

玉溪明珠花卉股份有限公司
YUXI MINGZHU FLOWER CO.,LTD



公开转让说明书

主办券商



二零一五年四月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、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。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、股权分散，公司无控股股东及实际控制人的风险

截至本说明书签署日，持有公司5%以上股权的股东云南省玉溪佳卉园艺有限公司、玉溪春和花卉有限公司、广州钧扬通泰投资咨询有限公司、昆明恒安房地产业有限公司、江川彩云花卉产业有限公司、苏复生、佛山市优势集成创业投资合伙企业分别持有公司股权24.31%、13.81%、13.10%、11.90%、11.67%、7.09%、5.95%，其中广州钧扬通泰投资咨询有限公司、昆明恒安房地产业有限公司、苏复生、佛山市优势集成创业投资合伙企业均为风险投资，不参与公司的经营管理决策。任何单一股东均不能对公司决策形成实质性控制。因而，公司无控股股东。

公司单个股东持有的股份均未超过总股本50%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响决策，公司无实际控制人。

由于公司无控股股东及实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损的可能性，但可能存在决策效率被延缓的风险。

二、气候变化等自然灾害对公司生产造成影响的风险

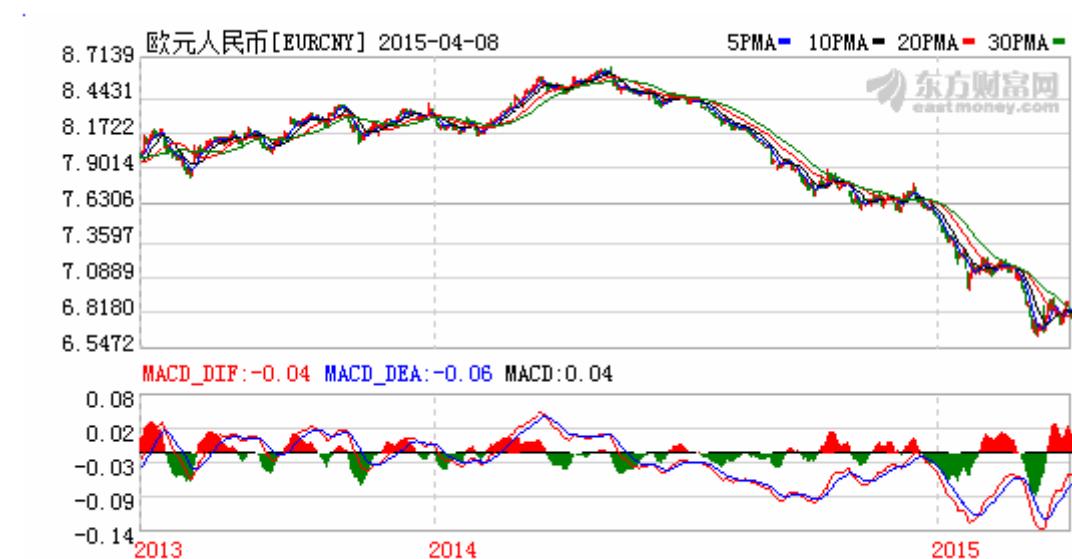
百合种球适宜生长温度18-22℃，气温超过或低于生长温度区间，均会对百合种球的生长造成影响。虽然云南是世界公认的三大最适宜花卉生长地区之一，其气候条件适宜百合的生长，但是不排除今后会有因气候的剧烈变动而对公司百合种球的种植产生重大影响的可能性。

百合鲜切花适宜生长温度12-25℃，气温超过或低于生长温度区间，均会对百合鲜切花的生长造成影响。虽然百合鲜切花的种植在塑料大棚内进行，但是如果气候发生突然变化，而公司也未能及时调整大棚进行保护，或发生较严重的干旱、洪涝等自然灾害，大棚起不到保护作用时，会对公司百合鲜切花种植造成重大影响。

因此，公司存在因气候变化、干旱、洪涝等自然灾害而对生产经营造成重大影响的风险。

三、人民币升值造成公司毛利率下降的风险

公司种植的百合种球主要替代进口种球。目前国内所需百合种球主要是从荷兰进口种球，以欧元结算。由于人民币升值压力较大，欧元与人民币的比值也不断调整，2013年至2015年变化趋势如下图：



受汇率变动的影响，荷兰种球在国内的售价已经从2008年年初最高的人人民币4.7元/粒下降到目前的约3.50元/粒，明珠股份种植的种球价格也随之下降，造成公司产品毛利率下降。随着人民币升值，公司存在毛利率可能不断下降的风险。

四、供应商重大依赖风险

2013年，2014年，公司对第一大供应商Jan de Wit en Zonen B.V.的采购金额均超过50%，存在对单一供应商重大依赖风险。随着公司业务的发展，公司采取与第三方中介公司签订代理进口业务协议书等方式建立多条采购渠道，同时积极研发新型技术，开发新产品，提高公司自主研发百合新品种以及无毒种球的产量、质量，降低对国外种球供应商的依赖。

目录

重大事项提示	2
目录	4
释义	7
第一节 基本情况	10
一、公司基本情况	10
二、股票挂牌情况	11
三、公司股权结构	13
四、公司股本形成及变化情况	18
本次股权转让后，明珠股份的股权结构如下：	24
五、公司资产重组情况	24
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	24
七、最近两年主要财务数据和财务指标	27
八、相关中介机构	29
第二节 公司业务	31
一、公司业务概况	31
二、公司组织结构及业务流程	34
三、与公司业务相关的关键资源要素	38
四、公司具体业务情况	49
五、公司商业模式	53
六、公司所处行业基本情况	54
第三节 公司治理	63
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	63
二、董事会对现有公司治理机制的评估	63
三、公司及其持股 5% 以上股东最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	64

四、公司独立性情况	64
五、同业竞争	66
六、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况	67
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况	68
第四节 公司财务	72
一、审计意见	72
二、最近两年的财务报表	72
三、财务报表的编制基础	82
四、主要会计政策和会计估计	82
五、最近两年主要财务数据及财务指标	86
六、经营成果和财务状况分析	89
七、关联方、关联方关系及关联交易	108
八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	110
九、最近两年资产评估情况	111
十、股利分配政策和报告期内分配情况	111
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	111
十二、风险因素与自我评估	112
第五节 有关声明	114
一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明	114
二、主办券商声明	115
三、律师声明	116
四、会计师事务所声明	117
第六节 附件	118
一、主办券商推荐报告	118
二、财务报表及审计报告	118
三、法律意见书	118

四、公司章程	118
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	118

释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、明珠股份	指	玉溪明珠花卉股份有限公司
有限公司、明珠有限	指	云南玉溪明珠花卉有限公司
佳卉园艺	指	云南省玉溪佳卉园艺有限公司
春和花卉	指	玉溪春和花卉有限公司
钧扬通泰	指	广州钧扬通泰投资咨询有限公司
彩云花卉	指	江川彩云花卉产业有限公司
恒安房地产	指	昆明恒安房地产有限公司
荣泰投资	指	玉溪荣泰投资管理有限公司
农业部	指	中华人民共和国农业部
林业局	指	国家林业局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	国家发展与改革委员会
财通、券商	指	财通证券股份有限公司
律师	指	北京市京师律师事务所
会计师	指	上海上会会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	玉溪明珠花卉股份有限公司股东大会
董事会	指	玉溪明珠花卉股份有限公司董事会
监事会	指	玉溪明珠花卉股份有限公司监事会
报告期	指	2013 年度、2014 年度
各报告期末	指	2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	玉溪明珠花卉股份有限公司章程
元	指	人民币元
专业释义		
花产联	指	云南省花卉产业联合会
花产办	指	云南省花卉产业办公室
扦插	指	将从种球上剥离的鳞片置入基质土的过程
组培	指	组织培养的简称。即植物无菌培养技术，是分离植物体的一部分组织（茎尖、叶片、花药、根尖等）或细胞，利用植物体细胞的再生能力在无菌试管的适宜条件下培养，诱导分化再生成独立完整的植株
鲜切花	指	自活体植株上剪切下来专供插花及花艺设计用的枝、叶、花、果的统称，其内容可包括切花、切叶、切枝和切果等
盆花	指	以盆栽的形式存在的花卉
干花	指	利用干燥剂等使鲜花迅速脱水而制成的花。这种花可以较长时间保持鲜花原有的色泽和形态
母球	指	用于剥取鳞片进行扦插扩繁用的百合种球
剥取鳞片	指	将百合鳞片从百合种球剥离的过程
春化	指	花卉低温条件促进花芽形成和花器发育的阶段
采后处理	指	鲜切花采收后包括分级与集束捆扎、贮藏、运输等操作环节
ELISA	指	酶联免疫吸附测定法。百合脱毒的一种方法，用美国 Agdia 公司生产的植物病毒酶联试剂对植株进行检测
茎尖组织培养	指	利用百合植株的茎尖或珠芽生长点等外植体，接种到加激素的培养基上，诱导出无病毒种苗
鳞片球	指	从百合种球剥取的鳞片通过消毒、高温、中温、低温等技术手段处理后百合鳞片上

		生长出来的珠芽
籽球	指	将鳞片球于大田栽培一年后得到的百合种球
扩繁	指	将百合种球通过组织培养、剥取鳞片扦插等方法繁育种球，扩大种球数量
二代球、宿根球	指	已于大田采收过百合鲜切花后的种球，让其在田间自然越冬第二天萌生第二只花
营养繁殖	指	植物繁殖方式的一种，不通过有性途径，而是利用营养器官根、茎、叶等繁殖后代

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现合计数与各单项加总位数不符的情况，均由四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：玉溪明珠花卉股份有限公司

英文名称：YUXI MINGZHU FLOWER CO.,LTD

法定代表人：陈朋从

设立日期：2004年3月12日

变更为股份有限公司日期：2008年12月24日

注册资本：4,200.00万元

住所：玉溪市高新区腾霄路11号

邮编：653100

董事会秘书：何建国

电话：0877—8888711

传真：0877—8888700

公司网址：<http://www.mingzhu-lily.com>

电子邮箱：yxmz6278@vip.163.com

组织机构代码：75719460-1

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司所处行业为农业（A01）。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为蔬菜、食用菌及园艺作物种植（A014）中的花卉种植（A0143）。根据全国中小企业股份转让系统公司公布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为A0143花卉种植。

经营范围：鲜切花和鲜切花种苗(种球)的生产及经营；生物技术的开发应用。

主营业务：百合种球、百合鲜切花的生产及经营。

二、股票挂牌情况

(一) 股票挂牌基本情况

股票代码: 【】

股票简称: 明珠股份

股票种类: 人民币普通股

每股面值: 1.00元

股票总量: 4,200.00万股

挂牌日期: 【】年【】月【】日

股票转让方式: 协议转让

(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》(2013年12月最新修订版)“第五章股份有限公司的股份发行和转让”之“第二节股份转让”之“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,自公司在证券交易所上市之日起一年内不得转让。”“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况,在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的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做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》“第二章股票挂牌”之2.8条规定:“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制,每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一,解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的,该股票的管理按照前款规定执行,主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

公司章程第二十七条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，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总数的百分之二十五；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

本公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：本人应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，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总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

本次股票挂牌后，公司总股本为4,200.00万股，其中3,926.25万股可以转让，其余273.75万股为限售股。公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统转让的股票数量如下：

股东名称	职务	持股数量(股)	股权比例	本次可进入全国股转系统挂牌转让数量(股)
云南省玉溪佳卉园艺有限公司	-	10,214,000	24.31%	10,214,000
玉溪春和花卉有限公司	-	5,800,000	13.81%	5,800,000
广州钧扬通泰投资咨询有限公司	-	5,500,000	13.10%	5,500,000
昆明恒安房地产有限公司	-	5,000,000	11.90%	5,000,000
江川彩云花卉产业有限公司	-	4,900,000	11.67%	4,900,000
苏复生	-	2,976,000	7.09%	2,976,000
佛山市优势集成创业投资合伙企业	-	2,500,000	5.95%	2,500,000
钱崇峻	董事、总经理	1,550,000	3.69%	387,500
陈朋从	董事长	1,000,000	2.38%	250,000
徐红春	-	800,000	1.90%	800,000
柴宝寿	监事	750,000	1.79%	187,500

李莉	-	300,000	0.71%	300,000
玉溪荣泰投资管理有限公司	-	260,000	0.62%	260,000
何建国	董事会秘书/ 副总经理	200,000	0.48%	50,000
李锐华	财务总监	150,000	0.36%	37,500
李映波	-	100,000	0.24%	100,000
合计	/	42,000,000	100.00%	39,262,500

三、公司股权结构

(一) 公司股权结构

截至本说明书签署日，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量(股)	股权比例
1	云南省玉溪佳卉园艺有限公司	10,214,000	24.31%
2	玉溪春和花卉有限公司	5,800,000	13.81%
3	广州钧扬通泰投资咨询有限公司	5,500,000	13.10%
4	昆明恒安房地产有限公司	5,000,000	11.90%
5	江川彩云花卉产业有限公司	4,900,000	11.67%
6	苏复生	2,976,000	7.09%
7	广东省佛山市优势集成创业投资合伙企业	2,500,000	5.95%
8	钱崇峻	1,550,000	3.69%
9	陈朋从	1,000,000	2.38%
10	徐红春	800,000	1.90%
11	柴宝寿	750,000	1.79%
12	李莉	300,000	0.71%
13	玉溪荣泰投资管理有限公司	260,000	0.62%
14	何建国	200,000	0.48%
15	李锐华	150,000	0.36%
16	李映波	100,000	0.24%

合计	42,000,000.00	42,000,000
----	---------------	------------

（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	云南省玉溪佳卉园艺有限公司	10,214,000	24.31%	境内法人	否
2	玉溪春和花卉有限公司	5,800,000	13.81%	境内法人	否
3	广州钧扬通泰投资咨询有限公司	5,500,000	13.10%	境内法人	否
4	昆明恒安房地产有限公司	5,000,000	11.90%	境内法人	否
5	江川彩云花卉产业有限公司	4,900,000	11.67%	境内法人	否
6	苏复生	2,976,000	7.09%	境内自然人	否
7	佛山市优势集成创业投资合伙企业	2,500,000	5.95%	合伙企业	否
8	钱崇峻	1,550,000	3.69%	境内自然人	否
9	陈朋从	1,000,000	2.38%	境内自然人	否
10	徐红春	800,000	1.90%	境内自然人	否
合计		40,240,000	95.80%	-	-

（三）股东之间的关联关系

截至本说明书签署日，自然人股东陈朋从持有云南省玉溪佳卉园艺有限公司29.37%的出资额；自然人股东陈朋从持有玉溪春和花卉有限公司35.56%的出资额；苏复生持有昆明恒安房地产有限公司93.33%的出资额。除上述关联关系外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

（四）控股股东、实际控制人基本情况

公司无控股股东和实际控制人。主要股东为云南省玉溪佳卉园艺有限公司、

玉溪春和花卉有限公司、广州钧扬通泰投资咨询有限公司、昆明恒安房地产有限公司、江川彩云花卉产业有限公司及自然人苏复生。

1、云南省玉溪佳卉园艺有限公司

成立于 1997 年 11 月，住所：玉溪市高仓镇，注册资本：人民币 100 万元；法定代表人：申列东；经营范围：鲜切花卉（百合种球及百合鲜切花除外）的种植、销售。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。其股权结构如下：

股 东	出资额（万元）	出资比例（%）
申列东	67.6913	67.69
陈朋从	29.3715	29.37
赵 平	2.9372	2.94
合计	100.00	100.00

2、玉溪春和花卉有限公司

成立于 2002 年 3 月，住所：玉溪市红塔区春和镇棋盘路，注册资本：人民币 50 万元；法定代表人：陈朋从，亦为明珠股份法定代表人；经营范围：鲜切花卉（除百合花以外）的生产销售。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。其股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
普发伟	5.06	10.12
陈朋从	17.78	35.56
魏兆祥	1.93	3.86
梁志洋	9.67	19.34
刘菊英	2.55	5.10
资瑞才	1.93	3.86
靳树伟	1.93	3.86
张汉光	1.55	3.10
张映梅	1.55	3.10

周庆才	1.55	3.10
王康宁	1.16	2.32
马文芝	1.16	2.32
解双富	1.16	2.32
李兆荣	1.02	2.04
合计	50.00	100.00

3、广州钧扬通泰投资咨询有限公司

成立于 2010 年 4 月，住所：广州市高新技术产业开发区神舟路 9 号北塔 4 楼 402 房，注册资本：人民币 500 万元；法定代表人：张公涛；经营范围：主要提供企业投资咨询,企业管理咨询等产品和服务。其股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
广东太平洋技术创业有限公司	450.00	90.00
张公涛	50.00	10.00
合计	500.00	100.00

4、昆明恒安房地产有限公司

成立于 1997 年 7 月，住所：昆明市国防路 129 号，注册资本：人民币 800 万元；法定代表人：苏复生；经营范围：房地产开发经营（叁级）。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。其股权结构如下：

股 东	出资额（万元）	出资比例（%）
苏复生	746.67	93.33
李曙华	53.33	6.67
合计	800.00	100.00

5、江川彩云花卉产业有限公司

成立于 2003 年 6 月，住所为：江川县九溪镇六十亩村，注册资本：人民币 100 万元；法定代表人：张有斌；经营范围：鲜切花卉（除百合种球及百合鲜切

花以外）；种苗零售。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。其股权结构如下：

股 东	出资额（万元）	出资比例（%）
张有斌	60.00	60.00
杨 玲	30.00	30.00
张丽红	10.00	10.00
合计	100.00	100.00

6、苏复生先生

男，1955 年出生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，身份证号码：530102195503231818，住所为云南省昆明市，大专学历。1970 年 12 月至 1983 年 3 月任职于中国人民解放军 35208 部队，历任战士、副班长、排长、书记、正连参谋、副科长、科长等职，期间（1978 年 2 月--1979 年 8 月）就读于中央军委后勤学院。1983 年至 1991 年任职于中国人民解放军 35201 部队，任处长，期间（1990 年 8 月--1991 年 8 月）就读于中国人民解放军国防大学。1991 年至 1994 年任职于中国人民解放军 35206 部队，任政治委员。1994 年至今任职于昆明恒安房地产有限公司，任董事长。

7、佛山市优势集成创业投资合伙企业(有限合伙)

成立于 2010 年 6 月 8 日，住所为：佛山市南海区桂城南海大道北 61 号之一民生大厦第四层 4 室；执行事务合伙人：张孟友；经营范围：资产管理，股权投资，投资咨询。其股权结构如下：

