



抱儿钟秀

NEEQ:838947

安徽省抱儿钟秀茶业股份有限公司

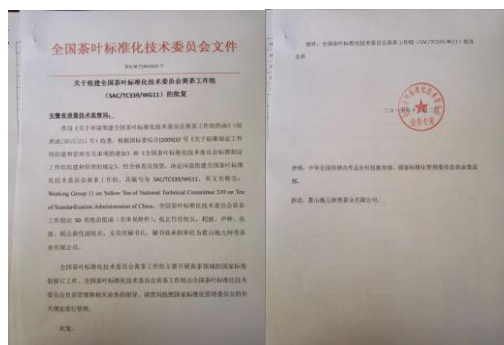
(AnHui Province BaoErZhongXiu Tea Industry Co.,Ltd.)



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记



2016 年 3 月 4 日,全国茶叶标准化技术委员会黄茶工作组成立,我公司任工作组秘书长单位。



抱儿钟秀公司黄茶园主体工程及大别山主峰黄茶文化体验中心建成并对外营业，并于 2016 年 6 月 16 日成功承办“六安茶谷霍山黄茶节”。



2016 年 6 月 16 日,我公司荣获安徽省网商协会颁发的 2015 年度安徽省“十佳网货品牌”称号。



“抱儿钟秀牌”系列黄茶产品在 2016 年北京国际茶展正式发布。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

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性、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	1、《公司 2016 年半年度报告》原件
	2、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
	3、其他在全国中小企业股份转让系统信息披露平台中公开披露的文件

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	安徽省抱儿钟秀茶业股份有限公司
英文名称及缩写	AnHui Province BaoErZhongXiu Tea IndustryCo.,Ltd.
证券简称	抱儿钟秀
证券代码	838947
法定代表人	文亮
注册地址	安徽省六安市霍山县衡山镇诸佛庵西路 39 号(大别山绿色商城)
办公地址	安徽省六安市霍山县衡山镇诸佛庵西路 39 号(大别山绿色商城)
主办券商	东北证券股份有限公司

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	刘宜柱
电话	0564-5102446
传真	0564-5102466
电子邮箱	251267985@qq.com
公司网址	www.baoerzhongxiu.com
联系地址及邮政编码	安徽省六安市霍山县衡山镇诸佛庵西路 39 号(大别山绿色商城) 237200

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 15 日
行业（证监会规定的行业大类）	C15 酒、饮料和精制茶制造业
主要产品与服务项目	霍山黄芽、霍山黄茶、六安瓜片等茶叶产品的研发、生产和销售,兼营石斛等预包装食品兼散装食品销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	11,750,000
控股股东	文亮 杨晴
实际控制人	文亮 杨晴
是否拥有高新技术企业资格	是

公司拥有的专利数量	7
公司拥有的“发明专利”数量	3

四、自愿披露

不适用

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	20,613,945.32	20,559,753.41	0.26%
毛利率	33.32%	31.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,043,377.47	2,510,335.81	21.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	864,222.95	-1,553,362.49	155.64%
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）	14.30%	18.53%	-
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）	4.28%	-13.49%	-
基本每股收益	0.26	0.21	23.81%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	80,206,383.46	70,888,159.87	13.14%
负债总计	57,397,811.95	51,122,965.83	12.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,808,571.51	19,765,194.04	15.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.94	1.68	15.48%
资产负债率	71.56%	72.12%	-
流动比率	0.52	0.54	-
利息保障倍数	2.95	1.82	-

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	3,980,168.09	2,105,579.55	-
应收账款周转率	1.90	2.53	-
存货周转率	1.19	1.04	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	13.14%	4.17%	-
营业收入增长率	0.26%	27.90%	-
净利润增长率	21.23%	1,766.00%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是一家集茶叶生产、加工、销售、研发为一体的现代化企业，涉及茶叶、霍山石斛的研发、生产、销售和基地建设。公司主营业务为茶叶（绿茶、黄茶、红茶）的生产、销售。公司经营地理标志产品霍山黄芽、霍山黄大茶，霍山石斛、六安瓜片的生产与销售，几类产品公司都拥有地理性关键资源，区域外企业无法替代，公司原材料核心产区在大别山主峰周边，分布在北纬 31 度海拔 500 米以上地区，拥有自建及合作茶叶基地 6000 多亩，并自建两处清洁化加工基地，公司产品已通过有机认证。

公司十分重视科技创新，并建有一支高素质的营销、管理、生产与科研队伍。公司采取“直销+经销，线上+线下”的销售模式，建立了完善的销售渠道。

公司收入来源主要来自于产品的销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

二、经营情况

1、2016 年上半年，公司实现营业收入 2061.39 万元，同比增长 0.26%。其中主营业务收入 1903.45 万元，占营业收入的 92.34%；营业收入基本同去年同期持平。

2、实现净利润 304.34 万元，较上年同期增长 21.24%。增长原因主要是管理费用和财务费用下降，以及产品销售毛利率上升。管理费用总体比上年同期下降 27.17%；其中研发投入费用较去年同期下降 48.6%，主要是上半年从事研发立项等准备工作，投入相对较少，办公费用下降 13.18%；财务费用较上年同期下降 26.45%。

3、主营业务毛利率为 33.32%，较上年同期上升 2.16 个百分点；公司根据市场需求，对产品结构做了小幅调整，但总体稳定同上年保持一致；由于产品结构的小幅变动，降低了毛利率低的产品在销售总额中的比例，导致销售毛利率提升。

4、经营活动产生的现金流量净额为 398.02 万元，较上年同期增加 187.46 万元。主要是支付其他往来款的减少。

5、截至 2016 年 6 月 30 日，公司总资产为 8020.64 万元，净资产为 2280.86 万元。

三、风险与价值

（一）、持续到报告期的风险因素

1、短期偿债风险

随着客户对公司黄茶品牌质量的认可，公司积极扩大茶叶产业园基地规模，使得公司对资金的需求量不断增加。面对快速增长的资金需求，公司主要通过银行短期借款解决，导致公司流动负债规模处于较高水平，2016 年 6 月末、2015 年末、2014 年末，公

