

内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司

2013 年半年度报告

Monsod Drought-Resistance

**蒙草抗旱**



2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
赵燕	董事	因公	王召明
孙先红	董事	因公	徐永丽
姚宇	董事	因公	徐永丽

公司负责人王召明、主管会计工作负责人陈继林及会计机构负责人(会计主管人员)卜海兵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	17
第五节 股份变动及股东情况 .....	24
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	27
第七节 财务报告 .....	29
第八节 备查文件目录 .....	114

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、发行人、蒙草抗旱、蒙草股份	指	内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司
蒙草有限	指	内蒙古和信园蒙草抗旱绿化有限公司，系公司前身
股东大会	指	内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司股东大会
董事会	指	内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会内蒙古证监局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
保荐人、主承销商	指	东海证券股份有限公司
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
红杉资本	指	天津红杉资本投资基金中心（有限合伙），系公司股东
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2013 年上半年

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	蒙草抗旱	股票代码	300355
公司的中文名称	内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	蒙草抗旱		
公司的外文名称（如有）	Inner Mongolia Hotision & Monsod Drought-Resistance Greening Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Monsod Drought-Resistance		
公司的法定代表人	王召明		
注册地址	呼和浩特市盛乐经济园区盛乐五街南侧		
注册地址的邮政编码	011500		
办公地址	呼和浩特市公园南路 39 号银都大厦 B 座 3 层		
办公地址的邮政编码	010030		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.mengcao.com">http://www.mengcao.com</a>		
电子信箱	mckh2010@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	尹松涛
联系地址	呼和浩特市公园南路 39 号银都大厦 B 座 3 层
电话	0471-6695125
传真	0471-6695192
电子信箱	mckh2010@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	呼和浩特市公园南路 39 号银都大厦 B 座 3 层公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入 (元)	348,066,695.68	311,474,818.38	311,474,818.38	11.75%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	61,305,150.01	51,869,925.13	58,867,448.37	4.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	61,622,027.81	40,764,383.58	46,283,156.64	33.14%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-106,128,538.43	-84,137,724.79	-84,137,724.79	-26.14%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.5165	-0.8199	-0.5466	5.51%
基本每股收益 (元/股)	0.3	0.51	0.38	-21.05%
稀释每股收益 (元/股)	0.3	0.51	0.38	-21.05%
净资产收益率 (%)	7.33%	15.22%	17.09%	-9.76%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	7.37%	11.96%	13.44%	-6.07%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	1,485,091,754.70	1,322,234,872.40	1,322,234,872.40	12.32%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	856,591,673.82	815,833,073.79	815,833,073.79	5%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.1690	5.9560	3.9707	4.99%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-43,635.88	
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)	423,177.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-802,262.16	
减: 所得税影响额	-105,842.37	
合计	-316,877.80	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用  不适用

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

## 七、重大风险提示

### （一）我国经济增速放缓的风险。

根据国家统计局数据显示，按照可比价格计算，2013年二季度国内生产总值同比增长7.5%，延续过去几个季度以来放缓趋势。经济增速放缓将影响国家对基础设施等固定资产的投资。公司的自然生态环境建设和城市园林景观建设业务与国家对基础建设投资、环保等宏观政策密切相关，公司业务增长在一定程度上将受到我国经济增速放缓的影响。

### （二）经营性现金流量净额为负的风险

报告期本公司经营活动产生的现金流量净额为负，与公司所处行业的特点、业务规模的快速扩张相关。随着公司整体业务规模的扩张以及承接项目个体规模的逐步扩大，公司垫付的资金量不断增长。虽然经营性应付项目亦有所增长，但短期难以改变经营性现金流量净额较低的局面。

### （三）应收账款占比偏高导致的坏账损失风险

截至2013年6月30日，公司应收账款净额为83,108.12万元，占总资产比例为55.96%，主要为应收项目工程款。应收项目工程款较大的原因是公司按照与建设方结算金额确认相应的应收账款，结算与回款存在时间差，导致公司应收账款金额和占比均较大。

### （四）公司业务规模扩张带来的管理风险

2013年公司业务规模进一步扩大，施工业务拓展了区外市场，草产业介入了牧草种植领域，这些都加大了公司在项目管理、业务指导和团队输出方面的难度，对公司的管理能力提出了更为严峻的挑战。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司紧紧围绕国家关于加强生态文明建设的政策导向，进一步优化完善产业结构，结合公司业务优势稳步拓展区外市场，完善苗木生产基地布局，积极推进募集资金项目的建设实施，加强品牌建设和推广力度，强化绩效考核与奖惩机制，全面提升公司的核心竞争力和市场影响力。

报告期内，公司实现营业收入34,806.67万元，较上年同期增长11.75%；实现营业利润7,189.26万元，较上年同期增长31.66%；实现归属于上市公司股东的净利润6,130.52万元，较上年同期增长4.14%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润6,162.20万元，较上年同期增长33.14%。

#### 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本报告期内，报告期内，公司中标和新签订工程建设施工合同共18份，累计合同金额58,772.46万元，比上年同期增长4.89%。公司承建的主要项目包括：大青山南坡生态园万亩草原建设工程、东三路河西湖公园景观绿化工程、集宁白泉山公园种植及生态绿化工程三期、集宁区街道及出入口绿化工程(四标)、呼伦贝尔市海拉尔城区街道绿化景观工程三期、乌拉特后旗青山工业园区纬四路、经六路、经七路绿化项目和大青山南坡生态保护绿化工程39、41、42标等项目。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2011年3月28日，公司与乌兰察布市集宁区林业局签订了《白泉山公园种植及生态绿化工程建设施工合同》，合同总价为12,674.02万元。截止到报告期末累计确认收入11,063.39万元，目前正在办理项目决算相关手续。

(2) 2011年6月20日，公司与呼和浩特市园林管理局签订了《呼市敕勒川公园建设工程施工合同》，合同总价为8,369.61万元。截止到报告期末累计确认收入9,187.48万元，目前正在办理项目决算相关手续。

(3) 2012年2月25日，公司与乌兰察布市集宁区林业局签订了《集宁区街道及出入口绿化工程二标段建设施工合同》，工程内容包括南出口道路及立交桥绿化和马青地桥绿化，绿化面积共24万平方米。合同总价暂定为9,919万元。截至报告期末，本项目累计确认收入7,819.69万元。

(4) 2012年2月25日，公司与乌兰察布市集宁区林业局签订了《集宁区街道及出入口绿化工程四标段建设施工合同》，工程内容泰昌南路绿化，绿化面积共27万平方米。合同总价暂定为9,136万元。截至报告期末，本项目累计确认收入10,402.68万元。

(5) 2012年6月12日，公司与乌兰察布市集宁区林业局签订了《白泉山公园种植及生态绿化工程二期建设施工合同》，工程内容包括白泉山主题公园绿化及广场园路铺装，合同总价暂定为21,210.06万元。截至报告期末，本项目累计确认收入12,279.86万元。

(6) 2013年2月24日，公司与乌兰察布市集宁区林业局签订了《集宁区2013年道路三期及河东绿化建设项目施工合同》，工程内容为集宁区2013年道路三期及河东绿化建设项目二标段施工图纸和工程量清单全部内容，合同总价为5,642.98万元。截至报告期末，本项目累计确认收入324.45万元。

(7) 2013年4月1日，公司与东营市城市管理局签署了《东营金湖银河生态工程建设及技术合作框架协议》，2013年6月19日公司中标金湖银河景观工程施工第一标段，包括东三路河绿化工程（潍坊路以南段、潍坊路以北段）、西湖公园绿化工程（西湖公园BCDEF区、西湖公园AGHIJ区），中标金额21,685.63万元。截至报告期末，本项目累计确认收入3,167.39万元。



(8) 2013年4月, 公司与呼和浩特市新城区人民政府签署了《关于实施大青山万亩草场恢复建设项目的框架协议》, 2013年6月28日公司中标新城区大青山万亩草场恢复建设项目施工工程, 中标规模1万亩, 中标标价为10,704.73万元。截至报告期末, 本项目累计确认收入7,612.41万元。

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司拥有“研发-生产-设计-施工”的完整产业链, 工程施工、苗木销售和设计均为公司主营业务, 其中, 工程施工是公司营业收入的最主要驱动因素, 占营业收入总额的比例达95%以上。具体主营业务的营业收入、营业成本和毛利率参见“(2) 主营业务构成情况”。

#### (2) 主营业务构成情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
生态环境建设	347,774,027.92	222,134,753.64	36.13%	11.76%	3.79%	4.91%
分产品						
工程施工	339,302,775.82	217,201,911.79	35.99%	11.44%	3.71%	4.77%
苗木销售	2,443,252.10	2,300,279.33	5.85%	-11.14%	14.36%	-21%
设计	6,028,000.00	2,632,562.52	56.33%	52.37%	1.41%	21.95%
分地区						
内蒙古自治区区内	315,274,461.24	196,923,106.69	37.54%	1.79%	-7.63%	6.37%
内蒙古自治区区外	32,499,566.68	25,211,646.95	22.42%	2,124.67%	2,882.67%	-19.72%

### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力(毛利率)与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务中苗木销售的毛利率较上年同期下降21个百分点, 主要系控股子公司内蒙古蒙草学缘种苗研发有限责任公司销售毛利率较上年同期降幅较大, 该公司主要种植销售高档花卉, 受本期高档商品市场需求萎缩的影响, 销售价格降幅较大。本期设计业务毛利率较上年同期上升21.95个百分点, 主要是本期所承揽的设计项目毛利较高所致。由于苗木销售收入和工程设计收入在公司总体收入中所占比重较小, 因此这两项业务的毛利率变化不会对公司整体盈利情况造成重大影响。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

公司主要通过招投标方式获取工程,不同的工程项目对苗木品种和数量的需求不同,且各地供应商供应苗木存在区域性差异,因此,本期前5大供应商与上年同期供应商会发生一定变化。该变化系由于行业特殊性和承接的工程项目的差异性等因素所致,不会对公司未来经营产生影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

公司主要通过招投标方式获取工程,合同和工程进度的差异会导致公司前5大客户在各个报告期发生一定变化,该变化系由于行业特殊性和承接工程项目的地区差异性等因素所致,不会对公司未来经营产生影响。

## 6、主要参股公司分析

不适用

## 7、研发项目情况

(1) 公司承担的国家“十二五”科技支撑计划项目“抗逆生态树种新品种选育技术研究”项目,在报告期内完成了在青海和甘肃等两个省份的种质资源采集工作,目前正在开展日常苗木生长情况观测和记录,以及育苗和种源实验。待优良品种选育体系完成后,便可开展建立新品种的繁育苗圃进行扩繁。

(2) 2013年公司计划完成4个蒙草系列产品的品种审定工作。报告期内已完成相关产品在赤峰、宁夏吴忠和呼市抗旱植物研究院基地的田间种植,目前正进行生长量和生态学指标测定等相关区域试验。预计年内可以完成内蒙古草品种审定委员会的评审工作,这在有效加强公司蒙草系列产品知识产权保护的同时,将进一步丰富公司现有的品种资源储备。

(3) 公司承建的北方干旱半干旱地区植物种质资源库及其配套基础设施建设项目已通过内蒙古自治区发改委备案,未来两年内公司将在内蒙古自治区境内建设一个种质资源总库和九个种质资源分库。本项目建设目标是建成一个集品种选育、应用示范以及工厂化、规模化和标准化为一体,具有先进水平的种质资源加工、储存及繁育基地。不仅能够通过新品种、新技术的引进、开发和推广来带动苗木产业结构调整 and 升级换代,而且对本地区生物种质资源的保护也有着十分重要的战略意义。

## 8、核心竞争力不利变化分析

不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 政府产业政策支持生态环境建设行业发展

①城镇化进程及县域经济发展推动园林绿化行业的发展

新一届政府高度重视新型城镇化战略,新型城镇化被视为经济发展的新动力与普惠民生的新载体。城市化率的逐年提升意味着城镇人口在持续增加,增加的人口带来的公共绿地的需求成为公共园林发展的坚实基础,因此城市化进程的发展将带

来园林绿化行业更大的发展契机。

②内蒙古自治区党委及政府2013年3月提出的“8337”发展战略，是内蒙古当前和今后一个时期发展的目标方向和重要遵循，其中“8337”发展战略提出建成两个基地和一个屏障，即把内蒙古建成绿色农畜生产加工输出基地；建成体现草原文化、独具北疆特色的旅游观光、休闲度假基地；建成我国北方重要的生态安全屏障。以上发展战略的提出不仅给本地区生态建设行业的持续快速发展提供了有力的政策保障，而发展定位的具体落实还将给本地区的生态环境建设行业带来长期、巨大的市场空间。

#### (2) 公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

当前我国园林行业处于充分竞争但市场集中度较低的阶段，全国范围内跨区域经营的大型企业较少。生态环境建设行业集中度较低，龙头企业将迎来高速成长良机。

公司是内蒙古唯一的生态园林上市公司，各项经济指标在自治区园林行业位居前列。公司是国家城市园林绿化壹级企业，近几年来公司业务一直保持快速发展的态势。在园林行业集中度逐步提高的过程中，获得资金支持的上市园林公司将获得市场份额的不断提高，迎来快速发展。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

上半年，公司紧紧围绕国家关于加强生态文明建设的政策导向，结合公司管理水平、运营能力、资金状况、科研成果和人才储备等实际情况，进一步优化完善产业结构调整。全面实施工程项目的事业部制运营模式，结合公司业务优势稳步拓展区外市场，完善苗木生产基地布局，积极推进募集资金项目的建设实施，加强品牌建设和推广力度，强化绩效考核与奖惩机制，进而全面提升公司的核心竞争力和市场影响力。

#### (1) 主要业绩指标

上半年，公司实现营业收入34,806.67万元，较上年同期增长11.75%；实现归属于上市公司股东的净利润6,130.52万元，较上年同期增长4.14%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润6,162.20万元，较上年同期增长33.14%。

