



福来喜得

NEEQ :831388

青海福来喜得生物科技股份有限公司



半年度报告

2015

公司半年度大事记



2015 年 6 月 24 日，白俄罗斯驻华大使布里亚·维克多·帕夫洛维奇一行到我公司进行参观考察。大使对福来喜得致力于采用高新技术对青藏高原特色资源（亚麻籽）的开发利用给予高度评价和认可，就公司对外市场拓展和开展国际合作提出了建设性意见。



2015 年 5 月 1 日，公司建成国内较高水平的亚麻酸工程研发中心。研发中心用地 1500 平方米，建筑占地 1000 平方米，周围绿地面积 500 平方米，主要以亚麻籽研发为中心的亚麻籽产业工程化综合配套技术研究，加快技术转化、工业化、产业化，推进亚麻籽系列产品生产工艺进步。



2015 年 5 月 29 日，青海品牌商品武汉推介会在武汉举行。青海特色品牌企业展示自信、开放、创新的大美青海形象，展现绿色、生态、文化特色资源优势。福来喜得健康品携有机亚麻油、富来西牌清脂康胶丸等产品参展。



2015 年 6 月 16 日，中国·青海绿色发展投资贸易洽谈会暨第二届环青海湖国际电动汽车挑战赛在青海国际会展中心隆重开幕。海内外宾朋云集高原古城西宁，共襄盛会。福来喜得健康品携有机亚麻油、富来西牌清脂康胶丸等产品参展。

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标	7
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 财务报告	10
第五节 财务报表附注	15
第六节 重要事项	37
第七节 股本变动及股东情况	39
第八节 董事、监事、高管及核心员工情况	41

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证上半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

备查文件目录

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2 在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	青海福来喜得生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	福来喜得
证券代码	831388
法定代表人	朱军
注册地址	青海生物科技产业园区经二路 50 号
办公地址	青海生物科技产业园区经二路 50 号
主办券商	光大证券股份有限公司
会计师事务所	中准会计师事务所(特殊普通合伙)

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	马小芳
电话	0971-5223456
传真	0971-5363096
电子邮箱	qhsunglow@163.com
公司网址	http://www.flxd.cn
联系地址及邮政编码	青海生物科技产业园区经二路 50 号 810000

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
股份公司成立时间	2014-07-17
挂牌时间	2014-12-05
行业（证监会规定的行业大类）	农业
主要产品与服务项目	亚麻籽及亚麻产品的开发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	36,000,000
无限售条件的股份数量（股）	0
控股股东及持股比例	青海三工投资管理集团有限公司 85.33%
实际控制人及持股比例	朱军 间接持股比例 99.72%
截至报告期末的股东人数	2
截至报告期末的员工人数	142

是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	有机产品认证证书、食品流通许可证

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入（元）	10,105,435.81	11,768,251.33	-14.13%
毛利率%	72.67%	72.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	1,078,110.54	6,717,596.99	-83.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,063,171.37	3,859,012.73	-72.45%
加权平均净资产收益率%	2.18%	-34.50%	-
基本每股收益（元/每股）	0.03	0.19	-83.95%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	91,069,399.28	89,368,941.33	1.90%
负债总计（元）	41,149,300.37	40,526,952.96	1.54%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	49,920,098.91	48,841,988.37	2.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.39	1.36	2.21%
资产负债率%	45.18%	45.35%	-
流动比率	1.21	1.28	-
利息保障倍数	2.55	12.86	-

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,047,296.78	-18,946,028.89	-
应收账款周转率	1.09	7.56	-
存货周转率	1.10	1.79	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.90	106.10	-
营业收入增长率%	-14.13	4,787.28	-
净利润增长率%	-83.95	348.15	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司致力于亚麻籽及其系列产品的开发、生产和销售，公司业务立足于有机种植的青藏高原特色资源-亚麻籽，利用自有技术深入研发亚麻籽产品的营养价值，充分开发其富含的多不饱和脂肪酸对人体健康的益处，通过采用销售分公司和专卖店进行产品推广和销售，对老顾客采取优惠积分奖励机制，提高消费者对产品的忠诚度；在京东、淘宝等电子商务平台建设了公司网上商城开拓线上市场，专卖店配合消费服务形成本公司特点的互联网+的销售模式；参加由青海省组织的大型投资洽谈会及省级商品推介会提高企业知名度多渠道促进产品销售。公司在现有产品的基础上，根据行业的发展趋势，进行生产技术的更新换代及新产品的研发工作，不断提供产品品质，逐步形成规模销售，从而持续获得收入、利润及现金流。

