# 江苏绿港现代农业发展股份有限公司

中兴财光华审会字（2016）第110014号

# 目录


| | |
|---|---|
| 审计报告 | |
| 资产负债表 | 1-2 |
| 利润表 | 3 |
| 现金流量表 | 4 |
| 所有者权益变动表 | 5-8 |
| 财务报表附注 | 9-65 |

中兴财光华

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
地址：北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界写字楼A座24层
邮编：100037
电话：010-52805600
传真：010-52805601

Zhongxingcai Guanghua Certified Public Accountants LLP
ADD:A-24F, Vanton New World,No.2 Fuchengmenwai Avenue, Xicheng District,Beijing,China
PC:100037
TEL:010-52805600
FAX:010-52805601

# 审计报告

中兴财光华审会字（2016）第110014号

江苏绿港现代农业发展股份有限公司：

我们审计了后附的江苏绿港现代农业发展股份有限公司（以下简称“江苏绿港”）财务报表，包括2016年5月31日、2015年12月31日的资产负债表，2016年1-5月、2015年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是江苏绿港管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，江苏绿港财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏绿港2016年5月31日、2015年12月31日的财务状况以及2016年1-5月、2015年度的经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一六年六月二十五日

# 资产负债表

编制单位：江苏绿港现代农业发展股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 附注 | 2016年5月31日 | | 2015年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 6,046,519.69 | 5,980,116.86 | 6,381,935.95 | 6,328,293.13 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 五、2 | 66,443,273.86 | 66,443,273.86 | 12,532,304.50 | 12,532,304.50 |
| 预付款项 | 五、3 | 17,126,545.81 | 16,837,761.81 | 77,690,653.39 | 77,258,353.39 |
| 应收利息 | | | | | - |
| 应收股利 | | | | | |
| 其他应收款 | 五、4 | 19,841,042.72 | 18,018,121.72 | 20,445,660.08 | 20,628,669.08 |
| 存货 | 五、5 | 58,085,476.69 | 58,085,476.69 | 98,456,521.35 | 98,456,521.35 |
| 划分为持有待售的资产 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | 317,601.14 | 317,601.14 |
| 流动资产合计 | | 167,542,858.77 | 165,364,750.94 | 215,824,676.41 | 215,521,742.59 |
| 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 | | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | 五、6 | 78,302,098.62 | 77,759,352.31 | 61,047,932.00 | 60,478,045.94 |
| 在建工程 | 五、7 | 2,292,051.80 | 31,093.80 | 15,484,035.15 | 13,309,677.15 |
| 工程物资 | | | | | |
| 固定资产清理 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | 2,698,881.20 | 2,698,881.20 | 2,321,891.44 | 2,321,891.44 |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | 五、8 | 5,748,028.23 | 5,748,028.23 | 5,807,086.02 | 5,807,086.02 |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | | |
| 递延所得税资产 | 五、9 | 1,657,934.58 | 1,657,934.58 | 1,264,496.17 | 1,264,496.17 |
| 其他非流动资产 | | | | | |
| 非流动资产合计 | | 90,698,994.43 | 92,895,290.12 | 85,925,440.78 | 88,181,196.72 |
| 资产总计 | | 258,241,853.20 | 258,260,041.06 | 301,750,117.19 | 303,702,939.31 |

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：

# 资产负债表（续）

编制单位：江苏绿港现代农业发展股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 附注 | 2016年5月31日 | | 2015年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 五、10 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 五、11 | 35,472,587.96 | 35,472,429.96 | 6,327,336.09 | 6,327,178.09 |
| 预收款项 | 五、12 | 36,669,877.47 | 36,669,877.47 | 147,595,070.03 | 147,595,070.03 |
| 应付职工薪酬 | 五、13 | | | 12,227.57 | 12,227.57 |
| 应交税费 | 五、14 | 13,160,440.95 | 13,160,440.95 | 4,153,808.98 | 4,153,808.98 |
| 应付利息 | | | | | |
| 应付股利 | | | | | |
| 其他应付款 | 五、15 | 16,345,211.20 | 15,409,303.80 | 14,311,937.41 | 15,482,260.01 |
| 划分为持有待售的负债 | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 121,648,117.58 | 120,712,052.18 | 192,400,380.08 | 193,570,544.68 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 应付债券 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | |
| 专项应付款 | | | | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延收益 | | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| 非流动负债合计 | | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 负债合计 | | 129,648,117.58 | 128,712,052.18 | 200,400,380.08 | 201,570,544.68 |
| 股东权益（或所有者权益）： | | | | | |
| 实收资本 | 五、16 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 资本公积 | | | | | |
| 减：库存股 | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | | 3,954,798.89 | 3,954,798.89 | 1,213,239.46 | 1,213,239.46 |
| 未分配利润 | 五、17 | 34,638,936.73 | 35,593,189.99 | 10,136,497.65 | 10,919,155.17 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 128,593,735.62 | 129,547,988.88 | 101,349,737.11 | 102,132,394.63 |
| 少数股东权益 | | | | | |
| 股东权益合计 | | 128,593,735.62 | 129,547,988.88 | 101,349,737.11 | 102,132,394.63 |
| 负债和股东权益总计 | | 258,241,853.20 | 258,260,041.06 | 301,750,117.19 | 303,702,939.31 |

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：

# 利 润 表

编制单位：江苏绿港现代农业发展股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 附注 | 2016年1-5月 | | 2015年度 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业收入 | 五、18 | 165,722,734.64 | 165,722,734.64 | 250,705,113.17 | 250,350,105.57 |
| 减：营业成本 | 五、18 | 110,831,119.92 | 110,687,603.92 | 174,738,930.16 | 174,543,282.66 |
| 营业税金及附加 | 五、19 | 609,494.46 | 609,494.46 | 10,328,521.16 | 10,328,521.16 |
| 销售费用 | 五、20 | 5,461,021.74 | 5,461,021.74 | 6,402,032.62 | 6,402,032.62 |
| 管理费用 | 五、21 | 12,368,952.26 | 12,341,312.51 | 22,060,751.40 | 21,254,204.67 |
| 财务费用 | 五、22 | 173,432.46 | 172,992.47 | 1,210,604.62 | 1,209,786.65 |
| 资产减值损失 | 五、23 | 2,622,922.72 | 2,622,922.72 | 800,811.91 | 800,811.91 |
| 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(损失以“-”号填列) | | 33,655,791.08 | 33,827,386.82 | 35,163,461.30 | 35,811,465.90 |
| 加：营业外收入 | 五、24 | 1,730,673.95 | 1,730,673.95 | 1,816,080.37 | 996,080.37 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | | | |
| 减：营业外支出 | 五、25 | 3,301,102.03 | 3,301,102.03 | 44,218.37 | 43,518.37 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | | |
| 三、利润总额(损失以“-”号填列) | | 32,085,363.00 | 32,256,958.74 | 36,935,323.30 | 36,764,027.90 |
| 减：所得税费用 | 五、26 | 4,841,364.49 | 4,841,364.49 | 3,543,587.21 | 3,543,587.21 |
| 四、净利润(损失以“-”号填列) | | 27,243,998.51 | 27,415,594.25 | 33,391,736.09 | 33,220,440.69 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 27,243,998.51 | 27,415,594.25 | 33,391,736.09 | 33,220,440.69 |
| 少数股东损益 | | | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - | - | - |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | - | | | |
| 六、综合收益总额 | | 27,243,998.51 | 27,415,594.25 | 33,391,736.09 | 33,220,440.69 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 27,243,998.51 | 27,415,594.25 | 33,391,736.09 | 33,220,440.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | | |
| 七、每股收益： | | | | | |
| （一）基本每股收益 | | | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | | | |

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：

# 现金流量表

编制单位：江苏绿港现代农业发展股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 附注 | 2016年1-5月 | | 2015年度 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | | 132,042,967.30 | 132,042,967.30 | 273,041,201.12 | 272,789,192.52 |
| 收到的税费返还 | | 581,425.00 | 581,425.00 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、27 | 424,479.09 | 424,479.09 | | |
| 经营活动现金流入小计 | | 133,048,871.39 | 133,048,871.39 | 273,041,201.12 | 272,789,192.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 108,166,039.15 | 108,454,665.15 | 252,497,894.01 | 252,975,973.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 11,057,606.13 | 10,762,586.23 | 14,290,719.04 | 14,007,926.71 |
| 支付的各项税费 | | 1,283,213.11 | 1,283,213.11 | 7,800,678.81 | 7,800,678.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、28 | 3,968,235.03 | 3,987,388.93 | 10,877,285.08 | 10,452,073.66 |
| 经营活动现金流出小计 | | 124,475,093.42 | 124,487,853.42 | 285,466,576.94 | 285,236,652.31 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | **8,573,777.98** | **8,561,017.97** | **-12,425,375.82** | **-12,447,459.79** |
| 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 | | 704,054.00 | 704,054.00 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 704,054.00 | 704,054.00 | - | - |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,144,957.27 | 9,144,957.27 | 18,579,261.06 | 18,579,261.06 |
| 投资支付的现金 | | | | | |
| 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 | | **9,144,957.27** | **9,144,957.27** | **18,579,261.06** | **18,579,261.06** |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | -8,440,903.27 | -8,440,903.27 | -18,579,261.06 | -18,579,261.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | | | |
| 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 | | - | - | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 468,290.97 | 468,290.97 | 1,189,394.93 | 1,189,394.93 |
| 其中：子公司支付给少数股东的现金股利 | | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | **468,290.97** | **468,290.97** | **11,189,394.93** | **11,189,394.93** |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | -468,290.97 | -468,290.97 | 8,810,605.07 | 8,810,605.07 |
| 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 | | -335,416.26 | -348,176.27 | -22,194,031.81 | -22,216,115.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | **6,381,935.95** | **6,328,293.13** | **28,575,967.76** | **28,544,408.91** |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 6,046,519.69 | 5,980,116.86 | 6,381,935.95 | 6,328,293.13 |

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：

编制单位：江苏绿港现代农业发展股份有限公司

# 合并股东权益（或所有者权益）变动表

单位：人民币元

| 项目 | 2016年1-5月 | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东（或所有者）权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 90,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,213,239.46 | 10,136,497.65 | - | 101,349,737.11 | | 101,349,737.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 二、本年年初余额 | 90,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,213,239.46 | 10,136,497.65 | | 101,349,737.11 | - | 101,349,737.11 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,741,559.43 | 24,502,439.08 | | 27,243,998.51 | - | 27,243,998.51 |
| （一）综合收益总额 | | | | | - | - | - | - | | 27,243,998.51 | | 27,243,998.51 | - | 27,243,998.51 |
| （二）股东（或所有者）投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - | - |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 3．股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,741,559.43 | -2,741,559.43 | | - | - | - |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,741,559.43 | -2,741,559.43 | | - | | - |
| 2．对股东（或所有者）的分配 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| （四）股东（或所有者）权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 1．本期提取 | | | | | | | | - | | | | - | | - |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 四、本年年末余额 | 90,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 3,954,798.89 | 34,638,936.73 | | 128,593,735.62 | - | 128,593,735.62 |

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：

编制单位：江苏绿港现代农业发展股份有限公司

# 合并股东权益（或所有者权益）变动表

单位：人民币元

| 项目 | 2015年度 | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东（或所有者）权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 90,000,000.00 | | | | | | | | | -22,041,998.98 | | 67,958,001.02 | | 67,958,001.02 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 二、本年年初余额 | 90,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | -22,041,998.98 | | 67,958,001.02 | - | 67,958,001.02 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,213,239.46 | 32,178,496.63 | | 33,391,736.09 | - | 33,391,736.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | - | | | 33,391,736.09 | | 33,391,736.09 | - | 33,391,736.09 |
| （二）股东（或所有者）投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - | - |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 3．股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,213,239.46 | -1,213,239.46 | | - | - | - |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,213,239.46 | -1,213,239.46 | | - | | - |
| 2．对股东（或所有者）的分配 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| （四）股东（或所有者）权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 1．本期提取 | | | | | | | | - | | | | - | | - |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 四、本年年末余额 | 90,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,213,239.46 | 10,136,497.65 | | 101,349,737.11 | - | 101,349,737.11 |