司资产负债率分别为 71.56%、72.12%、81.96%，虽然逐期有所下降，但仍处于较高的水平，对公司经营仍可能产生不利影响。流动比率和速动比率均处于较低的水平，偿债能力较弱。未来若银行信贷政策收紧，或因经营业绩下滑而导致公司现金流入减少，公司将面临较大的偿债风险。

应对措施：随着扩大经营规模，丰富产品结构，从而增强了公司经营业绩。公司将加强对应收账款的催款力度，控制成本费用，逐步改善公司现金流。

2、现金及现金卡交易风险

公司因行业特点公司存在较多个人客户，同时公司存在较多的现金收款和个人卡结算。股份公司成立后，公司对现金及个人卡交易行为进行了规范，努力减少现金方式交易，并且制订了更加完善的内部控制措施，禁止公司范围内使用个人卡交易，但是受公司所处行业特点的影响，公司仍然会存在一定比例的现金交易，从而增加公司财产被侵占的风险和其他经营管理风险，对公司的经营产生不利影响。

后续清理规范措施：第一，自 2015 年 12 月 31 日以后，公司向所有客户发出了告知函，明确告知“个人卡”不再接受任何客户的汇款，否则视为无效并做退回处理。客户可与公司商议提前付款提货，避开节假日的不便利因素。同时要求个人卡不再参与公司的任何支出，所有支出全部以公司账户进行。

第二，公司制定了《资金管理制度》，对银行账户的开立、使用、监督、保管、注销等流程做了详细的规定，明确要求不得使用任何“个人卡”代替公司账户结算，同时也对公司现金收款和支付都做了明确的规定和要求。

第三，公司控股股东、实际控制人及公司均出具了承诺函，承诺严格遵守《资金管理制度》，不使用个人银行卡参与公司结算，严格区分公司和个人资金，不坐支现金，不侵占公司的资金，保持公司的财务独立性，如果因违法上述承诺，给公司造成损失的，将自愿承担一切赔偿责任。

自公司承诺以来，公司对使用个人卡结算的不规范行为进行了彻底整改，没有再发生任何使用个人银行卡的情形，所有款项均通过公司银行账户结算，不存在现金坐支的情形，也不存在体外资金循环的情形。

3、过分依赖政府补助的风险

2015 年、2014 年公司分别取得政府补助 4,317,504.72 元、986,382.00 元，占当期利润总额的比例分别为 130.42%、223.10%，报告期内，公司的盈利主要来自政府补助，公司已将政府补助作为非经常性损益进行会计处理并披露，但如果政府补助政策在未来发生重大变化，或公司不再具备享受政府补助的条件，可能会对公司整体盈利水平产生一定的影响。

2016 年 1-6 月收到政府补助 271.3 万元，上年同期收到政府补助 404.69 万元，相比下降了 32.96%，但 2016 年 1-6 月净利润比上年同期增长了 21.24%。

应对具体措施：公司未来将采取以下几个方面的经营策略，以实现公司的盈利水平提高和可持续发展：

（1）扩大经营规模，丰富产品结构。公司近三年来研发的传统工艺黄茶产品，市场前景看好，大规模推向市场后将会显著改善公司目前对单一产品过度依赖导致的经营规模较小的状况；

（2）依托公司的茶叶产业生态园，全力打造从种植、初加工、冷藏、配送到销售的全供应链服务体系，并通过技术支持与当地农户、种植大户建立紧密的合作关系，努力打造自有品牌，实现茶叶的精品化生产，同时利用大别山区独特的旅游生态资源带动公司茶叶旅游产品的销售，实现公司与所在地经济一、二、三产业的有机融合；

（3）在未来公司资本实力充足的前提下，选择合适的时机布局具有高附加值的茶叶

深加工领域（如开发速溶茶、袋泡茶等等），深耕产业链以不断提升综合竞争力；

（4）大力发展公司电子商务渠道销售，公司电子商务交易在 2015 年已经成为全网黄茶类目销量第一，2016 年有望实现业绩新的突破；

（5）通过新三板市场等渠道加强股权融资等资本运作，通过股权融资引入外部投资，调整公司资本结构，增强公司盈利能力；

4、依赖经销商销售的风险

2015 年、2014 年公司通过经销商的销售收入占主营业务收入比例分别为 82.95%、79.52%，存在经营业绩依赖经销商的风险，如果经销商由于外部经济环境、政策环境变化等原因大规模降低对公司产品的采购，将会使得公司的经营业绩遭到严重不利影响。

应对措施：2016 年公司增加销售渠道，扩大分销渠道，增强线上销售能力，同时增加经销商的数量，以此来分散此风险。

5、食品安全风险

随着社会经济的发展，政府和消费者对食品安全的要求日益提高，国家也出台了《食品生产加工企业质量安全监督管理实施细则（试行）》、《农产品质量安全法》、《食品安全法》等一系列法律法规，提高了对食品生产者的法律责任要求。

应对措施：公司自成立以来一直坚持生产高品质的产品，重视产品质量控制，按照相关国家质量标准、行业准则严格执行相关的质量控制标准。公司在材料采购、茶叶初制、精制等各个环节建立了质量管理制度并要求严格执行，并加强产品质量检测，在采购、生产等各个生产经营环节对产品进行检验检查，以避免出现产品质量和食品安全问题。

6、自然灾害风险

茶叶鲜叶是公司产品的主要原材料，茶叶鲜叶属于农产品，其生产较容易受到气候变化等自然灾害的影响。公司茶叶原材料主要供应地来源于安徽省霍山县，霍山县位于安徽西部、大别山腹地，自然资源丰富，生态环境优美，是著名的茶叶之乡，现有茶园 13 万亩，霍山黄芽早在唐朝就被奉为御用贡茶。虽然霍山历史上发生重大自然灾害的情况较少，但若在茶叶采摘季节遇到极端天气变化，仍会对原材料品质产生重大影响，进而影响公司最终产品品质，给公司生产经营带来风险。