二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,010.54 万元，较上年同期下降了 14.13%；利润总额 140.88 万元，较上年同期下降 85.18%；公司净利润 107.81 万元，较上年同期下降了 83.95%，公司报告期经营业绩下降的主要原因是公司拓展各类销售渠道（分公司和专卖店），投入加大，但投入到产出需要时间，导致公司本期业绩下滑。公司 2015 年 1-6 月与 2014 年 1-6 月综合毛利率分别为 72.67%和 72.53%，两期毛利率基本保持平衡。

报告期内，公司产品升级开发出金桶亚麻油等一系列健康高质量产品；通过技术改造，进一步优化了二氧化碳超临界萃取和分子蒸馏等生产工艺；同时，公司加大了研发投入，造成管理成本较上年同期增加较多；公司加大新产品的市场开拓、渠道建设和广告宣传等方面的投入，经营费用较上年同期增加了 1.74 倍；因 2014 年同期营业外收支 449 万元，金额较大，造成本期利润总额低于 2014 年上半年同期。随着公司销售推广逐渐产生效果，公司后续经营情况将逐步好转。

三、风险与价值

风险：

一、客户集中度较高的风险

报告期内，公司的主要客户为民和三江工贸有限公司、浦发银行西宁分公司、青海智慧传媒广告有限公司、青海工商银行青海分行等客户。2015 年上半年公司前五名客户的销售收入占公司营业收入的比例为 58.00%，占比较高。存在客户集中度较高的风险。

应对措施：公司已制定详细的产品销售推广计划，不断扩大自有终端销售渠道，公

公司目前在本省设立了 3 家直营店，在西安和北京设立销售分公司，2015 年 2 月，公司同青海春天医药连锁有限公司签订产品代销协议，同时计划两年内在其他重点城市进行销售布局，拟在京东、淘宝等电子商务平台建设网上商城开拓线上市场，形成专卖店配合消费服务的互联网+销售模式，在保持对企业客户和大客户销售收入增长的同时，逐步提高对个人客户销售收入占比，下半年，经过一段时间的市场拓展后，单一客户收入占比将显著下降。

二、产品质量和食品安全风险

本公司生产的产品与食品安全密切相关，如果公司在产品的原料采购、生产与销售环节出现质量问题，可能面临消费者投诉及索赔的风险，亦会对公司品牌声誉和市场推广造成不利影响。

公司已建立 GMP 优良制造标准、ISO9002 质量管理体系、HACCP 关键控制点，取得种植及生产双有机认证，通过从原材料种植、采购及加工生产各道工序的质量体系控制，切实保障产品质量安全水平，控制产品质量安全风险。

价值：

一、随着社会经济发展和人民生活水平提高，消费者对食用油需求呈现出多样化趋势，普通油品在一定程度上已难以满足特定消费者对营养、健康的需求，具有营养、保健、美味的特种食用油产品将呈现出巨大市场空间。消费者会更加关注油品的脂肪酸组成、油品中的生理活性物质和微量元素的含量、脂肪酸的合理配比等。利用其富含功能性成分的特点，生产营养健康的功能性油脂已成为健康发展方向。高端食用油将逐步发展为膳食营养补充剂，以满足消费者特定的营养、保健需求。

二、中国膳食营养补充剂市场正进入快速上升通道。国家发改委 2011 年首次将保健食品列入十二五发展规划，2015 年营养与保健食品产值将达到 1 万亿元。据中国保健协会市场工委统计，截至 2011 年，我国膳食营养补充剂的市场份额在 770 亿元左右，而在 2008 年时这一数字为 550 亿元。据麦肯锡预测，中国健康产业发展速度将超美国、日本，预计 2020 年市场容量逾 2000 亿，其中营养与保健食品总体年增速超 15%。

