



黑果枸杞

NEEQ : 833739

宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司

Ningxia Qiai Native Black Wolfberry



年度报告

2016

# 公司年度大事记

报告期内，公司完成了二期基地双吉沟项目（2329亩）用地的平整、土壤改良工程。土地的平整及土壤改良将会提高土壤肥力，增加作物产量，扩充了有效种植土地面积，为完善相关后续配套工作奠定基础。



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

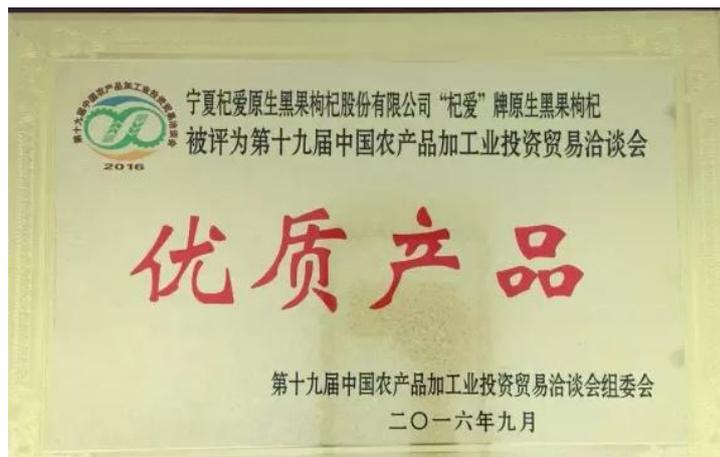


公司与 2016 年 5 月 27 日被选举为第二届宁夏枸杞协会副会长级单位。



2016年8月18日公司成立了控股子公司——宁夏安和资本投资基金管理有限公司，主要承担公司将来资本运作等职能。

2016年9月，第十九届中国农产品加工业投资贸易洽谈会在河南驻马店圆满闭幕。本届农洽会评选了国内农产品金质产品奖和优质产品奖，宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司的“杞爱”牌原生黑果枸杞以其品种纯正、土地原始、纯净、无污染等优势捧回“优质产品奖”。



2016年11月公司的“杞爱”商标凭借着自身不断增强的综合实力和稳步增长的市场份额荣登“第十届宁夏著名商标”榜单，“杞爱”品牌再次获得了消费者的高度认可。



## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>3</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>5</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>7</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>9</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>18</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>20</b>
<b>第七节 融资及分配情况</b> .....	<b>22</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>23</b>
<b>第九节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>26</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>31</b>

## 释义

释义项目	指	释义
黑果枸杞、杞爱、公司、本公司或股份公司	指	宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司
报告期	指	2016 年度
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系, 以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
律所、兴业律所	指	宁夏兴业律师事务所
会计师、信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司股东大会
董事会	指	宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司董事会信永中和
监事会	指	宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司监事会
管理层	指	指公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书

## 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。

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
税收优惠政策变化风险	公司享受林木的培育和种植, 免征企业所得税的优惠政策, 公司自产农产品免征增值税, 一旦税收优惠政策发生变化, 将会对公司业绩造成影响。
自然灾害风险	公司的枸杞种植基地位于宁夏地区, 可能受地震、大风、沙尘暴、干旱等自然灾害的影响。公司虽然已在种植基地建立完善的灌溉系统, 并且在种植基地四周种植防风林带, 由于农业生产目前仍无法完全摆脱自然条件的制约, 公司未来仍存在生产经营受自然灾害影响的风险。
行政监管风险	枸杞食品加工行业受到诸多行业监管部门监管, 若企业在原材料质量控制、工艺选择、生产工艺流程控制等方面管理不力, 将有可能产生产品质量问题, 监管部门可能会对该企业进行整顿, 此类事件将会对行业发展带来不利影响。
市场竞争风险	随着枸杞食品加工行业进一步发展, 行业竞争也将趋于激烈, 行业内知名厂商较多且大型厂商目前已建立了成熟的销售渠道体系和品牌地位, 若企业在市场竞争策略上选择不当, 将直接影响企业创收规模。
公司治理风险	随着公司主营业务不断拓展, 公司总体经营规模将进一步扩大, 这将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高的要求, 股份公司设立前, 公司的法人治理结构不完善, 内部控制有欠缺。公司在 2015 年整体变更为股份公司及在全国中小企业股份转让系统挂牌后对公司治理提出更高的要求。公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中, 对于新制度的贯彻执行水平仍需进一步提高。因此, 公司未来经营中存在公司治理的风险, 公司将大力加强内控的执行力度, 充分发挥监事会的监督作用, 严格按照各项管理、控制制度规范运行, 保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效的执行。
实际控制人控制不当的风险	公司控股股东、实际控制人李宁芳女士共持有 85.52% 的股份, 其中通过宁夏福地宝投资合伙企业(有限合伙)间接持有公司 15.52% 股份, 即 25,655,300 股。报告期内, 李宁芳女士为公司的控股股东及实际控制人的地位未发生过变化, 且担任公司董事长和董事, 能够对公司经营决策产生重大影响并能实际支配公司, 足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响。如果未来实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事变动、财务管理等方面进行不当控制, 则会对公司和其他股东利益产生不利影响。
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	宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司
英文名称及缩写	Ningxia Qiai Native Black Wolfberry Co., Ltd.
证券简称	黑果枸杞
证券代码	833739
法定代表人	李宁芳
注册地址	宁夏回族自治区吴忠市五里坡
办公地址	宁夏银川市金凤区阅海湾中央商务区万寿路 142 号 CBD 金融中心 3 层 329 室
主办券商	东兴证券
主办券商办公地址	北京市东城区东直门南大街国华大厦 12 层
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	司建军、何燕
会计师事务所办公地址	宁夏银川市湖滨西街 65 号投资大厦 11 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴军
电话	0951-5668868
传真	0951-5668868
电子邮箱	nxqiai@163.com
公司网址	www.nxqiai.com
联系地址及邮政编码	宁夏银川市金凤区阅海湾中央商务区万寿路 142 号 CBD 金融中心 3 层 329 室
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 9 月 16 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C13 农副食品加工业
主要产品与服务项目	枸杞的种植加工及销售、枸杞芽茶的种植加工及销售(凭资质证经营), 农业技术开发及转让; 农业技术咨询; 技术服务, 瓜果蔬菜、花卉苗木、农作物的种植及销售; 家禽、水产品养殖及销售、城镇绿化苗木、造林苗木、经济林苗木培育及销售; 园林技术服务(依法需经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)糖果制品、饮料的生产销售; 预包装食品批发零售; 商品进出口贸易(不含国家专项审批及禁止进出口的项目)

普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	30,000,000
做市商数量	0
控股股东	李宁芳
实际控制人	李宁芳

#### 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	640300200022619	否
税务登记证号码	640302585395916	否
组织机构代码	58539591-6	否

报告期内公司尚未取得三证合一证照。

### 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	13,744,067.16	16,487,111.59	-16.64%
毛利率	55.70%	60.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,468,363.70	1,648,694.44	-10.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	749,009.85	3,471,770.42	-78.43%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.79%	4.33%	-
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）	1.93%	9.12%	-
基本每股收益	0.05	0.05	0.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	88,770,618.80	87,237,433.49	1.76%
负债总计	48,904,067.04	49,187,798.17	-0.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,517,999.02	38,049,635.32	3.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	1.27	3.94%
资产负债率（母公司）	55.24%	56.16%	-
资产负债率（合并）	55.09%	56.38%	-
流动比率	0.70	0.64	-

#### 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	4,125,209.26	-6,735,003.96	-
应收账款周转率	5.03	6.16	-
存货周转率	0.28	0.41	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.76%	58.28%	-
营业收入增长率	-16.64%	-13.55%	-
净利润增长率	-35.29%	-78.85%	-

#### 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	30,000,000	30,000,000	--
计入权益的优先股数量	-	-	-

计入负债的优先股数量	-	-	-
------------	---	---	---

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	740,353.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>719,353.85</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>719,353.85</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

2016 年作为杞爱公司深化与过渡年，杞爱公司除原有的会员制营销模式，将聚焦顾客价值和顾客满意，以消费者体验为营销工作终极标杆，以“为消费者提供安全的好枸杞”为己任，枸杞产品中将全面加大红枸杞的比例，均衡产品结构；同时，通过国际最权威的农产品认证体系外树形象，内部按照严苛质量管理体系流程逐本溯源，打除消费者对枸杞农产品的信任危机，用客户体验赢得市场。

##### 1 运营模式

杞爱公司管控模式将采用总分（子）公司模式进行，对枸杞全产业链进行分解，抓主要矛盾和矛盾的主要方面；减少管理层级，加快相应速度，保持专注力。总公司对分（子）公司采取经营责任制，通过年初签订的收入、成本、利润、安全、成长性等 KPI 指标来考核分（子）公司，经营管理权、人财物权由各分（子）公司把控。总、分（子）公司一起配合来保障获得安全产品。

##### 2 销售模式

###### （1）国内营销

杞爱将平衡产品结构，以黑果枸杞为主，黑果枸杞、红果枸杞共同发展，精深产品加工为主产品形式的新型产品发展体系。2016 年新增产品两种至信黑果枸杞六连包、华夏红珠红果枸杞，公司在本年度主力产品至纯黑果枸杞礼盒收入较 2015 年实现了显著提升，新品华夏红珠红果枸杞、至信黑果枸杞六连包市场反应良好，本年一款价格较贵的至臻黑果枸杞销量较去年减少以及各种产品单价下调是导致本年营业收入减少的主要原因。

###### （2）会员制

对高端客户继续保持会员制政策，成为杞爱会员，不仅享有会员超惠价格，更可拥有 272 m<sup>2</sup> 原生体验地的一年免费经营使用权。实现新入会会员 20 位。

报告期内，公司的商业模式与上一年度未发生较大变化。

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

##### 总体回顾：

2016 年，在国家、自治区深化农村改革、发展现代农业、促进农民增收一系列政策措施和农业蓬勃发展的大背景下，杞爱公司以全品类枸杞种植、加工、销售为主业，深化发展健康、安全、生态的枸杞业态，为客户提供安全、高品质枸杞。同时，公司拓展公司业务范围，向一二三线产业融合发展，基于产业发展前景看好，市场及消费者对优质、安全农产品有递增、刚性需求，公司主业在未来具有较大的发展空间。