应对措施：公司将加大力度研发和推广新产品，降低对单一品类产品的依赖，提高公司经营业绩稳定性。

7、关联交易风险

2014 年至报告期公司与安徽省抱儿钟秀茶叶销售有限公司、安徽天然文化传媒有限公司等关联方存在商品销售、商品采购和接受劳务、资金往来等关联方交易，其中 2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度对关联方销售收入占同类交易比例分别为 5.03%、8.18%、13.93%，对公司业绩产生一定影响，如果未来关联方销售进一步下降，将对公司业绩产生负面影响。

应对措施：股份公司成立后公司制定了关联交易相关制度，公司将严格遵守相关制度，消除不必要的关联交易，保证关联交易价格公允，并努力拓展市场，提高公司业务规模和盈利能力，降低关联交易对公司业绩的影响。

（二）、报告期内新增的风险因素

报告期内，公司的风险与价值未发生重大变化，无新增的风险因素。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

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	第四章、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	第四章、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	第四章、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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	2,600,000.00	1,748,400.00
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	3,200,000.00	1,036,300.57
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	10,000,000.00	5,177,516.00
总计	15,800,000.00	7,962,216.57

注 1：报告期内，公司向关联方安徽天然文化传媒有限公司、安徽抱儿钟秀餐饮管理有限公司和霍山县城镇建设投资有限公司销售茶叶总计 1,036,300.57 元，公司从关联方霍山县双金有机茶农民专业合作社购入原材料茶叶 1,748,400.00 元。上述关联交易于 2015 年年度临时股东大会审议的《关于预计 2016 年度日常关联交易的议案》予以预计，并经全体股东审议通过。

注 2：报告期内，公司与关联方安徽霍山联合村镇银行股份有限公司签订短期借款合同，

涉及金额 500.00 万元，借款期限一年，用于补充流动资金贷款，该笔关联交易于 2015 年年度临时股东大会审议的《关于预计 2016 年度日常关联交易的议案》予以预计，并经全体股东审议通过。

（二）承诺事项的履行情况

1、关于社会保险及住房公积金事项的承诺：

公司实际控制人承诺：因公司合同签订、社会保险和住房公积金缴纳不规范事项导致的损失由实际控制人承担。

履行情况：正常。

2、关于未决诉讼的承诺：

公司控股股东文亮及杨晴出具承诺：如因“罗时桂诉有限公司著作权侵权”一案上述涉诉案件败诉给公司造成损失，文亮及杨晴将自行承担因败诉行为而给公司造成的全部损失。

履行情况：正常。

3、关于各项税费缴纳事项的承诺：

公司控股股东文亮、杨晴出具如下承诺：如果公司住所地税务局要求公司对新三板挂牌之前的各项税费进行补缴，本人将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴；如果公司因未按规定缴纳税费而带来任何其他费用支出或经济损失，本人将无条件全部无偿代公司承担；新三板挂牌后，公司将依据有关税收法规及时足额缴纳各项税费；如公司因未按规定缴纳税费而带来任何其他费用支出或经济损失，本人将无条件全部无偿代公司承担。

履行情况：正常。

4、关于“资金占用”事项的承诺：

公司控股股东、实际控制人均出具了《对资金占用等事宜的承诺》：自本承诺出具之日起，本人（本公司）及本人（本公司）的关联方将不会发生任何占用或者转移股份公司的资金、资产及其他资源的情形。若发生上述情形，本人（本公司）愿意就因此给股份公司造成的损失承担赔偿责任。

履行情况：正常。

5、关于“同业竞争”事项的承诺：

公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

履行情况：正常。

6、公司关于规范票据管理事项的承诺：

公司就无真实交易背景票据事项出具了《关于规范票据管理的承诺函》，承诺：“今后将严格按照《票据法》等有关法律法规的规定，规范票据管理，杜绝发生任何违反票据管理相关法律法规的行为，如有违反将追究相关责任人的直接或间接责任。”

履行情况：正常。

7、控股股东及实际控制人关于规范票据管理的承诺：

公司控股股东及实际控制人文亮、杨晴夫妇就承兑汇票的使用出具了《承诺函》，承诺：“自安徽省抱儿钟秀茶业股份有限公司成立以后，确保公司不再开具无真实交易背景的承兑汇票和利用票据进行资金拆借；如安徽省抱儿钟秀茶业股份有限公司因不规范使用票据行为而受到任何处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，以及造成任何损

失均由公司控股股东及实际控制人文亮、杨晴夫妇承担相应责任。”

履行情况：正常。

8、关于关联交易的承诺：

公司控股股东、实际控制人文亮和杨晴已出具承诺书承诺：保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司其他股东的合法权益。公司将严格按照《关联交易管理制度》等各项规定履行决策程序，如出现股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，并给公司或者其他股东造成损失的情况，作为实际控制人，将依法承担赔偿责任。

履行情况：正常。

9、关于资金占用等事项的承诺：

公司控股股东、实际控制人及公司均出具了承诺函，承诺严格遵守《资金管理制度》，不使用个人银行卡参与公司结算，严格区分公司和个人资金，不坐支现金，不侵占公司的资金，保持公司的财务独立性，如果因违反承诺，给公司造成损失的，将自愿承担一切赔偿责任。

履行情况：正常。

（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
房屋建筑物	抵押	7,074,742.55	8.82%	银行抵押贷款
土地使用权	抵押	1,852,223.88	2.31%	银行抵押贷款
累计值	-	8,926,966.43	11.13%	-

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	11,750,000	100.00%	0	11,750,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	8,110,000	69.02%	0	8,110,000	69.02%
	董事、监事、高管	8,960,000	76.26%	0	8,960,000	76.26%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		11,750,000	-	0	11,750,000	-
普通股股东人数		21				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	文亮	5,110,000	0	5,110,000	43.49%	5,110,000	0
2	杨晴	3,000,000	0	3,000,000	25.53%	3,000,000	0
3	霍山县城投	1,330,000	0	1,330,000	11.32%	1,330,000	0
4	卢冰	600,000	0	600,000	5.11%	600,000	0
5	褚维华	330,000	0	330,000	2.81%	330,000	0
6	荣耀	200,000	0	200,000	1.70%	200,000	0
7	王巧云	200,000	0	200,000	1.70%	200,000	0
8	刘自炳	200,000	0	200,000	1.70%	200,000	0
9	江雨	150,000	0	150,000	1.28%	150,000	0
10	张峰	100,000	0	100,000	0.85%	100,000	0
合计		11,220,000	0	11,220,000	95.49%	11,220,000	0

