇指互联网产业科技集团有限公司（原福建大拇指实业集团有限公司）40%的股权，2015年6月3日已转让给第三方，并且已经不再担任福建大拇指互联网产业科技集团有限公司（原福建大拇指实业集团有限公司）董事，故两名股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-

计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司股东元萍现持有公司股份 8,140,000 股，占公司股份总额的 50.88%，超过 50%，处于绝对控股地位，同时元萍担任公司董事长、总经理，为公司的控股股东与实际控制人。

公司的控股股东为元萍女士，47 岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1989 年 7 月至 1992 年 9 月，任福建省投资企业总公司华福进出口公司翻译；1992 年 5 月至 1993 年 11 月，任日本东京丸一株式会社福州事务所项目经理；1993 年 12 月至今，历任福建大拇指实业集团有限公司董事、董事长、董事；1995 年 7 月至 2014 年 9 月，历任福州广信食品有限公司总经理、董事长；2010 年 4 月至 2014 年 11 月，在广安堂（湖南）大药房连锁经营有限公司（原名为湖南大拇指心健大药房连锁有限公司）任董事；2012 年 4 月至今，在湖南大拇指生物科技有限公司担任董事长；2005 年 3 月至 2010 年 6 月，任福州西闽物产食品有限公司执行董事、总经理；2011 年 2 月至 2014 年 7 月，任福州西闽物产食品有限公司执行董事、总经理；2008 年 4 月 2014 年 8 月，任福建古田大拇指农业开发有限公司（古甜食品前身）总经理；2009 年 3 月至 2012 年 3 月、2013 年 2 月至 2014 年 8 月，任福建古田大拇指农业开发有限公司执行董事；2012 年 4 月至今，任湖南大拇指生物科技有限公司董事长；2014 年 8 月 26 日，经股份公司创立大会选举为公司董事，同日被公司董事会选举为董事长，任期三年，经董事会决议被聘任为公司总经理。

报告期内，控股股东和实际控制人在报告期内未发生变动。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为元萍女士，实际控制人情况详见上述“控股股东情况”。

四、股份代持情况

报告期内，公司股东不存在股权代持的情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

2015年12月14日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过《福建古甜食品科技股份有限公司股票发行方案》并提交股东大会审议；2015年12月31日，公司召开2015年第三次临时股东大会决议公告，审议通过该发行方案；2016年1月17日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于终止公司于2015年12月15日披露的股票发行方案的议案》并将此议案提交至股东大会审议；2016年2月3日，公司召开2016年第一次临时股东大会对终止该股票发行方案的议案进行审议并最终通过。

因此，公司自挂牌以来，报告期内未发行普通股股票。

2016年2月4日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过《福建古甜食品科技股份有限公司2016年第一次股票发行方案》并提交2016年第二次临时股东大会审议；2016年2月20日，公司召开2016年第二次临时股东大会审议通过该股票发行方案，公司已于2016年4月19日向全国中小企业股份转让系统报送2016年第一次股票发行材料。

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

公司不存在存续至本年度的优先股股票。

三、债券融资情况

报告期内，公司不存在债券融资的情况。

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
短期借款	中国银行股份有限公司古田支行	5,500,000.00	7.49%	2015年3月24日 -2016年3月23日	否
合计	-	5,500,000.00	-	-	-

注：截至年报披露日，公司已偿还完毕该笔短期借款。

五、利润分配情况

报告期内，公司不存在利润分配的情况。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
元萍	董事长、总经理	女	47	硕士	2014.08.26—2017.08.25	是
余正泉	董事、财务总监	男	64	大专	2015.01.05—2017.08.25	是
冯定智	董事、董事会秘书	男	34	硕士	2014.08.26—2017.08.25	是
陈龙江	董事、运营总监	男	38	初中	2014.08.26—2017.08.25	是
张毅	董事	男	48	大专	2014.08.26—2017.08.25	否
钱林	监事会主席	女	33	大专	2014.08.26—2017.08.25	否
黄永和	监事	男	69	中专	2014.08.26—2017.08.25	否
张桂兰	监事	女	38	中专	2014.08.26—2017.08.25	是
罗泽毅	生产总监	男	28	大专	2014.08.26—2017.08.25	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人也不存在关联关系。

(二) 持股情况单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
元萍	董事长、总经理	6,375,000	1,785,000	8,160,000	51.00%	-
合计	-	6,375,000	1,785,000	8,160,000	51.00%	-

(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
张钰	监事	离任	无	离职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

余正泉，男，64岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师职称。1978年4月至1993年12月，任江西省鄱阳县食品二厂财务科长；1994年1月至2002年12月，在福州华益食品厂担任财务

部长；2003年1月至2008年12月，在福建金视界液晶显示科技有限公司担任财务总监；2009年1月-2013年12月，在福建宜又佳医药连锁有限公司担任财务总监。2014年1月由福建古田大拇指农业开发有限公司返聘为公司财务负责人。2014年8月至2015年1月，任福建古甜食品科技股份有限公司财务负责人；2015年1月5日，公司第一届董事会第五次会议免去余正泉公司财务负责人职务，聘任余正泉为公司财务总监；2015年3月，经公司股东大会选举为公司董事。

黄永和，男，69岁，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1964年9月至1973年3月，任福建省邵武县吴家塘农场技术员、茶厂厂长；1973年3月至1976年8月，任邵武县肖家场公社生产科员；1976年8月至1981年3月，任邵武县农业局技术员、助理农艺师、农工商联合总公司生产科员；1981年3月至1997年9月，任邵武市茶业局生产科长、农艺师、总公司经理兼茶厂厂长；1997年9月至2005年8月，任邵武市农业局总站站长、农业局副局长、副主任科员。2014年8月，经股份公司创立大会选举为公司董事；2015年1月，经公司2015年第一次临时股东大会免去其公司董事职务，改任公司监事。

注：余正泉已于2016年1月20日向公司提出辞职，余正泉辞职后不再担任公司的董事或财务总监职务，公司董事会已于2016年1月21日收到股东元萍女士提交的《关于余正泉辞去公司董事、财务总监职务的议案》、《关于选举陈燕梅为公司第一届董事会董事的议案》并提交公司2016年第一次临时股东大会审议，2016年2月3日公司召开2016年第一次临时股东大会通过余正泉的辞职申请并通过任命陈燕梅为新任董事的议案。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	5	4
管理人员	5	7
销售人员	12	13
生产技术人员	45	60
员工总计	67	84

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	2	2
专科	10	11
专科以下	53	69
员工总计	67	84

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

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定基础。报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。主要人力资源状况如下：

1、人员变动情况，报告期内公司员工总数增加17人，主要是生产产量增大导致。

2、人才引进，根据企业发展战略以及年初制定的人力资源预算计划，网络招聘、校园招聘、内部推荐、中介合作等多招聘渠道并举，加大人才储备，有效加强技术、销售等关键岗位员工队伍；建立公司全体人

员基本信息库，为人才规划、配置服务。

3、人员培训情况报告期内，公司大力完善培训体系建设。多次组织员工参加生产、物资、财务、销售等方面的商业培训。

4、薪酬政策，公司严格按照《中华人民共和国劳动法》以及其他相关法律、法规及政策与员工签订劳动合同并支付劳动报酬，为员工购买社会保险（包括养老、医疗、工伤、失业、生育五大险种），为员工代扣代缴个税。

5、公司目前没有需要公司承担费用的离退休人员。

（二）核心员工单位：股

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

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员主要包括生产总监罗泽毅、生产部经理陈晓冬、研发部副经理林水珍和人资行政总监冯定智。

