

证券代码：832835

证券简称：三禾科技

主办券商：财通证券



三禾科技  
NEEQ :832835

## 浙江三禾竹木科技股份有限公司

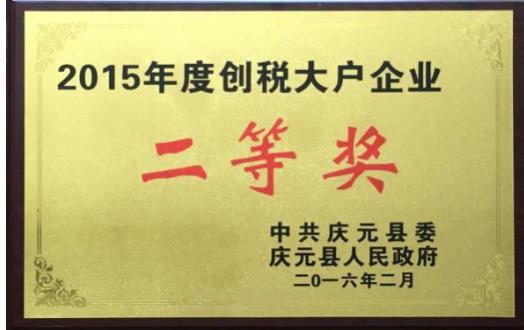
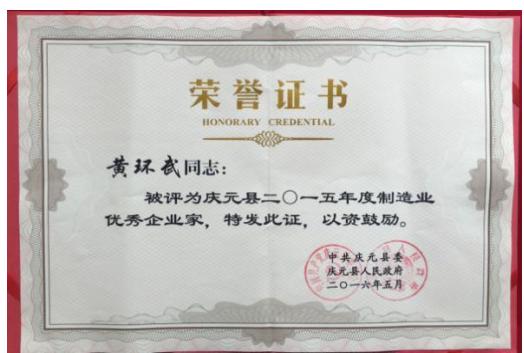
( ZHEJIANG SANHE BAMBOO & WOOD TECHNOLOGY CO.,LTD )



半年度报告

2016

## 公司半年度大事记

	
2016年1月，被评为“中国林业产业联合会会员单位”	2016年2月，荣获“2015年度创税大户企业二等奖”
	
2016年3月，“全自动筷子拉漆机”发明专利证书已授权	2016年4月，荣获“2015年度庆元县制造业亩产税收贡献二等奖”
	
2016年5月，公司董事长黄环武被评为“庆元县2015年度制造业优秀企业家”	2016年5月，参加丽水市优秀QC小组活动“提高带节筷子利用率”成果，荣获市级二等奖

# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概览

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 声明与提示

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

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放点:	公司董事会办公室
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件	第一届董事会第九次会议决议
	第一届监事会第七次会议决议
	2016 年半年度报告

## 第一节 公司概览

### 一、公司信息

公司中文全称	浙江三禾竹木科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG SANHE BAMBOO & WOOD TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	三禾科技
证券代码	832835
法定代表人	黄环武
注册地址	浙江庆元县工业园区 2 号
办公地址	浙江庆元县工业园区 2 号
主办券商	财通证券股份有限公司

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	陶晓红
电话	0578-6138858
传真	0578-6138796
电子邮箱	839332933@qq.com
公司网址	<a href="http://www.cnshzm.com/">http://www.cnshzm.com/</a>
联系地址及邮政编码	浙江庆元县工业园区 2 号 323800

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-07-23
行业（证监会规定的行业大类）	C20 木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业
主要产品与服务项目	竹制品的研发、加工及销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	19,860,000
控股股东	黄环武、吴东良
实际控制人	黄环武、吴东良
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	31
公司拥有的“发明专利”数量	1

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	47,130,939.03	35,595,321.33	32.41%
毛利率%	41.11	43.23	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,421,771.83	6,513,695.15	-32.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,624,471.83	3,465,878.10	4.58%
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）	7.98	25.00	-
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）	6.54	9.37	-
基本每股收益	0.22	0.42	-47.62%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	111,204,364.73	110,876,616.79	0.30%
负债总计	53,497,696.15	57,789,125.15	-7.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,706,668.58	53,087,491.64	8.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.91	2.67	8.99%
资产负债率%	48.11	52.12	-
流动比率	1.46	1.36	-
利息保障倍数	5.99	5.13	-

### 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	5,778,680.30	9,922,835.47	-
应收账款周转率	0.98	1.06	-
存货周转率	1.00	0.92	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.30	1.17	-
营业收入增长率%	32.41	35.62	-
净利润增长率%	-32.12	477.89	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司是一家集研发、生产、销售于一体的现代新型林业科技型企业，主要从事竹制品的研发、生产和销售，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所处行业属于“C2041 竹制品制造”；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于大类“制造业”之子类“木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业”（代码 C20）；产品以环保、健康、时尚的独特风格及其较高的质量，备受消费者的喜爱。公司坚持自主创新的科技战略，在原有的技术基础上开发出一条整竹生产流水线，在提供天然健康产品的同时，也大幅度提高了毛竹资源的有效利用率。公司以提高“现代家庭新生活”为己任，为千家万户提供高品质的产品，并大力推动竹制品行业的发展。

#### 1、采购模式

公司采购部是采购工作的主要执行部门，负责根据生产计划及库存情况制定采购计划、组织采购。公司通过对比质量、价格、服务等多方面因素选取供应商，供应商根据公司的订单提供货物，经检验合格后入库，并且公司进行持续的供应商管理。为了保持原材料价格稳定，公司采取按年签订采购框架协议，确定当年采购品种和价格，具体数量按照实际订单确定。同时，公司也选择产品质量可靠的供应商直接采购其成品（竹筷、竹砧板、工艺品等），包装后直接销售。

#### 2、生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式，并根据销售规模和销售预期及时调整生产，生产部根据销售部接到的客户订单制定生产计划、组织生产，按照客户要求的品种、数量和交货期交货。在保证产品质量的前提下，进行有效地产销协调，合理安排原材料的采购、生产计划和物流。

#### 3、销售模式

公司采用直销的销售模式为主，建立比较完善的销售渠道，主要包括终端卖场、流通市场和电子商务。公司以国际、国内各大知名连锁超市、卖场终端销售为主，与家乐福、大润发、沃尔玛、华润万家、乐购、世纪联华、物美超市等各大连锁超市均建立长期良好的合作关系；并积极拓展国内各地区域性连锁商超和批发市场，建立了经销合作模式；紧扣时代脉搏，顺应现代网络销售和消费趋势，产品已陆续进入京东商城、亚马逊1号店、天猫商城等各网络销售平台。公司采用线上线下双轮驱动方法，通过各类百货展会及央视网的高效营销传播能力，向全国各地及海外市场进行品牌推广。公司有效的营销网络将为企业、商家和消费者之间搭建沟通和合作的桥梁，提供高效、便捷的一站式服务。

#### 4、盈利模式

公司的盈利模式为通过竹制品产品的研发、生产和销售实现盈利。作为一个专注于竹制品产品及工艺技术研发的企业，公司将结合市场需求及行业发展趋势，通过不断研发新产品、不断改进工艺，提升公司产品的品质，扩大市场份额，不断开拓竹制品产品新的应用领域，实现盈利最大化。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

## 二、经营情况

报告期内，公司经营业绩情况如下：

### (一) 报告期内，财务状况情况：

公司紧紧围绕年初公司管理层制定的发展目标，保持了经营业绩持续的增长。截止报告期末，公司总资产为 11,120.40 万元，比期初增长 0.30 %；公司总负债 5,349.77 万元，比期初减少 7.43 %；公司净资产 5,770.67 万元，比期初增长 8.70 %。

### (二) 报告期内，经营成果情况：

公司营业收入 4,713.09 万元，比上年同期增长 32.41 %，在今年 1-6 月先后开发了新客户有昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司、北京华联综合超市股份有限公司、甘肃东方百佳商贸有限公司、烟台振华量贩超市有限公司，以及去年 5 月新增沃尔玛（中国）投资有限公司在今年同期增加收入等原因使本年同期数比上年收入递增；归属于母公司股东的净利润 442.18 万元，比上年同期减少 32.12 %。原因，其中：（1）主营利润增长了 13.87%；（2）营业外收入减少了 73.22%，主要原因是上年度完成股份制改造，收到政府奖励及各种补贴，本年度补贴相对减少而导致净利润减少。

### (三) 报告期内，工艺创新和提升产品品质情况：

公司自成立以来，非常重视产品工艺的创新和技术研发，公司拥有 32 项专利技术，核心团队具备较为丰富的管理经验和行业经验，为解决现有筷子拉漆技术，设备结构复杂、成本高，且无法保证产品质量有更高突破，经过两年多来创新，终于发明了“全自动筷子拉漆机”，于今年 3 月 30 日由国家知识产权局颁发的发明专利证，专利号：ZL2014 1 0462432.4，此“全自动筷子拉漆机”达到自动进筷、自动上漆，生产效率高且产品质量好，具有很高的实用价值，标志着公司核心技术领域上的一项重大突破，使产品创新上了一个新台阶，销量开始逐步递增；

### (四) 报告期内，现金流量情况：

(1) 公司经营活动产生的现金流量净额 577.87 万元，较去年同期减少了 41.76%，主要是：①销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 22.33%；②收到其他与经营活动有关的现金同比减少 64.35%（在 2015 年公司先后完成股份制改造收到政府奖励补贴，在本年 1-6 月补贴减少而导致净利润减少等）；③购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 33.36%；④支付给职工以及为职工支付的现金同比增加 18.63%；（在 2015 年公司为了满足生产经营需求，新建“安溪原材料生产基地”至下半年开始生产，上年同期数没有发生；在本年 1-6 月该生产线已正常生产新增员工 43 人，以及扩大销售业务量需要新增员工 7 人）；⑤支付的各项税费同比增加 70.94%（因本年新开发客户等销售量增加同比各项税费增长）；⑥支付其他与经营活动有关的现金同比增加 14.56%；

(2) 投资活动产生的现金流量净额-103.73 万元，较去年同期减少了 58.83%，主要是由于购置固定资产支出减少；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额-514.28 万元，较去年同期数减少了 39.18%，主要原因是在报告期内归还了中国工商银行股份有限公司庆元支行贷款 510 万元的本金和利息等使筹资活动产生的现金流量净额减少；因此，现金及现金等价物净增加额为-40.14 万元。

(五) 报告期内可供出售的金融资产情况：本公司对庆元县农村信用合作联社的投资，期初金额为 328,063 元，2016 年增加投资成本 16,403 元。（根据庆元县农村信用合作联社 2015 年度利润分配及股金分红方案规定，每股红利 0.1 元进行现金分红、每股红利 0.05 元进行转增资本），期末余额为 344,466 元。