前十名股东间相互关系说明：

文亮直接持有公司股份 511 万股，占公司总股本 43.4894%；杨晴直接持有公司股份 300 万股，占公司总股本 25.5319%，杨钧直接持有公司股份 5 万股，占公司总股本 0.4255%。公司股东中，文亮、杨晴系夫妻关系，杨钧系杨晴弟弟，除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况和实际控制人情况

本公司的控股股东、实际控制人均为文亮和杨晴，报告期内未发生变化。

文亮，男，汉族，中国国籍，无境外居留权，1976年9月出生，1997年6月毕业于六安市行政干部学校，农艺师、评茶员。安徽省第二届青年创业大赛冠军、安徽省网商协会副会长、六安青年企业家协会副会长。1997年9月至2000年1月，霍山县人民政府南岳山庄工作，任办公室主任；1998年9月至2001年6月，中央党校函授大专班，经济管理专业；2000年1月至2006年1月，霍山县南岳山庄宾馆服务有限公司历任副总经理、总经理；2005年3月至2007年3月，中国人民大学教育学院工商管理专业毕业（三年制）；2007年4月至2014年12月，任安徽天然文化传媒有限公司执行董事。2013年4月至今，任安徽霍山联合村镇银行股份有限公司董事；2010年1月至2015年12月，任霍山抱儿钟秀茶业有限公司执行董事兼总经理。2015年12月至今，任股份公司董事长兼总经理；直接持有股份公司43.4894%股份。

杨晴，女，汉族，1976年3月5日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年6月毕业于中共中央党校函授学院经管专业，本科学历，茶艺师。1997年7月至2015年12月在霍山县财政部门任工勤人员。2015年12月至今，任股份公司董事，直接持有股份公司25.5319%股份。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

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
文亮	董事长兼总经理	男	40	本科	2015/12/14 至 2018/12/13	是
杨晴	董事	女	40	本科	2015/12/14 至 2018/12/13	是
刘宜柱	董事、董秘兼财务总监	男	51	中专	2015/12/14 至 2018/12/13	是
夏俊	董事兼电商总监	男	30	高中	2015/12/14 至 2018/12/13	是
杨钧	董事	男	34	大专	2015/12/14 至 2018/12/13	是
许雪晴	监事会主席	女	41	大专	2015/12/14 至 2018/12/13	是
卢冰	监事	男	43	本科	2015/12/14 至 2018/12/13	否
谢初旭	监事	男	53	中专	2015/12/14 至 2018/12/13	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股 持股比例	期末持有股 票期权数量
文亮	董事长兼总 经理	5,110,000	0	5,110,000	43.49%	0
杨晴	董事	3,000,000	0	3,000,000	25.53%	0
卢冰	监事	600,000	0	600,000	5.11%	0
杨钧	董事	50,000	0	50,000	0.43%	0
夏俊	董事	50,000	0	50,000	0.43%	0
许雪晴	监事会主席	50,000	0	50,000	0.43%	0
谢初旭	职工代表监 事	50,000	0	50,000	0.43%	0
刘宜柱	董事	50,000	0	50,000	0.43%	0
合计	-	8,960,000	0	8,960,000	76.26%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否

财务总监是否发生变动				否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	48	48

核心员工变动情况：无

报告期内，公司未认定核心员工。

报告期内，核心技术人员 4 人，分别为文亮、谢初旭、陈久柱和衡永志四人，未发生变化。

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
流动资产：			
货币资金	(一)、1	612,975.91	1,357,542.40
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	(一)、2	10,504,328.69	10,008,183.71
预付款项	(一)、3	428,156.23	2,629,316.70
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	(一)、4	1,320,539.82	2,662,622.17
买入返售金融资产			
存货	(一)、5	14,852,323.88	8,325,172.84
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	(一)、6		43,750.00
流动资产合计		27,718,324.53	25,026,587.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(一)、7	8,000,000.00	8,000,000.00
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	(一)、8	31,467,086.50	17,803,071.26
在建工程	(一)、9	4,145,200.00	11,477,286.52
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	(一)、10	1,507,916.46	1,530,523.44
油气资产			
无形资产	(一)、11	5,773,397.63	4,898,280.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(一)、12	206,590.88	252,500.00
递延所得税资产	(一)、13	119,710.65	83,120.94
其他非流动资产	(一)、14	1,268,156.81	1,816,789.42
非流动资产合计		52,488,058.93	45,861,572.05
资产总计		80,206,383.46	70,888,159.87
流动负债：			
短期借款	(一)、15	45,000,000.00	42,000,000.00
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	(一)、16		500,000.00
应付账款	(一)、17	1,027,985.25	773,542.68
预收款项	(一)、18		24,463.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(一)、19	430,957.24	176,390.74
应交税费	(一)、20	2,830,896.70	2,461,712.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(一)、21	2,959,283.96	186,856.95
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	(一)、22	1,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		53,249,123.15	46,122,965.83
非流动负债：			
长期借款	(一)、23	4,000,000.00	5,000,000.00

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	(一)、24	148,688.80	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,148,688.80	5,000,000.00
负债合计		57,397,811.95	51,122,965.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(一)、25	11,750,000.00	11,750,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(一)、26	7,464,379.62	7,464,379.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(一)、27	332,645.43	332,645.43
一般风险准备			
未分配利润	(一)、28	3,261,546.46	218,168.99
归属于母公司所有者权益合计		22,808,571.51	19,765,194.04
少数股东权益			
所有者权益合计		22,808,571.51	19,765,194.04
负债和所有者权益总计		80,206,383.46	70,888,159.87