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：

# 股东权益（或所有者权益）变动表

编制单位：江苏绿港现代农业发展股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 2016年1-5月 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东（或所有者）权益 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 90,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,213,239.46 | 10,919,155.17 | - | 102,132,394.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年年初余额 | 90,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,213,239.46 | 10,919,155.17 | - | 102,132,394.63 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,741,559.43 | 24,674,034.82 | - | 27,415,594.25 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 27,415,594.25 | | 27,415,594.25 |
| （二）股东（或所有者）投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | - |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | - |
| 3．股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 | | | | | | | | | | | | - |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,741,559.43 | -2,741,559.43 | - | - |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,741,559.43 | -2,741,559.43 | | - |
| 2．对股东（或所有者）的分配 | | | | | | | | | | | | - |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （四）股东（或所有者）权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | - |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | - |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | - |
| 1．本期提取 | | | | | | | | - | | | | - |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | - |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本年年末余额 | 90,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 3,954,798.89 | 35,593,189.99 | - | 129,547,988.88 |

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：

# 股东权益（或所有者权益）变动表

编制单位：江苏绿港现代农业发展股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2015年度 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东（或所有者）权益 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 90,000,000.00 | | | | | | | | | -21,088,046.06 | | 68,911,953.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年年初余额 | 90,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | -21,088,046.06 | - | 68,911,953.94 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,213,239.46 | 32,007,201.23 | - | 33,220,440.69 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 33,220,440.69 | | 33,220,440.69 |
| （二）股东（或所有者）投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | - |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | - |
| 3．股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 | | | | | | | | | | | | - |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,213,239.46 | -1,213,239.46 | - | - |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,213,239.46 | -1,213,239.46 | | - |
| 2．对股东（或所有者）的分配 | | | | | | | | | | | | - |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （四）股东（或所有者）权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | - |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | - |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | - |
| 1．本期提取 | | | | | | | | - | | | | - |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | - |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本年年末余额 | 90,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,213,239.46 | 10,919,155.17 | - | 102,132,394.63 |

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：

# 财务报表附注

（除有特别说明外，金额以人民币元表述）

## 一、 公司基本情况

### （一）历史沿革

1、公司设立和首期出资

2010 年 4 月 26 日，青岛神农达蔬菜专业合作社、李文虎、王银云、孙忠魁、荀荣、刘远征、王永常签订了《江苏绿港现代农业发展股份有限公司章程》，约定各方出资成立江苏绿港现代农业发展股份有限公司，注册资本为 5000 万元。

2010 年 4 月 26 日，江苏绿港创立首届股东大会决议通过：1）江苏绿港公司章程；2）选举王文虎、王银云、王永常、孙忠魁、荀荣为公司首届董事会成员；同日，江苏绿港作出董事会决议，选举王永常为董事长，聘任李文虎为总经理；3）江苏绿港职工代表大会选举刘远征为公司职工代表监事；监事会决议选举张凤玲为监事会主席。

2010 年 5 月 11 日，宿迁方兴联合会计师事务所出具了宿方会验[2010]250 号《验资报告》，验证截至 2010 年 5 月 11 日，确认已收到李文虎、王银云、青岛神农达蔬菜专业合作社（以下简称“青岛神农达”）首期缴纳的注册资本（实收资本）合计 3,900 万元，各股东均以货币出资。

2010 年 5 月 14 日，经江苏省宿迁工商行政管理局登记注册，江苏绿港正式成立，登记情况如下：

| | |
|---|---|
| 名称 | 江苏绿港现代农业发展股份有限公司 |
| 注册号 | 321300000039402 |
| 住所 | 宿迁市宿城区南蔡乡人民路 1 号 |
| 法定代表人 | 王永常 |
| 注册资本 | 5000 万元人民币 |
| 实收资本 | 3900 万元人民币 |
| 成立日期 | 2010 年 5 月 14 日 |
| 经营范围 | 许可经营项目：无。<br>一般经营项目：农作物和蔬菜新品种的研发；种子、生物肥料、无公害生物农药的研发；蔬菜种植、收购、优选与销售；现代农业设施研发、销售；农业新技术的研发、推广、培训和咨询；农业信息技术服务；现代农业设施的规划、设计和安装；现代农业自动化设备的研发、销售。 |

江苏绿港成立时，其股本结构如下：

单位：万元

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资 | 实缴出资 | 出资方式 | 持股比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 青岛神农达 | 2,200.00 | 2,200.00 | 货币 | 44.00 |
| 2 | 王银云 | 1,200.00 | 1,200.00 | 货币 | 24.00 |
| 3 | 李文虎 | 1,000.00 | 500.00 | 货币 | 20.00 |
| 4 | 孙忠魁 | 150.00 | -- | 货币 | 3.00 |
| 5 | 荀荣 | 150.00 | -- | 货币 | 3.00 |
| 6 | 刘远征 | 150.00 | -- | 货币 | 3.00 |
| 7 | 王永常 | 150.00 | -- | 货币 | 3.00 |
| 合　计 | | 5,000.00 | 3,900.00 | -- | 100.00 |

2、第一次经营范围变更

2010 年 12 月 23 日，江苏绿港股东会决议通过：公司经营范围变更为农作物和蔬菜新品种的研发；种子、生物肥料、无公害生物农药的研发；蔬菜种植、收购、优选与销售；现代农业设施研发、销售；农业新技术的研发、推广、培训和咨询；农业信息技术服务；现代农业设施的规划、设计和安装，现代农业自动化设备的研发、销售。自营或代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）。同意公司章程修改案。

2011 年 1 月 14 日，经江苏省宿迁工商行政管理局变更登记如下：

| | |
|---|---|
| 名称 | 江苏绿港现代农业发展股份有限公司 |
| 注册号 | 321300000039402 |
| 住所 | 宿迁市宿城区南蔡乡人民路 1 号 |
| 法定代表人 | 王永常 |
| 注册资本 | 5000 万元人民币 |
| 实收资本 | 3900 万元人民币 |
| 成立日期 | 2010 年 5 月 14 日 |
| 经营范围 | 许可经营项目：无。<br>一般经营项目：农作物和蔬菜新品种的研发；种子、生物肥料、无公害生物农药的研发；蔬菜种植、收购、优选与销售；现代农业设施研发、销售；农业新技术的研发、推广、培训和咨询；农业信息技术服务；现代农业设施的规划、设计和安装，现代农业自动化设备的研发、销售。自营或代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）。 |

3、第一次股权转让、缴足注册资本

2011 年 9 月 20 日，江苏绿港股东大会决议通过：1）同意股东孙忠魁将其在江苏绿港持有的 150 万元股权转让给余展红，其他股东放弃有限购买权；2）江苏绿港实收资

本由 3900 万元增加到 5000 万元，由股东李文虎、王永常、荀荣、刘远征、余展红以货币形式于 2011 年 9 月 26 日以前缴足。同意修改公司章程。

2011 年 9 月 26 日，宿迁公兴会计师事务所有限公司出具了宿会验字[2011]498 号《验资报告》，验证截至 2011 年 9 月 26 日止，已收到李文虎、余展红、王永常、荀荣和刘远征缴纳的第 2 期出资，即本期实收注册资本（实收资本）合计 1,100 万元，各股东均以货币出资。

上述股权转让及缴足注册资本事宜于 2011 年 10 月 19 日办理完毕工商变更登记手续。江苏绿港股权结构如下：

单位：万元

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资 | 实缴出资 | 出资方式 | 持股比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 青岛神农达 | 2,200.00 | 2,200.00 | 货币 | 44.00 |
| 2 | 王银云 | 1,200.00 | 1,200.00 | 货币 | 24.00 |
| 3 | 李文虎 | 1,000.00 | 500.00 | 货币 | 20.00 |
| 4 | 孙忠魁 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 3.00 |
| 5 | 荀荣 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 3.00 |
| 6 | 刘远征 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 3.00 |
| 7 | 王永常 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 3.00 |
| 合　计 | | **5,000.00** | **5,000.00** | -- | **100.00** |

4、第一次增资

2011 年 10 月 10 日，江苏绿港关于吸收新股东股东大会决议通过：吸收康英德、杜银磊、张荣春、孙士义、孙士明、李静、张元芹、于伟、郝凤燕、张秀玲、刘文智、黄景华、刘彤共计十三人为新股东。同日，江苏绿港关于实收资本变更股东大会决议通过：江苏绿港实收资本由 5,000 万元增加到 8,000 万元，由股东康英德、杜银磊、张荣春、孙士义、孙士明、李静、张元芹、于伟、郝凤燕、张秀玲、刘文智、黄景华、刘彤以货币形式于 2011 年 11 月 15 日以前缴足，其中康英德认缴 805 万元、杜银磊认缴 600 万元、张荣春 300 万元、孙士义 300 万元、孙士明 300 万元、李静 200 万元、张元芹 100 万元、于伟 100 万元、郝凤燕 70 万元、张秀玲 60 万元、刘文智 60 万元、黄景华 55 万元、刘彤 50 万元。同意修改公司章程。

2011 年 11 月 16 日，宿迁公兴会计师事务所有限公司出具了宿会验字[2011]605 号《验资报告》，验证截至 2011 年 11 月 16 日止，已收到康英德、杜银磊、张荣春、孙士义、孙士明、李静、张元芹、于伟、郝凤燕、张秀玲、刘文智、黄景华、刘彤缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 3000 万元，各股东均以货币出资。

上述增资事宜于 2011 年 11 月 28 日办理完毕工商变更登记手续。江苏绿港股权结构如下：

单位：万元

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资 | 实缴出资 | 出资方式 | 持股比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 青岛神农达 | 2,200.00 | 2,200.00 | 货币 | 27.50 |
| 2 | 王银云 | 1,200.00 | 1,200.00. | 货币 | 15.00 |
| 3 | 李文虎 | 1,000.00 | 1,000.00 | 货币 | 12.50 |
| 4 | 康英德 | 805.00 | 805.00 | 货币 | 10.06 |
| 5 | 杜银磊 | 600.00 | 600.00 | 货币 | 7.50 |
| 6 | 张荣春 | 300.00 | 300.00 | 货币 | 3.75 |
| 7 | 孙士义 | 300.00 | 300.00 | 货币 | 3.75 |
| 8 | 孙士明 | 300.00 | 300.00 | 货币 | 3.75 |
| 9 | 李静 | 200.00 | 200.00 | 货币 | 2.50 |
| 10 | 余展红 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.88 |
| 11 | 荀荣 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.88 |
| 12 | 刘远征 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.88 |
| 13 | 王永常 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.88 |
| 14 | 张元芹 | 100.00 | 100.00 | 货币 | 1.25 |
| 15 | 于伟 | 100.00 | 100.00 | 货币 | 1.25 |
| 16 | 郝凤燕 | 70.00 | 70.00 | 货币 | 0.88 |
| 17 | 张秀玲 | 60.00 | 60.00 | 货币 | 0.75 |
| 18 | 刘文智 | 60.00 | 60.00 | 货币 | 0.75 |
| 19 | 黄景华 | 55.00 | 55.00 | 货币 | 0.69 |
| 20 | 刘彤 | 50.00 | 50.00 | 货币 | 0.63 |
| 合　计 | | **8,000.00** | **8,000.00** | -- | **100.00** |

5、第二次经营范围变更

2012 年 10 月 10 日，江苏绿港股东大会决议通过：同意公司经营范围变更为农作物和蔬菜新品种的研发；种子、生物肥料、无公害生物农药的研发；不再分装的包装种子销售；肥料销售；蔬菜种植、收购、优选与销售；现代农业设施研发、销售；农业新技术的研发、推广、培训和咨询；农业信息技术服务；现代农业设施的规划、设计和安装；现代农业自动化设备的研发、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。同意章程修正案

2012 年 11 月 1 日，经江苏省宿迁工商行政管理局变更登记如下：

| 名称 | 江苏绿港现代农业发展股份有限公司 |
|---|---|
| 注册号 | 321300000039402 |

| | |
|---|---|
| 住所 | 宿迁市宿城区南蔡乡人民路 1 号 |
| 法定代表人 | 王永常 |
| 注册资本 | 8000 万元人民币 |
| 实收资本 | 8000 万元人民币 |
| 成立日期 | 2010 年 5 月 14 日 |
| 经营范围 | 许可经营项目：无。<br>一般经营项目：农作物和蔬菜新品种的研发；种子、生物肥料、无公害生物农药的研发；不再分装的包装种子销售；肥料销售；蔬菜种植、收购、优选与销售；现代农业设施研发、销售；农业新技术的研发、推广、培训和咨询；农业信息技术服务；现代农业设施的规划、设计和安装；现代农业自动化设备的研发、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。 |