三、中国国际经济交流中心信息部部长徐洪才的分析称，健康服务业属于劳动密集型行业，吸纳劳动力就业能力强，对提高劳动者收入、保障和改善民生意义重大。同时，开放民间资本投资健康服务业，加快健康服务业发展，有利于优化产业结构。

第四节 财务报告

一、 审计情况

(一)是否审计

事项	是或否
是否审计	否

二、 财务报表

(一)资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	5-2-1	28,887,841.62	31,892,713.40
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	5-2-2	9,469,658.70	8,328,296.64
预付款项	5-2-3	4,510,338.58	5,747,804.04
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	5-2-4	1,274,335.78	1,072,582.67
买入返售金融资产	-	-	-
存货	5-2-5	2,914,702.43	2,107,381.33
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	47,056,877.11	49,148,778.08
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	5-2-6	31,790,853.94	28,457,571.88
在建工程	5-2-7	809,230.80	130,674.19
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	5-2-8	4,676,579.95	4,801,383.49
开发支出		-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	5-2-9	2,573,804.74	2,337,777.94
递延所得税资产	5-2-10	4,162,052.74	4,492,755.75
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	44,012,522.17	40,220,163.25
资产总计	-	91,069,399.28	89,368,941.33
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	5-2-11	8,819,284.97	6,364,568.71
预收款项	5-2-12	2,854.22	
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	5-2-13	10,424.02	6,862.72
应交税费	5-2-14	407,318.07	161,082.02
应付利息	5-2-15	50,340.82	50,340.82
应付股利	-	-	-
其他应付款	5-2-16	1,659,078.27	2,744,098.69
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	5-2-17	28,000,000.00	29,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	38,949,300.37	38,326,952.96
非流动负债：	-		
长期借款	-		
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-		

预计负债	-	-	-
递延收益	5-2-18	2,200,000.00	2,200,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	2,200,000.00	2,200,000.00
负债合计	-	41,149,300.37	40,526,952.96
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	5-2-19	36,000,000.00	36,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	5-2-20	38,682,933.00	38,682,933.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	5-2-21	-24,762,834.09	-25,840,944.63
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	49,920,098.91	48,841,988.37
负债和所有者权益总计	-	91,069,399.28	89,368,941.33

法定代表人：朱军

主管会计工作负责人：王春杰

会计机构负责人：赵小龙

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,105,435.81	11,768,251.33
其中：营业收入	5-2-22	10,105,435.81	11,768,251.33
利息收入	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	8,711,561.43	6,757,494.77
其中：营业成本	5-2-22	2,762,060.23	3,232,729.79
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
营业税金及附加	5-2-23	159,099.06	180,095.71
销售费用	5-2-24	2,205,804.43	804,673.02
管理费用	5-2-25	2,131,996.08	1,596,660.59
财务费用	5-2-26	1,366,600.10	805,821.69
资产减值损失	5-2-27	86,001.53	137,513.97
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,393,874.38	5,010,756.56
加：营业外收入	5-2-28	14,939.17	6,577,436.15
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	5-2-29	-	2,083,071.36
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,408,813.55	9,505,121.35
减：所得税费用	5-2-30	330,703.01	2,787,524.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,078,110.54	6,717,596.99
归属于母公司所有者的净利润	-	1,078,110.54	6,717,596.99
少数股东损益	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.03	0.19
（二）稀释每股收益	-	0.03	0.19

法定代表人：朱军

主管会计工作负责人：王春杰

会计机构负责人：赵小龙

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	6,116,466.47	10,525,619.41
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	5-2-31	4,568,914.94	22,913,372.98
经营活动现金流入小计	-	10,685,381.41	33,438,992.39
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,319,006.50	2,820,973.64
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,698,481.35	1,098,992.54
支付的各项税费	-	905,427.34	1,326,500.79
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,809,763.00	47,138,554.31
经营活动现金流出小计	-	11,732,678.19	52,385,021.28
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,047,296.78	-18,946,028.89
二、投资活动产生的现金流量：	-		