##### 1、公司财务状况

2016年12月31日，公司资产总额为88,770,618.80元，比上年同期增加1.76%，涨幅不大，公司经营较稳健。

## 2、公司经营成果

2016年通过资源整合、品牌塑造、品质保证等多种手段，内部积极贯彻全员销售模式，外部则依托发展会员客户等扩展销售渠道，公司经营状况良好。2016年公司营业收入13,744,067.16元，较上年同期减少16.64%，主要原因是由于宏观市场因素，公司在2016年对产品销售价格进行了降价调整，导致营业收入较上年减少。

## 3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为4,125,209.26元，较上年增长164.71%，主要原因是本年收回上年应收账款，本年度发生赊销收入较少，导致经营活动产生的现金流入增加。

报告期内，公司管理层正多方努力开拓市场。一是在产品开发上，通过与外部科研机构及院校的沟通，加快研发步伐，不断调整产品结构；二是在产品品牌上，杞爱品牌已获得宁夏著名商标称号，进一步强化了枸杞价值内涵；三是在市场开发上，本地市场继续深挖并不断扩展外地市场。

## 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	13,744,067.16	-16.64%	-	16,487,111.59	-13.55%	-
营业成本	6,088,838.94	-5.50%	44.30%	6,443,516.25	-33.15%	39.08%
毛利率	55.70%	-	-	60.92%	-	-
管理费用	6,165,170.68	98.41%	44.86%	3,107,276.64	178.39%	18.85%
销售费用	288,986.10	-89.48%	2.10%	2,746,852.18	435.56%	16.66%
财务费用	908,924.59	78.71%	6.61%	508,608.39	70.38%	3.08%
营业利润	347,562.59	-89.99%	2.53%	3,471,770.42	-53.57%	21.06%
营业外收入	740,353.85	102.65%	5.39%	365,333.33	14.45%	2.22%
营业外支出	21,000.00	-99.04%	0.15%	2,188,409.31	-	13.27%
净利润	1,066,916.44	-35.29%	7.76%	1,648,694.44	-78.85%	10.00%

### 项目重大变动原因：

1. 营业收入较上年度减少16.64%，主要原因是：由于宏观市场因素，公司在2016年对产品销售价格进行了降价调整，故此导致了产品销售收入减少。

2. 营业成本较上年度减少5.50%，主要原因是：本年营业收入较上年减少，营业成本随之减少。

3. 销售费用较上年度减少89.48%，主要原因是：去年承办宁夏回族自治区吴忠市中国阿拉伯回商论坛博览会产生大量销售费用，今年未发生与产品销售推广相关的稍大型宣传活动，故销售费用降低。

4. 管理费用较上年度增加98.41%，主要原因是：今年部分产品调整，不符合销售标准的产品申请报废，计入管理费用导致大幅增加。

5. 财务费用较上年度增加78.71%，主要原因是：今年新增700万贷款产生的利息费用

6. 营业利润较上年度减少89.99%，主要原因是：本年度营业收入的减少以及管理费用和财务费用的增加导致营业利润减少。

7. 营业外收入较上年度增加102.65%，主要原因是收到政府补助增加。

8. 营业外支出较上年度减少99.04%，主要原因是：公司上年度对中阿博览会发生的赞助产品支出导致的上年度营业外支出增加，因此本年度营业外支出减少。

9. 净利润较上年减少35.29%，主要原因是：报告期内虽然母公司(杞爱)净利润较去年增加，但管理

费用增加较多（见上条第4条），及公司投资控股子公司（宁夏金种子生物科技有限公司）导致利润同比减少1014884.6元，综上所述原因故净利润较去年有减少。

## （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	13,744,067.16	6,088,838.94	16,487,111.59	6,443,516.25
其他业务收入	-	-	-	-
合计	13,744,067.16	6,088,838.94	16,487,111.59	6,443,516.25

### 按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
至臻黑果枸杞	1,691,126.40	12.30%	7,090,439.07	43.01%
至纯黑果枸杞双支装	6,620,939.80	48.17%	2,887,614.40	17.52%
至纯黑果枸杞单只装	1,223,612.80	8.90%	1,552,150.70	9.41%
至信黑果枸杞	266,248.80	1.94%	226,202.82	1.37%
至尚黑果枸杞	664,423.96	4.83%	218,872.00	1.33%
至善红果枸杞	842,903.00	6.13%	1,805,250.70	10.95%
原生红果枸杞	81,195.40	0.59%	18,620.20	0.11%
枸杞芽茶	1,935,374.00	14.08%	2,499,961.70	15.16%
原生三宝	-	-	30,000.00	0.18%
枸杞苗	170,350.00	1.24%	158,000.00	0.96%
至信黑果枸杞六连包	116,433.00	0.85%	-	-
红果枸杞华夏红珠	33,700.00	0.25%	-	-
红果枸杞散品	12,760.00	0.10%	-	-
枸杞芽茶散茶	85,000.00	0.62%	-	-
合计	13,744,067.16	100.00%	16,487,111.59	100.00%

### 收入构成变动的的原因：

因受宏观市场因素的影响，公司在本年度对原有产品销售价格进行了降价调整，故本年度总体销售收入较上年度减少。根据市场反馈，原生三宝不是客户非常喜爱的产品，公司本年度对此产品进行调整，目前为下架状态，故此产品本年度无销售收入。本年度至纯黑果枸杞双支装较受客户喜爱，销量大幅增加，所以占总销售收入的比例较大。

## （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	4,125,209.26	-6,735,003.96
投资活动产生的现金流量净额	-7,401,085.08	-12,316,268.36
筹资活动产生的现金流量净额	4,374,365.83	19,100,302.92

### 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因：本年收回上年应收账款导致经营活动产生的现金流入增加。
2. 投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因：上年公司因扩大规模需求增加2329亩土地平整导致购建固定资产支付的现金多，本年度没有新增加项目，较上年支出减少，故投资活动产生的现金流量净额增加。
3. 筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因：本年公司向关联方借入资金减少，故筹资活动产

生的现金流量净额减少。

#### (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	宁夏鑫泉源商贸有限公司	970,256.00	7.06%	否
2	宋佳军	867,220.00	6.31%	否
3	中宁县众盛鑫源生态农业有限公司	818,235.00	5.95%	否
4	韩磊	792,480.00	5.77%	否
5	宁夏回鹭工贸有限公司	784,140.00	5.71%	否
合计		4,232,331.00	30.80%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

#### (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	苏海忠	2,520,000.00	53.31%	否
2	宁夏玉泉生物肥料有限公司	1,180,000.00	24.96%	否
3	中宁县凯丰农资服务有限公司	294,000.00	6.22%	否
4	银川市西夏区长禾种苗繁育中心	159,840.00	3.38%	否
5	银川高新技术开发区宏英农资经营部	118,800.00	2.51%	否
合计		4,272,640.00	90.38%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			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	1,164,869.39	1,654.87%	1.31%	66,379.38	282.62%	0.08%	1,624.56%
应收账款	318,786.00	-93.46%	0.36%	4,871,023.50	918.58%	5.58%	-93.57%
预付账款	23,752,908.20	-	0.09%	19,089,569.52	-100.00%	-	-
其他应收款	256,965.50	181.72%	0.29%	91,213.07	125.82%	0.10%	176.85%
存货	23,752,908.20	24.43%	26.76%	19,089,569.52	50.30%	21.88%	22.28%
固定资产	13,723,333.20	-7.06%	15.46%	14,766,143.83	0.81%	16.91%	-8.67%
无形资产	12,827,592.73	-3.93%	14.45%	13,352,857.05	2,606.34%	15.31%	-5.59%
生产性生物资产	11,223,639.59	-7.88%	12.64%	12,184,056.95	-7.31%	13.97%	-9.47%
长期待摊费用	13,723,333.20	11.42%	28.64%	14,766,143.83	71.53%	26.15%	9.50%
短期借款	-	-	7.89%	-	-	-	-
应付账款	7,000,000.00	-70.93%	2.46%	-	184.44%	8.62%	-71.44%
预收账款	-	204.66%	0.02%	-	-	0.01%	199.40%
应付职工薪酬	592,518.34	-12.27%	0.67%	675,399.89	-36.11%	0.77%	-13.79%
其他应付款	26,376,358.65	-8.65%	29.71%	28,874,354.80	244.30%	33.10%	-10.23%

资产总计	88,770,618.80	1.76%	-	87,237,433.49	58.28%	-	-
------	---------------	-------	---	---------------	--------	---	---

### 资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金同比增加 1654.87%，主要原因是本年度末正至春节期间，为企业销售旺季，货币资金比较充裕，因此货币资金比上期增加。
2. 应收账款同比减少 93.46%，主要原因是本期收回上期发生的销售业务中部分货款，如上期末中宁县众盛鑫源生态农业有限公司有未收回款 288 万元在本期收回，宁夏鑫泉源商贸有限公司有未收回款 209 万元在本期收回。
3. 其他应收款同比增加 181.72%，主要原因是员工借备用金未及时冲账。
4. 存货同比增加 24.43%，主要原因是公司枸杞树龄增加，产量增加，库存商品增加。
5. 长期待摊费用同比增加 11.42%，主要原因是本期对双吉沟 2329 亩土地的土壤改良费用。
6. 应付账款同比减少 70.93%，主要原因是本年支付上年 2329 亩土地平整工程款。
7. 预收账款同比增加 204.66%，主要原因是本年度预收了货款未到发货时间。
8. 应付职工薪酬同比减少 12.27%，主要原因是本年农民工工资及时发放，人工成本也较去年减少。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

1. 宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司与 2015 年 8 月 17 日全资设立子公司宁夏金种子生物科技有限公司。

注册号：91640103MA75W1P513

注册资金：500 万元

经营范围：种苗种植、销售、配送服务；花卉、中草药新品种培育、销售及新技术推广服务；农业生态观光旅游服务。

2. 宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司与 2016 年 8 月 18 日设立控股子公司宁夏安合资本投资基金管理有限公司。