6、第二次增资

2012 年 11 月 16 日，江苏绿港股东大会决议通过：同意公司注册资本由 8,000 万元增加到 8,800 万元，增加的 800 万元注册资本由股东李文虎、康英德、张荣春、孙士义、孙士明以货币形式于 2012 年 11 月 30 日以前缴足，其中李文华认缴 300 万元、康英德认缴 200 万元、张荣春 100 万元、孙士义 100 万元、孙士明 100 万元。其他股东放弃同等比例增资全。同意修改公司章程。

2012 年 11 月 27 日，宿迁公兴会计师事务所有限公司出具了宿公兴会验字[2012]648 号《验资报告》，验证截至 2012 年 11 月 27 日止，已收到李文虎、康英德、张荣春、孙士义和孙士明缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 800 万元，各股东均以货币出资。

上述增资事宜于 2012 年 11 月 28 日办理完毕工商变更登记手续。江苏绿港股权结构如下：

单位：万元

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资 | 实缴出资 | 出资方式 | 持股比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 青岛神农达 | 2,200.00 | 2,200.00 | 货币 | 25.00 |
| 2 | 李文虎 | 1,300.00 | 1,300.00 | 货币 | 14.77 |
| 3 | 王银云 | 1,200.00 | 1,200.00 | 货币 | 13.64 |
| 4 | 康英德 | 1,005.00 | 1,005.00 | 货币 | 11.42 |
| 5 | 杜银磊 | 600.00 | 600.00 | 货币 | 6.82 |
| 6 | 张荣春 | 400.00 | 400.00 | 货币 | 4.54 |
| 7 | 孙士义 | 400.00 | 400.00 | 货币 | 4.54 |
| 8 | 孙士明 | 400.00 | 400.00 | 货币 | 4.54 |
| 9 | 李静 | 200.00 | 200.00 | 货币 | 2.27 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 10 | 余展红 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.70 |
| 11 | 荀荣 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.70 |
| 12 | 刘远征 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.70 |
| 13 | 王永常 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.70 |
| 14 | 张元芹 | 100.00 | 100.00 | 货币 | 1.14 |
| 15 | 于伟 | 100.00. | 100.00. | 货币 | 1.14 |
| 16 | 郝凤燕 | 70.00 | 70.00 | 货币 | 0.80 |
| 17 | 张秀玲 | 60.00 | 60.00. | 货币 | 0.68 |
| 18 | 刘文智 | 60.00 | 60.00 | 货币 | 0.68 |
| 19 | 黄景华 | 55.00. | 55.00 | 货币 | 0.64 |
| 20 | 刘彤 | 50.00 | 50.00 | 货币 | 0.58 |
| 合 计 | | **8,800.00** | **8,800.00** | -- | **100.00** |

7、第三次增资

2013 年 5 月 16 日，江苏绿港股东大会决议通过：同意公司注册资本（实收资本）由 8,800 万元增加到 9,000 万元，增加的注册资本由股东于伟以货币形式于 2013 年 5 月 31 日以前缴足。其他股东放弃同等比例增资权。同意修改公司章程。

2013 年 5 月 31 日，宿迁公兴会计师事务所有限公司出具了宿公兴会验字[2013]356 号《验资报告》，验证截至 2013 年 5 月 31 日止，已收到于伟缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 200 万元，均以货币出资。

上述增资事宜于 2013 年 6 月 18 日办理完毕工商变更登记手续。江苏绿港股权结构如下：

单位：万元

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资 | 实缴出资 | 出资方式 | 持股比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 青岛神农达 | 2,200.00 | 2,200.00 | 货币 | 24.44 |
| 2 | 李文虎 | 1,300.00 | 1,300.00 | 货币 | 14.44 |
| 3 | 王银云 | 1,200.00 | 1,200.00 | 货币 | 13.33 |
| 4 | 康英德 | 1,005.00 | 1,005.00 | 货币 | 11.17 |
| 5 | 杜银磊 | 600.00 | 600.00 | 货币 | 6.67 |
| 6 | 张荣春 | 400.00 | 400.00 | 货币 | 4.44 |
| 7 | 孙士义 | 400.00 | 400.00 | 货币 | 4.44 |
| 8 | 孙士明 | 400.00 | 400.00 | 货币 | 4.44 |
| 9 | 于伟 | 300.00 | 300.00 | 货币 | 3.33 |
| 10 | 李静 | 200.00 | 200.00 | 货币 | 2.22 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 11 | 余展红 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.67 |
| 12 | 荀荣 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.67 |
| 13 | 刘远征 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.67 |
| 14 | 王永常 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.67 |
| 15 | 张元芹 | 100.00 | 100.00 | 货币 | 1.11 |
| 16 | 郝凤燕 | 70.00 | 70.00 | 货币 | 0.78 |
| 17 | 张秀玲 | 60.00 | 60.00 | 货币 | 0.67 |
| 18 | 刘文智 | 60.00 | 60.00 | 货币 | 0.67 |
| 19 | 黄景华 | 55.00 | 55.00 | 货币 | 0.61 |
| 20 | 刘彤 | 50.00 | 50.00 | 货币 | 0.56 |
| 合 计 | | **9,000.00** | **9,000.00** | -- | **100.00** |

8、第二次股权转让、法定代表人变更

2013 年 12 月 24 日江苏绿港 2013 年第二次股东大会决议通过：同意股东李文虎将其在江苏绿港持有的 1300 万元股权转让给杜银磊。同日，李文虎与杜银磊签署了《股权转让协议书》，李文虎将其持有的江苏绿港的 1300 万元股份（占注册资本的 14.44%）转让给杜银磊。

同日，江苏绿港董事会决议通过：免去王永常公司董事长、法定代表人职务，选举杜银磊为公司董事长和、法定代表人，任期三年。

上述股权转让及变更法定代表人事宜于 2014 年 1 月 28 日办理完毕工商变更登记手续。江苏绿港股权结构如下：

单位：万元

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资 | 实缴出资 | 出资方式 | 持股比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 青岛神农达 | 2,200.00 | 2,200.00 | 货币 | 24.44 |
| 2 | 杜银磊 | 1,900.00 | 1,900.00 | 货币 | 21.11 |
| 3 | 王银云 | 1,200.00 | 1,200.00 | 货币 | 13.33 |
| 4 | 康英德 | 1,005.00 | 1,005.00 | 货币 | 11.17 |
| 5 | 张荣春 | 400.00 | 400.00 | 货币 | 4.44 |
| 6 | 孙士义 | 400.00 | 400.00 | 货币 | 4.44 |
| 7 | 孙士明 | 400.00 | 400.00 | 货币 | 4.44 |
| 8 | 于伟 | 300.00 | 300.00 | 货币 | 3.33 |
| 9 | 李静 | 200.00 | 200.00 | 货币 | 2.22 |
| 10 | 余展红 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.67 |
| 11 | 荀荣 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.67 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 12 | 刘远征 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.67 |
| 13 | 王永常 | 150.00 | 150.00 | 货币 | 1.67 |
| 14 | 张元芹 | 100.00 | 100.00 | 货币 | 1.11 |
| 15 | 郝凤燕 | 70.00 | 70.00 | 货币 | 0.78 |
| 16 | 张秀玲 | 60.00 | 60.00 | 货币 | 0.67 |
| 17 | 刘文智 | 60.00 | 60.00 | 货币 | 0.67 |
| 18 | 黄景华 | 55.00 | 55.00 | 货币 | 0.61 |
| 19 | 刘彤 | 50.00 | 50.00 | 货币 | 0.56 |
| 合 计 | | **9,000.00** | **9,000.00** | -- | **100.00** |

9、第三次经营范围变更

2014 年 2 月 23 日，江苏绿港股东大会决议通过：同意公司经营范围变更为农作物和蔬菜新品种的研发；种子、生物肥料、无公害生物农药的研发；不再分装的包装种子销售；肥料销售；蔬菜种植、收购、优选与销售；现代农业设施研发、销售；农业新技术的研发、推广、培训和咨询；农业信息技术服务；现代农业设施的规划、设计和安装；现代农业自动化设备的研发、销售；农业工程项目咨询管理服务；农业智能温室制造、销售、技术研发；对现代农业综合立体生态园项目投资；初级农产品生产、销售；植物生化技术研发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。同意章程修正案。

2014 年 2 月 26 日，经江苏省宿迁工商行政管理局变更登记如下：

| | |
|---|---|
| 名称 | 江苏绿港现代农业发展股份有限公司 |
| 注册号 | 321300000039402 |
| 住所 | 宿迁市宿城经济开发区三创产业园标准厂房 |
| 法定代表人 | 杜银磊 |
| 企业类型 | 股份有限公司 |
| 注册资本 | 9000 万元人民币 |
| 实收资本 | 9000 万元人民币 |
| 成立日期 | 2010 年 5 月 14 日 |
| 经营范围 | 许可经营项目：无。<br>一般经营项目：农作物和蔬菜新品种的研发；种子、生物肥料、无公害生物农药的研发；不再分装的包装种子销售；肥料销售；蔬菜种植、收购、优选与销售；现代农业设施研发、销售；农业新技术的研发、推广、培训和咨询；农业信息技术服务；现代农业设施的规划、设计和安装；现代农业自动化设备的研发、销售；农业工程项目咨询管理服务；农业智能温室制造、销 |

| | |
|---|---|
| | 售、技术研发；对现代农业综合立体生态园项目投资；初级农产品生产、销售；植物生化技术研发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。 |

10、第四次经营范围变更

2014 年 8 月 6 日，江苏绿港股东大会决议通过：同意公司经营范围变更为农作物和蔬菜新品种的研发；种子、生物肥料、无公害生物农药的研发；不再分装的包装种子销售；复混肥料制造、有机肥料及微生物肥料制造、中量元素肥料制造、微量元素肥料制造、肥料销售；蔬菜种植、收购、优选与销售；现代农业设施研发、销售；农业新技术的研发、推广、培训和咨询；农业信息技术服务；现代农业设施的规划、设计和安装；现代农业自动化设备的研发、销售；农业工程项目咨询管理服务；农业智能温室制造、销售、技术研发；对现代农业综合立体生态园项目投资；初级农产品生产销售；植物生化技术研发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。同意章程修正案。

2014 年 8 月 22 日，经江苏省宿迁工商行政管理局变更登记如下：

| | |
|---|---|
| 名称 | 江苏绿港现代农业发展股份有限公司 |
| 注册号 | 321300000039402 |
| 住所 | 宿迁市宿城经济开发区三创产业园标准厂房 |
| 法定代表人 | 杜银磊 |
| 企业类型 | 股份有限公司 |
| 注册资本 | 9000 万元人民币 |
| 实收资本 | 9000 万元人民币 |
| 成立日期 | 2010 年 5 月 14 日 |
| 经营范围 | 许可经营项目：无。<br>一般经营项目：农作物和蔬菜新品种的研发；种子、生物肥料、无公害生物农药的研发；不再分装的包装种子销售；复混肥料制造、有机肥料及微生物肥料制造、中量元素肥料制造、微量元素肥料制造、肥料销售；蔬菜种植、收购、优选与销售；现代农业设施研发、销售；农业新技术的研发、推广、培训和咨询；农业信息技术服务；现代农业设施的规划、设计和安装；现代农业自动化设备的研发、销售；农业工程项目咨询管理服务；农业智能温室制造、销售、技术研发；对现代农业综合立体生态园项目投资；初级农产品生产销售；植物生化技术研发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。 |

11、第五次经营范围变更

2014 年 12 月 15 日，江苏绿港股东大会决议通过：同意公司经营范围变更为农作物和蔬菜新品种的研发；种子、生物肥料、无公害生物农药的研发；不再分装的包装种子销售；复混肥料制造、有机肥料及微生物肥料制造、中量元素肥料制造、微量元素肥料制造（待取得审批后方可经营），肥料销售；蔬菜种植、收购、优选与销售；现代农业设施研发、销售；农业新技术的研发、推广、培训和咨询；农业信息技术服务；现代农业设施的规划、设计、和安装；现代农业自动化设备的研发、销售；农业工程项目咨询管理服务；农业智能温室制造、销售、技术研发；房屋建筑工程施工，钢结构工程施工；对现代农业综合立体生态园项目投资；初级农产品生产、销售；植物生化技术研发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。 同意章程修正案。

（二）所处行业

公司所属行业为农业。

公司的子公司：

| 子公司名称 | 关联关系 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 母公司对本公司的持股比例% | 本企业最终控制方 | 母公司对本公司的表决权比例% |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 睢宁百利农业发展有限公司 | 关联方 | 江苏 | | 5,000,000.00 | 100% | 江苏绿港 | |

