

证券代码：837890

证券简称：华朴农业

主办券商：华创证券

四川华朴现代农业股份有限公司 2016 年年度报告摘要

一、重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者遗漏，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。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书：徐广成

电话：0839-5829999

电子邮箱：guangcheng.xu@huapuagri.com

办公地址：四川省苍溪县紫云工业园区

二、主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 33,803,852.34 | 15,327,260.46 | 120.55% |
| 毛利率% | 48.47% | 51.52% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 10,913,663.38 | 3,927,220.96 | 177.90% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 5,589,035.60 | 3,891,569.78 | 43.62% |

| | | | |
|--|-------|-------|---------|
| 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） | 7.83% | 6.24% | - |
| 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） | 4.01% | 6.18% | - |
| 基本每股收益 | 0.18 | 0.08 | 127.37% |

2.2 股东结构

| 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 | 9,000,000 | 15.00% | 27,812,500 | 36,812,500 | 61.35% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | | | 6,250,000 | 6,250,000 | 10.42% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0 | 1,562,500 | 1,562,500 | 2.60% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条 件股份 | 有限售股份总数 | 51,000,000 | 85.00% | -27,812,500 | 23,187,500 | 38.65% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 26,250,000 | 43.75% | -8750000 | 17,500,000 | 29.17% |
| | 董事、监事、高管 | 6250000 | 10.42% | -1,562,500 | 4,687,500 | 7.81% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 60,000,000 | - | 0 | 60,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 21 | | | | |

2.3 前十名股东持股情况

| 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 | 珠海普华 | 26,250,000 | -2,500,000 | 23,750,000 | 39.58% | 17,500,000 | 6,250,000 |
| 2 | 熊俊 | 6,250,000 | - | 6,250,000 | 10.42% | 4,687,500 | 1,562,500 |
| 3 | 王秀莲 | 6,250,000 | - | 6,250,000 | 10.42% | - | 6,250,000 |
| 4 | 上海宝盈 | 6,250,000 | -1,000,000 | 5,250,000 | 8.75% | - | 5,250,000 |
| 5 | 理成轩旺 | 4,000,000 | - | 4,000,000 | 6.70% | - | 4,000,000 |

| | | | | | | | |
|-----------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 6 | 冯亚 | 2,000,000 | 1,000,000 | 3,000,000 | 5.00% | - | 3,000,000 |
| 7 | 珠海银泰丰 | 2,500,000 | - | 2,500,000 | 4.20% | - | 2,500,000 |
| 8 | 周信忠 | - | 1,500,000 | 1,500,000 | 2.50% | - | 1,500,000 |
| 9 | 新余普华 | 1,500,000 | - | 1,500,000 | 2.50% | 1,000,000 | 500,000 |
| 10 | 理成贤首 | 1,200,000 | - | 1,200,000 | 2.00% | - | 1,200,000 |
| 合计 | | 56,200,000 | -1,000,000 | 55,200,000 | 92.07% | 23,187,500 | 32,012,500 |

前十名股东间相互关系说明：

熊俊为上海宝盈资产管理有限公司股东，持有其 20% 股权比例；上海理成轩旺投资管理中心（有限合伙）与上海理成贤首投资管理中心（有限合伙）同受程义全控制；珠海普华控股集团有限公司为新余普华投资管理中心（有限合伙）普通合伙人。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控股关系

公司控股股东为珠海市普华控股集团有限公司，持有公司 39.58% 的股份，报告期内公司控股股东未发生变化。珠海市普华控股集团有限公司公司类型为有限责任公司（法人独资），法定代表人王贵，注册资本 6,100.00 万元，统一信用机构代码为 91440400796245803R，成立时间是 2006 年 12 月 7 日，公司住所为珠海市吉大路 63 号九层办公 902 室，经营范围项目投资；社会经济咨询（需其他行政许可项目除外，法律法规禁止的不得经营）。

三、管理层讨论与分析

3.1 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司主营业务与上一年度相比无重大变化。公司管理层以公司发展战略与经营计划为指导，严格按照相关法律、法规及《公司章程》的规定，不断加强内部控制制度建设，完善公司治理机制；同时夯实现有猕猴桃种植基地建设，推进猕猴桃采后处理中心及深加工基地建设，开拓产品市场，增加公司可持续发展的能力。报告期内，公司总体运营平稳。报告期内公司实现营业收入 33,803,852.34 元，较去年同期增长 18,476,591.88 元，增长幅度为 120.55%；实现主营业务销售毛利 15,681,749.41 元，较去年同期增长 98.16%，较去年同期显著提高；报告期内实现归属于挂牌公司股

东的净利润 10,913,663.38 元，较去年增长 177.90%。2016 年，公司整体经营成果进一步向好，主要系在自有种植基地产量仍较少的情况下，为建设销售渠道，公司自 2014 年尝试从外部采购部分鲜果进行销售，经过近两年不断拓展销售渠道，猕猴桃鲜果销售量不断增长，2016 年销售收入较 2015 年大幅增长。