注册号：91640100MA75X31L0D

注册资金：500 万元

经营范围：对股权、创业、项目的投资、投资管理（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）。（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）

3. 宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司与 2016 年 12 月 23 日设立参股子公司宁夏北纬三十七度庄园现代农业开发有限公司

注册号：91640100MA75Y5UH3D

注册资金：3000 万元

经营范围：法律法规明确或国务院决定须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；无须审批的，企业自主选择经营项目开展经营活动。

报告期内，以上公司未开展经营事项，无任何经营活动。

### （三）外部环境的分析

#### 1、宏观环境

枸杞行业属于国家发改委于 2013 年 2 月 16 日颁布的《产业结构调整目录》（修正版）中的第一大类—鼓励类，第一类—农林业，第 32 小类——农林牧渔产品储运、保鲜、加工与综合利用行业，是国家积极鼓励发展，政策导向支持的行业。

#### 2、政策扶持

2016 年国务院办公厅印发《关于进一步促进农产品加工业发展的意见》指出，农产品加工业已成为农业现代化的支撑力量和国民经济的重要产业。进一步促进农产品加工业发展对促进农业提质增效、农民就业增收和农村一二三产业融合发展，对提高人民群众生活质量和健康水平、保持经济平稳较快增长有着十分重要的作用。要坚持“以农为本、转化增值，市场主导、政府支持，科技支撑、综合利用，集聚发展、融合互动”的原则，加强财政支持，支持符合条件的加工企业申请有关支农资金和项目。完善税收政策，扩大农产品增值税进项税额核定扣除试点行业范围，落实农产品初加工企业所得税优惠政策。强化金融服务，加大信贷支持力度，扩大担保业务规模，创新“信贷+保险”、产业链金融等服务模式。改善投资贸易条件，支持社会资本从事农产品加工、流通。落实用地用电政策，执行农产品初加工用地政策。文件精神的各项措施对进一步扩大外贸出口给予了政策支持，为创造农产品加工业提供了有力的政策保障，为公司的出口创造了良好的外部环境。

#### 3、行业环境

基于宁夏为枸杞的优质产区，2016 年公司枸杞及深加工产品等主营产品市场潜力很大，将助力公司业绩不断增长。

#### 4、市场竞争现状

由于国内外对食品安全及食品品质的要求不断提高，食品安全问题，营销理念及手段单一，市场竞争仍处于趋于无序发展中。

### （四）竞争优势分析

#### 1、竞争优势

公司自创建以来，始终致力于枸杞产业链的经营，从事包括枸杞种植、研发、种植基地生产管理、优质枸杞生产加工、销售等业务，企业陆续被宁夏回族自治区政府评为全区农业产业化、林业产业化、扶贫产业化龙头企业。

在多年建设过程中，公司逐渐积累起以下竞争优势：

（1）公司拥有质量控制优势。公司的产品质量控制从“产品溯源”做起，将业务延伸至种植管理，确

保原材料优质可靠。目前公司拥有枸杞初加工生产线，建立了枸杞质量追溯控制系统。

(2) 产地优势。宁夏枸杞种植历史悠久。长时期的积淀，使宁夏枸杞具备优异品质，知名度和美誉度佳。

(3) “杞爱”的品牌优势。在“宁夏枸杞”地域品牌的基础上，公司逐渐构建起以“杞爱”为中心的品牌战略。公司通过产品的丰富来带动公司营业额的增长，同时，也为公司下一步目标奠定基础。

## 2、公司竞争劣势

### (1) 资金规模小，融资渠道单一

公司自成立以来，主要依靠内部积累、银行贷款等方式筹集资金，但仍不能满足公司生产基地建设、加工能力提升等快速增长过程中对资金的需求。随着公司经营规模的快速扩大，资金已成为制约公司建设、推动加工产业升级、延伸产业链条，实现跨越式发展的主要瓶颈。

### (2) 人才缺乏，人力资源薄弱

公司已经进入快速发展期，对人才尤其是管理人才、技术人才和营销人才的需求将不断增加。公司的发展战略是依托枸杞加工的产业优势，逐渐向产业链上下游延伸，市场前景看好，但基于公司目前的发展状况，公司需加大具有枸杞销售行业经验的高端人才引进及储备。

## (五) 持续经营评价

报告期内，公司积极开拓各项业务；通过不断完善公司的治理结构和管理制度，提高公司整体管理水平和运行成效，保证公司具有可持续的经营能力。

## (六) 扶贫与社会责任

公司努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。本报告期内，公司持续扶持宁夏吴忠市利通区同利村生态移民工程项目，通过精准扶贫，被评为宁夏回族自治区评为自治区级扶贫龙头企业，2016年公司投入资金累计超过500多万元。

## (七) 自愿披露

不适用

## 二、未来展望（自愿披露）

### (一) 经营计划或目标

为达到2017年既定目标，我们要做好以下工作：

- 1、以进入新三板为契机，做好资本市场运作，规范公司管理为公司实现跨越式发展做好准备。
- 2、加强原料控制能力，降低原料成本，提高产品品质，提高产品利润率。进一步扩大现有原料供应产

地的原料供应能力。开拓新的原料供应市场，加大原料供应量。加强原料加工管理，不断提高产出率。探索新的公司原料供应管理方式，不断适应新的市场变化。

3、进一步加强公司管理体系建设，加强团队建设，全面提升管理水平，提高竞争力。抢机遇，借力发展，整合资源，继续完善战略布局及转型升级，强化管理，实现效益倍增，公司再上新台阶。

## （二）不确定性因素

实现公司经营目标，均需要具备良好的外部市场，如国家政策稳定、国内外市场无重大突变等；同时，公司内部的管理必须非常良好，既要能够不断开拓创新，又要能够执行落实到位。这些外部因素对公司实现长期规划和短期经营计划带来了不确定性。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、税收优惠政策变化风险：

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

#### 2、自然灾害风险：

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

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

#### 3、行政监管风险：

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

对应措施：公司将及时关注并做到充分掌握行政监管涉及到的政策、规定、法律条款和相关信息，

同时，将进行技术改进，了解市场趋势，把握市场需要，降低新品风险，建立完善产品售后服务制度，提升服务质量，稳定客户群体。

#### 4、市场竞争风险：

随着枸杞食品加工行业进一步发展，行业竞争也将进一步趋于激烈，行业内知名厂商较多且大型厂商

目前业已建立了成熟的销售渠道体系和品牌地位，若企业在市场竞争策略上选择不当，将直接影响企业创收规模。

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

#### 5、公司治理风险：

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

对应措施：公司将大力加强内控制度执行力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效的执行。

#### 6、实际控制人控制不当的风险

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

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

报告期内，上述风险较公司之前公开披露的内容并无实质性变化，公司目前没有发生任何风险事项已经或潜在对公司经营产生不利影响。

#### （一）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

### 四、董事会对审计报告的说明

#### （一）非标准审计意见说明：

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

#### （二）关键事项审计说明：

	-
--	---

## 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	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他（关联交易）	5,000,000.00	4,994,100.00
<b>总计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>4,994,100.00</b>

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
中国农业银行吴忠分行	短期借款	7,000,000.00	是
<b>总计</b>	-	<b>7,000,000.00</b>	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司发生的关联交易是为了公司业务发展和生产经营的正常所需，是合理的、必要的、真实的。对公司持续经营能力无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。报告期内，公司偶发性关联交易均已履行决策程序并已披露。

#### (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事

## 项

宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司与2016年8月18日设立控股子公司宁夏安合资本投资基金管理有限公司。

注册号：91640100MA75X31L0D

注册资金：500万元

经营范围：对股权、创业、项目的投资、投资管理（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）。（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）

## （四）承诺事项的履行情况

公司挂牌时的股东以及公司全体董事、监事、高级管理人员出具向全国股份转让系统公司的承诺。报告期内，上述人员严格遵守了向全国股份转让系统公司的承诺。

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

## （五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权证(林权证)	抵押	14,466,145.57	16.30%	本年新增700万元短期借款,将土地使用权证(林权证)作为反担保抵押物抵押给宁夏农业综合投资有限责任公司。
总计	-	14,466,145.57	16.30%	-

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

注：1. 2015年3月17日公司召开创立大会改制组建股份有限公司，将“宁夏鼎力农业开发有限公司”整体变更为“宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司”，形成以李宁芳、刘金海、宁夏福地宝投资合伙企业（有限合伙）为发起人股东的股权结构，公司股东及股权结构为：李宁芳持有公司70%的股权、刘金海持有公司5%的股权、宁夏福地宝投资合伙企业（有限合伙）持有公司25%的股权，有限售条件股份为3000万股。

2. 公司股东李宁芳直接持有公司70%股份，通过宁夏福地宝投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司15.52%股份，合计占公司总股份的85.52%，公司股东刘金海直接持有公司5%股份，通过宁夏福地宝投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司5.10%股份，合计占公司总股份的10.10%，李宁芳为公司的实际控制人和控股股东。

3. 股东李宁芳和刘金海均为公司的董事、高级管理人员。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李宁芳	21,000,000	0	21,000,000	70.00%	0	21,000,000
2	刘金海	1,500,000	0	1,500,000	5.00%	0	1,500,000
3	宁夏福地宝投资合伙企业	7,500,000	0	7,500,000	25.00%	0	7,500,000
合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	0	30,000,000

#### 前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人李宁芳持有宁夏福地宝投资合伙企业（有限合伙）62.07%股权系执行合伙人。自然人股东刘金海持有宁夏福地宝投资合伙企业（有限合伙）20.41%股权。除上述关联关系外，公司股东之

间不存在其他关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

李宁芳女士，45岁，中国国籍，无永久境外居留权。本科学历，1993年8月至1996年10月就职于宁夏益木集团，先后担任进出口部经理、供应部经理；1996年5月投资创办银川圣方科贸有限公司，担任总经理职务；2009年3月投资创办鼎力工贸，担任公司法定代表人；2012年4月投资创办宁夏鼎力农业开发有限公司，2013年12月投资创办宁夏黑果枸杞文化旅游开发有限公司，担任公司法定代表人，2014年12月投资创办福地宝，担任执行事务合伙。2015年，担任宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司董事长、董事兼总经理。2016年担任担任宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司董事长兼董事。