法定代表人：文亮

主管会计工作负责人：刘宜柱

会计机构负责人：刘宜柱

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		20,613,945.32	20,559,753.41
其中：营业收入	(一)、29	20,613,945.32	20,559,753.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,840,888.68	22,142,706.47
其中：营业成本	(一)、29	13,744,880.48	14,152,718.74
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	(一)、30	32,044.83	41,709.37
销售费用	(一)、31	1,420,299.87	1,078,667.78
管理费用	(一)、32	2,343,422.96	3,217,828.76
财务费用	(一)、33	2,640,112.81	3,589,980.02
资产减值损失	(一)、34	-339,872.27	61,801.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		773,056.64	-1,582,953.06
加：营业外收入	(一)、35	2,564,311.20	4,068,315.24
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	(一)、36	600.00	4,616.94
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,336,767.84	2,480,745.24
减：所得税费用	(一)、37	293,390.37	-29,590.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,043,377.47	2,510,335.81
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		3,043,377.47	2,510,335.81
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
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			
七、综合收益总额		3,043,377.47	2,510,335.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,043,377.47	2,510,335.81

归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.26	0.21
（二）稀释每股收益		0.26	0.21

法定代表人：文亮

主管会计工作负责人：刘宜柱

会计机构负责人：刘宜柱

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,502,465.45	21,860,111.13
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	(一)、38、(1)	2,713,000.00	4,046,914.72
经营活动现金流入小计		26,215,465.45	25,907,025.85
购买商品、接受劳务支付的现金		16,836,592.70	15,885,794.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,312,753.04	938,971.68
支付的各项税费		270,136.60	527,814.42
支付其他与经营活动有关的现金	(一)、38、(2)	3,815,815.02	6,448,866.13
经营活动现金流出小计		22,235,297.36	23,801,446.30
经营活动产生的现金流量净额		3,980,168.09	2,105,579.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(一)、38、(3)		2,400,773.67

投资活动现金流入小计			2,400,773.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,084,621.77	5,695,644.71
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,084,621.77	5,695,644.71
投资活动产生的现金流量净额		-5,084,621.77	-3,294,871.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,150,000.00
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		33,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(一)、38、(4)		1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		33,000,000.00	50,150,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,713,703.12	3,028,213.84
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	(一)、38、(5)	926,409.69	8,560,207.46
筹资活动现金流出小计		32,640,112.81	48,588,421.30
筹资活动产生的现金流量净额		359,887.19	1,561,578.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	(一)、39	-744,566.49	372,287.21
加：期初现金及现金等价物余额	(一)、39	1,357,542.40	1,129,497.35
六、期末现金及现金等价物余额	(一)、39	612,975.91	1,501,784.56

法定代表人：文亮

主管会计工作负责人：刘宜柱

会计机构负责人：刘宜柱

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情

无。

二、报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2016 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2016 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2016 年 1-6 月，上期指 2015 年 1-6 月。

（一）合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	6,951.88	8,240.44
银行存款	606,024.03	1,349,301.96
其他货币资金		
合 计	612,975.91	1,357,542.40

2、应收账款

（1）明细情况

1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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应收款项	11,153,710.87	100.00	649,382.18	5.82	10,504,328.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	11,153,710.87	100.00	649,382.18		10,504,328.69

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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应收款项	10,562,323.30	100.00	554,139.59	5.25	10,008,183.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	10,562,323.30	100.00	554,139.59		10,008,183.71

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,984,253.50	499,212.68	5.00
1 至 2 年	1,003,338.57	100,333.86	10.00
2 至 3 年	166,118.80	49,835.64	30.00
合 计	11,153,710.87	649,382.18	

(2) 本期计提坏账准备金额 95,242.59 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账金额
抱儿钟秀茶业六安总代理	非关联方	932,998.32	8.36	46,649.92

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例（%）	坏账金额
安徽七泓茶叶有限	非关联方	920,594.36	8.25	46,029.72
抱儿钟秀茶业霍邱总代理	非关联方	895,595.90	8.03	44,779.80
芜湖市崔伍钟唐茶业销售有限公司	非关联方	759,978.83	6.81	37,998.94
安徽九茗商贸有限公司	非关联方	469,319.85	4.21	23,465.99
合 计		3,978,487.26	35.66	198,924.37

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	428,156.23	100.00	2,629,316.70	100.00
1 至 2 年				
合 计	428,156.23	—	2,629,316.70	—

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例（%）
支莉	非关联方	181,000.00	42.27
安徽农业大学	非关联方	120,000.00	28.03
安徽中晨机械有限公司	非关联方	33,000.00	7.71
中石化霍山支公司	非关联方	32,654.70	7.63
霍山县农礅石茶叶农民专业合作社	非关联方	20,000.00	4.67
合 计		386,654.70	90.31

4、其他应收款

（1）明细情况

1）其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,426,884.02	100.00	106,344.20	7.45	1,320,539.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,426,884.02	100.00	106,344.20		1,320,539.82

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,204,081.23	100.00	541,459.06	16.90	2,662,622.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,204,081.23	100.00	541,459.06		2,662,622.17

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,238,884.02	61,944.20	5.00
1 至 2 年	60,000.00	6,000.00	10.00
2 至 3 年	128,000.00	38,400.00	30.00
合 计	1,426,884.02	106,344.20	7.45

(2) 本期转回坏账准备金额 435,114.86 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,079,000.00	1,208,000.00
单位往来款及其他	347,884.02	1,996,081.23
合 计	1,426,884.02	3,204,081.23

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
民生银行巢湖分行	非关联方	保证金	760,000.00	一年以内	53.26	38,000.00
		风险金	82,000.00	一年以内	5.75	4,100.00
喻林	非关联方	应收暂借款	120,000.00	一年以内	8.41	6,000.00
霍山县农业综合开发办公室	非关联方	工程质保金	80,000.00	一年以内	5.61	4,000.00
京东商城	非关联方	保证金	50,000.00	一年以内	3.50	2,500.00
上海途歌实业发展有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1-2 年	3.50	5,000.00
合 计		—	1,142,000.00	—	80.03	59,600.00

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,130,521.85		13,130,521.85
库存商品	801,252.25		801,252.25
包装物	920,549.78		920,549.78
合 计	14,852,323.88		14,852,323.88

