

# 三亚南鹿实业股份有限公司

## 股份转让说明书

### ( 预披露 )

本公司的挂牌申请尚未经过海南股权交易中心挂牌审核委员会审核。

本股份转让说明书（预披露）仅供预先披露之用。



推荐机构：海南紫杉投资咨询有限公司

日期：2016 年 12 月 10 日

## 目 录

第一章	声明 .....	4
第二章	风险因素及重大事项提醒 .....	5
第三章	推荐情况 .....	7
第四章	股份挂牌情况 .....	8
第五章	公司基本情况 .....	11
第六章	公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员 .....	17
第七章	公司业务和技术情况 .....	22
第八章	公司业务发展目标及其风险因素 .....	37
第九章	公司内部控制情况 .....	41
第十章	公司财务会计信息 .....	45

## 释义

除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

南鹿实业、本公司、公司、股份公司、申请人	三亚南鹿实业股份有限公司
高级管理人员	总经理、副总经理、项目总监和财务负责人
关联关系	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
控股股东、实际控制人	邢军、邢维骏
《公司章程》	《三亚南鹿实业股份有限公司章程》
股东大会	三亚南鹿实业股份有限公司股东大会
董事会	三亚南鹿实业股份有限公司董事会
监事会	三亚南鹿实业股份有限公司监事会
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
农业部	中华人民共和国农业部
报告期、两年一期	2014 年、2015 年以及 2016 年 1 月至 7 月
推荐机构、紫杉投资	海南紫杉投资咨询有限公司
律师事务所、律所	海南惠海律师事务所
审计机构、会所	海南鸿源会计师事务所
海南股权交易中心	海南股权交易中心有限责任公司
推荐机构、推荐机构会员	推荐非上市公司进入海南股权交易中心挂牌、提供定向增资等相关服务，并负责持续督导挂牌公司规范运作会员
股权交易系统、交易板	海南股权交易中心专门用于为非上市公司股份提供报价和转让服务的信息技术服务设施

## 第一章 声明

本说明书的目的仅为向投资者提供有关本次挂牌交易的情况，投资者在做出交易决定之前，应仔细阅读该说明书全文，并以其作为投资决策依据。现就挂牌交易事宜作如下声明：

一、本公司董事会已批准本股份转让说明书，全体董事承诺其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

二、公司提醒投资者注意，凡本说明书未涉及的有关内容，请投资者直接或通过交易所向公司查询。

三、根据《公司法》及有关法律、行政法规，公司董事、监事、高级管理人员已依法履行诚信和勤勉尽责的义务和责任。

## 第二章 风险因素及重大事项提醒

### 一、风险因素

#### （一）公司内部制度治理的风险

有限公司阶段，公司规模尚小，公司治理机制不够健全，在内部控制制度与相应实施措施的监督和评价方面不够完善。股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，同时加强了管理层对公司治理及规范运作的培训。但股份公司成立时间较短，特别是公司在海南股权交易中心挂牌后，将对公司治理方面提出更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，短期内公司治理可能存在不规范的风险。

#### （二）规模扩张后的管理风险

有限公司阶段，公司采取较为粗放的企业管理模式。随着日后企业规模的扩大和人员的增加，如果还维持现有的管理方式不变，可能给企业带来管理风险；另一方面，有限公司阶段公司整体管理人员的素质有所欠缺，经营管理规范意识尚待加强。日后，随着企业经营规模扩大和人员团队的扩充，如果整体员工的管理、操作规范性无法同步提高，也可能对企业的经营和发展带来管理风险。由于建立相应规模的现代化企业管理体系，形成完善的约束机制，需要一个探索磨合的过程，并且股份公司成立时间尚短，管理人员素质的提高是一个循序渐进的过程，因此公司在短期内可能存在着管理体系和模式不能高

效运行进而影响企业经营效率的风险。

### （三）自然灾害及疾病风险

公司目前的主营业务之一，是围绕莲雾的种植和衍生产品销售展开。种植客观上受到了自然条件的制约，特别是自然灾害的影响，如气象灾害、病虫害等等。如果种植受到自然灾害及病虫害的影响，势必会对公司的莲雾产品质量造成影响，进而影响公司的经营收益。

## 二、重大事项提醒

无。

## 第三章 推荐情况

### 一、推荐会员推荐情况

海南紫杉投资咨询有限公司作为公司的推荐人，对公司进行了尽职调查和内部审核，制作了《三亚南鹿实业股份有限公司股份转让说明书》《三亚南鹿实业股份有限公司尽职调查报告》等推荐挂牌申请文件，并向海南股交中心报送了推荐挂牌的申请文件。

### 二、批准情况

2016年10月8日，公司召开股份公司创立大会即2016年第一次临时股东大会，同意公司作为非上市股份有限公司申请在海南股权交易中心挂牌，并承诺履行相关信息披露义务。

紫杉投资向海南股交中心报送的推荐本公司挂牌申请文件，经海南股交中心审核同意后并于2016年 月 日出具了《关于同意三亚南鹿实业股份有限公司挂牌的通知》（海股交[ ] 号），同意本公司在海南股交中心挂牌。

## 第四章 股份挂牌情况

### 一、股份代码、股份简称、挂牌日期

（一）股份代码：

（二）股份简称：南鹿股份

（三）挂牌日期：

### 二、公司股份总额及分批进入海南股交中心转让时间和数量

公司股本总额为 25,000,000 股。

（一）相关法律法规及《公司章程》对股份转让的限制

《公司法》第一百四十一条第一款规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《公司章程》第六十条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应向公司申报所持有的本公司股份及其变更的情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让，上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本

公司股份。

## （二）公司股份转让限制情况

### 1、发起人股份限售情况

股份公司成立于 2016 年 11 月 25 日，截至本股份转让说明书签署之日，公司发起人持股尚不满一年，无可转让股份。

### 2、高管、控股股东、实际控制人股份限售情况

股东邢军为公司的控股股东、实际控制人，同时担任公司总经理，持有公司 900 万股股份。根据《公司法》第一百四十一条规定发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。

### 3、其他股份限售情况

实际控制人邢军承诺其公司所持有的三亚南鹿实业股份有限公司股份在公司进入海南股权交易中心进行交易板挂牌之日起十二个月内不转让。

## （三）挂牌之日，公司可转让股份情况

综上所述，股份公司在设立满一年之前，无可转让股份，符合条件的股份将于股份公司设立满一年之日起进入海南股交中心转让，具体情况如下：

序号	股东	职务	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	限售股份 (万股)
1	北京中金瀚商贸公司	--	1000	40%	1000
2	邢军	总经理	900	36%	900
3	邢维骏	--	600	24%	600
合计		--	2500	100%	2500

## 第五章 公司基本情况

### 一、公司简介

公司名称	三亚南鹿实业股份有限公司
注册资本	人民币 2500 万元
法定代表人	邢军
设立日期	2009 年 7 月 30 日
住所	三亚市农行车站分理处职工宿舍楼 204 房
电话	0898 - 88596780
电子邮箱	Nanlu6699@163.com
公司网址	<a href="http://www.synanlu.com/">http://www.synanlu.com/</a>
董事会秘书	刘清（信息披露负责人）
所属行业	综合农业
主营业务	农产品种植、生态农业观光、休闲旅游等业务
经营范围	农业开发、农业种植、设施农业、观光农业、旅游休闲农庄、农产品包装、冷库储存、种苗繁育

### 二、公司历史沿革

#### （一）有限公司整体变更为股份公司

公司系由北京中金瀚商贸公司、邢军、邢维骏、三人以发起方式设立的股份有限公司。发起人的持股数量和持股比例如下：

股东名称	持股数量 (万股)	出资方式	持股比例 (%)
北京中金瀚商贸公司	1000	货币	40
邢军	900	货币、实物	36
邢维骏	600		24
合计	2500		100

注：邢军与邢维骏系父子关系。

2016 年 9 月 15 日，海南鸿源会计师事务所出具鸿源审字（2016）

48号《审计报告》，截至2016年7月31日，南鹿实业净资产为人民币25,145,660.71元。

2016年8月29日三亚市工商行政管理局核发（三工商）名称变核内字[2016]第625号《企业名称变更核准通知书》；2016年11月25日公司在三亚市工商行政管理局领取了《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：9146020068729688X7），注册资本为2,500万元。

## （二）公司历史沿革

三亚南鹿实业股份有限公司前身为三亚南鹿实业有限公司，设立于2009年7月30日，由邢军、黄华二人共同出资，注册资本100万元。邢军认缴出资70万元，占注册资本的比例为70%，黄华认缴出资30万元，占注册资本的比例为30%。《企业法人营业执照》注册号为460200000061453，名称：三亚南鹿实业有限公司；住所：三亚市农行车站分理处职工宿舍楼204房；法定代表人：邢军；注册资本：100万元；经营范围：农业开发，农业种植，设施农业，观光农业，旅游休闲农庄，农产品运输、销售，农产品包装，冷库储存，农业技术培训。

有限公司设立时股权结构如下：

编号	股东名称	认缴出资（万元）	出资比例（%）
1	邢军	70	70
2	黄华	30	30
合计		100	100

2009年8月25日，海南中正联合会计师事务所出具编号为正联合会验字[2009]第A0142号《验资报告》，截至2009年8月24日

止，有限公司已收到其股东投入的资本金为人民币壹佰万元整（RMB1,000,000），与上述投入资本相关的资产为货币资金。

## 2、注册资本变动情况

2015年11月，股东邢军、黄华与北京中金瀚商贸公司签署《增资扩股协议》，为全力打造“海南三亚300亩优质莲雾标准化示范基地项目”共同对公司进行增资，公司增资后注册资金由1,000,000元增加到25,000,000元，股东邢军将原有注册资本700,000元增加到9,000,000.00元（其中，货币出资2,564,814.50元，实物出资6,435,185.50元），股东黄华将原有注册资本300,000元增加到6,000,000.00元（其中，货币出资1,923,474.00元，实物出资4,076,526.00元），新增股东北京中金瀚商贸公司，以货币认缴出资10,000,000元。

就股东邢军、黄华用于本次增资的实物资产价值，海南中联中力信资产评估有限公司以2014年12月31日为评估基准日出具了中联资评报字[2015]第0301B-2号《三亚南鹿实业有限公司拟增资扩股所涉及的邢军、黄华名下之存货、生产设施设备、生物资产价值资产评估报告》，评估总价值为10,511,711.50元，具体内容如下：

出资人	出资类别	主要内容	评估价值（元）
邢军	存货	生物有机肥、复合肥（高浓度硫酸钾型）、甲基硫菌灵、百草枯（水剂）、莲雾套袋、莲雾包装盒等	1,302,685.50
	生产性生物资产	2500株莲雾树	5,132,500.00
黄华	生产设施设备	生产设施为钢架大棚、基地大门、抽水喷灌设施、员工饮水设施、水肥浇灌设施、农药喷药设施和降温喷水设施、电动门、太阳能杀虫灯、割草机、粉碎机、电脑、电视等	4,076,526.00