股 东	出资额(万元)	出资比例(%)
佛山市嘉友投资有限公司	10000.00	33.003
佛山市优势集成创业投资管理有限公司	300.00	0.990
张汉成	4050.00	13.366
陈志雄	4000.00	13.201
林明清	2500.00	8.251
赵广荣	2400.00	7.921
李凤仪	1750.00	5.776
陈敏华	1600.00	5.281
冯国球	1500.00	4.950
余璐龙	1200.00	3.960
饶广辉	1000.00	3.300
合计	30,300.00	100.00

四、公司股本形成及变化情况

(一) 明珠有限设立及第一次增资

2004年3月12日，明珠有限由云南花卉产业投资管理有限公司、云南省玉溪佳卉园艺有限公司、玉溪春和花卉有限公司、江川彩云花卉产业有限公司共同出资设立，注册资本1,501.5万元。设立时实收资本经由云南华昆会计师事务所有限公司出具云华昆验字[2004]第04号《验资报告》审验确认，其中，玉溪春和花卉有限公司以货币出资61,000.00元，实物出资3,605,000.00元，江川彩云花卉产业有限公司以货币出资207,000.00元，实物出资3,126,000.00元，云南省玉溪佳卉园艺有限公司以货币出资92,000.00元，实物出资4,924,000.00元，云南花卉产业投资管理公司以货币出资3,000,000.00元。上述股东合计货币出资3,360,000.00元，实物出资11,655,000.00元。

上述实物资产出资业经云南华昆会计师事务所有限公司出具了云华昆评字[2003]第37号《评估报告》，评估价值为11,655,944.50元。

2004年3月12日，明珠有限在玉溪市工商行政管理局完成注册登记。

公司设立时，各股东出资额及股权结构如下：

股东名称	持股金额(元)	股权比例	出资方式
云南省玉溪佳卉园艺有限公司	5,016,000.00	33.41%	货币、实物
玉溪春和花卉有限公司	3,666,000.00	24.41%	货币、实物
江川彩云花卉产业有限公司	3,333,000.00	22.20%	货币、实物
云南花卉产业投资管理有限公司	3,000,000.00	19.98%	货币
合计	15,015,000.00	100.00%	-

（二）明珠有限第一次股权转让变更

2004年3月18日，法人股东云南花卉产业投资管理有限公司分别与云南省玉溪佳卉园艺有限公司、玉溪春和花卉有限公司、江川彩云花卉产业有限公司签订《股权转让协议》，约定将其持有明珠有限的626,600.00元股权（占注册资本的4.17%）以人民币626,600.00元的价格转让给云南省玉溪佳卉园艺有限公司、将其持有明珠有限的457,100.00元股权（占注册资本的3.05%）以人民币457,100.00元的价格转让给玉溪春和花卉有限公司、将其持有明珠有限的414,800.00元股权（占注册资本的2.76%）以人民币414,800.00元的价格转让给江川彩云花卉产业有限公司。2004年3月18日，玉溪市工商行政管理局核准了本次股权变更。

本次股权变更后，明珠有限的股权结构如下：

股东名称	持股金额(元)	股权比例	出资方式
云南省玉溪佳卉园艺有限公司	5,642,600.00	37.58%	货币、实物
玉溪春和花卉有限公司	4,123,100.00	27.46%	货币、实物
江川彩云花卉产业有限公司	3,747,800.00	24.96%	货币、实物
云南花卉产业投资管理有限公司	1,501,500.00	10.00%	货币
合计	15,015,000.00	100.00%	

（三）2008年9月第二次股权转让

2008年9月5日经股东会决议将云南花卉产业投资管理有限公司所持有的云南玉溪明珠花卉有限公司10.00%的股权转让给云南省玉溪佳卉园艺有限公司，转让价格依据玉溪通力评估事务所出具的通力评报字[2007]第39号《资产评估报告书》确定。转让后的股权结构如下：

股东名称	持股金额(元)	股权比例	出资方式
云南省玉溪佳卉园艺有限公司	7,144,100.00	47.58%	货币、实物
玉溪春和花卉有限公司	4,123,100.00	27.46%	货币、实物
江川彩云花卉产业有限公司	3,747,800.00	24.96%	货币、实物
合计	15,015,000.00	100.00%	

(四) 2008年11月第一次增资

2008年11月27日，明珠有限召开股东会，决议增加注册资本498.50万元。其中：新增法人股东昆明恒安房地产有限公司增加注册资本312.50万元。出资方式：以货币出资人民币1,000.00万元，其中312.50万元计入公司注册资本，剩余资金687.50万元计入公司资本溢价；新增自然人股东苏复生增加注册资本186.00万元。出资方式：以货币出资人民币595.20万元，其中：186.00万元计入公司注册资本，剩余资金409.20万元计入公司资本溢价。公司增资后注册资本为2,000.00万元。

上述增资业经上海上会会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所出具上会京验字（2008）第04号《验资报告》审验确认。

本次增资后，明珠有限的股权结构如下

股东名称	持股金额(元)	股权比例	出资方式
云南省玉溪佳卉园艺有限公司	7,144,100.00	35.71%	货币、实物
玉溪春和花卉有限公司	4,123,100.00	20.62%	货币、实物
江川彩云花卉产业有限公司	3,747,800.00	18.74%	货币、实物
昆明恒安房地产有限公司	3,125,000.00	15.63%	货币
苏复生	1,860,000.00	9.30%	货币
合计	20,000,000.00	100.00%	-

（五）2008年11月第三次股权转让

2008年11月28日，明珠有限召开股东会，决议进行如下股权转让：

法人股东云南省玉溪佳卉园艺有限公司将其所持明珠公司 760,350.00 元出资额持分别以 343,750.00 元转让予钱崇峻，以 187,500.00 元转让予刘勇，以 125,000.00 元转让予何建国，以 93,750.00 元转让予李锐华，以 10,350.00 元转让予李映波；

法人股东玉溪春和花卉有限公司将其持有明珠公司 498,100.00 元出资额分别以 468,750.00 元转让予柴宝寿，以 29,350.00 元转让予李映波；

法人股东江川彩云花卉产业有限公司将其持有明珠公司 685,300.00 元出资额分别以 500,000.00 元转让予徐红春，以 162,500.00 元转让予玉溪荣泰投资管理有限公司，以 22,800.00 元转让予李映波。

本次股权转让后，明珠有限的股权结构如下：

股东名称	持股金额(元)	股权比例
云南省玉溪佳卉园艺有限公司	6,383,750.00	31.92%
玉溪春和花卉有限公司	3,625,000.00	18.13%
昆明恒安房地产有限公司	3,125,000.00	15.63%
江川彩云花卉产业有限公司	3,062,500.00	15.31%
苏复生	1,860,000.00	9.30%
徐红春	500,000.00	2.50%
柴宝寿	468,750.00	2.34%
钱崇峻	343,750.00	1.72%
刘 勇	187,500.00	0.94%
玉溪荣泰投资管理有限公司	162,500.00	0.81%
何建国	125,000.00	0.63%
李锐华	93,750.00	0.47%
李映波	62,500.00	0.31%
合计	20,000,000.00	100.00%

（六）明珠有限整体变更为股份公司

2008年12月20日，明珠有限召开股份公司创立大会暨首次股东大会，明珠有限全体股东作为发起人，以2008年11月30日为基准日，经由上海上会会计师事务所出具了上会师报字[2008]第1305号审计报告，经审计账面净资产为52,828,683.95元，按照1.6509: 1的折股比例折合股份总额3,200.00万股，剩余净资产20,828,683.95元计入资本公积，明珠有限整体变更为股份有限公司。

2008年12月22日，上海上会会计师事务所出具了上会师报字[2008]第1898号《验资报告》，审验确认公司股本已足额缴纳。

2008年12月24日，玉溪市工商行政管理局向公司颁发了公司营业执照，注册号为：530400100000935。

设立时公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量(股)	股权比例	出资方式
云南省玉溪佳卉园艺有限公司	10,214,000	31.92%	净资产折股
玉溪春和花卉有限公司	5,800,000	18.13%	净资产折股
昆明恒安房地产有限公司	5,000,000	15.63%	净资产折股
江川彩云花卉产业有限公司	4,900,000	15.31%	净资产折股
苏复生	2,976,000	9.30%	净资产折股
徐红春	800,000	2.50%	净资产折股
柴宝寿	750,000	2.34%	净资产折股
钱崇峻	550,000	1.72%	净资产折股
刘勇	300,000	0.94%	净资产折股
玉溪荣泰投资管理有限公司	260,000	0.81%	净资产折股
何建国	200,000	0.63%	净资产折股
李锐华	150,000	0.47%	净资产折股
李映波	100,000	0.31%	净资产折股
合计	32,000,000	100.00%	-

（七）2011年3月第二次增资

2011年3月17日，公司召开临时股东大会，全体股东表决通过了《增资扩股协议》，决议增加股本1,000.00万股，其中：广州钧扬通泰投资咨询有限公司认购550.00万股，佛山市优势集成创业投资合伙企业认购250.00万股，陈朋从认购100.00万股，钱崇峻认购100.00万股。

上述增资业经上海上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具了上会师验字（2011）第0390号《验资报告》予以确认。

本次增资后，公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量(股)	股权比例	股东性质
云南省玉溪佳卉园艺有限公司	10,214,000	24.31%	境内法人
玉溪春和花卉有限公司	5,800,000	13.81%	境内法人
广州钧扬通泰投资咨询有限公司	5,500,000	13.10%	境内法人
昆明恒安房地产有限公司	5,000,000	11.90%	境内法人
江川彩云花卉产业有限公司	4,900,000	11.67%	境内法人
苏复生	2,976,000	7.09%	境内自然人
佛山市优势集成创业投资合伙企业	2,500,000	5.95%	合伙企业
钱崇峻	1,550,000	3.69%	境内自然人
陈朋从	1,000,000	2.38%	境内自然人
徐红春	800,000	1.90%	境内自然人
柴宝寿	750,000	1.79%	境内自然人
刘勇	300,000	0.71%	境内自然人
玉溪荣泰投资管理有限公司	260,000	0.62%	境内法人
何建国	200,000	0.48%	境内自然人
李锐华	150,000	0.36%	境内自然人
李映波	100,000	0.24%	境内自然人
合计	42,000,000	100.00%	-

（八）2014年12月第四次股权转让

2014年12月20日，明珠股份召开股东会，决议进行如下股权转让：

自然人股东刘勇将其所持明珠公司 300,000.00 元出资额持以 300,000.00 元转让予李莉。

本次股权转让后，明珠股份的股权结构如下：

股东名称	持股数量(股)	股权比例	股东性质
云南省玉溪佳卉园艺有限公司	10,214,000	24.31%	境内法人
玉溪春和花卉有限公司	5,800,000	13.81%	境内法人
广州钧扬通泰投资咨询有限公司	5,500,000	13.10%	境内法人
昆明恒安房地产有限公司	5,000,000	11.90%	境内法人
江川彩云花卉产业有限公司	4,900,000	11.67%	境内法人
苏复生	2,976,000	7.09%	境内自然人
佛山市优势集成创业投资合伙企业	2,500,000	5.95%	合伙企业
钱崇峻	1,550,000	3.69%	境内自然人
陈朋从	1,000,000	2.38%	境内自然人
徐红春	800,000	1.90%	境内自然人
柴宝寿	750,000	1.79%	境内自然人
李 莉	300,000	0.71%	境内自然人
玉溪荣泰投资管理有限公司	260,000	0.62%	境内法人
何建国	200,000	0.48%	境内自然人
李锐华	150,000	0.36%	境内自然人
李映波	100,000	0.24%	境内自然人
合计	42,000,000	100.00%	-

五、公司资产重组情况

报告期内，公司无重大资产重组情况。

六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董事基本情况

陈朋从，男，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，农艺师，研究生学

历。1986年8月至1997年8月先后就任玉溪市科技情报所科员、情报所所长；1997年9月至2004年2月就任玉溪市科技发展中心主任，期间（1999年9月—2001年7月）就读于昆明理工大学经济管理专业研究生班；2004年3月至2008年12月任云南玉溪明珠花卉有限公司董事长、总经理；现任公司董事长。

钱崇峻，男，1961年生，中国国籍，无境外永久居留权，1983年9月毕业于云南农业大学，大学本科。1983年9月至1986年8月任职于昆明市呈贡县洛羊人民公社团委书记、七甸区区长；1986年9月至1993年3月在中共昆明市委组织部、昆明市轻纺工业局任职；1993年3月至2003年9月先后任昆明阳光酒店总经理、云南云大阳光花卉产业发展有限公司副总经理；2003年9月至2007年1月任云南花卉融资担保有限公司总经理、云南花卉产业投资管理有限公司副总经理。2007年1月至2008年12月任昆明恒安房地产有限公司董事、总经理。2004年3月至2008年12月任云南玉溪明珠花卉有限公司董事；现任公司董事、总经理。

申列东，男，1957年生，中国国籍，无境外永久居留权，工程师、毕业于云南工学院。1975年8月-1978年2月在元江县红河公社知青下乡；1978年3月-1982年2月在云南工学院学习；1982年3月-1990年1月任解放军第6905工厂工程师；1990年2月-1997年10月任玉溪三星木业公司总经理；1997年11月至今任云南省玉溪佳卉园艺公司董事长，2004年3月至2008年12月任云南玉溪明珠花卉有限公司董事；现任公司董事。

何建国，男，1952年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1979年12月至1983年9月在中国人民解放军第138医院任战士、电影组长、宣传干事；1985年6月至1988年4月在成都军区后勤部第23分部宣传科任副科长、科长；1988年5月至1991年7月在成都军区开远综合库任政治委员兼政治处主任；1991年8月至1993年8月在中国人民解放军艺术学院导演系学习，任学员队党支部书记、班长；1993年9月至1995年7月在成都军区开远综合库任政治委员，此期间一直被借调到中央电视台军事部任编导工作；1995年8月至1997年4月，转业到云南省铁路总公司，任人事处副处长、党办副主任；1997年4月至2002年7月，就职于云南省园艺博览局管理处，先后任云南省园艺博览局世博园管理处副处长、世博园管理公司副总经理、世博园管理公司园林绿化工程部主任、世博园可持续发展与管理

创新研究办公室主任；2002年8月至2008年12月任世博园股份有限公司董事会秘书处主任、董事会秘书；现任公司董事会秘书、副总经理。

孙柱文，男，1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东外语外贸大学世界经济专业，研究生学历。2009年7月至2011年5月，就职于广东农村信用社三水联社，先后任职于信贷部、办公室；2011年6月至今，就职于广东集成富达投资管理中心，任投资总监；现任公司董事。

（二）监事基本情况

柴宝寿，男，1967年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于成都地质学院，大学本科。1990年8月至1994年3月于中国建材地质勘查中心云南总队任技术员；1994年4月至1996年8月任教于玉溪市第二职业中学；1996年9月至2005年10月在玉溪市红塔区科协任职；2005年11月至今任新平振兴电积铜厂厂长；现任公司监事会主席。

姚鑫，男，1954年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于昆明市第一中学。1970年参军入伍，历任班长、排长、副连长、正连参谋、副营长职务；1985年11月复员至昆明市物资局化轻建材总公司任科长；1998年8月至今任昆明泰力物业管理公司总经理、昆明恒安房地产有限公司副总经理；现任公司监事。

赵刚，男，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于云南大学，大专学历。1993年至1998年于东风汽车公司云南汽车厂任财务员；1998年至1999年就职于昆明新长江通讯有限公司玉溪分公司任财务经理；2000年至2004年于云南省玉溪佳卉园艺有限公司任财务经理；2004年3月至2008年12月任职于云南玉溪明珠花卉有限公司；经职工民主选举现任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员基本情况

钱崇峻，总经理，简历详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

何建国，董事会秘书、副总经理，简历详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

李锐华，财务总监，男，1971年生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，注册会计师、高级会计师，经济学学士，研究生学历。1995年7月至2008年11月先后任云南省玉溪工业财贸学校教师、会计、财务主管；期间（2000年9月至2002年7月）就读于北京师范大学经济管理学院，进行经济管理专业硕士研究生课程的学习，并取得了硕士研究生毕业证书及硕士研究生同等学历证书；2003年2月至2008年11月，先后任职于云南华昆（玉溪）会计师事务所、北京中立鸿会计师事务所、北京中审会计师事务所；2008年11月至今就职于云南玉溪明珠花卉有限公司，现任公司财务总监。

七、最近两年主要财务数据和财务指标

项目	2014 年度/ 2014 年 12 月 31 日	2013 年度/ 2013 年 12 月 31 日
营业收入（元）	36,613,098.50	34,537,480.50
净利润（元）	1,596,155.82	1,963,376.20
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	1,596,155.82	1,963,376.20
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,504,645.82	1,386,565.26
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,504,645.82	1,386,565.26
毛利率（%）	22.31	21.12
加权平均净资产收益率（%）	2.08	2.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.96	1.85
应收账款周转率（次）	167.42	302.47
存货周转率（次）	0.34	0.37
基本每股收益（元/股）	0.04	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.05
经营活动产生的现金净流量（元）	-993,318.90	-3,844,885.23
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.02	-0.09
总资产（元）	104,949,149.46	98,729,869.36
所有者权益（元）	77,499,016.70	75,902,860.88
归属于母公司股东的所有者权益（元）	77,499,016.70	75,902,860.88

项目	2014 年度/ 2014 年 12 月 31 日	2013 年度/ 2013 年 12 月 31 日
每股净资产（元/股）	1.85	1.81
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	1.85	1.81
母公司资产负债率（%）	26.16	23.12
流动比率（倍）	3.23	3.56
速动比率（倍）	0.05	0.14

上述财务指标的计算公式如下：

毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入*100%

加权平均净资产收益率 = $P / (E_0 + NP/2 + E_i \times M_i / M_0 - E_j \times M_j / M_0)$

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率= $(P - \text{非经常性损益}) / (E_0 + NP/2 + E_i \times M_i / M_0 - E_j \times M_j / M_0)$

其中：P为报告期归属于公司普通股股东的利润；NP为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E0为期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

每股净资产=期末净资产/期末股本

归属于母公司股东的每股净资产=期末归属于母公司股东的净资产/期末股本

母公司资产负债率=（母公司负债总额/母公司资产总额）×100%

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产）/流动负债

每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本

八、相关中介机构

（一）主办券商

机构名称：财通证券股份有限公司

法定代表人：沈继宁

住所：浙江省杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716室

联系电话：0571-87130373

传真：0571-87828141

项目小组负责人：王鲁健

项目小组成员：王舒、孙凯、邓婷婷

（二）律师事务所

机构名称：北京市京师律师事务所

负责人：黄振中

住所：北京市朝阳区东四环中路37号工美大厦三层

联系电话：010-64419908

传真：010-64459779

经办律师：胡尊峰、陈海燕

（三）会计师事务所

机构名称：上海上会会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：张晓荣

住所：上海市静安区威海路755号文新报业大厦20楼

联系电话：021-52920000

传真: 021-52921369

经办注册会计师: 兰正恩、王新成

(四) 资产评估机构

机构名称: 上海上会资产评估有限公司

法定代表人: 梅惠民

住所: 上海市南京东路61号5F

电话: 021-63391088

传真: 021-63391116

经办注册评估师: 裴琳、孙捷

(五) 证券登记结算机构

机构名称: 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所: 北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