报告期内控股股东无变动情况发生。

### （二）实际控制人情况

因控股股东、实际控制人均为李宁芳女士，实际控制人情况同上。报告期内实际控制人无变动情况发生。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

### 三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

### 四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

不适用

### 五、利润分配情况

不适用

## 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	是否在公司领取薪酬
李宁芳	董事、董事长	女	46	本科	2015年5月25日—2018年5月25日	是
吴军	董事、总经理、 董事会秘书	男	46	本科	2016年2月29日—2018年3月25日	是
刘金海	董事、副总经理	男	43	大专	2015年3月25日—2018年3月25日	是
李晓军	董事	男	46	本科	2015年3月25日—2018年3月25日	否
杨宝	董事	男	45	硕士	2016年5月6日—2018年3月25日	否
王林	监事	男	47	高中	2015年3月25日—2018年3月25日	是
付云	监事	女	44	大专	2015年3月25日—2018年3月25日	是
李智会	监事	男	41	中专	2015年3月25日—2018年3月25日	否
龙淑萍	财务负责人	女	49	大专	2015年3月25日—2018年3月25日	是
马明广	副总经理	男	57	大专	2015年3月25日—2018年3月25日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 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：

控股股东、实际控制人李宁芳与董事、总经理、董事会秘书吴军系夫妻，其他公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人李宁芳间无近亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李宁芳	董事、董事长	21,000,000	0	21,000,000	70.00%	21,000,000
刘金海	董事、副总经理	1,500,000	0	1,500,000	5.00%	1,500,000
宁夏福地宝投资合伙企业(有限合伙)	-	7,500,000	0	7,500,000	25.00%	7,500,000
合计	-	30,000,000	0	30,000,000	100.00%	30,000,000

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否		
	总经理是否发生变动	是		
	董事会秘书是否发生变动	是		
	财务总监是否发生变动	否		
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、	期末职务	简要变动原因

		离任)		
李宁芳	总经理	离任	董事长	公司经营发展需要
郭燕	董事会秘书	离任	-	个人原因

### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

- 1、吴军，2015年9月至2016年2月在宁夏安德投资有限公司，任项目经理一职；2016年2月至今在宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司，任总经理、董事会秘书一职。
- 2、杨宝，1992年7月至1999年8月在宁夏石油公司，从事行政工作，2000年1月至2010年1月，在宁夏鑫羊工程技术服务有限公司，任总经理一职，2010年10月至今履任宁夏安德投资有限公司，任董事长一职，宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司董事一职。

## 二、员工情况郭燕况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	4
销售人员	4	13
技术研发人员	5	5
财务人员	7	7
生产人员	2	8
采购人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>27</b>	<b>41</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	4	5
本科	11	21
专科	8	10
专科以下	4	5
<b>员工总计</b>	<b>27</b>	<b>41</b>

### 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：

公司员工薪酬结合入职年限、工作表现、贡献程度等不定期调整。将绩效考核结果与薪酬体系挂钩，是公司持续激励的重要方式之一。以业绩为导向的薪酬体系，既是公司的经营目标，也是人力资源管理的重要环节。因此，公司对业绩的考核，对考核目标的设定，对考核标准的选择，对考核内容的要求将直接体现公司的经营理念和管理思想，并直接作用于企业对员工的激励。完善绩效考核体系将通过员工工作能力、工作态度多方面的量化考核，加强计划与过程控制，强化公司奖惩机制，重在激励的分配制度，并成为激励员工提高业绩的重要手段和管理方式。

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系统的培训计划，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训等。公司对新入职员工进行入职培训使其了解公司基本情况，掌握所从事岗位的劳动技能，使其尽快融入公司。入职后，员工可以根据自己的业务水平及业务种类制定相应的培训计划。

**(二) 核心员工以及核心技术人员**

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	1	1	-
核心技术人员	1	1	-

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：**

康振中为公司主要核心技术人员，报告期内未发生变动。

## 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	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

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

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

目前的公司治理符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规定性文件的要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。治理制度均履行了内部流程，同时对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事的回避制度作出了规定。治理结构能够给所有的股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 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》及相关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过，在公司章程变更、关联交易等事项上，均规范操作，截至报告期末，公司重大决策运作良好，能够促进公司的规范运作。

##### 4、公司章程的修改情况

公司于 2016 年 2 月 29 日和 2016 年 3 月 16 日召开公司第一届董事会第三次会议和公司 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《关于修订公司章程的议案》，同意修订公司章程中关于注册资本、公司股份总数、股东持股比例等股本结构的相关内容。并在公司经营范围内增加糖果制品、饮料的生产销售；预包装食品批发零售；商品进出口贸易（不含国家专项审批及禁止进出口的项目）。

#### （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）
董事会	8	<p>1、第一届董事会第三次会议审议通过了《关于〈宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于签署附条件生效的〈定向发行股份认购协议〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票发行相关事宜的议案》、《关于变更〈公司经营范围〉的议案》、《关于投资设立全资子公司宁夏金种子生物科技有限公司并提请股东大会表决的议案》、《关于选举吴军为公司董事的议案》、《关于更换公司总经理的议案》、审议通过《关于更换公司董事会秘书的议案》、审议通过《关于提议召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》等议案内容；</p> <p>2、第一届第四次会议审议通过了《关于追认 2015 年日常性关联交易的议案》、《2016 年度预计日常性关联交易的议案》《关于提议召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、第一届第五次会议审议通过了《关于 2015 年度公司总经理工作报告的议案》、《关于 2015 年度公司董事会工作报告》、《关于 2015 年度公司财务决算报告》、《关于 2016 年度公司财务预算报告》、《关于 2015 年度公司利润分配方案报告》、《关于 2015 年年度报告及摘要》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关于 2015 年度控股股东及其他关联方资金情况的专项说明》、《关于召开 2015 年度股东大会》、《关于将公司 2016 年第二次临时股东大会并入 2015 年度股东大会审议的议案》；</p> <p>4、第一届第六次会议审议通过了《关于公司转让宁夏金种子生物科技有限公司 15% 股权的议案》、《关于选举杨宝先生为公司董事的议案》《关于提议召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>5、第一届第七次会议审议通过了《关于〈追认向中国农业银行吴忠分行申请贷款〉的议案》，并提请股东大会审议、过《关于提议召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>6、第一届第八次会议审议通过了《关于公</p>

		<p>司拟设立宁夏安合资本投资基金管理有限公司》的议案；</p> <p>7、第一届第九次会议审议通过了《2016 年半年度报告》的议案；</p> <p>8、第一届第十次会议审议通过了《关于公司参股宁夏北纬三十七度庄园现代农业开发有限公司》的议案。</p>
监事会	2	<p>1、第一届第三次监事会会议审议通过了《关于 2015 年度公司监事会工作报告》、《关于 2015 年度公司财务决算报告》、《关于 2016 年度公司财务预算报告》、《关于 2015 年度公司利润分配方案报告》、《关于 2015 年年度报告及摘要》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案, 并提请股东大会审议；</p> <p>2、第一届第四次监事会审议通过《2016 年半年度报告》的议案</p>
股东大会	4	<p>1、2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司股票发行方案〉的议案》；《关于签署附条件生效的〈定向发行股份认购协议〉的议案》；《关于修改〈公司章程〉的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票发行相关事宜的议案》、《关于变更〈公司经营范围〉的议案》；《关于投资设立全资子公司宁夏金种子生物科技有限公司并提请股东大会表决的议案》；《关于选举吴军为公司董事的议案》；《关于更换公司总经理的议案》；《关于更换公司董事会秘书的议案》；《关于设立宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司品牌运营银川分公司的议案；</p> <p>2、2015 年度股东大会审议通过了《关于追认 2015 年日常性关联交易》、《关于〈预计 2016 年日常性关联交易〉》、《关于 2015 年度公司董事会工作报告》、《关于 2015 年度公司监事会工作报告》、《关于 2015 年度公司财务决算报告》、《关于 2016 年度公司财务预算报告》、《关于 2015 年度公司利润分配方案报告》、《关于 2015 年年度报告及摘要》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关于 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》的议案。</p> <p>3、2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于选举杨宝先生为公司董事的议案》</p>

		4、2016 年第三次临时股东大会审议通过了《〈追认向中国农业银行吴忠分行申请贷款〉的议案》
--	--	--

## 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

1、股东大会：公司目前有 2 名自然人股东，1 名机构股东，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等的权利、地位。

2、董事会：报告期内公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合《公司章程》、《董事会议事规则》要求，报告期内公司依法召集、召开会议，形成决议。全体董事都能依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：报告期内公司有 3 名监事，人数及结构符合法律法规要求，监事会能够依法召集、召开并形成有效决议。

报告期内三会的召集、提案的审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格履行各自的权利、义务，未出现不符合法律、法规的情况。

### （三）公司治理改进情况

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。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

### （四）投资者关系管理情况

公司通过邮件、电话、面谈等各种途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

### （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

不适用

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会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

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及控制的其他企业；具有独立完整的业务体系；具有独立面向市场自主经营的能力；能够自主运作以及独立承担责任和风险。

#### 1、业务独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，采购、仓储、生产、销售自成体系，独立从事业务经营，对控股股东及其他关联企业不存在依赖和同业竞争。

#### 2、人员独立情况

公司的劳动、人事、工资福利管理制度完全独立，控股股东推荐董事和管理人员完全按照法定程序进行。

#### 3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋产权、土地等有形或无形资产。

#### 4、机构独立情况

公司设立了健全的组织体系，独立运作，公司相应部门与控股股东和其他关联企业的内设机构之间没有上下级的领导关系。

#### 5、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立作出财务决策，公司在银行独立开户，依法纳税。

### （三）对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据全国中小企业股份转让系统的有关规定，结合公司实际情况，制订完善公司的内部管理制度，保证公司内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度。报告期内，公司并未出现年度报告差错情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	XYZH/2017YCA10330
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	宁夏银川市湖滨西街 65 号投资大厦 11 楼
审计报告日期	2017 年 4 月 14 日
注册会计师姓名	司建军、何燕
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