报告期内，公司产品未发生重大变化，原有的商业模式不变，公司主要客户和供应商没有显著变化，公司核心团队、关键技术未发生变化。

### 三、风险与价值

#### (一) 公司风险

报告期内公司面临的风险没有发生重大变化，公司主要风险和应付措施如下：

##### 1、公司治理的风险

公司于 2014 年 12 月 26 日完成股份制改造工作，目前治理结构和内部控制体系完整建立以来，公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度将对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对于新制度已在努力学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平有了进一步的提高，在持续良好运行同时还需再实践中进一步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，完善了公司经营与重大事项的决策机制。公司将进一步建立健全相关内控制度和加强内部管理培训，不断提高公司规范运作水平。

##### 2、税收政策风险

公司于 2012 年 11 月 5 日获得高新技术证书，有效期三年，截至 2015 年 11 月 5 日到期，根据《财税[2008]1 号》文规定，本公司享受企业所得税率 15% 的优惠政策，并经复审，本公司于 2015 年 9 月 17 日获得高新技术证书，有效期三年，证书编号：GF201533000079，优惠期间 2015 年 9 月 17 日至 2018 年 9 月 17 日，若未来国家调整相关税收政策，或公司未能通过高新技术企业复审，公司将不再享受企业所得税优惠政策，公司盈利能力和经营成果将受到一定影响。

应对措施：公司将认真按照《高新技术企业认定管理办法》去执行，确保享受国家对高新技术企业的优惠政策，同时还将扩大高新技术产品的研发、生产、销售，促进产品提高盈利能力，减少税收优惠政策变化对公司造成的影响。

##### 3、报告期内未全员缴纳社保和公积金的风险

报告期内，公司未给全体员工缴纳社会保险，未缴纳住房公积金。截至 2016 年 6 月 30 日，公司员工总人数 362 人，职工社会保险及住房公积金缴纳情况为：养老保险费缴纳 124 人、失业保险费缴纳 124 人、工伤保险费缴纳 276 人、生育保险费缴纳 124 人、医疗保险费缴纳 48 人。

应对措施：为充分保证公司员工权益，公司承诺，在未来条件成熟时，将进一步规范社会保险及住房公积金缴纳行为，在此期间，将充分保障公司员工权益。公司控股股东及实际控制人黄环武、吴东良承诺，若应有关部门要求或决定，公司需要为员工补缴住房公积金、社会保险费或公司因未为员工缴纳住房公积金、社会保险费而承担任何罚款或损失，其愿承担所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任，并放弃向公司追索的权利。

##### 4、应收账款余额较大的风险

2016 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 4612.24 万元，占总资产的比例为 41.48%，比重偏高，虽然公司已按账龄正常计提坏账准备，但如不能及时回款或者发生坏账损失，将对公司现金流和经营业绩产生较大影响，从而影响公司的可持续经营。

应对措施：公司将在积极扩大市场、提升业绩的同时，不断完善销售管理制度，

合理分工、明确职责，严格审查每笔销售合同，建立健全客户信息档案，通过对客户进行综合评定，确立客户的信用额度，随时了解客户的信用状况。定期进行应收账款分析，快速建立经销商渠道建设，以增加现金流，同时提高公司盈利水平；紧密跟踪超期账款的催收力度，提高应收账款回款率；建立应收账款的奖罚机制，调动销售团队的积极性与责任感，从而提高公司经济效益。

#### 5、偿债风险

2016 年 1 至 6 月，公司报表未经审计，资产负债率为 48.11%，流动比率为 1.46，速动比率为 0.9。公司资产负债率较高，流动比例和速动比例较低，短期偿债能力稍显薄弱。2016 年 1 月至 6 月，经营活动产生的现金流量净额为 577.87 万元。报告期内，公司资信状况良好，资金周转正常，未因较高的资产负债率而影响生产经营及到期债务的偿还，但较高的资产负债率仍然使公司面临较大的偿债压力和偿债风险。

应对措施：公司建立健全营销体系，拓展销售业绩，增强盈利能力来降低公司偿债的压力和偿债风险；

#### 6、公司业务规模扩大过程中的生产、管理和研发风险

报告期内，随着公司资产和营运规模不断扩大，客户合作关系稳定，营业收入和净利润逐年上升。业务规模扩大给公司带来良好业绩的同时，也会给产能、生产和经营管理，研发能力等方面提供了更高要求，若公司产能、生产和经营管理、研发能力等不能及时跟上快速增长的业务量的需求，可能公给公司带来客户流失、在行业内口碑受到不良影响、业绩增长放缓至下降等风险；

应对措施：公司将持续优化组织机构设置，不断完善公司机制，加强人才的引进及员工素质的提升，提高公司规范化运作水平；

### （二）公司价值

#### 1、技术和研发优势

公司坚持自主创新的科技战略，在原有的技术基础上开发出一条整竹生产流水线，在提供天然健康产品的同时，也大幅提高了毛竹资源的有效利用率。公司建立了一支创新意识较强的研发队伍，成立浙江省技术研发中心，为公司新产品、新技术的开发、产品性能的改进和提高提供了基础和保障。公司全面掌握竹制品生产加工的核心技术，拥有专利 32 项，公司以市场为导向，以科技为依托，开发了诸多新型产品，产品技术水平达到国内领先水平，多次获得国家、省、市级科技荣誉。

#### 2、销售渠道优势

公司主要销售渠道包括终端卖场、流通市场和电子商务市场。终端卖场方面，公司与家乐福、沃尔玛、乐购、大润发、世纪联华、华润万家、苏果、欧尚、人人乐、好又多、步步高、家润多、庆客隆和物美等各大连锁超市均建立了良好稳定的合作关系；流通市场方面，公司代理商网络遍布全国各地，目前已覆盖到地县级市场；电子商务市场方面，公司产品已陆续进入京东商城、亚马逊、1 号店、天猫商城等各网络销售平台。

#### 3、品牌优势

公司自 2004 年成立以来便十分重视品牌建设与推广，主要品牌为“三月三”，拥有商标专用权。公司积极参加国内外行业展会、在电视媒体投放广告，以提高品牌知名度；加强网络和卖场两大平台形象展示，“三月三”牌系列产品现已在全国范围内建立有 100 余家统一形象、统一规范服务的代理商，以提高品牌辨识度。2013 年，公司与央视合作，加快推进“三月三”品牌建设的步伐，品牌影响力也在逐年提升。经过多年积累，“三月三”商标被评为浙江省著名商标，“三月三”牌竹砧板被评为浙江名牌产品，“三月三”牌系列竹产品以环保、健康、时尚的独特风格及其优秀的产品质量，越来越被市

场熟悉及认可。

#### 4、原材料优势

公司主要原材料是竹子，其用途广、经济价值大。一根竹子，3-5 年即可成材，竹子可一次造林成功，年年择伐，永续利用。

公司所在地庆元县是中国生态环境第一县，自然资源十分丰富，是浙江省重点林区和毛竹产地。据庆元县人民政府 2015 年调查统计，竹林面积达 46 万亩，其中毛竹林 45 万亩；年产竹材 1500 万株，年产竹笋 3.5 万吨；度亩产值 5000 元以上的竹林面积达到 3000 亩，度亩产值 2000 元以上的竹林面积达到 15 万亩，全县竹林平均产值达到 1450 元/度以上；全县的竹林道路突破 2500 公里；其它中小型竹种得到适当开发和利用。公司凭借地理优势能够为企业的长远发展奠定稳定的原材料基础。

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二、（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、 重要事项详情

#### (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）	40,000,000.00	12,312,232.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他[注]	80,000,000.00	4,000,000.00
<b>总计</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>16,312,232.00</b>

注：

日常性关联交易分类其他系公司关联方黄环武、廖芬、吴东良、叶庆姿为公司在金融机构借款提供关联担保，即：在关联担保期限的1年时间内，上述人员为公司提供担保余额不超过8,000万。截至报告期末，公司关联方黄环武、吴东良分别为公司在浙江庆元泰隆村镇银行股份有限公司做了最高担保额为400万元，期限2016年6月2日至2017年6月2日。

## （二）承诺事项的履行情况

### 1、避免同业竞争承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上（含5%）的股东和董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺内容如下：

“本人在作为公司股东期间或虽不是公司股东但与公司存在关联关系期间，本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司未来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成同业竞争，本人及本人控制下的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争，本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；本人保证不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。如本人及本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

### 2、关于减少及避免关联交易的承诺函

为减少及避免关联交易，公司董事、监事、高级管理人员及持有公司5%（含5%）股份的股东，出具《关于减少及避免关联交易的承诺函》，并承诺：

- (1) 本承诺出具日后，本人将尽可能避免与三禾股份之间的关联交易；
- (2) 对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；
- (3) 本人承诺不通过关联交易损害三禾股份及其他股东的合法权益；
- (4) 本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

### 3、关于公司未全员缴纳“五险一金”的承诺

为充分保证公司员工权益，公司承诺，在未来条件成熟时，将进一步规范社会保险及住房公积金缴纳行为，在此期间，将充分保障公司员工权益。公司控股股东及实际控制人黄环武、吴东良承诺，若应有关部门要求或决定，公司需要为员工补缴住房公积金、社会保险费或公司因未为员工缴纳住房公积金、社会保险费而承担任何罚款或损失，其愿承担所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任，并放弃向公司追索的权利。

### 4、股改时，股东关于未分配利润转增股本的承诺

公司股东对于浙江三禾竹木有限公司在2014年整体变更过程中以未分配利润转增注册资本涉及的全体自然人股东应缴未缴个人所得税，若因该等税款引起税务主管部门的追缴、处罚或任何其他风险，公司主要股东黄环武、吴东良无条件地全额承担。若因上述税款缴纳事宜导致公司遭受任何损失的，公司主要股东黄环武、吴东良将无条件、全额缴纳其应缴纳税款、滞纳金及因此产生的所有相关费用，并以连带赔偿责任的方式