罗泽毅，男，28岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年6月至2011年5月，任福州百洋海味食品有限公司品管兼车间主任；2011年6月至2012年2月，任福州市质量技术监督局直属二分局食品企业监管员；2012年3月至2014年4月，任福州（建瓯）柏物产食品有限公司研发经理；2014年4月至2015年1月，任福建古甜食品科技股份有限公司研发经理兼品管经理；2015年1月，经公司第一届董事会第五次会议聘任为公司生产总监。

陈晓冬，男，46岁，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991年4月至1993年6月，任福州顺大鞋业底加工班长；1993年7月至1998年8月，在家务农；1998年9月至2006年10月，任福州广信食品有限公司杀菌组组长；2006年10月至2008年9月，任福建古田大拇指农业开发有限公司生产部助理；2009年10月至今，任福建古甜食品科技股份有限公司生产部经理。

林水珍，女，31岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月至2009年11月，任福州环榕食品有限公司研发技术员；2009年11月至2011年8月，任福州环榕食品有限公司品管部副经理；2011年8月至今，任福建古甜食品科技股份有限公司研发部副经理。

冯定智，男，34岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2010年9月至2011年12月，任福州广信食品有限公司总经理助理；2012年1月至2012年9月，待业；2012年10月至2013年10月，任福州瑞智飞扬文化传播有限公司人资总监；2013年11月至2014年6月，任福建伊时代信息科技股份有限公司人资经理；2014年6月至2014年8月，任福建古田大拇指农业开发有限公司副总经理。2014年8月26日，经股份公司创立大会选举为公司董事，并在当日由董事会聘任为公司副总经理和董事会秘书，任期3年。2015年1月，经公司第一届董事会第五次会议被免去副总经理职务，同时聘任其为公司人资行政总监。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，但公司期初尚处于股份改制初期，公司治理制度尚不健全，报告期内发生与福建大拇指互联网产业科技集团有限公司关联方资金往来，占用公司资金 100,000 元，该项往来未履行相应审核程序，该笔资金占用现已归还。公司将严控关联方资金占用，杜绝类似情况再次发生。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。公司管理层能够按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，就增加注册资本、股权转让、关联交易、《公司章程》的修改、公司治理制度的制定和修改、公司财务预决算、利润分配、董事会及监事会的改选等事项召开董事会、股东大会和监事会，履行决策程序，执行相关决议。

截至报告期末，上述机构和成员均依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司制定的《公司章程》和《股东大会议事规则》，明确规定了股东的权利及履行相关权利的程序。其中，股东的权利包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会

会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。以上规定对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的实现提供了充分保障。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

公司于 2015 年 1 月 5 日召开的第一届董事会第五次会议决议修改了《公司章程》，决议公司股本从 1250 万股增加至 1600 万股，并提交于 2015 年 1 月 21 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
股东大会	3	公司增加注册资本、申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌、聘请华福证券为主办券商、修改章程、董事任免、股票发行、修改公司章程、设立全资子公司
董事会	3	公司增加注册资本、申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌、聘请华福证券为主办券商、修改章程、2015 年半年度报告、股票发行、修改公司章程等事宜
监事会	1	2015 年半年度报告事宜

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议、会议记录及信息公告与披露等方面严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求规范运行，符合法律、法规和公司章程的要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

公司自挂牌以来，在经营业务迅速发展的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进公司规范运营水平的不断提升。公司及时发布相关公告与信息，平等对待关注公司信息与公司发展、寻找投资与合作机会等的政府部门、银行、证券公司、投资机构等相关机构和个人，及时沟通与回复相关电话、传真、邮件，真诚接待实地调研，如实回答相关问题。公司在与上述相关单位和个人的沟通与磋商中，让投资者更好地了解和理解公司的同时，也使公司对资本市场和公司发展有了更深入的认识。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下未设专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

2015 年度，公司监事会能够独立运行，监事列席了公司所有的董事会会议、股东大会会议，对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

（一）业务独立情况

公司的主营业务是初级农产品的生产和销售，果蔬罐头、蔬菜制品和方便食品的研制、生产和销售。公司具有独立的研发、采购、销售、财务和行政管理体系，拥有独立的决策机构和执行机构，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其有关联关系的其他企业，具有完整的业务体系和独立经营的能力。公司与控股股东、实际控制人及其有关联关系的其他企业之间不存在同业竞争，也不存在严重影响公司独立性或者显失公平的关联交易。公司业务独立。

（二）资产完整情况

公司股东历次出资及时到位、真实合法，对公司设立时的资产出资瑕疵亦进行了再出资。公司主要资产权利清晰完整，不存在权属纠纷或者潜在纠纷。公司由大拇指农业开发整体变更设立，承继了大拇指农业开发的全部资产与生产经营相关的全部机器设备、配套设施、其他固定资产等有形资产及无形资产。公司现拥有独立、完整的与主营业务相关的资产，公司的资产完全独立于控股股东、实际控制人及其关联的其他企业。公司的主要

资产不存在被控股股东占用的情况。公司资产独立。

（三）人员独立情况

公司的总经理、财务总监、运营总监、生产总监、人资行政总监、董事会秘书均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理。

（四）财务独立情况

公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司配备了专门的财务人员，财务人员专职在公司任职并领取薪酬。公司独立开立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其有关联关系的其他企业共用银行账户的情形。公司拥有独立的税务登记证，依法独立进行纳税申报和缴纳。公司具有严格的资金管理制度，独立运营资金。公司财务独立。

（五）机构独立情况

公司已根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法律法规的规定设立了股东大会、董事会、监事会及公司经营管理机构并制定了各机构的议事规则，形成了权力机构、决策机构、监督机构、经营管理机构相互配合且相互制衡的公司法人治理结构。根据公司出具的书面声明，公司的组织机构独立于控股股东、实际控制人及其有关联关系的其他企业，内部经营管理机构健全，并能够独立作出经营决策，不存在受控股股东、实际控制人干预、控制的情形。公司机构独立。

综上所述，公司认为，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系，具有直接面向市场自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司未发生重大差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司第一届董事会第十二次会议已于2016年4月28日召开，审议并通过《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大信审字[2016]第 22-00098 号
审计机构名称	大信会计师事务所
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2016 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	刘连皂、曹喜华
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	0

审计报告正文：

福建古甜食品科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建古甜食品科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	2,932,628.39	3,648,125.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		—	—
衍生金融资产		—	—
买入返售金融资产		—	—
应收票据		—	—
应收账款	五（二）	26,612,652.23	9,394,651.50
预付款项	五（三）	3,344,108.33	5,143,045.18
应收利息		—	—
应收股利		—	—
其他应收款	五（四）	3,108,000.00	50,594.00
存货	五（五）	12,440,176.19	6,977,535.18
划分为持有待售的资产		—	—
一年内到期的非流动资产		—	—
其他流动资产	五（六）	535,919.75	368,198.40
流动资产合计		48,973,484.89	25,582,149.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款		—	—
可供出售金融资产		—	—
持有至到期投资		—	—
长期应收款		—	—
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		—	—
固定资产	五（七）	5,770,588.10	6,475,313.39
在建工程		—	—
工程物资		—	—
固定资产清理		—	—
生产性生物资产		—	—
油气资产		—	—
无形资产	五（八）	946,767.45	978,612.57
开发支出		—	—
商誉		—	—
长期待摊费用		—	—
递延所得税资产	五（九）	418,013.16	—
其他非流动资产		—	—
非流动资产合计		7,135,368.71	7,453,925.96
资产总计		56,108,853.60	33,036,075.59