联系电话: 010-58598980

传真: 010-58598977

(六) 股票拟挂牌及交易场所

名称: 全国中小企业股份转让系统 有限责任公司

法定代表人: 杨晓嘉

住所: 北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话: 010-63889512

传真: 010-63889514

第二节 公司业务

一、公司业务概况

(一) 主营业务

公司主营业务为百合鲜切花及百合鲜切花种球的生产经营、生物技术的开发应用为主，是一家以百合种球培育种植为核心的农业产业化企业。

公司自2004年成立以来，主要生产百合商品种球和百合鲜切花。商品种球为通过选择品种、组织脱毒、培育母球、剥取鳞片、种植生成籽球等过程，直接出售或继续栽培一年后，生产出可供鲜切花生产用的一级、二级、三级种球。目前公司种植的百合鲜切花主要品种包括：西伯利亚、提拔、索尔邦、玛尼莎、黄色风暴、元帅、超级元帅、卡萨·布兰卡、马可·波罗、辛普隆等市场需求量较大的品种。

公司种植的百合种球与上述百合鲜切花主要品种一致。

(二) 主要产品

1、百合鲜切花

公司拥有鲜切花种植大棚面积月376亩，年产切花650多万枝。主要品种及特点如下：

名称	花色	株高 (cm)	生长周期 (周)	花朵大 小	花朵持久性	适宜栽培季节
西伯利亚 (Siberia)	白色	110	16	大	非常好	全年
提拔 (Tiber)	粉红	90	14	中大	较好	全年
索尔邦 (Sorbonne)	粉红	100	15	大	非常好	全年
玛尼莎 (Manissa)	黄色	120	13	大	非常好	夏季
黄色风暴 (Yelloween)	黄色	120	13	大	非常好	全年
元帅 (Acapulco)	深红	120	12	大	非常好	全年

超级元帅 (Aktiva)	深红	120	14	中大	较好	全年
卡萨布兰卡 (Casa Blanca)	白色	130	15	大	好	初夏、秋季
马可·波罗 (Marco Polo)	白/粉	110	12	中大	较好	全年
辛普隆 (Simplon)	白色	120	15	大	较好	全年



提拔



索尔邦



西伯利亚



辛普隆



玛尼莎



黄色风暴



元帅

超级元帅

卡萨·布兰卡



马可·波罗

百合鲜切花销售以斗南为中心，积极开拓国内北京、上海、广东等各大城市市场。同时在淘宝开设网店，扩大消费市场和消费人群，树立“明珠”百合品牌形象。

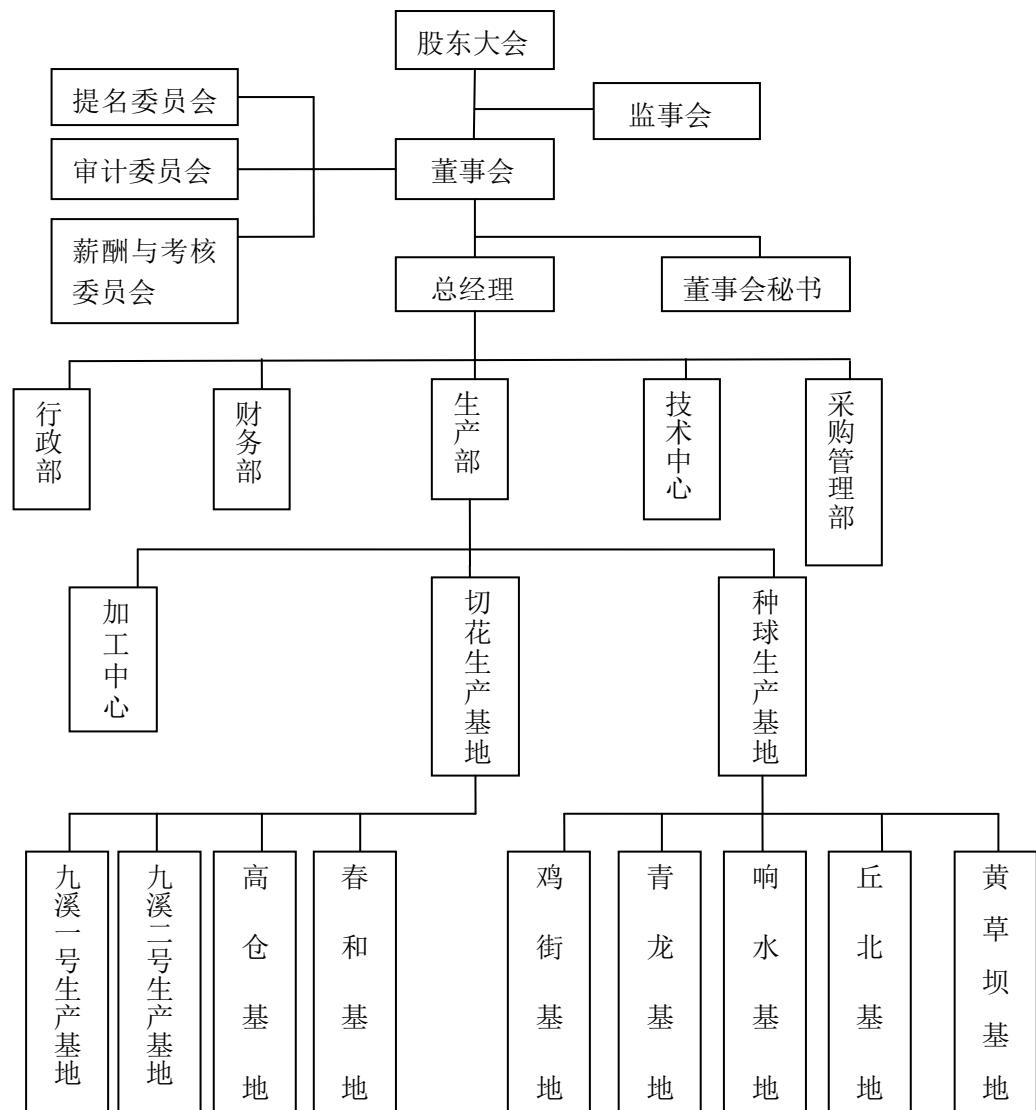
2、百合种球

公司率先在国内实现了百合种球批量化生产，先后在云南昆明市寻甸县、晋宁县、曲靖市会泽县，昭通市昭阳区、文山州丘北县，玉溪市红塔区、华宁县建立不同气候的百合种球培育基地，亦根据业务发展需要建设百合种球加工中心、百合鳞片球繁殖生产车间、自动控制制冷库：



二、公司组织结构及业务流程

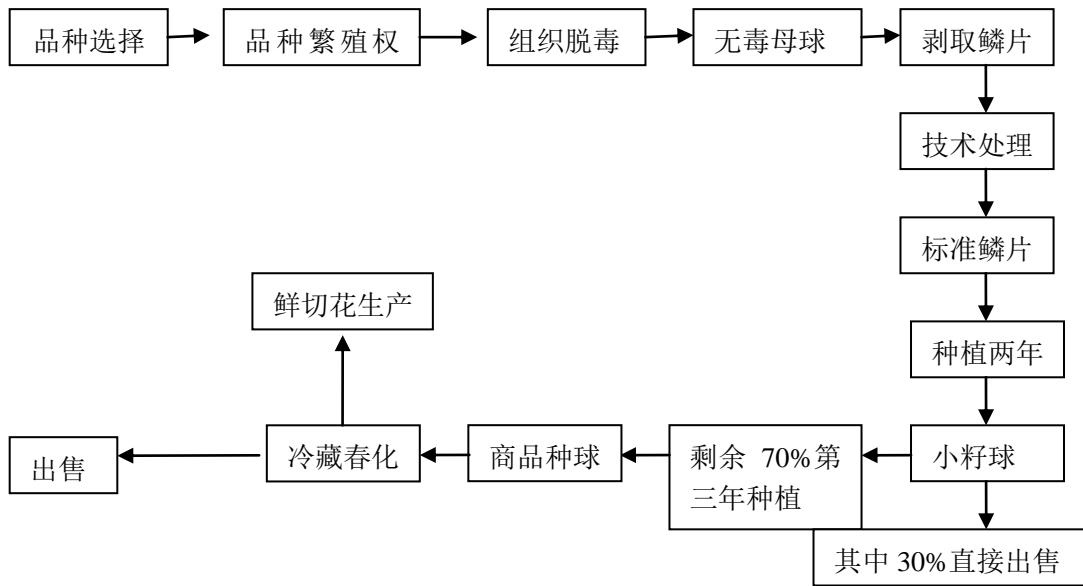
(一) 公司组织结构图



（二）公司主要业务流程

1、生产流程

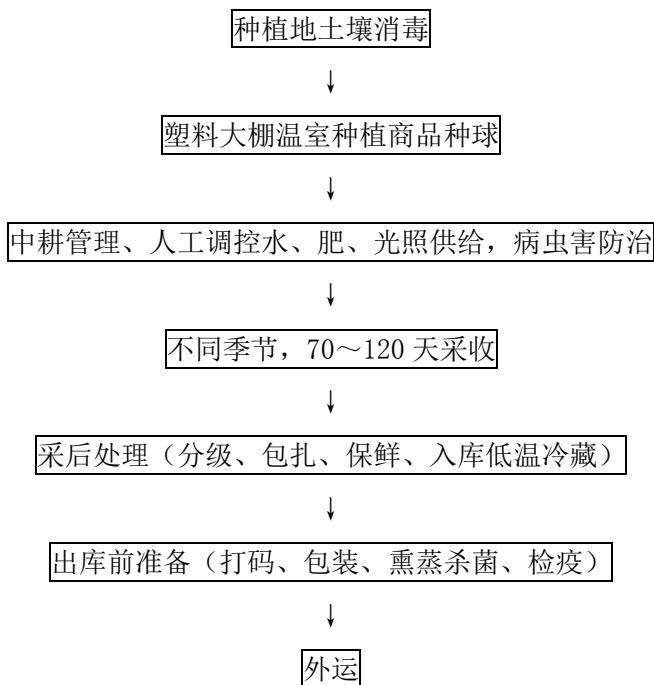
（1）百合种球生产流程



- (1) 品种选择：选择市场流行、抗病毒性强、耐低、高温的品种作种源；
- (2) 品种繁殖权获取分为三类：①通过田间选择变异植株、杂交育种等技术手段自主繁育新品种；②通过与国外育种公司展开技术交流与合作，购买新品种的品种权；③通过繁殖在中国境内失去知识产权保护期的市场流行品种，如西伯利亚等；
- (3) 组培脱毒：可有效脱毒，阻断病毒来源，是建立无毒良繁体系的核心技术。通过组培脱毒和严格的病毒检测手段，培育无病毒种源，并建立无病毒商品母球繁殖圃；
- (4) 培育母球：培育、保存无病毒种球，生产无病毒鳞片球；
- (5) 剥取鳞片扦插：用经处理的优质母球剥取鳞片，剥离时尽量保证每片鳞片带有茎基组织。选用健康的外层或中层肥厚健壮的鳞片作为种源；
- (6) 技术处理：鳞片扦插于基质后放置于恒定温度的温室内催芽，经 3 个月的“高温—中温—低温”多次变温处理；
- (7) 鳞片球、小籽球种植：在技术处理完成后，把鳞片球和基质分开，再次消毒处理之后在田间进行种植。种植后进行中耕管理，注意病虫害的防治；待 11 月自然枯死后根据当地的气候选择当年采收或者田间自然越冬；于第二年在田间进行培育，待 11 月自然枯死后采收种球；
- (8) 收获种球并加工处理：根据《百合种球加工处理技术操作规程》的要求进行种球加工处理、分级和包装，形成商品种球冷藏待用（供应市场或自行生产

种植鲜切花)

(2) 百合鲜切花生产流程



百合鲜切花的生产过程可分为一般过程和关键过程，水、肥及病虫害控制为鲜切花生产的关键过程，合理的水、肥供给和严密的植保体系是影响鲜切花产量、质量最关键的因素，生产基地负责人根据公司提供的施肥配方和施肥要求进行有效的控制，技术部根据《百合切花施肥操作标准》进行监督；关键过程的控制人员，经过培训，掌握相关技术，并经考核合格后才能上岗；关键过程所用的设备必须通过检定方可使用。

一般过程控制则包括品种选择、环境控制、产品检验、鲜切花采收、保鲜和包装、废弃物的处理等。

2、销售流程

公司在昆明市斗南设有专门的销售门市。以批发的形式销往国内各大城市，绝大多数的鲜切花直接批发给斗南花市的批发商，再由这些批发商分销到全国各地。同时，公司也直接面对国内的北京、上海等各大城市、以及日本东京和大板等地的切花批发商，进行鲜切花批量销售。销往日本的鲜切花委托大板的 TOA 贸易公司为代理商代理销售和委托 Misato Cheng Company 在大阪各花市分销；委托东京 Taisuco Japan Co., Ltd 拍市拍卖。

同时，明珠股份在公司住所建立了完善的销售与售后服务体系，通过点对点的方式直接向百合种植商（农户）销售百合种球。对与公司建立了长期购销关系的种植商户，建立客户管理体系与客户信息档案，定期以电话、现场回访等方式了解其种植情况和需求，并向客户提供预防病虫害方面的咨询、服务。

公司切花产品销售区域如下图所示：



注：明珠公司产品通过批发商销往国外，故财务部分国外销售收入为0。

三、与公司业务相关的关键资源要素

（一）公司区位优势

世界百合种球生产基地主要在荷兰，高纬度、低海拔，无霜期较短。明珠股份种球种植基地主要集中于滇中地区，年平均气温11-13℃，年无霜期约240天，年均降雨量800-1000mm，海拔2000-2300米。低纬度高海拔的地理条件，造就生长时间长、紫外线强，昼夜温差大，适合光合作用作物生长的自然环境，与荷兰相比更适宜种植百合种球。

（二）强大的技术支持

明珠股份经过多年与国外企业进行交流，引进、消化和吸收先进技术、理念，终于将国外的百合种球生产技术与云南省特有的气候条件相结合，率先，也是目前中国能够大规模生产百合种球的龙头企业，完成百合种球生产中各技术环节的

整合，形成了自己的生产流程。

截至本说明书签署日，明珠股份共拥有4项实用新型专利，3项发明专利，2项外观设计专利，其参与完成的《主要球根花卉种植创新与产业化关键技术集成示范》项目获省政府颁发的科技进步一等奖（已公示结束）；《百合良种选育与繁殖栽培关键技术及应用》项目获国家教育部颁发科学技术进步二等奖。

（三）强大的生产能力

明珠股份为专业繁育百合种球及百合鲜切花生产种植企业，也是当前国内较大的百合种球生产企业。公司建有20万平米生产百合鲜切花的钢架大棚，年处理约1500万粒百合种球加工中心，在昆明市寻甸县、晋宁县，曲靖市会泽县，昭通市昭阳区、文山州丘北县，玉溪市红塔区、华宁县等地建立了不同气候条件的百合种球培育基地。公司产能、产量具体情况如下表：

种类	2013年产量 (万粒/万枝)	2013年产能 利用率(%)	2014年产量 (万粒/万枝)	2014年产能 利用率(%)
百合鲜切花	463.00	77.17	322.00	53.67
百合种球	505.00	33.67	663.00	44.20

百合种球产能尚未完全利用，主要与需要大量资金投入购买进口木球，研发投入等有关，目前扩大生产存在资金缺口。

（四）公司的无形资产情况

1、商标

截至本说明书签署日，公司拥有注册商标共1项，具体情况如下：

商标	商标号	类号	有效日期	商标持有人
	5643404	31	2009.06.28-2019.06.27	云南玉溪明珠花卉有限公司

2、实用新型专利

截至本说明书签署日，公司拥有实用新型专利4项，具体情况如下：

证书号	专利全称	专利号	专利申请日	授权公告日

证书号	专利全称	专利号	专利申请日	授权公告日
3250261	一种喷洒农药设备	ZL201320302671.4	2013.05.30	2013.11.06
1115625	直接剥取鳞片繁殖百合种球	ZL2009100095164.6	2009.11.11	2013.01.12
2493163	种球风干机	ZL201220072313.4	2012.03.01	2012.11.07
2491957	种球装箱机	ZL201220072307.9	2012.03.01	2012.11.07

3、发明专利

截至本说明书签署日，公司拥有发明专利3项，具体情况如下：

证书号	专利全称	专利号	专利申请日	授权公告日
1267077	东方百合种球脱毒方法	ZL201210050972.2	2012.03.01	2013.09.04
1218083	一种幼胚拯救获得东方百合远缘杂种的方法	ZL201210050973.7	2012.03.01	2013.06.19
1253454	东方百合种子变温处理的方法	ZL201210050975.6	2012.03.01	2013.08.14

4、外观专利

截至本说明书签署日，公司拥有外观专利2项，具体情况如下：

证书号	专利全称	专利号	专利申请日	授权公告日
3104362	包装盒（百合·时尚）	ZL201430259002.3	2014.07.28	2015.02.04
3103497	包装盒（百合·复古）	ZL201430259521.X	2014.07.28	2015.02.04

5、土地使用权

（1）自有土地

截至 2013 年 12 月 31 日，公司拥有土地使用权 2 宗，均已取得《国有土地

使用证》。土地使用权面积 16,162.4 平方米，为厂房、办公楼等生产经营场所占用土地。

产权证书编号	用途	面积 (m ²)	使用终止期限	取得方式	备注
玉红国用 2009 第 0466 号	工业用地	4244.40	2055.11.2	出让	已抵押
玉红国用 2009 第 0467 号	工业用地	11918.00	2055.11.2	出让	已抵押

(2) 租赁土地

公司共签署土地租赁协议 8 宗，采取分片、分步期、分步的租赁形式储备土地，具体情况如下表：

序号	出租方	合同金额(元)	签订日期	租赁期	履行情况
1	玉溪华宁县青龙镇大村村委会丙乙小组	280,368.00	2012.1.1	2012.1.1-2032.1.31	履行中
2	玉溪市红塔区春和镇黄草坝村委会孔塘箐村民小组	75,526.10	2009.3.5	2009.2.1-2029.1.31	履行中
3	响水农场	58,500.00	2014.3.25	2014.3.25-20173.31	履行中
4	余家箐村民小组余伟其	510,000.00	2015.1.1	2015.1.1-2015.12.31	履行中
5	江川县九溪镇六十亩村委会六十亩村民小组	124,428.00	2006.9.1	2006.9.1-2016.8.30	履行中
6	佳卉基地	600,000.00	1997.11.1	1997.11.1-2017.11.1	履行中
7	春和基地	714,000.00	2002.2.19-	2002.2.19-2017.2.18	履行中
8	丘北县双龙营镇松毛地小组	3,000,000.00	2012.12.30	2012.12.30-2022.12.30	履行中