3.2 财务运营情况

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 | 33,803,852.34 | 120.55% | - | 15,327,260.46 | 399.63% | - |
| 营业成本 | 17,419,099.06 | 134.43% | 51.53% | 7,430,270.38 | 264.19% | 48.48% |
| 毛利率 | 48.47% | - | - | 51.52% | - | - |
| 管理费用 | 4,853,028.65 | 133.83% | 14.36% | 2,075,494.74 | 498.39% | 13.54% |
| 销售费用 | 3,967,477.23 | 164.02% | 11.74% | 1,502,703.90 | 3,559.88% | 9.80% |
| 财务费用 | 885,718.18 | 539.92% | 2.62% | 138,411.14 | -2,289.17% | 0.90% |
| 营业利润 | 6,077,087.91 | 58.53% | 17.98% | 3,833,505.64 | 339.73% | 25.01% |
| 营业外收入 | 5,137,003.60 | 14,209.84% | 15.20% | 35,898.40 | -19.74% | 0.23% |
| 营业外支出 | 249,006.22 | 100,622.52% | 0.74% | 247.22 | 3,452.01% | 0.00% |
| 净利润 | 10,912,136.16 | 205.54% | 32.28% | 3,571,375.09 | 417.99% | 23.30% |

项目重大变动原因：

- 1、报告期内公司营业收入增长 120.55%，主要原因是公司经过近几年不断完善销售渠道，加大猕猴桃鲜果销售量，2016 年销售收入较 2015 年大幅增长。
- 2、报告期内公司营业成本增长 134.43%，主要原因是业务量增长，成本相应增长。
- 3、报告期内，毛利率有所下降，主要系公司自有种植基地产量仍较低，所销售鲜果主

要通过外部采购取得，随着红心猕猴桃鲜果市场需求的增多，鲜果采购价格有所上升使营业成本增长幅度较营业收入增长较大所致。

4、报告期内公司发生管理费用 4,853,028.65 元，比 2015 年度增长 133.83%，主要系随着公司规模扩大，管理人员数量不断增加，2016 年度平均员工人数较 2015 年度大幅增长导致人力成本增加。

5、销售费用 3,967,477.23 元，比 2015 年度的增长 164.02%，主要系为满足公司业务规模扩大的需求，积极拓展销售渠道，销售费用快速增长所致。

6、报告期内公司财务费用同比增加 539.92%，主要原因是公司银行贷款增加所致。

7、报告期内公司营业外收入比同期增加 5,101,105.20 元，主要系为支持猕猴桃产业发展，政府给予的政府补助资金较去年大幅增加所致。

8、报告期内公司营业外支出同比增加 248,759.00 元，主要系公司因租赁纠纷导致赔偿支出增加所致。

9、报告期内公司营业利润同比增长 58.53%、净利润同比增长 205.54%，主要系公司加大猕猴桃鲜果采购量，主营业务快速增长所致。

(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 | 29,273,598.47 | 13,591,849.06 | 14,997,260.46 | 7,100,171.13 |
| 其他业务收入 | 4,530,253.87 | 3,827,250.00 | 330,000.00 | 330,099.25 |
| 合计 | 33,803,852.34 | 17,419,099.06 | 15,327,260.46 | 7,430,270.38 |

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% |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| 猕猴桃鲜果 | 27,872,420.07 | 95.21% | 14,997,260.46 | 100.00% |
| 猕猴桃酵素 | 883,591.09 | 3.02% | - | - |

| | | | | |
|----|------------|-------|---|---|
| 其他 | 517,587.31 | 1.77% | - | - |
|----|------------|-------|---|---|

收入构成变动的原因：

报告期内，公司积极拓展销售渠道，猕猴桃鲜果采购及销售不断增加，主营业务收入快速增长；2016年公司猕猴桃深加工产品投产，实现部分销售收入。

(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 | 4,273,135.16 | -2,460,694.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -78,414,642.76 | -103,212,391.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 68,844,769.67 | 108,127,235.56 |

现金流量分析：

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 4,273,135.16 元，主要系公司收到的政府补助等其他与经营活动有关的现金增多所致。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-78,414,642.76 元，主要系公司因购建固定资产、生物性资产、无形资产等投资活动产生的现金流出金额较大所致。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为 68,844,769.67 元，主要系为补充营运资金及建设种植基地、猕猴桃采后处理及深加工中心等，取得银行及股东借款等筹资活动现金流入较在所致。

(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 | 王群志 | 8,045,000.00 | 24.32% | 否 |
| 2 | 广州市小萌羊食品有限公司 | 4,800,000.00 | 14.51% | 否 |
| 3 | 彭世茂 | 4,632,000.00 | 14.00% | 否 |
| 4 | 吴后旺 | 4,200,000.00 | 12.70% | 否 |
| 5 | 天虹商场股份有限公司 | 3,143,426.26 | 9.50% | 否 |

| | | | |
|----|---------------|--------|---|
| 合计 | 24,820,426.26 | 75.30% | - |
|----|---------------|--------|---|