流动负债：			
短期借款	五（十）	5,500,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款		—	—
吸收存款及同业存放		—	—
应付短期融资款		—	—
拆入资金		—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		—	—
衍生金融负债		—	—
应付票据		—	—
应付账款	五（十一）	22,021,683.83	7,458,237.96
预收款项	五（十二）	547,099.64	1,120,929.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十三）	227,583.57	146,460.11
应交税费	五（十四）	1,411,980.47	1,042,815.85
应付利息		—	—
应付股利		—	—
其他应付款	五（十五）	4,916,527.03	4,391,891.00
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		34,624,874.54	18,160,334.18
非流动负债：			
长期借款		—	—
应付债券		—	—
其中：优先股		—	—
永续债		—	—
长期应付款		—	—
长期应付职工薪酬		—	—
专项应付款		—	—
预计负债		—	—
递延收益		—	—
递延所得税负债		—	—
其他非流动负债		—	—
非流动负债合计		—	—
负债合计		34,624,874.54	18,160,334.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	16,000,000.00	12,500,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（十七）	307,282.31	307,282.31
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（十八）	584,537.38	302,193.47
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	3,816,166.27	1,101,343.96
归属于母公司所有者权益合计		20,707,985.96	14,210,819.74
少数股东权益		775,993.10	664,921.67
所有者权益总计		21,483,979.06	14,875,741.41
负债和所有者权益总计		56,108,853.60	33,036,075.59

法定代表人：元萍

主管会计工作负责人：元萍

会计机构负责人：陈明城

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,860,783.96	3,113,912.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十一（一）	25,546,078.03	9,141,550.49
预付款项		2,207,277.92	4,825,395.67
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一（二）	3,100,000.00	50,594.00
存货		9,447,791.99	6,188,219.39
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		498,284.49	294,702.31
流动资产合计		42,660,216.39	23,614,374.79
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一（三）	1,220,000.00	1,220,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		5,692,976.77	6,362,070.58
在建工程		-	-

工程物资		-__	-__
固定资产清理		-__	-__
生产性生物资产		-__	-__
油气资产		-__	-__
无形资产		939,744.80	969,111.20
开发支出		-__	-__
商誉		-__	-__
长期待摊费用		-__	-__
递延所得税资产		397,061.78	-__
其他非流动资产		-__	-__
非流动资产合计		8,249,783.35	8,551,181.78
资产总计		50,909,999.74	32,165,556.57
流动负债：			
短期借款		5,500,000.00	4,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-__	-__
衍生金融负债		-__	-__
应付票据		-__	-__
应付账款		17,845,072.16	7,208,844.63
预收款项		446,021.14	1,001,652.61
应付职工薪酬		192,029.97	136,429.41
应交税费		1,296,096.25	1,042,815.85
应付利息		-__	-__
应付股利		-__	-__
其他应付款		4,916,527.03	4,385,000.00
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		30,195,746.55	17,774,742.50
非流动负债：			
长期借款		-__	-__
应付债券		-__	-__
其中：优先股		-__	-__
永续债		-__	-__
长期应付款		-__	-__
长期应付职工薪酬		-__	-__
专项应付款		-__	-__
预计负债		-__	-__
递延收益		-__	-__
递延所得税负债		-__	-__
其他非流动负债		-__	-__
非流动负债合计		-__	-__
负债合计		30,195,746.55	17,774,742.50

所有者权益：			
股本		16,000,000.00	12,500,000.00
其他权益工具		—	—
其中：优先股		—	—
永续债		—	—
资本公积		307,282.31	307,282.31
减：库存股		—	—
其他综合收益		—	—
专项储备		—	—
盈余公积		584,537.38	302,193.47
一般风险准备		—	—
未分配利润		3,822,433.50	1,281,338.29
所有者权益合计		20,714,253.19	14,390,814.07
负债和所有者权益总计		50,909,999.74	32,165,556.57

法定代表人：元萍

主管会计工作负责人：元萍

会计机构负责人：陈明城

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五（二十）	88,192,519.20	47,023,349.12
其中：营业收入		88,192,519.20	47,023,349.12
利息收入		—	—
已赚保费		—	—
手续费及佣金收入		—	—
二、营业总成本			
其中：营业成本	五（二十）	74,139,800.00	38,749,758.21
利息支出		—	—
手续费及佣金支出		—	—
退保金		—	—
赔付支出净额		—	—
提取保险合同准备金净额		—	—
保单红利支出		—	—
分保费用		—	—
营业税金及附加	五（二十一）	111,833.30	65,413.56
销售费用	五（二十二）	2,717,120.69	1,643,764.62
管理费用	五（二十三）	4,892,304.46	2,288,744.34
财务费用	五（二十四）	359,395.36	422,448.32
资产减值损失	五（二十五）	1,604,530.94	26,313.48
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		—	—
投资收益（损失以“—”号填列）		—	—
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		—	—
汇兑收益（损失以“—”号填列）		—	—
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		4,367,534.45	3,826,906.59
加：营业外收入		6,749.30	110,000.20

其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		50,000.91	50,986.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,324,282.84	3,885,920.79
减：所得税费用	五（二十八）	1,216,045.19	1,075,309.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,108,237.65	2,810,611.56
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		2,997,166.22	2,893,027.57
少数股东损益		2,997,166.22	2,893,027.57
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		3,108,237.65	2,810,611.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,997,166.22	2,893,027.57
归属于少数股东的综合收益总额		111,071.43	-82,416.01
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.27	0.22
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：元萍

主管会计工作负责人：元萍

会计机构负责人：陈明城

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十一（四）	80,264,396.52	43,886,015.65
减：营业成本	十一（四）	67,609,470.59	36,035,104.57
营业税金及附加		111,525.07	65,298.56
销售费用		2,410,899.42	1,362,451.84
管理费用		4,266,147.83	1,940,508.14
财务费用		357,825.06	418,409.16

资产减值损失		1,520,725.44	26,313.48
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		—	—
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,987,803.11	4,037,929.90
加：营业外收入		6,749.27	110,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		50,000.91	50,686.00
其中：非流动资产处置损失		—	—
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,944,551.47	4,097,243.90
减：所得税费用		1,121,112.35	1,075,309.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,823,439.12	3,021,934.67
五、其他综合收益的税后净额		—	—
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		—	—
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		—	—
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		—	—
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		—	—
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		—	—
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		—	—
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		—	—
4. 现金流量套期损益的有效部分		—	—
5. 外币财务报表折算差额		—	—
6. 其他		—	—
六、综合收益总额		2,823,439.12	3,021,934.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		—	—
（二）稀释每股收益		—	—

法定代表人：元萍

主管会计工作负责人：元萍

会计机构负责人：陈明城

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		71,160,765.77	51,258,115.79
客户存款和同业存放款项净增加额		—	—
向中央银行借款净增加额		—	—
向其他金融机构拆入资金净增加额		—	—
收到原保险合同保费取得的现金		—	—
收到再保险业务现金净额		—	—
保户储金及投资款净增加额		—	—
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		—	—

收取利息、手续费及佣金的现金		—	—
拆入资金净增加额		—	—
回购业务资金净增加额		—	—
收到的税费返还		—	—
收到其他与经营活动有关的现金		9,530,661.13	16,845,235.05
经营活动现金流入小计		80,691,426.90	68,103,350.84
购买商品、接受劳务支付的现金		71,999,208.87	46,507,406.28
客户贷款及垫款净增加额		—	—
存放中央银行和同业款项净增加额		—	—
支付原保险合同赔付款项的现金		—	—
支付利息、手续费及佣金的现金		—	—
支付保单红利的现金		—	—
支付给职工以及为职工支付的现金		2,351,106.67	2,380,042.62
支付的各项税费		2,565,801.90	1,786,903.23
支付其他与经营活动有关的现金		9,114,789.18	22,140,674.60
经营活动现金流出小计		86,030,906.62	72,815,026.73
经营活动产生的现金流量净额	五（二十九）	-5,339,479.72	-4,711,675.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		—	—
取得投资收益收到的现金		—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		—	—
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		—	—
收到其他与投资活动有关的现金		—	—
投资活动现金流入小计		—	—
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,963.07	263,140.64
投资支付的现金		—	—
质押贷款净增加额		—	—
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		—	—
支付其他与投资活动有关的现金		—	—
投资活动现金流出小计		21,963.07	263,140.64
投资活动产生的现金流量净额		-21,963.07	-263,140.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,500,000.00	8,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		—	—
取得借款收到的现金		5,500,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金		—	—
收到其他与筹资活动有关的现金		—	—
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	12,500,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		354,054.19	418,776.08
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		4,354,054.19	4,418,776.08