明珠股份在租赁农村集体土地的过程中，签订土地租赁合同，就土地租金、土地用途以及双方权利义务均有明确规定，由当地村委会作为出租方签字盖章，后附该宗土地所涉及村民签字确认单，包括每户土地面积、每亩土地租金金额、每户领取土地租金金额等内容根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国农村土地承包法》、《农村土地承包经营权流转管理办法》等相关法律、法规的规定。

经与公司管理层访谈了解，玉溪本地除了种植烟叶以及部分蔬菜，当地政府会有相应政策、补贴外，其余农作物种植由农民自行决定。而耕地是指种植农作物的土地，农作物包括粮食作物和经济作物，明珠股份所种植的百合鲜切花及百合种球属于供观赏的经济作物，依然属于农业生产行为，没有改变土地用途。

各生产种植基地多位于偏僻山区，人口较少，经济比较落后，集体土地被征用转为国有土地的可能性较小。

2011年5月6日，国土资源部、财政部、农业部发布了《关于加快推进农村集体土地确权登记发证工作的通知》，明确加快农村集体土地所有权、宅基地使用权、集体建设用地使用权等确权登记发证工作，因此集体土地被收回、无法取得集体土地权证的风险较小。

为了应对上述风险，明珠股份计划未来采用将百合鲜切花及百合种球种植过程分包出去的手段，即公司提供经过技术处理可直接用于栽种的鳞片球，一年或者两年后向承包方收购籽球、商品球，由承包方自行解决土地、农药、化肥、劳动力等问题，有效降低公司成本，亦有利于避免前述风险。由于百合鲜切花种植技术比较成熟，已经开始初步实施个人承包制，百合种球由于种植周期较长，投入资金较大，需要企业通过2-3年的培育期帮助建立承包户的信心后方才具备大规模实施的条件。

（五）公司业务许可资格或资质、获奖情况

序号	资质/证书名称	证书编号	发证机构	有效期/奖励日期
1	商标荣誉证书		玉溪市工商行政管理局	2013.12-2018.12
2	科学技术进步二等奖	2013-233	中华人民共和国教育部	2014.01
3	云南省科技型中小企业认定证书	ZXB2013010282	云南省科学技术厅	2013.1
4	农业产业化省级	YN203-2007022	云南省农业产业化经	2014.1

	重点龙头企业		营协调领导小组	
5	玉溪市银行业证书(守信客户)		玉溪市银行业协会	2014.12
6	云南省引进国外智力示范单位证书		云南省外国专家局	2006.10
7	玉溪市农作物种子经营备案书	2015-051	玉溪市红塔区种子管理站	2015.3
8	金融服务<三农>云南行动计划重点扶持企业		中国农业银行云南省分行、云南省农业厅	2006.09
9	会员证书		云南省农业产业化经营与农产品加工龙头企业协会	2008.09.23
10	云南省重点新产品证书	云新[2013]85号	云南省科学技术厅	2013.09
11	云南省著名商标		云南省工商行政管理局	2010.11
12	玉溪市知名商标	2013.12-2018.12	玉溪市工商行政管理局	2013.12
13	玉溪市百合球根花卉产业化工程技术研究中心		玉溪市科学技术局	
14	云南省优质种业基地		云南省科技厅	2012.08
15	云南出口花卉检疫分类管理一类企业		云南省花卉进出口检疫联合会、云南省花卉产业联合会	2004.05.27
16	先进农业龙头企业		中国玉溪市红塔区委、玉溪市红塔区人民政府	2012.05
17	玉溪市农业产业化经营市级龙头企业		玉溪市农业产业化领导小组	2007.10

(六) 特许经营权情况

报告期内，公司经营不涉及特许经营权情况。

(七) 公司的主要固定资产情况

1、房屋建筑物

截至本说明书签署日，明珠股份与生产相关的厂房等房屋建筑物共 5 栋，房产总建筑面积为 8,538.49 平方米，主要是厂房和办公用房及科研楼，均已取得相关房产所有权证：

所有权人	房屋坐落地址	面积(㎡)	房产证号	备注
玉溪明珠花卉股份有限公司	玉溪市高新区腾宵路 11 号	6,196.58	玉房权证玉市字第 2009000146 号	种球加工中心
玉溪明珠花卉股份有限公司	玉溪市高新区腾宵路 11 号	28.42	玉房权证玉市字第 2009000147 号	配电房
玉溪明珠花卉股份有限公司	玉溪市高新区腾宵路 11 号	26.14	玉房权证玉市字第 2009000148 号	门卫室
玉溪明珠花卉股份有限公司	玉溪市高新区腾宵路 11 号研发楼 1-3 层	785.73	玉房权证玉市字第 2009001756 号	科研楼
玉溪明珠花卉股份有限公司	玉溪市高新区腾宵路 11 号综合楼 1-4 层	1,501.62	玉房权证玉市字第 2009001757 号	办公楼

此外，公司还拥有钢架大棚、仓库、冷库等建筑物，具体情况如下：

资产名称	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面价值(元)	成新率(%)
钢架大棚 12 个	2,229,984.00	2,118,484.80	111,499.20	5.00
钢架大棚 24 个	2,032,034.65	1,930,432.92	101,601.73	5.00
钢架大棚 42 个	3,025,258.80	2,873,995.86	151,262.94	5.00
钢架大棚	61,325.29	46,521.38	14,803.91	24.14
加工中心房屋	258,659.08	34,763.45	223,895.63	86.56
加工中心仓库	2,377,652.90	364,731.63	2,012,921.27	84.66
冷库 1	45,850.00	43,130.69	2,719.31	5.93
冷库 2	490,803.47	372,323.70	118,479.77	24.14
冷库 3	946,049.22	627,798.35	318,250.87	33.64
冷库附属工程	320,000.00	91,008.00	228,992.00	71.56
道路 1	89,637.84	44,665.69	44,972.15	50.17
水池 1	141,360.00	134,292.00	7,068.00	5.00
挡墙	244,532.32	121,848.47	122,683.85	50.17
土方量 1	401,760.00	200,193.66	201,566.34	50.17

资产名称	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面价值(元)	成新率(%)
土方量 3	518,128.00	258,178.72	259,949.28	50.17
管道、沟槽 1	263,593.00	131,346.05	132,246.95	50.17
管道、沟槽 3	320,650.92	159,777.41	160,873.51	50.17
试验棚	32,499.60	15,404.96	17,094.64	52.60
办公楼、研发楼	5,661,028.13	1,355,758.25	4,305,269.88	76.05
办公楼.研发楼 2	99,797.64	19,161.13	80,636.51	80.80
办公楼.研发楼 3	191,870.00	29,164.24	162,705.76	84.80
冷库工程	1,157,059.07	127,970.74	1,029,088.33	88.94
冷库 加工中心	120,312.57	11,405.63	108,906.94	90.52

2、主要机器设备

资产名称	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面价值(元)	成新率(%)
喷滴灌	405,504.00	385,228.80	20,275.20	5.00
喷滴灌 2	378,202.88	359,292.74	18,910.14	5.00
喷滴灌 3	529,513.44	503,037.77	26,475.67	5.00
种球分级机输送带	6,000.00	5,700.00	300.00	5.00
彩云基地喷灌系统	80,000.00	67,654.67	12,345.33	15.43
配电箱	36,375.00	34,556.25	1,818.75	5.00
配电箱	4,896.00	4,651.20	244.80	5.00
冷库电力变压器	34,600.00	30,082.39	4,517.61	13.06
变压器	7,378.00	7,009.10	368.90	5.00
电机	2,356.50	2,238.67	117.83	5.00
水泵	2,005.15	1,904.89	100.26	5.00
加温机	32,922.00	31,275.90	1,646.10	5.00
加湿机	32,922.00	31,275.90	1,646.10	5.00
柴油热风机	105,070.20	99,816.69	5,253.51	5.00
柴油热风机	71,757.00	68,169.15	3,587.85	5.00
燃煤加湿机	6,960.00	6,612.00	348.00	5.00
燃煤加湿机	43,896.00	41,701.20	2,194.80	5.00
燃煤加湿机	46,440.00	44,118.00	2,322.00	5.00
喷药机	1,900.00	1,712.09	187.91	9.89

喷药机	1,900.00	1,712.09	187.91	9.89
喷药机	3,960.00	3,762.00	198.00	5.00
加湿机	19,290.00	14,327.90	4,962.10	25.72
自动打包机	2,800.00	2,660.00	140.00	5.00
溴甲烷气体检测仪	43,500.00	41,325.00	2,175.00	5.00
办公桌椅	18,770.00	17,831.50	938.50	5.00
种球分级机设备	251,715.33	239,129.56	12,585.77	5.00
沙发茶机	8,250.00	7,837.50	412.50	5.00
智能点钞机	2,100.00	1,995.00	105.00	5.00
汽水两用锅炉	6,271.00	3,566.89	2,704.11	43.12
冷库材料	80,000.00	41,712.00	38,288.00	47.86
35HP 型拖拉机 1 台	43,000.00	20,042.30	22,957.70	53.39
黄草坝灌溉系统	573,875.32	435,227.04	138,648.28	24.16
太阳能发电器	14,000.00	13,050.80	949.20	6.78
PH 计 2 台 电导计 2 台	12,800.00	11,932.16	867.84	6.78
种球糖分检测仪	2,187.97	1,521.08	666.89	30.48
造粒机 1 套	10,600.00	7,369.12	3,230.88	30.48
中耕机	16,415.00	10,893.08	5,521.92	33.64
电动葫芦 4 台 3T*6M	3,800.00	2,341.56	1,458.44	38.38
种球收割机 2 台	71,000.00	42,628.40	28,371.60	39.96
灌溉设施	22,456.00	21,333.20	1,122.80	5.00
搅拌机 1 台	1,950.00	1,852.50	97.50	5.00
喷雾车	5,700.00	5,415.00	285.00	5.00
80 分茶水柜 5 个	3,500.00	3,325.00	175.00	5.00
办公桌椅等办公家具一批	114,700.00	108,965.00	5,735.00	5.00
办公用椅 16 把	4,960.00	4,712.00	248.00	5.00

3、主要电子设备

资产名称	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面价值(元)	成新率(%)
松下传真机	1,050.00	997.50	52.50	5.00
方正电脑及桌椅、HP 打印机	4,650.00	4,417.50	232.50	5.00
IBM A50 液晶屏电脑	17,700.00	16,815.00	885.00	5.00

IBM A50 纯平电脑	39,900.00	37,905.00	1,995.00	5.00
方正电脑	4,150.00	3,942.50	207.50	5.00
IBM 手提电脑	13,200.00	12,540.00	660.00	5.00
东芝手提电脑	14,600.00	13,870.00	730.00	5.00
电脑	7,000.00	6,650.00	350.00	5.00
便携式投影仪	16,600.00	15,770.00	830.00	5.00
数码相机	3,700.00	3,515.00	185.00	5.00
激光打印\复印\扫描一体机	3,950.00	3,752.50	197.50	5.00
传真机	1,050.00	997.50	52.50	5.00
索尼数码相机	2,200.00	2,090.00	110.00	5.00
惠普打印机\传真机	1,700.00	1,615.00	85.00	5.00
海尔冰箱、容声冰箱	3,470.00	3,296.50	173.50	5.00
彩电	4,400.00	4,180.00	220.00	5.00
理光 1810LD 复印机\佳能 4400F 扫描仪\佳能 3370 打印机	15,900.00	15,110.83	789.17	4.96
SONY VGH-Z25 手提电脑	15,000.00	14,254.50	745.50	4.97
IBM 笔记本电脑 X200 4 台	33,760.00	32,078.74	1,681.26	4.98
数码相机	2,220.00	1,683.79	536.21	24.15

4、主要运输设备

资产名称	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面价值(元)	成新率(%)
长安之星汽车	34,192.00	32,482.40	1,709.60	5.00
江淮厢式汽车	-		-	
长安微型车	23,600.00	22,420.00	1,180.00	5.00
长安星汽车	34,735.00	32,998.25	1,736.75	5.00
大切诺越野吉普车	434,345.00	412,627.75	21,717.25	5.00
丰田锐志轿车	255,243.00	242,480.85	12,762.15	5.00
江淮轿车	127,862.00	121,468.90	6,393.10	5.00
桑塔纳轿车	85,295.00	60,644.71	24,650.29	28.90

(八) 员工情况

1、员工人数及结构

截至2015年5月，与公司签订劳动合同的在职员工人数为28人。

(1) 按岗位结构划分

岗位	人数	比例 (%)
管理及其他人员	17	60.71
一线员工	11	39.29
合计	28	100.00

(2) 按接受教育程度划分

学历	人数	比例 (%)
大专及以上	12	42.86
中专（含高中）及以下	16	57.14
合计	28	100.00

(3) 按年龄划分

年龄段	人数	比例 (%)
30岁（含30岁）以下	3	10.71
30-40岁（含40岁）	8	28.57
40岁以上	17	60.71
合计	28	100.00

2、核心技术人员情况

(1) 公司核心技术人员基本情况

陈朋从，董事长简历详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

余正云，男，2003年6月毕业于玉溪农业职业技术学院。2003年7月-2004年8月，任职于新平县绿野种植公司技术员、基地主管；2004年9月-2008年5月，任职于玉溪明珠花卉股份有限公司基地主管，2008年6月-2010年9月，任职于玉溪明珠花卉股份有限公司会译基地副经理；2010年10月至今，任职于玉溪明珠花卉股份有限公司生产部经理。

(2) 核心技术人员持股情况及报告期内的变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动。公司核心技术人员持有公司股份情况如下：

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
陈朋从	董事长	100.00	2.38
合计	\	100.00	2.38

四、公司具体业务情况

（一）公司业务的具体构成情况

报告期内，公司主营业务收入的构成情况如下：

1、按产品分类

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
百合鲜切花收入	16,877,953.50	47.75	19,056,072.50	55.18
百合种球收入	18,472,145.00	52.25	15,481,408.00	44.82
合计	35,350,098.50	100.00	34,537,480.50	100.00

2、按地区分类

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
国内销售收入	35,350,098.50	100.00	34,537,480.50	100.00
国外销售收入	-	-	-	-
合计	35,350,098.50	100.00	34,537,480.50	100.00

公司销售客户主要为种植商（农户）和鲜切花批发商，且集中于国内，遍布各省，较为分散，故未进行省内省外销售收入区分。

（二）公司的主要客户情况

1、主要客户群体

公司目前主要客户群体为百合鲜切花种植商（农户）和批发商。未来公司将依托现有行业地位、技术实力以及品牌影响力不断开拓新客户，同时随着公司网店业务、海外市场的发展，公司的客户群体将会进一步扩大。

2、公司主要客户情况

2014年度，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）	备注
吴文华	2,237,127.50	6.11%	鲜切花及种球
张开亮	1,859,201.00	5.08%	鲜切花及种球
何沐生	1,816,010.50	4.96%	鲜切花及种球
丁伟	1,261,027.00	3.44%	鲜切花及种球
杜有方	1,192,500.00	3.26%	鲜切花及种球
合计	8,365,866.00	22.85%	/

2013年度，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）	备注
沈建	4,020,038.00	11.64%	鲜切花及种球
丁伟	4,014,996.00	11.63%	鲜切花及种球
李松富	1,818,982.00	5.27%	鲜切花及种球
蒋聪付	1,218,359.00	3.53%	鲜切花及种球
何沐生	1,148,055.00	3.32%	鲜切花及种球
合计	12,220,430.00	35.39%	/

2013年度、2014年度，公司对第一大客户销售占比分别为10.86%、5.77%，且为不同的客户，报告期内公司前五大客户中不存在对单个客户的销售超过50%的情况，公司不存在对某一单个客户的严重依赖。

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

（三）公司主要供应商情况

2014 年度，公司前五名供应商采购金额与所占采购总额的比例为：

供应商名称	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
Jan de Wit en Zonen B.V	14,614,443.07	77.84
高新区世纪建材经营部	391,611.70	2.09
通海县鸿欣农资经营部	315,172.00	1.68
昆明星琛特经贸有限公司	254,965.00	1.36
连云港衣锦园艺花卉有限责任公司	213,100.00	1.14
合计	15,789,291.77	84.11

2013 年度，公司前五名供应商采购金额与所占采购总额的比例为：

供应商名称	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
Jan de Wit en Zonen B.V	14,775,427.09	74.20
昆明星琛特经贸有限公司	429,465.00	2.16
通海县鸿欣农资经营部	234,362.00	1.18
昆明春威制冷设备有限公司	200,000.00	1.00
昆明乐百年制冷设备有限公司	120,312.57	0.60
合计	15,759,566.66	79.14

报告期内，公司对第一大供应商采购金额超过 50%，存在重大依赖。公司拟建立多条采购渠道，同时积极研发新型技术，提高公司自主研发拌合新品种以及无毒种球的产量，降低对国外种球供应商的依赖。

截止本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

（四）报告期内重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况。

1、重大销售合同

目前公司主营产品为百合鲜切花及鲜切花种球，销售对象多为花农、花卉批发商，采用对每一份订单均签订协议的方式来约定产品名称、种类、数量。客户对所需商品预先缴纳 10% 订金，公司在收到定金和客户该批次提货货款后，组织发货。合同有效期为自合同签订之日起至双方就该合同标的物交付完成之日止。报告期内，公司的重大销售合同如下：

序号	购货方	销售产品	合同金额(元)	签署日期	履行情况
1.	吴文华	鲜切花及种球	2,237,122.50	2014.2.10	履行完毕
2.	张开亮	鲜切花及种球	1,859,201.00	2014.2.11	履行完毕
3.	何沐生	鲜切花及种球	1,815,030.00	2014.1.10	履行完毕
4.	丁伟	鲜切花及种球	4,106,140.00	2013.6.15	履行完毕
5.	沈建	鲜切花及种球	4,025,146.00	2013.2.1	履行完毕
6.	李松富	鲜切花及种球	1,818,980.00	2014.12.20	履行完毕
7.	北京市延庆县秋根花卉资源圃建设合同	引进秋根花卉品种，并繁殖培育	2,622,000.00	2014.1.21	履行完毕