财务报告批准报出日：财务报告已经本公司董事会批准报出，批准报出日为 2016 年 6 月 25 日。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计

提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司未对自报告期末 12 个月的持续经营能力产生重大怀疑。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 5 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年 1-5 月、2015 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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管理费用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，计入权益性证券或债

务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方

的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、11“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对

子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、11（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

（1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|---|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大的应收款项指单笔金额为300万元以上的应收款项，其他应收款项指单笔金额为100万元以上的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|---|---|
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。 |
| 关联方组合 | 以与本公司的关联关系为信用风险特征划分组合 |

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项　　目 | 计提方法 |
|---|---|
| 账龄组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 关联方组合 | 经单独测试无特别风险的不计提 |

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账　　龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收计提比例（%） |
|---|---|---|
| 1年以内（含1年，下同） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 20.00 | 20.00 |
| 3-4年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5年 | 80.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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。

（4）如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（5）本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、半成品、工程成本、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用移动加权平均法。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，

长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确

认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属

于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|---|---|---|---|
| 办公设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 建筑类 | 10-20 | 5.00 | 9.5 |
| 运输设备 | 3-5 | 5.00 | 31.67 |
| 电子设备及其他 | 3-5 | 5.00 | 31.67 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

17、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司销售收入以与客户签订的销售合同金额确认收入金额，以销售合同上约定的货物发出并收到客户确认单的时点确认收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同收入

如果建造合同的结果能够可靠估计，应根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成的比例、已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例、实际测定的完工进度确定。

固定造价合同结果能够可靠估计的认定标准：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计的认定标准：①与合同相关的经济利益很可能流入公司；②实际发生的成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，且合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，应当将预计损失确认为当期费用。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性

差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

19、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

a、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

20、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改<企业会计准则—基本准则>的决定》，自公布之日起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，未对当期和列报前期财务报表产生影响。

（2）会计估计变更

无

四、 税项

1、主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率% |
|---|---|---|
| 增值税 | 应税收入 | 3-17 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15 |

2、优惠税负及批文

高新技术企业所得税实用优惠税率 15%。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 2016.5.31 | 2015.12.31 |
|---|---|---|
| 库存现金 | 69,688.82 | 37,815.67 |
| 银行存款 | 5,976,830.87 | 6,344,120.28 |
| 合 计 | **6,046,519.69** | **6,381,935.95** |

2、应收账款

（1）应收账款按风险分类

| 类 别 | 2016.5.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 69,953,769.48 | 100.00% | 3,510,495.62 | 5.02% | 66,443,273.86 |
| 其中：按账龄组合 | 69,953,769.48 | 100.00% | 3,510,495.62 | 5.02% | 66,443,273.86 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合 计 | **69,953,769.48** | **100.00%** | **3,510,495.62** | **5.02%** | **66,443,273.86** |

（续）

| 类 别 | 2015.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 13,225,809.33 | 100.00 | 693,504.83 | 5.24 | 12,532,304.50 |
| 其中：按账龄组合 | 13,225,809.33 | 100.00 | 693,504.83 | 5.24 | 12,532,304.50 |

| 类　别 | 2015.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合　计 | 13,225,809.33 | 100.00 | 693,504.83 | 5.24 | 12,532,304.50 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账　龄 | 2016.5.31 | | | | 2015.12.31 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金　额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金　额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 69,797,626.61 | 99.78 | 3,489,881.33 | 5 | 12,681,522.06 | 95.88 | 634,076.10 | 5 |
| 1 至 2 年 | 106,142.87 | 0.15 | 10,614.29 | 10 | 494,287.27 | 3.74 | 49,428.73 | 10 |
| 2 至 3 年 | 50,000.00 | 0.7 | 7,500.00 | 20 | 50,000.00 | 0.38 | 10,000.00 | 20 |
| 3 至 4 年 | | | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | | | |
| 合 计 | 69,953,769.48 | 100.00 | 3,510,495.62 | | 13,225,809.33 | 100.00 | 693,504.83 | |

（2）坏账准备

| 项　目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2016.5.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金　额 | 693,504.83 | 2,816,990.79 | | | 3,510,495.62 |

（续）

| 项　目 | 2015.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2015.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金　额 | 909,170.28 | | 215,665.45 | | 693,504.83 |

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

A、截止 2016 年 5 月 31 日大额应收款的情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占应收账款总额的比例（%） | 坏账准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 青海海之东农牧产业开发有限公司 | 非关联方 | 25,843,953.60 | 1 年以下 | 36.94 | 1,292,197.68 |
| 山西立恒百利农业开发有限公司 | 非关联方 | 8,970,455.00 | 1 年以下 | 12.82 | 448,522.75 |
| 青岛环湾百利农业科技有限公司 | 非关联方 | 6,278,408.39 | 1 年以下 | 8.98 | 313,920.42 |
| 扬州市广陵区沿江现代农业（蔬菜）产业园管 | 非关联方 | 3,470,816.02 | 1 年以下 | 4.96 | 173,540.80 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 山西五洲昕宇农林科技发展有限公司 | 非关联方 | 2,644,160.00 | 1 年以下 | 3.78 | 132,208.00 |
| 合 计 | | **47,207,793.01** | | **67.48** | **2,360,389.65** |

B、截止 2015 年 12 月 31 日大额应收款的情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占应收账款总额的比例（%） | 坏账准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 青海德林农牧生态综合开发有限公司 | 非关联方 | 2,400,000.00 | 1 年以下 | 18.15 | 120,000.00 |
| 大同煤矿集团朔州煤电宏力再生工业有限公司 | 非关联方 | 1,600,000.00 | 1 年以下 | 12.10 | 80,000.00 |
| 海东绿港现代农业科技有限责任公司 | 非关联方 | 1,390,080.00 | 1 年以下 | 10.51 | 69,504.00 |
| 北京双塔绿谷农业有限公司 | 非关联方 | 850,000.00 | 1 年以下 | 6.43 | 42,500.00 |
| 山东金百利现代农业有限公司 | 非关联方 | 771,383.89 | 1 年以下 | 5.83 | 38,569.19 |
| 合 计 | | **7,011,463.89** | | **53.02** | **350,573.19** |

**3、预付款项**

（1）账龄分析及百分比

| 账 龄 | 2016.5.31 | | 2015.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1 年以内 | 16,789,761.81 | 98.03 | 32,749,500.47 | 42.15 |
| 1 至 2 年 | 15,000.00 | 0.09 | 42,552,218.61 | 54.77 |
| 2 至 3 年 | 102,132.00 | 0.60 | 1,952,934.31 | 2.51 |
| 3 年以上 | 219,652.00 | 1.28 | 436,000.00 | 0.56 |
| 合 计 | **17,126,545.81** | **100.00** | **77,690,653.39** | **100.00** |

（2） 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

A、截止 2016 年 5 月 31 日大额预付款的情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占预付账款总额的比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 宿迁市明达温室大棚材料经营部 | 非关联方 | 4,678,636.00 | 27.79 | 一年以下 | 未到结账期 |
| 赵勇明 | 非关联方 | 2,316,000.00 | 13.75 | 一年以下 | 未到结账期 |
| 青岛壳牌肥料有限公司 | 非关联方 | 1,680,120.77 | 9.98 | 一年以下 | 未到结账期 |
| 青岛翱得思进出口有限公司 | 非关联方 | 846,267.00 | 5.03 | 一年以下 | 未到结账期 |
| 张庆吉 | 非关联方 | 550,260.00 | 3.27 | 一年以下 | 未到结账期 |
| 合 计 | | **10071283.77** | **59.81** | | |

B、截止 2015 年 12 月 31 日大额预付款的情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占预付账款总额的比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 天津市名利丰农业设施有限公司 | 非关联方 | 11,188,172.00 | 14.48 | 一年以下、1至2年 | 未到结账期 |
| 杨建华 | 非关联方 | 7,200,000.00 | 9.32 | 一年以下、1至2年 | 未到结账期 |
| 宿迁市明达温室大棚材料经营部 | 非关联方 | 5,319,546.00 | 6.89 | 一年以下 | 未到结账期 |
| 董传魁 | 非关联方 | 4,723,000.00 | 6.11 | 一年以下、1至2年 | 未到结账期 |
| 李正伟 | 非关联方 | 4,530,000.00 | 5.86 | 一年以下、1至2年 | 未到结账期 |
| 合　计 | | **32,960,718.00** | **42.66** | | |

4、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类

| 类　别 | 2016.5.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 10,370,002.77 | 37.87 | | | 10,370,002.77 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 17,013,441.51 | 62.13 | 7,542,401.56 | 27.54 | 9,471,039.95 |
| 其中：账龄组合 | 17,013,441.51 | 62.13 | 7,542,401.56 | 27.54 | 9,471,039.95 |
| 关联方组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合　计 | **27,383,444.28** | **100.00** | **7,542,401.56** | **32.97** | **19,841,042.72** |

（续）

| 类　别 | 2015.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | 4,232,218.57 | 15.02 | | | 4,232,218.57 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 23,949,911.14 | 84.92 | 7,736,469.63 | 27.45 | 16,213,441.51 |
| 其中：账龄组合 | 23,949,911.14 | 84.92 | 7,736,469.63 | 27.45 | 16,213,441.51 |
| 关联方组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |

| 类　别 | 2015.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 合　计 | 28,182,129.71 | 100.00 | 7,736,469.63 | 27.45 | 20,445,660.08 |

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄 | 2016.5.31 | | | | 2015.12.31 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 11,768,984.07 | 42.98 | 566,486.33 | 5 | 11,605,178.84 | 41.18 | 547,575.08 | 5 |
| 1 至 2 年 | 1,892,092.41 | 6.91 | 132,978.273 | 10 | 2,181,431.96 | 7.74 | 210,787.37 | 10 |
| 2 至 3 年 | 2,217,384.80 | 8.10 | 442,936.96 | 20 | 6,395,518.91 | 22.69 | 578,107.18 | 20 |
| 3 年 4 年 | 6,704,983.00 | 24.49 | 1,600,000.00 | 50 | 3,200,000.00 | 11.35 | 1,600,000.00 | 50 |
| 4 至 5 年 | | | | | | | | |
| 5 年以上 | 4,800,000.00 | 17.53 | 4,800,000.00 | 100 | 4,800,000.00 | 17.03 | 4,800,000.00 | 100 |
| 合 计 | 27,383,444.28 | 100.00 | 7,542,401.56 | | 28,182,129.71 | 100.00 | 7,736,469.63 | -- |

（2）坏账准备

| 项 目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2016.5.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金 额 | 7,736,469.63 | | 194,068.07 | | 7,542,401.56 |

（续）

| 项 目 | 2015.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2015.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金 额 | 6,719,992.28 | 1,016,477.35 | | | 7,736,469.63 |

（3）其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2016.5.31 | 2015.12.31 |
|---|---|---|
| 保证金 | | |
| 押金 | | |
| 备用金 | 10,370,002.77 | 4,232,218.57 |
| 社保统筹 | | |
| 暂借款 | | |
| 往来款 | 17,013,441.51 | 4,232,218.57 |
| 合　计 | 27,383,444.28 | 28,182,129.71 |

（4）其他应收款期末余额前五名单位情况：

A、截止 2016 年 5 月 31 日大额其他应收款的情况：

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 是否关联方 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例（%） | 坏账准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 山西绿之港农业科技有限公司 | 往来款 | 5,620,000.00 | 关联方 | 1 年以下 | 21.99% | 281,000.00 |
| 宿迁市润达信用担保有限公司 | 往来款 | 2,000,000.00 | 非关联方 | 1 年以下 | 7.82% | 100,000.00 |
| 宿迁市宿城区财政局国库科 | 往来款 | 3,000,000.00 | 非关联方 | 1 年以下 | 11.74% | 150,000.00 |
| 天津市绿港蔬菜育种研究有限公司 | 往来款 | 1,400,000.00 | 关联方 | 1 年以下、1～2 年 | 5.48% | 75,000.00 |
| 张掖市绿港农业发展有限公司 | 往来款 | 3,000,000.00 | 关联方 | 3～4 年 | 11.74% | 1,500,000.00 |
| 合计 | | **15,020,000.00** | | | **58.76%** | **2,106,000.00** |