筹资活动产生的现金流量净额		4,645,945.81	8,081,223.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		—	—
五、现金及现金等价物净增加额		-715,496.98	3,106,407.39
加：期初现金及现金等价物余额		3,648,125.37	541,717.98
六、期末现金及现金等价物余额		2,932,628.39	3,648,125.37

法定代表人：元萍

主管会计工作负责人：元萍

会计机构负责人：陈明城

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,767,288.01	47,786,162.05
收到的税费返还		—	—
收到其他与经营活动有关的现金		9,529,383.29	16,844,087.58
经营活动现金流入小计		72,296,671.30	64,630,249.63
购买商品、接受劳务支付的现金		65,130,948.36	44,076,965.63
支付给职工以及为职工支付的现金		2,009,527.97	2,135,907.92
支付的各项税费		2,563,102.71	1,785,898.64
支付其他与经营活动有关的现金		8,470,203.97	21,760,434.84
经营活动现金流出小计		78,173,783.01	69,759,207.03
经营活动产生的现金流量净额		-5,877,111.71	-5,128,957.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		—	—
取得投资收益收到的现金		—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		—	—
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		—	—
收到其他与投资活动有关的现金		—	—
投资活动现金流入小计		—	—
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,963.07	139,029.19
投资支付的现金		—	—
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		21,963.07	139,029.19
投资活动产生的现金流量净额		-21,963.07	-139,029.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,500,000.00	8,500,000.00
取得借款收到的现金		5,500,000.00	4,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		—	—
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	12,500,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		354,054.19	418,776.08
支付其他与筹资活动有关的现金		—	—
筹资活动现金流出小计		4,354,054.19	4,418,776.08
筹资活动产生的现金流量净额		4,645,945.81	8,081,223.92

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,253,128.97	2,813,237.33
加：期初现金及现金等价物余额		3,113,912.93	300,675.60
六、期末现金及现金等价物余额		1,860,783.96	3,113,912.93

法定代表人：元萍

主管会计工作负责人：元萍

会计机构负责人：陈明城

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	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		
一、上年期末余额	12,500,000.00	307,282.31	-	-	-	302,193.47	-	1,101,343.96	664,921.67	14,875,741.41
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	12,500,000.00	307,282.31	-	-	-	302,193.47	-	1,101,343.96	664,921.67	14,875,741.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,500,000.00	-	-	-	-	282,343.91	-	2,714,822.31	111,071.43	6,608,237.65
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	2,997,166.22	111,071.43	3,108,237.65
(二) 所有者投入和减少资本	3,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	3,500,000.00
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	-	-	-	-	-	282,343.91	-	-282,343.91	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	282,343.91	-	-282,343.91	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	16,000,000.00	307,282.31	-	-	-	584,537.38	-	3,816,166.27	775,993.10	21,483,979.06

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益
	股本	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			
一、上年期末余额	8,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-6,182,207.83	747,337.68	3,565,129.85	
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	8,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-6,182,207.83	747,337.68	3,565,129.85	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,500,000.00	-692,717.69	-	-	-	302,193.47	-	7,283,551.79	-82,416.01	11,310,611.56	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	2,893,027.57	-82,416.01	2,810,611.56	
（二）所有者投入和减少资本	4,500,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,500,000.00	
1. 股东投入的普通股	4,500,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,500,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-4,692,717.69	-	-	-	302,193.47	-	-302,193.47	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	302,193.47	-	-302,193.47	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-4,692,717.69	-	-	-	-	-	4,692,717.69	-	
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、本期末余额	12,500,000.00	307,282.31	-	-	-	302,193.47	-	1,101,343.96	664,921.67	14,875,741.41

法定代表人：元萍

主管会计工作负责人：元萍

会计机构负责人：陈明城

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	股本	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
一、上年期末余额	12,500,000.00	307,282.31	-	-	-	302,193.47	1,281,338.29	14,390,814.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	12,500,000.00	307,282.31	-	-	-	302,193.47	1,281,338.29	14,390,814.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,500,000.00	-	-	-	-	415,759.95	3,741,839.55	7,657,599.50
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	4,157,599.50	4,157,599.50
（二）所有者投入和减少资本	3,500,000.00	-	-	-	-	-	-	3,500,000.00
1. 股东投入的普通股	3,500,000.00	-	-	-	-	-	-	3,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	282,343.91	-282,343.91	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	282,343.91	-282,343.91	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	16,000,000.00	307,282.31	-	-	-	584,537.38	3,822,433.50	20,714,253.19

项目	上期							
	股本	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

一、上年期末余额	8,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-6,131,120.60	2,868,879.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	8,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-6,131,120.60	2,868,879.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,500,000.00	-692,717.69	-	-	302,193.47	7,412,458.89	11,521,934.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	3,021,934.67	3,021,934.67
（二）所有者投入和减少资本	4,500,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-	8,500,000.00
1. 股东投入的普通股	4,500,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-	8,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	302,193.47	-302,193.47	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	302,193.47	-302,193.47	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-4,692,717.69	-	-	-	4,692,717.69	-
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	-	-4,692,717.69	-	-	-	4,692,717.69	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期未余额	12,500,000.00	307,282.31	-	-	-	302,193.47	1,281,338.29	14,390,814.07
----------	---------------	------------	---	---	---	------------	--------------	---------------

法定代表人：元萍

主管会计工作负责人：元萍

会计机构负责人：陈明城

福建古甜食品科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

福建古田食品有限公司(前身“福建古田昌信食品有限公司”, 以下简称本公司), 系有福建信达实业有限公司与李芸(港方)共同出资组建的有限公司, 于1998年1月16号宁德市工商行政管理局领取了注册号为“企合闽宁总字第000204号”的《企业法人营业执照》, 注册地址: 古田县黄田经济开发区。本公司设立时注册资本为人民币400.00万元, 并经福建省古田审计事务所于1998年5月5日出具“古审所(1998)验字第025号”验资报告予以验证。其中, 福建省信达实业有限公司认缴人民币268.00万元, 占注册资本67.00%; 李芸(港方)认缴人民币132.00万元, 占注册资本33.00%。

2003年10月24日, 根据股东会决议以及公司修改后的章程, 本公司名称由“福建古田昌信食品有限公司”变更为“福建古田大拇指生物技术有限公司”; 股东由“福建信达实业有限公司”及“李芸(港方)”。

2005年9月2日, 根据股东会决议以及公司修改后的章程, 本公司名称由“福建古田大拇指生物技术有限公司”变更为“福建古田大拇指农业开发有限公司”。

2008年4月3日, 根据股东会决议以及公司修改后的章程, 本公司签订股权转让协议, 股东由“福建大拇指实业集团有限公司”及“李芸(港方)”变更为“福建大拇指实业集团有限公司”, 并相应换发了注册号为350900400000166的《企业法人营业执照》。