就上述增资，海南鸿源会计师事务所于 2016 年 10 月 8 日出具鸿源验字[2016]第 4 号《验资报告》，截至 2016 年 7 月 31 日，公司已收到发起人股东投入的资本 25,145,660.71 元，其中股本 25,000,000.00 元。

上述注册资本变更于 2015 年 12 月 31 日取得海南省三亚市工商行政管理局核准，变更完成后，出资比例如下：

编号	股东名称	认缴出资 (万元)	实际出资 (万元)	出资比例 (%)
1	北京中金瀚商贸公司	1000	1000	40
2	邢军	900		36
3	黄华	600		24
合计	----	2500	2500	100

### 3、股权变更情况

2016 年 6 月 8 日，有限公司召开股东会议并作出决议，同意黄华将其持有的 24% 股份转让给邢维骏，转让价格为 0 元，其他股东放弃优先购买权。

2016 年 6 月 9 日，黄华与邢维骏签订《股权转让协议》，由黄华向邢维骏转让公司 24% 的股权。

经本次股权转让后，南鹿有限的股权结构如下：

编号	股东名称	认缴出资 (万元)	实际出资 (万元)	出资比例 (%)
1	北京中金瀚商贸公司	1000	1000	40
2	邢军	900		36
3	邢维骏	600		24
合计	----	2500	2500	100

#### 4、公司其他工商变更登记情况

2010年7月6日公司在三亚市工商局办理了经营范围变更登记，具体变更情况如下：

经营范围变更前	经营范围变更后
农业开发，农业种植，设施农业，观光农业，旅游休闲农庄，农产品运输、销售，农产品包装，冷库储存，农业技术培训	农业开发，农业种植，设施农业，观光农业，旅游休闲农庄，农产品销售，农产品包装，冷库储存

2013年9月6日公司在三亚市工商局办理了经营范围变更登记，具体变更情况如下：

经营范围变更前	经营范围变更后
农业开发，农业种植，设施农业，观光农业，旅游休闲农庄，农产品销售，农产品包装，冷库储存	农业开发，农业种植，设施农业，观光农业，旅游休闲农庄，农产品包装，冷库储存，种苗繁育

### 三、公司的主要股东及实际控制人情况

#### （一）公司股东情况

北京中金瀚商贸公司，成立于1991年，注册资金1000万元，现隶属于国务院国有资产监督管理委员会有色金属机关服务局，是一家专业从事商贸经营的企业。

邢军：男，汉族，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司总经理、法定代表人。

邢维骏：男，汉族，2003年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。

#### （二）公司控股股东情况

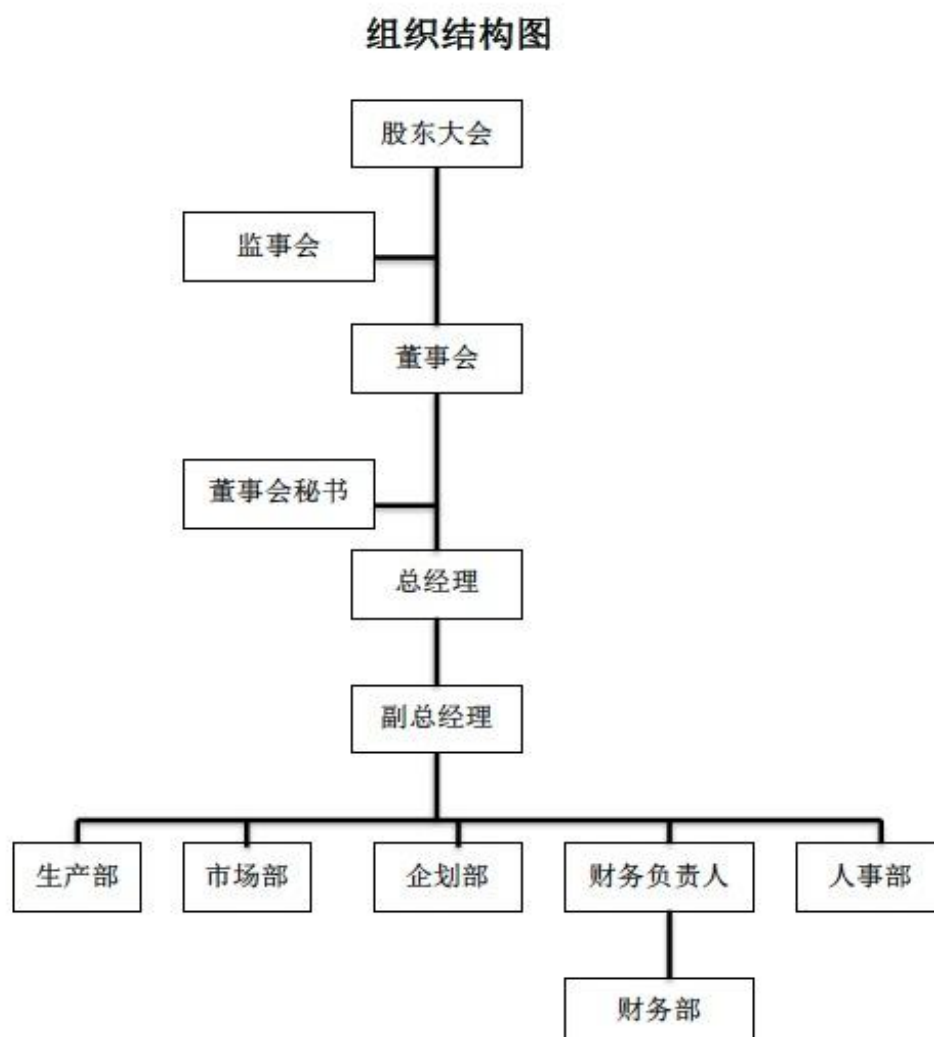
公司控股股东、实际控制人均为邢军、邢维骏父子。

### （三）公司股东相互间的关联关系

公司股东邢军与股东邢维骏系父子关系，其他股东间无关联关系。公司的重大事项均由股东邢军做出，成立至今公司的实际控制人未发生过变更。

## 四、公司组织结构

### （一）公司内部组织结构图



## 第六章 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员

### 一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员

本公司所有董事、监事、高级管理人员与核心技术人员均为中国国籍，无境外永久居留权，均未在境外机构担任职务。

#### （一）董事

本届董事会由 5 名董事组成，董事会成员的基本情况如下：

吴凯，男，1957 年 9 月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于华山冶金医学专科学校，本科学历。1981 年 3 月至 1989 年 9 月，就职于华山冶金医学专科学校，担任辅导员、团委书记；1989 年 9 月至 2000 年 3 月，就职于冶金工业部大连疗养院，历任副院长、院长；2000 年 3 月至 2010 年 3 月，就职于北京礼士宾馆，担任总经理；2010 年 3 月至今，就职于国务院国有资产监督管理委员会有色金属机关服务局，担任副主任；1991 年 9 月至今，就职于北京中金瀚商贸公司，担任董事长；现任股份公司第一届董事会董事长。

邢军，男，1975 年 6 月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于海南省银行学校，中专学历。1995 年 8 月至 2009 年 9 月，就职于中国农业银行股份有限公司海棠湾支行，担任支行行长；2009 年至今，就职于公司，担任执行董事/董事、总经理；现任股份公司第一届董事会董事、总经理、法定代表人。

林学浩，男，1981 年 12 月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京市西城区经济科技大学，大专学历。2001 年 12 月至 2015

年 12 月，就职于国务院国有资产监督管理委员会有色金属机关服务局，担任资产处主管，2015 年 12 月至今，就职于公司，担任副总经理；现任股份公司第一届董事会董事、副总经理。

徐宏家，男，1987 年 4 月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于海南热带海洋学院，本科学历。2010 年 1 月至 6 月，就职于海南正业中农高科股份有限公司，担任客户代表；2010 年 7 月至 2011 年 7 月，就职于三亚南果实业有限公司，担任销售部经理；2011 年 8 月至 2013 年 10 月，就职于海南新海源有机农业开发有限公司，担任办公室主任；2013 年 11 月至今，就职于公司，担任副总经理；现任股份公司第一届董事会董事、副总经理。

周望萍，女，1986 年 4 月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于海南热带海洋学院，本科学历。2006 年 8 月至 2011 年 12 月，就职于三亚市新华书店，担任职员；2012 年 1 月至今，就职于公司，担任财务；现任股份公司第一届董事会董事、副总经理。

## （二）监事

本届监事会由 3 名成员组成，监事会成员基本情况如下：

苏桂花，女，1964 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中央党校函授学院专科班，本科学历。1982 年 6 月年至今，就职于国务院国有资产监督管理委员会有色金属机关服务局，担任会计；现任股份公司第一届监事会监事会主席、股东代表监事。

王作龙，男，1991 年 6 月 17 日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于琼州学院，本科学历。2014 年 11 月至今，就职于公司，

担任销售经理；现任股份公司第一届监事会股东代表监事。

牛文利，女，1968年10月13日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于河南师范大学，大专学历；1991年2月至1999年5月，就职于河南义马煤业集团有限公司，担任科员；1999年6月至2007年12月，就职于北京每日商情有限公司，担任编辑；2008年2月至2015年11月，就职于贵州省人民政府驻京办事处，担任财务，2015年12月至今，就职于公司，担任财务；现任股份公司第一届监事会职工代表监事。

### （三）高级管理人员

本届高级管理人员团队，任期3年，情况如下：

邢军，总经理，详见董事；

林学浩、徐宏家、周望萍，副总经理，详见董事；

刘清，副总经理兼董事会秘书，女，1974年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于九江学院，大专学历。1994年1月至2005年10月，就职于三亚各大酒店，担任行政管家；2006年1月至2014年9月，就职于三亚海源实业有限公司，担任副总，2014年9月至2015年4月，就职于淘宝广东馆，担任总经理；2015年5月至今，就职于公司，担任常务副总；现任公司副总经理兼董事会秘书。

邢文馨，财务负责人，女，1990年3月22日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于大连大学，本科学历。2012年7月至2014年3月，就职于海南鸿源会计师事务所，担任审计助理；2014年5月至2015年5月，就职于三亚国际购物中心投资有限公司，担任会

计；2015年5月至今，就职于公司，担任会计；现任股份公司财务负责人。

#### （四）核心技术人员

王振昌，男，1956年9月20日出生，台湾籍，农艺师。2012年1月至今任公司技术顾问。

### 二、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股及兼职情况

姓 名	职 务	兼职情况	持股情况
邢军	总经理	无	36%

### 三、高管及核心技术人员的稳定措施

公司拟在未来三年，对核心管理人员实行股权激励。

### 四、公司员工情况

#### （一）工作人员专业结构

专业构成	人 数（人）	占员工总数比例
工程-园艺组	8	40%
技术人员	1	5%
销售、管理人员	4	20%
财务人员	2	10%
行政人员	6	30%
合计	20	100%