### 审计报告

XYZH/2017YCA10330

宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司：

我们审计了后附的宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司（以下简称杞爱黑枸杞）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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杞爱黑枸杞管理层的责任，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，杞爱黑枸杞财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杞爱黑枸杞 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：司建军

中国注册会计师：何燕

中国 北京

二〇一七年四月十四日

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	1,164,869.39	66,379.38
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	318,786.00	4,871,023.50
预付款项	六、3	80,000.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	256,965.50	91,213.07
买入返售金融资产			
存货	六、5	23,752,908.20	19,089,569.52
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>25,573,529.09</b>	<b>24,118,185.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、6	13,723,333.20	14,766,143.83
在建工程			-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	六、7	11,223,639.59	12,184,056.95
油气资产			
无形资产	六、8	12,827,592.73	13,352,857.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、9	25,422,524.19	22,816,190.19
递延所得税资产			
其他非流动资产			

<b>非流动资产合计</b>		63,197,089.71	63,119,248.02
<b>资产总计</b>		88,770,618.80	87,237,433.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、10	7,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、11	2,186,958.59	7,523,997.34
预收款项	六、12	15,233.00	5,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、13	592,518.34	675,399.89
应交税费	六、14	146,497.64	146,452.64
应付利息	六、15	13,693.63	
应付股利			
其他应付款	六、16	26,376,358.65	28,874,354.80
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、17	395,243.59	367,333.33
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		36,726,503.44	37,592,538.00
<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	六、18	10,835,127.70	10,323,260.16
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、19	1,342,435.90	1,272,000.01
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		12,177,563.60	11,595,260.17
<b>负债合计</b>		48,904,067.04	49,187,798.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	六、20	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	6,400,940.88	6,400,940.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	405,080.80	194,196.74
一般风险准备			
未分配利润	六、23	2,711,977.34	1,454,497.70
归属于母公司所有者权益合计		39,517,999.02	38,049,635.32
少数股东权益		348,552.74	
<b>所有者权益总计</b>		<b>39,866,551.76</b>	<b>38,049,635.32</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>88,770,618.80</b>	<b>87,237,433.49</b>

法定代表人：李宁芳 主管会计工作负责人：吴军 会计机构负责人：龙淑萍

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,136,205.63	37,492.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	318,786.00	4,871,023.50
预付款项		80,000.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	130,626.56	90,373.07
存货		23,752,908.20	19,089,569.52
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>25,418,526.39</b>	<b>24,088,458.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	1,774,100.00	372,000.00
投资性房地产			
固定资产		13,713,982.95	14,766,143.83

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		11,223,639.59	12,184,056.95
油气资产			
无形资产		12,827,592.73	13,352,857.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		25,422,524.19	22,696,190.19
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>64,961,839.46</b>	<b>63,371,248.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>90,380,365.85</b>	<b>87,459,706.41</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,156,674.59	7,523,997.34
预收款项		15,233.00	5,000.00
应付职工薪酬		586,018.34	604,399.89
应交税费		146,497.64	146,452.64
应付利息		13,693.63	
应付股利			
其他应付款		27,437,692.65	28,874,354.80
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		395,243.59	367,333.33
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>37,751,053.44</b>	<b>37,521,538.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		10,835,127.70	10,323,260.16
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,342,435.90	1,272,000.01
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,177,563.60</b>	<b>11,595,260.17</b>

<b>负债合计</b>		49,928,617.04	49,116,798.17
<b>所有者权益：</b>			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,400,940.88	6,400,940.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		405,080.80	194,196.74
未分配利润		3,645,727.13	1,747,770.62
<b>所有者权益合计</b>		40,451,748.81	38,342,908.24
<b>负债和所有者权益总计</b>		90,380,365.85	87,459,706.41

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		13,744,067.16	16,487,111.59
其中：营业收入	六、24	13,744,067.16	16,487,111.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		13,396,504.57	13,015,341.17
其中：营业成本	六、24	6,088,838.94	6,443,516.25
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	六、25		407.65
销售费用	六、26	288,986.10	2,746,852.18
管理费用	六、27	6,165,170.68	3,107,276.64
财务费用	六、28	908,924.59	508,608.39
资产减值损失	六、29	-55,415.74	208,680.06
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>		347,562.59	3,471,770.42
加：营业外收入	六、30	740,353.85	365,333.33
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、31	21,000.00	2,188,409.31
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		1,066,916.44	1,648,694.44
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		1,066,916.44	1,648,694.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		1,468,363.70	1,648,694.44
少数股东损益		-401,447.26	
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		1,066,916.44	1,648,694.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,468,363.70	1,648,694.44
归属于少数股东的综合收益总额		-401,447.26	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.05	0.05

(二) 稀释每股收益		0.05	0.05
------------	--	------	------

法定代表人：李宁芳 主管会计工作负责人：吴军 会计机构负责人：龙淑萍

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	13,744,067.16	16,487,111.59
减：营业成本	十四、4	6,088,838.94	6,443,516.25
营业税金及附加			407.65
销售费用		288,986.10	2,746,852.18
管理费用		5,129,552.72	2,814,003.72
财务费用		909,267.84	508,608.39
资产减值损失		-62,065.16	208,680.06
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）		1,389,486.72	3,765,043.34
加：营业外收入		740,353.85	365,333.33
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		21,000.00	2,188,409.31
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,108,840.57	1,941,967.36
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,108,840.57	1,941,967.36
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			
<b>六、综合收益总额</b>		2,108,840.57	1,941,967.36
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		18,381,651.79	10,546,131.78
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	六、32	840,132.55	550,711.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>19,221,784.34</b>	<b>11,096,843.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,409,326.01	7,630,694.85
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		7,961,379.28	8,102,982.41
支付的各项税费		9,842.11	345.00
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	1,716,027.68	2,097,824.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>15,096,575.08</b>	<b>17,831,847.09</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,125,209.26</b>	<b>-6,735,003.96</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,401,085.08	12,316,268.36
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>		7,401,085.08	12,316,268.36
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,401,085.08	-12,316,268.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		750,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、32	4,994,100.00	29,290,335.20
<b>筹资活动现金流入小计</b>		12,744,100.00	29,290,335.20
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		769,161.17	501,659.08
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	六、32	7,600,573.00	9,688,373.20
<b>筹资活动现金流出小计</b>		8,369,734.17	10,190,032.28
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,374,365.83	19,100,302.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,098,490.01	49,030.60
加：期初现金及现金等价物余额		66,379.38	17,348.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,164,869.39	66,379.38

法定代表人：李宁芳主管会计工作负责人：吴军会计机构负责人：龙淑萍

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		18,381,651.79	10,546,131.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		839,471.50	550,711.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		19,221,123.29	11,096,843.13
购买商品、接受劳务支付的现金		5,409,326.01	7,630,694.85
支付给职工以及为职工支付的现金		7,540,124.26	8,093,019.41
支付的各项税费		5,100.00	
支付其他与经营活动有关的现金		1,199,944.52	2,018,019.91
<b>经营活动现金流出小计</b>		14,154,494.79	17,741,734.17

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		5,066,628.50	-6,644,891.04
<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		7,390,181.00	12,063,268.36
投资支付的现金		1,402,100.00	372,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		8,792,281.00	12,435,268.36
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-8,792,281.00	-12,435,268.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,194,100.00	29,290,335.20
<b>筹资活动现金流入小计</b>		13,194,100.00	29,290,335.20
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		769,161.17	501,659.08
支付其他与筹资活动有关的现金		7,600,573.00	9,688,373.20
<b>筹资活动现金流出小计</b>		8,369,734.17	10,190,032.28
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,824,365.83	19,100,302.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,098,713.33	20,143.52
加：期初现金及现金等价物余额		37,492.30	17,348.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,136,205.63	37,492.30

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				6,400,940.88				194,196.74		1,454,497.70		38,049,635.32
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	30,000,000.00				6,400,940.88				194,196.74		1,454,497.70		38,049,635.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									210,884.06		1,257,479.64	348,552.74	1,816,916.44
(一) 综合收益总额											1,468,363.70	348,552.74	1,066,916.44
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									210,884.06		-210,884.06		
1. 提取盈余公积									210,884.06		-210,884.06		
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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>				<b>6,400,940.88</b>			<b>405,080.80</b>		<b>2,711,977.34</b>	<b>348,552.74</b>	<b>39,866,551.76</b>	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00							640,094.09			5,760,846.79		36,400,940.88
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	30,000,000.00							640,094.09			5,760,846.79		36,400,940.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					6,400,940.88			-445,897.35			-4,306,349.09		1,648,694.44

(一) 综合收益总额												1,648,694.44		1,648,694.44
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										194,196.74		-194,196.74		
1. 提取盈余公积										194,196.74		-194,196.74		
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					6,400,940.88							-640,094.09		-5,760,846.79
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					6,400,940.88							-640,094.09		-5,760,846.79
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>				<b>6,400,940.88</b>					<b>194,196.74</b>		<b>1,454,497.70</b>		<b>38,049,635.32</b>

法定代表人：李宁芳 主管会计工作负责人：吴军 会计机构负责人：龙淑萍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00	—	—	—	6,400,940.88	—	—	—	194,196.74	1,747,770.62	38,342,908.24
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	30,000,000.00	—	—	—	6,400,940.88	—	—	—	194,196.74	1,747,770.62	38,342,908.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	—	—	—	—	—	—	—	—	210,884.06	1,897,956.51	2,108,840.57
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,108,840.57	2,108,840.57
（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股东投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	210,884.06	-210,884.06	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	210,884.06	-210,884.06	—
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											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>				<b>6,400,940.88</b>			<b>405,080.80</b>	<b>3,645,727.13</b>	<b>40,451,748.81</b>	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00							640,094.09	5,760,846.79	36,400,940.88	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	30,000,000.00							640,094.09	5,760,846.79	36,400,940.88	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,400,940.88			-445,897.35	-4,013,076.17	1,941,967.36	
（一）综合收益总额									1,941,967.36	1,941,967.36	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									194,196.74	-194,196.74		
1. 提取盈余公积									194,196.74	-194,196.74		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					6,400,940.88				-640,094.09	-5,760,846.79		
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					6,400,940.88				-640,094.09	-5,760,846.79		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	30,000,000.00				6,400,940.88				194,196.74	1,747,770.62		38,342,908.24