承担公司因未代扣代缴上述税款而招致的罚款或损失，并保证不对公司未来生产经营活动造成不利影响。

##### 5、公司董、监、高及核心人员对定增股份自愿锁定

“本次认购的股票，自在中国登记结算公司完成登记之日起，前 12 个月内转让的股份不得超过其所认购股份总数的 50%（含 50%）。其中，本次认购对象身份为董事、监事、高级管理人员的，其所持新增股份还需同时按照《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和公司章程的规定进行转让。

在报告期内，上述人员均严格履行了相关承诺，未有任何违背。

### （三）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
庆房权证庆元县字第 20160818 号	抵押	333,854.02	0.30%	银行贷款抵押，合同号：69733592502016118
庆房权证庆元县字第 20160818 号	抵押	919,880.67	0.83%	银行贷款抵押，合同号：69733592502016118
庆房权证庆元县字第 20160819 号	抵押	6,044,865.86	5.43%	银行贷款抵押，合同号：69733592502016118
庆房权证庆元县字第 20160820 号	抵押	6,244,980.66	5.61%	银行贷款抵押，合同号：69733592502016118
庆房权证庆元县字第 20160821 号	抵押	956,236.56	0.86%	银行贷款抵押，合同号：69733592502016118
<b>累计值</b>	-	<b>14,499,817.77</b>	<b>13.03%</b>	-

注：因原公司名称变更，本次贷款到期故到庆元县房地产管理处和庆元县国土资源局办理变更手续，变更后启用新庆房权证新编号。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,359,970	16.92	6,111,500	9,471,470	47.69
	其中：控股股东、实际控制人	122,530	0.62	2,962,500	3,085,030	15.53
	董事、监事、高管	77,500	0.39	1,000	78,500	0.40
	核心员工	138,500	0.70	-6,000	132,500	0.67
有限售条件股份	有限售股份总数	16,500,030	83.08	-6,111,500	10,388,530	52.31
	其中：控股股东、实际控制人	12,217,590	61.52	-2,962,500	9,255,090	46.60
	董事、监事、高管	232,500	1.17	1,000	233,500	1.18
	核心员工	138,500	0.70	0	138,500	0.70
总股本		19,860,000	-	0	19,860,000	-
普通股股东人数		23				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄环武	8,471,120	-	8,471,120	42.65	6,353,340	2,117,780
2	吴东良	3,869,000	-	3,869,000	19.48	2,901,750	967,250
3	庆元三村投资管理合伙企业(有限合伙)	3,150,000	-	3,150,000	15.86	-	3,150,000
4	庆元县三月三投资管理合伙企业(有限合伙)	1,260,000	-	1,260,000	6.34	-	1,260,000
5	财通证券股份有限公司	600,000	26,000	626,000	3.15	-	626,000
6	尉伟敏	502,880	-12,000	490,880	2.47	251,440	239,440
7	夏承悦	530,000	-70,000	460,000	2.32	265,000	195,000
8	民生证券股份有限公司	400,000	-3,000	397,000	2.00	-	397,000
9	管建化	200,000	-	200,000	1.01	100,000	100,000

10	陶建秋	190,000	-	190,000	0.96	95,000	95,000
	合计	19,173,000	-59,000	19,114,000	96.24	9,966,530	9,147,470

**前十名股东间相互关系说明：**

截至本报告期末，除股东黄环武持有三月三投资 5.26%的出资比例，股东陶建秋持有三月三投资 3.95%的出资比例外，现有股东之间不存在关联关系。

**董高监相互关系说明：**

截至本报告期末，除董事、高管黄环武持有三月三投资 5.26%的出资比例，董事黄环清持有三月三投资 5.26%的出资比例；董事周爱红持有三月三投资 2.63%的出资比例；监事王华文持有三月三投资 3.95%的出资比例；监事吴学英持有三月三投资 2.63%的出资比例；董事、高管陶晓红持有三村投资 9.52%的出资比例；监事吴燕玉持有三村 23.81%的出资比例；董事黄环清系董事、高管黄环武的弟弟外，现有董高监之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为黄环武和吴东良。

自然人股东黄环武持有公司 847.112 万股股份，持股比例为 42.65%，为公司第一大股东。此外，黄环武受庆元县三月三投资管理合伙企业（有限合伙）全体合伙人共同委托，担任企业执行合伙事务的合伙人，对外代表合伙企业。自然人股东吴东良持有公司 386.9 万股股份，持股比例为 19.48%。为保证公司控制权的持续、稳定，2014 年 12 月 20 日，股东黄环武与吴东良签署了《一致行动协议》，承诺自协议签署之日起，作为公司的股东，在公司日常生产经营及其他重大事宜决策等诸方面保持一致行动。因此，黄环武、吴东良同为公司的控股股东，具体情况如下：。

黄环武，男，1971 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 4 月至 2013 年 8 月，担任庆元县方圆工艺品有限公司执行董事兼总经理；2003 年 9 月至 2013 年 8 月，担任有限公司监事；2013 年 8 月至 2014 年 12 月，担任有限公司执行董事兼总经理；2014 年 12 月开始担任股份公司董事长兼总经理，任期 3 年。

吴东良，男，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2003 年 8 月至 2013 年 8 月，担任庆元县恒骏商贸有限公司执行董事兼总经理；2013 年 8 月至 2014 年 12 月，担任有限公司监事；2014 年 12 月开始担任股份公司董事兼副总经理，任期 3 年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

黄环武、吴东良两人签署《一致行动协议》，且双方能在公司日常生产经营及其他重大事宜决策，为公司的实际控制人，具体情况详见“控股股东情况”。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄环武	董事长、总经理	男	46	大专	2014.12.26 至 2017.12.25	是
吴东良	董事、副总经理	男	45	初中	2014.12.26 至 2017.12.25	是
陶晓红	董事、财务总监、董事会秘书	女	47	大专	2014.12.26 至 2017.12.25	是
黄环清	董事	男	43	大专	2014.12.26 至 2017.12.25	是
周爱红	董事	女	33	中专	2014.12.26 至 2017.12.25	是
吴燕玉	监事会主席	女	54	高中	2014.12.26 至 2017.12.25	否
王华文	监事	男	52	中专	2014.12.26 至 2017.12.25	是
吴学英	监事	女	34	高中	2014.12.26 至 2017.12.25	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
黄环武	董事长、总经理	8,471,120	-	8,471,120	42.65	-
吴东良	董事、副总经理	3,869,000	-	3,869,000	19.48	-
陶晓红	董事、财务总监、董事会秘书	140,000	-	140,000	0.71	-
黄环清	董事	95,000	2,000	97,000	0.49	-
吴燕玉	监事会主席	30,000	-	30,000	0.15	-
周爱红	董事	45,000	-	45,000	0.23	-
王华文	监事	-	-	-	-	-
吴学英	监事	-	-	-	-	-
<b>合计</b>		12,650,120	2,000	12,652,120	63.71	-

### 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

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	5	5
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	312	362

核心员工变动情况：

核心员工：

陶建秋，男，1983年2月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。2010年3月至2010年5月，任有限公司（华东区家乐福销售经理）。2010年6月至2013年12月，任有限公司（上海办事处经理）。2014年1月至2014年12月任有限公司（华东区营销总监）。2014年12月至今任股份有限公司（华东区营销总监）

童绍军，男，1969年6月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。1994年5月-1999年5月，任深圳市顺电家居广场（家电连锁）高级主管；2000年8月-2005年5月，任东莞市时尚电器有限公司（家电连锁）营运经理/高级经理；2005年5月-2006年5月，任深圳市铭可达家电有限公司东莞分部（家电连锁）分部总经理；2006年6月-2011年2月，任深圳市宝翔商贸有限公司（台资）区域经理；2011年3月-2013年12月，任深圳市德康兴五金制品有限公司内销营销总监；2014年7月至2014年12月任有限公司华北区总监；2014年12月至今任股份有限公司华北区总监。

朱明静，男，1983年2月出生，中国国籍，中专学历，无境外永久居留权。2003年12月-2014年10月，任上海环宇家具有限公司自营店主管；2004年10月-2006年4月，任深圳顺电股份有限公司家居楼层主管；2006年4月-2008年11月，任深圳市宝翔商贸有限公司（“空间大师”品牌）郑州分公司负责人；2008年12月-2013年12月，任深圳市宝翔商贸有限公司（“空间大师”品牌）西南电商区域经理兼成都分公司负责人；2014年01月至2014年12月任有限公司华南华西区域营运总监；2014年12月至今任股份有限公司华南华西区域营运总监。

林爱锋，男，1984年2月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。2010年3月-2010年8月，任有限公司上海办仓管员、业务员；2010年8月-2011年6月，任有限公司武汉办经理；2011年6月-2014年7月，任有限公司长沙办经理；2014年7月至2014年12月任有限公司华中区经理；2014年12月至今任股份有限公司华中区经理。

吴顺明，男，1969年1月出生，中国国籍，中专学历，无境外永久居留权。2002年8月-2010年6月任浙江万欣印业有限公司副总；2010年8月-2014年12月任有限公司采购部经理；2014年12月至今任股份有限公司采购部经理。

报告期内，核心员工未发生变动。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节六、（一）	1,916,448.59	2,317,899.31
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	第八节六、（二）	46,122,366.75	44,947,450.46
预付款项	第八节六、（三）	1,825,933.85	2,922,175.08
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	第八节六、（四）	356,114.22	1,064,422.96
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节六、（五）	28,116,546.87	27,247,307.15
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>	-	78,337,410.28	78,499,254.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	第八节六、（六）	344,466.00	328,063.00
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	第八节六、（七）	29,557,030.08	29,710,781.10
在建工程	第八节六、（八）	-	-
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	第八节六、(九)	1,898,443.91	1,921,718.81
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	686,857.41	0.00
递延所得税资产	第八节六、(十)	380,157.05	416,798.92
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	32,866,954.45	32,377,361.83
<b>资产总计</b>	-	111,204,364.73	110,876,616.79
<b>流动负债:</b>	-		
短期借款	第八节六、(十一)	29,000,000.00	34,500,000.00
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	第八节六、(十二)	17,022,072.23	18,910,535.35
预收款项	第八节六、(十三)	890.40	466,117.01
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节六、(十四)	3,907,758.01	2,341,536.17
应交税费	第八节六、(十五)	2,069,462.08	1,476,030.67
应付利息	第八节六、(十六)	50,564.85	67,839.05
应付股利		-	-
其他应付款	第八节六、(十七)	1,446,948.58	27,066.90
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	53,497,696.15	57,789,125.15
<b>非流动负债:</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-