#### (2) 区外市场拓展

2013年公司业务在保持区内市场稳步拓展的基础上，结合自身业务优势拓展区外市场，2013年4月公司与东营市城市管理局签署了《东营金湖银河生态工程建设及技术合作框架协议》，并于6月19日中标金湖银河景观工程施工第一标段，中标金额216,856,325.28元。该项目的承建不仅使公司区外市场业务拓展取得了实质性的进展，在提升公司整体经营业绩的同时，还促进了公司已有抗盐碱、抗旱、抗寒植物在黄河三角洲滨海盐碱地区的推广应用。

#### (3) 苗木基地建设方面

报告期内，公司计划利用募集资金8,960.64万元投资建设红天子基地和武川基地项目，均为地被类和乔灌木等节水抗旱植物的种植以及配套基础设施建设，随着募投项目的建设，公司将逐步建立与公司整体主营业务结构和区域相匹配的苗木生产基地布局，全面启动标准化、现代化的基地建设和管理模式，提高蒙草产品的项目自给率和市场占有率。

#### (4) 苜蓿种植项目进展

报告期内公司积极拓展牧草种植产业，实施主体为在赤峰市阿鲁科尔沁旗设立的全资子公司内蒙古蒙草(赤峰)农业发展有限公司和筹建的控股子公司内蒙古蒙草(呼和浩特)农业发展有限公司，专业从事牧草种植、饲草加工、生产和销售。报告期内，公司牧草种植项目已累计流转土地32,493.7亩，并开展土地平整、作业设备采购、喷灌系统和道路等基本建设，其中已完成苜蓿种植面积达2,608亩。报告期内，该项目对公司本报告期的收入与利润指标未产生重大影响。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

#### (1) 我国经济增速放缓的风险。

根据国家统计局数据显示，按照可比价格计算，2013年二季度国内生产总值同比增长7.5%，延续过去几个季度以来放缓趋势。经济增速放缓将影响国家对基础设施等固定资产的投资。公司的自然生态环境建设和城市园林景观建设业务与国家的基础建设投资、环保等宏观政策密切相关，公司业务增长在一定程度上将受到我国经济增速放缓的影响。

虽然国家整体宏观经济增速放缓，但是随着国家及各级地方政府对生态文明建设的高度重视以及内蒙古自治区党委及政

府“8337”发展战略规划的提出，都为本行业和本地区的生态建设发展提供了有力的政策保障和发展空间。为了适应国内经济形势的变化，公司也积极调整和完善产业结构布局，一方面积极参与并重点推进草原生态修复项目建设，另一方面则适度介入牧草种植领域，进而使公司的业务结构与政府导向结合得更加紧密与顺畅。

#### (2) 经营性现金流量净额为负的风险

报告期本公司经营活动产生的现金流量净额为负，与公司所处行业的特点、业务规模的快速扩张相关。随着公司整体业务规模的扩张以及承接项目个体规模的逐步扩大，公司垫付的资金量不断增长。虽然经营性应付项目亦有所增长，但短期难以改变经营性现金流量净额较低的局面。

针对经营性现金流量净额为负的问题，公司积极应对，一是在新项目选择上，公司更加侧重于与财政实力较强、支付能力好的甲方合作，同时重点参与有国家或地方政府专项财政预算保障的项目建设；二是努力改进工程款结算方式，通过优秀项目的示范效应和公司多年积累的品牌优势以及先进的现场管理经验，在保证项目质量的同时有效缩短建设周期，并争取提高项目首付款和进度拨款比例；三是提高工程使用苗木的自给率，有效降低采购资金占用规模；四是合理调整产业结构，向牧草种植领域拓展，一定程度降低宏观经济调控对基础建设的影响。

#### (3) 应收账款占比偏高导致的坏账损失风险

截至2013年6月30日，公司应收账款净额为83,108.12万元，占总资产比例为55.96%，主要为应收项目工程款。应收项目工程款较大的原因是公司按照与建设方结算金额确认相应的应收账款，结算与回款存在时间差，导致公司应收账款金额和占比均较大。

虽然应收账款余额较大，但公司客户主要是政府部门和具有雄厚实力、信誉良好的大中型企业，资金回收保障程度较高，且所有应收账款均已得到甲方的书面确认，因此发生坏账的风险较小。

#### (4) 公司业务规模扩张带来的管理风险

2013年公司业务规模进一步扩大，施工业务拓展了区外市场，草产业介入了牧草种植领域，这些都加大了公司在项目管理、业务指导和团队输出方面的难度，对公司的管理能力提出了更严峻的挑战。

面对以上问题，公司依靠多年来稳定和成熟的管理梯队建设储备，全面推进事业部制运营模式，严格执行蒙草标准化项目管理体系和重大物资统一集团招标采购模式，强化绩效考核和奖惩机制，充分利用公司在品牌、资金和技术方面的优势，广泛吸引大批行业优秀人才，进而确保公司业务指标增长与管理水平提升的同步实现。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	37,361.41
报告期内变更用途的募集资金总额	8,960.64
报告期投入募集资金总额	8,447.04
已累计投入募集资金总额	14,300.00
累计变更用途的募集资金总额	8,960.64
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	23.98%
募集资金总体使用情况说明	
公司经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2012】1052号）文件核准，向社会公开发行人民币普通股 3,436 万股，每股发行价格为 11.80 元，募集	

资金总额为 405,448,000.00 元，扣除各项发行费用 31,833,928.50 元，募集资金净额为 373,614,071.50 元。以上募集资金已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2012 年 9 月 20 日出具“信会师报字【2012】第 113979 号”《验资报告》验证确认，公司已对募集资金进行了专户存储。根据公司 2011 年度股东大会决议、《招股说明书》中披露的募集资金投资项目，包括节水抗旱植物生产基地项目 13,669.11 万元、补充工程营运资金 12,000.00 万元、其他与主营业务相关的营运资金。2012 年 10 月 24 日，经公司一届董事会第十七次会议审议，同意使用闲置募集资金 3500.00 万元暂时补充公司的流动资金，使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过 6 个月，公司已于 2013 年 4 月 10 日将上述资金全部归还至募集资金专户。2012 年 12 月 11 日，经公司一届董事会第十八次会议审议，同意使用超募资金 2300.00 万元永久性补充流动资金。2012 年 12 月 28 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了此项议案。2013 年 4 月 15 日，经公司一届董事会第二十次会议审议，同意使用闲置募集资金 6000.00 万元暂时补充公司的流动资金，使用期限为自该项资金从募集资金专用账户转出之日起不超过 6 个月。2013 年 5 月 8 日公司 2012 年度股东大会审议通过了此项议案，2013 年 7 月 1 日，公司已将上述 6,000 万元资金从募集资金专户转出。2013 年 6 月 25 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议并通过《关于变更首次募集资金投资项目部分募集资金投向的议案》，红天子基地建设项目募集资金投资 6,404.55 万元、武川基地建设项目募集资金投资 2,556.09 万元。2013 年 7 月 11 日公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了此项议案。截止 2013 年 6 月 30 日，公司募集资金累计共使用人民币 14,300.00 万元，其中，用于补充工程营运资金 12,000.00 万元，以超募资金永久性补充流动资金 2,300.00 万元。本报告期内，公司募集资金使用管理办法和三方监管协议得到有效执行。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 节水抗旱植物生产基地项目	是	13,669.11	0	0	0	0%				是
2、补充工程营运资金	否	12,000	12,000	6,147.04	12,000	100%				否
承诺投资项目小计	--	25,669.11	12,000	6,147.04	12,000	--	--		--	--
超募资金投向										
1. 永久性补充流动资金	否	2,300	2,300	2,300	2,300	100%				
超募资金投向小计	--	2,300	2,300	2,300	2,300	--	--		--	--
合计	--	27,969.11	14,300	8,447.04	14,300	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	终止使用募集资金进行节水抗旱植物生产基地项目的建设									
项目可行性发生重大变化的情况说明	节水抗旱植物生产基地项目：由于该项目用地权属纠纷解决暂无明确时间安排，为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率，提升盈利能力，公司结合实际经营情况，经审慎研究，决定终止使用募集资金进行该项目的建设，待土地纠纷解决后，公司将以自有资金投资建设该项目。									
超募资金的金额、用途	适用									

及使用进展情况	根据公司第一届董事会第十七次会议审议通过使用 35,000,000.00 元闲置募集资金补充流动资金（同时银行对该笔款项扣支票本款 20.00 元），使用期限为 6 个月，具体期限为：2012 年 10 月 24 日到 2013 年 4 月 23 日，公司已于 2013 年 4 月 10 日将上述资金全部归还至募集资金专户。根据公司第一届董事会第十八次会议和 2012 年第二次临时股东大会审议通过使用 23,000,000.00 元超募资金永久性补充流动资金。2013 年 1 月 4 日，该款项从募集资金账户转出。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生 2013 年 6 月 25 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议并通过《关于变更首次募集资金投资项目部分募集资金投向的议案》，2013 年 7 月 11 日公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站上发布的公告（2013 年 026 号、027 号、028 号、030 号公告）。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	根据公司第一届董事会第十七次会议审议通过使用 35,000,000.00 元闲置募集资金补充流动资金，使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过 6 个月，公司已于 2013 年 4 月 10 日将上述资金全部归还至募集资金专户。2013 年 4 月 15 日，经公司一届董事会第二十次会议审议，同意使用闲置募集资金 60,000,000.00 元暂时补充公司的流动资金，使用期限为自该项资金从募集资金专用账户转出之日起不超过 6 个月，2013 年 5 月 8 日公司 2012 年度股东大会审议通过了此项议案，2013 年 7 月 1 日，公司已将上述 60,000,000.00 元资金从募集资金专户转出。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “节水抗旱植物生产基地项目”结余募集资金 4708.47 万元（不包含利息），公司仍将本着审慎负责的态度，继续积极落实适合土地，并利用上述结余资金进行苗木基地项目建设。待公司确定具体的投资项目后，再履行相应的审批程序并及时披露。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（含超募资金）存放于公司募集资金专户。公司将继续按承诺计划使用募集资金投入承诺投资项目；根据公司发展规划妥善安排超募资金的使用计划，致力于公司的主营业务。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
红天子基地	节水抗旱植	6,404.55	0	0	0%		0		否

建设项目	物生产基地项目									
武川基地建设	节水抗旱植物生产基地项目	2,556.09	0	0	0%			0		否
合计	--	8,960.64	0	0	--	--		0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司原募投项目"节水抗旱植物生产基地项目"由于用地权属纠纷解决暂无明确时间安排,为规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率,提升盈利能力,公司结合实际经营情况,经审慎研究,决定终止使用募集资金进行该项目的建设。公司第一届董事会第二十一次会议审议并通过《关于变更首次募集资金投资项目部分募集资金投向的议案》,并经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站上发布的公告(2013 年 026 号、027 号、028 号、030 号公告)。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用								

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

不适用

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
------	------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	--------	------

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	--------	------

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

不适用

## (2) 衍生品投资情况

不适用

## (3) 委托贷款情况

不适用

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

无。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无。

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无。

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司2012年度权益分派方案已于2013年5月22日实施完毕，2012年度权益分派方案为：以截止到2012年12月31日公司股份总数136,977,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），合计派发现金股利20,546,550元。同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本68,488,500股，转增后公司总股本增至205,465,500股。

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

无



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无

#### 2、出售资产情况

无

#### 3、企业合并情况

无

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

无

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

无

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无

#### 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

#### 4、其他重大关联交易

无

#### 五、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

托管情况说明：无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

###### (2) 承包情况

承包情况说明：无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

###### (3) 租赁情况

租赁情况说明：无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

##### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
内蒙古蒙草学缘种 苗研发有限责任公 司		300	2012 年 09 月 14 日	300	连带责任保 证	一年	否	是
内蒙古蒙草学缘种 苗研发有限责任公 司	2013 年 06 月 3 日	200						
报告期内审批对子公司担保额		200		报告期内对子公司担保实际		0		

度合计 (B1)		发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	300
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	200	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	300
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)		0.35%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		公司对内蒙古蒙草学缘种苗研发有限责任公司的担保负有连带责任, 所涉金额对本公司财务不构成重大影响。	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无。	

采用复合方式担保的具体情况说明

违规对外担保情况

适用  不适用

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

无

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

### 4、其他重大合同

(1) 公司于 2012 年 8 月与招商银行股份有限公司呼和浩特大学东街支行签订合同编号为 2012 年呼大字第 008-1 号借款合同, 贷款金额 30,000,000.00 元, 贷款期限为 2012 年 8 月 28 日起至 2013 年 8 月 27 日止。

(2) 公司于 2012 年 4 月与内蒙古银行股份有限公司营业部签订合同编号为内营 (流) 字[2012]第 008 号借款合同, 贷款金额 10,000,000.00 元, 贷款期限为 2012 年 7 月 19 日起至 2013 年 7 月 18 日止。

(3) 公司于 2013 年 5 月与招商银行股份有限公司呼和浩特大学东街支行签订合同编号为 2013 年呼大字第 009 号借款合同, 贷款金额 20,000,000.00 元, 贷款期限为 2013 年 4 月 10 日起至 2014 年 2 月 9 日止。

(4) 公司于 2013 年 6 月通过中国民生银行股份有限公司呼和浩特分行营业部授信, 与云南国际信托有限公司签订合同编号为云信信 2013-409-dk 号云信智云 578 号单-资金信托贷款合同, 贷款金额 60,000,000.00 元, 贷款期限为 2013 年 6 月 21 日至 2014 年 6 月 20 日止。

(5) 公司于 2013 年 4 月与中国光大银行股份有限公司呼和浩特分行签订合同编号为 HHHT(2013)LDZJ 字 0069 号借款合同, 贷款金额 50,000,000.00 元, 贷款期限为 2013 年 4 月 27 日起至 2014 年 4 月 27 日止。