# 宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

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

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

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

截至 2016 年 12 月 31 日，股本及结构如下：

股东名称	股本	持股比例（%）
李宁芳	21,000,000.00	70.00
宁夏福地宝投资合伙企业（有限合伙）	7,500,000.00	25.00
刘金海	1,500,000.00	5.00
<b>合计</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

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

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

本公司下设 2 家控股子公司，包括：宁夏金种子生物科技有限公司（以下简称“金种子公司”）、宁夏安合资本投资基金管理有限公司（以下简称“安合公司”）

### 二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括金种子公司和安合公司。与上年相比，新设成立了安合公司。

子公司情况和本期财务报表合并范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

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

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的

成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 5. 现金及现金等价物

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

#### 6. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

备。

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

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

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

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

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定

## 7. 应收款项坏账准备

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

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

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

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

#### 1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、农业生产成本、农产品、库存商品等。

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

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

## 9. 固定资产

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

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	5-10	5	9.50-19.00
3	运输设备	5	5	9.50
4	办公设备	5	5	9.50

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

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

## 10. 在建工程

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

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

#### 11. 借款费用

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

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

#### 12. 生物资产

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

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

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

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

公司于每年年度终了对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使生产性生物资产的可变现净值或生产性生

物资的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

### 13. 无形资产

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

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

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

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

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

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

### 14. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进

行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

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

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

#### 15. 长期待摊费用

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

#### 16. 职工薪酬

本公司职工薪酬为短期薪酬。

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

#### 17. 预计负债

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

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

#### 18. 收入确认原则和计量方法

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

##### (1) 销售商品收入

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

本公司收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准如下：

- 1) 通过物流公司发货销售方式。在发出货物并取得物流公司货运回单时确认销售收入的实现。
- 2) 客户自提货物销售方式。于发出货物时，由客户在销售发货单上签字，公司以经客户签字确认的销售发货单确认销售收入的实现。
- 3) 现销方式。销售部门依据客户所购买的商品明细开具销售单据，财务部审核、收款并开具收据，客户提货并于销售单据签字确认，财务部根据销售单和收据确认收入的实现。

##### (2) 提供劳务收入

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

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

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

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

### (3) 让渡资产使用权收入

利息收入按照时间比例为基础采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 19. 政府补助

本公司的政府补助包括财政拨款。

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

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

## 20. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 21. 租赁

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

## 22. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

本公司本年未发生会计政策变更事项。

### (2) 重要会计估计变更

本公司本年未发生会计估计变更事项。

## 五、税项

### 1. 本公司适用的主要税种及税率如下：

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

### 2. 税收优惠及批文

#### (1) 企业所得税

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

#### (2) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》本公司自产农产品免征增值税，公司 2016 年 3 月 16 日报送宁夏回族自治区吴忠市利通区国家税务局，并取得《税收优惠事项备案通知书》。

#### (3) 其他税费

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

## 六、财务报表主要项目注释

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

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	584.79	915.26
银行存款	1,164,284.60	65,464.12
<b>合计</b>	<b>1,164,869.39</b>	<b>66,379.38</b>

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

### 2. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	338,280.00	100.00	19,494.00	5.76	318,786.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>338,280.00</b>	<b>—</b>	<b>19,494.00</b>	<b>—</b>	<b>318,786.00</b>

(续表)

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

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

## 1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	286,680.00	14,334.00	5
1 至 2 年	51,600.00	5,160.00	10
<b>合计</b>	<b>338,280.00</b>	<b>19,494.00</b>	<b>-</b>

## (2) 本年计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 238,000.50 元；本年度无以前年度已大额计提坏账准备本年予以收回的款项。

## (3) 按欠款方归集的年末余额较大的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
宁夏回鹭工贸有限公司	284,140.00	1 年以内	84.00	14,207.00
国家枸杞工程技术研究中心	31,600.00	1-2 年	9.34	1,580.00
<b>合计</b>	<b>315,740.00</b>	<b>-</b>	<b>93.34</b>	<b>15,787.00</b>

## 3. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	80,000.00	100.00		
<b>合计</b>	<b>80,000.00</b>	<b>-</b>		

## (2) 按欠款方归集的年末余额较大的预付账款

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
绍兴市舜立塑业有限公司	80,000.00	1年以内	100.00
<b>合计</b>	<b>80,000.00</b>		<b>100.00</b>

## 4. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	272,332.11	100.00	15,366.61	5.64	256,965.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>272,332.11</b>	<b>—</b>	<b>15,366.61</b>	<b>—</b>	<b>256,965.50</b>

(续表)

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

## 1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	237,332.11	11,866.61	5
1-2年	35,000.00	3,500.00	10%

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	272,332.11	15,366.61	

## (2) 本年计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 10,610.13 元；本年不存在收回或转回坏账准备金额。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金	240,843.75	95,969.55
保证金	31,488.36	
合计	272,332.11	95,969.55

## 5. 存货

## (1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	176,691.93		176,691.93	215,805.28		215,805.28
在产品	560,329.41		560,329.41			
库存商品	22,718,755.64	171,974.63	21,067,537.17	14,925,058.88		14,925,058.88
周转材料	469,105.85		469,105.85	27,708.00		27,708.00
发出商品				3,920,997.36		3,920,997.36
合计	23,924,882.83	171,974.63	23,752,908.20	19,089,569.52		19,089,569.52

## (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品		171,974.63				171,974.63
合计		171,974.63				171,974.63

## (3) 存货跌价准备的计提

本年计提的存货跌价准备主要为按年末存货成本高于可变现价值（估计售价减去估计的

销售费用和相关税费后的金额)的金额计提的存货跌价准备。

## 6. 固定资产

### (1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	14,136,374.58	1,865,210.00	551,049.00	108,337.00	16,660,970.58
2. 本年增加金额	15,800.00	7,180.00		19,003.08	41,983.08
(1) 购置	15,800.00	7,180.00		19,003.08	41,983.08
(2) 在建工程转入					
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	14,152,174.58	1,872,390.00	551,049.00	127,340.08	16,702,953.66
二、累计折旧					
1. 年初余额	1,033,671.63	721,906.74	101,086.11	38,162.27	1,894,826.75
2. 本年增加金额	671,665.42	294,304.39	96,671.81	22,152.09	1,084,793.71
(1) 计提	671,665.42	294,304.39	96,671.81	22,152.09	1,084,793.71
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	1,864,074.05	861,616.05	197,757.92	56,172.44	2,979,620.46
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	<b>12,288,100.53</b>	<b>1,010,773.95</b>	<b>353,291.08</b>	<b>71,167.64</b>	<b>13,723,333.20</b>
2. 年初账面价值	<b>13,102,702.95</b>	<b>1,143,303.26</b>	<b>449,962.89</b>	<b>70,174.73</b>	<b>14,766,143.83</b>

(2) 本年增加的累计折旧中，本年计提 1,084,793.71 元。

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公用房	1,609,293.98	土地为租入土地，尚在办理土地流转证

(4) 本公司年末无用于抵押的固定资产。

## 7. 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原值合计	14,406,260.54			14,406,260.54
未成熟生产性生物资产				
成熟生产性生物资产	14,406,260.54			14,406,260.54
二、累计摊销合计	2,222,203.59	960,417.36		3,182,620.95
未成熟生产性生物资产				
成熟生产性生物资产	2,222,203.59	960,417.36		3,182,620.95
三、账面净值合计	12,184,056.95			11,223,639.59
未成熟生产性生物资产	-			
成熟生产性生物资产	12,184,056.95			11,223,639.59
四、减值准备合计				
未成熟生产性生物资产				
成熟生产性生物资产				
五、账面价值合计	12,184,056.95			11,223,639.59
未成熟生产性生物资产				
成熟生产性生物资产	12,184,056.95			11,223,639.59

(2) 本公司年末无用于抵押的生物资产。

## 8. 无形资产

(1) 无形资产明细

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

项目	土地使用权	专利技术	非专利技术	合计
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	14,466,145.57	500,000.00		14,966,145.57
二、累计摊销				
1. 年初余额	1,580,248.87	33,039.65		1,613,288.52
2. 本年增加金额	498,832.64	26,431.68		525,264.32
(1) 计提	498,832.64	26,431.68		525,264.32
(2) 其他转入				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	2,079,081.51	59,471.33		2,138,552.84
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	<b>12,387,064.06</b>	<b>440,528.67</b>		<b>12,827,592.73</b>
2. 年初账面价值	<b>12,885,896.70</b>	<b>466,960.35</b>		<b>13,352,857.05</b>

(2) 本公司年末用于抵押的无形资产。

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
土地使用权	14,466,145.57	2,079,081.51		12,387,064.06
合计	<b>14,466,145.57</b>	<b>2,079,081.51</b>		<b>12,387,064.06</b>

#### 9. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
土地平整费	22,696,190.19	2,726,334.00			25,422,524.19
房屋租赁费	120,000.00		120,000.00		
合计	<b>22,816,190.19</b>	<b>2,726,334.00</b>	<b>120,000.00</b>		<b>25,422,524.19</b>

#### 10. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	7,000,000.00	
合计	<b>7,000,000.00</b>	

本年新增借款系由股东李宁芳、刘金海、宁夏福地宝投资合伙企业（有限合伙）及宁夏农业综合投资有限责任公司提供保证，取得农业银行吴忠分行 700 万元流动资金借款，并以本公司所拥有的吴利林林证字（2015）第 000000001 号林权证 3120 亩土地及本公司总经理吴军个人所有的第 2006015125 号房屋产权证作为反担保抵押物抵押给宁夏农业综合投资有限责任公司。

## 11. 应付账款

### （1）应付账款

项目	年末余额	年初余额
一年以内	1,683,318.95	6,355,100.89
一至二年	271,531.64	936,788.45
二至三年		232,108.00
三年以上	232,108.00	
<b>合计</b>	<b>2,186,958.59</b>	<b>7,523,997.34</b>