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,227,270.19		6,227,270.19
库存商品	505,692.22		505,692.22
包装物	1,592,210.43		1,592,210.43
合 计	8,325,172.84		8,325,172.84

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待摊销担保费用		43,750.00

项 目	期末余额	期初余额
合 计		43,750.00

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
其中：按成本计量的	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
合 计	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽霍山联合村镇银行股份有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00					8.89	
合 计	8,000,000.00			8,000,000.00					—	

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	运输设备	机械设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	15,103,770.67	1,296,452.00	2,861,895.56	290,797.41	19,552,915.64
2、本期增加金额	11,024,457.03	50,000.00	2,824,561.77	303,075.25	14,202,094.05
(1) 购置	15,500.00	50,000.00	91,389.38	303,075.25	459,964.63
(2) 在建工程转入	11,008,957.03		2,733,172.39		13,742,129.42
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	26,128,227.70	1,346,452.00	5,686,457.33	593,872.66	33,755,009.69
二、累计折旧					
1、期初余额	762,720.95	618,808.13	210,607.34	157,707.96	1,749,844.38
2、本期增加金额	275,271.12	97,913.56	121,359.97	43,534.16	538,078.81

项 目	房屋建筑物	运输设备	机械设备	电子设备及 其他	合 计
(1) 计提	275,271.12	97,913.56	121,359.97	43,534.16	538,078.81
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	1,037,992.07	716,721.69	331,967.31	201,242.12	2,287,923.19
三、减值准备					
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					
四、账面价值					
1、期末账面价值	25,090,235.63	629,730.31	5,354,490.02	392,630.54	31,467,086.50
2、期初账面价值	14,341,049.72	677,643.87	2,651,288.22	133,089.45	17,803,071.26

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
落儿岭黄茶园基地厂房	6,480,000.00	正在办理中
小计	6,480,000.00	

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
茶叶基地二期				4,072,086.52		4,072,086.52
落儿岭黄茶园工程	4,145,200.00		4,145,200.00	7,335,200.00		7,335,200.00
其他零星				70,000.00		70,000.00
合 计	4,145,200.00		4,145,200.00	11,477,286.52		11,477,286.52

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额
------	-----	------	------------	----------------	------------------	------

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额
茶叶基地二期	4,050,000.00	4,072,086.52	370,870.51	4,442,957.03		
落儿岭黄茶园 工程	15,113,000.00	7,335,200.00	6,023,172.39	9,213,172.39		4,145,200.00
其他零星		70,000.00	16,000.00	86,000.00		
合 计	19,163,000.00	11,477,286.52	6,410,042.90	13,742,129.42		4,145,200.00

(续)

工程名称	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
茶叶基地二期	109.70	100.00				自筹
落儿岭黄茶园 工程	88.40	90.00				自筹
其他零星		100.00				自筹
合 计						

10、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式

项 目	种植业		合 计
	茶产业园茶树	太阳基地茶树	
一、账面原值			
1、期初余额	414,461.60	1,157,508.00	1,571,969.60
2、本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 自行培育			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4、期末余额	414,461.60	1,157,508.00	1,571,969.60
二、累计折旧			
1、期初余额	41,446.16		41,446.16
2、本期增加金额	22,606.98		22,606.98
(1) 计提	22,606.98		22,606.98
3、本期减少金额			

项 目	种植业		合 计
	茶产业园茶树	太阳基地茶树	
(1) 处置			
(2) 其他			
4、期末余额	64,053.14		64,053.14
三、减值准备			
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			
(2) 其他			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	350,408.46	1,157,508.00	1,507,916.46
2、期初账面价值	373,015.44	1,157,508.00	1,530,523.44

(2) 其他说明

期末生产性生物资产合作社合作茶树处于培植阶段，尚未进入正常生产期，故尚未计提折旧。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	林地使用权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	2,274,598.46	3,046,167.50	5,320,765.96
2、本期增加金额	948,632.61		948,632.61
(1) 购置	948,632.61		948,632.61
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	3,223,231.07	3,046,167.50	6,269,398.57
二、累计摊销			
1、期初余额	100,945.58	321,539.91	422,485.49

项 目	土地使用权	林地使用权	合 计
2、本期增加金额	22,745.99	50,769.46	73,515.45
（1）计提	22,745.99	50,769.46	73,515.45
3、本期减少金额			
（1）处置			
4、期末余额	123,691.57	372,309.37	496,000.94
三、减值准备			
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			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	3,099,539.50	2,673,858.13	5,773,397.63
2、期初账面价值	2,173,652.88	2,724,627.59	4,898,280.47

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
落儿岭黄茶园土地	948,632.61	正在办理中
合 计	948,632.61	

12、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修费	252,500.00		45,909.12		206,590.88
合 计	252,500.00		45,909.12		206,590.88

13、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	649,382.18	97,407.33	554,139.59	83,120.94
递延收益	148,688.80	22,303.32		
合 计	798,070.98	119,710.65	554,139.59	83,120.94

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	106,344.20	541,459.06
可抵扣亏损		514,093.05
合 计	106,344.20	1,055,552.11

14、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
茶叶产业园基地预付土地款	1,268,156.81	1,816,789.42
合 计	1,268,156.81	1,816,789.42

其他说明：

其他非流动资产系支付的茶产业园土地款，本期转入无形资产（落儿岭黄茶园土地款）548,632.61 元。

15、短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	45,000,000.00	42,000,000.00
合 计	45,000,000.00	42,000,000.00

16、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		500,000.00
合 计		500,000.00

17、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
货 款	898,985.25	637,759.26
其 他	129,000.00	135,783.42
合 计	1,027,985.25	773,542.68

18、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
货 款		24,463.00
合计		24,463.00

19、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	176,390.74	1,461,209.54	1,206,643.04	430,957.24
二、离职后福利-设定提存计划		106,110.00	106,110.00	
合 计	176,390.74	1,567,319.54	1,312,753.04	430,957.24