(6) 公司于 2013 年 5 月与内蒙古银行股份有限公司呼和浩特盛乐园支行签订合同编号为内呼盛 (流) 字[2013]第 021 号借款合同, 贷款金额 50,000,000.00 元, 贷款期限为一年, 分别于 2013 年 5 月 31 日和 2013 年 6 月 8 日收到金额为 15,000,000.00 元和 5,000,000.00 元的贷款。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理王召明及其亲属焦果珊、王秀玲	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在首次公开发行前持有的公司股份，也不由公司回购该股份。	2011年03月21日	2012年9月27日—2015年9月27日	截至报告期末，上述承诺人均遵守承诺内容，未发生违反承诺的情况。
	公司除王召明、焦果珊、王秀玲以外的孙先红等其余 30 名自然人股东	自公司股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理其在首次公开发行前持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。	2011年03月21日	2012年9月27日—2013年9月27日	截至报告期末，上述承诺人均遵守承诺内容，未发生违反承诺的情况。
	公司股东红杉资本	自公司股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理其在首次公开发行前持有的公司股份，也不由公司回购该等股份；在公司股票上市时所持有的股份，自公司股票上市之日起第二年内，转让的股份将不超过 30%，自公司股票上市之日起第三年内，转让的股份将不超过 60%。	2011年03月21日	2012年9月27日—2015年9月27日	截至报告期末，上述承诺人均遵守承诺内容，未发生违反承诺的情况。
	公司董事长、总经理王召明的近亲属股东焦果珊、王秀玲	本人将按照董事长、总经理王召明担任公司董事、高管的锁定期进行股份锁定。	2012年04月18日	2012年9月27日—2015年9月27日	截至报告期末，上述承诺人均遵守承诺内容，未发生违反承诺的情况。
	公司副董事长、副总经理徐永丽的近亲属股东徐永宏	本人将按照副董事长、副总经理徐永丽担任公司董事、高管	2012年04月18日	2012年9月27日—2013年9月27日	截至报告期末，上述承诺人均遵守承诺内容，未发生违反承

		的锁定期进行股份锁定。			诺的情况。
	作为公司股东的董事长兼总经理王召明, 作为公司股东的董事孙先红, 作为公司股东的副董事长、副总经理徐永丽, 作为公司股东的董事、副总经理、财务负责人赵燕、作为公司股东的监事郝艳涛、杨永胜	除前述作为股东的锁定期外, 在其任职期间每年转让的股份将不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五, 且在其从公司离职后半年内, 不转让其所持有的公司股份。	2011年03月21日	长期有效	截至报告期末, 上述承诺人均遵守承诺内容, 未发生违反承诺的情况。
	发行人王召明等 33 名自然人股东、红杉资本	本人(企业)单独持有蒙草股份的股份, 与其他方不存在委托持股、信托持股的情况, 也未与其他方签订可能引起蒙草股份发生变更的协议或安排。	2011年03月09日	长期有效	截至报告期末, 上述承诺人均遵守承诺内容, 未发生违反承诺的情况。
	王召明	承诺不直接或者间接从事对公司的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动。	2011年03月25日	长期有效	截至报告期末, 上述承诺人均遵守承诺内容, 未发生违反承诺的情况。
	王召明	如应有权部门要求或决定, 内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司(包含下属子公司)需要为员工补缴首次公开发行前应缴纳的社会保险或住房公积金, 或因此受到罚款处罚, 本人将以现金足额补偿内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司(包含下属子公司)全部支出和所受损失。	2011年03月18日	长期有效	截至报告期末, 上述承诺人均遵守承诺内容, 未发生违反承诺的情况。
	发行人全体自然人股东	发行人(内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司)以截至 2010 年 7 月 31 日经审计的净资产人民币 18,947.04 万元为基数, 以净资	2011年10月18日	长期有效	截至报告期末, 上述承诺人均遵守承诺内容, 未发生违反承诺的情况。

		产中的 10,261.70 万元 折为内蒙古和 信园蒙草抗旱 绿化股份有限 公司的股本总 额,未折股的净 资产 8,685.34 万 元转为股份有 限公司资本公 积,其中 3,474.12 万元由 未分配利润和 盈余公积转入。 若今后发行人 用该 3,474.12 万元资本公积 转增股本,产生 的个人所得税 由本人按在整 体变更设立股 份有限公司时 在发行人中的 持股比例承担, 本人将按照税 务机关的要求 及时履行纳税 义务,保证不因 上述纳税义务 的履行致使发 行人和发行人 上市后的公众 股东遭受任何 损失。			
	发行人股东	公司所有股东 对董事会修改 和完善公司章 程(草案)有关 利润分配条款 的决议的内容 和程序表示赞 同,并承诺:1、 未来公司发行 上市后,通过召 开股东大会修 改公司章程时, 本股东表示同 意并将投赞成 票;2、未来公 司股东大会根 据章程的规定 通过利润分配 具体方案时,本 股东表示同意 并将投赞成票。	2012 年 02 月 22 日	长期有效	截至报告期末, 上述承诺人均 遵守承诺内容, 未发生违反承 诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

无

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	102,617,000	74.92%			51,308,500		51,308,500	153,925,500	74.92%
3、其他内资持股	102,617,000	74.92%			51,308,500		51,308,500	153,925,500	74.92%
其中：境内法人持股	5,003,000	3.65%			2,501,500		2,501,500	7,504,500	3.65%
境内自然人持股	97,614,000	71.27%			48,807,000		48,807,000	146,421,000	71.27%
二、无限售条件股份	34,360,000	25.08%			17,180,000		17,180,000	51,540,000	25.08%
1、人民币普通股	34,360,000	25.08%			17,180,000		17,180,000	51,540,000	25.08%
三、股份总数	136,977,000	100%			68,488,500		68,488,500	205,465,500	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2013年5月8日，公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》，以截止到2012年12月31日公司股份总数136,977,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），合计派发现金股利20,546,550元。同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本68,488,500股，转增后公司总股本增至205,465,500股。2012年度利润分配方案已于2013年5月22日实施完毕。因此，公司股本总数也相应变更为205,465,500股。

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司实施2012年度利润分配方案。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2013年5月8日，公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

指标名称	最近一年			最近一期		
	按新股本计算	按原股本计算	增减率(%)	按新股本计算	按原股本计算	增减率(%)
基本每股收益(元/股)	0.76	1.14	-33.33%	0.30	0.45	-33.33%
稀释每股收益(元/股)	0.76	1.14	-33.33%	0.30	0.45	-33.33%
归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股)	3.9707	5.9560	-33.33%	4.1690	6.2535	-33.33%



公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,494						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王召明	境内自然人	29.13%	59,845,170	19,948,390	59,845,170	0		
孙先红	境内自然人	8.86%	18,212,370	6,070,790	18,212,370	0		
徐永丽	境内自然人	4.97%	10,210,200	3,403,400	10,210,200	0		
焦果珊	境内自然人	4.01%	8,236,800	2,745,600	8,236,800	0		
姚同山	境内自然人	3.93%	8,085,000	2,695,000	8,085,000	0		
天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.65%	7,504,500	2,501,500	7,504,500	0		
王秀玲	境内自然人	2.67%	5,491,200	1,830,400	5,491,200	0		
周楠昕	境内自然人	2.57%	5,280,000	1,760,000	5,280,000	0		
徐永宏	境内自然人	1.85%	3,795,000	1,265,000	3,795,000	0		
梁荷莲	境内自然人	1.61%	3,300,000	1,100,000	3,300,000	0	冻结	3,300,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	王召明、焦果珊、王秀玲为亲属关系，焦果珊为王召明嫂子、王秀玲为王召明妹妹，王召明、焦果珊、王秀玲合计持有公司股份 35.81%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
交通银行—安顺证券投资基金	1,619,900					人民币普通股	1,619,900	
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	1,080,000					人民币普通股	1,080,000	
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	1,045,314					人民币普通股	1,045,314	
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	1,008,239					人民币普通股	1,008,239	
方雪宁	817,900					人民币普通股	817,900	

周剑芸	707,969	人民币普通股	707,969
杨海凤	701,950	人民币普通股	701,950
傅嘉彬	586,500	人民币普通股	586,500
李长国	570,000	人民币普通股	570,000
吴海波	524,961	人民币普通股	524,961
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，交通银行—安顺证券投资基金、中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金、交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金同属华安基金管理有限公司管理。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名无限售流通股股东中，公司股东方雪宁除通过普通证券账户持有 7,000 股外，还通过中银国际证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 810,900 股，实际合计持有 817,900 股；公司股东周剑芸除通过普通证券账户持有 37,500 股外，还通过国都证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 670,469 股，实际合计持有 707,969 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
王召明	董事长、总 经理	现任	39,896,780	19,948,390		59,845,170			
徐永丽	副董事长、 副总经理	现任	6,806,800	3,403,400		10,210,200			
孙先红	董事	现任	12,141,580	6,070,790		18,212,370			
姚宇	董事	现任	0			0			
赵燕	董事、副总 经理	现任	600,600	300,300		900,900			
尹松涛	董事、副总 经理、董事 会秘书	现任	0			0			
金桩	独立董事	现任	0			0			
袁清	独立董事	现任	0			0			
德力格尔巴图	独立董事	现任	0			0			
郝艳涛	监事会主席	现任	506,000	253,000		759,000			
杨永胜	监事	现任	286,000	143,000		429,000			
于玲玲	监事	现任	0			0			
陈继林	财务总监	现任	0			0			
黄福生	副总经理	现任	0			0			
王媛媛	副总经理	现任	911,020	455,510		1,366,530			
王忠源	副总经理	现任	0			0			
高建华	副总经理	现任	0			0			
张彬	副总经理	现任	0			0			
田磊	董事、董事 会秘书	离任	0			0			
合计	--	--	61,148,780	30,574,390	0	91,723,170	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
尹松涛	董事会秘书、副总经理	聘任	2013 年 04 月 15 日	
尹松涛	董事	被选举	2013 年 05 月 08 日	
陈继林	财务总监	聘任	2013 年 04 月 15 日	
黄福生	副总经理	聘任	2013 年 04 月 15 日	
王媛媛	副总经理	聘任	2013 年 04 月 15 日	
王忠源	副总经理	聘任	2013 年 04 月 15 日	
高建华	副总经理	聘任	2013 年 04 月 15 日	
田磊	董事、董事会秘书	离职	2013 年 03 月 12 日	田磊先生因个人原因辞去公司董事、董事会秘书职务

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	258,460,157.18	374,228,262.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,600,000.00	1,800,000.00
应收账款	831,081,207.14	754,267,770.15
预付款项	16,545,102.42	4,617,781.24
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	13,603,475.84	8,154,190.76
买入返售金融资产		
存货	223,178,380.78	71,129,888.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,344,468,323.36	1,214,197,893.17
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	54,455,871.38	47,380,539.91
在建工程	32,072,784.49	26,022,495.23
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	1,353,180.00	
油气资产		
无形资产	21,634,524.63	21,761,366.64
开发支出		
商誉	13,694.46	13,694.46
长期待摊费用	19,635,317.25	3,231,437.75
递延所得税资产	11,458,059.13	9,627,445.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	140,623,431.34	108,036,979.23
资产总计	1,485,091,754.70	1,322,234,872.40
流动负债：		
短期借款	193,000,000.00	143,000,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	362,796,853.23	326,803,960.08
预收款项	15,357,702.00	1,169,242.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,298,089.25	2,731,796.46
应交税费	41,195,135.08	20,832,049.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	855,972.62	853,892.73
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		
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	619,503,752.18	497,390,941.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,975,380.02	5,108,557.89
非流动负债合计	5,975,380.02	5,108,557.89
负债合计	625,479,132.20	502,499,499.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	205,465,500.00	136,977,000.00
资本公积	351,303,776.54	419,792,276.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	52,271,376.62	52,271,376.62
一般风险准备		
未分配利润	247,551,020.66	206,792,420.63
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	856,591,673.82	815,833,073.79
少数股东权益	3,020,948.68	3,902,299.45
所有者权益（或股东权益）合计	859,612,622.50	819,735,373.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,485,091,754.70	1,322,234,872.40

法定代表人：王召明

主管会计工作负责人：陈继林

会计机构负责人：卜海兵

## 2、母公司资产负债表

编制单位：内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	256,547,775.40	373,141,047.90
交易性金融资产		
应收票据	1,600,000.00	1,800,000.00
应收账款	830,331,964.85	753,631,346.28
预付款项	13,669,471.56	5,778,146.21
应收利息		
应收股利		
其他应收款	66,693,319.74	24,516,206.18
存货	177,356,473.77	46,584,987.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,346,199,005.32	1,205,451,734.20
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,880,888.44	29,880,888.44
投资性房地产		
固定资产	27,612,823.45	23,298,632.00
在建工程	78,288.00	
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	10,673,003.09	10,687,219.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,289,702.47	1,561,033.39
递延所得税资产	11,422,654.44	9,592,040.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	88,957,359.89	75,019,814.28
资产总计	1,435,156,365.21	1,280,471,548.48
流动负债：		
短期借款	190,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		



应付账款	324,630,934.84	296,969,197.97
预收款项	15,350,000.00	1,161,540.80
应付职工薪酬	2,701,198.67	2,382,171.66
应交税费	41,211,596.28	20,854,972.32
应付利息		
应付股利		
其他应付款	105,814.59	68,948.23
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	573,999,544.38	461,436,830.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	982,508.18	908,557.89
非流动负债合计	982,508.18	908,557.89
负债合计	574,982,052.56	462,345,388.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	205,465,500.00	136,977,000.00
资本公积	351,303,776.54	419,792,276.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	52,271,376.62	52,271,376.62
一般风险准备		
未分配利润	251,133,659.49	209,085,506.45
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	860,174,312.65	818,126,159.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,435,156,365.21	1,280,471,548.48