### （1）账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
吴忠水务局	178,400.00	尚未办理结算
宁夏鑫源建设工程有限公司	154,206.64	尚未办理结算
河北龙达灌溉设备有限公司	117,325.00	尚未办理结算
<b>合计</b>	<b>449,931.64</b>	—

## 12. 预收款项

### （1）预收款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	15,233.00	100.00	5,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>15,233.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 13. 应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬分类

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

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	675,399.89	7,780,706.59	7,863,588.14	592,518.34
离职后福利-设定提存计划		127,423.78	127,423.78	
<b>合计</b>	<b>675,399.89</b>	<b>7,908,130.37</b>	<b>7,991,011.92</b>	<b>592,518.34</b>

## (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	663,741.87	7,450,102.17	7,530,252.00	583,592.04
职工福利费		273,760.76	273,760.76	
社会保险费		47,917.36	47,917.36	
其中：基本医疗保险费		42,485.04	42,485.04	
工伤保险费		3,375.25	3,375.25	
生育保险费		2,057.07	2,057.07	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费	11,658.02	8,926.30	11,658.02	8,926.30
<b>合计</b>	<b>675,399.89</b>	<b>7,780,706.59</b>	<b>7,863,588.14</b>	<b>592,518.34</b>

## (3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		120,489.48	120,489.48	
失业保险费		6,934.30	6,934.30	
<b>合计</b>		<b>127,423.78</b>	<b>127,423.78</b>	

## 14. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	136,347.40	136,347.40
印花税	6,014.81	6,014.81
教育费附加	4,090.43	4,090.43
个人所得税	45.00	
<b>合计</b>	<b>146,497.64</b>	<b>146,452.64</b>

## 15. 应付利息

## (1) 应付利息的分类

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	13,693.63	
<b>合计</b>	<b>13,693.63</b>	

## 16. 其他应付款

## (1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
关联方往来	25,369,088.50	27,771,453.00
农业生产材料款		797,245.00
机械作业费	208,807.80	
劳务费	606,300.95	
审计费		100,000.00
员工代垫款	21,411.40	138,611.80
风险押金	50,750.00	50,750.00
租赁费	120,000.00	
其他		16,295.00
<b>合计</b>	<b>26,376,358.65</b>	<b>28,874,354.80</b>

## 17. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的土地租赁费用	252,000.00	252,000.00
一年内结转的递延收益	143,243.59	115,333.33
<b>合计</b>	<b>395,243.59</b>	<b>367,333.33</b>

## (1) 一年内结转的递延收益

政府补助项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中低产田改良项目	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
枸杞基地建设	65,333.33	93,243.59	65,333.33	93,243.59
枸杞加工生产项目	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
<b>合计</b>	<b>115,333.33</b>	<b>143,243.59</b>	<b>85,363.33</b>	<b>143,243.59</b>

## 18. 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
长期应付款	22,705,010.00	22,705,010.00
减：未确认融资费用	11,869,882.30	12,381,749.84

款项性质	年末余额	年初余额
合计	10,835,127.70	10,323,260.16

长期应付款为本公司向吴忠市利通区农牧局租用位于吴忠市五里坡地区 3,150 亩荒地，应付 27 年承包费用；向吴忠市国有土地资源局利通分局租用吴忠市双吉沟 2,329 亩荒地，应付 30 年承包费用。

#### 19. 递延收益

##### (1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	1,272,000.01	250,000.00	179,564.11	1,342,435.90	
合计	1,272,000.01	250,000.00	179,564.11	1,342,435.90	—

##### (2) 政府补助项目

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

土壤改良	220,000.00			20,000.00	200,000.00	
枸杞基地	812,000.01	250,000.00	36,320.52	93,243.59	932,435.90	
生产加工	240,000.00			30,000.00	210,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,272,000.01</b>	<b>250,000.00</b>	<b>36,320.52</b>	<b>143,243.59</b>	<b>1,342,435.90</b>	

其他变动减少金额为结转至一年内到期的非流动负债。

## 20. 股本

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

刘金海	1,500,000.00	5.00			1,500,000.00	5.00
<b>合计</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>100.00</b>			<b>30,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 21. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	6,400,940.88			6,400,940.88
<b>合计</b>	<b>6,400,940.88</b>			<b>6,400,940.88</b>

## 22. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	194,196.74	210,884.06		405,080.80
<b>合计</b>	<b>194,196.74</b>	<b>210,884.06</b>		<b>405,080.80</b>

## 23. 未分配利润

项目	年末金额	年初金额
上年年末余额	1,454,497.70	5,760,846.79
加：前期差错更正		
会计政策变更		
本年年初余额	1,454,497.70	5,760,846.79
本年增加数	1,468,363.70	1,648,694.44
其中：净利润转入	1,468,363.70	1,648,694.44
本年减少数	210,884.06	5,955,043.53
其中：提取盈余公积数	210,884.06	194,196.74
分配现金股利数		
其他减少		5,760,846.79
<b>本年年末余额</b>	<b>2,711,977.34</b>	<b>1,454,497.70</b>
其中：董事会已批准的现金股利数		

## 24. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,744,067.16	6,088,838.94	16,487,111.59	6,443,516.25
<b>合计</b>	<b>13,744,067.16</b>	<b>6,088,838.94</b>	<b>16,487,111.59</b>	<b>6,443,516.25</b>

## (1) 主营业务收入-按品种分类

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
<b>主营业务收入</b>		
红果枸杞	1,133,208.40	1,897,971.66
黑果枸杞	10,590,484.76	12,135,198.23
枸杞芽茶	2,020,374.00	2,453,941.70
<b>合计</b>	<b>13,744,067.16</b>	<b>16,487,111.59</b>
<b>主营业务成本</b>		
红果枸杞	1,242,836.01	911,594.27
黑果枸杞	4,627,436.13	5,395,654.78
枸杞芽茶	218,566.80	136,267.20
<b>合计</b>	<b>6,088,838.94</b>	<b>6,443,516.25</b>

## 25. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
教育费附加		407.65
<b>合计</b>		<b>407.65 407.65</b>

## 26. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	85,573.00	5,000.00
运杂费	51,651.10	50,148.50
办公费	7,786.00	28,324.70
广告宣传费	58,420.00	458,167.00
产品推广、促销		2,205,211.98
设计费	59,350.00	
差旅费	26,206.00	
<b>合计</b>	<b>288,986.10</b>	<b>2,746,852.18</b>

## 27. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
存货报废及盘亏	2,961,171.07	
开办费	1,035,617.96	293,272.92
职工薪酬	932,034.31	570,907.19
聘请中介机构费用	330,388.00	1,270,620.90
折旧及摊销	324,163.69	124,021.01
办公费	128,171.67	182,261.05
车辆费用	115,813.20	207,123.30
培训费	110,888.32	

差旅费	99,414.53	169,276.30
业务招待费	79,585.34	129,200.10
水电暖费用	11,550.29	42,128.45
财产保险费	8,533.70	27,354.05
修理费	5,340.00	
税费	5,100.00	4,883.70
劳保费	1,596.00	20,410.00
绿化费		34,000.00
招聘及服务费		29,180.00
其他	15,802.60	2,637.67
<b>合计</b>	<b>6,165,170.68</b>	<b>3,107,276.64</b>

## 28. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	769,161.17	501,659.08
其中：未确认融资费用摊销	511,867.54	501,659.08
减：利息收入	1,432.55	711.35
加：手续费	8,377.97	7,660.66
担保费	132,818.00	
<b>合计</b>	<b>908,924.59</b>	<b>508,608.39</b>

## 29. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-227,390.37	208,680.06
存货跌价损失	171,974.63	
<b>合计</b>	<b>-55,415.74</b>	<b>208,680.06</b>

## 30. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年度非经常性损益的金额
政府补助	740,353.85	365,333.33	740,353.85
递延收益			
<b>合计</b>	<b>740,353.85</b>	<b>365,333.33</b>	<b>740,353.85</b>

## (2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
土壤改良项目资金摊销	20,000.00	20,000.00	扁担沟五里坡中低产田改造项目	与资产相关
枸杞基地项目资金摊销	9,333.33	9,333.33	宁林(计)发[2013]140号2013年第一批自治区财政林业特色优势产业建设项目投资计划的通知	与资产相关
优势产业建设项目资金摊销	48,820.51	37,333.33	宁林(计)发[2014]284号2014年林业特色优势产业建设项目第五批资金计划通知	与资产相关
枸杞基地建设资金摊销	22,666.68	18,666.67	吴忠利通区财政拨入	与资产相关
枸杞基地建设资金摊销	20,833.33		吴忠市利通区林业局局委员会纪要(第6次)	与资产相关
黑果枸杞新品种篱架栽培示范园建设项目		100,000.00	吴忠市农牧局党委会议纪要[2015]11号	与收益相关
种植科技示范项目		100,000.00	宁杞外发[2015]013号	与收益相关
2015年电子商务补助		50,000.00	宁林产发[2015]18号	与收益相关
加工生产项目资金资金摊销	30,000.00	30,000.00	吴财发[2014]15号	与资产相关
新建日光温室及新建拱棚补助	41,700.00		宁杞外发[2015]015号	与收益相关
少数民族发展项目资金	160,000.00		吴利民宗发[2016]15号	与收益相关
“新三板”挂牌企业财政补助资金	350,000.00		宁财(企)指标[2016]52号、吴利农科发[2016]89号	与收益相关
国际市场开拓资金补助	37,000.00		宁财(企)指标[2016]518号、宁杞外发[2016]042号	与收益相关
<b>合计</b>	<b>740,353.85</b>			

## 31. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年度非经常性损益的金额
捐赠支出	20,000.00	2,188,409.31	20,000.00
其他支出	1,000.00		1,000.00
<b>合计</b>	<b>21,000.00</b>	<b>2,188,409.31</b>	<b>21,000.00</b>

## 32. 合并现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	1,432.55	711.35
政府补助收入	838,700.00	550,000.00
<b>合计</b>	<b>840,132.55</b>	<b>550,711.35</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用	151,762.00	386,637.00
管理费用	1,393,793.01	1,625,187.85
财务费用-手续费	8,377.97	7,660.66
保证金	30,056.00	
捐赠支出	20,000.00	
往来款项	112,038.70	78,339.32
<b>合计</b>	<b>1,716,027.68</b>	<b>2,097,824.83</b>