#### （二）员工受教育程度

学历构成	员工人数（人）	占员工总数比例
硕士、本科以上	10	50%
高中同等学历	3	15%
其他	7	35%
合计	20	100%

## (三) 员工年龄结构

年龄段	员工人数(人)	占员工总数比例
30岁以下	6	30%
30-50岁	11	55%
50岁以上	3	15%
合计	20	100%

## 第七章 公司业务和技术情况

### 一、公司的主营业务概览

公司自 2009 年成立至今，经过 7 年的发展壮大，已成为集热带水果生产、加工、科研、销售为一体，致力为消费者提供健康、有机的果蔬产品，打造高端精品热带水果“南鹿”品牌的公司；并通过不断加强品牌建设，产业升级和产品深加工，以种植莲雾为基础产业，带动长山村周边农民建设“美丽乡村”项目——“莲雾小镇国家农业公园”、创立“三亚（国际）热带水果研究院”、“旅游+农业+养老”、“农业+互联网”等项目，形成一个综合性特色农业产业链，实现农民农村农业综合性发展。

公司计划用五年时间，将三亚牛奶莲雾种植面积扩大到 10000 亩，带动农户 2000 户。现已开发出“莲雾花茶”“莲雾酒”等系列产品，势将“南鹿”莲雾打造成为中国的名牌产品，成为中国农业的龙头企业，对海南省、三亚市农业产业升级起到示范和推动作用。

### 二、公司经营模式及主要产品

#### （一）经营模式

公司收入主要来源于农产品销售，拟开展的项目是莲雾小镇项目。种植模式为公司+农户，研发模式为公司+省内著名科研机构，销售模式为线上+线下。

#### （二）主要产品

##### 1、青莲雾

公司经过十年时间培育出来的牛奶莲雾，该莲雾是博鳌论坛、金

砖会议的指定水果，仅能在北纬 18 度才能种植，是唯一含有莲雾果酸、花青素的品种，是糖尿病病人的首选水果。

## 2、红美人莲雾

公司 2016 年引进的海南省唯一种植莲雾新品种，颜色红色诱人，口感清甜美味，有着浓郁的莲雾清香，表皮较为厚实，便于运输和储存但不影响口感。

## 3、酵素贵妃芒果

公司十年来首推的精品芒果，在生产技术上突破用化肥或人畜农家肥传统的生产方式，创新使用生物酵素做为芒果的种植肥料，经过测试，这种用酵素种出来的芒果在品质上更加安全，口感上会更加清甜可口。

# 三、行业的基本情况

## （一）所属行业

公司归属于“A 农、林、牧、渔业”中的“01 农业”，拟开展的莲雾小镇项目属于农业观光旅游业。

## （二）行业管理体制

### 1、农业

我国农业的宏观管理部门为农业部，农业部主要负责研究拟订农业和农村经济发展战略，拟定农业开发规划并监督实施；研究拟订农业的产业政策，引导农业产业结构的合理调整、农业资源的合理配置和产品品质的改善；研究提出深化农村经济体制改革的意见；研究制定农业产业化经营的方针政策和大宗农产品市场体系建设和乡村集

体经济组织、合作经济组织建设；研究制定农业产业化经营的方针政策和大宗农产品市场体系建设与发展规划，促进农业产前、产中、产后一体化等职责。

## 2、旅游业

我国对旅游行业的管理采取政府部门监管和行业自律相结合的方式。国家旅游局是我国旅游行业的国家监督管理机构，各省、自治区和直辖市的旅游局（委）是地方旅游行业的主管部门。各级旅游行政管理部门按照统一领导、分级管理的原则，对旅行社进行监督和管理。中国旅游协会是旅游行业的自律性组织，由中国旅游行业的有关社团组织和企事业单位在平等自愿基础上组成的全国综合性旅游行业协会。作为国务院主管旅游工作的直属机构，国家旅游局的主要职能是：研究拟定旅游业发展的方针、政策和规划；协调各项旅游相关政策措施的落实，保证旅游活动的正常运行；研究拟定国际旅游市场开发战略；培育和完善国内旅游市场；组织旅游资源的普查工作；研究拟定旅游涉外政策；制订旅游从业人员的职业资格制度和等级制度并监督实施等。

### （三）行业的现状与发展前景

近年来，随着旅游产业的蓬勃发展，精致观光旅游热被不断开发和利用起来，越来越多的游人开始青睐精致观光旅游。因此，莲雾小镇发展前景极为广阔。通过莲雾小镇旅游，可以领略民俗民风。所以，人们在闲暇时参与一些采摘活动，既可放松心情、陶冶情操，又能让人增长见识、热爱自然。莲雾的展示基地使得人们在不同的时节可以

前来购买不同品种的莲雾，欣赏美丽的田园风光，并逐渐使这种行为成为习惯，成为城市人生活中不可或缺的项目。莲雾小镇旅游发展的好，有创意和新意，那么不仅是对乡村旅游、休闲生态旅游的促进，也为城市人忙碌的生活增添了新的色彩和活力。

### 1、我国已进入休闲度假旅游全面扩张时期

目前，国内已有多个城市确定了以发展休闲经济带动第三产业的发展，进而促进国民经济的全面发展。如成都、杭州等著名旅游城市将未来发展定位为“休闲之都”，甚至提出“休闲也是生产力”的论断。尽管中国目前还属于发展中国家，在旅游消费构成上，休闲度假占整个旅游的比重仅为 20%左右，远低于旅游发达国家 50%左右的比重，尚未进入真正的“休闲时代”，但休闲经济已具备了相当规模，且呈现出蓬勃发展的势头。尤其是在建设资源节约型、环境友好型和谐社会背景下，休闲度假旅游发展会呈现更快的趋势。

### 2、休闲生态旅游业市场发展前景广阔

随着人们收入水平的提高和闲暇时间的增多，散客度假将取代团体度假而成为人们主要的度假方式。另一方面，随着收入水平的提高和社会公共假期的增多，享受亲情和休闲的家庭式度假也将成为一种趋势。此外，随着人们文化水平的提高，人们的思想观念和社会意识形态将发生大的变化，单身族越来越多，追求个性生活而不想要孩子的夫妇或情人也将越来越多，在度假活动中追求浪漫的情侣度假会占越来越大的比重。旅游业的生命在于对资源和环境的保护，休闲生态旅游作为旅游产业链上的重要环节，只有通过创建绿色休闲生态旅

游,才能支持旅游业的持续发展,从而使旅游企业本身获得持续发展。创建绿色休闲生态旅游既树立起企业关注环境的良好形象,又有效地利用资源降低成本。这是一条有利于客人、有利于企业、有利于社会,可持续发展的必由之路。从消费者角度来看,随着消费者的度假模式逐渐升级,21世纪度假旅游的模式已经发生转变,即从观光性度假模式转向保健、康乐型度假模式。可以预见,今后我国旅游将逐步从当前的观光旅游发展成为以健康、放松为目的绿色休闲生态旅游的时代,未来前景十分广阔。

### 3、乡村旅游逐渐成为旅游业的生力军

截止2014年年底,全省确定了134家乡村旅游示范点。以琼海龙寿洋田野公园、海口红树林乡村旅游区、琼中的什寒村、五指山的水满乡新村等为代表的一批乡村旅游区游客接待量保持稳定增长。海南逐步形成了集休闲农业、农家乐、森林人家、水乡渔村、旅游名镇名村等多种类型的乡村旅游产品体系。2014年,全省乡村旅游景区共接待游客600.46万人次,占全省接待游客总量12.5%,乡村旅游总收入17.75亿元,占全省旅游总收入的3.5%。

### 4、乡村旅游带来的发展机遇

一方面,农村有着可观的投资需求。借助这一次全球金融危机开发农村巨大的投资潜力,农村的基础设施、公益事业、工业企业、学校村镇建设以及各项服务设施等都有巨大的投资潜力。而这些设施也是发展乡村旅游的保障。不管是“家电下乡”还是“汽车下乡”,这些政策无非都是想拉动农村消费市场,来向下寻求城市不能给予的经济增

长。在一切都追求“利内需”、“利分配”、“保增长”的情况下，乡村旅游无疑是最好的选择。

另一方面，乡村旅游已经成为当代农村的一种经济产业。乡村旅游成为居民休闲、增加农民收入、缩小城乡差距、促进和谐发展的重要产业。就当前全球的金融形势来说，还担当着中国应对全球金融危机的重大责任。与其说是重任倒还不如说是机遇，是全球给中国解决农村发展、农民增收问题的机遇。

#### （四）行业内的主要企业

##### 1、三亚南果实业有限公司

三亚南果实业有限公司成立于 2006 年 1 月，是国家农业产业化重点龙头企业，主要从事热带果蔬高效种植、冷藏加工、物流配送和销售。

三亚南果实业有限公司拥有 2000 多亩名优农产品生产基地，其中设施农业大棚种植基地 700 亩，芒果、龙眼生产基地 1500 多亩。2012 年，三亚南果实业有限公司在北京兴建“海南农产品展示交易区”，占地面积 5600 m<sup>2</sup>，打造周年销售海南农产品，年销售 20 万吨的现代农产品展示交易平台；在三亚兴建“三亚市凤凰产地集配中心”，占地面积 13000 m<sup>2</sup>，建有冷库、集散配送区、加工车间、检验检测系统和信息追溯系统等，配套设施完善，为当地农产品交易提供稳定场所，减少中间环节，降低损耗和流通成本，对促进农民增收和平抑物价具有重要意义。三亚南果实业有限公司还承担了三亚市的“菜篮子”工程建设任务，建设常年蔬菜生产基地 1500 多亩，并辐

射带动周边 3800 多亩从事瓜菜种植，确保三亚市蔬菜常年稳定供给，丰富广大城乡居民的“菜篮子”。

三亚南果实业有限公司于 2013 年起在北京全国农业展览馆投资建设“海南品牌农产品（北京）直销配送体系”。

## 2、海南天地人生态农业股份有限公司（已挂牌新三板）

海南天地人生态农业股份有限公司始创于 2001 年。十几年来，立足海南，专注于香蕉种植。种植面积从 200 亩发展到今天的 14000 亩，是目前海南岛种植面积最大、产量最高、品质最好的香蕉种植基地。在保持香蕉种植优势的前提下，公司战略性地发展特种香蕉、火龙果、红心蜜柚、牛油果、凤梨等高附加值的品种，合理布局和优化产业结构。经过历练，在“香蕉的枯萎病防控全球领先技术”和“种植农业的工业化管理”等方面形成了自己的核心竞争力。

### （五）影响行业发展的主要因素

#### 1、有利因素

##### （1）人们对食品营养和健康的要求越来越高

莲雾果品汁多味美，含有特殊水果风味，含少量蛋白质、脂肪、矿物质。莲雾具有清甜、淡香、丰富水分等特性。莲雾不但风味特殊，亦是清凉解渴的圣品。莲雾具有开胃、爽口、利尿、清热以及安神等食疗功能，其性味甘平，功能润肺、止咳、除痰、凉血、收敛，主治肺燥咳嗽、呃逆不止、痔疮出血、胃腹胀满、肠炎痢疾、糖尿病等症。故食用莲雾，可以摄入足够的热量供人体正常生理活动的需要，对人体有较高的营养保健功能。