法定代表人：王召明

主管会计工作负责人：陈继林

会计机构负责人：卜海兵

## 3、合并利润表

编制单位：内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	348,066,695.68	311,474,818.38
其中：营业收入	348,066,695.68	311,474,818.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	276,174,052.22	256,869,534.25
其中：营业成本	222,467,216.16	214,361,705.13
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	11,757,230.26	10,733,945.27
销售费用	3,651,012.92	1,526,524.44
管理费用	22,819,707.42	14,010,011.45
财务费用	2,417,023.63	4,777,319.21
资产减值损失	13,061,861.83	11,460,028.75
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）	71,892,643.46	54,605,284.13
加：营业外收入	770,089.41	14,859,938.81
减：营业外支出	1,192,809.58	47,100.00
其中：非流动资产处置损失	43,635.88	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	71,469,923.29	69,418,122.94
减：所得税费用	11,046,124.05	10,516,896.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,423,799.24	58,901,226.12
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	61,305,150.01	58,867,448.37
少数股东损益	-881,350.77	33,777.75
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.38
（二）稀释每股收益	0.3	0.38
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	60,423,799.24	58,901,226.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,305,150.01	58,867,448.37
归属于少数股东的综合收益总额	-881,350.77	33,777.75

法定代表人：王召明

主管会计工作负责人：陈继林

会计机构负责人：卜海兵

## 4、母公司利润表

编制单位：内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	346,092,986.84	308,901,579.50
减：营业成本	223,471,283.71	212,980,630.95
营业税金及附加	11,757,230.26	10,733,945.27
销售费用	3,376,526.21	1,381,727.73
管理费用	18,756,982.58	12,468,029.65
财务费用	2,180,428.66	4,794,516.90
资产减值损失	12,204,092.56	11,354,998.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	74,346,442.86	55,187,730.59
加：营业外收入	443,628.11	14,834,501.81
减：营业外支出	1,149,243.90	47,000.00
其中：非流动资产处置损失	70.20	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	73,640,827.07	69,975,232.40
减：所得税费用	11,046,124.05	10,496,284.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,594,703.02	59,478,947.55
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	62,594,703.02	59,478,947.55

法定代表人：王召明

主管会计工作负责人：陈继林

会计机构负责人：卜海兵

## 5、合并现金流量表

编制单位：内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司

单位：元

项目	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	143,787,022.52	117,640,616.88
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	5,682,495.08	18,089,123.25
经营活动现金流入小计	149,469,517.60	135,729,740.13
购买商品、接受劳务支付的现金	217,591,724.43	189,863,768.45
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	16,840,907.00	9,229,440.90
支付的各项税费	6,281,561.85	14,700,952.29
支付其他与经营活动有关的现金	14,883,862.75	6,073,303.28
经营活动现金流出小计	255,598,056.03	219,867,464.92
经营活动产生的现金流量净额	-106,128,538.43	-84,137,724.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,606,955.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计		3,606,955.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,789,034.62	17,611,088.77
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	35,789,034.62	17,611,088.77
投资活动产生的现金流量净额	-35,789,034.62	-14,004,133.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	151,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	151,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,690,032.18	4,964,326.81
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	160,500.00	1,115,910.00
筹资活动现金流出小计	124,850,532.18	86,080,236.81
筹资活动产生的现金流量净额	26,149,467.82	3,919,763.19
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	-115,768,105.23	-94,222,094.98
加：期初现金及现金等价物余额	374,228,262.41	129,580,626.85
六、期末现金及现金等价物余额	258,460,157.18	35,358,531.87

法定代表人：王召明

主管会计工作负责人：陈继林

会计机构负责人：卜海兵

## 6、母公司现金流量表

编制单位：内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司

单位：元

项目	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	142,033,462.67	115,152,394.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,959,843.40	23,049,711.17
经营活动现金流入小计	145,993,306.07	138,202,105.55
购买商品、接受劳务支付的现金	197,960,124.29	190,117,356.50
支付给职工以及为职工支付的现金	15,573,428.90	7,868,520.55
支付的各项税费	6,215,820.93	14,610,382.06
支付其他与经营活动有关的现金	47,660,313.47	7,457,331.95
经营活动现金流出小计	267,409,687.59	220,053,591.06
经营活动产生的现金流量净额	-121,416,381.52	-81,851,485.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	3,606,955.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	3,606,955.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,605,158.80	5,182,078.37
投资支付的现金	8,000,000.00	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,605,158.80	20,182,078.37
投资活动产生的现金流量净额	-20,605,158.80	-16,575,122.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,571,732.18	4,964,326.81
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	124,571,732.18	84,964,326.81
筹资活动产生的现金流量净额	25,428,267.82	5,035,673.19
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	-116,593,272.50	-93,390,935.30
加：期初现金及现金等价物余额	373,141,047.90	127,976,316.84
六、期末现金及现金等价物余额	256,547,775.40	34,585,381.54

法定代表人：王召明

主管会计工作负责人：陈继林

会计机构负责人：卜海兵

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	136,977,000.00	419,792,276.54			52,271,376.62		206,792,420.63		3,902,299.45	819,735,373.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	136,977,000.00	419,792,276.54			52,271,376.62		206,792,420.63		3,902,299.45	819,735,373.24
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	68,488,500.00	-68,488,500.00					40,758,600.03		-881,350.77	39,877,249.26
(一) 净利润							61,305,150.01		-881,350.77	60,423,799.24
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							61,305,150.01		-881,350.77	60,423,799.24
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-20,546,549.98			-20,546,549.98
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,546,549.98			-20,546,549.98
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	68,488,500.00	-68,488,500.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	68,488,500.00	-68,488,500.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	205,465,500.00	351,303,776.54			52,271,376.62		247,551,020.66		3,020,948.68	859,612,622.50

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	102,617,000.00	80,538,205.04			26,147,251.40		105,663,991.37		4,382,161.32	319,348,609.13
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	102,617,000.00	80,538,205.04			26,147,251.40		105,663,991.37		4,382,161.32	319,348,609.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							58,867,448.37		33,777.75	58,901,226.12
(一) 净利润							58,867,448.37		33,777.75	58,901,226.12
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计							58,867,448.37		33,777.75	58,901,226.12
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	102,617,000.00	80,538,205.04			26,147,251.40		164,531,439.74		4,415,939.07	378,249,835.25

法定代表人：王召明

主管会计工作负责人：陈继林

会计机构负责人：卜海兵



## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	136,977,00 0.00	419,792,27 6.54			52,271,376 .62		209,085,50 6.45	818,126,15 9.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	136,977,00 0.00	419,792,27 6.54			52,271,376 .62		209,085,50 6.45	818,126,15 9.61
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	68,488,500 .00	-68,488,50 0.00					42,048,153 .04	42,048,153 .04
（一）净利润							62,594,703 .02	62,594,703 .02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							62,594,703 .02	62,594,703 .02
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-20,546,54 9.98	-20,546,54 9.98
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,546,54 9.98	-20,546,54 9.98
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	68,488,500 .00	-68,488,50 0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	68,488,500 .00	-68,488,50 0.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	205,465,50 0.00	351,303,77 6.54			52,271,376 .62		251,133,65 9.49	860,174,31 2.65

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	102,617,00 0.00	80,538,205 .04			26,147,251 .40		104,589,00 5.61	313,891,46 2.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	102,617,00 0.00	80,538,205 .04			26,147,251 .40		104,589,00 5.61	313,891,46 2.05
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							59,478,947 .55	59,478,947 .55
(一) 净利润							59,478,947 .55	59,478,947 .55
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							59,478,947 .55	59,478,947 .55
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	102,617,00 0.00	80,538,205 .04			26,147,251 .40		164,067,95 3.16	373,370,40 9.60

法定代表人：王召明

主管会计工作负责人：陈继林

会计机构负责人：卜海兵

### 三、公司基本情况

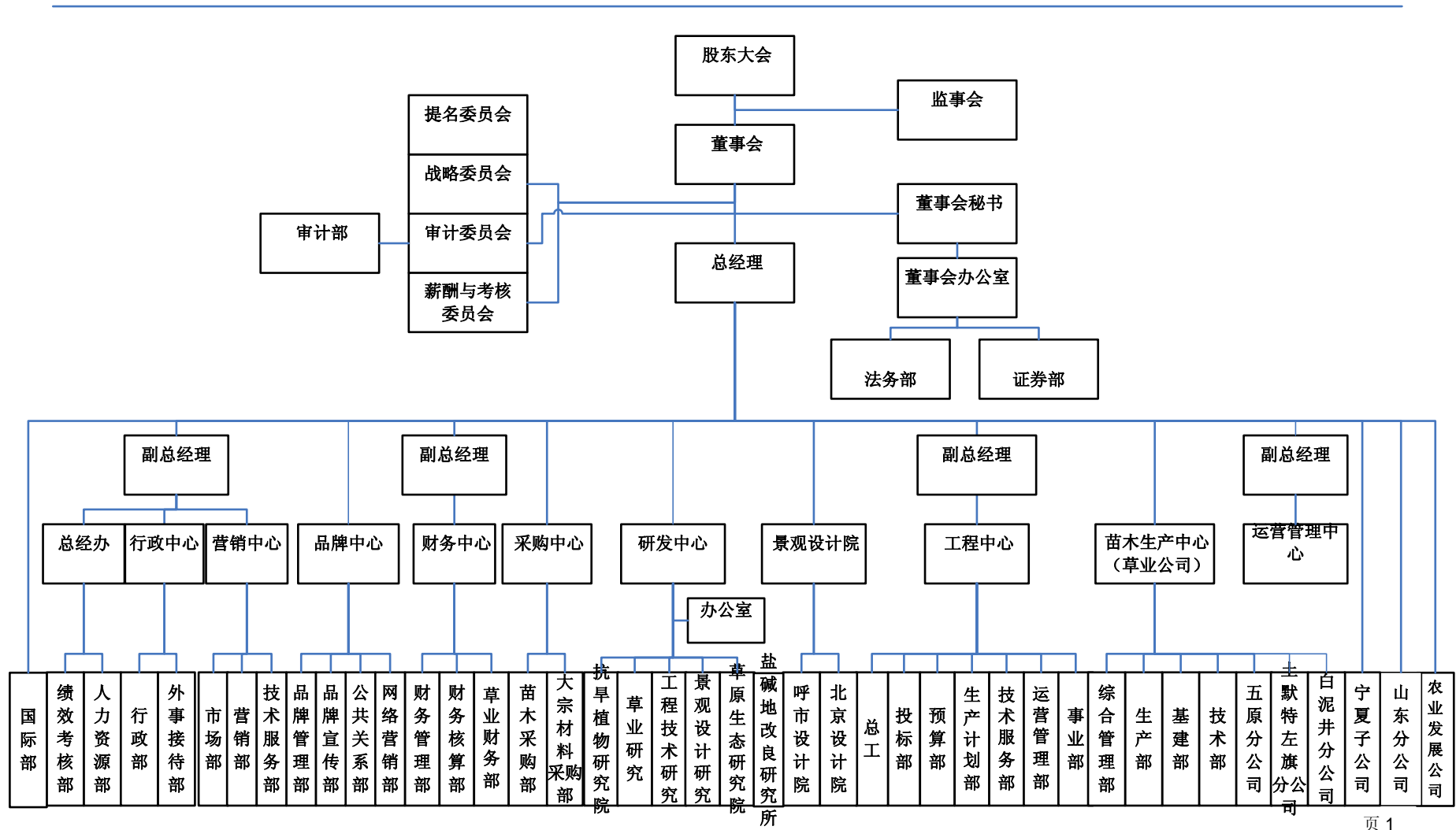
内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司原内蒙古蒙草抗旱股份有限公司（以下简称“蒙草股份”、“公司”或“本公司”）是在原内蒙古和信园蒙草抗旱绿化有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由王召明、孙先红、徐永丽、焦果珊等33名自然人和天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）作为发起人，注册资本为10,261.70万元（每股面值人民币1元），于2010年09月15日在呼和浩特市工商行政管理局完成工商变更登记，取得注册号为150105000010047的《企业法人营业执照》，公司住所：呼和浩特市盛乐经济园区盛乐五街南侧，法定代表人：王召明。截止2013年6月30日公司股本为20,546.55万元，注册资本为20,546.55万元。

根据公司2011年年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]1052号”《关于核准内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2012年9月17日向社会公开发行人民币普通股（A股）3,436.00万股，每股面值人民币1.00元，发行后公司股本变更为13,697.70万股。根据公司2013年5月8日召开的2012年年度股东大会决议，公司按2012年12月31日总股本13,697.70万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后公司股本变更为20,546.55万元。

公司所属行业为生态环境建设。经营范围为：许可经营项目：无，一般经营项目：城市园林绿化壹级（按照资质证书可承揽各种规模及类型的园林绿化工程；可承揽园林绿化工程中的整地、栽植、建筑及小品、花坛、园路、水系、喷泉、假山、雕塑、广场铺装、驳岸、桥梁、码头等园林设施及设备安装项目；可承揽各种规模及类型的园林绿化综合性养护管理工程；可从事园林绿化苗木、花卉、盆景、草坪的培育、生产和经营；可从事园林绿化技术咨询、培训和信息服务）（凭资质证书经营）；风景园林工程设计专项乙级（凭资质证书经营）；节水、抗旱植物的研发、生产、推广及技术服务。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营）

公司组织架构图如下：

内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司  
2013年组织机构图



## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本

小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，

在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## **(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

### **(2) 外币财务报表的折算**

## **9、金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **(1) 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### **(2) 持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### **(3) 应收款项**

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；

具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。



**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	其他方法	合并范围内关联方往来等
组合 2	账龄分析法	除组合 1 以外的其他应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
组合 1	由于可收回性不存在风险，不予计提坏账准备

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。其他说明:期末对于合并报表范围内公司的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、消耗性生物资产、农产品、农业生产成本、工程施工等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认