B、截止 2015 年 12 月 31 日大额其他应收款的情况：

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 是否关联方 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例（%） | 坏账准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 宿迁市润达信用担保有限公司 | 往来款 | 2,000,000.00 | 非关联方 | 1 年以下 | 7.05% | 100,000.00 |
| 宿迁市宿城区财政局国库科 | 往来款 | 3,000,000.00 | 非关联方 | 1 年以下 | 10.58% | 150,000.00 |
| 睢宁百利农业有限公司 | 往来款 | 2,005,930.00 | 非关联方 | 1 年以下 | 7.07% | 100,296.50 |
| 山西绿之港农业科技有限公司 | 往来款 | 4,000,000.00 | 关联方 | 5 年以上 | 14.10% | 4,000,000.00 |
| 张掖市绿港农业发展有限公司 | 往来款 | 3,000,000.00 | 关联方 | 3～4 年 | 10.58% | 1,500,000.00 |
| 合计 | | **14,005,930.00** | | | **49.38%** | **401,850,296.50** |

**5、存货**

（1）存货分类

| 项　目 | 2016.5.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 18,469,678.26 | | 18,469,678.26 |

| 项　目 | 2016.5.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 材料采购 | 67,466.24 | | 67,466.24 |
| 自制半成品 | 844,195.99 | | 844,195.99 |
| 库存商品 | 5,200,551.07 | | 5,200,551.07 |
| 未结算工程 | 22,690,000.00 | | 22,690,000.00 |
| 在产品 | 10,813,585.13 | | 10,813,585.13 |
| 合计 | **58,085,476.69** | | **58,085,476.69** |

（续）

| 项　目 | 2015.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 22,022,100.97 | | 22,022,100.97 |
| 材料采购 | 547,791.56 | | 547,791.56 |
| 自制半成品 | 791,537.05 | | 791,537.05 |
| 库存商品 | 6,031,505.34 | | 6,031,505.34 |
| 未结算工程 | 64,460,218.08 | | 64,460,218.08 |
| 在产品 | 4,603,368.35 | | 4,603,368.35 |
| 合计 | **98,456,521.35** | | **98,456,521.35** |

报告期内存货未发生减值。

6、 固定资产及累计折旧

A、截止 2016 年 5 月 31 日固定资产情况：

| 项　目 | 建筑类 | 机器设备类 | 运输设备类 | 电子设备机器及其它 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 50,719,594.56 | 5,683,632.07 | 2,561,918.63 | 19,531,903.38 | 63,025,252.22 |
| 2、本年增加金额 | 16,940,756.54 | 1,072,790.51 | 1,500,000.00 | 2,146,965.61 | 21,660,512.66 |
| （1）购置 | 16,940,756.54 | 1,072,790.51 | 1,500,000.00 | 2,146,965.61 | 21,660,512.66 |
| 3、本年减少金额 | 540,768.50 | - | 838,000.00 | 4,054.00 | 1,382,822.50 |
| 4、年末余额 | 67,119,582.60 | 6,756,422.58 | 3,223,918.63 | 21,647,675.24 | 98,747,599.05 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、年初余额 | 8,318,779.40 | 2,176,554.89 | 1,386,339.25 | 5,567,443.10 | 17,449,116.64 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2、本年增加金额 | 1,788,319.53 | 297,447.81 | 175,532.16 | 1,040,858.97 | 3,302,158.47 |
| （1）计提 | 1,788,319.53 | 297,447.81 | 175,532.16 | 1,040,858.97 | 3,302,158.47 |
| 3、本年减少金额 | - | - | 278,634.93 | - | 278,634.93 |
| 4、年末余额 | 10,107,098.93 | 2,468,566.04 | 1,273,508.37 | 6,596,327.09 | 20,445,500.43 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| （1）计提 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| 4、年末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、年末账面价值 | 57,012,483.67 | 4,287,856.54 | 1,950,410.26 | 15,051,348.15 | 78,302,098.62 |
| 2、年初账面价值 | 42,400,815.16 | 3,512,513.84 | 1,185,307.49 | 13,949,295.51 | 61,047,932.00 |

B、截止 2015 年 12 月 31 日固定资产情况：

| 项　目 | 建筑类 | 机器设备类 | 运输设备类 | 电子设备机器及其它 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 37,738,602.37 | 4,901,058.58 | 2,329,910.08 | 18,055,681.19 | 63,025,252.22 |
| 2、本年增加金额 | 15,653,112.59 | 789,073.49 | 232,008.55 | 1,529,312.79 | 18,203,507.42 |
| （1）购置 | 15,653,112.59 | 789,073.49 | 232,008.55 | 1,529,312.79 | 18,203,507.42 |
| 3、本年减少金额 | 2,672,120.40 | 6,500.00 | - | 53,090.60 | 2,731,711.00 |
| 4、年末余额 | 50,719,594.56 | 5,683,632.07 | 2,561,918.63 | 19,531,903.38 | 78,497,048.64 |
| 二、累计折旧 | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1、年初余额 | 6,219,548.61 | 1,512,346.39 | 1,001,076.68 | 3,740,868.69 | 12,473,840.37 |
| 2、本年增加金额 | 2,378,000.46 | 664,208.50 | 385,262.57 | 1,831,004.19 | 5,258,475.72 |
| （1）计提 | 2,378,000.46 | 664,208.50 | 385,262.57 | 1,831,004.19 | 5,258,475.72 |
| 3、本年减少金额 | 278,769.67 | - | - | 4,429.78 | 283,199.45 |
| 4、年末余额 | 8,318,779.40 | 2,176,554.89 | 1,386,339.25 | 5,567,443.10 | 17,449,116.64 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| （1）计提 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| 4、年末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、年末账面价值 | 42,400,815.16 | 3,507,077.18 | 1,175,579.38 | 13,964,460.28 | 61,047,932.00 |
| 2、年初账面价值 | 31,519,053.76 | 3,388,712.19 | 1,328,833.40 | 14,314,812.50 | 50,551,411.85 |

## 7、在建工程

（1）在建工程情况

| 项　目 | 2016.5.31 | | | 2015.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 园区温室-55 | 3,504.27 | 3,504.27 | | 3,504.27 | | 3,504.27 |
| 小玻璃室-东区 | 657.45 | 657.45 | | | | |
| 园区温室-46 | 5,113.51 | 5,113.51 | | | | |
| 3 区 18 座单栋拱棚 | 21,818.57 | 21,818.57 | | | | |
| 7 区 1 号双层拱棚 | | | | 30,939.98 | | 30,939.98 |
| 7 区 2 号双层拱棚 | | | | 5,783.98 | | 5,783.98 |
| 7 区 4 号双层拱棚 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 5,783.98 | | 5,783.98 |
| 7 区育苗棚 | | | | 2,046.10 | | 2,046.10 |
| 低温库 | | | | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 日光温室 | | | | 1,162,876.90 | | 1,162,876.90 |
| 小型日光温室 | | | | 629,040.00 | | 629,040.00 |
| 日光温室粉刷工程 | | | | 5,660.00 | | 5,660.00 |
| 绿港二楼办公室隔断工程 | | | | 14,000.00 | | 14,000.00 |
| 供电设施 | | | | 385,736.00 | | 385,736.00 |
| 和县明达大棚连栋温室 | | | | 1,092,892.00 | | 1,092,892.00 |
| 专家公寓 | | | | 44,630.00 | | 44,630.00 |
| 一标段工程 | | | | 594,906.83 | | 594,906.83 |
| 日光温室 | | | | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 一二标段门窗 | | | | 213,623.97 | | 213,623.97 |
| 不锈钢字体制作安装费 | | | | 12,000.00 | | 12,000.00 |
| 晾衣房 | | | | 6,393.70 | | 6,393.70 |
| 日光温室钢梁安装 | | | | 60,000.00 | | 60,000.00 |
| 其他 | | | | 1,279,715.07 | | 1,279,715.07 |
| 日光温室 | | | | 468,636.53 | | 468,636.53 |
| 种子肥料车间工程 | | | | 487,000.00 | | 487,000.00 |
| 冬暖棚热镀锌钢骨架 | | | | 1,529,138.60 | | 1,529,138.60 |
| 上海同图建筑-办公家具/窗帘 | | | | -2,437.95 | | -2,437.95 |
| 上海同图建筑-办公宿舍楼装修 | | | | 1,282,500.00 | | 1,282,500.00 |
| 上海同图-展柜 | | | | 11,668.00 | | 11,668.00 |
| 四、五、六区水肥一体化改造 | | | | 42,784.80 | | 42,784.80 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 宿迁前程建筑-玻璃幕墙 | | | | 160,000.00 | | 160,000.00 |
| 宿迁前程建筑装饰工程 | | | | 60,643.25 | | 60,643.25 |
| 宿迁市经济开发区大东门-门款 | | | | 30,342.00 | | 30,342.00 |
| 日光温室 | | | | 1,378,643.50 | | 1,378,643.50 |
| 温室卷帘机 | | | | 554,787.00 | | 554,787.00 |
| 温室卷帘机人工费 | | | | 10,697.00 | | 10,697.00 |
| 小玻璃温室施肥机示范试验 | | | | 22,224.81 | | 22,224.81 |
| 小玻璃温室水肥一体化 | | | | 51,600.89 | | 51,600.89 |
| 日光温室钢梁安装费 | | | | 96,606.00 | | 96,606.00 |
| 日光温室 | | | | 106,472.00 | | 106,472.00 |
| 日光温室钢梁安装 | | | | 63,127.80 | | 63,127.80 |
| 移动厕所 | | | | 10,000.00 | | 10,000.00 |
| 园区灌溉系统 | | | | 24,227.88 | | 24,227.88 |
| 园区绿化工程 | | | | 709,442.80 | | 709,442.80 |
| 园区水塔 | | | | 12,212.46 | | 12,212.46 |
| 日光温室安装 | | | | 47,900.00 | | 47,900.00 |
| 栏板工程 | | | | 67,680.00 | | 67,680.00 |
| 种子烘干箱 | | | | 177,897.00 | | 177,897.00 |
| 日光温室 | | | | 56,350.00 | | 56,350.00 |
| 温室大棚 | 2,260,958.00 | 2,260,958.00 | | 2,174,358.00 | | 2,174,358.00 |
| 合　计 | 2,292,051.80 | 2,292,051.80 | | 15,484,035.15 | - | 15,484,035.15 |

（2）重要在建工程项目本年变动情况

| 工程名称 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.5.31 |
|---|---|---|---|---|