## （2）经济发展带来的休闲出游意愿增强。

经济发展带来的出游意愿增强一般来说，大城市郊区和经济发达地区，人们对休闲旅游的需求较为强烈，社会经济条件优越，交通比较便利，发展乡村旅游、休闲生态旅游的市场潜力大，而像北京、上海、珠江三角洲等大城市和经济发达地区，不仅本地居民多，收入水平高，潜在客源市场大，而且具有吸引全国乃至国际观光客进入的优势，乡村旅游、休闲生态旅游的发展前景十分乐观。近年来，伴随全球农业的产业化发展，人们发现，现代农业不仅具有生产性功能，还具有改善生态环境质量，为人们提供观光、休闲、度假的生活性功能。随着收入的增加，闲暇时间的增多，生活节奏的加快以及竞争的日益激烈，人们渴望多样化的旅游，尤其希望能在生态、自然的农村环境中放松自己，于是乡村旅游、休闲生态旅游应运而生并快速发展。随着汽车文化的兴起，私家车的急剧增加，城市周边的乡村旅游、休闲生态旅游备受都市居民的青睐，成为都市居民的出游首选。

## （3）休假制度的完善以及闲暇时间的增加。

假期出现的频率高，从整体上能够刺激大众休闲消费动机，尤其现在旅游，体育健身、文化传播、娱乐等方面，进而大力推动休闲产业的发展；其次，假期分布均匀，平衡了旅游淡旺季的分布，有利于保护环境和旅游资源。从刚开始发展到环境的保护，这是认知的一个质的飞跃，这对于乡村旅游、休闲生态旅游发展来讲是潜在的经济活化剂。

## （4）旅行社及相关服务业经营逐渐向好。

2013 年《旅游法》出台后，我省旅行社及相关服务业一度受到影响，但经过一年多的政策适应期，旅行社积极调整企业运营策略，企业经营开始走出适应期困境，呈现企稳向好态势。2014 年全省 27 家规模以上旅行社及相关旅游服务业企业共实现营业收入 16.8 亿元，比上年下降 3.4%，但降幅同比缩减 5 个百分点。同时，企业积极开源节流、降本增效，销售费用支出 0.53 亿元，比上年减少 0.47 亿元；实现营业利润 0.4 亿元，比上年增加 0.22 亿元；营业收入利润率 2.6%，比上年提升 1.5 个百分点。

#### （5）行业政策出台的支持

《相关优惠政策》 表 1

行业政策	主要内容	影响
《2014 年中共海南省委、海南省人民政府关于进一步加快发展服务业的若干意见》	“旅游业。从 2013 年 1 月 1 日(税款所属期)起,我省所有娱乐业营业税税率降低到 5%。高尔夫行业依照有关规定享受减按 40%征收高尔夫球场占地城镇土地使用税。农业服务业。对在城镇土地使用税征收范围内经营采摘、观光农业的单位和个人，其直接用于采摘、观光的种植、养殖、饲养的土地，免征城镇土地使用税。”	有利于整个行业的发展。
《2015 年中央一号文件（全文）》	“积极开发农业多种功能，挖掘乡村生态休闲、旅游观光、文化教育价值。扶持建设一批具有历史、地域、民族特点的特色景观旅游村镇，打造形式多样、特色鲜明的乡村旅游休闲产品。加大对乡村旅游休闲基础设施建设的投入，增强线上线下营销能力，提高管理水平和服务质量。研究制定促进乡村旅游休闲发展的用地、财政、金融等扶持政策，落实税收优惠政策。激活农村要素资源，增加农民财产性收入。”	有利于具有特色的综合农业、生态休闲、旅游观光的发展。

<p>《国务院办公厅关于进一步促进旅游投资和消费的若干意见国办发〔2015〕62号》</p>	<p>“（九）大力发展特色旅游城镇。推动新型城镇化建设与现代旅游产业发展有机结合，到 2020 年建设一批集观光、休闲、度假、养生、购物等功能于一体的全国特色旅游城镇和特色景观旅游名镇。</p> <p>（十）大力开发休闲度假旅游产品。鼓励社会资本大力开发温泉、滑雪、滨海、海岛、山地、养生等休闲度假旅游产品。重点依托现有旅游设施和旅游资源，建设一批高水平旅游度假产品和满足多层次多样化休闲度假需求的国民度假地。加快推动环城市休闲度假带建设，鼓励城市发展休闲街区、城市绿道、骑行公园、慢行系统，拓展城市休闲空间。支持重点景区和旅游城市积极发展旅游演艺节目，促进主题公园规范发展。依托铁路网，开发建设铁路沿线旅游产品。</p> <p>（十七）坚持乡村旅游个性化、特色化发展方向。立足当地资源特色和生态环境优势，突出乡村生活生产生态特点，深入挖掘乡村文化内涵，开发建设形式多样、特色鲜明、个性突出的乡村旅游产品，举办具有地方特色的节庆活动。注重保护民族村落、古村古镇，建设一批具有历史、地域、民族特点的特色景观旅游村镇，让游客看得见山水、记得住乡愁、留得住乡情。</p> <p>（十八）完善休闲农业和乡村旅游配套设施。重点加强休闲农业和乡村旅游特色村的道路、电力、饮水、厕所、停车场、垃圾污水处理设施、信息网络等基础设施和公共服务设施建设，加强相关旅游休闲配套设施建设。到 2020 年，全国建成 6000 个以上乡村旅游模范村，形成 10 万个以上休闲农业和乡村旅游特色村、300 万家农家乐，乡村旅游年接待游客超过 20 亿人次，受益农民 5000 万人。”</p>	<p>有利于具有特色的综合农业、生态休闲、旅游观光的发展。</p>
<p>《2016 年中共中央国务院关于落实发展新理念加快农业现代化 实现全面小康》</p>	<p>“大力发展休闲农业和乡村旅游。依托农村绿水青山、田园风光、乡土文化等资源，大力发展休闲度假、旅游观光、养生养老、创意农业、农耕体验、乡村手工艺等，使之成为繁荣农村、富裕农民的新兴支柱产业。”</p>	<p>有利于具有特色的综合农业、生态休闲、旅游观光的发展。</p>

康目标的 若干意见》		
---------------	--	--

## 2、不利因素

### （1）境外旅游市场持续低迷

由 2008 年金融危机引发的世界范围的经济危机并未完全消除，国际经济复苏缓慢,对我省中远程旅游市场开发产生了不利影响；二是负面影响的突发事件时有发生。2014 年以来我国境内发生的禽流感、登革热、雾霾等系列事件，对来华旅游产生广泛的负面影响，进而影响到海南；三是 2014 年年初国家民航总局停止审批俄罗斯、韩国、哈萨克斯坦及蒙古国已运行多年的数条国际直飞三亚包机航线申请，多条国际航线停飞，引发大量国际游客投诉退团和要求旅行社赔偿等，一定程度导致我省入境游客数量大幅下滑。

### （2）专业性人才相对较为缺乏。

行业内从业企业一般在环境优雅、地处幽静的，离城市较为偏远的地方，吸引专业性技术人才难度较大，这样导致专业性人才相对较为缺乏。

## 四、公司在行业中的竞争地位

### （一）公司的竞争策略

#### 1、技术人才储备。

公司将加大人才引进力度，吸收更多背景优良、经验丰富的优秀

人才为公司服务，扩大技术团队，提升整体专业技术能力，保证花卉质量，使公司的农庄具有创新性、独特性。同时，公司也将更为注重内部人才的挖掘和培养，为公司提供一个长期的可持续的人才储备。

## 2、继续加强监督管理

公司的业务涉及比较广泛，莲雾品种的种植、销售、莲雾小镇的服务等多方面，公司将继续加强管理，如加强莲雾种植过程的监督管理，加强销售环节管理等。尽量避免管理上的死角与盲点，严格把控流程，尤其是对关键流程的质量监督和把控，从而保证产品及服务质量，为建立良好的口碑奠定坚实基础。

## 3、树立良好的企业文化

公司将逐步建立起以“诚信、勤勉、拼搏、创新”理念为核心的企业文化体系，增强员工责任心、进取心和奉献精神；提高公司凝聚力，使公司健康发展。

## （二）公司的竞争优势

### 1、市重点建设项目

莲雾小镇围绕“国家农业公园”的主题建成，是中国乡村休闲和农业观光的升级版，是农业旅游的高端形态。其以原住民生活区域为核心，涵盖园林化的乡村景观、生态化的郊野公园、景观化的农耕文化、产业化的组织形式、现代化的农业生产，是一个更能体现和谐发展模式、浪漫主义色彩、简约生活理念、返璞归真追求的现代农业园林景观与休闲、度假、游憩、学习的规模化乡村旅游综合体。

### 2、交通区位

地处三亚市——中国四大一线旅游城市“三威杭厦”之首，是我国东南沿海对外开放黄金海岸线上最南端的对外贸易重要口岸，是中国通向世界的门户之一。

### 3、种植技术

公司核心技术人员长期从事相关工作，经验丰富，对农业种植技术有较全的认知，并将其应用至莲雾种植中。

### 4、政府大力支持

因为庄园有种植生产经营的规模收益，又有旅游收益，投入产出比普通行业多几倍，同时其科技含量高，具备生态农业和现代农业的理念，庄园规模大，公司较容易得到政府大量的政策性支持（具体政策详见《相关优惠政策》表1）

## （三）本公司的竞争劣势

### 1、人员较少

随着公司的发展，尤其是莲雾小镇的建成，公司将需要引进更多的优秀人才、管理人员及专业技术人员。

### 2、管理劣势

农业企业根植于农业区内，由于受农业生产的自然性、风险性和分散性等自身特点的影响，加之千年的小农意识羁绊，农业企业从管理理念、管理目标到管理策略、管理组织等都较为传统，管理目标短期化，管理组织模式单一僵化，管理创新滞后。

## 五、公司知识产权情况

### （一）公司拥有的专利权情况

专利名称	发明人	专利权人	专利号	公告日
莲雾专用大棚	邢军、杨小锋	公司	ZL 2014 1 0586483.8	2016.3.9

### （二）公司拥有的商标权情况

截至本说明书出具之日，公司拥有的注册商标共有 2 项，具体情况如下表所示：

序号	商标	注册人	注册类别	注册号	有效期
1	南鹿	公司	31	15304453	2025.12.20
2	Nanlu	公司	31	16749455	2026.6.13
3		公司	31	16560998	2026.6.6

### （三）域名

网站备案/许可证号	主办单位名称	网站首页网址	网站名称	有效期限
琼 ICP 备 13001650 号-1	南鹿有限	<a href="http://www.synanlu.com">www.synanlu.com</a> ; <a href="http://www.synl.com.cn">www.synl.com.cn</a>	南鹿实业	2013/6/17- 2017/6/17