2、重大采购合同

公司采购产品主要为进口百合种球，以及少量种苗和生产经营所需设备。针对具体每一笔采购业务签订采购合同，即时供货、即时结算，报告期内重大采购合同如下：

序号	供货方	采购产品	合同金额(元)	签订日期	履行情况
1	Jande witen Zonen B.V	进口种球	60,442.5 欧元	2014.9.27	履行完毕
2	LILIES FOR PROFESSIONALS CONFIRMATION	进口荷兰种球	59,612.50	2014.08.28	履行完毕
3	连云港衣锦园艺有限责任公司	种球	213,100.00	2014.2.13	履行完毕
4	昆明檀帕商贸有限公司	椰糠砖	159,600.00	2014.8.21	履行完毕
5	北京碧溪花卉有限公司	种苗	112,784.00	2014.2.12	履行完毕

3、重大借款合同

序号	借款银行	合同编号	金额(万元)	有效期	履行情况
1	云南红塔农村合作银行高新支行	2014 年新借字第 14010135181412164 10000069	600.00	2014.12.16- 2015.12.16	履行中
2	中国工商银行股份有限公司玉溪北市区支行	25170265-2013 年 (北市)字 0144 号	1000.00	2014.11.7-2 015.11.2	履行中
3	中国工商银行股份有限公司玉溪北市区支行	25170265-2014 年 (北市)字 0037 号	200.00	2014.5.5-20 15.4.28	履行完毕

4、重大担保合同

序号	借款银行	合同编号	担保金额(万元)	有效期	履行情况
1	云南红塔农村合作银行 高新支行	2013 年新抵字第 140101351813121 1210000007	600.00	2013. 12. 16-201 6. 12. 16	履行中
2	中国工商银行股份有限公司玉溪北 市区支行	25170265-2013 年 (北市)字 0144 号	1000.00	2014. 11. 7-2015 . 11. 2	履行中

五、公司商业模式

公司是一家以百合鲜切花及种球生产经营为主的农业产业化企业，每年年初，公司经营层根据当年的市场需求以及公司的资金情况等，制定出当年的生产经营计划，并报董事会批准后实施。

明珠股份采取“公司、基地、基地所在地农户”的商业模式，在曲靖市会泽县、玉溪市红塔区、九溪和大开门等区县建立了百合种球和切花生产基地。由公司指定人员担任基地主管和技术人员，组织当地农民以计时、计件的方式进行种植生产及采收工作。

“公司、基地、基地所在地农户”的农业产业化运作模式，需要在云南省内的冷凉地区（多是贫困山区）建立繁种生产基地，把公司培育成的百合鳞片球、籽球进行播种、培育成为能够开花的种球，经公司加工处理后提供给种植商（农户）种植生产鲜切花。明珠股份作为云南花卉产业重点龙头企业，将公司的品牌、管理、技术和资金与贫困山区的资源和农村劳力结合起来，实现公司和贫困山区

优势互补、共同受益、共同发展的合作模式，对推动业界应用特有的比较优势投入云南省扶贫工作具有示范作用，也将为贫困地区开展现代农业开发建设提供宝贵经验。

公司的主要客户为当地百合鲜切花种植商（购买百合种球）及百合鲜切花批发商（购买百合鲜切花），90%以上为个人，故多采用现金结算方式和转账结算方式。尤其在2013年，公司尚未安装POS机，针对金额较小的交易业务，现金结算更为便利，故现金结算比例高达69.84%。2008年公司股改后，制定了完整的《销售管理制度》，其中规定每笔销售1000元以上订单必须开具发票。

公司作为农业拟上市公司着重通过以下几个方面来减少现金结算：一是尽量通过银行转账结算，二是通过POS机刷卡，三是陪同业务人员到银行交款或预留客户银行卡的方式来减少现金结算的比例。同时公司对现金结算问题做了系统性整改，事实证明比例是逐年降低。并且公司针对现金结算的问题专门制定了一系列的内部控制管理制度。加强对现金结算的内部控制。

六、公司所处行业基本情况

（一）公司所处行业分类情况

公司的主营业务为百合种球、百合鲜切花的生产及经营。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为农业（A01）。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为蔬菜、食用菌及园艺作物种植（A014）中的花卉种植（A0143）。

（二）行业基本情况

1、行业主管部门和行业监管体制

1994年我国政府将花卉商品化生产正式列为花卉产业，主要由农业部、国家林业局主管。百合属于多年生球根类草本花卉，归属农业部种植业管理司管理，其主要职责包括负责种植业（粮食、棉花、油料、糖料、水果、蔬菜、茶叶、蚕桑、花卉、麻类、中药材、烟叶、食用菌）的行业管理；研究提出种植业发展战略、规划计划和政策建议，指导种植业结构和布局的调整；组织起草有关种植业

的法律、法规、规章，组织拟定种植业有关标准和技术规范；负责种植业生产质量安全管理；组织提出种植业发展的主要技术措施；组织实施重大技术推广项目；指导种植业技术推广体系建设；负责农作物种子行业管理工作；研究提出农用生产资料的中长期发展规划和年度计划；负责农业系统经营农用生产资料的资格审核工作；负责肥料、农药的登记、使用和监督管理工作；参与化肥、农药的市场管理；负责提出种植业行业投资计划建议，组织项目初选，根据授权审批初步设计和概算，组织项目实施，负责项目的日常监督检查及竣工验收等工作；负责农作物重大病虫害预测预报和防治的管理工作等。

云南省花卉产业办公室为云南省花卉种植行业的主管部门，负责对全省的花卉种植行业实行统一的管理。具体职能为根据全省经济发展计划，适时研究制定花卉产业中长期发展规划和计划；根据国家的经济政策和产业政策，提出花卉产业政策和投资方向建议；开展花卉产业调查研究和市场预测，配合统计部门做好行业统计；协调管理政府在花卉产业的重大投资项目；负责花卉产业的国际合作和交流；会同省有关部门制订花卉相关产品的行业标准，加强监督实施；为花卉生产和经营提供市场信息、技术培训等相关服务；制订行业规章和规则，规范企业行为。

云南的花卉产业经过多年的发展，已经形成了花卉产业办公室负责制定行业规章和规则，企业自律发展，农业厅负责统计及重大政策的制定的二级监管体制。

2、行业相关产业政策及主要法律法规

十八大报告明确提出“把生态文明建设放在突出地位，融入经济建设、政治建设、文化建设、社会建设各方面和全过程，努力建设美丽中国，实现中华民族永续发展。”报告强调的“美丽中国”，是推进生态文明建设的目标，为国内花卉行业发展指明了方向：实现“美丽中国”的目标，需要把花卉行业放在更加突出的地位加以发展，作为改善环境、美化家园的重要基础产业来抓。

国家林业局将花卉产业作为林业十大主导产业之一列入《林业发展“十二五”规划（林规发[2011]94号）》，更加确立了花卉产业作为林业战略性新兴产业的地位。

2013年9月29日，由中国花卉协会、国家林业局造林绿化管理司、国家林

业局科技发展中心和常州市人民政府联合主办的第八届中国花卉产业论坛在常州市开幕，全国各省市的领导、花卉专家、全国大中型花卉企业中高层、企业代表等 260 多人齐聚一堂，共商花卉产业发展大计。

中国花卉产业论坛是国内规格最高、范围最广、影响最大的花卉行业论坛。目的是研讨花卉业发展不同阶段带有普遍性和规律性的热点问题，凝聚产业智慧，把握产业发展方向，促进政府、协会和企业间的沟通与对话，推动国内外花卉业各领域的交流与合作，提升我国花卉产业水平。

3、行业市场化程度及行业竞争格局

花卉产品分鲜切花，盆花，盆景以及切叶、干花等五大类产品。鲜切花色彩鲜艳、多具有香味，主要用于室内瓶插等装饰，瓶插时间在 7~15 天需更换。消费者对鲜切花需求大，鲜切花成为花卉市场需求量最大的产品，约占花卉全球消费量的 80%。

鲜切花种类中，需求量又以属于温带鲜切花类的香石竹（市场又称康乃馨，寓意亲情）、玫瑰（寓意爱情）、菊（寄托情感）、百合（表示圣洁）等四种最大，一直称为“四大流行品种”。

我国花卉商品化起步较晚。1994 年我国政府将花卉商品化生产正式列为花卉产业，主要由农业部、国家林业局主管，在协调发展方面，国家发展和改革委员会、科技部、商务部、民航总局有关部门都从各自分管的产业化开发、科技、市场营销等方面大力扶持。由于上述部委的大量支持，加之种植经营花卉产品比种植粮食、蔬菜等有更多收入和利润，有条件的地区纷纷把花卉产业作为本地区农业特色产业。

（1）花卉种植业市场化程度

荷兰是世界花卉大国，也是花卉生产大国。荷兰花卉产业分为新品种培育、商品种球（种苗）生产、鲜切花生产三个环节，各个环节都实现了高度专业化分工、市场化经营。

花卉产业在我国起步较晚，大部分为农民自发进行生产和销售，基本没有新品种培育、商品种球（种苗）生产等环节。但就鲜切花生产及销售方面，属于完全市场化运行。

（2）花卉种植行业的竞争格局

花卉种植业是一个劳动、技术、资金密集型的产业，品种、质量、产品低成本是获得高额利润的三要素，由于各国发展水平的差异和资源拥有量不同，除荷兰外，难于同时具备以上三要素条件。

从国际竞争格局看，一方面发达国家运用新技术和高科技产品（如新技术育种，生物技术，制种技术，现代自控设施栽培系统，感应诊断配方施肥系统，采后冷链处理系统，自动化电脑信息拍卖系统等）武装花卉生产的各个环节，不断推出新优品种、新技术及先进设备，并将这些新品种、新技术等向亚洲的花卉生产国输出，相互竞争，保持着市场主导地位，并获取最大利润；另一方面，发展中国家依托资源优势，生产优质、低成本花卉产品并投向市场。由此形成了发达国家之间技术及产品向发展中国家输出的竞争，以及发展中国家之间向市场供给花卉产品的竞争。

上述二元竞争格局以发达国家的技术及产品向发展中国家输出的竞争尤为激烈，主要集中在鲜切花新品种的培育和种苗种植、栽培设施和设备生产等方面；而花卉产品是鲜活产品，长距离、长时间运输会增加成本和影响花卉品质，产品销售和生产一样，具有区域性的特点。如亚洲发展中国家花卉产品销售以亚洲、澳洲、及俄罗斯市场为主，高档花卉（如百合）、优质价好花卉（如玫瑰、康乃馨、菊花）、可远销欧盟、北美。在亚洲、澳洲及俄罗斯市场竞争中，主要为发展中国家竞争，现阶段中国、泰国、越南、印度生产规模相对较大，互为主要竞争对手。我国花卉产业采用了引进先进生产和物流技术、设施设备，通过消化、集成、创新，结合具有的资源优势参与市场竞争的方针，逐渐成为全球花卉产业崛起的新军。

国内方面，由于我国各省、区资源条件不同、发展基础不同，在国家产业布局规划导向下形成以云南、江苏、北京、河北为主的鲜切花生产区，福建、广东、上海、江苏、四川为主的盆花和盆景生产区。

鲜切花竞争以云南、江苏、北京、河北为主。云南具有明显的鲜切花生产比较优势，全省鲜切花总产量自1994年起位居各省、区第一，1998年占全国鲜切花总产量的三分之一，2003年起占全国鲜切花总产量50%以上。1999年，国家计委在云南省实施了出口花卉示范基地项目，推动了云南省百合鲜切花生产和百

合种球繁种技术国产化开发和引进。

（三）影响行业发展的有利因素及基本风险

1、有利因素

（1）国家产业政策对花卉产业的重视和扶持

1994 年我国花卉商品化生产正式列为产业后，产业的参与主体是农户，产业发展带动了数千万农户增收、推动了农业、农村经济的发展，国家对花卉产业发展十分重视。国家有关部委从促进产业发展的政策、资金、技术开发、出口贸易等各个方面予以优惠和扶持、帮助。

在实施“西部开发”战略中，国家把花卉产业列为西部开发的农业特色产业。云南省被列为重点鲜切花生产区域，并与北京、上海、广东等省市一起列为重点种苗科研和生产区域，与甘肃、青海、辽宁一起列为重点种球生产区域，与成都一起列为西南市场的核心，与北京、上海、广州一起列为主要的对外贸易市场。

（2）资源优势

我国地域宽广、跨越纬度大，具有热带到寒带气候区，可发展热带、温带等多种花卉；花卉地方品种、野生花卉资源丰富，为新品种选育、野生花卉人工驯化提供良好的种质基础。乡村劳动力多、劳力资源充足，劳动力成本相对较低。

（3）国内巨大市场资源

我国是世界上花卉消费潜力最大的市场，当期花卉消费正在由集团消费和节假日消费向家居日常消费发展，2014 年公司已经完成 2019 年世界园艺博览会资源圃建设项目并圆满完成验收。全国范围内城市化与农村小城镇建设，掀起了人居环境绿化、美化热潮，将对花卉、绿化苗木产生巨大的需求。

2、不利因素

（1）产业化水平低

我国百合种球产业发展迅速，处于朝阳产业的成长阶段，但尚未实现向专业化、标准化、适度规模化和集约化生产和经营的根本转变。生产规模小，缺乏专业化分工，产业链条不能有机衔接、协调一致，与荷兰存在较大差距，满足不了国内外市场对鲜切花需求的快速增长和品质要求。

（2）科技水平低

科技人才、技术、资金投入不足，缺少整合及有力的科技支撑体系，缺乏具有自主知识产权和市场竞争力的花卉新品种及相应的配套技术。适用技术开发不足，科技培训及推广体系尚未形成，广大花农大多由菜农、烟农、果农等转产而来，受专业教育程度较低，缺少专业培训，致使产品科技含量低，缺乏市场竞争力。

（3）市场营销体系不健全，运输瓶颈依然存在

花卉外销运输主要是以航空运输为主，受航空线路和费用限制导致花卉销售成本加大，而且在运输过程中冷链经常中断，极大的影响了花卉的质量。同时由于市场发育程度低，多头竞争，分散对外，不能形成统一的品牌，交易成本高。

（4）缺乏足够的资金支持

花卉产业是一个劳动、资金和技术密集型的产业，需要较高资金投入。目前产业投资主体单一，基本上以花卉企业和花农为主，投资能力弱且缺乏融资渠道，完全靠自身积累难以在短期内形成规模经济。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、公司竞争地位

明珠股份为专业繁育百合种球及百合鲜切花生产种植企业，也是当前国内较大的百合种球生产企业。公司建有20万平米生产百合鲜切花的钢架大棚，年处理量约1500万粒百合种球加工中心，在玉溪、曲靖、文山、哭灵等地建立了不同气候条件的百合种球培育基地。

明珠股份是经云南省农业产业化经营与农产品加工领导小组评定的云南省农业产业化经营省级重点龙头企业；被云南省花卉产业联合会评定为2005-2006年度重点企业；被云南省外国专家局评为云南省引进国外智力成果示范单位；是云南省花卉进出口检疫联合会、云南省花卉产业联合会认定的一类出口花卉企业；被云南省政府评为非公有制创新型企业；也是金融服务“三农”云南行动计划重点扶持企业。

2、公司竞争优势

（1）独特的区位优势

世界百合种球生产基地主要在荷兰，高纬度、低海拔，无霜期较短。明珠股份种球种植基地主要集中于滇中地区，年平均气温11-13℃，年无霜期约240天，年均降雨量800-1000mm，海拔2000-2300米。低纬度高海拔的地理条件，造就生长时间长、紫外线强，昼夜温差大，适合光合作用作物生长的自然环境，与荷兰相比更适宜种植百合种球。

（2）先进的技术支撑

明珠股份经过多年与国外企业进行交流，引进、消化和吸收先进技术、理念，终于将国外的百合种球生产技术与云南省特有的气候条件相结合，率先，也是目前鲜少能够在国内大规模生产百合种球的企业，完成百合种球生产中各技术环节的整合，形成了自己的生产流程。百合种球生产、改良技术亦是该行业的技术壁垒之一。

截至本说明书签署日，明珠股份共拥有4项实用新型专利，3项发明专利，2项外观设计专利，其参与完成的《主要球根花卉种植创新与产业化关键技术集成示范》项目获省政府颁发的科技进步一等奖（已公示结束）；《百合良种选育与繁殖栽培关键技术及应用》项目获国家教育部颁发科学技术进步二等奖。

（3）较低的成本优势

目前国内进口的百合种球主要是集中于荷兰，市场竞争主要是国内种球与国外种球的竞争。由于我国人工成本和土地成本低，相对于进口种球，明珠股份具有成本优势，在市场竞争中有较为明显的优势。

（4）丰富的人才储备

董事长陈朋从为农艺师，曾主持和参与完成国家高新技术产业化示范工程、云南出口花卉产业化项目、百合种球国产化开发项目、云南玉溪花卉按产业发展规划等重大项目；

总经理钱崇峻专注于花卉产业实践多年，除参与完成国家高新技术产业化示范工程、云南出口花卉产业化等相关项目，是云南花卉技术研究的重要技术骨干。

董事长陈朋从、总经理钱崇峻等技术研发人员5人，占员工总数接近20%。公司每年定期选派公司技术人员前往荷兰进行考察学习，同时邀请荷兰专家前来

公司指导，不断学习以缩小与国外公司的差距。

3、公司竞争优势

（1）资金规模制约业务发展

随着公司经营规模不断扩大，对资金需求也日益提高，主要体现为：一、公司自有生产基地的投资资金需求，随着公司百合鲜切花及种球产量的进一步提高，公司需要投资更多的资金用于生产基地的相关建设。二、公司为扩大市场份额，需要投入较大的销售渠道建设费用、广告营销推广费用等。三、为保持竞争优势，公司需要继续投入资金用于创新研发百合鲜切花及种球的生产、种植技术。

（2）百合种球质量与国外存在差距，市场风险抵抗能力较弱

百合95%以上的种球依赖进口，云南育种乏力的主要原因还是起步太晚，至今只有10多年的育种历史，而荷兰则在百年以上。公司经过几年来的努力已成长为既有种球培育、生产种植，又有采后处理、市场销售的全产业链企业。但种球质量仍然与国外公司存在一定的差距，抵抗市场风险能力较弱。

4、公司采取的竞争策略及应对措施

（1）提升技术水平

公司与国内大专院校、科研单位合作，特别是以北京林业大学、北京农学院、云南农科院花卉研究所为依托，先后完成了国家科技支撑计划《温带球根花卉及热带花卉产业化关键技术研究与示范》、《百合种球低温处理技术及设施研究》等项目，在我国百合种球的产业化生产与新品种技术研究开发方面取得了一定成效。其参与合作完成的《百合良种选育与繁殖栽培关键技术及应用》项目获教育部颁发科学技术进步奖二等奖、《主要球根花卉种质创新与产业化关键技术集成示范》项目获省政府颁发的科技进步一等奖。在引进国外先进技术并将其与云南本地的环境相结合的过程中，明珠股份走在技术的前沿。