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	176,390.74	1,302,324.30	1,047,757.80	430,957.24
2、职工福利费		120,808.80	120,808.80	
3、社会保险费		38,076.44	38,076.44	
其中：医疗保险费		33,591.00	33,591.00	
工伤保险费		2,114.34	2,114.34	
生育保险费		2,371.10	2,371.10	
合 计	176,390.74	1,461,209.54	1,206,643.04	430,957.24

(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		99,036.00	99,036.00	
2、失业保险费		7,074.00	7,074.00	
合 计		106,110.00	106,110.00	

20、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	2,500,916.62	2,461,712.46
企业所得税	329,980.08	
合 计	2,830,896.70	2,461,712.46

21、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
押金保证金	32,127.00	42,127.00
应付工程款	2,185,385.76	
单位往来款及其他	741,771.20	144,729.95
合 计	2,959,283.96	186,856.95

22、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,000,000.00	

合 计	1,000,000.00	
-----	--------------	--

23、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,000,000.00	5,000,000.00
合 计	4,000,000.00	5,000,000.00

24、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		150,000.00	1,311.20	148,688.80	太阳乡基地建设补助款
合 计		150,000.00	1,311.20	148,688.80	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益		150,000.00	1,311.20		148,688.80	与资产相关
合 计		150,000.00	1,311.20		148,688.80	

其他说明：为公司在本县太阳乡茶叶初制加工厂建设奖励款；初制厂已投入使用，该补助款按房屋折旧进度摊销计入营业外收入。

25、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,750,000.00						11,750,000.00

26、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	7,464,379.62			7,464,379.62
合 计	7,464,379.62			7,464,379.62

27、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	332,645.43			332,645.43
合 计	332,645.43			332,645.43

28、未分配利润

项 目	本 期
期初未分配利润	218,168.99
加：本期净利润	3,043,377.47

项 目	本 期
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	3,261,546.46

29、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
黄芽产品	14,391,048.41	8,421,542.95	19,274,768.85	13,109,141.66
黄茶产品	877,144.63	584,446.98	358,767.69	243,962.03
瓜片产品	3,766,269.31	3,251,514.52	756,598.92	639,326.09
石斛产品	1,579,482.97	1,487,376.03	169,617.95	160,288.96
合 计	20,613,945.32	13,744,880.48	20,559,753.41	14,152,718.74

30、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,022.58	20,854.68
教育费附加	9,613.36	12,512.82
地方教育费附加	6,408.89	8,341.87
合 计	32,044.83	41,709.37

31、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告及促销费用	762,619.86	521,659.21
职工薪酬	379,429.30	245,488.34
交通及差旅费	131,777.15	129,032.58
办公费用	76,200.12	25,311.80
摊销及折旧	67,215.44	132,017.92
其 他	3,058.00	25,157.93
合 计	1,420,299.87	1,078,667.78

32、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费	934,798.39	1,819,471.71
办公费	165,012.66	190,065.37
职工薪酬	438,333.24	544,908.96

项 目	本期发生额	上期发生额
摊销及折旧	253,085.79	350,509.61
业务招待费	87,937.68	201,263.00
交通及差旅费	124,582.85	91,645.76
中介咨询服务费	294,229.65	
其他	45,442.70	19,964.35
合 计	2,343,422.96	3,217,828.76

33、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,713,703.12	3,028,213.84
减：利息收入	529.17	779.36
银行手续费	9,996.39	5,619.20
担保及服务费	916,942.47	556,926.34
合 计	2,640,112.81	3,589,980.02

34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-339,872.27	61,801.80
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	-339,872.27	61,801.80

35、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,564,311.20	4,046,914.72	2,564,311.20

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其 他		21,400.52	
合 计	2,564,311.20	4,068,315.24	2,564,311.20

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
电子商务进农村综合示范项目奖励补助	70,000.00	20,000.00	与收益相关
科技局新驱动发展战略专项资金补助	600,000.00		与收益相关
上市奖励资金	300,000.00		与收益相关
创新驱动发展专项配套资金	400,000.00		与收益相关
企业技术研究开发奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
科技局创新资金及专利补助	193,000.00	55,000.00	与收益相关
摊销递延收益补助款	1,311.20		与资产相关
现代农业款补助		2,071,914.72	与收益相关
农业综合开发产业化补助款		1,400,000.00	与收益相关
茶产业发展资金补助		300,000.00	与收益相关
节能和生态专项引导资金		200,000.00	与收益相关
合 计	2,564,311.20	4,046,914.72	

其他说明：递延收益摊销详见（一）24 递延收益。

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金		3,416.94	
罚款支出	600.00	1,200.00	600.00
合 计	600.00	4,616.94	600.00

37、所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	329,980.08	
递延所得税费用	-36,589.71	-29,590.57
合 计	293,390.37	-29,590.57

（2）会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	3,336,767.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	500,515.18
调整以前期间所得税的影响	-20,638.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,366.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-77,113.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-15,951.63
本期确认的递延收益的影响	22,303.32
技术开发费加计扣除的影响	-70,109.88
前期减值损失转回的影响	-50,980.84
所得税费用	293390.37

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,713,000.00	4,046,914.72
合 计	2,713,000.00	4,046,914.72

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
广告及促销费用	762,619.86	521,659.21
研发费	934,798.39	1,819,471.71
办公及差旅费用	497,572.78	436,055.51
业务招待费	87,937.68	201,263.00
支付往来款	1,190,155.96	3,425,294.42
其 他	342,730.35	45,122.28
合 计	3,815,815.02	6,448,866.13

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
退回土地竞买金		2,400,773.67
合 计		2,400,773.67

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资担保及服务费用	926,409.69	560,207.46
资金拆借款		8,000,000.00
合 计	926,409.69	8,560,207.46

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,043,377.47	2,510,335.81
加：资产减值准备	-339,872.27	61,801.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	560,685.79	365,674.47
无形资产摊销	73,515.45	50,453.11
长期待摊费用摊销	45,909.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,640,112.81	3,589,980.02
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,589.71	-9,270.27
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）	-6,527,151.04	-2,927,383.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	821,474.37	4,691,635.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,698,706.10	-6,227,646.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,980,168.09	2,105,579.55
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	612,975.91	1,501,784.56
减：现金的期初余额	1,357,542.40	1,129,497.35
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	-744,566.49	372,287.21