长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>-</b>	<b>53,497,696.15</b>	<b>57,789,125.15</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>	<b>-</b>		
股本	第八节六、(十八)	19,860,000.00	19,860,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节六、(十九)	14,484,164.72	14,484,164.72
减：库存股		-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节六、(二十)	1,977,616.15	1,977,616.15
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节六、(二十一)	21,384,887.71	16,765,710.77
归属于母公司所有者权益合计		57,706,668.58	53,087,491.64
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	<b>-</b>	<b>57,706,668.58</b>	<b>53,087,491.64</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>-</b>	<b>111,204,364.73</b>	<b>110,876,616.79</b>

法定代表人：黄环武

主管会计工作负责人：陶晓红

会计机构负责人：陶晓红

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	<b>-</b>	<b>47,130,939.03</b>	<b>35,595,321.33</b>
其中：营业收入	第八节六、(二十二)	47,130,939.03	35,595,321.33
利息收入		-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	<b>-</b>	<b>42,953,145.85</b>	<b>31,930,855.88</b>
其中：营业成本	第八节六、(二十二)	27,754,520.33	20,207,878.51
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	第八节六、(二十三)	379,883.47	291,019.77
销售费用	第八节六、(二十四)	9,740,036.24	5,758,773.81
管理费用	第八节六、(二十五)	4,221,109.05	3,789,741.50
财务费用	第八节六、(二十六)	1,101,875.89	1,883,442.29
资产减值损失	-	-244,279.13	-
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）	第八节六、(二十七)	49,209.30	47,775.96
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>	-	4,227,002.48	3,712,241.41
加：营业外收入	第八节六、(二十八)	975,511.20	3,551,916.32
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	第八节六、(二十九)	429.17	117,600.73
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>	-	5,202,084.51	7,146,557.00
减：所得税费用	第八节六、(三十)	780,312.68	632,861.85
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,421,771.83	6,513,695.15
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	-	4,421,771.83	6,513,695.15
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	4,421,771.83	6,513,695.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,421,771.83	6,513,695.15
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一)基本每股收益	-	0.22	0.42

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

法定代表人: 黄环武 主管会计工作负责人: 陶晓红 会计机构负责人: 陶晓红

**(三) 现金流量表**

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	51,616,010.67	42,195,310.38
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	第八节六(三十一)1	1,432,463.44	4,017,701.72
<b>经营活动现金流入小计</b>		53,048,474.11	46,213,012.10
购买商品、接受劳务支付的现金	-	29,888,056.06	22,411,448.98
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	-	5,950,605.57	5,016,002.21
支付的各项税费		3,875,388.86	2,267,068.44
支付其他与经营活动有关的现金	第八节六(三十一)2	7,555,743.32	6,595,657.00
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	47,269,793.81	36,290,176.63
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	5,778,680.30	9,922,835.47
<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	-	32,806.30	38,220.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,600.00	19,291.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	35,406.30	57,511.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,072,737.57	2,577,285.60

<b>投资支付的现金</b>	-	-	-
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>	-	1,072,737.57	2,577,285.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,037,331.27	-2,519,773.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	3,780,000.00
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	-	32,412,232.00	3,900,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节六(三十一)3	17,500,000.00	15,920,452.56
<b>筹资活动现金流入小计</b>		49,912,232.00	23,600,452.56
偿还债务支付的现金	-	36,512,232.00	6,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,042,799.75	1,729,478.00
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	第八节六(三十一)4	17,500,000.00	23,423,899.16
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	55,055,031.75	32,053,377.16
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-5,142,799.75	-8,452,924.60
<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>	-	-401,450.72	-1,049,862.77
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,317,899.31	1,339,481.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,916,448.59	289,618.42

法定代表人：黄环武

主管会计工作负责人：陶晓红

会计机构负责人：陶晓红

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

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

#### 附注详情

##### 1.期后非调整事项

详见公司财务附注“（三十五）资产负债表日后事项”。

### 二、报表项目注释

详见公司财务附注。

## 浙江三禾竹木科技股份有限公司

### 财务附注

#### 一、公司基本情况

浙江三禾竹木科技股份有限公司（以下简称为“本公司”或“公司”），原名：浙江三禾竹木有限公司，由自然人何品才、黄环武、何俊飞于2003年9月共同出资组建的有限责任公司，于2004年2月4日取得庆元县工商管理局核发的企业法人营业执照，注册号为331126000002431，公司于2015年12月17日在全国中小企业股份转让系统公告《股票发行情况报告书》，于2015年12月23日到丽水市工商行政管理局办理变更，变更后营业执照统一社会信用代码：91331100753974889X，变更后的注册资本人民币：壹仟玖佰捌拾陆万元，法定代表人：黄环武，注册地址：庆元县工业园区2号；经营范围：竹木制品加工、销售；日用品销售；农副产品收购、销售（烟叶、棉花、蚕茧除外）；货物运输；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）

公司设立时申请登记的注册资本为人民币300.00万元，由自然人何品才、黄环武、何俊飞于2003年9月3日之前已缴足，各股东以货币出资。庆元县工商管理局于2004年2月4日向公司核发了《企业法人营业执照》，股东何品才货币出资人民币180.00万元，占注册资本的60.00%；股东黄环武货币出资人民币60.00万元，占注册资本的20.00%；股东何俊飞货币出资人民币60.00万元，占注册资本的20.00%。已经庆元县达正联合会计师事务所审验，并于2003年9月3日出具庆达会验[2003]85号验资报告。

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
何品才	货币	180.00	60.00
黄环武	货币	60.00	20.00
何俊飞	货币	60.00	20.00
合计		300.00	100.00

2004年4月22日，浙江三禾竹木有限公司召开股东会作出决议，股东何俊飞将其持有20.00%股权作价60.00万元转让给黄环武。本次转让后公司的股东及股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
何品才	货币	180.00	60.00
黄环武	货币	120.00	40.00
合计		300.00	100.00

根据2012年8月5日股东会决议及章程的规定，公司同意变更注册资本，注册资本由原来的300.00万元增至1,000.00万元；增加的注册资本700.00万元由股东何品才货币出资420.00万元、黄环武货币出资280.00万元，并经庆元县达正联合会计师事务所出具的庆达会验（2012）087号验资报告验证确认。此次变更后公司各股东出资金额及持股比例如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）

何品才	货币	600.00	60.00
黄环武	货币	400.00	40.00
合计		1,000.00	100.00

2013年8月19日，根据股东会决议，何品才将持有公司25.00%的股权作价250.00万元转让给吴东良，将其持有公司35.00%的股权作价350.00万元转让给黄环武。法定代表人由何品才变更为黄环武。本次转让后公司的股东及股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)
吴东良	货币	250.00	25.00
黄环武	货币	750.00	75.00
合计		1,000.00	100.00

2014年12月24日，根据股东会决议，黄环武将持有公司21.00%的股权作价210.00万元转让给庆元三村投资管理合伙企业（有限合伙）。法定代表人没有变更。本次变更后公司的股东及股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)
吴东良	货币	250.00	25.00
黄环武	货币	540.00	54.00
庆元三村投资管理合伙企业（有限合伙）	货币	210.00	21.00
合计		1,000.00	100.00

根据2014年12月26日股东会决议、发起人协议及章程的规定，公司发起人申请整体变更为股份有限公司，以经审计的浙江三禾竹木有限公司2014年9月30日的净资产折股，变更后注册资本为人民币1,500.00万元。截至2014年9月30日止经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2014）京会兴审字第69000028号审计报告审计的所有者权益（净资产）人民币15,651,515.66元，按1.043434377: 1的比例折合股份总额1,500.00万股，每股面值1元，共计股本人民币1,500.00万元，由股东按原比例分别持有，剩余部分651,515.66元计入资本公积，并经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2014）京会兴验字69000012号验资报告验证确认。法定代表人没有变更。本次变更后公司各股东出资金额及持股比例如下：

股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)
吴东良	净资产折股	375.00	25.00
黄环武	净资产折股	810.00	54.00
庆元三村投资管理合伙企业（有限合伙）	净资产折股	315.00	21.00
合计		1,500.00	100.00

根据2015年1月18日股东大会决议和章程修正案，公司增加注册资本人民币126.00万元，并由新股东庆元三月三投资管理合伙企业（有限合伙）缴纳，变更后注册资本为人民币1,626.00万元，本次增资业经北京信审会计师事务所有限责任公司出具的（2015）京信验字第0001号验资报告验证确认。此次变更后公司各股东出资金额及持股比例如下：

股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)
吴东良	净资产	375.00	23.06
黄环武	净资产	810.00	49.82
庆元三村投资管理合伙企业(有限合伙)	净资产	315.00	19.37
庆元三月三投资管理合伙企业(有限合伙)	货币	126.00	7.75
合计		1,626.00	100.00

根据2015年第三次临时股东大会决议和章程修正案的规定，本公司以每股人民币4.20元的价格非公开定向发行的方式发行股票360.00万股人民币普通股。募集资金人民币1,512.00万元，本次发行对象为黄环武、吴东良、黄环清、陶晓红、周爱红、吴燕玉、陶建秋、童绍军、林爱锋、朱明静、吴顺明、叶春梅、吴小伟、姚春长、吴丽霞、夏承悦、尉伟敏、金兰仙、管建化、财通证券股份有限公司和民生证券股份有限公司，本次定增经中兴财光华审验字(2015)第07268号验资报告验证确认，此次变更后公司各股东出资金额及持股比例如下：