2008年4月2日, 根据股东会决议以及公司修改后的章程, 本公司注册资本增加100.00万元, 由福建大拇指实业集团有限公司认缴, 经福建致远会计事务所于2008年4月15日出具“福建致远会所[2008]验字第34号”验资报告予以验证。经其审验, 截至2008年4月3日止, 本公司已收到股东新增注册资合计人民币100.00万元, 增资方式全部是货币资金。变更累计注册资本实收金额为人民币500.00万元。其中, 福建大拇指实业有限公司出资人民币500.00万元, 占变更后注册资本100.00%。

2010年3月5日, 根据股东会议决议以及公司修改后的章程, 本公司注册资本增加人

人民币 100.00 万元，由福建大拇指实业集团有限公司全部认缴，经福建海峡会计事务所有限责任公司宁德分公司于 2010 年 3 月 19 日出具“闽海（宁）验字[2010]47 号”验资报告予以验证。经其审验。截至 2010 年 3 月 19 日止，本公司已收到股东新增注册资本合计人民币 100.00 万元，增资方式全部为货币资金，变更后累计注册资本实收金额为人民币 600.00 万元。其中，福建大拇指实业集团有限公司出资为人民币 600.00 万元，占变更后注册资本的 100.00%。

2012 年 8 月 1 日，根据股东会决议以及公司修改后的章程，本公司注册资本增加人民币 200.00 万元，由新股东魏荣美以货币形式出资。公司性质亦由有限责任公司（法人独资）变更为有限责任公司（自然人投资或控股）。经福建海峡会计事务所有限责任公司于 2012 年 8 月 13 日出具“闽海财验自（2012）第 252 号”验证报告予以验证。经其审验，截至 2012 年 8 月 10 止，本公司已收到新股东魏荣美缴纳新增注册资本合计人民币 200.00 万元，增资方式全部为货币资金。变更后累计注册资本实收金额为人民币 800.00 万元。其中，福建大拇指实业集团有限公司出资人民币 600.00 万元，占变更后注册资本的 75.00%，魏荣美出资人民币 200.00 万元，占变更后注册资本的 25.00%。

2014 年 5 月 15 日，根据股东会决议以及公司修改后的章程，元萍与魏荣美签订《福建古田大拇指农业开发有限公司股权转让协议》，魏荣美将拥有本公司 25% 的 200.00 万元股权转让给元萍。变更后，注册资本为 800.00 万元。其中，福建大拇指实业集团有限公司出资人民币 600.00 万元，占变更后注册资本 75.00%，元萍出资为人民币 200.00 万元，占变更后注册资本的 25.00%。

2014 年 6 月 15 日，根据股东会决议以及公司修改后的章程，本公司注册资本增加 450.00 万元，由福建浩隆会计事务所出具于 2014 年 7 月 15 日出具“闽浩隆增验字（2014）第 HZ55 号”验资报告予以验证。经其审验，截至 2014 年 7 月 15 日止，本公司已收到此次新增注册资本 450.00 万元，由股东元萍实际缴纳新增出资 50.00 万元，有福建大拇指实业集团有限公司实际缴纳 400.00 万元并相应的换发了注册号为 350900400000166《企业法人营业执照》。本次增资后，注册资本变更为 1250.00 万元。其中福建大拇指实业集团有限公司出资人民币 1000.00 万元，占变更后注册资本 80.00%。元萍出资 250.00 万元，占变更后注册资本 20.00%。

2014 年 8 月 8 日，根据公司股东会决议、股权转让协议以及修改后的章程规定，股东福建大拇指实业集团有限公司将其持有的贵公司 31% 股权共 387.5 万元人民币出资额，以 387.5 万元人民币转让给股东元萍。本次股权转让后，注册资本为人民币 1250.00 万元。其中，福建大拇指实业有限公司出资人民币 612.5 万元，占变更后注册资本 49%；元萍出资

637.5万元，占变更后注册资本 51%。

2014 年 8 月 26 日，根据股东会决议以及公司修改后的章程，本公司名称由“福建古田大拇指农业开发有限公司”变更为“福建古田食品科技股份有限公司”。

2014 年 8 月 27 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《福建古甜食品科技股份有限公司（筹）改制验资报告》[信会师报字[2014]第 151241 号]，对公司变更时的注册资本实收情况进行了审验。经其审验，各发起人以大拇指有限截至 2014 年 6 月 30 日的账面净资产中的 1,250 万元折为股本 1,250 万股，净资产折合股本后余额转为资本公积，公司各发起人均已缴足其认购的股份的出资。

2014 年 9 月 5 日，公司办理了相关工商变更登记手续，取得了宁德市工商局核发的注册号为 350900400000166 的《营业执照》，并根据 2014 年 7 月 2 日福建省宁德市工商行政管理局核发的[(闽)登记内名变核字(2014)第 12186 号]《企业名称变更核准通知书》更名为福建古甜食品科技股份有限公司。

2015 年 1 月 21 日，古甜食品召开股东大会并通过股东大会决议，同意公司的注册资本由 1,250 万元人民币增加至 1,600 万元人民币；公司股份总数为 1,600 万股，每股金额 1 元人民币。本次增加的注册资本 350 万元人民币，其中由原股东元萍增加认缴出资 178.5 万元人民币，为 178.5 万股，全部以现金方式出资，于 2015 年 1 月 27 日前到资；股东大拇指实业集团增加认缴出资 171.5 万元人民币，为 171.5 万股，全部以现金方式出资，于 2015 年 1 月 27 日前到资。

2015 年 1 月 27 日，福建浩隆会计师事务所有限公司出具[浩隆验字(2015)HZ 第 047 号]《验资报告》，经审验，截至 2015 年 1 月 27 日，古甜食品已收到此次新增注册资本 350 万元，由股东元萍实际缴纳新增出资 178.5 万元，由股东大拇指实业实际缴纳 171.5 万元。

2015 年 3 月 4 日，古甜食品取得宁德市工商行政管理局换发的《营业执照》(注册号：350900400000166)。

2015年7月10日，经福建省工商行政管理局批复，股东福建古田大拇指实业集团有限公司更名为“福建大拇指互联网产业科技集团有限公司”。

2016 年 1 月 15 日，经全国中小企业股份转让系统，股东福建大拇指互联网产业科技集团有限公司以协议方式将其持有的贵公司 49.00%股权全部转让给自然人孙榕。
本公司法定代表人为元萍，注册资本为人民币 1600 万元。

本公司注册地址为：古田县黄田经济开发区

所处行业：制造业

经营范围：食品研发；生产罐头（果蔬罐头）；生产蔬菜制品（食用菌制品干制食用菌）、蔬菜干制品（热风干燥蔬菜）；生产方便食品（其他方便食品）；在本公司住所销售本公司生产的罐头（果蔬罐头）、蔬菜制品（食用菌制品干制食用菌）、蔬菜干制品（热风干燥蔬菜）、方便食品（其他方便食品）；初级农产品销售。（依法经营批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）母公司和集团总部的名称、治理结构

本公司实行董事会领导下的总经理负责制，根据《中华人民共和国公司法》和本公司章程的规定，股东会（股东大会）为本公司最高权力机构，各股东按照出资比例行使表决权；董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人；监事会由 3 名监事组成，其中股东代表担任的监事 2 人，职工代表担任的监事 1 人。

公司设总经理 1 人，副总经理 2 人，下设以下部门和分支机构：生产部、仓储部、采购部、品管部、研发部、人资行政部、商务外联部、销售部、财务部、

本公司纳入汇总财务报表的范围共 1 家核算单位，包括：上海白芸香农业科技有限公司。

本公司所属全资及控股子公司如下：

公司名称	注册资本	直接投资额	间接投资额
上海白芸农业科技有限公司	2,000,000.00	1,220,000.00	

本公司的控股股东为元萍。公司的实际控制人为元萍。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司的主营业务为初级农产品的生产和销售，果蔬罐头、蔬菜制品和方便食品的研制、生产和销售。本公司主要从事蔬菜加工制品研制、生产和销售，包括食用菌和笋类的初加工产品、水煮食用菌罐头和水煮笋罐头、山珍佐餐罐头及银耳珍等深、精加工产品。其水煮罐头、山珍佐餐罐头以及银耳珍等产品具有较强的市场竞争力。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2016 年 4 月 28 日批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东会审议。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大不确定性。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表。