预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **13、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## **14、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### **(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

### **(3) 各类固定资产的折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3%	4.85
机器设备	5	3%	19.40
电子设备	5	3%	19.40
运输设备	5	3%	19.40
构筑物及其他附属设备	5-20	3%	4.85-19.40

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### （5）其他说明

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、生物资产

### 1、生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。

生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。

公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

本公司的生物资产为生产性生物资产和消耗性生物资产。

### 2、生物资产的计量

#### (1) 生物资产的初始计量

生物资产按成本进行初始计量。

#### (2) 生物资产的后续计量

##### 1) 生产性生物资产的后续计量

生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本。达到预定可使用状态后，生产性生物资产具备自我生长性，能够在生产经营中长期、反复使用，从而不断产出农产品。农业生产过程中发生的各项生产费用，记入农业生产成本（存货）；在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，应当计入当期损益。

##### 2) 消耗性生物资产的后续计量

消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

根据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类、灌木类和地被类三类植物进行郁闭度确定。消耗性生物资产郁闭前相关支出资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

根据消耗性生物资产自身生长特点和对郁闭度指标的要求，各类消耗性生物资产的郁闭度确定标准如下：

乔木类：郁闭度确定为0.620

株行距约180CM\*180CM，胸径6-8CM，冠径约160CM时，

郁闭度： $3.14*80*80/(180*180)=0.620$

灌木类：郁闭度确定为0.723

株行距约25CM\*25CM，冠径约24CM时，

郁闭度： $3.14*12*12/(25*25)=0.723$

地被类：郁闭度确定为0.785

株行距约5CM\*5CM，冠径约5CM时，

郁闭度： $3.14*2.5*2.5/(5*5)=0.785$

### 3、生产性生物资产折旧的计提

公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方

式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

#### 4、生物资产减值准备的计提

每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证所规定期限
土地承包经营权	注 1	注 1：土地承包经营权根据土地承包经营期限进行摊销。
软件	5 年	



### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，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。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

- 1、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。
- 2、其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。没有明确受益期的按5年平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

### (2) 预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；

劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

#### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

##### (1) 建造合同类型

公司签订的建造合同类型属于固定造价合同，根据对价款的约定方式不同，分为约定工程总价的合同（下称总价合同）和约定费率（或下浮比例）的合同（下称费率合同）。

##### (2) 核算方法

公司按照建造合同准则的相关规定，有关核算流程如下：

##### ①完工进度的确定

完工进度的确定方法： $\text{完工进度} = \text{累计实际发生的合同成本} \div \text{合同预计总成本} \times 100\%$ ，累计实际发生的合同成本是指实现工程完工进度所发生的直接成本和间接成本。

##### ②完工百分比法的运用

确定完工进度后，根据完工百分比法确认和计量当期的合同收入和费用：

当期确认的合同收入 = 合同总价款 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的合同费用 = 合同预计总成本 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的费用

当期确认的合同毛利 = 当期确认的合同收入 - 当期确认的合同费用

上述公式中的完工进度指累计完工进度。对于当期完成的建造合同，应当按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计确认的合同费用扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

##### ③完工百分比法确认的合同收入与工程建设方工程结算单确认的完工产值差异率处理

根据公司工程业务流程，为了及时准确的反映出项目实际进度情况，项目部均应经过公司内部审核后及时向监理、建设方申报完成的产值，经监理审核后由建设方确认，作为当期完成的产值确认及以后结算、竣工决算的依据。由于施工行业中施工方相比建设方往往都处于弱势地位，建设方确认的完工产值通常会低于施工方根据完工进度确认的产值，两者差异较小或者虽然有一定差异但双方签订了总价合同的，风险相对可控；若是在费率合同下且差异较大，因无固定的总额造价，工程价款的计算基础是根据经监理及建设方认可的实际完成工作量按照定额标准来进行确定的，不被建设方确认的已施工产值不能得到补偿的风险相对较大，因此，公司在财务核算中本着谨慎性和一贯性的原则，对费率合同下出现差异率超过10%的情形时采用更为谨慎的处理并一直延续至该项目竣工决算。相关处理情况如下：

差异率 =  $(\text{根据完工进度确认的产值} - \text{建设方在工程结算单确认的完工产值}) \div \text{根据完工进度确认的产值}$

A、当差异率小于（含）10% 时（包括少数差异率为负的情况），继续按确定的完工进度计算并确认合同收入、合同费用。

B、当差异率大于10% 时，分别按以下情况进行核算：

##### 1) 总价合同

该类合同在合同中明确约定工程总造价，如有种植、假山、小品、设计变更等情况，在施工期间该部分产值有时会被建设方滞后确认，即此类合同在施工期内出现建设方确认的完工产值较实际完成产值低的情况，由于投标预算及合同总价款的约定，滞后确认的产值会在后期产值中确认。因此，此种情况不存在结算风险。同时，该类合同施工图纸较完善，在发生和预计工作量变更时，经由监理和建设方确认后，即可重新计算出新的工程总造价和工程预计总成本。因此，公司仍按照实际发生的合同成本计算完工百分比确认合同收入、合同费用。

##### 2) 费率合同

当费率合同首次差异率大于10% 时，根据建设方是否确认完工产值又分为以下两种情况：

##### a、建设方确认完工产值

当首次差异率大于10% 时，基于谨慎性原则，按建设方在工程结算单确认的完工产值确认合同收入，方法如下：

##### i、完工进度的确定方法

完工进度= 建设方在工程结算单确认的累计工程量造价 ÷ 合同预计总造价。

## ii、完工进度的应用

确定完工进度后，根据以下方法确认的合同收入和合同费用：

当期确认的合同收入=建设方在工程结算单确认的累计工程量造价—以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的合同费用=合同预计总成本×完工进度—以前会计期间累计已确认的费用

当期确认的合同毛利=当期确认的合同收入—当期确认的合同费用

对于当期完成的建造合同，应当按照监理及业主累计已确认工程量造价扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计确认的合同费用扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

## b、建设方不确认完工产值

按照企业会计准则规定，公司对建造合同结果不能可靠估计的，如合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

### (3) BT业务

BT业务经营方式为“建设-移交 (Build-Transfer)”，即政府或代理公司与BT业务承接方签订市政工程项目BT投资建设回购协议，并授权BT业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。BT业务在建造期间，所提供的建造服务按《企业会计准则第15号-建造合同》确认相关的收入和成本。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、主要会计估计未变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发生前期会计差错更正。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、3%
营业税	按应税营业收入计征	5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

1、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款“农业生产者销售的自产农产品”免征增值税的规定，公司及全资子公司内蒙古蒙草草产业有限公司、宁夏蒙草植物研发有限公司；控股子公司内蒙古蒙草学缘种苗研发有限责任公司和内蒙古蒙草绿园种苗研发有限公司销售自产农产品免征增值税。

2、根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《企业所得税减免税管理办法（试行）》的相关规定，从事农业、林业项目的所得免征企业所得税，公司及全资子公司内蒙古蒙草草产业有限公司、宁夏蒙草植物研发有限公司；控股子公司内蒙古蒙草学缘种苗研发有限责任公司和内蒙古蒙草绿园种苗研发有限公司从事农业、林业项目的所得免征企业所得税。

3、根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《企业所得税减免税管理办法（试行）》的相关规定，从事花卉、茶以及其他饮料作物和香料作物的种植所得减半征收企业所得税。公司控股子公司内蒙古蒙草学缘种苗研发有限责任公司从事花卉、茶以及其他饮料作物和香料作物的种植所得减半征收企业所得税。

4、根据和地税（2012）1号文关于西部大开发税收优惠审核通知书，公司符合西部大开发鼓励类产业税收优惠政策，企业所得税减按15%税率征收。

根据和地税（2013）1号文关于西部大开发税收优惠备案登记书，收悉公司报送的享受西部大开发优惠政策备案资料。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的

													余额
内蒙古蒙草草产业有限公司	全资子公司	呼和浩特市盛乐经济园区盛乐五街南侧	农业种植	1,000.00	许可经营：造林苗、城镇绿化苗、经济林苗、花卉生产和销售。一般项目：节水抗旱植物的引进、研发、生产和销售。	1,000.00		100%	100%	是			
宁夏蒙草植物研发有限公司	全资子公司	吴忠市利通区金积工业园区	农业种植	1,500.00	城市园林绿化；造林苗、城市绿化草、经济林苗、花卉培育和銷售；节水抗旱植物、乡土植物的引进、研发培育和銷售。	1,500.00		100%	100%	是			
内蒙古蒙草（赤峰）农	全资子公司	赤峰市阿鲁科尔沁旗绍根镇	农业种植	800.00	农作物、经济作物种植与	800.00		100%	100%	是			



业发展 有限公司		博布勒 庙嘎查			销售； 农作物 与经济 作物种 植的研 发、抗 旱植物 的研 发；生 产及大 棚工程 建设、 工地管 理、植 物保护 研究； 饲草生 产、加 工、销 售；培 训服 务、推 广与咨 询技术 服务； 牧草种 植；农 产品研 发。								
-------------	--	------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股

													东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古蒙草学缘种苗研发有限责任公司	控股子公司	呼和浩特市盛乐经济园区盛乐五街南侧	农业种植	700.00	许可经营项目：造林苗、城镇绿化苗、经济林苗、花卉的生产经营。一般经营	357.00		51%	51%	是	208.75		

					项目： 抗旱植 物的研 发和销 售								
内蒙古 蒙草绿 园种苗 研发有 限公司	控股子 公司	呼和浩 特市盛 乐经济 园区盛 乐五街 南侧	农业种 植	300.00	许可经 营项 目：造 林苗、 城镇绿 化苗、 经济林 苗、花 卉的生 产经 营。一 般经营 项目： 抗旱植 物的研 发和销 售	153.00		51%	51%	是	93.34		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：2013 年 4 月，公司出资 800.00 万元设立全资子公司内蒙古蒙草（赤峰）农业发展有限公司。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
内蒙古蒙草（赤峰）农业发展有限公司	7,626,596.90	-373,403.10

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：2013 年 4 月，公司出资 800.00 万元设立全资子公司内蒙古

蒙草（赤峰）农业发展有限公司。

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用

**七、合并财务报表主要项目注释**

**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	178,590.86	--	--	67,413.36
人民币	--	--	178,590.86	--	--	67,413.36
银行存款：	--	--	256,038,621.89	--	--	374,150,663.78
人民币	--	--	256,038,621.89	--	--	374,150,663.78
其他货币资金：	--	--	2,242,944.43	--	--	10,185.27
人民币	--	--	2,242,944.43	--	--	10,185.27
合计	--	--	258,460,157.18	--	--	374,228,262.41

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 2、交易性金融资产

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,600,000.00	1,800,000.00
合计	1,600,000.00	1,800,000.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

## 4、应收股利

无

## 5、应收利息

无

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：组合 1								
组合 2	904,383,611.43	100%	73,302,404.29	8.11%	815,906,262.59	100%	61,638,492.44	7.55%
组合小计	904,383,611.43	100%	73,302,404.29	8.11%	815,906,262.59	100%	61,638,492.44	7.55%

合计	904,383,611.43	--	73,302,404.29	--	815,906,262.59	--	61,638,492.44	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	481,638,617.55	53.26%	24,081,930.88	498,872,763.09	61.14%	24,943,638.16
1 至 2 年	309,800,841.77	34.25%	30,980,084.18	246,956,274.05	30.27%	24,695,627.41
2 至 3 年	106,540,970.74	11.78%	15,981,145.61	62,404,334.85	7.65%	9,360,650.23
3 至 4 年	4,711,735.28	0.52%	1,413,520.58	5,989,343.31	0.73%	1,796,802.99
4 至 5 年	1,691,446.09	0.19%	845,723.04	1,683,547.29	0.21%	841,773.65
合计	904,383,611.43	--	73,302,404.29	815,906,262.59	--	61,638,492.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古集宁区林业局	非关联方	233,724,656.91	1 年以内	25.85%
		16,660,280.82	1-2 年	1.84%
呼和浩特市园林管理局	非关联方	2,051,566.62	1 年以内	0.23%
		54,344,832.91	1-2 年	6.01%
乌兰浩特市园林管理处	非关联方	19,892,249.25	1 年以内	2.2%
		33,480,305.00	1-2 年	3.7%
通辽市新城区建设指挥部办公室	非关联方	12,779,240.00	1 年以内	1.41%
		31,868,825.00	1-2 年	3.52%
海拉尔区园林管理处	非关联方	18,532,484.71	1 年以内	2.05%
		25,836,809.00	1-2 年	2.86%
合计	--	449,171,250.22	--	49.67%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：组合 1								
组合 2	14,994,896.9	100%	1,391,421.11	9.28%	8,972,904.63	100%	818,713.87	9.12%

	5							
组合小计	14,994,896.95	100%	1,391,421.11	9.28%	8,972,904.63	100%	818,713.87	9.12%
合计	14,994,896.95	--	1,391,421.11	--	8,972,904.63	--	818,713.87	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
1 年以内小计	9,055,295.85	60.39%	452,764.79	5,411,803.53	60.31%	270,590.18
1 至 2 年	4,283,888.00	28.57%	428,388.80	2,212,960.50	24.66%	221,296.05
2 至 3 年	813,336.10	5.42%	122,000.42	530,763.60	5.92%	79,614.54
3 至 4 年	189,607.00	1.26%	56,882.10	807,377.00	9%	242,213.10
4 至 5 年	642,770.00	4.29%	321,385.00	10,000.00	0.11%	5,000.00
5 年以上	10,000.00	0.07%	10,000.00			
合计	14,994,896.95	--	1,391,421.11	8,972,904.63	--	818,713.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无