股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)
黄环武	净资产/货币	847.112	42.65
吴东良	净资产/货币	386.90	19.48
庆元三村投资管理合伙企业(有限合伙)	净资产	315.00	15.86
庆元三月三投资管理合伙企业(有限合伙)	净资产	126.00	6.35
黄环清	货币	9.50	0.48
陶晓红	货币	14.00	0.71
周爱红	货币	4.50	0.23
吴燕玉	货币	3.00	0.15
陶建秋	货币	19.00	0.96
童绍军	货币	4.20	0.21
林爱锋	货币	0.50	0.03
朱明静	货币	3.00	0.15
吴顺明	货币	1.00	0.05
叶春梅	货币	5.00	0.25
吴小伟	货币	5.00	0.25
姚春长	货币	9.00	0.45
吴丽霞	货币	5.00	0.25
夏承悦	货币	53.00	2.67
尉伟敏	货币	50.288	2.53
金兰仙	货币	5.00	0.25
管建化	货币	20.00	1.01
财通证券股份有限公司	货币	60.00	3.02
民生证券股份有限公司	货币	40.00	2.01
合计		1,986.00	100.00

## 二、财务报表编制基础

### 编制基础

本公司执行财政部颁布的企业会计准则(包括于2014年颁布的新的和修订的企业会计准则)及相关规定。

### 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除投资性房地产及某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在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。

### 持续经营

本公司对自期末余额起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 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财务状况以及经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

#### 6、外币业务和外币报表折算

##### 6.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的当期即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，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：(1)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；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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。

#### 7、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 7.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## 7.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### 7.2.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### 7.2.2 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 7.2.3. 贷款和应收款项

贷款和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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收账款及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 7.2.4. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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照成本计量。

### 7.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。
  - 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如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，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### - 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

#### - 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

#### 7.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，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。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

#### 7.5 金融负债的分类、确认及计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分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。

##### 7.5.1以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 7.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 7.6 金融负债的终止确认

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

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

#### 7.7 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 8、应收款项

### 8.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额100万元以上的应收款项认定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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

8.2 预付账款按个别认定法计提坏账准备。

### 8.3 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	20.00%	20.00%
3-4年	50.00%	50.00%
4-5年	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%

### 8.4 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## 9、存货

### 9.1 存货的分类

本公司的存货主要包括原材料、库存商品、在产品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 9.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 9.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

## 10、固定资产

### 10.1 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

## 10.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的的折旧方法、使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30.00	5.00	3.17
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
机器设备	年限平均法	15.00	5.00	6.33
电子设备及其他	年限平均法	5.00	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 11、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 12、无形资产

### 12.1 无形资产

无形资产包括土地使用权。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	50.00	0.00

## 12.2 内部研究开发支出

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 13、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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

## 14、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本法计量的生产性生物资产、未探明石油天然气矿区权益外的油气资产、使用寿命确定的无形资产及是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如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。减值损失金额首先抵减分摊到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，在以后会计期间不予转回。

## 15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 16、职工薪酬

### 16.1 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

### 16.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 16.3 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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。

## 17、收入

### 17.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### 17.2 提供劳务收入

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本公司，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经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。

## 18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

### 18.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

## 18.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### 19.1.当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

### 19.2.递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 19.3. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 20、租赁

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### 20.1. 经营租赁的会计处理方法

#### 20.1.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 20.1.2.本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 21、重要会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

本期公司无会计政策和会计估计变更。

本期公司无重要前期会计差错更正。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允计抵扣的进项税后的余额计算)	17.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

城市维护建设税	应缴增值税额	5.00%
教育费附加	应缴增值税额	3.00%
地方教育附加	应缴增值税额	2.00%
水利建设基金	营业收入	0.07%

(注：水利建设基金原税率 0.10%，自 2016 年 4 月 1 日(费款所属期)起，向企事业单位和个体经营者征收的地方水利建设基金按现有费率的 70%征收，详见浙财综[2016]18 号)

## 2、税收优惠

本公司于 2012 年 11 月 5 日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发高新技术证书，编号：GR201233000546，有效期三年，即 2012 年、2013 年和 2014 年。经复审，本公司于 2015 年 9 月 17 日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发高新技术证书，编号：GF201533000079，有效期三年，根据《财税[2008]1 号》文规定，本公司享受企业所得税率 15% 的优惠政策，优惠期间为 2015 年、2016 年和 2017 年。

## 六、财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

项目	2016年06月30日止			2015年12月31日止		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金	3,832.59		3,832.59	35,865.04		35,865.04
银行存款	1,837,838.27		1,837,838.27	2,008,823.39		2,008,823.39
其他货币资金	74,777.73		74,777.73	273,210.88		273,210.88
合计	1,916,448.59		1,916,448.59	2,317,899.31		2,317,899.31

注：（1）其他货币资金为支付宝账户金额；

（2）截止 2016 年 06 月 30 日无使用受限制的货币资金。

### (二) 应收账款

#### 1、应收账款按种类披露：

种类	2016年6月30日止				2015年12月31日止			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	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应收账款

组合：账龄分析法	48,633,788.46	100.00	2,511,421.71	5.16	47,504,773.44	100	2,557,322.98	5.38
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	48,633,788.46	100.00	2,511,421.71	5.16	47,504,773.44	100	2,557,322.98	5.38

应收账款种类的说明：

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016年06月30日				2015年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1 年以内	47,113,920.5	96.87	2,359,434.91	44,719,129.37	94.14	2,235,956.47	
1 至 2 年	1,519,867.96	3.13	151,986.80	2,357,623.07	4.96	235,762.31	
2 至 3 年				428,021.00	0.9	85,604.20	

合计	48,633,788.46	100.00	2,511,421.71	47,504,773.44	100	2,557,322.98
----	---------------	--------	--------------	---------------	-----	--------------

**2、期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。**

### 3、期末应收账款中欠款金额前五名

(1) 截至 2016 年 06 月 30 日，应收账款中金额前五名

单位名称	与本公司关系	2016 年 06 月 30 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
物美控股集团有限公司	非关联方	5,733,377.21	1 年以内	11.79
康成投资（中国）有限公司	非关联方	2,950,949.42	1 年以内	6.07
苏果超市有限公司	非关联方	2,528,525.99	1 年以内	5.20
陕西华润万家生活超市有限公司	非关联方	2,193,524.42	1 年以内	4.51
沃尔玛（中国）投资有限公司	非关联方	2,136,871.36	1 年以内	4.39
合 计	--	15,543,248.40	--	31.96

### (三) 预付款项

#### 1、账龄分析

账 龄	2016 年 06 月 30 日		2015 年 12 月 31 日止	
	金 额	占总额比例 (%)	金 额	占总额比例 (%)
1 年以内	1,795,933.85	98.36	2,871,103.29	98.25
1 至 2 年	30,000.00	1.64	51,071.79	1.75
合计	1,825,933.85	100.00	2,922,175.08	100.00

**2、本报告期无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。**

### 3、期末预付账款中欠款金额前五名

(1) 截至 2016 年 06 月 30 日，预付账款中金额前五名

单位名称	与本公司关系	款项性质	2016 年 06 月 30 日	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
卖场保证金	非关联方	保证金	667,200.00	1 年以内	36.54
卖场费用待摊	非关联方	卖场费用	642,207.47	1 年以内	35.17
励展华百展览（北京）有限公司	非关联方	展会预付款	137,240.75	1 年以内	7.52
天猫保证金	非关联方	保证金	123,000.00	1 年以内	6.74
厦门堃塽电子商务有限公司	非关联方	广告预付款	122,495.38	1 年以内	6.71
合计	--		1,692,143.60	--	92.68

### (四) 其他应收款

### 1、其他应收款按种类披露：

种类	2016年6月30日止				2015年12月31日止			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	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应收款								
组合：账龄分析法	379,072.86	100.00	22,958.64	6.05	1,285,759.46	100.00	221,336.50	17.21
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	379,072.86	100.00	22,958.64	6.05	1,285,759.46	100.00	221,336.50	17.21

其他应收账款种类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账龄	2016年06月30日止			2015年12月31日止		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	298,972.86	78.86	14,948.64	734,789.01	57.15	36,739.45
1至2年	80,100.00	21.14	8,010	236,070.45	18.36	23,607.05
2至3年				13,200.00	1.03	2,640.00
3至4年				286,700.00	22.30	143,350.00
合计	379,072.86		22,958.64	1,285,759.46	100.00	221,336.50

### 2、期末其他应收账款中欠款金额前五名

(1) 截至 2016 年 06 月 30 日，其他应收账款中金额前五名

单位名称	与本公司关系	款项性质	2016年06月30日	账龄	占其他应收账款总额的比例(%)
驻外备用金	非关联方	备用金	196,282.65	1年以内	51.78
安溪地块保证金	非关联方	保证金	40,100.00	1-2年	10.58
吴杰	非关联方	备用金	26,532.97	1年以内	7.00
沈玉娟	非关联方	备用金	21,315.95	1年以内	5.62
刘恒枝	非关联方	备用金	20,000.00	1年以内	5.28
合计	--		304,231.57	--	80.26

### (五) 存货

项目	2016年06月30日			2015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	7,038,583.66	-	7,038,583.66	4,479,539.08		4,479,539.08
在产品	3,375,706.47	-	3,375,706.47	4,107,356.39		4,107,356.39
库存商品	17,702,256.74	-	17,702,256.74	18,660,411.68		18,660,411.68
合计	28,116,546.87	-	28,116,546.87	27,247,307.15		27,247,307.15

### (六) 可供出售金融资产

#### 1、可供出售金融资产的构成

项目	2016年6月末公允价值	2015年末公允价值
可供出售债券		
其中：永续债		
优先股		
可供出售权益工具	344,466.00	328,063.00
其中：有限售条件的可供出售股票		
无限售条件的可供出售股票		
其中：永续债		
优先股		
合计	344,466.00	328,063.00

#### 2、可供出售金融资产说明

可供出售金融资产为本公司对庆元县农村信用合作联社的投资，投资比例为 0.53%，并且于 2016 年增加投资成本 16,403.00 元。

### (七) 固定资产

#### 1、固定资产情况

##### (1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	26,152,132.67	9,220,288.96	77,358.92	1,352,110.87	36,801,891.42
2.本期增加金额	298,616.35	294,942.94	42,663.65	31,205.12	667,428.06
(1)购置		188,249.78	42,663.65	31,205.12	262,118.55
(2)在建工程转入	298,616.35	106,693.16			405,309.51
3.本期减少金额	0.00	53,614.96	0.00	0.00	53,614.96
(1)处置或报废		53,614.96			53,614.96
4.期末余额	26,450,749.02	9,461,616.94	120,022.57	1,383,315.99	37,415,704.52
<b>二、累计折旧</b>					