### （四）美术作品登记证书

登记号	作品名称	创作完成时间	首次发表时间	登记日期	登记机构
国作登字-2015-F-00193515	莲雾吉祥（财富）娃	2015/3/6	2015/3/7	2015/6/23	国家版权局

### （五）知识产权纠纷情况

公司的专利权及商标权未发现存在发生纠纷的情形。

## 六、主要客户及供应商情况

# （一）主要客户情况

2014 年-2015 年，公司的主要客户均为个人，销售对象及金额均较为分散，且无固定的销售合同。2016 年起，公司规范了销售管理，建立了销售合同制度，逐步实现了销售合同化。

# （二）主要供应商情况。

2016 年 1-7 月主要供应商依次是：

序号	主要供应商	支付额 (元)	支付内容
1	海南科建环境艺术景观工程有限公司	1,000,000.00	示范基地物资采购
2	福建省安溪祥山机械有限公司	699,850.00	花茶厂设备
3	海南九兴汽车贸易有限公司三亚分公司	101,165.00	皮卡车
4	广州市广轩隆农业温室设备有限公司	100,000.00	大棚
5	海口鸿瑞贸易有限公司	60,000.00	化肥
小计		1,961,015.00	

2015 年度主要供应商依次是：

序号	主要供应商	支付额 (元)	支付内容
1	福建泉州市二建工程有限公司	200,000.00	道路建设
2	深圳市隆湖实验室设备有限公司海南分公司	50,000.00	实验室台柜
3	三亚崖城家渊种子农药店	100,000.00	化肥
4	海南新昕彩色包装印刷有限公司	50,244.00	水果包装
小计		500,244.00	

2014 年度主要供应商依次是：

序号	主要供应商	支付额 (元)	支付内容
1	海南百家客文化传媒有限公司	49,886.00	包装
2	海口金豪包装有限公司	17,800.00	包装箱
3	三亚喜田农业开发有限公司	16,400.00	肥料、农药
小计		84,086.00	

公司的关联方未在上述供应商中占有任何权益。

## 第八章 公司业务发展目标及其风险因素

### 一、公司业务发展战略和经营目标

#### （一）发展战略

公司在市场定位上，以独特的莲雾产业为基础，以旅游为抓手，坚持两条腿走路，一方面，以具有农业观光价值的莲雾吸引特色休闲旅游人群，带动周边特色旅游开发；另一方面，通过旅游带动莲雾产业的加工和销售，提高当地农户的收入，推动产业发展，使得游客也能“乘兴而来、满载而归”，实现项目的可持续发展。

主要是完成莲雾小镇国家农业公园项目建设，三年内公司挂牌“新三板”。

#### （二）整体经营目标

公司计划用五年时间（2017年-2021年），打造一个以有机莲雾生产为主题，以莲雾花茶、食用酵素、生态农庄、休闲养老为特色，融合科普教育、科研、茶艺、度假娱乐、餐饮、摄影、民宿、户外拓展等元素的“旅游+农业+养老”特色小镇。项目建设地点位于三亚市崖州区长山村，规划占地面积11,000亩。莲雾小镇国家农业公园项目建成后，将成为全国最大的莲雾生产基地。

### 莲雾小镇国家农业公园项目主要建设内容：

序号	建设内容	规划占地面积（亩）
1	莲雾生产种植区	4,380.68
2	热带果蔬采摘区	1,381.80
3	民宿体验区	750.75
4	户外拓展区	1,421.35
5	果酒酵素庄园	1,501.50
6	茶庄	750.75
7	科普示范区	359.03
8	休闲养老中心	300.30
9	海岸风情摄影基地	153.85
合计		11,000.00

### （三）公司整体经营目标的主要措施

#### 1、团队建设计划

公司已经具备一个颇有战斗力的团队，但随着公司的商业模式转型的完成，公司的业务的不断扩大和产业的成熟稳定，公司短期团队建设重点工作是优化团队配置架构，招募中高级人才，包括销售、采购、管理等方面，为公司的中长期发展做好人才储备。

#### 2、市场开拓计划

公司将继续加强企业形象和品牌的宣传力度，大力宣传南鹿的产品及莲雾小镇，使之社会知名度、市场认可度得到全面提升。与此同时，公司还要加强上下游产业链合作，建立长期合作，使得公司市场扩土能够得到巩固及稳定提升。

#### 3、信息管理系统升级计划

公司将全面加强信息化建设，不断提高公司信息化水平。公司将以实现公司战略为主导思想，在产品开发、市场营销、产品质量控制、运营管理等主要环节和关键领域，积极应用并持续升级信息管理系

统，实现业务的高效运营和管理的宏观掌控，从而提升公司的综合竞争优势。

## 二、公司拟定上述经营目标所依据的假设条件

（一）国家的政治、法律和社会环境处于正常状态，产业政策、行业政策无重大变化，不会对公司的的发展产生重大影响；

（二）国家宏观经济、财政货币政策、税收政策、物价政策等无重大变化，汇率基本平稳，通货膨胀率保持在正常范围内；

（三）公司本次挂牌顺利完成，募集资金及时到位，各募集资金投资项目按计划顺利实施并产生预期效益；

（四）没有给公司经营和发展带来重大影响的不可抗力事件发生。

## 三、可能对公司持续经营产生不利影响的因素及拟采取的措施

有限公司阶段，公司对经营、销售及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行程度也较好，但尚未制定专门的关联交易管理办法、“三会”议事规则等管理制度，内控体系不够健全。股份公司成立后，公司建立了法人治理结构，指定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则和《关联交易管理办法》等规章制度，同时加强了管理层治理及规范运作的培训。但股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。

针对上述风险，公司的采取的应对措施如下：

（一）充分发挥监事会的作用，加强对货币资金和关联交易等方面的检查、监督，以确保公司严格遵循各项法律法规及《公司章程》

等各项内部控制规范制度。

（二）公司管理层认真学习《公司法》、公司章程以及公司各项规章制度，并按照规定严格执行，以形成更为完善的治理结构。继续加大对高级管理人在公司治理和规范意识方面的培训，充分发挥作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定各尽其职，履行勤勉忠诚义务；加强相关法规等课程培训，不断提高风险意识，严格按照各项规章制度经营管理，进一步完善内部控制的建设与执行。

## 第九章 公司内部控制情况

### 一、公司内部控制制度建立及运行情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行的情况

股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构。建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了股份公司《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《重大投资决策管理办法》《关联交易决策管理办法》等规章制度。

创立大会选举产生了股份公司第一届董事会、监事会成员。公司职工大会选举产生了一名职工监事。股份公司第一届董事会第一次会议，表决通过了《总经理工作细则》，并选举产生了董事长，聘任了董事会秘书、总经理和财务负责人。股份公司第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。公司实行总经理负责制。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了生产部、市场部、企划部、人事部、财务部 5 个职能部门，建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

#### （二）日常经营管理制度的建设及执行情况

公司制定并实施的内控制度涉及公司治理、行政、人事、财务、生产、市场等方面，涵盖了物资采购、生产管理、产品销售、合同管理、财务管理、资产管理、费用控制、行政人事等整个生产经营过程

的管理控制，基本形成了较为规范的内部控制体系，并以书面形式下发各部门员工要求严格执行。

### （三）对实际运作中缺陷的改进措施

股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规或规范性文件制定了较为完备的《公司章程》和“三会”议事规则，完善了公司的各项决策制度。公司将逐步加强对董、监事及高级管理人员在公司治理和规范意识方面等方面的培训，并将充分发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》等相关规定各尽其职，履行勤勉忠诚义务，使公司规范治理更加完善，以保证公司的长远的发展。

## 二、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

### （一）公司对外担保及委托理财事项的决策和执行情况

报告期内，公司无对外担保及委托理财情况。

### （二）公司关联交易事项的决策和执行情况

#### 1、关联交易决策权限、程序及定价机制

公司整体变更为股份公司之前，未制定关联交易相关的制度，关联交易决策程序不规范；股份公司成立后，在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易进行了规定，并且专门制定了《关联交易管理办法》，完善了关联交易的决策程序。

#### 2、减少和规范关联交易的具体安排

公司有限公司阶段未制定关联交易相关的制度，变更为股份公司

后，在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易进行了规定。此外，为了使决策管理落到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，制定了《关联交易管理办法》。

股份公司成立后，公司严格按照《公司章程》、《关联交易管理办法》的规定执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

### 三、同业竞争情况

公司实际控制人邢军曾持有三亚南鹿水果农民专业合作社 95% 的股权。2014 年 2 月 14 日，合作社召开股东会，审议同意邢军将其持有的水果合作社 95% 股权转让给杨文。同日，邢军和杨文签订《股权转让协议》，同意将其持有的水果合作社 95% 的股权作价 95 万元转让给杨文。2014 年 2 月 26 日，三亚市工商局核准了水果合作社的变更申请，并核发琼亚核变通农社字[2014]第 1400040048 号《核准变更登记通知书》。

为避免与公司之间的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

截至报告日，公司不存在同业竞争情形。

### 四、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

公司最近两年无因违反国家法律法规、部门规章等被行政机关处罚的情况。

### 五、管理层的诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未因违反国家法律、行

政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情况；最近两年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未偿还的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺。

## 第十章 公司财务会计信息

### 一、报告期的审计意见、主要财务报表

#### （一）报告期的审计意见

公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-7 月份财务报表经海南鸿源会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（鸿源审字[2016]48 号）。

#### （二）报告期财务报表

##### 1、公司财务报表编制基础

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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”）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、主要财务报表

### (1) 最近两年一期资产负债表

资产负债表

资 产	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
流动资产：			
货币资金	342,718.47	1,084,237.11	599,591.30
交易性金融资产	6,200,000.00		
应收票据			
应收账款	249,492.40	139,957.40	
预付账款	1,191,475.00	18,600.00	1,500,005.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	42,355.20	89,387.29	135,935.00
存 货	1,912,976.70	243,865.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>9,939,017.77</b>	<b>1,576,046.80</b>	<b>2,235,531.30</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产	1,000,000.00		
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	5,772,520.70	1,490,863.30	1,327,172.17
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	5,064,066.68		
油气资产			
无形资产	5,249.95	6,066.64	
开发支出			
商 誉			
长期待摊费用	5,170,658.32		
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>17,012,495.65</b>	<b>1,496,929.94</b>	<b>1,327,172.17</b>
<b>资 产 总 计</b>	<b>26,951,513.42</b>	<b>3,072,976.74</b>	<b>3,562,703.47</b>

## 资产负债表（续）

负债及所有者权益	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
流动负债：			
短期借款			2,000,000.00
交易金融负债			
应付票据			
应付帐款	15,979.25		
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费	-7,926.54	-11,254.81	
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,797,800.00		400,903.21
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,805,852.71</b>	<b>-11,254.81</b>	<b>2,400,903.21</b>
非流动负债：			
长期借款		1,900,000.00	
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			
非流动负债合计	0.00	1,900,000.00	0.00
<b>负债合计</b>	<b>1,805,852.71</b>	<b>1,888,745.19</b>	<b>2,400,903.21</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	25,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
盈余公积	16,180.03	16,180.03	16,180.03
未分配利润	129,480.68	168,051.52	145,620.23
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>25,145,660.71</b>	<b>1,184,231.55</b>	<b>1,161,800.26</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>26,951,513.42</b>	<b>3,072,976.74</b>	<b>3,562,703.47</b>