（2）扩大市场份额

2013年12月在玉溪市承办中国球根花卉产业交流会，获得了来自16个省市与会专家的一致好评，扩大了公司在学术领域方面的影响。同时，公司采取“批发

“+零售”、“实体门店+网上商店”相结合的销售方式，面向更加广泛的消费受众群体，扩大市场份额。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会，设执行董事和监事各一名。公司历次股权转让变更、注册资本变更、名称变更、经营范围变更、整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

股份公司自成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《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》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

自股份公司成立以来，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司的重大事项能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

（二）关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

截至本说明书签署日，股份公司已召开多次股东大会、董事会、监事会会议。股份公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并召开股东大会、董事会、监事会会议，公司的董事、监事和高级管理人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务。

二、董事会对现有公司治理机制的评估

公司现有公司治理机制符合《公司法》、《非上市公众公司管理办法》等法

律、行政法规及规范性文件的规定，已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东和董事回避制度，以及与公司财务管理、风险控制相关的内部管理制度，同时建立了投资者关系管理、信息披露管理等制度。公司现有制度能给所有股东利益提供合适保护，也能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司将根据发展需要及时补充和完善公司治理机制，更有效执行各项内部控制制度，更好地保护全体股东的利益。

三、公司及其持股 5%以上股东最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年，公司不存在因违法违规经营而被环保、工商、税务、社保、质监等部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

公司持股5%以上股东最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性情况

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与持股5%以上股东及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司依法独立从事经营范围内的业务，拥有独立的技术研发体系、管理体系与市场营销体系，直接面向市场独立经营，具有完整的业务体系，与持股5%以上股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

（二）资产独立情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，均已经办理相关资产产权的变更登记手续。公司资产与股东

资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的办公设备、固定资产及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘；截止本说明书签署日，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在公司股东及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也未在公司股东及其所控制的其他企业领薪；公司单独设立财务部门，财务人员未在公司股东及其所控制的其他企业中兼职。

公司独立管理员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障。截至2015年3月，公司共有员工28名，公司已与所有职工签订了劳动合同，除了3名员工属于退休人员返聘没有缴纳社会保险外，公司为其他所有在职员工均缴纳了社会保险和住房公积金。

（四）财务独立情况

公司建立了独立的财务部门，配备专职财务人员，并建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形；公司办理了独立的税务登记证，并独立纳税。

（五）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权，其履行职能不受公司股东的干预，与公司股东之间不存在上下级隶属关系，不存在股东直接干预公司机构设置的情形。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

五、同业竞争

(一)公司与持股5%以上股东及其控制的其他企业不存在同业竞争情况

公司现有 16 名股东，包括 7 名法人股东和 9 名自然人股东。公司无控股股东。持有公司 5%以上股份的股东为：云南省玉溪佳卉园艺有限公司，持股比例为 24.31%；玉溪春和花卉有限公司，持股比例为 13.81%；广州钧扬通泰投资咨询有限公司，持股比例为 13.10%；昆明恒安房地产有限公司，持股比例为 11.90%；江川彩云花卉产业有限公司，持股比例为 11.67%；自然人苏复生先生，持股比例为 7.09%。

公司前身云南玉溪明珠花卉有限公司设立时，股东云南省玉溪佳卉园艺有限公司、玉溪春和花卉有限公司、江川彩云花卉产业有限公司已经将与百合鲜切花种植有关的资产全部投入到云南玉溪明珠花卉有限公司，不再从事百合鲜切花的种植业务。上述三家股东目前拥有的主要资产是所持有的公司股权，无种植百合种球及百合鲜切花的资产。云南省玉溪佳卉园艺有限公司、玉溪春和花卉有限公司、江川彩云花卉产业有限公司与公司不存在同业竞争。

广州钧扬通泰投资咨询有限公司主要业务是投资咨询，除对公司的投资外，没有对其他花卉企业的投资，与公司无同业竞争。

昆明恒安房地产有限公司的主要业务是房地产开发，除对公司的投资外，没有对其他花卉企业的投资，与公司无同业竞争。

自然人苏复生先生为昆明恒安房地产有限公司的实际控制人，除对公司的投资外，没有对其他花卉企业的投资，与公司无同业竞争。

上述持股 5%以上的股东均与公司无同业竞争，也未在公司之外从事或参与任何与公司构成同业竞争的业务。

(二)为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司股东云南省玉溪佳卉园艺有限公司、玉溪春和

花卉有限公司、广州钧扬通泰投资咨询有限公司、江川彩云花卉产业有限公司、昆明恒安房地产有限公司、自然人苏复生均向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，作出了如下承诺：

“1、目前不存在直接或间接地从事与股份公司所从事的业务构成同业竞争的业务活动，将来也不会直接或者通过控股手段从事与股份公司构成同业竞争的任何业务活动；

2、将避免与股份公司发生同业竞争，不直接或者间接控股（包括但不限于收购、兼并或新设）与股份公司构成同业竞争的企业或者项目；不利用股东地位达成任何不利于股份公司及股份公司中小股东利益的交易或安排；不利用对股份公司的了解及获取的信息直接或间接参与与股份公司相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害股份公司的其他竞争行为。”

六、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况

（一）公司资金被关联方占用的情况

报告期内，公司不存在资金被关联方占用的情况。股份公司成立后，公司制定了较为完备的公司《章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易决策制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。公司根据《章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

（二）公司对外担保情况的说明

截至本说明书签署之日，公司不存在对外担保的行为。

（三）关联交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司未对关联交易决策程序作出明确规定。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理制度》，公司各股东均出具了《关于不占用公司资金的承诺函》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。公司已根据《公司章程》

和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

1、董事、监事、高级管理人员持股情况

（1）直接持股

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例
陈朋从	董事长	1,000,000.00	2.38%
钱崇峻	董事、总经理	1,550,000.00	3.69%
柴宝寿	监事	750,000.00	1.79%
何建国	董事会秘书、副总经理	200,000.00	0.48%
李锐华	财务总监	150,000.00	0.36%
合计	\	3,650,000.00	8.70%

上述人员所持有的公司股份均不存在质押或冻结情况。

（2）间接持股

1、董事长陈朋从先生

公司董事长陈朋从先生持有玉溪春和花卉有限公司17.78万元出资额，占该公司注册资本的35.56%，玉溪春和花卉有限公司持有公司5,800,000股，占公司股份总数的13.81%；陈朋从先生持有云南省玉溪佳卉园艺有限公司29.3715万元出资额，占该公司注册资本的29.37%，云南省玉溪佳卉园艺有限公司持有公司10,214,000股，占公司股份总数的24.31%。

2、董事申列东先生

公司董事申列东先生持有云南省玉溪佳卉园艺有限公司67.6913万元出资额，占该公司注册资本的67.69%，云南省玉溪佳卉园艺有限公司持有公司10,214,000股，占公司股份总数的24.31%。

3、监事赵刚先生

公司监事赵刚先生持有玉溪荣泰投资管理有限公司9.5万元出资额，占该公司注册资本的19.23%，玉溪荣泰投资管理有限公司持有公司260,000股，占公司股份总数的0.62%。

（二）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

1、避免同业竞争承诺

公司董事、监事和高级管理人员、核心技术人员共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺内容如下：

“1、目前不存在直接或间接地从事与股份公司所从事的业务构成同业竞争的业务活动，将来也不会直接或者通过控股手段从事与股份公司构成同业竞争的任何业务活动；

2、将避免与股份公司发生同业竞争，不直接或者间接控股（包括但不限于收购、兼并或新设）与股份公司构成同业竞争的企业或者项目；不利用股东地位达成任何不利于股份公司及股份公司中小股东利益的交易或安排；不利用对股份公司的了解及获取的信息直接或间接参与与股份公司相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害股份公司的其他竞争行为。”

2、股份自愿锁定承诺

2015年1月，公司董事、监事、高级管理人员签订了关于持有玉溪明珠花卉股份有限公司股份自愿锁定的《承诺函》，具体承诺内容见本说明书“第一节基本情况”之“二、股票挂牌情况”之“（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”。

3、公司与董事、监事、高管人员和核心技术人员签订的协议

公司除了与高级管理人员、核心技术人员签订劳动合同外，没有与其签署其他协议。

（四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	职位	兼职公司名称	所在兼职公司职位	兼职公司与公司关系
陈朋从	董事长	玉溪春和花卉有限公司	董事长	公司股东
		玉溪明珠生物技术开发有限公司	董事长	无
申列东	董事	云南省玉溪佳卉园艺有限公司	董事长	公司股东
		玉溪联合花卉销售有限公司	董事长	与公司同一股东
孙柱文	董事	广东省佛山市优势集成创业投资合伙企业	投资总监	公司股东
柴宝寿	监事长	新平振兴电解铜厂	厂长	无
姚鑫	监事	昆明恒安房地产有限公司	副总经理	公司股东
		昆明泰力物业管理公司	总经理	与公司同一股东
		昆明千之禧房地产开发有限公司	副董事长	
赵刚	监事	玉溪荣泰投资管理有限公司	执行董事	公司股东

公司其他董事、监事、高级管理人员、核心技术人员在公司专职工作，未在其他企业兼职。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员不存在与本公司有利益冲突的对外投资。

（六）董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

（七）其它对公司持续经营有不利影响的情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员没有其他对公司持续经营有不利影响的情形。

（八）董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

无。

第四节 公司财务

本节引用的财务数据，非经特别说明，均引自经具有证券期货从业资格的上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告。本公司提醒投资者，若欲对本公司的财务状况、经营成果、现金流量及会计政策进行更详细的了解，应当认真阅读相关的财务报告和审计报告全文。

一、审计意见

公司2013年度、2014年度财务会计报告业经上海上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了上会师报字(2015)第1775号标准无保留意见的《审计报告》。

二、最近两年的财务报表

资产负债表

单位：元

资产	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产		
货币资金	679,151.13	2,479,882.52
交易性金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	229,007.00	186,498.87
预付款项	198,588.07	123,800.00
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	342,477.01	435,987.69
存货	87,122,926.70	78,025,511.19
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	88,572,149.91	81,251,680.27

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	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	12,674,962.20	13,784,261.01
在建工程	-	-
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	3,287,682.17	3,369,263.44
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	308,990.15	140,978.25
递延所得税资产	5,365.03	5,686.39
其他非流动资产	100,000.00	178,000.00
非流动资产合计	16,376,999.55	17,478,189.09
资产总计	104,949,149.46	98,729,869.36
负债和股东权益		
流动负债		
短期借款	17,550,000.00	12,000,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	930,164.27	480,149.37
预收款项	1,385,933.90	2,600.00
应付职工薪酬	34,202.59	-
应交税费	5,600.00	27.11

应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	7,544,232.00	10,344,232.00
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	27,450,132.76	22,827,008.48
非流动负债		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	-	-
负债合计	27,450,132.76	22,827,008.48
股东权益		
实收资本	42,000,000.00	42,000,000.00
资本公积	42,828,683.95	42,828,683.95
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	2,552,691.49	2,552,691.49
未分配利润	-9,882,358.74	-11,478,514.56
所有者权益合计	77,499,016.70	75,902,860.88
负债和所有者权益总计	104,949,149.46	98,729,869.36

利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	36,613,098.50	34,537,480.50
减：营业成本	28,444,065.69	27,241,675.16
营业税金及附加	9,992.39	27.11
销售费用	708,810.06	332,738.60
管理费用	4,491,770.83	4,505,467.31
财务费用	1,456,063.23	1,071,033.15
资产减值损失	-2,570.88	5,660.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益	-	-
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）	1,504,967.18	1,380,878.87
加：营业外收入	96,510.00	596,810.94
其中：非流动资产处置利得	-	5,530.94
减：营业外支出	5,000.00	20,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,596,477.18	1,957,689.81
减：所得税费用	321.36	-5,686.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,596,155.82	1,963,376.20
五、每股收益	-	-
（一）基本每股收益	0.04	0.05
（二）稀释每股收益	0.04	0.05
六、其他综合收益	-	-
七、综合收益总额	1,596,155.82	1,963,376.20

现金流量表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
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	37,951,687.00	33,157,217.50
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	101,102.97	595,288.50
经营活动现金流入小计	38,052,789.97	33,752,506.00
购买商品、接受劳务支付的现金	34,376,745.45	33,367,140.30
支付给职工及为职工支付的现金	3,314,793.54	3,301,711.68
支付的各项税费	203,001.32	196,129.83
支付的其他与经营活动有关的现金	1,151,568.56	732,409.42
经营活动现金流出小计	39,046,108.87	37,597,391.23
经营活动产生的现金流量净额	-993,318.90	-3,844,885.23
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	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	9,807.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	-	9,807.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	922,685.80	428,865.67
投资所支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	922,685.80	428,865.67
投资活动所产生的现金流量净额	-922,685.80	-419,057.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
取得借款所收到的现金	5,550,000.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	8,200,000.00
筹资活动现金流入小计	5,550,000.00	8,200,000.00
偿还债务所支付的现金		6,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,234,726.69	1,064,704.15
支付的其他与筹资活动有关的现金	4,200,000.00	-
筹资活动现金流出小计	5,434,726.69	7,064,704.15
筹资活动产生的现金流量净额	115,273.31	1,135,295.85
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	-1,800,731.39	-3,128,647.36
加：期初现金及现金等价物余额	2,479,882.52	5,608,529.88
六、期末现金及现金等价物余额	679,151.13	2,479,882.52

2014 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	42,000,000.00	42,828,683.95	-	-	2,552,691.49		-11,478,514.56	75,902,860.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期年初余额	42,000,000.00	42,828,683.95			2,552,691.49		-11,478,514.56	75,902,860.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	1,596,155.82	1,596,155.82
（一）综合收益	-	-	-	-	-	-	1,596,155.82	1,596,155.82
（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	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2014 年度							
	实收资本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	42,000,000.00	42,828,683.95	-	-	2,552,691.49		-9,882,358.74	77,499,016.70

2013年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2013年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	42,000,000.00	42,828,683.95	-	-	2,552,691.49	-	-13,441,890.76	73,939,484.68
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期年初余额	42,000,000.00	42,828,683.95	-	-	2,552,691.49		-13,441,890.76	73,939,484.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	1,963,376.20	1,963,376.20
(一)综合收益	-	-	-	-	-	-	1,963,376.20	1,963,376.20
(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	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2013年度							
	实收资本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	42,000,000.00	42,828,683.95	-	-	2,552,691.49	-	-11,478,514.56	75,902,860.88

三、财务报表的编制基础

本公司申报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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定编制。

四、主要会计政策和会计估计

（一）收入确认原则

1、收入，是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。公司的收入指销售商品收入。

2、在同时满足下列条件时，公司确认销售商品实现的收入，并以从购货方已收或应收的合同或协议价款进行计量，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

如果合同或协议价款的收取采用递延方式，则按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额；将应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

3、收入确认的具体原则

（1）在内销方面，公司主要是销售百合鲜切花和自产百合种球，根据不同客户的规模、市场定位、资信情况、信誉程度来划分不同的客户等级，区别对待，

基本采取3种结算方式：款到发货、货到收款、货到30或60天内收款。

财务部安排专人负责货款结算的核算。采用款到发货方式的，财务部收到货款后，确认预收账款，并通知销售部，由销售部安排发货。在产品发出之后，依据销售合同、销售出库单确认销售收入。采用其他结算方式的，销售部通常采用邮件、快递等方式，由业务员通知客户发货时间，在客户确认货物已验收合格后，产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，收入的金额及相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量，此时依据销售合同、销售出库单确认销售收入。

(2) 在外销方面，主要销售百合鲜切花，采用的结算方式有：预收货款、货到收款，价格按当地鲜花市场拍卖价或合同签订价计价。采用款到发货的，财务部收到货款后，确认预收账款，并通知销售部，由销售部安排发货，然后依据销售合同、销售出库单确认销售收入。

采用其他结算方式的，销售部在产品出口后，将单据以电子邮件方式传真至国外客户。产品销售价格依据销售合同、销售出库单确认销售收入，或者在当地鲜花拍卖市场参加拍卖，以拍卖价格扣除手续费后的金额计价。

(二) 应收款项

1、应收款项的确认和计量

(1) 应收款项是指活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括公司销售商品或提供劳务形成的应收票据、应收账款和长期应收款，以及公司对其他单位或个人的其他应收款。

(2) 公司对外销售商品或提供劳务形成的各项应收债权，按从购货方应收的合同或协议价值作为初始入账金额，但应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式、实质上具有融资性质的（通常期限在3年以上），按应收债权的现值计量。

(3) 资产负债表日，公司的应收款项以摊余成本计量。公司收回或处置应收款项时，按取得对价的公允价值与该应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

2、应收款项的坏帐准备

(1) 应收款项坏账的确认标准：公司将因债务人破产、依据法律清偿后确实无法收回的应收款项，债务人死亡、既无遗产可供清偿又无义务承担人而确实无法收回的应收款项，以及债务人逾期三年未能履行偿债义务、经股东大会或董事会批准列作坏账处理的应收款项确认为坏账。

(2) 坏账损失核算方法：公司采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的确认标准：公司根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息合理的估计。

(4) 坏账准备的计提方法及计提比例

公司坏账准备的计提方法采用账龄分析法及个别认定相结合的方法，具体如下：

对于单笔金额重大应收款项，公司单独进行减值测试。若有客观证据表明某笔金额重大的应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值，则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

对于单项金额不重大的应收款项和经单独减值测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合对债务方现金流量和财务状况等相关信息的分析，按照以下比例计提坏账准备：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	40
4-5 年	50
5 年以上	100

对于债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项以及债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的款项，经公司董事

会或股东大会审议批准后予以核销。

（三）存货核算方法

1、公司存货主要包括消耗性生物资产、原材料、低值易耗品等。

2、核算方法

公司存货的取得按历史成本计量；领用和发出原材料采用先进先出法核算；低值易耗品在领用时采用一次转销法核算。

月末结存消耗性生物资产包含种植的百合鲜切花的种球成本和自主培育百合种球培植期满前所发生的种植成本。

当期完工产成品(百合花)成本系当期出售的百合鲜切花种球成本以及与其相关种植成本之和。

3、公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量

公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额直接计入当期损益。

确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

（四）固定资产核算方法

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2、各类固定资产的折旧方法

账 龄	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-50	5	1.90-9.50
通用设备	5-10	5	9.50-19.00
专用设备	5-6	5	15.83-19.00
运输工具	5-6	5	15.83-19.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

五、最近两年主要财务数据及财务指标

项目	2014 年度/ 2014 年 12 月 31 日	2013 年度/ 2013 年 12 月 31 日
营业收入（元）	36,613,098.50	34,537,480.50
净利润（元）	1,596,155.82	1,963,376.20
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	1,596,155.82	1,963,376.20
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,504,645.82	1,386,565.26
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,504,645.82	1,386,565.26
毛利率（%）	22.31	21.12
加权平均净资产收益率（%）	2.08	2.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.96	1.85
应收账款周转率（次）	167.42	302.47
存货周转率（次）	0.34	0.37
基本每股收益（元/股）	0.04	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.05
经营活动产生的现金净流量（元）	-993,318.90	-3,844,885.23
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.02	-0.09
总资产（元）	104,949,149.46	98,729,869.36
所有者权益（元）	77,499,016.70	75,902,860.88
归属于母公司股东的所有者权益（元）	77,499,016.70	75,902,860.88
每股净资产（元/股）	1.85	1.81
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	1.85	1.81