2、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 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所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付

的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	账龄状态
关联方组合	实际控制人并表范围内的关联方相互之间发生的应收款项
职工备用金、押金组合	应收职工个人备用金、押金等
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
职工备用金、押金组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	15	15
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
关联方组合	不计提坏账准备
职工备用金、押金组合	不计提坏账准备

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额在 100 万以下的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、燃料、包装物、低值易耗品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资

产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、办公设备、生产设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75
办公设备	3-5	5	31.67-19.00
生产设备	5-20	5	19.00-4.75
运输设备	4	5	23.75

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍

无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改造的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

公司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；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才确认为无形资产：

(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；

(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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式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。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 收入

1、销售商品

公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该商品不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款可以收到，与收入相关的商品成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

公司销售商品时，在发出商品经购买方验收确认后确认收入。

2、确认提供劳务收入的依据

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入的实现。

本公司于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

4、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本年度公司无会计政策变更。

2、会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
应收账款坏账计提比例	第一届董事会第十一次会议决议	应收账款	-1,403,610.92
其他应收款坏账计提比例		其他应收款	0.00
		递延所得税资产	350,902.73
		资产减值损失	1,403,610.92
		利润总额	-1,403,610.92
		净利润	-1,052,708.19

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、13%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

(二) 重要税收优惠及批文

公司根据“财税(2011)137号《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》文”，蔬菜及菌类的初级加工免征增值税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	91,393.74	384,348.12
银行存款	2,841,234.65	3,263,777.25
合计	2,932,628.39	3,648,125.37

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
—账龄组合	28,072,218.30	100.00	1,459,566.07	5.20
组合小计	28,072,218.30	100.00	1,459,566.07	5.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-		-
合计	28,072,218.30	100.00	1,459,566.07	5.20

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
—账龄组合	9,462,173.20	100.00	67,521.70	0.71
组合小计	9,462,173.20	100.00	67,521.70	0.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	9,462,173.20	100.00	67,521.70	0.71

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	27,355,751.83	5	1,367,787.58	8,111,739.18	0	-
1至2年	313,829.76	10	31,382.98	1,350,434.02	5	67,521.70

账龄	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
2至3年	402,636.71	15	60,395.51	-	10	-
合计	28,072,218.30		1,459,566.07	9,462,173.20		67,521.70

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为1,392,044.37元；本期收回或转回坏账准备金额为0.00元。

3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

本期无实际核销的重要应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2015年12月31日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
福建三友食品有限公司	11,568,780.90	41.21	578,439.05
南平市建阳区百城食品有限公司	5,488,754.27	19.55	274,437.71
福州好年景贸易有限公司	2,708,630.00	9.65	140,450.80
福州绿星生物技术有限公司	1,668,074.00	5.94	83,403.70
上海闽融贸易有限公司	2,728,381.48	9.72	136,419.07
合计	24,162,620.65	86.07	1,213,150.33

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,569,229.23	76.83	4,098,293.70	79.69
1至2年	774,879.10	23.17	773,933.48	15.04
2至3年	-	-	270,818.00	5.27
合计	3,344,108.33	100.00	5,143,045.18	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2015年12月31日	占预付款项总额的比例(%)
建瓯市农生泰农产品专业合作社	1,136,830.41	34.00
刘建亮	700,000.00	20.93
林东	375,000.00	11.21
泉州超然热能设备发展有限公司	139,000.00	4.16
徐州利君制盖有限公司	109,300.00	3.27
合计	2,460,130.41	73.57

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
一账龄组合	-	-	-	-
一其他组合	3,108,000.00	100.00	-	-
组合小计	3,108,000.00	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	3,108,000.00	100.00	-	-

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
一账龄组合	50,594.00	100.00	-	-
一其他组合	-	-	-	-
组合小计	50,594.00	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	50,594.00	100.00	-	-

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	-	5	-	50,594.00	-	-
合计	-		-	50,594.00		-

②组合中，采用其他方法计提坏账准备情况

账龄	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,108,000.00	-	-	-	-	-
合计	3,108,000.00		-	-		-

注:包括应收古田县移民创业园投资有限公司保证金3,000,000.00元、步步高电子商务有限责任公司保证金8,000.00元及关联方福建大拇指实业集团有限公司100,000.00元不计提坏账准备。

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为0.00元;本期无收回或转回坏账准备。

3、本报告期实际核销的重要其他应收款情况

本期无实际核销的重要其他应收款项。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	2015年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
古田县移民创业园投资有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	96.53	-
福建大拇指实业集团有限公司	往来款	100,000.00	1年以内	3.22	-
步步高电子商务有限责任公司	保证金	8,000.00	1年以内	0.25	
合计		3,108,000.00		100.00	

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	2015年12月31日			2014年12月31日		
	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	1,686,116.26	-	1,686,116.26	1,414,392.66	-	1,414,392.66
在产品	2,773,760.65	-	2,773,760.65	3,587,432.74	-	3,587,432.74
库存商品	8,192,785.85	212,486.57	7,980,299.28	1,975,709.78	-	1,975,709.78
合计	12,652,662.76	212,486.57	12,440,176.19	6,977,535.18	-	6,977,535.18

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2014年12月31日	本期计提额	本期减少额		2015年12月31日
			转回	转销	
库存商品	-	212,486.57	-	-	212,486.57
合计	-	212,486.57	-	-	212,486.57

(六) 其他流动资产

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
待抵扣进项税	534,661.88	368,198.40
待摊销财务软件服务费	1,257.87	-
合计	535,919.75	368,198.40

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	生产设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 2015年1月1日	4,814,728.40	579,014.74	3,928,745.05	207,087.89	9,529,576.08
2. 本期增加金额	-	7,587.00	13,576.92	-	21,163.92
(1) 购置	-	7,587.00	13,576.92	-	21,163.92
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 2015年12月31日	4,814,728.40	586,601.74	3,942,321.97	207,087.89	9,550,740.00
二、累计折旧					
1. 2015年1月1日	2,034,302.07	108,581.56	798,999.09	112,379.97	3,054,262.69
2. 本期增加金额	251,570.86	65,051.85	375,227.40	34,039.10	725,889.21
(1) 计提	251,570.86	65,051.85	375,227.40	34,039.10	725,889.21
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 2015年12月31日	2,285,872.93	173,633.41	1,174,226.49	146,419.07	3,780,151.90
三、减值准备					
1. 2015年1月1日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 2015年12月31日	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 2015年12月31日账面价值	2,528,855.47	412,968.33	2,768,095.48	60,668.82	5,770,588.10
2. 2015年1月1日账面价值	2,780,426.33	470,433.18	3,129,745.96	94,707.92	6,475,313.39

注:截至2015年12月31日止,本公司用于抵押的固定资产账面原值为2,528,855.47元。

2、截止2015年12月31日,期末已提足折旧仍继续使用的固定资产情况

类别		账面价值
机器设备	9,796.09	9,796.09
合计	9,796.09	9,796.09

(八) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,468,340.00	12,393.17	1,480,733.17
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	1,468,340.00	12,393.17	1,480,733.17
二、累计摊销			
1. 期初余额	499,228.80	2,891.80	502,120.60
2. 本期增加金额	29,366.40	2,478.72	31,845.12
(1) 计提	29,366.40	2,478.72	31,845.12
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	528,595.20	5,370.52	533,965.72
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 2015年12月31日账面价值	939,744.80	7,022.65	946,767.45
2. 2015年1月1日账面价值	969,111.20	9,501.37	978,612.57