(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 | 苍溪县鑫新预制品厂 | 5,395,967.60 | 3.41% | 否 |
| 2 | 苍溪县华晨农资有限公司 | 5,239,360.00 | 3.31% | 是 |
| 3 | 杨剑钊 | 3,978,026.12 | 2.51% | 否 |
| 4 | 金华 | 3,761,128.20 | 2.37% | 否 |
| 5 | 苍溪县进鑫预制品厂 | 2,566,861.00 | 1.62% | 否 |
| 合计 | | 20,941,342.92 | 13.22% | - |

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 | 12,682,407.80 | -29.46% | 3.40% | 17,979,145.73 | 15.81% | 10.06% | -6.66% |
| 应收账款 | 20,694,246.76 | 231.01% | 5.56% | 6,251,831.51 | 602.78% | 3.50% | 2.06% |
| 存货 | 22,065,467.86 | 89.25% | 5.92% | 11,659,213.86 | 428.84% | 6.53% | -0.60% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 137,033,586.54 | 1,616.66% | 36.79% | 7,982,570.25 | 635.21% | 4.47% | 32.32% |
| 在建工程 | 14,906,018.59 | -68.25% | 4.00% | 46,946,130.89 | 653.66% | 26.28% | -22.28% |
| 短期借款 | 39,000,000.00 | 680.00% | 10.47% | 5,000,000.00 | - | 2.80% | 7.67% |
| 长期借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 372,478,129.35 | 108.52% | - | 178,631,313.49 | - | - | - |

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内公司应收账款较 2015 年增长 231.01%，主要系随着公司业务规模的扩大，销售收入快速增长所致。

2、报告期内公司存货较 2015 年增长 89.25%，主要系随着公司业务规模的扩大，期末公司猕猴桃鲜果量较去年增长较多所致。

3、报告期内公司固定资产较 2015 年增长 1616.66%，主要系随着公司猕猴桃采后处理及精深加工项目、红心猕猴桃交易中心项目建设的推进，固定资产账面价值快速增长。

4、报告期内公司在建工程较 2015 年度下降 68.25%，主要系 2016 年公司猕猴桃采后处理及精深加工项目、冷库工程、中国红心猕猴桃交易中心及部分分选线安装工程等在建工程因完工转入固定资产所致。

5、报告期内公司短期借款较 2015 年增长 680.00%，主要系为推进种植基地、猕猴桃采后处理及精深加工项目、红心猕猴桃交易中心项目建设，公司增加短期借款所致。

四、涉及财务报告的相关事项

4.1 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

4.2 本年度内未发生重大会计差错更正或需要追溯重述情况。

4.3 与上年度财务报告相比，财务报表合并范围发生变化。

报告期内，纳入合并报表范围较上期相比减少 2 家公司。分别是：

| | |
|-----------|---|
| 公司名称： | 江山市普华农业发展有限公司 |
| 公司类型： | 私营有限责任公司 |
| 注册资本： | 1000.00 万元 |
| 统一社会信用代码： | 91330881MA28F11339 |
| 法定代表人： | 汪仕林 |
| 成立日期： | 2015 年 11 月 26 日 |
| 住所： | 浙江省衢州市江山市双塔街道江城北路 8 号 |
| 经营范围： | 一般经营项目：水果、蔬菜、花卉、中药材种植、收购、销售；水产品养殖、销售；农业观光旅游服务；农业信息咨询、农业技术推广服务；农产品仓储及物流服务；货物进出口。 |

2015年5月31日，公司召开董事会审议通过转让江山普华股权的相关议案，同日，江山普华召开股东会审议通过相关议案。因公司未对江山普华实缴出资，且江山普华净资产为负，公司以1元人民币的价格将所持有的江山普华的80%股权转让予汪志锋。2016年6月2日，江山普华此次股权转让的工商登记变更完成。此次股权转让完成后，江山普华不再是华朴农业合并报表范围子公司，

| | |
|------------------|---|
| 公司名称： | 苍溪县华晨农资有限公司 |
| 公司类型： | 其他有限责任公司 |
| 注册资本： | 300万元 |
| 统一社会信用代码： | 915108243144120915 |
| 法定代表人： | 周成 |
| 成立日期： | 2014年11月12日 |
| 住所： | 苍溪县白鹤乡鼓子村四组 |
| 经营范围： | 有机肥、生物有机肥、有机无机复混肥、复混肥料生产、销售；农用肥料销售；猕猴桃果品袋加工、销售；家畜、家禽养殖、销售 |

2016年4月18日，华晨农资召开股东会，审议通过了华朴农业将其持有的公司41%的股权以135.3万元的价格转让给曹若男。2016年5月6日，华晨农资此次股权转让的工商登记变更完成。此次股权转让完成后，华晨农资不再是公司合并报表范围子公司，

4.4 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告天职业字[2017]10889号

四川华朴现代农业股份有限公司

董事会

2017年4月25日