## (2) 最近两年一期利润表

项 目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
一、营业收入	1,607,178.00	2,068,409.84	1,629,600.38
减：营业成本	1,265,867.19	2,184,654.75	1,594,102.94
营业税金及附加			
营业费用	287,110.59	306,631.99	187,550.00
管理费用	1,026,610.25	1,957,785.32	1,292,137.85
财务费用	69,488.43	160,754.50	37,545.74
资产减值损失			
投资收益（损失以“-”号填列）	54,808.65		
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）	-987,089.81	-2,541,416.72	-1,481,736.15
加：营业外收入	1,120,000.00	2,653,868.01	2,095,171.71
减：营业外支出	25,860.80	90,020.00	1,400.00
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,049.39	22,431.29	612,035.56
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,049.39	22,431.29	612,035.56
加：（一）年初未分配利润	168,051.52	145,620.23	-450,235.30
（二）其他因素调整			
五、可供分配的利润	275,100.91	168,051.52	161,800.26
减：提取法定盈余公积			16,180.03
应付普通股股利	-		
六、可供股东分配的利润	275,100.91	168,051.52	145,620.23
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作资本（或股本）的普通股股利	145,620.23		
七、未分配利润	129,480.68	168,051.52	145,620.23

## (3) 最近两年及一期现金流量表

项 目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
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	1,497,643.00	1,928,452.44	1,635,100.38
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的其 他现金	2,966,525.39	2,700,511.19	2,365,484.53
经营活动现金流入小计	4,464,168.39	4,628,963.63	4,000,584.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,643,801.57	1,210,728.75	2,868,969.90
支付给职工以及为职工支付的现 金	630,920.05	1,187,563.26	717,851.68
支付的各项税费		11,254.81	
支付其它与经营活动有关的现金	315,102.00	951,128.70	801,796.16
经营现金流出小计	3,589,823.62	3,360,675.52	4,388,617.74
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>874,344.77</b>	<b>1,268,288.11</b>	<b>-388,032.83</b>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金	54,808.65		
处置固定资产、无形资产和其它长 期资产所收回的现金净额			
收到的其它与投资活动有关的现 金			
投资活动现金流入小计	54,808.65	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其它长 期资产所支付的现金	5,844,389.00	522,792.33	1,001,606.75
投资所支付的现金	7,200,000.00		
投资子公司及其他经营单位支付 的现金净额			
支付的其它与投资活动有关的现 金			
投资活动现金流出小计	13,044,389.00	522,792.33	1,001,606.75
<b>投资活动的现金流量净额</b>	<b>-12,989,580.35</b>	<b>-522,792.33</b>	<b>-1,001,606.75</b>
三、筹资活动的现金流量			
吸收投资所收到的现金	13,343,225.27		
借款所收到的现金	750,000.00	1,900,000.00	2,000,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现 金			
筹资活动现金流入小计	14,093,225.27	1,900,000.00	2,000,000.00
偿还债务所支付的现金	2,650,000.00	2,000,000.00	

分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	69,508.33	160,849.97	36,930.00
支付的其它與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計	2,719,508.33	2,160,849.97	36,930.00
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>11,373,716.94</b>	<b>-260,849.97</b>	<b>1,963,070.00</b>
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
五、現金及現金等價物流量淨增加額	-741,518.64	484,645.81	573,430.42
加：期初現金及現金等價物餘額	1,084,237.11	599,591.30	26,160.88
<b>期末現金及現金等價物餘額</b>	<b>342,718.47</b>	<b>1,084,237.11</b>	<b>599,591.30</b>

(4) 所有者权益变动表

项目	本期金额						上年同期金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00			16,180.03	168,051.52	1,184,231.55	1,000,000.00			16,180.03	145,620.23	1,161,800.26
加：会计政策变更						-						-
前期差错更正						-						-
其他						-						-
二、本年年初余额	1,000,000.00		-	16,180.03	168,051.52	1,184,231.55	1,000,000.00			16,180.03	145,620.23	1,161,800.26
三、本期增减变动金额	24,000,000.00	-	-			24,000,000.00						-
（一）综合收益总额					107,049.39	107,049.39					22,431.29	22,431.29
（二）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	24,000,000.00	-				24,000,000.00	-					-
（三）利润分配					145,620.23	145,620.23						-

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					145,620.23	145,620.23						-
（四）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、本期期末余额	25,000,000.00	-	-	16,180.03	129,480.68	25,145,660.71	1,000,000.00	-	-	16,180.03	168,051.52	1,184,231.55

## 二、报告期主要财务指标

财务指标	2016 年 7 月 31 日	2015 年度	2014 年度
销售毛利率（%）	21.24	-5.62	2.18
净资产收益率（%）	0.43	1.89	52.68
每股收益（元/股）	0.004	0.02	0.61
每股经营活动产生的现金流量净额	0.03	1.27	-0.39
应收账款周转率	8.25	29.56	
存货周转率	1.17	17.92	
每股净资产（元/股）	1.01	1.18	1.16
资产负债率（%）	0.07	0.61	0.67
流动比率	5.50	-140.03	0.93
速动比率	4.44	-118.37	0.93

注：计算公式如下：

毛利率=（主营业务收入-主营业务成本）÷主营业务收入×100%；

净资产收益率=净利润÷期末净资产；

净资产收益率=报告期净利润÷加权平均净资产；

扣除非经常性损益的净资产收益率=扣除非经常性损益后的净利润÷加权平均净资产；

每股收益=净利润÷期末股份总数；

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股份总数；

应收账款周转率=主营业务收入÷[(期初应收账款余额+期末应收账款余额)÷2]；

存货周转率=主营业务成本÷[(期初存货余额+期末存货余额)÷2]；

每股净资产=净资产÷期末股份总数；

资产负债率=总负债÷总资产；

流动比率=流动资产÷流动负债；

速动比率=（流动资产-存货）÷流动负债。

### 三、报告期利润形成的有关情况

#### （一）业务收入、成本、利润情况

单位：元

项 目	2016年1月-7月	2015年	2014年
销售收入	1,607,178.00	2,068,409.84	1,629,600.38
销售成本	1,265,867.19	2,184,654.75	1,594,102.94
毛利率	21.24%	-5.62%	2.18%
利润总额	107,049.39	22,431.29	612,035.56
净利润	107,049.39	22,431.29	612,035.56

报告期内，公司的业务收入全部是莲雾销售收入，该收入呈逐年递增趋势。

#### （二）主要费用情况

单位：元

项 目	2016年1-7月	2015年	2014年
营业费用	287,110.59	306,631.99	187,550.00
管理费用	1,026,610.25	1,957,785.32	1,292,137.85
财务费用	69,488.43	160,754.50	37,545.74
营业收入	1,607,178.00	2,068,409.84	1,629,600.38
营业费用占营业收入比重	17.86%	14.82%	11.51%
管理费用占营业收入比重	63.88%	94.65%	79.29%
财务费用占营业收入比重	4.32%	7.77%	2.30%

#### 1、营业费用分析

单位：元

项 目	2016.1-7	2015年	2014年
业务招待费	8,517.00	21,841.00	-
油费	14,500.00	32,232.00	-
维修保养费	5,066.00	4,312.00	-
运费	12,792.00	37,460.50	-
其他	30,045.50	113,316.00	23,800.00
福利费	4,942.00	7,404.00	-

差旅费	45,292.10	27,048.50	-
折旧费	26,002.69	43,017.99	-
有机产品认证	-	20,000.00	-
工资	89,203.03	-	153,900.00
社保	17,335.92	-	-
房租	20,700.00	-	-
奖金	11,366.15	-	-
车辆保险	1,348.20	-	-
广告费	-	-	9,850.00
合 计	287,110.59	306,631.99	187,550.00

## 2、管理费用分析

单位：元

项 目	2016年1月-7月	2015年	2014年
工资	420,811.24	808,070.15	272,496.91
其他费用	228,655.62	818,667.33	302,717.76
水电费	-	-	17,780.97
招待费	73,771.00	71,411.00	122,437.30
车辆费用	142,095.00	28,784.00	160,565.50
办公费	2,538.90	-	131,591.00
职工福利费	36,522.90	12,162.00	743.64
社保费用	33,238.81	58,068.38	31,923.09
旅差费	22,113.20	42,130.00	64,687.90
折旧费	44,863.58	113,992.46	187,193.78
租金费用	4,500.00	4,500.00	-
奖金	17,500.00	-	-
合计	1,026,610.25	1,957,785.32	1,292,137.85

## 3、财务费用分析

单位：元

项 目	2016年1月-7月	2015年	2014年
利息支出	69,508.33	160,849.97	36,930.00
减：利息收入	1,693.30	1,445.97	243.21
银行手续费	1,673.40	1,350.50	858.95
合 计	69,488.43	160,754.50	37,545.74

### （三）非经常性损益情况

#### 1、营业外收入

单位：元

项 目	2016.1-7	2015年	2014年
政府补贴收入	1,120,000.00	2,653,868.01	2,095,171.71

报告期内，公司取得的政府补贴明细及依据文件如下：

序号	补 贴 项 目	取得时间	金额（元）	合同	文件/付款人名称或付款信息
1	海南省2015年品牌农业资金	2016年1月28日	470,000.00（三亚市农业局）	--	海南省农业厅2015年海南名牌农产品评选认定公告》琼农字（2015）168号
2	三亚市农业局标准化建设项目经费	2015年12月25日、2016年4月14日、2016年7月25日	300,000.00元、300,000.00元、350,000.00元	三亚市莲雾标准化生产建设项目协议》	省农业厅、省财政厅《关于印发2015年部门预算调整资金支持项目实施指导意见的通知》琼农字[2015]125号
3	三亚市农业局加工扶持资金	2014年8月28日、2014年11月6日、2015年12月25日	285,241.29元、1,044,930.42元、291,868.01元	《2013年热带水果产业化引进莲雾花茶加工生产线建设扶持协议书》	三亚市2013年热带水果产业化发展实施方案》、《国务院关于支持农业产业化龙头企业发展的意见》国发[2012]10号
4	三亚市2015年品牌农业扶持奖励资金	2015年11月13日	250,000.00	--	三亚市农业局