(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
锡盟苏尼特右旗住房和城乡建设局	非关联方	3,000,000.00	1-2 年	20%
呼和浩特市园林管理局	非关联方	2,438,020.00	1 年以内	16.26%
凉城县林业局	非关联方	2,210,000.00	1 年以内	14.74%
呼和浩特市公共资源交易中心	非关联方	1,210,000.00	1 年以内	8.07%
赤峰市红山城市基础设施建设投资有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	6.67%
合计	--	9,858,020.00	--	65.74%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,219,962.32	85.95%	3,994,054.04	86.49%

1 至 2 年	2,300,850.10	13.9%	620,687.20	13.44%
2 至 3 年	21,250.00	0.13%	3,040.00	0.07%
3 年以上	3,040.00	0.02%		
合计	16,545,102.42	--	4,617,781.24	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
托克托县古城镇乔富营村委会	非关联方	6,447,610.00	1 年以内	预付土地款
和林格尔县土地收储拍卖中心	非关联方	1,109,400.00	1 年以内	预付土地出让保证金款
和林格尔县土地收储拍卖中心	非关联方	2,218,800.00	1-2 年	预付土地款
内蒙古华菱丰汽车贸易有限公司	非关联方	670,000.00	1 年以内	预付购车款
武川县信农商贸有限责任公司	非关联方	510,000.00	1 年以内	预付化肥款
阿鲁科尔沁旗电力多种经营总公司	非关联方	480,375.00	1 年以内	预付电力工程材料款
合计	--	11,436,185.00	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	4,694,714.23		4,694,714.23	2,191,082.42		2,191,082.42
周转材料	224,996.50		224,996.50	1,079,647.22		1,079,647.22

消耗性生物资产	44,432,041.00	1,013,433.69	43,418,607.31	25,646,925.04	362,931.20	25,283,993.84
农产品	319,559.76		319,559.76	378,421.11		378,421.11
农业生产成本	2,763,629.66		2,763,629.66	832,614.96		832,614.96
工程施工	171,756,873.32		171,756,873.32	41,364,129.06		41,364,129.06
合计	224,191,814.47	1,013,433.69	223,178,380.78	71,492,819.81	362,931.20	71,129,888.61

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
消耗性生物资产	362,931.20	825,242.73		174,740.24	1,013,433.69
合计	362,931.20	825,242.73		174,740.24	1,013,433.69

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
消耗性生物资产	部分消耗性生物资产期末可变现净值低于账面成本。		

存货的说明

**10、其他流动资产**

无

**11、可供出售金融资产**

无

**12、持有至到期投资**

无

**13、长期应收款**

无

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

无

**15、长期股权投资**

无

**16、投资性房地产**

无

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	56,077,653.82	10,292,828.45		134,760.00	66,235,722.27
其中：房屋及建筑物	13,852,604.30	5,457,051.00			19,309,655.30
机器设备	3,747,301.17	750,462.00		61,250.00	4,436,513.17
运输工具	7,031,885.90	82,406.57			7,114,292.47
构筑物	28,279,387.84	3,465,385.82		37,920.00	31,706,853.66
办公设备	3,166,474.61	537,523.06		35,590.00	3,668,407.67
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	8,697,113.91		3,119,640.10	36,903.12	11,779,850.89
其中：房屋及建筑物	1,097,102.05		332,462.52		1,429,564.57
机器设备	1,327,434.52		370,388.83	5,653.80	1,692,169.55
运输工具	3,088,329.72		682,905.53		3,771,235.25
构筑物	1,765,616.28		1,438,997.41	10,151.50	3,194,462.19
办公设备	1,418,631.34		294,885.81	21,097.82	1,692,419.33
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	47,380,539.91	--			54,455,871.38
其中：房屋及建筑物	12,755,502.25	--			17,880,090.73
机器设备	2,419,866.65	--			2,744,343.62
运输工具	3,943,556.18	--			3,343,057.22
构筑物	26,513,771.56	--			28,512,391.47
办公设备	1,747,843.27	--			1,975,988.34
构筑物		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	47,380,539.91	--			54,455,871.38

其中：房屋及建筑物	12,755,502.25	--	17,880,090.73
机器设备	2,419,866.65	--	2,744,343.62
运输工具	3,943,556.18	--	3,343,057.22
构筑物	26,513,771.56	--	28,512,391.47
办公设备	1,747,843.27	--	1,975,988.34

本期折旧额 3,119,640.10 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,154,010.82 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	12,423,039.73

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宇泰大厦 A 座 7 层(内蒙古呼和浩特市)	正在办理产权证书	2013 年 12 月

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
日光连栋温室	24,013,450.48		24,013,450.48	20,358,188.26		20,358,188.26
温室大棚	1,681,310.50		1,681,310.50	777,623.00		777,623.00

办公楼	2,629,540.00		2,629,540.00	1,307,465.00		1,307,465.00
水井	244,730.00		244,730.00	635,800.00		635,800.00
道路	1,790,912.50		1,790,912.50	1,418,800.30		1,418,800.30
管道沟槽	915,998.47		915,998.47	838,361.73		838,361.73
供电设备	114,221.00		114,221.00	308,800.00		308,800.00
其他	682,621.54		682,621.54	377,456.94		377,456.94
合计	32,072,784.49		32,072,784.49	26,022,495.23		26,022,495.23

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
日光连栋温室	28,433,497.00	20,358,188.26	3,655,262.22			84.45%	85.00				自有	24,013,450.48
办公楼	2,556,347.00	1,307,465.00	1,322,075.00			102.86%	99.00				自有	2,629,540.00
道路	8,629,668.68	1,418,800.30	1,250,328.20	878,216.00		30.93%	30.00				自有	1,790,912.50
合计	39,619,512.68	23,084,453.56	6,227,665.42	878,216.00		--	--			--	--	28,433,902.98

在建工程项目变动情况的说明

**(3) 在建工程减值准备**

无

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
日光连栋温室	85.00%	
办公楼	99.00%	
道路	30.00%	

(5) 在建工程的说明：无

## 19、工程物资

无

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
消化炉			报废
配电柜			报废
监控设备			报废
水井			报废
大门			报废
门房			报废
水泵			报废

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
苜蓿种植		1,353,180.00		1,353,180.00
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计		1,353,180.00		1,353,180.00

### (2) 以公允价值计量

生产性生物资产的说明：生产性生物资产系本期新增苜蓿种植业务。

## 22、油气资产

无

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	22,589,141.80	164,109.00		22,753,250.80
(1) 土地使用权	5,153,684.00	2,709.00		5,156,393.00
(2) 软件	646,390.00	161,400.00		807,790.00
(3) 土地承包经营权	16,789,067.80			16,789,067.80
二、累计摊销合计	827,775.16	290,951.01		1,118,726.17
(1) 土地使用权	27,083.36	51,691.36		78,774.72
(2) 软件	350,223.92	69,705.89		419,929.81
(3) 土地承包经营权	450,467.88	169,553.76		620,021.64
三、无形资产账面净值合计	21,761,366.64	-126,842.01		21,634,524.63
(1) 土地使用权	5,126,600.64	-48,982.36		5,077,618.28
(2) 软件	296,166.08	91,694.11		387,860.19
(3) 土地承包经营权	16,338,599.92	-169,553.76		16,169,046.16
(1) 土地使用权				
(2) 软件				
(3) 土地承包经营权				
无形资产账面价值合计	21,761,366.64	-126,842.01		21,634,524.63
(1) 土地使用权	5,126,600.64	-48,982.36		5,077,618.28
(2) 软件	296,166.08	91,694.11		387,860.19
(3) 土地承包经营权	16,338,599.92	-169,553.76		16,169,046.16

本期摊销额 290,951.01 元。

### (2) 公司开发项目支出

无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
内蒙古蒙草绿园种苗研发有限公司	6,406.27			6,406.27	
内蒙古蒙草学缘种苗研发有限	7,288.19			7,288.19	



责任公司					
合计	13,694.46			13,694.46	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
基地前期土地平整等费用	2,244,281.38	856,693.75	221,640.75		2,879,334.38	
土地租赁费	9,900.00	16,173,110.00	266,929.70		15,916,080.30	
活动临时设施	335,487.31		45,672.48		289,814.83	
装修费	641,769.06		91,681.32		550,087.74	
合计	3,231,437.75	17,029,803.75	625,924.25		19,635,317.25	--

长期待摊费用的说明

本期新增长期待本期新增长期待摊费用-土地租赁费主要系全资子公司内蒙古蒙草（赤峰）农业发展有限公司支付的土地租赁费，该项长期待摊费用在合同约定的租赁期内平均分摊。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	11,194,209.47	9,363,595.58
折旧年限差异	242,101.01	242,101.01
无形资产摊销年限差异	21,748.65	21,748.65
小计	11,458,059.13	9,627,445.24
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

资产减值准备	75,398,658.43	62,426,494.84
折旧年限差异	1,280,299.69	1,280,299.69
无形资产摊销年限差异	107,267.22	107,267.22
小计	76,786,225.34	63,814,061.75

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	62,457,206.31	12,236,619.10			74,693,825.41
二、存货跌价准备	362,931.20	825,242.73		174,740.24	1,013,433.69
合计	62,820,137.51	13,061,861.83		174,740.24	75,707,259.10

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	13,000,000.00	33,000,000.00
信用借款	180,000,000.00	110,000,000.00
合计	193,000,000.00	143,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

### 30、交易性金融负债

无

### 31、应付票据

无

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	272,022,455.16	229,334,327.07
1 年以上	90,774,398.07	97,469,633.01
合计	362,796,853.23	326,803,960.08

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
和林格尔县盛乐园区村级财务管理部	8,124,000.00	募投项目变更

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,157,702.00	1,169,242.80
1 年以上	200,000.00	
合计	15,357,702.00	1,169,242.80

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,635,217.30	15,268,915.71	14,788,209.15	3,115,923.86
三、社会保险费	63,442.56	1,186,411.92	1,158,299.96	91,554.52
其中：医疗保险费	42,095.04	288,382.80	284,120.22	46,357.62
基本养老保险费	16,837.64	736,343.97	715,621.77	37,559.84
大额医疗保险	300.00	18,720.60	19,034.00	-13.40
失业保险费	4,209.88	75,677.30	72,236.72	7,650.46
工伤保险费		41,474.77	41,474.77	
生育保险费		25,812.48	25,812.48	
四、住房公积金		159,611.54	117,479.00	42,132.54
六、其他	33,136.60	290,108.46	274,766.73	48,478.33
其中：工会经费和职工教育经费	33,136.60	290,108.46	274,766.73	48,478.33
合计	2,731,796.46	16,905,047.63	16,338,754.84	3,298,089.25

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,906.71	
营业税	33,400,078.44	27,892,050.05
企业所得税	1,896,835.72	-10,583,531.29
个人所得税	1,761,106.61	87,103.73
城市维护建设税	2,553,060.58	2,133,543.95
教育费附加	1,581,708.50	1,306,211.76
印花税	121.10	174.70
水利基金	1,907.42	-3,503.70
城镇土地使用税	-1,590.00	
合计	41,195,135.08	20,832,049.20

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 36、应付利息

无

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	469,842.62	506,767.02
1 年以上	386,130.00	347,125.71
合计	855,972.62	853,892.73

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明：无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容：无

### 39、预计负债

无

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	3,000,000.00	2,000,000.00
合计	3,000,000.00	2,000,000.00

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	3,000,000.00	2,000,000.00

合计	3,000,000.00	2,000,000.00
----	--------------	--------------

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
土默特左旗 财政局	2012 年 08 月 24 日	2014 年 02 月 24 日	人民币元	8%		2,000,000.00		2,000,000.00
土默特左旗 财政局	2013 年 01 月 04 日	2014 年 02 月 24 日	人民币元	8%		1,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	3,000,000.00	--	2,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

一年内到期的长期借款说明

无

### (3) 一年内到期的应付债券

无

### (4) 一年内到期的长期应付款

无

## 41、其他流动负债

无

## 42、长期借款

无

## 43、应付债券

无

## 44、长期应付款

无

#### 45、专项应付款

无

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
成果转化平台、基地建设	91,666.71	141,666.69
优良牧草新品系选育	35,000.04	40,000.02
呼和浩特蒙古高原土著植物资源利用工程技术研究中心	24,999.97	49,999.99
节约型生态环境建设植物引种培育关键技术研究 与示范应用	24,999.97	49,999.99
内蒙古自治区蒙古高原土著植物资源利用工程 技术研究中心	99,999.98	200,000.00
抗逆生态树种臭柏、白刺新品种选育	705,841.51	426,891.20
草业公司基地建设	3,800,000.02	4,000,000.00
设施农业建设补贴款	1,192,871.82	200,000.00
合计	5,975,380.02	5,108,557.89

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

1、2012年依据内蒙古自治区财政厅内财教[2012]236号《内蒙古自治区财政厅关于下达2012年第一批自治区应用技术与开发资金预算的通知》公司取得“成果转化平台、基地建设”项目资助资金200,000.00元，截止2013年6月30日已分摊转入营业外收入108,333.29元，尚未分摊余额91,666.71元。

2、2012年依据公司与中国农业科学院草原研究所签订的《“十二五”农村领域国家科技计划课题研究任务合同》，公司取得“优良牧草新品系选育”项目资助资金50,000.00元，截止2013年6月30日已分摊转入营业外收入14,999.96元，尚未分摊余额35,000.04元。

3、2012年依据公司与呼和浩特市科学技术局签订的《科技计划项目合同书》，公司取得“呼和浩特蒙古高原土著植物资源利用工程技术研究中心”项目资助资金100,000.00元，截止2013年6月30日已分摊转入营业外收入75,000.03元，尚未分摊余额24,999.97元。

4、2012年依据公司与呼和浩特市科学技术局签订的《科技计划项目合同书》，公司取得“节约型生态环境建设植物引种培育关键技术研究  
与示范应用”项目资助资金100,000.00元，截止2013年6月30日已分摊转入营业外收入75,000.03元，尚未分摊余额24,999.97元。