| | | 金额 | 其中：利息资本化金额 | 转入固定资产 | 其他减少 | 余 额 | 其中：利息资本化金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 小玻璃室-东区 | | 657.45 | | | | 657.45 | |
| 园区温室-46 | | 5,113.51 | | | | 5,113.51 | |
| 园区温室-55 | 3,504.27 | | | | | 3,504.27 | |
| 3 区 18 座单栋拱棚 | | 21,818.57 | | | | 21,818.57 | |
| 7 区 1 号双层拱棚 | 30,939.98 | 4,380.04 | | 35,320.02 | | | |
| 7 区 2 号双层拱棚 | 5,783.98 | | | 5,783.98 | | | |
| 7 区 4 号双层拱棚 | 5,783.98 | | | 5,783.98 | | | |
| 7 区育苗棚 | 2,046.10 | | | 2,046.10 | | | |
| 低温库 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | | |
| 日光温室 | 1,543,476.90 | | | 1,543,476.90 | | | |
| 小型日光温室 | 629,040.00 | 3,738.00 | | 632,778.00 | | | |
| 园区道路工程 | -104,600.00 | 104,600.00 | | | | | |
| 日光温室粉刷工程 | 5,660.00 | | | 5,660.00 | | | |
| 绿港二楼办公室隔断工程 | 14,000.00 | | | 14,000.00 | | | |
| 供电设施 | 385,736.00 | | | 385,736.00 | | | |
| 和县明达大棚连栋温室 | 816,892.00 | | | 816,892.00 | | | |
| 专家公寓 | 44,630.00 | | | 44,630.00 | | | |
| 一标段工程 | 594,906.83 | | | 594,906.83 | | | |
| 日光温室 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | | |
| 一二标段门窗 | 213,623.97 | | | 213,623.97 | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 不锈钢字体制作安装费 | 12,000.00 | | | 12,000.00 | | | |
| 晾衣房 | 6,393.70 | | | 6,393.70 | | | |
| 日光温室钢梁安装 | 60,000.00 | | | 60,000.00 | | | |
| 其他 | 1,279,715.07 | 333.00 | | 1,280,048.07 | | | |
| 日光温室 | 468,636.53 | | | 468,636.53 | | | |
| 种子肥料车间工程 | 487,000.00 | 487,000.00 | | 974,000.00 | | | |
| 冬暖棚热镀锌钢骨架 | 1,529,138.60 | 2,672,120.40 | | 4,201,259.00 | | | |
| 上海同图建筑-办公家具/窗帘 | -2,437.95 | 2,437.95 | | | | | |
| 上海同图建筑-办公宿舍楼装修 | 1,282,500.00 | | | 1,282,500.00 | | | |
| 上海同图-展柜 | 11,668.00 | | | 11,668.00 | | | |
| 四、五、六区水肥一体化改造 | 42,784.80 | | | 42,784.80 | | | |
| 宿迁前程建筑-玻璃幕墙 | 160,000.00 | | | 160,000.00 | | | |
| 宿迁前程建筑装饰工程 | 60,643.25 | | | 60,643.25 | | | |
| 宿迁市经济开发区大东门-门款 | 30,342.00 | | | 30,342.00 | | | |
| 在日光温室 | 1,378,643.50 | | | 1,378,643.50 | | | |
| 在温室卷帘机 | 554,787.00 | | | 554,787.00 | | | |
| 温室卷帘机人工费 | 10,697.00 | | | 10,697.00 | | | |
| 小玻璃温室施肥机示范试验 | 22,224.81 | | | 22,224.81 | | | |
| 小玻璃温室水肥一体化 | 51,600.89 | | | 51,600.89 | | | |
| 日光温室钢梁安装费 | 96,606.00 | | | 96,606.00 | | | |
| 日光温室 | 106,472.00 | | | 106,472.00 | | | |
| 日光温室钢梁安装 | 63,127.80 | | | 63,127.80 | | | |
| 移动厕所 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | | | |
| 园区灌溉系统 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 24,227.88 | | | 24,227.88 | | | |
| 园区绿化工程 | 709,442.80 | | | 709,442.80 | | | |
| 园区水塔 | 12,212.46 | | | 12,212.46 | | | |
| 日光温室安装 | 47,900.00 | | | 47,900.00 | | | |
| 栏板工程 | 67,680.00 | | | 67,680.00 | | | |
| 种子烘干箱 | 177,897.00 | | | 177,897.00 | | | |
| 日光温室 | 56,350.00 | | | 56,350.00 | | | |
| 温室大棚 | 2,174,358.00 | 86,600.00 | | | | 2,260,958.00 | |
| 合计 | 15,484,035.15 | 3,388,798.92 | | 16,580,782.27 | | 2,292,051.80 | |

（续）

| 工程名称 | 2015.01.01 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2015.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 其中：利息资本化金额 | 转入固定资产 | 其他减少 | 余 额 | 其中：利息资本化金额 |
| 肥料生产线 | | 45,923.71 | | 45,923.71 | | | |
| 园区温室-101 | | 2,672,120.40 | | 2,672,120.40 | | 0.00 | |
| 园区温室-55 | | 3,504.27 | | - | | 3,504.27 | |
| 7 区 1 号双层拱棚 | | 31,037.67 | | 97.69 | | 30,939.98 | |
| 在建-7 区 2 号双层拱棚 | | 5,783.98 | | | | 5,783.98 | |
| 7 区 4 号双层拱棚 | | 5,783.98 | | | | 5,783.98 | |
| 7 区育苗棚 | | 2,046.10 | | | | 2,046.10 | |
| 低温库 | 200,000.00 | | | | | 200,000.00 | |
| 日光温室 | 1,402,480.16 | 1,440,374.50 | | 1,679,977.76 | | 1,162,876.90 | |
| 小型日光温室 | 629,040.00 | 100,000.00 | | 100,000.00 | | 629,040.00 | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 传达室/厕所 | 238,468.00 | | | 238,468.00 | | | |
| 日光温室粉刷工程 | 5,660.00 | | | | | 5,660.00 | |
| 大门工程 | 161,538.00 | | | 161,538.00 | | | |
| 二期工程-灌溉设施 | -40,684.53 | 40,684.53 | | | | | |
| 绿港二楼办公室隔断工程 | 14,000.00 | | | | | 14,000.00 | |
| 供电设施 | 350,736.00 | 35,000.00 | | | | 385,736.00 | |
| 和县明达大棚连栋温室 | 1,084,825.96 | 8,066.04 | | | | 1,092,892.00 | |
| 专家公寓 | 44,630.00 | | | | | 44,630.00 | |
| 一标段工程 | 594,906.83 | | | | | 594,906.83 | |
| 日光温室 | 105,088.00 | | | 5,088.00 | | 100,000.00 | |
| 一二标段门窗 | 213,623.97 | | | | | 213,623.97 | |
| 不锈钢字体制作安装费 | 12,000.00 | | | | | 12,000.00 | |
| 晾衣房 | | 6,393.70 | | | | 6,393.70 | |
| 日光温室钢梁安装 | 60,000.00 | | | | | 60,000.00 | |
| 农用机井 | -50,000.00 | 50,000.00 | | | | | |
| 农用机井 重复 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | | | |
| 其他 | 1,279,715.07 | | | | | 1,279,715.07 | |
| 日光温室 | 468,636.53 | | | | | 468,636.53 | |
| 种子肥料车间工程 | 92,770.00 | 394,230.00 | | | | 487,000.00 | |
| 冬暖棚热镀锌钢骨架 | 1,529,138.60 | | | | | 1,529,138.60 | |
| 上海同图建筑-办公家具/窗帘 | -2,437.95 | | | | | -2,437.95 | |
| 上海同图建筑-办公宿舍楼装修 | 1,282,500.00 | | | | | 1,282,500.00 | |
| 上海同图-展柜 | 11,668.00 | | | | | 11,668.00 | |
| 水渠工程-张智成/蔡玉 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 敦 | -89,300.00 | 104,600.00 | | 15,300.00 | | | |
| 四、五、六区水肥一体化改造 | 12,598.29 | 69,586.51 | | 39,400.00 | | 42,784.80 | |
| 玻璃幕墙 | 160,000.00 | | | | | 160,000.00 | |
| 宿迁前程建筑装饰工程 | 60,643.25 | | | | | 60,643.25 | |
| 宿迁市经济开发区大东门-门款 | 30,342.00 | | | | | 30,342.00 | |
| 日光温室 | 1,378,643.50 | | | | | 1,378,643.50 | |
| 温室卷帘机 | 554,787.00 | | | | | 554,787.00 | |
| 温室卷帘机人工费 | 10,697.00 | | | | | 10,697.00 | |
| 小玻璃温室施肥机示范试验 | 2,382.02 | 19,842.79 | | | | 22,224.81 | |
| 小玻璃温室水肥一体化 | | 51,600.89 | | | | 51,600.89 | |
| 日光温室钢梁安装费 | 96,606.00 | | | | | 96,606.00 | |
| 日光温室 | 106,472.00 | | | | | 106,472.00 | |
| 日光温室钢梁安装 | 63,127.80 | | | | | 63,127.80 | |
| 移动厕所 | 10,000.00 | | | | | 10,000.00 | |
| 园区灌溉系统 | - | 24,227.88 | | | | 24,227.88 | |
| 园区绿化工程 | 709,442.80 | | | | | 709,442.80 | |
| 园区水塔 | 12,212.46 | | | | | 12,212.46 | |
| 日光温室安装 | 47,900.00 | | | | | 47,900.00 | |
| 栏板工程 | 67,680.00 | | | | | 67,680.00 | |
| 智能玻璃温室 | -200,000.00 | 200,000.00 | | | | | |
| 种子烘干箱 | 177,897.00 | | | | | 177,897.00 | |
| 日光温室 | 56,350.00 | | | | | 56,350.00 | |
| 温室大棚 | 2,174,358.00 | | | | | 2,174,358.00 | |
| 合计 | 15,181,141.80 | 5,310,806.95 | | 5,007,913.60 | | 15,484,035.00 | |

8、无形资产

（1）截止 2016 年 5 月 31 日无形资产情况

| 项　目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | …… | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 4,390,255.19 | | 1,764,029.57 | | 6,154,284.76 |
| 2、本年增加金额 | | 30,000.00 | | | 30,000.00 |
| （1）购置 | | 30,000.00 | | | 30,000.00 |
| （2）内部研发 | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| 4、年末余额 | 4,390,255.19 | 30,000.00 | 1,764,029.57 | | 6,184,284.76 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1、年初余额 | 92,426.40 | | 254,772.34 | | 347,198.74 |
| 2、本年增加金额 | 41,408.95 | 1,000.00 | 46,648.84 | | 89,057.79 |
| （1）计提 | 41,408.95 | 1,000.00 | 45,482.18 | | 218,649.52 |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| 4、年末余额 | 133,835.35 | 1,000.00 | 301,421.18 | | 436,256.53 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| （1）计提 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| 4、年末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、年末账面价值 | 4,256,419.84 | 29,000.00 | 1,462,608.39 | | 5,748,028.23 |
| 2、年初账面价值 | 4,297,828.79 | | 1,509,257.23 | | 5,807,086.02 |

（2）截止 2015 年 12 月 31 日无形资产情况

| 项　目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | …… | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 4,390,255.19 | | 1,664,029.57 | | 6,054,284.76 |
| 2、本年增加金额 | | | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| （1）购置 | | | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| （2）内部研发 | | | | | |

| 项　目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | …… | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| 4、年末余额 | 4,390,255.19 | | 1,764,029.57 | | 6,154,284.76 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | 208,733.66 | | 208,733.66 |
| 2、本年增加金额 | 92,426.40 | | 46,038.68 | | 138,465.08 |
| （1）计提 | 92,426.40 | | 46,038.68 | | 138,465.08 |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| 4、年末余额 | 92,426.40 | | 254,772.34 | | 347,198.74 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| （1）计提 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| 4、年末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、年末账面价值 | 4,297,828.79 | | 1,509,257.23 | | 5,807,086.02 |
| 2、年初账面价值 | 4,390,255.19 | | 1,455,295.91 | | 5,845,551.10 |

**9、递延所得税资产**

| 项　目 | 2016.5.31 | | 2015.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 1,657,934.58 | 11,052,897.20 | 1,264,496.17 | 8,429,974.47 |
| 合　计 | **1,657,934.58** | **11,052,897.20** | **1,264,496.17** | **8,429,974.47** |

**10、短期借款**

（1）短期借款分类：

| 借款类别 | 2016.5.31 | 2015.12.31 |
|---|---|---|
| 信用借款 | | |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 质押借款 | | |
| 合　计 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

（2）已逾期未偿还的短期借款情况：无

## 11、应付账款

（1）应付账款列示

| 项目 | 2016.5.31 | 2015.12.31 |
|---|---|---|
| 1 年以内(含 1 年) | 35,251,370.46 | 3,367,715.48 |
| 1 至 2 年 | 221,059.50 | 2,959,620.61 |
| 2 至 3 年 | 158.00 | |
| 3 年以上 | | |
| 合　计 | **35,472,587.96** | **6,327,336.09** |

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

A 截止 2016 年 5 月 31 日账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项　目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---|---|---|
| 北京成禾佳信农资贸易有限公司 | 30,834.50 | 未到结账期 |
| 合计 | **30,834.50** | |

B 截止 2015 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项　目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---|---|---|
| 上海菲图种业有限公司 | 1,643,600.00 | 未到结账期 |
| 谷玉山 | 445,039.54 | 未到结账期 |
| 青岛金妈妈农业科技有限公司 | 381,440.00 | 未到结账期 |
| 合　计 | **2,470,079.54** | |

## 12、预收款项

（1）预收款项列示

| 项目 | 2016.5.31 | 2015.12.31 |
|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 36,398,057.47 | 41,611,664.15 |
| 1 至 2 年 | 207,520.00 | 88,227,825.87 |
| 2 至 3 年 | 64,300.00 | 14,790,200.00 |
| 3 年以上 | | 2,965,380.00 |
| 合　计 | **36,669,877.47** | **147,595,070.03** |

（2）账龄超过 1 年的重要预收账款

A 截止 2016 年 5 月 31 日账龄超过 1 年的重要预收账款

| 项　目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---|---|---|
| 甘肃百利 | 200,000.00 | 未到结账期 |
| 贺兰县缘能达果蔬产销专业合作社 | 61,000.00 | 未到结账期 |
| 姜建军 | 3,300.00 | 未到结账期 |
| 内蒙瑞克斯旺示范基地 | 7,520.00 | 未到结账期 |
| 合　计 | **271,820.00** | 未到结账期 |