1.期初余额	4,505,385.34	1,710,479.49	8,555.89	866,689.60	7,091,110.32
2.本期增加金额	415,404.18	319,311.92	9,355.89	48,412.36	792,484.35
(1)计提	415,404.18	319,311.92	9,355.89	48,412.36	792,484.35
3.本期减少金额	0.00	24,920.23	0.00	0.00	24,920.23
(1)处置或报废		24,920.23			24,920.23
4.期末余额	4,920,789.52	2,004,871.18	17,911.78	915,101.96	7,858,674.44
<b>三、减值准备</b>					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	21,529,959.50	7,456,745.76	102,110.79	468,214.03	29,557,030.08
2.期初账面价值	21,646,747.33	7,509,809.47	68,803.03	485,421.27	29,710,781.10

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日，固定资产抵押担保情况：

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面净值	抵押、担保合同号
3 号厂房	庆房权证庆元县字第 20160818 号	526,671.44	333,854.02	69733592502016118
1 号厂房	庆房权证庆元县字第 20160818 号	1,451,157.50	919,880.67	69733592502016118
2 号厂房	庆房权证庆元县字第 20160821 号	1,436,737.50	956,236.56	69733592502016118
5 号厂房	庆房权证庆元县字第 20160820 号	7,593,672.94	6,244,980.66	69733592502016118
6 号综合用房	庆房权证庆元县字第 20160819 号	8,174,813.64	6,044,865.86	69733592502016118

### (八) 在建工程

#### 1、在建工程项目

项目	2016 年 06 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
--	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--

## 2、在建工程项目变动情况

项目	2016年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2016年06月30日	资金来源
安溪车间	--	405,309.51	405,309.51	--	--	--
合计	--	405,309.51	405,309.51	--	--	--

## (九) 无形资产

类别	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年06月30日
一、账面原值合计	2,327,489.00	-	-	2,327,489.00
土地	2,327,489.00	-	-	2,327,489.00
二、累计摊销合计	405,770.19	23,274.90	-	429,045.09
土地	405,770.19	23,274.90	-	429,045.09
三、无形资产账面净值合计	1,921,718.81			1,898,443.91
土地	1,921,718.81			1,898,443.91
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	1,921,718.81	-	-	1,898,443.91
土地	1,921,718.81	-	-	1,898,443.91

期末用于抵押的无形资产账面价值为 1,898,443.91 元，详见短期借款注释。

## (十) 递延所得税资产

### 1、递延所得税资产不以抵消后的净额列示：

#### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
递延所得税资产：	380,157.05	416,798.92
小计	380,157.05	416,798.92

#### (2) 可抵扣差异项目明细

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
可抵扣差异项目	2,534,380.35	2,778,659.48
应收账款坏账准备	2,511,421.71	2,557,322.98
其他应收款坏账准备	22,958.64	221,336.50
小计	2,534,380.35	2,778,659.48

#### (3) 报告期内，公司坏账准备变动情况

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年06月30日

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年06月30日
坏账准备	2,778,659.48		244,,279.13	2,534,380.35
小计	2,778,659.48		244,,279.13	2,534,380.35

### (十一) 短期借款

#### 1、截止到 2016 年 06 月 30 日短期借款情况

类别	2016年06月30日	2015年12月31日
抵押借款		
保证借款	8,000,000.00	12,000,000.00
保证抵押借款	21,000,000.00	22,500,000.00
合计	29,000,000.00	34,500,000.00

(1) 截止 2016 年 6 月 30 日保证借款 800.00 万元，其中：

1) 公司于 2015 年 9 月 6 日与中国建设银行股份有限公司庆元支行签订 XC69733511300361 号《人民币流动资金贷款合同》，根据该合同，中国建设银行股份有限公司庆元支行向公司提供借款 500.00 万元，借款期限为 2015 年 9 月 6 日至 2016 年 9 月 5 日，由庆元县方圆工艺品有限公司提供保证担保。

2) 公司于 2016 年 06 月 06 日与浙江庆元泰隆村镇银行股份有限公司签订 330650160606 庆泰银（流借）字第（01200055）《流动资金借款合同》，根据该合同，浙江庆元泰隆村镇银行股份有限公司向公司提供借款 300.00 万元，借款期限为 2016 年 6 月 6 日至 2016 年 12 月 05 日，由自然人黄环武、吴东良、吴雪梅提供保证担保。

(2) 截至 2016 年 6 月 30 日保证抵押借款 2,100.00 万元，其中：

1) 公司于 2016 年 5 月 27 日与中国建设银行股份有限公司庆元支行签订 XC69733511300470 号《人民币流动资金贷款合同》，根据合同，中国建设银行股份有限公司庆元支行向公司提供借款 140.00 万元，借款期限为 2016 年 5 月 27 日至 2017 年 5 月 26 日。由自然人叶庆姿、吴东良、廖芬和黄环武提供保证担保，以及公司拥有的部分土地和房产提供抵押担保。

2) 公司于 2016 年 5 月 27 日与中国建设银行股份有限公司庆元支行签订 XC69733511300469 号《人民币流动资金贷款合同》，根据合同，中国建设银行股份有限公司庆元支行向公司提供借款 570.00 万元，借款期限为 2016 年 5 月 27 日至 2017 年 5 月 26 日。由自然人叶庆姿、吴东良、廖芬和黄环武提供保证担保，以及公司拥有的部分土地和房产提供抵押担保。

3) 公司于 2016 年 5 月 27 日与中国建设银行股份有限公司庆元支行签订 XC69733511300468 号《人民币流动资金贷款合同》，根据该合同，中国建设银行股份有限公司庆元支行向公司提供借款 1,000.00 万元，借款期限为 2016 年 5 月 27 日至 2017 年 5 月 26 日。由自然人叶庆姿、吴东良、廖芬和黄环武提供保证担保，以及公司拥有的部分土地和房产提供抵押担保。

4) 公司于 2015 年 8 月 11 日与中国工商银行股份有限公司庆元支行签订 2015 年（庆支）字 0102 号《流动资金借款合同》，根据该合同，中国工商银行股份有限公司庆元支行向公司提供借款 390.00 万元，借款期限为 2015 年 8 月 11 日至 2016 年 8 月 10 日。由浙江三禾竹木科技股份有限公司、自然人黄环武和吴东良提供保证担保，以及公司拥有的部分土地提供抵押担保。

### (十二) 应付账款

#### 1、应付账款明细如下：

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
1 年以内	16,992,778.65	18,280,893.11
1-2 年	29,293.58	629,642.24
2-3 年		
3-4 年		
合计	17,022,072.23	18,910,535.35

#### 2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

#### 3、期末应付账款中欠款金额前五名

##### （1）截至 2016 年 06 月 30 日，应付账款中金额前五名

单位名称	与本公司关系	2016年06月30日	账龄	占应付账款总额的比例（%）
台山市达乐木业有限公司	非关联方	2,328,372.31	1 年以内	13.68
浙江德长竹木有限公司	非关联方	1,176,156.97	1 年以内	6.91
福建省碧诚工贸有限公司	非关联方	660,267.30	1 年以内	3.88
庆元县隆安竹木有限公司	非关联方	639,029.77	1 年以内	3.75
庆元县华兴吸塑包装厂	非关联方	611,252.71	1 年以内	3.59
合计	--	5,415,079.06	--	31.81

### (十三) 预收账款

#### 1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	890.40	466,117.01
合计	890.40	466,117.01

#### 2、截止 2016 年 6 月 30 日，预收款项中金额前五名：

单位名称	2016.06.30	账龄	占预收账款总额的比例(%)
安庆市远洋茶花商贸有限责任公司	890.40	1 年以内	100.00
合计	890.40	/	100.00

### (十四) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,277,068.27	7,002,693.14	5,448,979.50	3,830,781.91
二、离职后福利-设定提存计划	64,467.90	436,319.51	423,811.31	76,976.10
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,341,536.17	7,439,012.65	5,872,790.81	3,907,758.01

**2、短期薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,266,317.95	6,912,713.14	5,366,822.70	3,812,208.39
二、职工福利费				-
三、社会保险费	10,750.32	89,980.00	82,156.80	18,573.52
其中：医疗保险费	3,674.16	35,492.31	31,092.39	8,074.08
工伤保险费	5,715.36	45,262.84	42,134.16	8,844.04
生育保险费	1,360.80	9,224.85	8,930.25	1,655.40
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,277,068.27	7,002,693.14	5,448,979.50	3,830,781.91

**3、设定提存计划列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	59,875.20	405,893.40	392,931.00	72,837.60
2、失业保险费	4,592.70	30,426.11	30,880.31	4,138.50
3、企业年金缴费				
合计	64,467.90	436,319.51	423,811.31	76,976.10

**(十五) 应交税费**

税种	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
应交增值税	1,423,236.04	207,718.99
企业所得税	508,846.10	1,238,525.06
个人所得税	-17,039.00	-6,821.53
城建税	71,354.32	10,385.95
教育费附加	42,812.59	6,231.57
地方教育附加	28,541.73	4,154.38
印花税	2,989.86	3,065.08
水利建设基金	8,720.44	12,771.17
合计	2,069,462.08	1,476,030.67

**(十六) 应付利息**

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
短期借款应付利息	50,564.85	67,839.05
合计	50,564.85	67,839.05

### (十七) 其他应付款

#### 1、其他应付款情况：

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
1年以内	1420321.68	11,540.00
1-2年	26,626.90	15,526.90
2-3年		
3-4年		
合计	1,446,948.58	27,066.90