注：截至2015年12月31日止，本公司用于抵押的无形资产账面原值为939,744.80元。

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	418,013.16	1,672,052.64	-	-
合计	418,013.16	1,672,052.64	-	-

(十) 短期借款

借款条件	2015年12月31日	2014年12月31日
抵押借款	5,500,000.00	4,000,000.00
合计	5,500,000.00	4,000,000.00

注：抵押借款是以本公司的房屋建筑物及土地使用权为抵押取得的银行贷款。

(十一) 应付账款

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	21,156,435.56	7,439,634.33
1至2年	842,558.27	18,603.63
2至3年	22,690.00	-
合计	22,021,683.83	7,458,237.96

账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	2015年12月31日	未偿还原因
建瓯市玉山镇下洋食品罐头厂	600,210.00	正常交易,有陆续回款
合计	600,210.00	

(十二) 预收款项

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	519,438.50	498,139.66
1至2年	27,661.14	521,556.23
2至3年	-	44,057.17
3年以上	-	57,176.20
合计	547,099.64	1,120,929.26

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、短期薪酬	144,586.11	2,491,090.86	2,411,135.70	224,541.27
二、离职后福利-设定提存计划	1,874.00	156,978.99	155,810.69	3,042.30
合计	146,460.11	2,648,069.85	2,566,946.39	227,583.57

2、 短期职工薪酬情况

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	143,429.41	2,400,921.73	2,321,821.17	222,529.97
2.职工福利费	-	9,836.70	9,836.70	-
3.社会保险费	876.70	68,738.02	68,191.42	1,423.30
其中:医疗保险费	785.90	54,707.00	54,216.90	1,276.00
工伤保险费	30.30	7,988.88	7,970.08	49.10
生育保险费	60.50	6,042.14	6,004.44	98.20
4.住房公积金	280.00	4,060.00	3,752.00	588.00
5.工会经费和职工教育经费	-	7,534.41	7,534.41	-
合计	144,586.11	2,491,090.8	2,411,135.7	224,541.27

		6	0	
--	--	---	---	--

3、 设定提存计划情况

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1、基本养老保险	1,752.90	144,921.08	143,828.08	2,845.90
2、失业保险费	121.10	12,057.91	11,982.61	196.40
合计	1,874.00	156,978.99	155,810.69	3,042.30

(十四) 应交税费

税种	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	396,735.22	185,418.48
企业所得税	975,571.74	857,397.37
城市维护建设税	19,836.76	-
教育费附加	19,836.75	-
合计	1,411,980.47	1,042,815.85

(十五) 其他应付款

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	4,916,527.03	4,391,891.00
合计	4,916,527.03	4,391,891.00

(十六) 股本

项目	2015年1月1日	2014年12月31日					2015年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
元萍	6,375,000.00	1,785,000.00	-	-	-	1,785,000.00	8,160,000.00
福建大拇指实业集团有限公司	6,125,000.00	1,715,000.00	-	-	-	1,715,000.00	7,840,000.00
合计	12,500,000.00	3,500,000.00	-	-	-	-	16,000,000.00

(十七) 资本公积

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
资本溢价(股本溢价)	307,282.31	-	-	307,282.31
合计	307,282.31	-	-	307,282.31

(十八) 盈余公积

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
法定盈余公积	302,193.47	282,343.91	-	584,537.38
合计	302,193.47	282,343.91	-	584,537.38

(十九) 未分配利润

项目	2015年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,101,343.96	
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	1,101,343.96	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	2,997,166.22	
减:提取法定盈余公积	282,343.91	10.00%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	3,816,166.27	

(二十) 营业收入和营业成本

1、营业收入和成本

项目	2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	88,192,519.20	74,139,800.00	47,023,349.12	38,749,758.21
—初加工产品	61,595,235.39	53,001,231.38	25,310,204.28	21,675,467.16
—深加工产品	25,762,529.95	20,608,494.57	20,314,372.13	16,050,759.05
—精加工产品	834,753.86	530,074.05	1,398,772.71	1,023,532.00
二、其他业务小计	-	-	-	-
合计	88,192,519.20	74,139,800.00	47,023,349.12	38,749,758.21

2、营业收入(分行业)

项目	2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本
农业	88,192,519.20	74,139,800.00	47,023,349.12	38,749,758.21
合计	88,192,519.20	74,139,800.00	47,023,349.12	38,749,758.21

3、主营业务收入(分地区)

项目	2015年度	2014年度
上海地区	44,169,845.92	31,127,569.34
福建地区	39,336,819.15	12,165,804.70
其他地区	4,685,854.13	3,729,975.08
合计	88,192,519.20	47,023,349.12

4、公司前五名客户的营业收入情况

项目	2015年度	2014年度
----	--------	--------

	收入	占公司全部营业收入的比例 (%)	收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海闽融贸易有限公司	35,727,614.06	40.51	23,785,975.36	50.58
福建三友食品有限公司	15,868,780.90	17.99	-	-
南平市建阳区百成食品有限公司	10,325,987.01	11.71	-	-
福建三和食品集团有限公司	5,555,705.53	6.30	-	-
福州好年景贸易有限公司	4,495,016.63	5.10	85,800.00	0.18
合计	71,973,104.13	81.61	23,871,775.36	50.77

(二十一) 营业税金及附加

项目	2015 年度	2014 年度
城市维护建设税	55,928.51	32,711.20
教育费附加	55,881.08	32,693.51
防洪费	23.71	8.85
合计	111,833.30	65,413.56

(二十二) 销售费用

项目	2015 年度	2014 年度
包装物摊销	731,957.57	1,091,785.34
服务费	307,943.84	111,353.11
运(邮)寄费	1,131,988.87	220,467.18
工资	125,887.70	34,772.26
其他	419,342.71	185,386.73
合计	2,717,120.69	1,643,764.62

(二十三) 管理费用

项目	2015 年度	2014 年度
员工工资	676,236.80	800,834.12
咨询服务费	484,851.92	241,341.86
推荐费	665,793.89	150,000.00
社保费	225,817.01	149,218.95
差旅费	179,922.78	97,238.30
折旧	92,531.92	91,389.03
办公费用	77,472.40	82,884.06
研发费	1,355,274.64	77,968.50
培训费	150,000.00	-
检测费	63,740.19	38,699.43

其他	920,662.91	559,170.09
合计	4,892,304.46	2,288,744.34

(二十四) 财务费用

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	354,054.19	418,776.08
减：利息收入	4,552.94	3,204.10
汇兑损失	-	2,243.33
减：汇兑收益	-	-
手续费支出	9,894.11	-
其他支出	-	4,633.01
合计	359,395.36	422,448.32

(二十五) 资产减值损失

项目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	1,392,044.37	26,313.48
存货跌价损失	212,486.57	-
合计	1,604,530.94	26,313.48

(二十六) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	2015 年度	2014 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,741.00	110,000.00	6,741.00
其他	8.30	0.20	8.30
合计	6,749.30	110,000.20	6,749.30

2、 计入当期损益的政府补助

项目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	6,741.00	-	与收益相关
培育壮大规模经济奖励	-	40,000.00	与收益相关
知名商标奖励	-	20,000.00	与收益相关
工业发展基金项目补助	-	50,000.00	与收益相关
合计	6,741.00	110,000.00	

(二十七) 营业外支出

项目	2015 年度	2014 年度	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	-	50,000.00
罚款	-	50,986.00	-
其他	0.91	-	0.91
合计	50,000.91	50,986.00	

(二十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,634,058.35	1,075,309.23
递延所得税费用	-418,013.16	-
合计	1,216,045.19	1,075,309.23