5、2012年依据公司与呼和浩特市科学技术局签订的《科技计划项目合同书》，公司取得“内蒙古自治区蒙古高原土著植物资源利用工程技术研究中心”项目资助资金400,000.00元，截止2013年6月30日已分摊转入营业外收入300,000.02元，尚未分摊余额99,999.98元。

6、2012年依据公司与河南省林业科学研究院签订的《“十二五”农村领域国家科技计划课题研究任务合同》，公司取得“抗逆生态树种新品种选育技术研究”项目资助资金560,000.00元；2013年5月13日，公司取得河南省林业科学研究院拨付的“抗逆生态树种新品种选育技术研究”项目资助资金290,000.00元；截止2013年6月30日已分摊转入营业外收入571,049.69元，尚未分摊余额为705,841.51元。

7、2012年依据和林格尔县农牧局和农牧发[2012]50号《和林县农牧局关于拨付设施农业补贴资金的通知》，子公司内蒙古蒙

草草产业有限公司取得“200亩现代温室设施农业区建设”补贴资金4,000,000.00元，截止2013年6月30日已分摊转入营业外收入199,999.98元，尚未分摊余额3,800,000.02元。

8、2012年依据土默特左旗农业局土左农发[2012]第15号《关于内蒙古蒙草草产业有限公司设施农业建设补贴款申请的批复》，子公司内蒙古蒙草草产业有限公司土默特左旗分公司取得补贴资金200,000.00元；2013年4月12日，子公司内蒙古蒙草草产业有限公司土默特左旗分公司取得补贴资金1,000,000.00元。截止2013年6月30日已分摊转入营业外收入7,128.18元，尚未分摊余额1,192,871.82元。

以上取得8项政府补助均计入递延收益，截止2013年6月30日余额为5,975,380.02元。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	136,977,000.00			68,488,500.00		68,488,500.00	205,465,500.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况  
**报告期内,公司股本变动业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所出具信会师厦报字[2013]第000059号报告验证。**

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	419,792,276.54		68,488,500.00	351,303,776.54
合计	419,792,276.54		68,488,500.00	351,303,776.54

资本公积说明

根据公司2013年5月8日召开的2012年年度股东大会决议，公司按2012年12月31日总股本136,977,000.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所出具信会师厦报字[2013]第000059号报告验证。



## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,135,688.31			26,135,688.31
任意盈余公积	26,135,688.31			26,135,688.31
合计	52,271,376.62			52,271,376.62

盈余公积说明

## 52、一般风险准备

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	206,792,420.63	--
调整后年初未分配利润	206,792,420.63	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,305,150.01	--
应付普通股股利	20,546,549.98	
期末未分配利润	247,551,020.66	--

未分配利润说明：2011 年 2 月 22 日公司召开 2011 年度股东大会，审议通过了《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》，同意公司在本次发行前滚存未分配利润由发行后的新老股东共享。

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	347,774,027.92	311,184,366.38
其他业务收入	292,667.76	290,452.00
营业成本	222,467,216.16	214,361,705.13

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生态环境建设	347,774,027.92	222,134,753.64	311,184,366.38	214,029,242.61
合计	347,774,027.92	222,134,753.64	311,184,366.38	214,029,242.61

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工	339,302,775.82	217,201,911.79	304,478,459.80	209,421,921.15
苗木销售	2,443,252.10	2,300,279.33	2,749,706.58	2,011,445.23
设计	6,028,000.00	2,632,562.52	3,956,200.00	2,595,876.23
合计	347,774,027.92	222,134,753.64	311,184,366.38	214,029,242.61

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内蒙古自治区区内	315,274,461.24	196,923,106.69	309,723,496.02	213,183,970.43
内蒙古自治区区外	32,499,566.68	25,211,646.95	1,460,870.36	845,272.18
合计	347,774,027.92	222,134,753.64	311,184,366.38	214,029,242.61

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
内蒙古新拓生态投资发展有限公司	71,851,578.14	20.66%
内蒙古集宁区林业局	53,017,240.24	15.24%
东营市城市管理局	31,673,871.84	9.11%
海拉尔区园林管理处	20,821,829.77	5.99%
呼和浩特市大青山南坡生态保护综合治理绿化工程指挥部办公室	19,339,907.83	5.56%
合计	196,704,427.82	56.56%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

无

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	10,503,305.67	9,592,032.51	3%、5%
城市维护建设税	728,759.30	662,311.15	7%、5%
教育费附加	525,165.29	479,601.61	4%、5%
合计	11,757,230.26	10,733,945.27	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	1,254,677.94	189,075.00
职工薪酬	1,081,140.82	388,839.06
招标代理费	619,948.90	417,320.00
差旅费	130,750.50	176,110.03
其他	564,494.76	355,180.35
合计	3,651,012.92	1,526,524.44

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,153,555.10	6,107,155.85
研发费用	6,186,377.54	2,502,633.12
养管费用	1,433,157.07	1,187,438.42
折旧费用	776,282.65	512,373.39
中介费	753,008.28	788,142.10
租赁费	625,897.14	354,026.12
差旅费	632,582.64	673,115.66
交通费	566,581.98	468,171.04
各种税费	373,162.31	376,425.34
业务招待费	300,326.89	145,635.93
低值易耗品摊销	289,161.00	73,108.50
通讯费	237,354.67	150,814.11
培训费	207,205.00	48,908.00
长期待摊费用摊销	195,656.53	55,840.66

维修费	137,942.00	33,209.00
办公费	125,842.64	208,937.32
水电费	122,956.30	63,701.44
其他	702,657.68	260,375.45
合计	22,819,707.42	14,010,011.45

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,933,984.24	4,964,326.81
减：利息收入	-3,632,374.76	-212,504.46
其他	115,414.15	25,496.86
合计	2,417,023.63	4,777,319.21

## 60、公允价值变动收益

无

## 61、投资收益

无

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,236,619.10	11,460,028.75
二、存货跌价损失	825,242.73	
合计	13,061,861.83	11,460,028.75

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

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
非流动资产处置利得合计		3,588,572.17	
无形资产处置利得		3,588,572.17	
政府补助	423,177.87	11,213,346.64	423,177.87
其他	346,911.54	58,020.00	346,911.54
合计	770,089.41	14,859,938.81	770,089.41

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收到的与收益相关的政府补助	216,049.71	11,213,346.64	
收到的与资产相关的政府补助	207,128.16		
合计	423,177.87	11,213,346.64	--

## 营业外收入说明

内容	2013年1-6月	发生额说明	
	发生额	批准文件	批准机关
成果转化平台、基地建设	49,999.98	内蒙古自治区财政厅内财教[2012]236号《内蒙古自治区财政厅关于下达2012年第一批自治区应用技术与开发资金预算的通知》	内蒙古自治区财政厅
优良牧草新品系选育	4,999.98	“十二五”农村领域国家科技计划课题研究任务合同”	科技部
呼和浩特蒙古高原土著植物资源利用工程技术研究中心	25,000.02	科技计划项目合同书	呼和浩特市科技局
节约型生态环境建设植物引种培育关键技术研究示范应用	25,000.02	科技计划项目合同书	呼和浩特市科技局
内蒙古自治区蒙古高原土著植物资源利用工程技术研究中心	100,000.02	科技计划项目合同书	呼和浩特市科技局
抗逆生态树种臭柏、白刺新品种选育	11,049.69	“十二五”农村领域国家科技计划课题研究任务合同	河南省林业科学研究院
200亩现代温室设施农业区建设补贴	199,999.98	和林县农牧局关于拨付设施农业补贴资金的通知	和林县农牧局
设施农业建设补贴款	7,128.18	关于内蒙古蒙草草产业有限公司设施农业建设补贴款申请的批复	土默特左旗农业局
合计	423,177.87		

## 64、营业外支出

单位：元

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
非流动资产处置损失合计	43,635.88		43,635.88
其中：固定资产处置损失	43,635.88		43,635.88
对外捐赠	1,149,155.00	47,000.00	1,149,155.00
其他	18.70	100.00	18.70
合计	1,192,809.58	47,100.00	1,192,809.58

营业外支出说明

**65、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,876,737.94	12,221,591.48
递延所得税调整	-1,830,613.89	-1,704,694.66
合计	11,046,124.05	10,516,896.82

**66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

基本每股收益的计算公式如下：

基本每股收益=P ÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益的计算公式如下：

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1—所得税率)]/(S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

计算过程：

**(1) 基本每股收益**

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	61,305,150.01	58,867,448.37
本公司发行在外普通股的加权平均数	205,465,500.00	153,925,500.00
基本每股收益（元/股）	0.30	0.38

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	136,977,000.00	102,617,000.00
加：本期发行的普通股加权数	68,488,500.00	51,308,500.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	205,465,500.00	153,925,500.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	61,305,150.01	58,867,448.37
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	205,465,500.00	153,925,500.00
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.38

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	205,465,500.00	153,925,500.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	205,465,500.00	153,925,500.00

67、其他综合收益

无

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
利息收入	3,632,374.76
政府补助款	1,290,000.00
往来款	760,120.32
合计	5,682,495.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
支付的各项费用	9,093,463.90
投标保证金和履约保证金净支出	4,525,811.00
捐赠支出	1,149,155.00
财务费用手续费支出	115,414.15
营业外支出-其他	18.70
合计	14,883,862.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
还非金融机构借款	160,500.00
合计	160,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	60,423,799.24	58,901,226.12
加：资产减值准备	13,061,789.83	11,460,028.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,268,298.10	1,851,575.78
无形资产摊销	290,951.01	174,340.80
长期待摊费用摊销	625,924.25	1,478,356.90
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）	43,635.88	-3,588,572.17
财务费用（收益以“-”号填列）	5,814,651.10	4,964,326.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,830,613.89	-1,704,694.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-152,885,382.54	-76,622,161.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,405,008.49	-139,871,543.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	75,463,417.07	58,819,391.84
经营活动产生的现金流量净额	-106,128,538.43	-84,137,724.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	258,460,157.18	35,358,531.87
减：现金的期初余额	374,228,262.41	129,580,626.85
现金及现金等价物净增加额	-115,768,105.23	-94,222,094.98



## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	258,460,157.18	374,228,262.41
其中：库存现金	178,590.86	67,413.36
可随时用于支付的银行存款	256,038,621.89	374,150,663.78
可随时用于支付的其他货币资金	2,242,944.43	10,185.27
三、期末现金及现金等价物余额	258,460,157.18	374,228,262.41

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

## 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

## 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

## 九、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

无

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
内蒙古蒙草	控股子公司	有限公司	呼和浩特	王召明	农业种植	1,000.00	100%	100%	55280074-3

草产业有限公司									
宁夏蒙草植物研发有限公司	控股子公司	有限公司	宁夏吴忠	李银涛	农业种植	1,500.00	100%	100%	58538168-8
内蒙古蒙草(赤峰)农业发展有限公司	控股子公司	有限公司	赤峰阿鲁科尔沁旗	王忠源	农业种植	800.00	100%	100%	6504664-0
内蒙古蒙草学缘种苗研发有限责任公司	控股子公司	有限公司	呼和浩特	苗磊	农业种植	700.00	51%	51%	69009607-X
内蒙古蒙草绿园种苗研发有限公司	控股子公司	有限公司	呼和浩特	乔风宇	农业种植	300.00	51%	51%	69008978-5

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
孙先红	持股 5% 以上的公司股东及董事	
徐永丽	公司董事	
赵燕	公司董事	
呼和浩特市仁和房地产开发有限公司	监事会主席郝艳涛担任执行董事	60321380-6
内蒙古仁和物业服务有限责任公司	监事会主席郝艳涛担任执行董事	70149050-8
内蒙古大唐药业有限公司	监事会主席郝艳涛担任董事长	70120851-7
内蒙古先行品牌策略有限责任公司	董事孙先红担任董事	60320278-7

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	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	金额	占同类交

				易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)
--	--	--	--	----------------	--	----------------

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	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 (%)
呼和浩特市仁和房 地产开发有限公司	产品销售	市场定价	67,144.00	2.75%		

### (2) 关联托管/承包情况

无

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依 据	本报告期确认的 租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的 租赁费
孙先红	本公司	大学西街 71 号银 都大厦 B 座 3 层 共 1000 平方米	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	租赁合同	0.00

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
王召明、刘颖、徐永 丽、海力夫、赵燕、 刘宇明、孙先红	本公司	10,000,000.00	2012 年 07 月 19 日	2013 年 07 月 18 日	否
苗磊、裴莉、内蒙古 和信园蒙草抗旱绿	内蒙古蒙草学缘种 苗研发有限责任公	3,000,000.00	2012 年 09 月 17 日	2013 年 09 月 17 日	否

化股份有限公司	司				
王召明、徐永丽、赵燕	本公司	15,000,000.00	2013 年 05 月 31 日	2014 年 05 月 30 日	否
王召明、徐永丽、赵燕	本公司	5,000,000.00	2013 年 06 月 08 日	2014 年 06 月 07 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	呼和浩特市仁和房地产开发有限公司	24,894.00	1,244.70	6,330.00	3,165.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款（应付多扣个人股东个税）	王召明	60,000.00	0.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

无

### 4、以股份支付服务情况

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
内蒙古蒙草学缘种苗研发有限责任公司	3,000,000.00	2013.9.17	无重大影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

- 1、截止期末公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- 2、截止期末公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- 3、截止期末公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。
- 4、截止期末公司无已签订的正在或准备履行的并购协议
- 5、截止期末公司无已签订的正在或准备履行的重组计划
- 6、其他重大财务承诺事项

(1) 公司于2012年8月与招商银行股份有限公司呼和浩特大学东街支行签订合同编号为2012年呼大字第008-1号借款合同，贷款金额30,000,000.00元，贷款期限为2012年8月28日起至2013年8月27日止。