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

#### 3、期末其他应付账款中欠款金额前五名

##### (1) 截至 2015 年 06 月 30 日，其他应付款中金额前五名

单位名称	与本公司关系	款项性质	2015年06月30日	账龄	占其他应付账款总额的比例(%)
黄环武	关联方	借款	1,400,000.00	1年以内	96.76
工伤保险	非关联方	暂收款	19,481.68	1年以内	1.35
成都世展商贸有限公司	非关联方	保证金	10,000.00	1-2年	0.69
饭卡押金	非关联方	押金	9,466.90	1年以内、1-2年	0.65
吴良军	非关联方	押金	8,000.00	1-2年	0.55
合计	--		1,446,948.58	/	100.00

### (十八) 股本

#### (1) 2016 年 1-6 月股本变动情况

股东名称	2016-1-1	本期增加额	本期减少额	2016-06-30	所占比例%
黄环武	8,471,120.00			8,471,120.00	42.65
吴东良	3,869,000.00			3,869,000.00	19.48
庆元三村投资管理合伙企业（有限合伙）	3,150,000.00			3,150,000.00	15.86
庆元三月三投资管理合伙企业（有限合伙）	1,260,000.00			1,260,000.00	6.34
黄环清	95,000.00	2,000.00		97,000.00	0.49
陶晓红	140,000.00			140,000.00	0.70
周爱红	45,000.00			45,000.00	0.23
吴燕玉	30,000.00			30,000.00	0.15

陶建秋	190,000.00			190,000.00	0.96
童绍军	42,000.00		6,000.00	36,000.00	0.18
林爱锋	5,000.00			5,000.00	0.03
朱明静	30,000.00			30,000.00	0.15
吴顺明	10,000.00			10,000.00	0.05
叶春梅	50,000.00			50,000.00	0.25
吴小伟	50,000.00	68,000.00		118,000.00	0.59
姚春长	90,000.00		5,000.00	85,000.00	0.43
吴丽霞	50,000.00			50,000.00	0.25
夏承悦	530,000.00		70,000.00	460,000.00	2.32
尉伟敏	502,880.00		12,000.00	490,880.00	2.47
金兰仙	50,000.00			50,000.00	0.25
管建化	200,000.00			200,000.00	1.01
财通证券股份有限公司	600,000.00	26,000.00		626,000.00	3.15
民生证券股份有限公司	400,000.00		3,000.00	397,000.00	2.00
合 计	19,860,000.00	96,000.00	96,000.00	19,860,000.00	100.00

## (十九) 资本公积

### 1、资本公积增减变动明细

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 06 月 30 日
资本溢价（股本溢价）	14,484,164.72			14,484,164.72
其他资本公积				
合计	14,484,164.72			14,484,164.72

## (二十) 盈余公积

类别	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 06 月 30 日
法定盈余公积金	1,977,616.15			1,977,616.15
合计	1,977,616.15			1,977,616.15

## (二十一) 未分配利润

项目	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	16,765,710.77	4,605,119.11	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+,调减-）	197,405.11	-	--
调整后年初未分配利润	16,963,115.88	4,605,119.11	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,421,771.83	13,511,768.51	--
减：提取法定盈余公积		1,351,176.85	
提取任意盈余公积			

提取一般风险准备			
转增资本			
应付普通股股利			
期末未分配利润	21,384,887.71	16,765,710.77	

(注：研发费用加计扣除调增所得税。)

## (二十二) 营业收入、营业成本

### 1、营业收入和营业成本

产品名称	2016年1-6月		2015年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务收入	47,130,939.03	27,754,520.33	35,595,321.33	20,207,878.51
其他业务收入				
合计	47,130,939.03	27,754,520.33	35,595,321.33	20,207,878.51

### 2、主营业务收入（分产品）

产品名称	2016年1-6月		2015年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
竹筷	15,715,892.76	8,802,049.39	14,566,947.32	8,174,629.80
砧板	23,918,455.92	15,336,770.41	14,648,921.08	8,578,309.00
工艺品	7,496,590.35	3,615,700.53	6,379,452.93	3,454,939.71
合计	47,130,939.03	27,754,520.33	35,595,321.33	20,207,878.51

### 3、主营业务收入（分地区）

地区名称	2016年1-6月		2015年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东区	19,901,530.27	11,355,645.10	16,407,364.60	8,896,090.78
华南区	13,374,781.29	8,432,144.82	11,725,284.03	7,058,071.91
华中区	2,818,565.92	1,552,782.88	3,369,288.70	1,691,384.36
华北区	11,036,061.55	6,413,947.53	4,093,384.00	2,562,331.46
合计	47,130,939.03	27,754,520.33	35,595,321.33	20,207,878.51

### 4、公司 2016 年 1-6 月前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
沃尔玛（中国）投资有限公司	4,573,740.04	9.70
物美控股集团有限公司	3,647,491.42	7.74
欧尚（中国）投资有限公司	3,166,100.68	6.72
康成投资（中国）有限公司	1,725,657.76	3.66
北京北方鑫旺源商贸有限公司	1,691,266.89	3.59
合 计	14,804,256.79	31.41

### (二十三) 营业税金及附加

税种	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	计缴标准
城建税	169,890.02	127,712.22	5%
教育费附加	101,934.01	76,627.34	3%
地方教育费附加	67,956.00	51,084.89	2%
水利建设基金	40,103.44	35,595.32	0.1% / -- 0.07%
合计	379,883.47	291,019.77	

(注：水利建设基金原税率 0.10%，自 2016 年 4 月 1 日(费款所属期)起，浙财综[2016]18 号) 向企事业单位和个体经营者征收的地方水利建设基金按现有费率的 0.07% 征收。)

### (二十四) 销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
办公费	192,617.34	191,337.09
差旅费	412,224.69	322,751.91
促销费	2,150,617.00	1,472,040.74
工资	1,444,440.84	917,694.67
广告费	1,571,820.30	1,083,161.20
销售人员福利费	96,390.74	229,658.87
运输费	1,772,014.69	1,174,923.10
小车费用	103,565.17	90,251.67
仓储服务费	1,974,952.01	267,993.40
样品及产品赠送	21,393.46	8,961.16
合计	9,740,036.24	5,758,773.81

### (二十五) 管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
研发费	2,136,436.41	1,657,741.83
工资	711,708.88	741,745.59
职工福利费	59,781.60	278,766.33
职工福利费（五险一金）	71198.34	110,311.66
咨询费	299,208.69	266,859.99
折旧费	213,445.04	196,951.59
办公费	160,494.47	191,012.86
房产税	84,420.00	78,120.00
差旅费	82,413.20	67,526.50
土地使用税	59,994.00	59,997.00
业务招待费	45,447.10	55,818.00
检测费	41,720.00	30,000.00
无形资产摊销	23,274.90	22,687.50
培训费	7,240.65	14,471.00
印花税	12,331.42	11,237.87

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
资产减值损失	0.00	2,738.34
水电费	1,759.22	1,928.73
会议费	534.00	927.7
低值易耗品	0	899.00
保险费	26,212.63	0
车船税	129.60	0
中介机构费用	171,658.48	0
修理费	4,301.89	0
合计	4,221,109.05	3,789,741.49

### (二十六) 财务费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出	1,025,525.55	1,624,872.06
减： 利息收入	1,520.02	2,924.30
利息净支出	1,024,005.53	1,621,947.76
手续费支出	29,993.00	9,660.83
融资手续费	47,877.36	251,833.70
合计	1,101,875.89	1,883,442.29

### (二十七) 投资收益

#### 投资收益明细

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
可供出售金融资产取得的投资收益	49,209.30	47,775.96
合计	49,209.30	47,775.96

### (二十八) 营业外收入

#### 1、营业外收入分项目情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
政府补助	960,831.20	3,531,216.32
其他	14,680.00	20,700.00
合计	975,511.20	3,551,916.32

#### 2、政府补助明细

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关
庆元县财政局企业财政补贴奖金		2,930,216.32	与收益相关
庆元县林业局 2013 年中央财政林业局贷款贴息补贴		471,000.00	与收益相关
庆元县科学技术局省级高新技术企业研究开发中心补贴奖金		30,000.00	与收益相关

省级高新技术企业研究开发新产品补贴奖金		80,000.00	与收益相关
市级知识产权示范企业补贴奖金		20,000.00	与收益相关
2015 年度符合亩产税收条件减免房产税	67,536.00		与收益相关
2015 年度符合亩产税收条件减免城镇土地使用税	95,995.20		与收益相关
庆元县人力资源和社会保障局省补技能人奖励	5,000.00		与收益相关
庆科发【2016】4 号文件 2015 年科技创新券奖励	20,000.00		与收益相关
2015 年国家高新企业市科技进步奖奖励庆科发【2016】10 号	30,000.00		与收益相关
2015 年国家高新企业奖励新产品省级奖励庆科发【2016】10 号	80,000.00		与收益相关
2015 年省级专利示范企业庆科发【2016】10 号	50,000.00		与收益相关
庆元县商贸经济局普通设备投资补助	189,800.00		与收益相关
庆元县商贸经济局亩产税收贡献奖	50,000.00		与收益相关
庆元县商贸经济局提质增效奖	322,500.00		与收益相关
庆元县商贸经济局清洁生产审核奖	40,000.00		与收益相关
2015 高新授权专利补助	10,000.00		与收益相关
合计	960,831.20	3,531,216.32	

### (二十九) 营业外支出

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	429.17	117,600.73
其中：固定资产处置损失	-687.02	117,600.73
对外捐赠	-	-
赞助支出	-	-
其他	1,116.19	-
合计	429.17	117,600.73

### (三十) 所得税费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	743,670.81	632,861.85
递延所得税调整	36,641.87	
合计	780,312.68	632,861.85

### (三十一) 现金流量表项目注

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
政府补助	960,831.20	3,531,216.32
利息收入	1,520.02	2,997.80
营业外收入	14,680.00	20,700.00
其他	455,432.22	462,787.60

合计	1,432,463.44	4,017,701.72
----	--------------	--------------

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
办公费	285,420.62	330,484.22
差旅费	168,432.26	338,307.78
广告费	605,732.00	982,185.66
福利费	244,123.46	219,187.28
运输费	1,710,932.02	966,361.95
小车费用	10,000.00	75,705.89
低值易耗品	1,149.60	1,031.89
业务招待费	144,282.30	54,291.03
水电费	70,596.80	1,852.51
培训费	15,180.50	14,443.30
咨询费	288,254.00	247,645.48
检测费	58,186.31	30,000.00
研发费支出	107,089.59	32,705.00
其他往来款	3,846,363.86	3,301,455.01
合计	7,555,743.32	6,595,657.00