5	2015 年海南休闲农业企业统计调查直报点项目	2015 年 11 月 23 日	2,000.00	--	海南省农业厅
6	2015 市专项科研试制项目支持资金	2015 年 10 月 26 日	80,000.00	--	三亚市科技工业信息化局《2015 年度三亚市专项科研试制项目表》：莲雾发酵型乳饮料的研制项目，编号 2015KS17
7	2015 年农科创新项目扶持经费	2015 年 9 月 16 日	100,000.00	《三亚市农业科技创新项目合同书》合同期限：2014 年 6 月至 2016 年 6 月	三亚市科技工业信息化局《基于移动互联网集成应用》项目；编号 2014NK15
8	经费拨款：促进经济发展产业扶持财政补贴经 10 万	2015 年 9 月 30 日	100,000.00	--	三亚市财政局
9	2015 年省农业科技服务体系建设项目星火产业项目资金	2015 年 3 月 31 日	250,000.00	--	《海南省财政厅关于下达 2015 年省农业科技服务体系建设项目专项资金的通知》琼财教（2015）247 号
10	2014 年	2015 年 2	450,000.00	--	《海南省商务厅、海

	省出口食品示范项目建设资金	月 11 日			南省财政厅关于下达 2014 年度海南省出口食品农产品质量安全示范区项目建设资金计划的通知》琼商务贸（2014）348 号  《三亚市商务局、三亚市财政局关于上报 2013 年度出口食品农产品质量安全示范区建设项目验收材料的报告》三商务字（2016）117 号
11	2014 年品牌农业发展资金	2015 年 2 月 16 日	600,000.00	--	海南省财政厅《2014 年品牌农业发展资金奖励名单》（第一批）  《海南省财政厅关于拨付 2014 年品牌农业发展资金(第二批)的通知》琼财农（2014）2318 号
12	2014 年科技成果转化项目费	2015 年 1 月 29 日	150,000.00	--	海南省科学技术厅《关于申报 2014 年国家农业科技成果转化资金项目的预通知》琼科（2014）92 号
13	2014 年科技预专项资金	2015 年 1 月 28 日	80,000.00	--	三亚市科技工业信息化局
14	2014 重点实验室支持资金	2014 年 12 月 5 日	180,000.00	--	三亚市科技工业信息化局

15	2014 年度农产品奖励费	2014 年 11 月 12 日	130,000.00	--	三亚市农业局
16	三亚市科技莲雾酒加工技术研发	2014 年 11 月 21 日	200,000.00	《三亚市中小企业发展专项资金项目合同书》合同期限：2014 年 9 月至 2016 年 9 月	三亚市科技工业信息化局《莲雾果酒加工技术研发》项目；编号：2014QY02
17	重点科技项目配套资金	2014 年 11 月 6 日	30,000.00	--	其他应付款小额发报贷报固定内部户：重点科技项目市配套资金
18	2014 农科创新项目费	2014 年 10 月 23 日	100,000.00	--	三亚市科技工业信息化局
19	经费	2014 年 5 月 16 日	5,000.00	--	三亚市农业局
20	水果恢复生产救灾资金	2014 年 2 月 11 日	90,000.00	--	《三亚市农业局关于拨付强台风“海燕”灾后恢复生产扶持资金的通知》三农（2013）261 号
21	海燕强风救灾扶持资金	2014 年 10 月 30 日	30,000.00	--	三亚市农业局

## 2、营业外支出

单位：元

项 目	2016年1月-7月	2015年	2014年
罚没支出	-	-	800.00
捐赠支出	17,860.80	120,000.00	-
其 他	8,000.00	-29,980.00	600.00
合 计	25,860.80	90,020.00	1,400.00

### （四）投资收益情况

单位：元

项 目	2016年1月-7月	2015年	2014年
理财收益	54,808.65		

### （五）主要税种及相关税收优惠政策

#### 1、主要税种、税率情况

税种	计税依据	税（费）率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
城市维护建设税	按应纳税的增值税和应缴纳的营业税计征	7%
教育费附加	按应纳税的增值税和应缴纳的营业税计征	3%
地方教育费附加	按应纳税的增值税和应缴纳的营业税计征	2%

#### 2、税收优惠

##### （1）增值税、企业所得税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条关于农业生产者销售的自产农产品免征增值税的规定，三亚市河西区国家税务局于2010年3月18日向公司发出三国税减免批字[2010]第176号《三亚市国家税务局增值税减免税审批通知书》，同意自2010年2月1日起对公司自产农产品免征增值税、销售收入免征增值税。

2014年7月17日，三亚市国家税务局对公司发出的三国税通

[2014]627 号《税务事项通知书》，同意公司减免税优惠申请。减免事项为农、林、牧、鱼项目，减免细项为企业所得税减免税项目农业生产者（所得全免所得税项目）。该通知有效期间为 2013 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

## （2）城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加费

报告期内，公司因免缴纳增值税和企业所得税，因此免于缴纳以增值税和企业所得税应纳税额计征的城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加费。

## 四、最近两年及一期主要资产情况

### （一）货币资金

单位：元

项 目	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
现 金	5,807.14	632.60	-
银行存款	336,911.33	1,083,604.51	599,591.30
合 计	342,718.47	1,084,237.11	599,591.30

### （二）交易性金融资产

单位：元

项 目	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
理财产品	6,200,000.00	-	-

### （三）预付账款

#### 1、账龄分析

单位：元

账 龄	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
1 年以内	1,191,475.00	18,600.00	1,500,005.00
1 ~ 2 年			
2 ~ 3 年			
3 年以上			
合 计	1,191,475.00	18,600.00	1,500,005.00

#### 2、大额预付账款明细

2016 年 7 月 31 日大额明细：

单位名称	金额（元）	占总额比例	款项性质
莲雾小镇村民	1,186,575.00	99.59%	地租款
北京中质国检企业管理中心	2,900.00	0.24%	登报款
海南果优联盛商务信息咨询中心 （有限合伙）	2,000.00	0.17%	税款
合计	1,191,475.00	100.00%	

2015 年 12 月 31 日大额明细：

单位名称	金额（元）	占总额比例	款项性质
海南博纳知识产权代理有限公司	5,000.00	26.88%	货款
深证市优为企业形象策划有限公司	3,000.00	16.13%	货款
海南新昕彩色包装印刷有限公司	10,000.00	53.76%	货款
合计	18,000.00	96.77%	

2014 年 12 月 31 日大额明细：

单位名称	金额（元）	占总额比例 %	款项性质
三亚南鹿水果农民专业合作社	1,500,005.00	100.00%	货款
合 计	1,500,005.00	100.00%	

#### （四）存货

单位：元

类 别	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
库存商品	1,718,497.60	230,005.00	-
生产成本	193,922.10	13,860.00	-
低值易耗品	557.00	-	-
合 计	1,912,976.70	243,865.00	-

## （五）可供出售金融资产

单位：元

单位名称	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
海南果优联盛商务信息咨询中心	1,000,000.00	-	-

## （六）固定资产

### 1、固定资产原值

单位：元

固定资产类别	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
交通工具	824,037.22	724,037.22	724,037.22
办公设备	357,278.20	323,010.20	213,584.20
生产设备	1,628,882.33	1,383,361.33	976,995.00
房屋建筑	4,214,569.00	-	-
合计	7,024,766.75	2,430,408.75	1,914,616.42

### 2、累计折旧

单位：元

固定资产类别	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
交通工具	571,844.59	536,179.28	435,981.51
办公设备	160,205.83	124,151.02	67,242.31
生产设备	387,284.14	279,215.16	84,220.43
房屋建筑	132,911.49	-	-
合计	1,252,246.05	939,545.46	587,444.25
固定资产净值	5,772,520.70	1,490,863.29	1,327,172.17

## （七）生产性生物资产

单位：元

项 目	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
原 值	5,132,500.00	-	-
累计摊销	68,433.32	-	-
合 计	5,064,066.68	-	-

## （八）长期待摊费用

单位：元

项 目	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
租金	5,326,000.00	-	-
累计摊销	155,341.68	-	-
合 计	5,170,658.32	-	-

## 五、最近两年及一期重大债务情况

### （一）短期借款

单位：元

借款单位	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
中国银行股份有限公司	-	-	2,000,000.00

### （二）其他应付款

#### 1、其他应付款余额为：

单位：元

项 目	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
其他应付款	1,797,800.00	-	400,903.21

#### 2、大额明细

2016 年 7 月 31 日大额明细：

单位：元

单位名称	金 额	占总额比例	款项性质
邢 军	1,597,800.00	88.88%	租赁款

# 2014 年 12 月 31 日大额明细:

单位：元

单位名称	金 额	占总额比例	款项性质
邢 军	400,903.21	100.00%	往来款

## (三) 长期借款

报告期内，公司长期借款情况如下:

单位：元

借款单位	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
农信社	-	1,900,000.00	-

## 六、报告期内各期末股东权益情况

报告期内，公司股东变动情况如下:

单位：元

投资者名称	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
邢军	9,000,000.00	700,000.00	700,000.00
黄华	-	300,000.00	300,000.00
邢维骏	6,000,000.00	-	-
北京中金瀚商贸公司	10,000,000.00	-	-
合 计	25,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00

报告期内，公司所有者权益变动情况如下:

单位：元

项目	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
实收资本	25,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
盈余公积	16,180.03	16,180.03	16,180.03
未分配利润	129,480.68	168,051.52	145,620.23
合计	25,145,660.71	1,184,231.55	1,161,800.26

## 七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### （一）关联方

#### 1、关联自然人

关联方名称	与公司的关系	持有公司股份比例
邢军	董事、总经理、法定代表人，控股股东、实际控制人	36%
邢维骏	控股股东、实际控制人	24%
吴凯	董事长	--
林学浩、徐宏家、周望萍	董事、副总经理	--
刘清	董事会秘书、副总经理	--
邢文馨	财务负责人	--
苏桂花	监事会主席、股东代表监事	--
王作龙	股东代表监事	--
牛文利	职工代表监事	--

据核查，邢军为邢维骏的父亲；黄华为邢维骏的母亲；邢孝雄为邢军的父亲；周望萍为邢军的弟媳。

#### 2、持股 5% 以上的关联企业

北京中金瀚商贸公司成立于 1991 年 9 月 12 日，注册资本 1000 万元人民币，持有公司 40% 股份，为公司法人股东。企业法人注册号：110102000581266，住所：北京市海淀区复兴路乙 12 号 705 室；法定代表人：吴凯；经营范围：销售民用建材、五金交电、针纺织品、百货、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险品）、金属材料；信息咨询（不含中介服务）；家居装饰；修理家用电器。（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。）

#### 3、公司参股的子公司

海南果优联盛商务信息咨询中心（有限合伙）成立于 2016 年 4

月 26 日，注册资本：人民币 900 万元，统一社会信用代码为：91469027MA5RCNGE52，住所：海南省老城高新技术产业示范区海南生态软件园，执行事务合伙人：程国灿，经营范围：商务信息咨询；科技服务。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

公司为海南果优联盛商务信息咨询中心（有限合伙）的有限合伙人，出资人民币 70 万元，持有果优联盛 7.78% 份额。

#### 4、实际控制人邢军、邢维骏设立的企业

报告期内，实际控制人邢军、邢维骏无其他控制、参股的企业。

#### 5、公司股东北京中金瀚控制、控股的公司

A.北京市朝阳有色汽车技术服务中心成立于 1989 年 12 月 26 日，注册资本：人民币 25 万元，注册号为：110105002137656，住所：北京市朝阳区安外羊坊，法定代表人：吴凯，经营范围：技术推广服务；销售汽车零配件。