B 截止 2015 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的重要预收账款

| 项　目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---|---|---|
| 青海海之东农牧产业开发有限公司 | 75,623,578.39 | 未到结账期 |
| 翁牛特旗农业示范育苗厂 | 8,150,000.00 | 未到结账期 |
| 山西五洲昕宇农业科技发展有限公司 | 7,136,000.00 | 未到结账期 |
| 海东乐都区农业示范园区管委会 | 5,990,400.00 | 未到结账期 |
| 合　计 | **96,899,978.39** | |

**13、应付职工薪酬**

（1）应付职工薪酬列示

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.5.31 |
|---|---|---|---|---|
| 一、短期薪酬 | 12,227.57 | 10,610,652.49 | 10,622,880.06 | |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 434,726.07 | 434,726.07 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合　计 | **12,227.57** | **11,045,378.56** | **11,057,606.13** | |

（2）短期薪酬列示

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.5.31 |
|---|---|---|---|---|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,227.57 | 10,029,618.88 | 10,041,846.45 | |
| 2、职工福利费 | | 329,762.39 | 329,762.39 | |
| 3、社会保险费 | | 173,595.22 | 173,595.22 | |
| 其中：医疗保险费 | | 146,650.50 | 146,650.50 | |
| 工伤保险费 | | 16,737.45 | 16,737.45 | |
| 生育保险费 | | 10,207.27 | 10,207.27 | |
| 4、住房公积金 | | 73,686.00 | 73,686.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 8、其他 | | 3,990.00 | 3,990.00 | |
| 合　计 | **12,227.57** | **10,610,652.49** | **10,622,880.06** | |

（3）设定提存计划列示

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.5.31 |
|---|---|---|---|---|
| 1、基本养老保险 | | 408,286.80 | 408,286.80 | |
| 2、失业保险费 | | 26,439.27 | 26,439.27 | |

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.5.31 |
|---|---|---|---|---|
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 434,726.07 | 434,726.07 | |

（续）

（1）应付职工薪酬列示

| 项目 | 2015.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 一、短期薪酬 | | 13,203,295.79 | 13,191,068.22 | 13,203,295.79 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,099,650.82 | 1,099,650.82 | 1,099,650.82 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合　计 | | 14,302,946.61 | 14,290,719.04 | 14,302,946.61 |

（2）短期薪酬列示

| 项目 | 2015.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | | 11,974,419.51 | 11,962,191.94 | 12,227.57 |
| 2、职工福利费 | | 579,475.50 | 579,475.50 | |
| 3、社会保险费 | | 365,188.54 | 365,188.54 | |
| 其中：医疗保险费 | | 308,670.36 | 308,670.36 | |
| 工伤保险费 | | 37,630.04 | 37,630.04 | |
| 生育保险费 | | 18,888.14 | 18,888.14 | |
| 4、住房公积金 | | 235,331.00 | 235,331.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 33,881.24 | 33,881.24 | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 8、其他 | | 15,000.00 | 15,000.00 | |
| 合　计 | | 13,203,295.79 | 13,191,068.22 | 12,227.57 |

（3）设定提存计划列示

| 项目 | 2015.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 1、基本养老保险 | | 1,024,382.44 | 1,024,382.44 | |
| 2、失业保险费 | | 75,268.38 | 75,268.38 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 1,099,650.82 | 1,099,650.82 | |

14、应交税费

| 税　项 | 2016.5.31 | 2015.12.31 |
|---|---|---|
| 增值税 | 1,342,188.07 | -2,190,050.39 |
| 营业税 | 2,981,207.84 | 2,573,397.51 |
| 企业所得税 | 8,508,944.19 | 3,435,496.07 |
| 个人所得税 | -169.61 | 86.51 |
| 城市维护建设税 | 149,060.38 | 180,137.83 |
| 教育费附加 | 89,436.24 | 77,201.92 |
| 地方教育费附加 | 59,624.16 | 51,467.95 |
| 其他 | 30,149.68 | 25,733.98 |
| 印花税 | | 337.60 |
| 合　计 | **13,160,440.95** | **4,153,808.98** |

**15、其他应付款**

（1）按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 2016.5.31 | 2015.12.31 |
|---|---|---|
| 暂借款 | | |
| 往来款 | 16,345,211.20 | 143,119,37.41 |
| 合计 | **16,345,211.20** | **143,119,37.41** |

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

A 截止 2016 年 5 月 31 日账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项　目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---|---|---|
| 江苏凝结国际物流有限公司 | 100,000.00 | 未到结账期 |
| 张文成 | 360,000.00 | 未到结账期 |
| 盖恒运 | 13,100.00 | 未到结账期 |

B 截止 2015 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项　目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---|---|---|
| 董振玉 | 5,800.00 | 未到结账期 |
| 江苏建中建设工程有限公司第三公司 | 2,000.00 | 未到结账期 |
| 江苏凝结国际物流有限公司 | 100,000.00 | 未到结账期 |
| 张文成 | 360,000.00 | 未到结账期 |

**16、股本**

（1）2016 年 5 月 31 日

| 投资者名称 | 2016.01.01 | | 本期增加 | 本期减少 | 2016.5.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例% | | | 投资金额 | 所占比例% |

| 投资者名称 | 2016.01.01 | | 本期增加 | 本期减少 | 2016.5.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例% | | | 投资金额 | 所占比例% |
| 青岛神农达 | 22,000,000.00 | 24.44 | | | 22,000,000.00 | 24.44 |
| 杜银磊 | 19,000,000.00 | 21.11 | | | 19,000,000.00 | 21.11 |
| 王银云 | 12,000,000.00 | 13.33 | | | 12,000,000.00 | 13.33 |
| 康英德 | 10,050,000.00 | 11.17 | | | 10,050,000.00 | 11.17 |
| 张荣春 | 4,000,000.00 | 4.44 | | | 4,000,000.00 | 4.44 |
| 孙士义 | 4,000,000.00 | 4.44 | | | 4,000,000.00 | 4.44 |
| 孙士明 | 4,000,000.00 | 4.44 | | | 4,000,000.00 | 4.44 |
| 于伟 | 3,000,000.00 | 3.33 | | | 3,000,000.00 | 3.33 |
| 李静 | 2,000,000.00 | 2.22 | | | 2,000,000.00 | 2.22 |
| 余展红 | 1,500,000.00 | 1.67 | | | 1,500,000.00 | 1.67 |
| 荀荣 | 1,500,000.00 | 1.67 | | | 1,500,000.00 | 1.67 |
| 刘远征 | 1,500,000.00 | 1.67 | | | 1,500,000.00 | 1.67 |
| 王永常 | 1,500,000.00 | 1.67 | | | 1,500,000.00 | 1.67 |
| 张元芹 | 1,000,000.00 | 1.11 | | | 1,000,000.00 | 1.11 |
| 郝凤燕 | 700,000.00 | 0.78 | | | 700,000.00 | 0.78 |
| 张秀玲 | 600,000.00 | 0.67 | | | 600,000.00 | 0.67 |
| 刘文智 | 600,000.00 | 0.67 | | | 600,000.00 | 0.67 |
| 黄景华 | 550,000.00 | 0.61 | | | 550,000.00 | 0.61 |
| 刘彤 | 500,000.00 | 0.56 | | | 500,000.00 | 0.56 |
| 合　计 | **90,000,000.00** | **100.00** | | | **90,000,000.00** | **100.00** |

（2）2015 年 12 月 31 日

| 投资者名称 | 2015.01.01 | | 本期增加 | 本期减少 | 2015.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例% | | | 投资金额 | 所占比例% |
| 青岛神农达 | 22,000,000.00 | 24.44 | | | 22,000,000.00 | 24.44 |
| 杜银磊 | 19,000,000.00 | 21.11 | | | 19,000,000.00 | 21.11 |
| 王银云 | 12,000,000.00 | 13.33 | | | 12,000,000.00 | 13.33 |
| 康英德 | 10,050,000.00 | 11.17 | | | 10,050,000.00 | 11.17 |
| 张荣春 | 4,000,000.00 | 4.44 | | | 4,000,000.00 | 4.44 |
| 孙士义 | 4,000,000.00 | 4.44 | | | 4,000,000.00 | 4.44 |
| 孙士明 | 4,000,000.00 | 4.44 | | | 4,000,000.00 | 4.44 |
| 于伟 | 3,000,000.00 | 3.33 | | | 3,000,000.00 | 3.33 |

| 投资者名称 | 2015.01.01 | | 本期增加 | 本期减少 | 2015.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例% | | | 投资金额 | 所占比例% |
| 李静 | 2,000,000.00 | 2.22 | | | 2,000,000.00 | 2.22 |
| 余展红 | 1,500,000.00 | 1.67 | | | 1,500,000.00 | 1.67 |
| 荀荣 | 1,500,000.00 | 1.67 | | | 1,500,000.00 | 1.67 |
| 刘远征 | 1,500,000.00 | 1.67 | | | 1,500,000.00 | 1.67 |
| 王永常 | 1,500,000.00 | 1.67 | | | 1,500,000.00 | 1.67 |
| 张元芹 | 1,000,000.00 | 1.11 | | | 1,000,000.00 | 1.11 |
| 郝凤燕 | 700,000.00 | 0.78 | | | 700,000.00 | 0.78 |
| 张秀玲 | 600,000.00 | 0.67 | | | 600,000.00 | 0.67 |
| 刘文智 | 600,000.00 | 0.67 | | | 600,000.00 | 0.67 |
| 黄景华 | 550,000.00 | 0.61 | | | 550,000.00 | 0.61 |
| 刘彤 | 500,000.00 | 0.56 | | | 500,000.00 | 0.56 |
| 合计 | **90,000,000.00** | **100.00** | | | **90,000,000.00** | **100.00** |

**17、未分配利润**

| 项　目 | 2016.5.31 | 2015.12.31 |
|---|---|---|
| 调整前上期末未分配利润 | 10,136,497.65 | -22,041,998.98 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 27,243,998.51 | 33,391,736.09 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | -2,741,559.43 | -1,213,239.46 |
| 提取一般风险准备金 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 34,638,936.73 | 10,136,497.65 |

**18、营业收入和营业成本**

A、营业收入及成本列示如下：

| 项　目 | 2016 年 1-5 月 | | 2015 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | | |
| 其中：农业工程 | 150,984,126.51 | 105,549,014.15 | 214,278,598.24 | 152,816,021.27 |
| 水肥 | 6,788,361.40 | 1,583,213.07 | 6,274,497.39 | 5,514,200.95 |
| 种子 | 1,860,568.45 | 1,223,623.73 | 8,686,815.71 | 5,314,957.98 |
| 肥料 | 2,954,350.88 | 2,331,752.97 | 12,883,986.71 | 7,408,478.28 |
| 其他 | 3,135,327.40 | 143,516.00 | 8,581,215.12 | 3,685,271.68 |
| 其他业务 | | | | |
| 合　计 | **165,722,734.64** | **11,0831,119.92** | **250,705,113.17** | **174,738,930.16** |

B、本公司前五名客户营业收入：

①2016 年 1-5 月前五名客户

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---|---|---|
| 青海海之东农牧产业开发有限公司 | 104,200,931.99 | 62.88 |
| 山西立恒百利农业开发有限公司 | 8,526,645.69 | 5.15 |
| 北京天恒建设工程有限公司 | 8,120,000.00 | 4.90 |
| 青岛环湾百利农业科技有限公司 | 6,815,882.89 | 4.11 |
| 扬州市广陵区沿江现代农业（蔬菜）产业园管理委员会 | 5,277,693.31 | 3.18 |
| 合计 | **132,941,153.88** | **80.22** |

②2015 年度前五名客户

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---|---|---|
| 青海海之东农牧产业开发有限公司 | 96,658,044.05 | 38.55 |
| 山西立恒百利农业开发有限公司 | 28,302,271.90 | 11.29 |
| 青岛环湾百利农业科技有限公司 | 23,907,933.02 | 9.54 |
| 青海通力农牧开发有限公司 | 15,613,924.85 | 6.23 |
| 山东莘县当代农业发展有限公司 | 10,524,806.01 | 4.20 |
| 合计 | **175,006,979.83** | **69.81** |

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

**19、营业税金及附加**

| 项　目 | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 营业税 | 550,511.12 | 9,293,813.45 |
| 城市维护建设税 | 31,296.68 | 487,274.08 |

| | | |
|---|---|---|
| 教育费附加 | 16,612.00 | 281,860.32 |
| 地方教育费附加 | 11,074.66 | 187,906.88 |
| 资源费 | | 13,713.00 |
| 其他 | | 63,953.43 |
| 合　计 | **609,494.46** | **10,328,521.16** |