## 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
置换资金	17,500,000.00	23,423,899.16
合计	17,500,000.00	23,423,899.16

## 4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
置换资金	17,500,000.00	15,920,452.56
合计	17,500,000.00	15,920,452.56

## (三十二) 现金流量表补充资料

### 1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,458,413.70	6,685,721.36
加：资产减值准备	-244,279.13	-

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	792,484.35	558,648.43
无形资产摊销	23,274.90	22,687.50
长期待摊费用摊销	924,746.08	-
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)	2,600.00	19,291.00
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)	1,101,875.89	1,877,048.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-49,209.30	-47,775.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	36,641.87	-
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)	-869,239.72	-365,172.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,496,880.41	-5,049,126.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-194,036.48	-6,979,356.29
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	3,486,391.75	-3,278,034.46
<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>		
现金的期末余额	1,916,448.59	289,618.42
减: 现金的期初余额	2,317,899.31	1,339,481.19
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	-401,450.72	-1,049,862.77

## 2、现金和现金等价物

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
<b>一、现金</b>		
其中: 库存现金	1,916,448.59	289,618.42
可随时用于支付的银行存款	3,832.59	6,485.06
可随时用于支付的其他货币资金	1,837,838.27	283,133.36
可用于支付的存放中央银行款项	74,777.73	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
<b>二、现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
<b>三、年末现金及现金等价物余额</b>	1,916,448.59	289,618.42

## (三十三) 承诺事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

#### (三十四) 或有事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

#### (三十五) 关联方及关联交易

##### (一) 本公司的关联方情况

###### 1、与本公司存在控制关系的关联方

控股股东名称	与本公司的关系	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例
黄环武	股东	42.65%	42.65%
吴东良	股东	19.48%	19.48%

###### 2、不存在控制关系的主要关联方

###### (1)自然人关联方

关联方名称	与本公司的关系	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
黄环清	董事、副总经理，实际控制人之一黄环武的弟弟，三月三投资出资人之一，出资比例 5.26%	1.49	1.49
陶晓红	董事、财务总监、董事会秘书，三村投资出资人之一，出资比例 9.52%	1.71	1.71
周爱红	董事、总经理助理，三月三投资出资人之一，出资比例 2.63%	0.73	0.73
吴燕玉	监事会主席，三村投资出资人之一，出资比例 23.81%	2.67	2.67
王华文	监事，三月三投资出资人之一，出资比例 3.95%	0.76	0.76
陶建秋	华东区负责人，三月三投资出资人之一，出资比例 3.95%	1.71	1.71

###### 2、不存在控制关系的主要关联方(续)

###### (1)自然人关联方(续)

关联方名称	与本公司的关系	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
吴学英	职工代表监事，三月三投资出资人之一，出资比例 2.63%	0.50	0.50
黄环军	实际控制人之一黄环武的哥哥，三月三投资出资人之一，出资比例 1.32%	0.25	0.25
黄环米	实际控制人之一黄环武的弟弟，三月三投资出资人	0.50	0.50

	之一，出资比例 2.63%		
廖昌坚	实际控制人之一黄环武的妻弟，三月三投资出资人之一，出资比例 2.63%	0.50	0.50
陶祥亮	公司董事、财务总监、董事会秘书陶晓红的父亲，三月三投资出资人之一，出资比例 2.63%	0.50	0.50
廖芬	实际控制人之一黄环武的妻子	/	/
叶庆姿	实际控制人之一吴东良的妻子	/	/
童绍军	北区负责人，股东	0.21	0.21
林爱锋	华中区负责人，股东	0.03	0.03
吴顺明	采购经理、股东，三月三投资出资人之一，出资比例 2.63%	0.55	0.55

注：三月三投资全称为：庆元三月三投资管理合伙企业（有限合伙）

三村投资全称为：庆元三村投资管理合伙企业（有限合伙）

## (2)法人关联方

关联方名称	与本公司 的关系	注册资本 (万元)	对本企业的 持股比例(%)	对本企业的表 决权比例(%)
庆元三月三投资管理合伙企业(有限合伙)	股东	126.00	6.35	6.35
庆元三村投资管理合伙企业 (有限合伙)	股东	315.00	15.86	15.86
财通证券股份有限公司	股东	323,000.00	3.02	3.02
民生证券股份有限公司	股东	458,060.7669	2.01	2.01

## (二) 关联方交易

### 1、关联担保情况

担保方	债权人	最高担保 金额 (万 元)	借款金 额 (万 元)	担保余 额 (万 元)	担保起 始日	担保到 期日	是否已 经履行 完毕
黄环武	中国建设银 行股份有限 公司庆元支 行	3,500.00		3,500.00	2015-5-25	2018-5-24	否
廖芬	中国建设银 行股份有限 公司庆元支 行	3,500.00		3,500.00	2015-5-25	2018-5-24	否
吴东良	中国建设银 行股份有限 公司庆元支 行	3,500.00		3,500.00	2015-5-25	2018-5-24	否
叶庆姿	中国建设银 行股份有限	3,500.00		3,500.00	2015-5-25	2018-5-24	否

	公司庆元支行							
黄环武、吴东良、吴雪梅	浙江庆元泰隆村镇银行股份有限公司	380.00	0.00	0.00	2015-06-1 1	2016-06-1 1	是	
黄环武、吴东良、吴雪梅	浙江庆元泰隆村镇银行股份有限公司	400.00	300.00	400.00	2016-06-0 2	2017-06-0 2	否	
浙江三禾竹木科技股份有限公司、黄环武、吴东良	中国工商银行股份有限公司庆元支行	2,000.00	390.00	2,000.00	2015-08-0 7	2020-08-0 7	否	

#### 4、关联方资金拆借

关联方	报告期	拆入金额	还关联方借款	备注
黄环武	2016年上半年	12,312,232.00	10,912,232.00	无利息

#### 5、关联方应收应付款项

关联方名称	期末余额	期初余额
黄环武	1,400,000.00	-
合计	1,400,000.00	-

#### (三十五) 资产负债表日后事项

2016 年 8 月 24 日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过《关于 2016 年年度利润分配及公积金转增预案的议案》。

#### (三十六) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

##### 1、资产负债表项目

报表项目	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
货币资金	减少 17.32%	主要用于购置材料，库存备用减少所致
应收账款	增加 2.61%	主要是新开发客户以及账期所致
预付款项	减少 37.51%	主要是预付费用类已结算所致
其他应收款	减少 66.54%	主要是收回保证金所致
存货	增长 3.19%	主要是公司库存备货增加所致

报表项目	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
长期股权投资	增长 5.00%	主要是分红增加股本金所致
固定资产	减少 0.52%	主要是少部份固定资产报损所致
无形资产	减少 1.21%	主要是无形资产在摊销所致
短期借款	减少 15.94%	主要系本期借款归还所致
应付账款	减少 9.99%	主要系本期系原材料采购减少所致
应付职工薪酬	增长 66.89%	主要是支付时间差异所致
应交税费	增长 40.2%	主要系本期销售增长同时缴纳税金所致
应付利息	减少 25.46%	主要是计提利息本金减少所致
其他应付款	增长 5245.82%	主要系本期借款未归还所致

## 2、利润表项目

报表项目	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
营业收入	增长 32.41%	主要是公司开发新客户收入增加所致
营业成本	增长 37.35%	主要是收入增加成本增加
营业税金及附加	增长 30.54%	主要是收入增加营业税金及附加也相对增加所致
销售费用	增长 69.13%	主要是收入增加销售费用进场费也相对增加所致
管理费用	增长 11.38%	主要是收入增加管理费用也相对增加，但费用比例实际是下降因控制费用所致
财务费用	减少 41.50%	主要是银行贷款归还及利率下降所致
营业外收入	减少 72.54%	主要是本期政府补贴相对去年下降所致
营业外支出	减少 99.64%	主要是固定资产报损清理所致
所得税费用	增长 23.30%	主要是营业利润增加所致

## 3、现金流量表项目的异常情况及原因的说明:

现金流量表项目	本期金额	上年同期金额	增减额	增减比例	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	5,778,680.30	9,922,835.47	-4,144,155.17	-41.76%	本期货款支付，造成减少
投资活动产生的现金流量净额	-1037331.27	-2,519,773.64	1,482,442.37	-58.83%	本期固定资产投资增加，造成支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	-5142799.75	-8,452,924.60	3,310,124.85	-39.16%	本期归还银行贷款造成筹资款支出增加
合计	-401,450.72	-1,049,862.77	648,412.05	-1.40%	

### (三十七) 融资及分配情况

#### 一，挂牌以来普通股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途	募集资金用途是否变更	
2015-07-31	2015-12-23	4.2	3600000	15120000	11	2	8	0	0	公司本次募集资金主要用于补充流动资金，以增强公司的资本实力，优化公司财务结构，从而提升盈利能力、抗风险能力和保障公司经营的持续性	否

**二、债券融资情况**

债券融资	无
------	---

**三、利润分配情况**

2016 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
			5

2016 年 8 月 24 日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过《关于 2016 年年度利润分配及公积金转增预案的议案》。

**(三十八) 补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

项目	2016-6-30	2015-6-30
----	-----------	-----------

非流动资产处置损益	-429.17	-117,600.73
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	975,511.2	3,551,916.32
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，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期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	-	-
所得税影响额	-146,262.30	-515,147.34
少数股东权益影响额	-	-
合 计	828,819.73	2,919,168.25

## 2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是中国会计股份有限公司(以下简称“中国会计公司”)按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券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)的有关规定而编制的。

报告期利润	2016 年 6 月 30 日			2015 年 6 月 30 日		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益		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		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	7.98	0.22	0.22	25.00	0.42	0.42
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.54	0.18	0.18	9.37	0.22	0.22

浙江三禾竹木科技股份有限公司

2016 年 8 月 24 日