母公司资产负债率（%）	26.16	23.12
流动比率（倍）	3.23	3.56
速动比率（倍）	0.05	0.14

上述财务指标的计算公式如下：

毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入*100%

加权平均净资产收益率 = $P / (E_0 + NP/2 + E_i \times M_i/M_0 - E_j \times M_j/M_0)$

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率= $(P - \text{非经常性损益}) / (E_0 + NP/2 + E_i \times M_i/M_0 - E_j \times M_j/M_0)$

其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E0 为期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

每股净资产=期末净资产/期末股本

归属于母公司股东的每股净资产=期末归属于母公司股东的净资产/期末股本

母公司资产负债率=（母公司负债总额/母公司资产总额）×100%

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产）/流动负债

每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本

（一）盈利能力分析

项目	2014 年度	2013 年度
营业收入（元）	36,613,098.50	34,537,480.50
净利润（元）	1,596,155.82	1,963,376.20
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	1,596,155.82	1,963,376.20
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,504,645.82	1,386,565.26

归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,504,645.82	1,386,565.26
毛利率（%）	22.31	21.12
加权平均净资产收益率（%）	2.08	2.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.96	1.85

2013 年度、2014 年度，公司的营业收入分别为 34,537,480.50 元和 36,613,098.50 元，同比增长 6.01%，毛利率分别为 21.12%、22.31%，增长 1.19%，营业收入及毛利率均较为稳定，且有一定幅度增长。

2013 年度和 2014 年度公司净利润分别为 1,963,376.20 元、1,596,155.82 元，加权平均净资产收益率分别为 2.62%、2.08%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）分别为 1.85%、1.96%，盈利能力指标均比较稳定。

（二）偿债能力分析

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
母公司资产负债率（%）	26.16	23.12
流动比率（倍）	3.23	3.56
速动比率（倍）	0.05	0.14

长期偿债能力方面，各报告期末母公司资产负债率分别为 23.12%、26.16%，资产负债率较低，公司具有较强的长期偿债能力。

短期偿债能力方面，各报告期末公司流动比率分别为 3.56、3.23，流动比例均大于 1，且波动不大；速动比率分别为 0.14、0.05，速动比率较低，主要系公司存货中有较大部分是在种植期内未达到销售状态的籽球，存货余额占流动资产的比重在 95% 以上所致。

（三）营运能力分析

项目	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	167.42	302.47
存货周转率（次）	0.34	0.37

由上表可知，报告期内，公司应收账款周转率分别为 302.47、167.42，公司对应收账款进行严格管理，控制应收账款规模，应收账款周转情况较好；存货周转率分别为 0.37、0.34，存货周转率均处于较低水平，主要系公司存货中有较大部分是在种植期内无法销售的籽球，期末存货余额占公司资产总额的 80%以上，随着公司百合种球及鲜切花产量稳定后，公司的营业成本和存货余额会处于稳定状态，公司的存货周转率会趋于稳定。

（四）现金流量分析

项目	2014 年度	2013 年度
销售商品、提供劳务收到的现金（元）	37,951,687.00	33,157,217.50
购买商品、接受劳务支付的现金（元）	34,376,745.45	33,367,140.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	-993,318.90	-3,844,885.23
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.02	-0.09

报告期内，公司业务能够形成稳定的现金流入，报告期内公司经营活动产生的现金流量金额虽有所改善，但仍为负值，主要系报告期内研发支出较多所致。

六、经营成果和财务状况分析

（一）报告期经营成果情况

1、营业收入和利润的变动趋势及原因

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
营业收入	36,613,098.50	34,537,480.50
营业利润	1,504,967.18	1,380,878.87
利润总额	1,596,477.18	1,957,689.81
净利润	1,596,155.82	1,963,376.20

由上表可知，公司营业收入、净利润等经营指标变动不大，主要系公司受产能制约，销售额增长较小；公司毛利率波动不大，营业利润增长情况基本与营业

收入一致；2014年度净利润较2013年度有所减少，主要系非经常性损益-政府补助减少所致。

2、营业收入、营业成本的构成及比例

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
营业收入	36,613,098.50	100.00	34,537,480.50	100.00
其中：主营业务收入	35,350,098.50	96.55	34,537,480.50	100.00
其他业务收入	1,263,000.00	3.45	-	-
营业成本	28,444,065.69	100.00	27,241,675.16	100.00
其中：主营业务成本	27,387,895.71	96.29	27,241,675.16	100.00
其他业务成本	1,056,169.98	3.71	-	-

由上表可知，报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比重均在95%以上，公司主营业务明确。公司账面其他业务收入主要来自于咨询管理费收入、服务费收入等。

3、主营业务收入的构成、变动趋势及原因

(1) 按产品分类

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
百合鲜切花收入	16,877,953.50	47.75	19,056,072.50	55.18
百合种球收入	18,472,145.00	52.25	15,481,408.00	44.82
合计	35,350,098.50	100.00	34,537,480.50	100.00

报告期内，公司主营百合鲜切花和百合种球两种产品，2014年度百合种球收入占比较2013年度增加7.43%，主要系公司百合种球产量增加，销售订单增加所致。

(2) 按地区分类

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）

国内销售收入	35,350,098.50	100.00	34,537,480.50	100.00
国外销售收入	-	-	-	-
合计	35,350,098.50	100.00	34,537,480.50	100.00

报告期内，公司百合鲜切花及种球收入均为国内销售，，与公司产品所处行业情况相一致。

4、主营业务毛利率分析

单位：元

项目	2014 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
百合鲜切花收入	16,877,953.50	11,680,111.91	30.80
百合种球收入	18,472,145.00	15,707,783.80	14.97
合计	35,350,098.50	27,387,895.71	22.52
项目	2013 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
百合鲜切花收入	19,056,072.50	15,562,301.59	18.33
百合种球收入	15,481,408.00	11,679,373.57	24.56
合计	34,537,480.50	27,241,675.16	21.12

2013 年度、2014 年度，公司的主营业务毛利率分别为 21.12%、22.52%，整体毛利率波动不大；

2013 年度、2014 年度，百合鲜切花销售毛利率分别为 18.33%、30.80%，百合鲜切花销售毛利率大幅增长，主要系受市场因素影响，2014 年度鲜切花由 2013 年平均 4.11 元/枝的价格上涨到 2014 年 5.23 元/枝的价格，销售平均单价有较大增长所致；2013 年度、2014 年度，百合种球的毛利率分别为 24.56%、14.97%，毛利率有所下降主要系种球所需的进口原材料价格上涨，导致单位生产成本大幅增加所致。

3、主要费用情况

最近两年主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
销售费用	708,810.06	332,738.60
管理费用	4,491,770.83	4,505,467.31
其中：研发费用	2,330,567.70	2,240,996.20
财务费用	1,456,063.23	1,071,033.15
期间费用合计	6,656,644.12	5,909,239.06
销售费用占营业收入比重（%）	1.94	0.96
管理费用占营业收入比重（%）	12.27	13.05
其中：研发费用占营业收入比重（%）	6.37	6.49
财务费用占营业收入比重（%）	3.98	3.10
期间费用占比合计	18.19	17.11

由上表可知，报告期内，销售费用、管理费用、财务费用占营业收入的比重变动不大。

期间费用具体明细如下：

(1) 销售费用：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
国内运费	7,250.00	-
人工费	181,385.00	42,900.00
汽车使用费	23,991.06	20,543.60
斗南运费	37,897.00	29,305.00
包装费	3,055.00	5,321.00
参展费	-	-
其他费用	2,160.00	500.00
差旅费	79,393.00	231,169.00
水电费	150.00	3,000.00
电子商务	373,529.00	-
合计	708,810.06	332,738.60

(2) 管理费用

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	1,085,328.73	1,026,411.48
差旅费及汽车使用费	222,319.40	169,815.50
折旧	400,367.32	551,796.80
无形资产摊销	81,581.27	83,576.17
研发费用	2,330,567.70	2,240,996.20
税费	200,711.82	190,453.34
办公及杂费	79,304.59	136,755.82
中介机构费用	26,300.00	28,600.00
业务招待费	65,290.00	77,062.00
合计	4,491,770.83	4,505,467.31

(3) 财务费用

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
利息支出	1,234,726.69	1,064,704.15
减：利息收入	-4,592.97	-4,008.50
其他	225,929.51	10,337.50
合计	1,456,063.23	1,071,033.15

4、非经常性损益情况

公司最近两年非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益	-	5,530.94
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	96,510.00	590,410.00

项目	2014 年度	2013 年度
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,000.00	-19,130.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	91,510.00	576,810.94
所得税影响额	-	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
非经常性损益净额	91,510.00	576,810.94
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	1,504,645.82	1,386,565.26
非经常性损益净额占当期净利润的比重	6.08%	41.60%

2013 年度、2014 年度，公司非经常性损益净额分别为 57.68 万元、9.15 万元，非经常性损益净额占当期净利润的比重分别为 41.60%、6.08%，非经常性损益对净利润的影响大幅降低，非经常性损益对净利润的影响不具有持续性。

报告期内公司的非经常性损益主要来自于公司收到的政府补助款和股份支付，其中，政府补助的具体明细如下：

项目	2014 年度	2013 年度	与资产相关/ 与收益相关	说明
专利资助费	4,570.00	-	与收益相关	玉溪市红塔区科学技术局之玉知发[2013]8 号、玉知发[2014]1 号
拨推广补助经费	30,000.00		与收益相关	玉溪市人力资源和社会保障局之玉外专发[2014]6 号
专利资助费	11,940.00		与收益相关	玉溪市红塔区科学技术局之玉知发[2014]3 号、玉知发[2014]4 号
2014 年云南省科技计划第二批项目经费	50,000.00		与收益相关	玉溪高新区财政局文件玉财教（2014）99 号
玉溪市引进国外智力成果示范推广基地		40,000.00	与收益相关	玉溪市外国专家局之玉外专发[2013]10 号
科技创新奖励（专利奖励）		22,000.00	与收益相关	玉溪市高新区管委

项目	2014 年度	2013 年度	与资产相关/ 与收益相关	说明
				会之玉高开委发[2013]11号
专利奖励费		1,080.00	与收益相关	玉溪市红塔区科学技术局
专利奖励费	-	11,630.00	与收益相关	玉溪市红塔区科学技术局之玉知发[2013]5号、玉知发[2013]1号、玉知发[2013]6号
项目经费	-	200,000.00	与收益相关	云南省农业科学院花卉研究所
项目资助费	-	15,700.00	与收益相关	云南省外国专家局
科技创新平台建设计划经费	-	300,000.00	与收益相关	玉溪市财政局高新区财政分局之云财教[2012]203号
合计	96,510.00	590,410.00	/	/

5、主要税种及税率

(1) 主要税种及税率情况

主要税种	计税依据	适用税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	-
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.50%

(2) 税收优惠

1) 增值税：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》(1993国务院令第134号)第十六条(一)农业生产者销售的自产农业产品免征增值税，云南玉溪市红塔区国家税务局第一税务分局核准明珠公司执行该条例。

2) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第二款规定，企业从事花卉、茶以及其他饮料作物和香料作物种植的减半征收企业所得税，公

司从2013年起即按法定税率25% 的一半12.50%缴纳企业所得税。

（二）最近两年主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	42,740.25	51,106.64
银行存款	635,410.88	2,427,775.88
其他货币资金	1,000.00	1,000.00
合计	679,151.13	2,479,882.52

截止2014年12月31日货币资金中无使用受限的资金。

2、应收账款

（1）应收账款及坏账准备情况

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面价值
1年以内	241,060.00	100.00%	12,053.00	229,007.00
合计	241,060.00	100.00%	12,053.00	229,007.00
2013年12月31日				
账龄	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面价值
	196,314.60	100.00%	9,815.73	186,498.87
合计	196,314.60	100.00%	9,815.73	186,498.87

各报告期末，公司应收账款账面余额较小，且变动金额不大，应收账款坏账风险较小，公司已按相关会计政策和会计估计计提坏账。

（2）应收账款前五名情况

截至 2014 年 12 月 31 日，欠款金额前五名债务人情况如下表：

单位名称	金额（元）	比例（%）	款项内容	与公司关系

周潘	128,580.00	53.34	货款	非关联方
丘北县双龙营镇政府	50,000.00	20.74	货款	非关联方
杨国平	38,000.00	15.76	货款	非关联方
易孝宗	14,480.00	6.01	货款	非关联方
邢定生	10,000.00	4.15	货款	非关联方
合计	241,060.00	100.00	/	/

截至 2013 年 12 月 31 日，欠款金额前五名债务人情况如下表：

单位名称	金额(元)	比例(%)	款项内容	与公司关系
周潘	101,042.60	51.47	货款	非关联方
宋昆华	85,272.00	43.44	货款	非关联方
刑定生	10,000.00	5.09	货款	非关联方
合计	196,314.60	100.00	/	/

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款余额中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东及关联方款项。

3、预付账款

(1) 预付账款账龄情况

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	96,588.07	48.64	-	96,588.07
1-2 年	100,000.00	50.35		100,000.00
2-3 年	2,000.00	1.01		2,000.00
合计	198,588.07	100.00	-	198,588.07
账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	121,800.00	98.38	-	121,800.00
1-2 年	2,000.00	1.62		2,000.00

合计	123,800.00	100.00	-	123,800.00
----	------------	--------	---	------------

各期末预付账款主要系预付材料采购款。

(2) 截至2014年12月31日，预付账款前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	占预付账款比例(%)	款项内容	与公司关系
华宁宁兴实业有限责任公司	100,000.00	50.35	电力工程款	非关联方
昆明世壮进出口有限公司	96,588.07	48.64	材料款	非关联方
玉溪富然大酒店	2,000.00	1.01	押金	非关联方
合计	198,588.07	100.00	/	/

截至2013年12月31日，预付账款前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	占预付账款比例(%)	款项内容	与公司关系
华宁宁兴实业有限责任公司	100,000.00	80.77	电力工程款	非关联方
云南省海峡两岸交流促进会	20,000.00	16.16	考察费	非关联方
富然大酒店	2,000.00	1.62	押金	非关联方
云南云科花卉有限公司	1,800.00	1.45	检测费	非关联方
合计	123,800.00	100.00	/	/

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东及关联方款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄情况

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	323,344.22	86.59%	16,167.21	307,177.01
1-2 年	20,000.00	5.36%	2,000.00	18,000.00

2-3 年	16,000.00	4.29%	4,800.00	11,200.00
3-4 年	1,000.00	0.27%	400.00	600.00
4-5 年	11,000.00	2.95%	5,500.00	5,500.00
5 年以上	2,000.00	0.54%	2,000.00	-
合计	373,344.22	100.00%	30,867.21	342,477.01
账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	315,818.87	66.96%	15,790.94	300,027.93
1-2 年	141,844.18	30.07%	14,184.42	127,659.76
2-3 年	1,000.00	0.21%	300.00	700.00
3-4 年	11,000.00	2.33%	4,400.00	6,600.00
4-5 年	2,000.00	0.43%	1,000.00	1,000.00
合计	471,663.05	100.00%	35,675.36	435,987.69

(2) 其他应收款前五名情况

截至2014年12月31日，欠款金额前五名的债务人情况如下表：

单位	金额 (元)	比例 (%)	款项内容	与公司关系
张有斌	131,844.18	35.31	备用金	非关联方
余正云	128,111.20	34.31	备用金	非关联方
个人社保	22,012.64	5.90	其他	非关联方
昆明斗南国际花卉产业园区开发有限公司	22,000.00	5.90	其他	非关联方
云南电网公司玉溪供电局	16,000.00	4.29	押金	非关联方
合计	319,968.02	85.71	/	/

截至2013年12月31日，欠款金额前五名的债务人情况如下表：

单位	金额 (元)	比例 (%)	款项内容	与公司关系
余正云	259,106.00	54.93	备用金	非关联方

张有斌	125,844.18	26.68	备用金	非关联方
个人社保	20,067.60	4.25	其他	非关联方
昆明斗南国际花卉产业园区开发有限公司	22,000.00	4.66	其他	非关联方
云南电网公司玉溪供电局	16,000.00	3.39	押金	非关联方
合计	443,017.78	93.91	/	/

(2) 截至本说明书签署日，无其他应收持有本公司5%（含5%）以上股份的股东及关联方款项。

5、存货

(1) 明细情况

单位：元

项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	509,129.41	-	509,129.41
低值易耗品	486,248.70	-	486,248.70
消耗性生物资产	86,127,548.59	-	86,127,548.59
合计	87,122,926.70	-	87,122,926.70
项目	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	843,435.76	-	843,435.76
低值易耗品	470,578.94	-	470,578.94
消耗性生物资产	76,711,496.49	-	76,711,496.49
合计	78,025,511.19	-	78,025,511.19

(2) 截至2014年12月31日，公司存货不存在减值迹象，故未计提存货跌价准备。

6、固定资产

(1) 固定资产及累计折旧情况

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、固定资产原值				
房屋及建筑物	21,029,846.50	-	-	21,029,846.50
机器设备	5,704,126.45	655,159.70	-	6,359,286.15
运输设备	995,272.00	-	-	995,272.00
电子设备	206,200.00	-	-	206,200.00
合计	27,935,444.95	655,159.70	-	28,590,604.65
二、累计折旧				
房屋及建筑物	9,966,301.15	1,146,056.53	-	11,112,357.68
机器设备	3,110,158.25	572,538.83	-	3,682,697.08
运输设备	883,972.54	41,150.31	-	925,122.85
电子设备	190,752.00	4,712.84	-	195,464.84
合计	14,151,183.94	1,764,458.51	-	15,915,642.45
三、固定资产账面价值				
房屋及建筑物	11,063,545.35	-1,146,056.53	-	9,917,488.82
机器设备	2,593,968.20	82,620.87	-	2,676,589.07
运输设备	111,299.46	-41,150.37	-	70,149.15
电子设备	15,448.00	-4,712.84	-	10,735.16
合计	13,784,261.01	-1,109,298.81	-	12,674,962.20