北京中金瀚为北京市朝阳区有色汽车技术服务中心的控股股东，持有其 100% 的股权。

B.北京联通昊普汽车技术有限公司成立于 1993 年 1 月 16 日，注册资本：人民币 1325 万元，注册号为：110000008819942，住所：北京市朝阳区安定门外大羊坊，法定代表人：魏武，经营范围：生产电子产品、汽车零配件；销售自产产品；提供汽车维修服务、汽车清洗服务、和与汽车维修相配套的拖车服务及相关培训；为本企业客户提供代办机动车险投保手续的服务。（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。）

北京中金瀚为北京联通昊普汽车技术有限公司的参股股东，持有其 40% 的股权。

## 6、公司在报告期内曾经存在关联关系的关联方

公司实际控制人邢军曾持有三亚南鹿农民专业合作社 95% 的股权（出资额为 95 万元）。2014 年 2 月 14 日，邢军将其持有的水果合作社的股权作价 95 万元转让给杨文，股权转让后合作社与公司已不存在关联关系。

### （二）关联方交易

#### 1、房屋租赁

报告期内，公司向关联方租赁房屋及资产情况如下：

序号	出租方	房屋坐落	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限	租金 (元)
1	邢军、黄华	三亚市崖州区长山村莲雾基地	注 1	2016.1.1-2035.12.31	(总租金) 5,326,000
2	邢孝雄	三亚市川河路月川老干区一巷 3 号	120	2016.3.1-2016.12.30	3,675/月
3	邢军	三亚市农行车站分理处职工宿舍楼 204 房	113.84	2013.4.15-2016.2.29	注 2

注：1、根据海南中联中力信资产评估有限公司于 2015 年 7 月 15 日对租金资产价值所做的中联资评报字[2015]第 0301B-3 号《三亚南鹿实业有限公司拟租赁所涉及的邢军黄华所拥有的房屋建筑物、构筑物(含冷库设备)资产价值评估报告》（以下简称“中联资评报字[2015]第 0301B-3 号《资产评估报告》”），邢军、黄华向南鹿有限出租房屋和资产主要包括：1、花茶加工厂三层，建筑面积 1985.93 平方米；2、办公楼三层，建筑面积 650 平方米；3、员工宿舍楼 300 平方米、员工宿舍 50 平方米、保安室 20 平方米、抽水机房 5 平方米；4、基地围墙 2689.44 平方米、冷库（含设备）600 平方米、道路 2444.3 平方米、钢板结构仓库 310 平方米、板木结构鸡舍 4 平方米，厂房挡土墙 94 平方米、道路挡土墙 41 平方米，鱼塘 7200 平方米等。根据中联资评报字[2015]第 0301B-3 号《资产评估报告》，上述资产以 2014 年 12 月 31 日为评估基准日的资产评估价值总计为 8,682,482

元。2016年1月1日，邢军、黄华与南鹿有限签署《三亚南鹿实业有限公司租赁邢军、黄华房屋建筑物、构筑物（含冷库设备）资产租赁合同》，由邢军、黄华将以上资产出租给公司使用，自2016年1月1日起至2035年12月30日止的租金合计为5,326,000元，平均月租金为22,191.67元。

2、公司承租三亚市农行车站分理处职工宿舍楼204号房用于市场部办公，租赁合同期限为自2013年4月15日至2014年4月15日。房屋租赁期间，公司未支付房租，实际控制人邢军未要求公司支付房租。房屋租赁合同到期后，公司依旧使用该房屋，因未续签书面租赁合同视为不定期租赁。自2016年1月起，为规范公司房屋租赁行为，公司与邢军就三亚市农行车站分理处职工宿舍楼204号房屋签署《房屋租赁合同》，约定租赁期限为自2016年1月1日起至2016年2月28日止，并由公司按月向邢军支付3,000元房屋租金。2016年3月，公司市场部搬至三亚市川河路月川老干区一巷3号，不再在三亚市农行车站分理处职工宿舍楼204号办公。

## 2、应收应付

### （1）应收账款

单位名称	报告期	金额（元）	关联方关系	款项性质
徐宏家	2016.7.31	24,582.40	董事	应收货款
北京中金瀚商贸公司	2015.12.31	67,724.37	股东	应收货款

### （2）预付账款

单位名称	报告期	金额（元）	关联方关系	款项性质
海南果优联盛商务信息咨询中心（有限合伙）	2016.7.31	2,000.00	参股子公司	税款
三亚南鹿水果农民专业合作社	2014.12.31	1,500,005.00	控股子公司	货款

### （3）其他应收款

单位名称	报告期	金额（元）	关联方关系	款项性质
北京中金瀚商贸公司	2015.12.31	67,724.37	股东	欠款

#### (4) 其他应付款

单位名称	报告期	金额（元）	关联方关系	款项性质
邢军	2016.7.31	1,597,800.00	实际控制人	租赁款
邢军	2014.12.31	400,903.21	实际控制人	往来款

#### (三) 关联方担保情况

报告期内，关联方向公司提供的担保如下：

##### 1、抵押合同

抵押人	合同名称、编号	抵押权人	签署日期	担保债权数额（元）	抵押物	履行情况
邢孝雄	最高额抵押合同（2014年亚中小最高抵字第004号）	中国银行股份有限公司三亚分行	2014年9月5日	最高本金余额2,000,000.00	《三土房（1997）字第0785号》、《三土房（2001）字第0596号》房产二套	履行完毕
邢军	抵押合同（三农商行2015年抵字第002号）	三亚农村商业银行股份有限公司	2015年6月26日	合同金额为5,000,000.00，实际发生额为2,750,000	林权、三府林证字（2010）第010143号《林权证》对应土地面积172.98亩经营权一并抵押	履行完毕

## 2、质押合同

出质人	合同名称、编号	质押权人	签署日期	担保债权数额（元）	质押物	履行情况
邢军	质押担保合同（三农商行 2015 年质字第 002-1 号）	三亚农村商业银行股份有限公司	2015 年 6 月 26 日	合同金额为 5,000,000.00，实际发生额为 2,750,000	南鹿有限公司 70 万股股权	履行完毕
黄华	质押担保合同（三农商行 2015 年质字第 002-2 号）	三亚农村商业银行股份有限公司	2015 年 6 月 26 日	合同金额为 5,000,000.00，实际发生额为 2,750,000	南鹿有限公司 30 万股股权	履行完毕

## 3、保证合同

保证人	合同名称、编号	债权人	签署日期	担保债权数额（元）	保证方式	履行情况
邢军、黄华	最高额保证合同（2014 年亚中小保字第 009 号）	中国银行股份有限公司三亚分行	2014 年 9 月 5 日	最高本金余额 10,000,000.00	连带责任保证	履行完毕
邢军、黄华	保证合同（三农商行 2015 年保字第 002 号）	三亚农村商业银行股份有限公司	2015 年 6 月 26 日	合同金额为 5,000,000.00，实际发生额为 2,750,000	连带责任保证	履行完毕

## 八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）或有事项

截至 2016 年 7 月 31 日，公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### （二）承诺事项

截至 2016 年 7 月 31 日，公司不存在应披露的承诺事项。

### （三）资产负债表日后事项

截至审计报告出具日，公司无资产负债表日后事项。

## 九、股利分配政策和报告期内分配情况

### （一）股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （1）弥补上一年度的亏损；
- （2）提取法定公积金百分之十；
- （3）提取任意公积金；
- （4）支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金、公益金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金、公益金之前向股东分配利润。

### （二）最近二年分配情况

报告期内，公司每年提取法定盈余公积，但未进行其他利润分配。

## 十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无纳入合并报表的控股子公司。

## 十一、管理层对公司报告期内财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

### （一）盈利能力分析

财务指标	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
营业收入	1,607,178.00	2,068,409.84	1,629,600.38
销售毛利率（%）	21.24%	-5.62%	2.18%
净资产收益率（%）	0.43%	1.89%	52.68%
每股收益（元/股）	0.004	0.02	0.61

报告期内，公司营业收入逐年递增，主要是由于公司拓宽了销售途径，由原来的单一线下模式，转变为线下+线上模式，特别是在 2016 年与海南股权交易中心合作引入了“众筹”模式，吸引了大批客户，提高了关注度。

报告期内，公司 2016 年净资产收益率、每股收益较低，主要原因是公司进行了增资扩股，股本由 100 万增加到了 2,500 万。

### （二）偿债能力分析

财务指标	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
资产负债率（%）	0.07	0.61	0.67
流动比率	5.50	-140.03	0.93
速动比率	4.44	-118.37	0.93

报告期内公司进行了增资扩股，因此 2016 年公司资产负债率偏低。

公司 2014 年流动比率、速动比率较低，是由于借入了一笔短期借款；而 2015 年归还了该笔借款，且清理了其他应付款，负债只剩一笔多付的税金，因此比率为负数，但该年度流动资产占用资金较多，不利于资金周转；2016 年度进行了增资扩股，资金各方面较充裕，流动、速动比率趋于正常。

### （三）营运能力分析

财务指标	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率	8.25	29.56	7.72
存货周转率	1.17	17.92	16.61

公司 2014 年度、2016 年 1-7 月应收账款周转率指标基本稳定，而 2015 年应收账款周转率较高主要是由于公司当期销售净收入较高。

公司 2014 年度、2015 年度存货周转率指标基本稳定，2016 年度公司存货数量较以前两年有大幅增加，主要是基地建设基本完成，种植产量有所提高，且研发了新品种所致，因此存货周转率急剧下降。该指标的下降说明公司的营运能力仍需增加，销售额需提高以减少库存量。

### （四）现金流量分析

单位：元

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	874,344.77	1,268,288.11	-388,032.83
投资活动产生的现金流量净额	-12,989,580.35	-522,792.33	-1,001,606.75
筹资活动产生的现金流量净额	11,373,716.94	-260,849.97	1,963,070.00
现金及现金等价物净增加额	-741,518.64	484,645.81	573,430.42
每股经营活动产生的现金流量净额	0.03 元/股	1.27 元/股	-0.39 元/股

报告期内，公司经营活动的现金流入增多，而经营活动现金流出减少，所以数值逐年增大。

公司 2016 年 1-7 月投资活动产生的现金流量净额较大，主要体现在公司购买理财商品的 6,200,000 元以及购买参股子公司（海南果优联盛商务信息咨询中心）股权支付的 1,000,000 元。

公司 2016 年进行增资扩股，收到现金 100,000,000 元，因此筹资活动产生的现金流量净增加额较大。

现金及现金等价物净增加额逐年减少，说明公司资金流动性有变弱的趋势，公司应加强对产品销售和存货的管理。

## 十二、备查文件

- 一、公司章程；
- 二、审计报告；
- 三、法律意见书；

（本页无正文，为《三亚南鹿实业股份有限公司股份转让说明书》之签署页）

全体董事签字：

三亚南鹿实业股份有限公司董事会

2016 年          月          日