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	4,324,282.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,081,070.71
适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	552,987.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	1,634,058.35

(二十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2015 年度	2014 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,108,237.65	2,893,102.57
加：资产减值准备	1,604,530.94	26,313.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	725,889.21	698,763.92
无形资产摊销	31,845.12	31,845.08
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	354,054.19	416,532.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	(418,013.16)	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	(5,675,127.58)	-919,865.65

项目	2015 年度	2014 年度
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(20,609,894.51)	-2,157,537.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,775,726.71	-5,700,830.13
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,108,237.65	-4,711,675.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,932,628.39	3,648,125.37
减：现金的期初余额	3,648,125.37	541,717.98
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-715,496.98	3,106,407.39

2、 现金及现金等价物

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一、 现金	2,932,628.69	3,648,125.37
其中： 库存现金	91,393.74	384,348.12
可随时用于支付的银行存款	2,841,234.65	3,263,777.25
二、 现金等价物	-	-
其中： 三个月内到期的债券投资	-	-
三、 期末现金及现金等价物余额	2,932,628.39	3,648,125.37
其中： 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

(三十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2015 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
固定资产	2,528,855.47	抵押
无形资产	939,744.80	抵押
合计	3,468,600.27	

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海白芸香农业科技有	上海	上海	贸易公司	61.00%	-	投资

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
限公司						

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
元萍	无	无	无	51.00	51.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖南大拇指心健大药房连锁有限公司	本公司股东福建大拇指实业集团有限公司持有其 80%的股权
元立群	实际控制人关系密切的家庭成员
元静	实际控制人关系密切的家庭成员
元萍	实际控制人

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015 年度		2014 年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
福州广信食品有限公司	销售商品	农产品	市场价格	-	-	8,458,021.70	-

注:2014年7月本公司的实际控制人“元萍”将持有的福州广信食品有限公司控股股东的股权转让给“黄有生”,同时福州广信食品有限公司2014年9月法定代表人由“元萍”变更为“黄有生”,“元萍”对福州广信食品有限公司不再有控制权,因此福州广信食品有限公司与本公司不再有关联关系。

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2015年12月31日		2014年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福州广信食品有限公司	-	-	1,422,925.56	-

项目名称	关联方	2015年12月31日		2014年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	福建大拇指实业集团有限公司	100,000.00	-	-	-
合计		100,000.00	-	1,422,925.56	-

2、应付项目

项目名称	关联方	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应付款			
	元萍	4,566,047.16	13,000.00
	福建大拇指实业集团有限公司	-	3,375,000.00

(六) 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2015年度	2014年度
合计	642,370.45	601,924.90

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止报告日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

类别	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债表日后第一年	125,000.00	-
资产负债表日后第二年	1,500,000.00	-
资产负债表日后第三年	1,500,000.00	-
以后年度	30,875,000.00	-
合计	34,000,000.00	-

(二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

根据2016年2月22日临时股东大会决议和修改后的章程，本公司申请增加注册资本人民币400万元，变更后的注册资本为人民币2000万元。截至2016年3月18日止，本公司增资发行的400万股由原股东元萍和孙榕以人民币1.4元/股的发行价格分别以货币资金认购204万股和196万股。新增注册资本及实收资本已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“大信验字【2016】第22-00016号”《验资报告》。

十、 其他重要事项

(一)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、2015年11月30日，本公司与古田县移民创业园投资有限公司签订了《创业园租赁合同》，承租占地面积115亩的园区，租赁内容为园区内已建的一期工程和待建的二期工程所有的资产和附属设施。租赁期限为16年，从2015年12月1日起至2030年11月30日止。首三年免租金。

2、经2015年12月31日第三次临时股东大会决议，公司拟设立全资子公司“福建古银生物技术有限公司”，注册地福建宁德古田县，注册资本为人民币1000万元。该子公司于2016年1月14日取得古田县工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91350922MA345J7E42的营业执照。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
—账龄组合	26,406,206.28	98.09	1,375,760.57	5.11
—其他组合	515,632.32	1.91	-	-
组合小计	26,921,838.60	100.00	1,375,760.57	5.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	26,921,838.60	100.00	1,375,760.57	5.11

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
—账龄组合	8,780,574.71	95.35	67,521.70	0.73
—其他组合	428,497.48	4.65	-	-

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	9,209,072.19	100.00	67,521.70	0.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	9,209,072.19	100.00	67,521.70	0.73

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	25,699,837.81	5	1,284,991.89	7,858,638.17	0	-
1至2年	303,731.76	10	30,373.18	1,350,434.02	5	67,521.70
2至3年	402,636.71	15	60,395.51	-	10	-
合计	26,406,206.28		1,375,760.57	9,209,072.19		67,521.70

②组合中，采用其他方法计提坏账准备情况

账龄	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	329,087.00	-	-	-	-	-
1至2年	186,545.32	-	-	-	-	-
合计	515,632.32			-		-

注：包括应收子公司货款：515,632.32元，不计提坏账准备；

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2015年12月31日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
福建三友食品有限公司	11,568,780.90	42.97	578,439.05
南平市建阳区百成食品有限公司	5,488,754.27	20.39	274,437.71
上海闽融贸易有限公司	2,728,381.48	10.13	140,450.80
福州好年景贸易有限公司	2,708,630.00	10.06	83,403.70
福州绿星生物技术有限公司	1,668,074.00	6.20	136,419.07
合计	24,162,620.65	89.75	1,213,150.33

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
一账龄组合	-	-	-	
一其他组合	3,100,000.00	100.00	-	-
组合小计	3,100,000.00	100.00	-	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-		-	
合计	3,100,000.00	100.00	-	-

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
一账龄组合	50,594.00	100.00	-	-
一其他组合	-		-	-
组合小计	50,594.00	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	50,594.00	100.00	-	-

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	-	5	-	50,594.00	0	-
合计	-		-	50,594.00		-

②组合中，采用其他方法计提坏账准备情况

账龄	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	3100,000.00	-	-	-	-	-
合计	3100,000.00		-	-		-

注：包括应收古田县移民创业园投资有限公司保证金 3,000,000.00 及应收关联方福建大拇指实业集团有限公司 100,000.00 不计提坏账准备。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
古田县移民创业园投资有限公司	保证金	3,000,000.00	1年内	96.77	-
福建大拇指实业集团有限公司	往来款	100,000.00	1年内	3.23	-
合计		3,100,000.00		100.00	

(三) 长期股权投资

项目	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,220,000.00	-	1,220,000.00	1,220,000.00	-	1,220,000.00
合计	1,220,000.00	-	1,220,000.00	1,220,000.00	-	1,220,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	本期计提减值准备	2015年12月31日减值准备余额
上海白芸香农业科技有 限公司	1,220,000.00	-	-	1,220,000.00	-	-
合计	1,220,000.00	-	-	1,220,000.00	-	-

(四) 营业收入和营业成本

项目	2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	80,264,396.52	67,609,470.59	43,886,015.65	36,035,104.57
二、其他业务小计	-	-	-	-
合计	80,264,396.52	67,609,470.59	43,886,015.65	36,035,104.57

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	-	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	-	
3. 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	6,741.00	稳岗

项目	金额	备注
或定量享受的政府补助除外)		补贴
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
6. 非货币性资产交换损益	-	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	-	
8. 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	-	
9. 债务重组损益	-	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
11. 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	-	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
16. 对外委托贷款取得的损益	-	
17. 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	-	
18. 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	-	
19. 受托经营取得的托管费收入	-	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
22. 所得税影响额	-	
23. 少数股东影响额	-	
合计	6,741.00	

福建古甜食品科技股份有限公司

董 事 会

2016年4月29日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

董事会秘书办公室