(2) 截至本说明书签署日，公司不存在未办妥产权证书的房屋及建筑物。

(3) 截至本说明书签署日，公司无闲置或准备处置的固定资产，各项固定资产未发生可回收金额低于账面价值的事项，故未计提固定资产减值准备。

(4) 截至2014年12月31日固定资产中原值为12,687,396.75元的房屋及建筑物用于向银行借款进行抵押，借款金额为17,550,000.00元。

7、无形资产

(1) 无形资产及摊销情况

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、无形资产原值				
土地使用权	4,025,733.60	-	-	4,025,733.60
财务软件	22,830.00	-	-	22,830.00
合计	4,048,563.60	-	-	4,048,563.60
二、累计摊销				
土地使用权	657,536.83	80,514.60	-	738,051.43
财务软件	21,763.33	1,066.67	-	22,830.00
合计	679,300.16	81,581.27	-	760,881.43
三、无形资产账面价值				
土地使用权	3,368,196.77	-80,514.60	-	3,287,682.17
财务软件	1,066.67	-1,066.67	-	-
合计	3,369,263.44	-81,581.27	-	3,287,682.17

(2) 截至本说明书签署日，公司不存在尚未办妥产权证书的无形资产。

(3) 公司无形资产均为日常生产经营所必须的，不存在闲置情形，期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 截至2014年12月31日无形资产中原值为4,025,733.60元的土地使用权用于向银行借款进行抵押，借款金额为17,550,000.00元。

8、长期待摊费用

项目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	2013年12月31日
黄草坝基地土壤改良费	41,464.05		99,514.20	140,978.25
黄草坝基地土地租金	75,526.10	75,526.10	-	-
鸡街地租	192,000.00	192,000.00	-	-
合计	308,990.15	267,526.10	99,514.20	140,978.25

上表中长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中土壤改良费摊销年限为6年，黄草坝基地地主摊销年限为2年，鸡街地租摊销年限为1年。

9、资产减值准备计提情况

本公司已按照《企业会计准则》的规定，本着谨慎性原则制订了计提资产减值准备的会计政策；报告期内本公司已足额计提了相应的减值准备，主要资产减

值准备计提情况与资产质量实际状况相符,不存在潜在资产损失及未予计提减值准备而导致的财务风险。

报告期内,公司除对应收款项计提坏账准备外,其他的资产未发生减值情况,未计提资产减值准备。

单位: 元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
坏账准备	42,920.21	45,491.09
合计	42,920.21	45,491.09

10、其他非流动资产

单位: 元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
预付设备款	100,000.00	178,000.00
合计	100,000.00	178,000.00

截止 2014 年 12 月 31 日玉溪明珠花卉股份有限公司预付昆明春威冷库设备有限公司设备款 100,000.00 元。

(三) 最近两年主要负债情况

1、短期借款

(1) 明细情况

单位: 元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
抵押借款	17,550,000.00	12,000,000.00
合计	17,550,000.00	12,000,000.00

注: 截止 2014 年 12 月 31 日抵押借款 17,550,000.00 元,具体内容如下:

(1)公司与云南红塔农村合作银行高新支行签订编号为 2014 年新借字第 1401013518141216410000069 号流动资金循环借款合同, 截止 2014 年 12 月 31

日借款金额为 6,000,000.00 元，此项借款以编号为 2013 年新抵字第 1401013518131211210000007 号最高额抵押合同项下的玉房权证玉溪市字第 2009001756 号、玉房权证玉溪市字第 2009001757 号《房屋所有权证》以及玉红国用（2009）第 0466 号《国有土地使用权》为抵押。

(2)公司与中国工商银行股份有限公司玉溪北市区支行签订编号为 25170265-2014 年（北市）0037 号借款合同，截止 2014 年 12 月 31 日借款金额为 1,550,000.00 元，此项借款以编号为 25170265-2014 年北市（抵）字 0035 号抵押合同项下的玉房权证玉溪市字第 2009000146 号《房屋所有权证》以及玉红国用（2009）第 0467 号《国有土地使用权》为抵押。

(3)公司与中国工商银行股份有限公司玉溪北市区支行签订编号为 25170265-2014 年（北市）0037 号借款合同，截止 2014 年 12 月 31 日借款金额为 10,000,000.00 元，此项借款以编号为 25170265-2013 年北市（抵）字 0077 号《最高额抵押合同》项下的玉房权证玉溪市字第 2009000146 号《房屋所有权证》以及玉红国用（2009）第 0467 号《国有土地使用权》为抵押。

2、应付账款

(1) 应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	726,225.70	78.07	292,053.37	60.83
1-2 年	65,842.57	7.08	154,181.00	32.11
2-3 年	104,181.00	11.20	33,915.00	7.06
3-4 年	33,915.00	3.65	-	-
合计	930,164.27	100.00	480,149.37	100.00

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款前五名债权人明细如下：

单位名称	金额（元）	占应付账款比例（%）	款项内容	与公司关系
高新区世纪建材经营部	391,611.70	42.10	材料款	非关联方
余伟其	172,000.00	18.49	地租	非关联方

玉达五金销售部	73,133.00	7.86	材料款	非关联方
冯文伟	46,000.00	4.95	设备款	非关联方
李家军	45,530.00	4.89	油费	非关联方
合计	728,274.70	78.29	/	/

截至2013年12月31日，应付账款前五名债权人明细如下：

单位名称	金额(元)	占应付账款比例(%)	款项内容	与公司关系
昆明明星琛特经贸有限公司	172,665.00	35.96	材料款	非关联方
红塔区兴达建材经营部	123,133.00	25.64	材料款	非关联方
李家军	65,530.00	13.65	油费	非关联方
施有宝	31,048.00	6.47	种球生产费	非关联方
金亚力	30,555.00	6.36	保证金	非关联方
合计	422,931.00	88.08	/	/

(3) 截至2014年12月31日，无应付持有本公司5%（含5%）以上股份股东及关联方款项。

2、预收账款

(1) 预收账款账龄情况

单位：元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	1,383,333.90	99.81	2,600.00	100.00
1-2年	2,600.00	0.19	-	-
合计	1,385,933.90	100.00	2,600.00	100.00

2014年12月31日，预收账款余额大幅增加，主要系客户预订2015年百合种球而缴纳的订金，其中何木生 565,679.90 元，吴文华 742,024.00 元，蓝景波 54,630.00 元，储春林 10,000.00 元，李学平 10,000.00 元。

(2) 截至2014年12月31日，预收账款前五名债权人明细如下：

单位名称	金额(元)	占应付账款比例(%)	款项内容	与公司关系
------	-------	------------	------	-------

吴文华	742,024.00	53.54	货款	非关联方
何木生	565,679.90	40.82	货款	非关联方
蓝锦波	54,630.00	3.94	货款	非关联方
储春林	10,000.00	0.72	货款	非关联方
李学平	10,000.00	0.72	货款	非关联方
合计	1,382,333.90	99.74	/	/

截至2013年12月31日，预收账款前五名债权人明细如下：

单位名称	金额(元)	占应付账款比例(%)	款项内容	与公司关系
李本兴	2,600.00	100.00	货款	非关联方
合计	2,600.00	100.00	/	/

(3) 截至2014年12月31日，无预收持有本公司5%（含5%）以上股份股东及关联方款项。

4、应付职工薪酬

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
工资	-	2,995,696.04	2,995,696.04	-
养老保险费	-	116,450.00	116,450.00	-
医疗保险费	-	69,685.00	69,685.00	-
失业保险	-	6,965.20	6,965.20	-
工伤保险	-	9,003.38	9,003.38	-
生育保险	-	4,802.32	4,802.32	-
职工福利费	-	89,301.60	89,301.60	-
住房公积金	-	22,890.00	22,890.00	-
职工教育经费	-	34,202.59	-	34,202.59
合计	-	3,348,996.13	3,314,793.54	34,202.59

5、应交税费

单位：元

税种	2014年12月31日	2013年12月31日
营业税	5,000.00	-
城市维护建设税	350.00	17.49
教育费附加	150.00	5.77
地方教育费附加	100.00	3.85
合计	5,600.00	27.11

6、其他应付款

(1) 其他应付款账龄情况

单位: 元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	7,400,000.00	98.09%	10,200,000.00	98.61%
3-4年	-	-	144,232.00	1.39%
4-5年	144,232.00	1.91%	-	-
合计	7,544,232.00	100.00%	10,344,232.00	100.00%

2014年12月31日, 其他应付款账面余额大幅增加, 主要系2014年公司资金拆借款余额增加528.50万元所致。

(2) 截至2014年12月31日, 其他应付款前五名情况如下:

单位名称	金额(元)	占预收账款比例(%)	款项内容	与公司关系
昆明恒安房地产有限公司	6,000,000.00	79.53	借款	关联方
陈朋从	1,400,000.00	18.56	借款	关联方
玉溪春和花卉有限公司	95,200.00	1.26	租金	关联方
玉溪明珠生物技术开发有限公司	49,032.00	0.65	大棚使用费	关联方
合计	7,544,232.00	100.00	/	/

截至2013年12月31日, 其他应付款前五名情况如下:

单位名称	金额(元)	占预收账款比例(%)	款项内容	与公司关系

昆明恒安房地产有限公司	10,200,000.00	98.61	借款	关联方
玉溪春和花卉有限公司	95,200.00	0.92	租金	关联方
玉溪明珠生物技术开发有限公司	49,032.00	0.47	大棚使用费	关联方
合计	10,344,232.00	100.00	-	-

(3) 截至2014年12月31日，其他应付款应付持有本公司5%（含5%）以上股份股东及关联方款项详见本说明书“第四节公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易”之“2、偶发性关联交易”。

(四) 最近两年所有者权益情况

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本	42,000,000.00	42,000,000.00
资本公积	42,828,683.95	42,828,683.95
盈余公积	2,552,691.49	2,552,691.49
未分配利润	-9,882,358.74	-11,478,514.56
合计	77,499,016.70	75,902,860.88

七、关联方、关联方关系及关联交易

(一) 关联方及其关联关系

1、存在控制关系的关联方

本公司无控股股东及实际控制人，故不存在控制关系的关联方。

2、不存在控制关系的主要关联方

(1) 自然人关联方

关联方名称	与本公司关系
陈朋从	董事长
钱崇峻	董事、总经理
申列东	董事

何建国	董事、董事会秘书、副总经理
孙柱文	董事
柴宝寿	监事会主席
姚鑫	股东代表监事
赵刚	职工代表监事
李锐华	财务总监
苏复生	持有 5%以上股份的股东

(2) 法人关联方

公司名称	注册资本 (万元)	注册地	主营业务	与本企业 关系	法定代 表人
云南省玉溪佳卉园艺有限公司	100.00	玉溪市	鲜切花卉（百合花除外）的种植、销售。	持有 5%以上股份的股东	申列东
玉溪春和花卉有限公司	50.00	玉溪市	鲜切花卉（除百合花以外）的生产销售。	持有 5%以上股份的股东	陈朋从
广州钧扬通泰投资咨询有限公司	500.00	广州市	企业投资咨询,企业管理咨询	持有 5%以上股份的股东	张公涛
昆明恒安房地产有限公司	800.00	昆明市	房地产开发经营（叁级）	持有 5%以上股份的股东	苏复生
江川彩云花卉产业有限公司	100.00	江川县	鲜切花卉（除百合花以外）；种苗零售。	持有 5%以上股份的股东	张有斌
佛山市优势集成创业投资合伙企业（有限合伙）	-	佛山市	资产管理,股权投资,投资咨询。	持有 5%以上股份的股东	-

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

(1) 采购商品的关联交易

无。

(2) 出售商品的关联交易

无。

(3) 关联租金及使用费

项目名称	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日

项目名称	2014年12月31日	2013年12月31日
玉溪春和花卉有限公司	95,200.00	95,200.00
玉溪明珠生物技术开发有限公司	49,032.00	49,032.00
合计	144,232.00	144,232.00

上述应付关联方款项系应付玉溪春和花卉有限公司租金95,200.00元和应付玉溪明珠生物技术开发有限公司大棚使用费49,032.00元。

2、偶发性关联交易

应付关联方款项

单位：元

项目名称	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应付款:		
昆明恒安房地产有限公司	6,000,000.00	10,200,000.00
陈朋从	1,400,000.00	-
合计	7,400,000.00	10,200,000.00

（三）减少和规范关联交易的具体安排

公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易决策制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。股份公司未来公司将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

截至本说明书签署日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至本说明书签署日，公司无需披露的或有事项。

（三）其他重要事项

截至本说明书签署日，公司无需披露的其他重要事项。

九、最近两年资产评估情况

无。由于公司 2008 年 12 月即已经完成股改，当时由上海上会资产评估有限公司出具编号为沪上会整资评报（2008）第 367 号的企业价值评估报告书。此后公司未开展其他资产评估事项。

十、股利分配政策和报告期内分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

（二）公司最近两年的股利分配情况

公司最近两年未进行股利分配。

（三）公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配将按照公司章程关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

无。

十二、风险因素与自我评估

（一）股权分散，公司无控股股东及实际控制人的风险

截至本说明书签署日，持有公司5%以上股权的股东云南省玉溪佳卉园艺有限公司、玉溪春和花卉有限公司、广州钧扬通泰投资咨询有限公司、昆明恒安房地产业有限公司、江川彩云花卉产业有限公司、苏复生、佛山市优势集成创业投资合伙企业分别持有公司股权24.31%、13.81%、13.10%、11.90%、11.67%、7.09%、5.95%，其中广州钧扬通泰投资咨询有限公司、昆明恒安房地产业有限公司、苏复生、佛山市优势集成创业投资合伙企业均为风险投资，不参与公司的经营管理决策。任何单一股东均不能对公司决策形成实质性控制。因而，公司无控股股东。

公司单个股东持有的股份均未超过总股本50%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响决策，公司无实际控制人。

由于公司无控股股东及实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损的可能性，但可能存在决策效率被延缓的风险。

（二）气候变化等自然灾害对公司生产造成影响的风险

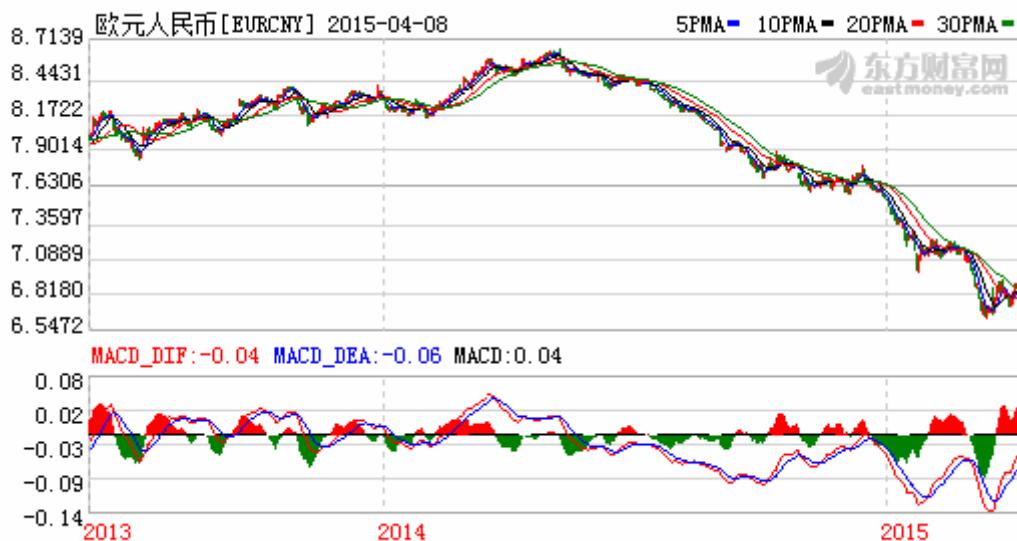
百合种球适宜生长温度18-22℃，气温超过或低于生长温度区间，均会对百合种球的生长造成影响。虽然云南是世界公认的三大最适宜花卉生长地区之一，其气候条件适宜百合的生长，但是不排除今后会有因气候的剧烈变动而对公司百合种球的种植产生重大影响的可能性。

百合鲜切花适宜生长温度12-25℃，气温超过或低于生长温度区间，均会对百合鲜切花的生长造成影响。虽然百合鲜切花的种植在塑料大棚内进行，但是如果气候发生突然变化，而公司也未能及时调整大棚进行保护，或发生较严重的干旱、洪涝等自然灾害，大棚起不到保护作用时，会对公司百合鲜切花种植造成重大影响。

因此，公司存在因气候变化、干旱洪涝等自然灾害而对生产经营造成重大影响的风险。

（三）人民币升值造成公司毛利率下降的风险

公司种植的百合种球主要替代进口种球。目前国内所需百合种球主要是从荷兰进口种球，以欧元结算。由于人民币升值压力较大，欧元与人民币的比值也不断调整，2013年至2015年变化趋势如下图：



受汇率变动的影响，荷兰种球在国内的售价已经从2008年年初最高的人人民币4.7元/粒下降到目前的约3.50元/粒，明珠股份种植的种球价格也随之下降，造成公司产品毛利率下降。随着人民币升值，公司存在毛利率可能不断下降的风险。

（四）供应商重大依赖风险

2013年，2014年，公司对第一大供应商Jan de Wit en Zonen B.V.的采购金额均超过50%，存在对单一供应商重大依赖风险。随着公司业务的发展，公司采取与第三方中介公司签订代理进口业务协议书等方式建立多条采购渠道，同时积极研发新型技术，开发新产品，提高公司自主研发拌合新品种以及无毒种球的产量、质量，降低对国外种球供应商的依赖。

第五节 有关声明

一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本说明书不存在虚假记载、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。

全体董事：

陈朋从

陈朋从

钱崇峻

钱崇峻

申列东

申列东

何建国

何建国

孙桂文

孙桂文

全体监事：

柴宝寿

柴宝寿

姚 鑫

姚鑫

赵 刚

赵刚

全体高级管理人员：

陈朋从

陈朋从

钱崇峻

钱崇峻

何建国

何建国

李锐华

李锐华



二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：

沈继宁

沈继宁

项目负责人：

王鲁健

王鲁健

项目小组成员：

王舒

王舒

孙凯

孙凯

邓婷婷

邓婷婷

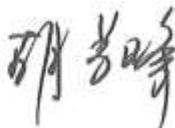


三、律师声明

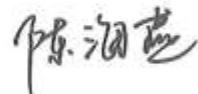
本所及经办律师已阅读《玉溪明珠花卉股份有限公司公开转让说明书》，确认《玉溪明珠花卉股份有限公司公开转让说明书》与本所出具的法律意见书不存在矛盾。本所及经办律师对申请挂牌公司在该公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字： 黄振中

经办律师：胡尊峰



陈海燕

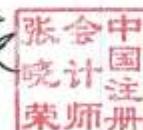




四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读《玉溪明珠花卉股份有限公司公开转让说明书》，确认《玉溪明珠花卉股份有限公司公开转让说明书》与本所出具的审计报告不存在矛盾。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在该公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

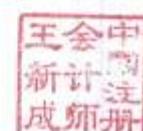
会计师事务所负责人:



经办注册会计师:



经办注册会计师:



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

2015年7月7日



第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见