## 3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联企业借款	4,994,100.00	26,419,135.20
向其他单位借款		2,871,200.00
<b>合计</b>	<b>4,994,100.00</b>	<b>29,290,335.20</b>

## 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
偿还关联企业借款	7,467,755.00	6,895,423.20
其他单位借款		2,792,950.00
<b>合计</b>		<b>9,688,373.20</b>

## (2) 现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,066,916.44	1,648,694.44
加: 资产减值准备	-55,415.74	208,680.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,045,211.07	1,936,833.41
无形资产摊销	525,264.32	26,431.72

项目	本年发生额	上年发生额
长期待摊费用摊销	120,000.00	535,693.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损益		
财务费用		501,659.08
投资损失		
递延所得税资产的减少		
递延所得税负债的增加		
存货的减少	-4,835,313.31	-6,388,382.60
经营性应收项目的减少	4,521,953.08	-7,023,492.25
经营性应付项目的增加		1,818,878.28
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,125,209.26	-6,735,003.96
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	1,164,869.39	66,379.38
减：现金的年初余额	66,379.38	17,348.78
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,098,490.01	49,030.60

## (3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金		
其中：库存现金	584.79	915.26
可随时用于支付的银行存款	1,164,284.60	65,464.12
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	1,164,869.39	66,379.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 七、报告期合并财务报表合并范围的变动

### 1. 报告期新纳入合并范围的公司情况

2016年8月16日，本公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于公司拟成立宁夏安合资本投资基金管理有限公司（控股子公司）议案》，本公司与孙建、陈超君共同出资设立控股子公司宁夏安合资本投资基金管理有限公司，注册地为宁夏银川市，注册资本为人民币5000万元，其中本公司出资3500万元，占注册资本的70%，孙建出资1000万元，占注册资本的20%，陈超君出资500万元，占注册资本的10%。

根据章程，安合公司实收资本在公司设立两年内出资到位，截至2016年12月31日，安合公司实收资本54,100.00元，全部为本公司出资。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
			直接	间接	
宁夏金种子生物科技有限公司	银川市兴庆区民族北街朝阳大厦1号商住楼11号营业房三层	种苗种植	70	70	投资设立
宁夏金安合资本投资基金管理有限公司	宁夏银川市金凤区阅海湾中央商务区万寿路142号CBD金融中心第3层328号办公用房	投资管理	100	100	投资设立

## 九、关联方及关联交易

### （一）关联方

#### 1. 控股股东及实际控制人

控股股东及实际控制人为自然人李宁芳

## 2. 控股股东持股份及其变化

(单位：万元)

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	持股比例	年初金额	持股比例
李宁芳	21,00.00	70.00	21,00.00	70.00

## 3. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. 在子公司中的权益”相关内容。

## 4. 其他关联方

关联方名称	经济性质	法定 代表 人	注册 资本 (万元)	注册 地址	组织 机构 代 码	与 本 公 司 关 系
宁夏鼎力工贸有限公司	有限公司	李宁芳	500.00	银川市金凤区新昌东路208号	68421340-1	受同一股东控制
宁夏杞爱原生文化旅游开发有限公司	有限公司	李宁芳	100.00	吴忠市利通区扁担沟镇五里坡	08351330-2	
宁夏盛之源节能环保工程技术有限公司	有限公司	李宁萍	500.00	银川市兴庆区民族北街高尔夫商务大厦 802 室	916401005853801596	关联企业
李宁芳	自然人					董事长
刘金海	自然人					董事
吴军	自然人					李宁芳配偶/总经理
龙淑萍	自然人					财务总监

## (二) 关联交易

### 1. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
李宁芳	本公司	7,000,000.00	2016.6.6	2017.6.5	否
刘金海	本公司	7,000,000.00	2016.6.6	2017.6.5	否
宁夏福地宝投资合伙	本公司	7,000,000.00	2016.6.6	2017.6.5	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
企业（有限合伙）					

## 2. 关联方资金拆借

## (1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额		说明
	本年发生额	上年发生额	
刘金海	147,000.00	400,000.00	补充流动资金
李宁芳	1,863,600.00	14,688,000.00	补充流动资金
吴军	2,983,500.00	11,331,135.20	补充流动资金
<b>合计</b>	<b>4,994,100.00</b>	<b>26,419,135.20</b>	

## (2) 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额		说明
	本年发生额	上年发生额	
宁夏鼎力工贸有限公司		2,389,800.00	归还借款
李宁芳	235,000.00	1,533,000.00	归还借款
宁夏杞爱原生文化旅游开发有限公司		52,793.00	归还借款
刘金海	619,000.00	224,000.00	归还借款
吴军	6,613,755.00	2,695,830.20	归还借款
<b>合计</b>	<b>7,467,755.00</b>	<b>6,895,423.20</b>	

## 3. 关联方往来余额

## 1. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	李宁芳	20,364,038.50	18,802,476.20
其他应付款	刘金海		332,627.80
其他应付款	吴军	5,005,050.00	8,636,349.00
<b>合计</b>		<b>25,369,088.50</b>	<b>27,771,453.00</b>

## 十、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

## 十一、 承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

2017 年 3 月 28 日公司 2017 年第一次临时股东大会决议，同意设立控股子公司宁夏枸杞联盟科技有限公司，注册资本为人民币 11,580,000.00 元，其中本公司出资人民币 6,948,000.00 元，占注册资本的 60%，自然人谢军出资人民币 4,632,000.00 元，占注册资本的 40%；截止报告日该公司尚未工商注册。

除上述外，截止报告日本公司无其他资产负债表日后事项。

## 十三、 其他重要事项

2016 年 12 月 23 日本公司召开第一届董事会第十次会议，审议并通过了《关于公司参股宁夏北纬三十七度庄园现代农业开发有限公司的议案》；本公司与宁夏原歌酒庄股份有限公司、杞彩生物科技(上海)有限公司、包嘉鹏共同出资设立参股公司宁夏北纬三十七度庄园现代农业开发有限公司，注册资本为人民币 30,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 600,000.00 元，占注册资本的 2.00%，宁夏原歌酒庄股份有限公司出资人民币 1,500,000.00 元，占注册资本的 5%，杞彩生物科技(上海)有限公司、出资人民币 26,400,000.00 元，占注册资本的 88.00%，包嘉鹏出资人民币 1,500,000.00 元，占注册资本的 5.00%；宁夏北纬三十七度庄园现代农业开发有限公司已于 2016 年 12 月 23 日取得银川市行政审批服务局核发的第 91640100MA75Y5UH3D 号营业执照，法定代表人为梁楷，截止报告日本公司尚未认缴出资，该公司尚未开展经营活动。

除上述外，截止报告日本公司无其他重要事项。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	338,280.00	100.00	19,494.00	5.76	318,786.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>338,280.00</b>	<b>—</b>	<b>19,494.00</b>	<b>—</b>	<b>318,786.00</b>

(续表)

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

## 2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	286,680.00	14,334.00	5
1 至 2 年	51,600.00	5,160.00	10
<b>合计</b>	<b>338,280.00</b>	<b>19,494.00</b>	<b>-</b>

## (2) 本年计提、转回 (或收回) 的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 238,000.50 元。

## (3) 按欠款方归集的年末余额较大的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
宁夏回鹘工贸有限公司	284,140.00	1 年以内	84.00	14,207.00
国家枸杞工程技术研究中心	31,600.00	1-2 年	9.34	1,580.00
<b>合计</b>	<b>315,740.00</b>	-	<b>97.06</b>	<b>15,787.00</b>

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	139,343.75	100.00	8,717.19	6.26	130,626.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>139,343.75</b>	<b>—</b>	<b>8,717.19</b>	<b>—</b>	<b>130,626.56</b>

(续表)

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

## 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	104,343.75	5,217.19	5
1-2 年	35,000.00	3,500.00	10%

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	139,343.75	8,717.19	

## (2) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,960.71 元；本年不存在收回或转回坏账准备金额。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金	139,343.75	95,129.55
合计	139,343.75	95,129.55

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额	年初余额
对子公司的长期股权投资	1,774,100.00	372,000.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	1,774,100.00	372,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
宁夏金种子生物科技有限公司	70.00	70.00	1,720,000.00	372,000.00	1,348,000.00		1,720,000.00
宁夏安合资本投资基金管理有限公司	100.00	100.00	54,100.00		54,100.00		54,100.00
合计			1,774,100.00	372,000.00	1,402,100.00		1,774,100.00

## 4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	成本	成本
主营业务	13,744,067.16	6,088,838.94	16,487,111.59	6,443,516.25
合计	13,744,067.16	6,088,838.94	16,487,111.59	6,443,516.25

## (1) 主营业务收入-按品种分类

项目	本年发生额	上年发生额
<b>主营业务收入</b>		
红果枸杞	1,133,208.40	1,897,971.66
黑果枸杞	10,590,484.76	12,135,198.23
枸杞芽茶	2,020,374.00	2,453,941.70
<b>合计</b>	<b>13,744,067.16</b>	<b>16,487,111.59</b>
<b>主营业务成本</b>		
红果枸杞	1,242,836.01	911,594.27
黑果枸杞	4,627,436.13	5,395,654.78
枸杞芽茶	218,566.80	136,267.20
<b>合计</b>	<b>6,088,838.94</b>	<b>6,443,516.25</b>

## 十五、财务报告批准

本财务报告已经本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1、非经常性损益明细表

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

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	740,353.85	365,333.33
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,000.00	-2,188,409.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	本年金额	上年金额
小计	719,353.85	-1,823,075.98
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>719,353.85</b>	<b>-1,823,075.98</b>

## 2. 净资产收益率及每股收益

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

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

本年利润	报告期	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收 益	稀释每股 收益
归属于母公司股东的净利润	本年金额	3.79	0.05	0.05
	上年金额	4.33	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	本年金额	1.93	0.02	0.02
	上年金额	9.12	0.12	0.12

宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司

二〇一七年四月十四日

## 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：

宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司董事会秘书办公室

宁夏杞爱原生黑果枸杞股份有限公司  
2017年4月18日