**20、销售费用**

| 项　目 | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 工资 | 1,752,219.00 | 2,048,136.03 |
| 福利费 | 3,292.01 | 15,005.42 |
| 办公费 | 257,580.00 | 112,970.25 |
| 差旅费 | 1,115,131.23 | 1,534,689.2 |
| 业务招待费 | 84,896.77 | 306,005.23 |
| 邮电邮寄费 | 3,464.33 | 21,570.93 |
| 网络通讯费 | | 16,641.00 |
| 中介服务费 | 5,200.00 | 111,412.00 |
| 修理费 | 424.84 | 7,818.00 |
| 运输费 | 36,192.03 | 61,690.15 |
| 保险费 | | 13,632.26 |
| 广告宣传费 | 85,904.01 | 104,122.92 |
| 会议会务费 | 300,000.00 | 40,900.00 |
| 展览费 | 162,471.60 | 133,886.51 |
| 职工教育经费 | | 1,237.00 |
| 物料消耗 | 440,431.72 | 208,495.45 |
| 租赁费 | 20,324.66 | 26,187.38 |
| 水电物管土地费 | 3,048.60 | 48,152.08 |
| 样板示范 | 6,655.50 | 23,171.38 |
| 交通费 | 2,487.00 | 14,556.00 |
| 汽车费用 | 30,093.23 | 103,709.73 |
| 折旧、摊销转入 | 212,814.05 | 526,201.83 |
| 领料费 | 178,113.01 | 382,504.63 |
| 发出样品 | 4,451.49 | 6,612.09 |
| 种植展示费 | 196,401.87 | 522,596.75 |
| 培训支出费用 | 22,425.00 | 5,828.40 |
| 其他 | 536,999.79 | 4,300.00 |
| 合　计 | **5,461,021.74** | **6,402,032.62** |

## 21、管理费用

| 项　目 | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 职工工资 | 5,934,548.84 | 7,330,819.81 |
| 社保费用 | 685,997.29 | 1,715,170.36 |
| 福利费 | 313,961.48 | 576,978.98 |
| 办公费 | 117,356.55 | 337,471.79 |
| 差旅费 | 706,864.33 | 1,528,083.4 |
| 邮电邮寄费 | 29,338.32 | 47,780.07 |
| 网络通讯费 | 101,508.00 | 251,394.00 |
| 法务费 | 30,000.00 | 23,594.00 |
| 中介服务费 | 159,773.87 | 1,851,338.37 |
| 修理费 | 150,137.64 | 490,957.82 |
| 业务招待费 | 212,855.91 | 503,161.2 |
| 运输费 | 1,558.88 | 67,925.82 |
| 保险费 | 37,872.91 | 41,150.31 |
| 广告宣传费 | 11,932.50 | 201,826.93 |
| 会议会务费 | 57,774.20 | 134,844.00 |
| 职工教育经费 | | 32,644.24 |
| 材料费 | 45,072.59 | 175,707.10 |
| 物料消耗 | 411,122.14 | 33,179.18 |
| 租赁费 | 50,550.00 | 269,550.00 |
| 水电物管土地费 | 237,300.74 | 1,754,993.69 |
| 检测检验费 | 28,500.00 | 1,920.00 |
| 佣金及代理费 | | 3,000.00 |
| 规费及税金 | 12,448.61 | 342,758.15 |
| 交通费 | 35,659.11 | 70,056.40 |
| 汽车费用 | 159,197.38 | 305,219.35 |
| 待摊、折旧转入 | 2,835,695.97 | 3,659,635.70 |
| 料费 | | 285,751.83 |
| 印花税 | | 23,838.90 |
| 其他 | 1,925.00 | |
| 合　计 | 12,368,952.26 | 22,060,751.40 |

## 22、财务费用

| 项　目 | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 468,290.97 | 1,189,394.93 |
| 减：利息收入 | 424,479.09 | 29,906.93 |
| 手续费 | 129,620.58 | 27,729.74 |
| 其他 | | 23,386.88 |
| 合　计 | **173,432.46** | **1,210,604.62** |

**23、资产减值损失**

| 项　目 | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 坏账损失 | 2,622,922.72 | 800,811.91 |
| 合　计 | **2,622,922.72** | **800,811.91** |

**24、营业外收入**

| 项　目 | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 非流动资产处置利得合计 | 140,634.93 | -- |
| 其中：固定资产处置利得 | 140,634.93 | |
| 补贴收入 | 569,425.00 | 1,530,000.00 |
| 其他 | 1,020,614.02 | 286,080.37 |
| 合　计 | **1,730,673.95** | **1,816,080.37--** |

**25、营业外支出**

| 项　目 | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 罚款、滞纳金 | 1,415.32 | 44,218.37 |
| 其他 | 3,299,686.71 | |
| 合　计 | **3,301,102.03** | **44,218.37** |

**26、所得税费用**

（1）所得税费用表

| 项　目 | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 当期所得税 | 5,234,802.90 | 3,663,708.00 |
| 递延所得税 | -378,393.93 | -120,121.79 |
| 合　计 | **4,856,408.97** | **3,543,587.21** |

（2）2016 年 1-5 月会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本年发生额 |
|---|---|
| 利润总额 | 34,898,686.03 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 5,234,802.90 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |

| | |
|---|---|
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -378,393.93 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 所得税费用 | **4,856,408.97** |

2015 年度会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本年发生额 |
|---|---|
| 利润总额 | 24,424,726.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,663,709.00 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -120,121.79 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 所得税费用 | **3,543,587.21** |

**27、现金流量表项目**

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 营业外收入 | | |
| 利息收入 | 424,479.09 | |
| 往来款 | | |
| 合 计 | **424,479.09** | |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度 |
|---|---|---|
| 办公费 | 374,936.55 | 398,827.04 |
| 保险费 | 37,872.91 | 54,782.57 |
| 差旅费 | 1,821,495.56 | 3,058,869.60 |

| | | |
|---|---|---|
| 法务费 | 30,000.00 | 23,594.00 |
| 广告宣传费 | 97,836.51 | 305,949.85 |
| 规费及税金 | 12,448.61 | 366,277.07 |
| 会议会务费 | 357,774.20 | 175,744.00 |
| 鉴定评审验收费 | 28,500.00 | |
| 交通物管费等 | 182,018.34 | 24,243,98.51 |
| 网络通讯费 | 101,508.00 | 264,257.00 |
| 修理费 | 150,562.48 | 498,775.82 |
| 样板示范 | 6,655.50 | 23,171.38 |
| 业务招待费 | 297,752.68 | 809,166.43 |
| 邮电邮寄费 | 32,802.65 | 69,351.00 |
| 运输费 | 37,750.91 | 131,746.55 |
| 展览费 | 162,471.60 | 133,886.51 |
| 中介服务费 | 164,973.87 | 1,962,750.37 |
| 租赁费 | 70,874.66 | 175,737.38 |
| 合 计 | **3,968,235.03** | **10,877,285.08** |

**28、现金流量表补充资料**

（1）现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2016年1-5月 | 2015年度 |
|---|---|---|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 27,243,998.51 | 33,391,736.09 |
| 加：资产减值准备 | 2,622,922.71 | 800,811.91 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,275,018.72 | 5,231,335.97 |
| 无形资产摊销 | 218,649.52 | 138,465.08 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -140,634.93 | |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | -468,290.97 | 21,209.69 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -393,438.41 | -120,121.79 |

| | | |
|---|---|---|
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | 40,371,044.66 | 27,929,604.90 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 6,149,445.99 | 91,681,432.44 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -70,304,937.82 | -171,499,850.11 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,573,777.98 | -12,425,375.82 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 6,046,519.69 | 6,381,935.95 |
| 减：现金的期初余额 | 6,381,935.95 | 28,575,967.76 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -335,416.26 | -22,194,031.81 |

（2）现金和现金等价物的构成

| 项　目 | 2016年1-5月 | 2015年度 |
|---|---|---|
| 一、现金 | 6,046,519.69 | 6,381,935.95 |
| 其中：库存现金 | 69,688.82 | 37,815.67 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,976,830.87 | 6,344,120.28 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 6,046,519.69 | 6,381,935.95 |

## 六、 关联方及其交易

### 1、本公司的子公司情况

| 子公司名称 | 关联关系 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 母公司对本公司的持股比例% | 本企业最终控制方 | 母公司对本公司的表决权比例% |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 睢宁百利农业发展有限公司 | 关联方 | 江苏 | | 500.00 | 100% | 江苏绿港 | |

2、本公司的合营和联营企业情况

无

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---|---|
| 山西绿之港农业科技有限公司 | 委托关系 |
| 张掖市绿港农业发展有限公司 | 委托关系 |
| 宿迁绿之能新能源科技有限公司 | 委托关系 |
| 天津绿港蔬菜育种公司 | 委托关系 |
| 晋城市百利现代农业发展有限公司 | 委托关系 |

5、关联方交易情况

无

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2016.5.31 | | 2015.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 山西绿之港农业科技有限公司 | 关联方 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 张掖市绿港农业发展有限公司 | 关联方 | 3,000,000.00 | 1,500,000.00 | 3,000,000.00 | 1,500,000.00 |
| 宿迁绿之能新能源科技有限公司 | 关联方 | 200,000.00 | 100,000.00 | 200,000.00 | 100,000.00 |
| 天津绿港蔬菜育种公司 | 关联方 | 1,100,000.00 | 220,000.00 | 1,100,000.00 | 220,000.00 |
| 晋城市百利现代农业发展有限公司 | 关联方 | 510,000.00 | 102,000.00 | 510,000.00 | 102,000.00 |

7、关联方承诺

无

七、承诺及或有事项

截至 2016 年 5 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

八、资产负债表日后事项

2016 年 3 月份，股东一致同意注册资本由 9000 万增加到 1.53 亿，2016 年 6 月 23 日工商部门增资变更完成。

九、其他重要事项

截至 2016 年 5 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

江苏绿港现代农业发展股份有限公司

2016 年 6 月 25 日

编号:No.1 01087049

# 营业执照

(3-1)

(副本)

统一社会信用代码 91110102083765691XD

| | |
|---|---|
| 名　　称 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 类　　型 | 特殊普通合伙企业 |
| 主要经营场所 | 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24 |
| 执行事务合伙人 | 姚庚春 |
| 成立日期 | 1999年01月04日 |
| 合伙期限 | 1999年01月04日 至 2019年01月03日 |
| 经营范围 | 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；房屋租赁。（以上全部范围法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项，不得经营；需其它部门审批的事项，待批准方可经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。） |

与原件一致

在线扫码获取详细信息

登记机关

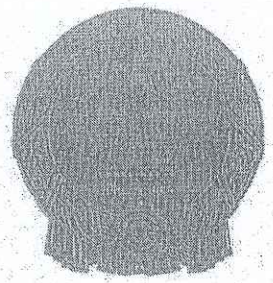
北京市工商行政管理局西城分局

2015 年 12 月 15 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



# 会计师事务所
# 执业证书

名　　称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：姚庚春

办公场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010205

注册资本(出资额)：1470万元

批准设立文号：京财会许可[2014]0031号

批准设立日期：2014-03-28

证书序号：NO. 019709

## 说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一五年十二月廿十日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000177

# 会计师事务所
# 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

**中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）**执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：姚庚春

证书号：30　　发证时间：二〇一五年十二月十一日

证书有效期至：二〇二七年十二月九日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

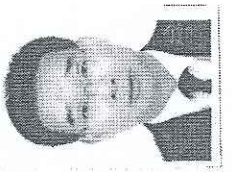
姓　名 Full name 姚振雄

性　别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1953-01-27

工作单位 Working unit 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 130106530127031



与原件一致

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA注册资格检查专用章 BICPA 15CPA004520 42780427 64549150 北京注册会计师协会 2015

证书编号：

No. of Certificate 130000050207

批准注册协会：

Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会

发证日期：

Date of Issuance 1998 年 /y 12 月 /m 10 日 /d

年 /y　月 /m　日 /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　名 Full name
性　别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.

与原件一致

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of issuance　　年 /y　　月 /m　　日 /d

2013年 1月 31日

## 年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
s valid for another year after

5

## 年度检验登记
Annual Renewal Registration

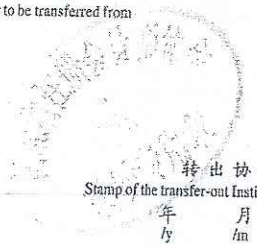
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d

7

## 注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

10

与原件一致

## 注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

11