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 6 月 30 日
一、现金	612,975.91	1,501,784.56
其中：库存现金	6,951.88	1,288.50
可随时用于支付的银行存款	606,024.03	1,500,496.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	612,975.91	1,501,784.56

40、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	7,074,742.55	房屋建筑物抵押用于银行借款
无形资产	1,852,223.88	土地使用权抵押用于银行借款
合 计	8,926,966.43	

(二) 关联方及关联交易

1. 本公司实际控制人

本公司的实际控制人为文亮和杨晴夫妇，合计持有本公司 69.02%的股权，其中文亮持有本公司 43.49%的股权，杨晴持有本公司 25.53%的股权。

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杨 钧	董事、控股股东的直系亲属	

安徽天然文化传媒有限公司	同受实际控制人控制	
安徽抱儿钟秀餐饮管理有限公司	同受实际控制人控制	
安徽省抱儿钟秀茶业销售有限公司	同受实际控制人控制	2015 年 4 月注销
安徽霍山联合村镇银行股份有限公司	本公司持有此公司 5%以上的股权，文亮担任此公司董事	
霍山县双金有机茶农民专业合作社	本公司杨钧为法人代表	
霍山县城镇建设投资有限公司	持股 5%以上股东	
合肥市蜀山区抱儿钟秀茶艺馆黄山路店（个体户）	实际控制人杨晴所控制其它企业	2016 年 4 月注销

3、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
安徽天然文化传媒有限公司	采购商品	广告服务	市场价格			237,000.00	85.00
霍山县双金有机茶农民专业合作社	采购商品	采购茶叶	市场价格	1,748,400.00	7.48	8,885.74	0.05
安徽天然文化传媒有限公司	销售商品	销售茶叶	市场价格	402,970.61	1.96	424,234.12	2.06
安徽省抱儿钟秀茶叶销售有限公司	销售商品	销售茶叶	市场价格			459,194.50	2.23
安徽抱儿钟秀餐饮管理有限公司	销售商品	销售茶叶	市场价格	631,193.21	3.06	414,962.69	2.02
合肥市蜀山区抱儿钟秀茶艺馆黄山路店	销售商品	销售茶叶	市场价格			188,249.23	0.92
霍山县城镇建设投资有限公司	销售商品	销售茶叶	市场价格	2,136.75	0.01		
安徽霍山联合村镇银行股份有限公司	销售商品	销售茶叶	市场价格			86,375.39	0.42

（2）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
安徽天然文化传媒有限公司	93,703.76	2015/8/17	2016/3/30	于到期日还清
杨钧	39,233.75	2015/11/25	2016/4/2	于到期日还清

(3) 关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	23.88 万元	22.15 万元

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽天然文化传媒有限公司	33,996.04	1,699.80	212,520.42	10,626.02
应收账款	安徽抱儿钟秀餐饮管理有限公司	46,591.10	2,329.56	160,095.10	8,004.76
应收账款	安徽霍山联合村镇银行股份有限公司	106,572.00	5,328.60	106,572.00	5,328.60
应收账款	合肥市蜀山区抱儿钟秀茶艺馆黄山路店			76,176.00	3,808.80
小 计		187,159.14	9,357.96	555,363.52	27,768.18
预付款项	霍山县双金有机茶农民专业合作社			602,900.00	
小 计				602,900.00	
其他应收款	杨 钧			39,233.75	1,961.69
其他应收款	安徽天然文化传媒有限公司			93,703.76	4,685.19
小 计				132,937.51	6,646.88

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
短期借款	安徽霍山联合村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
小 计		5,000,000.00	5,000,000.00

(三) 补充事项

1、非经常性损益明细表

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,564,311.20	4,046,914.72

项 目	本期数	上期数
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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	-600.00	16,783.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,563,711.20	4,063,698.30
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	384,556.68	
归属于股东的非经常性损益净额	2,179,154.52	4,063,698.30

（四）承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

报告期内公司存在未决诉讼，2015 年霍山抱儿钟秀茶业有限公司与罗时桂发生著作权纠纷案，根据安徽省六安市中级人民法院（2015）六民三初字第 00005 号民事判决书，霍山抱儿钟秀茶业有限公司向罗时桂支付经济损失 50,000.00 元，律师费等合理开支 17,000.00 元，合计 67,000.00 元。霍山抱儿钟秀茶业有限公司不服上述判决，于 2015 年 10 月 18 日向安徽省高级人民法院提起上诉，截至 2016 年 6 月 30 日该案正在调解之中，调解金额不能确定，作为或有负债披露。

（五）资产负债表日后事项

截至本财务报表批准对外报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

（六）报告期报表项目异常波动原因分析

资产负债表项目	期末余额	年初余额	增减比例	变动原因
货币资金	612,975.91	1,357,542.40	-54.85%	上半年原材料集中采购所致
预付款项	428,156.23	2,629,316.70	-83.72%	预付的鲜叶采购款减少
其他应收款	1,320,539.82	2,662,622.17	-50.4%	往来款收回所致
存货	14,852,323.88	8,325,172.84	78.4%	原材料鲜叶季节性集中上市收购造成
固定资产	31,467,086.50	17,803,071.26	76.75%	公司在建工程完工转固
在建工程	4,145,200.00	11,477,286.52	63.88%	公司在建工程完工转固
其他非流动资产	1,268,156.81	1,816,789.42	30.20%	转入无形资产（落儿岭黄茶园土地款）548,632.61 元
应付账款	1,027,985.25	773,542.68	32.89%	原材料毛茶季节性集中上市采购赊购所致
应付职工薪酬	430,957.24	176,390.74	增加 1.44 倍	季节性用工所致
利润表项目	期末余额	年初余额	增减比例	变动原因
资产减值损失	-339,872.27	61,801.80	-5.5 倍	其他应收款减少，转回减值损失所致
营业外收入	2,564,311.20	4,068,315.24	-36.97%	政府补贴减少所致
所得税费用	293,390.37	-29,590.57	8.91 倍	净利润增加，可抵扣亏损额较小所致