(2) 公司于2012年4月与内蒙古银行股份有限公司营业部签订合同编号为内营（流）字[2012]第008号借款合同，贷款金额10,000,000.00元，贷款期限为2012年7月19日起至2013年7月18日止。

(3) 公司于2013年5月与招商银行股份有限公司呼和浩特大学东街支行签订合同编号为2013年呼大字第009号借款合同，贷款金额20,000,000.00元，贷款期限为2013年4月10日起至2014年2月9日止。

(4) 公司于2013年6月通过中国民生银行股份有限公司呼和浩特分行营业部授信，与云南国际信托有限公司签订合同编号为云信信2013-409-dk号云信智云578号单-资金信托贷款合同，贷款金额60,000,000.00元，贷款期限为2013年6月21日至2014年6月20日止。

(5) 公司于2013年4月与中国光大银行股份有限公司呼和浩特分行签订合同编号为HHHT(2013)LDZJ字0069号借款合同，贷款金额50,000,000.00元，贷款期限为2013年4月27日起至2014年4月26日止。

(6) 公司于2013年5月与内蒙古银行股份有限公司呼和浩特盛乐园支行签订合同编号为内呼盛（流）字[2013]第021号借款合同，贷款金额50,000,000.00元，贷款期限为一年，分别于2013年5月31日和2013年6月8日发放金额为15,000,000.00元和5,000,000.00元的贷款。

## 2、前期承诺履行情况

截止本期末，公司无需要披露的前期承诺履行情况。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2.衍生金融资产					

3.可供出售金融资产					
金融资产小计					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2.衍生金融资产					
3.贷款和应收款					
4.可供出售金融资产					
5.持有至到期投资					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	403,436.96	0.04%		0%	117,007.70	0.01%		
组合 2	903,157,836.33	99.96%	73,229,308.44	8.11%	815,106,974.09	99.99%	61,592,635.51	7.56%
组合小计	903,561,273.29	100%	73,229,308.44	8.1%	815,223,981.79	100%	61,592,635.51	7.56%
合计	903,561,273.29	--	73,229,308.44	--	815,223,981.79	--	61,592,635.51	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	480,648,984.45	53.22%	24,032,449.22	498,191,324.59	61.13%	24,909,566.23
1 年以内小计	480,648,984.45	53.22%	24,032,449.22	498,191,324.59	61.13%	24,909,566.23
1 至 2 年	309,564,699.77	34.28%	30,956,469.98	246,838,424.05	30.28%	24,683,842.41
2 至 3 年	106,540,970.74	11.8%	15,981,145.61	62,404,334.85	7.65%	9,360,650.23
3 至 4 年	4,711,735.28	0.52%	1,413,520.58	5,989,343.31	0.73%	1,796,802.99
4 至 5 年	1,691,446.09	0.19%	845,723.05	1,683,547.29	0.21%	841,773.65
合计	903,157,836.33	--	73,229,308.44	815,106,974.09	--	61,592,635.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用



(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古集宁区林业局	非关联方	233,724,656.91	1 年以内	25.87%
内蒙古集宁区林业局	非关联方	16,660,280.82	1-2 年	1.84%
呼和浩特市园林管理局	非关联方	2,051,566.62	1 年以内	0.23%
呼和浩特市园林管理局	非关联方	54,344,832.91	1-2 年	6.01%
乌兰浩特市园林管理处	非关联方	19,892,249.25	1 年以内	2.2%
乌兰浩特市园林管理处	非关联方	33,480,305.00	1-2 年	3.71%
通辽市新城区建设指挥部办公室	非关联方	12,779,240.00	1 年以内	1.41%
通辽市新城区建设指挥部办公室	非关联方	31,868,825.00	1-2 年	3.53%
海拉尔区园林管理处	非关联方	18,532,484.71	1 年以内	2.05%
海拉尔区园林管理处	非关联方	25,836,809.00	1-2 年	2.86%
合计	--	449,171,250.22	--	49.71%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古蒙草草产业有限公司	全资子公司	178,805.60	0.02%
内蒙古蒙草草产业有限公司 土默特左旗分公司	全资子公司之分公司	67,580.96	0.01%

内蒙古蒙草（赤峰）农业发展有限公司	全资子公司	60,000.00	0.01%
内蒙古蒙草草产业有限公司五原分公司	全资子公司之分公司	50,696.80	0.01%
宁夏蒙草植物研发有限公司	全资子公司	46,353.60	0.01%
合计	--	403,436.96	0.06%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	53,190,308.39	78.13 %			16,362,015.42	64.58 %		
组合 2	14,889,144.85	21.87 %	1,386,133.50	9.31%	8,972,904.63	35.42 %	818,713.87	9.12%
组合小计	68,079,453.24	100%	1,386,133.50	2.04%	25,334,920.05	100%	818,713.87	3.23%
合计	68,079,453.24	--	1,386,133.50	--	25,334,920.05	--	818,713.87	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	8,949,543.75	60.11%	447,477.19	5,411,803.53	60.31%	270,590.18
1 年以内小计	8,949,543.75	60.11%	447,477.19	5,411,803.53	60.31%	270,590.18
1 至 2 年	4,283,888.00	28.77%	428,388.80	2,212,960.50	24.66%	221,296.05
2 至 3 年	813,336.10	5.46%	122,000.42	530,763.60	5.92%	79,614.54
3 至 4 年	189,607.00	1.27%	56,882.10	807,377.00	9%	242,213.10
4 至 5 年	642,770.00	4.32%	321,385.00	10,000.00	0.11%	5,000.00
5 年以上	10,000.00	0.07%	10,000.00			
合计	14,889,144.85	--	1,386,133.50	8,972,904.63	--	818,713.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

无

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

无。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
内蒙古蒙草草产业有限	关联方	38,810,000.00	1 年以内	57%

公司				
内蒙古蒙草草产业有限公司	关联方	1,800,000.00	1-2 年	2.64%
内蒙古蒙草(赤峰)农业发展有限公司	关联方	7,120,124.35	1 年以内	10.46%
内蒙古蒙草学缘种苗研发有限责任公司	关联方	450,000.00	1 年以内	0.66%
内蒙古蒙草学缘种苗研发有限责任公司	关联方	3,000,000.00	2-3 年	4.41%
锡盟苏尼特右旗住房和城乡建设局	非关联方	3,000,000.00	1-2 年	4.41%
呼和浩特市园林管理局	非关联方	2,438,020.00	1 年以内	3.58%
合计	--	56,618,144.35	--	83.16%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
内蒙古蒙草草产业有限公司	全资子公司	40,610,000.00	59.65%
内蒙古蒙草(赤峰)农业发展有限公司	全资子公司	7,120,124.35	10.46%
内蒙古蒙草学缘种苗研发有限责任公司	控股子公司	3,450,000.00	5.07%
宁夏蒙草植物研发有限公司	全资子公司	2,010,184.04	2.95%
合计	--	53,190,308.39	78.13%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
内蒙古蒙草学缘种苗研发有	成本法	3,570,000.00	3,453,388.92		3,453,388.92	51%	51%				

限责任公司											
内蒙古蒙草绿园种苗研发有限公司	成本法	1,530,000.00	1,427,499.52		1,427,499.52	51%	51%				
内蒙古蒙草草产业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
宁夏蒙草植物研发有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%				
内蒙古蒙草(赤峰)农业发展有限公司	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00	100%	100%				
合计	--	38,100,000.00	29,880,888.44	8,000,000.00	37,880,888.44	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	345,648,595.08	308,577,123.50
其他业务收入	444,391.76	324,456.00
合计	346,092,986.84	308,901,579.50
营业成本	223,471,283.71	212,980,630.95

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生态环境建设	345,648,595.08	223,138,821.19	308,577,123.50	212,648,168.43
合计	345,648,595.08	223,138,821.19	308,577,123.50	212,648,168.43

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工	339,302,775.82	220,389,354.48	304,478,459.80	209,985,352.10
苗木销售	317,819.26	116,904.19	142,463.70	66,940.10
设计	6,028,000.00	2,632,562.52	3,956,200.00	2,595,876.23
合计	345,648,595.08	223,138,821.19	308,577,123.50	212,648,168.43

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内蒙古自治区区内	313,928,637.90	198,673,597.23	308,028,679.14	212,418,814.31
内蒙古自治区区外	31,719,957.18	24,465,223.96	548,444.36	229,354.12
合计	345,648,595.08	223,138,821.19	308,577,123.50	212,648,168.43

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
内蒙古新拓生态投资发展有限公司	71,851,578.14	20.79%
内蒙古集宁区林业局	53,017,240.24	15.34%
东营市城市管理局	31,673,871.84	9.16%
海拉尔区园林管理处	20,821,829.77	6.02%
呼和浩特市大青山南坡生态保护综合治理绿化工程指挥部办公室	19,339,907.83	5.6%
合计	196,704,427.82	56.91%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

无

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	62,594,703.02	59,478,947.55
加：资产减值准备	12,204,092.56	11,354,998.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,860,341.98	1,380,292.94
无形资产摊销	175,616.81	143,722.80
长期待摊费用摊销	271,330.92	1,391,223.28
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）	70.20	-3,588,572.17
财务费用（收益以“-”号填列）	5,696,351.10	4,964,326.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,830,613.89	-2,838,749.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-130,771,486.14	-73,802,478.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-129,390,881.88	-140,928,687.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,774,093.80	67,591,014.05
经营活动产生的现金流量净额	-121,416,381.52	-81,851,485.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	256,547,775.40	34,585,381.54
减：现金的期初余额	373,141,047.90	127,976,316.84
现金及现金等价物净增加额	-116,593,272.50	-93,390,935.30

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况：无

反向购买形成长期股权投资的情况：无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-43,635.88	
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）	423,177.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-802,262.16	
减：所得税影响额	-105,842.37	
合计	-316,877.80	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.33%	0.3	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.37%	0.3	0.3

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- （1）货币资金期末余额为25,846.02万元，较上期末下降30.94%，主要是随着公司业务的不断发展，资金投入增加所致；
- （2）预付款项期末余额为1,654.51万元，较上期末增长258.29%，主要是预付土地租赁费增加所致；
- （3）其他应收款期末余额为1,360.35万元，较上期末增长66.83%，主要是投标保证金及履约保证金增多所致；
- （4）存货期末余额为22,317.84万元，较上期末增长213.76%，主要是工程施工项目增加和工程施工业务规模扩大导致工程施工余额相应增加以及公司各种种植基地消耗性生物资产增加所致；
- （5）生产性生物资产期末余额为135.32万元，主要是本期新增苜蓿种植业务所致；
- （6）长期待摊费用期末余额为1,963.53万元，较上期末增长507.63%，主要是本期增加全资子公司内蒙古蒙草（赤峰）农业发展有限公司土地租赁费所致；
- （7）短期借款期末余额为19,300.00万元，较上期末增长34.97%，主要是公司本期从金融机构贷款金额增加所致；



- (8) 预收款项期末余额为1,535.77万元, 较上期末增长1213.47%, 主要是预收工程款增加所致;
- (9) 应交税费期末余额为4,119.51万元, 较上期末增长97.75%, 主要是本期继续抵扣以前年度多缴纳的企业所得税, 导致期末留抵税额减少所致;
- (10) 一年内到期的非流动负债期末余额为300.00万元, 较上期末增长50.00%, 主要是全资子公司内蒙古蒙草草产业公司土默特左旗分公司本期收到政府贴息贷款所致;
- (11) 股本期末余额为20,546.55万元, 较上期末增长50.00%, 主要是本期资本公积转增股本所致;
- (12) 销售费用当期发生额为365.10万元, 较上年同期增长139.17%, 主要是随着经营规模的扩大和宣传企业形象的需求, 业务宣传费和职工薪酬等销售费用增加所致;
- (13) 管理费用本期发生额为2,281.97万元, 较上年同期增长62.88%, 主要是随着经营规模的扩大, 研发投入和职工薪酬等管理费用增加所致;
- (14) 财务费用本期发生额为241.70万元, 较上年同期下降49.41%, 要是本期募集资金存款利息增多所致;
- (15) 营业外收入本期发生额为77.01万元, 较上年同期下降94.82%, 主要是政府补贴较上年同期减少所致;
- (16) 营业外支出本期发生额为119.28万元, 较上年同期增长2432.50%, 主要是本期对地震灾区捐款所致;
- (17) 少数股东损益本期发生额为-88.14万元, 较上年同期下降2709.26%, 主要是控股子公司本期亏损所致;
- (18) 收到其他与经营活动有关的现金本期发生额为568.25万元, 较上年同期下降68.59%, 主要是收到的政府补贴款较上年同期减少所致;
- (19) 支付给职工以及为职工支付的现金本期发生额为1,684.09万元, 较上年同期增长82.47%, 主要是公司员工人数增加, 相应人员工资较上年同期增加所致;
- (20) 支付的各项税费本期发生额为628.16万元, 较上年同期下降57.27%, 主要是本期继续抵扣以前年度多缴纳的企业所得税;
- (21) 支付其他与经营活动有关的现金本期发生额为1,488.39万元, 较上年同期增长145.07%, 随着公司经营规模扩大, 支付期间费用和工程目标保证金净额较上年同期增幅较大所致;
- (22) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期发生额为3,578.90万元, 较上年同期增长103.22%, 主要是本期新增苜蓿种植业务, 土地租赁费增加所致;
- (23) 取得借款收到的现金本期发生额为15,100.00万元, 较上年同期增长67.78%, 主要是公司向金融机构贷款金额增加所致;
- (24) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期发生额为2,469.00万元, 较上年同期增长397.35%, 主要是本期实施2012年度利润分配方案所致;
- (25) 支付其他与筹资活动有关的现金本期发生额为16.05万元, 较上年同期下降85.62%, 主要是上年同期公司控股子公司内蒙古蒙草学缘种苗研发有限责任公司归还个人股东借款所致。

## 第八节 备查文件目录

- (一) 经公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本。
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。