收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	957,575.00	3,914,406.94
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	35,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	957,575.00	38,914,406.94
投资活动产生的现金流量净额	-	-957,575.00	-38,914,406.94
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	64,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	64,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	979,379.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	1,000,000.00	2,979,379.50
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,000,000.00	61,520,620.50
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	-	-3,004,871.78	3,660,184.67
加：期初现金及现金等价物余额	-	31,892,713.40	260,064.24
六、期末现金及现金等价物余额	-	28,887,841.62	3,920,248.91

法定代表人：朱军

主管会计工作负责人：王春杰

会计机构负责人：赵小龙

第五节 财务报表附注

一、附注事项

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

二、报表项目注释

5-2-1 货币资金

(1) 2015 年 06 月 30 日货币资金

项目	2015.06.30			2014.12.31		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算汇 率	折合人民币
库存现金						
人民币	72,926.41		72,926.41	58,304.47		58,304.47
小计	72,926.41		72,926.41	58,304.47		58,304.47
银行存款						
人民币	28,813,791.21		28,813,791.21	31,834,408.93		31,834,408.93
小计	28,813,791.21		28,813,791.21	31,834,408.93		31,834,408.93
其他货币资金						
人民币	1,124.00		1,124.00			
小计	1,124.00		1,124.00			
合计	28,887,841.62		28,887,841.62	31,892,713.40		31,892,713.40

(2) 截至 2015 年 06 月 30 日止，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

5-2-2 应收账款

(1) 按类别列示

种 类	2015.06.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按照组合计提坏账准备的应收账款	9,973,223.45	100.00	503,564.75	100.00
其中：账龄分析组合	9,973,223.45	100.00	503,564.75	100.00
低信用风险组合	0			
小 计	9,973,223.45	100.00	503,564.75	100.00
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
合 计	9,973,223.45	100.00	503,564.75	100.00

接上表

种 类	2014.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按照组合计提坏账准备的应收账款	8,764,937.20	100.00	436,640.56	100.00
其中：账龄分析组合	8,702,630.20	100.00	436,640.56	100.00
低信用风险组合	62,307.00			
小 计	8,764,937.20	100.00	436,640.56	100.00
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
合 计	8,764,937.20	100.00	436,640.56	100.00

(2) 应收账款按账龄披露

账 龄	2015.6.30			2014.12.31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	9,875,151.85	99.02	493,757.59	8,734,756.20	99.66	433,622.46
1-2 年	98,071.60	0.98	9,807.16	30,181.00	0.34	3,018.10
合 计	9,973,223.45	100.00	503,564.75	8,764,937.20	100.00	436,640.56

(3) 截至 2015 年 6 月 30 日本公司不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(4) 截至 2015 年 6 月 30 日止，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方欠款，亦无应收其他关联方款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

截至 2015 年 06 月 30 日应收账款前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
民和三江工贸有限公司	第三方	9,616,300.57	1 年以内	96.42
生物园区经发局	第三方	94,539.00	1 年以内	0.95
名豪酒店销售专柜	第三方	69,708.00	1 年以内	0.70
青海信用担保集团有限公司	第三方	30,000.00	1 年以上	0.30
青海智慧传媒广告公司	第三方	24,960.00	1 年以内	0.25
合计		9,835,507.57		98.62

5-2-3 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2015.6.30		2014.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,663,508.40	81.22	5,276,154.01	91.79
1-2 年	846,830.18	18.78	471,650.03	8.21
合计	4,510,338.58	100.00	5,747,804.04	100.00

(2) 预付账款金额前五名情况

截至 2015 年 6 月 30 日止预付账款前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
上海黎晟印务有限公司	第三方	956,037.10	1 年以内	未结算
北京康利华咨询服务有限公司	第三方	410,000.00	1 年以上	未结算
青海泰丰建筑工程有限公司	第三方	400,000.00	1 年以内	未结算
上海韩易建筑装饰工程有限公司	第三方	378,500.00	1 年以内	未结算
曹昆(广告制作)	第三方	300,000.00	1 年以内	未结算
合计		2,444,537.10		

(3) 截至 2015 年 06 月 30 日止, 预付款项中不存在预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东及其他关联方款项。

5-2-4 其他应收款

(1) 按类别列示

种类	2015.6.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

种 类	2015.6.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按照组合计提坏账准备的其他应收款	1,357,420.51	100.00	83,084.73	100.00
其中：账龄分析组合	1,357,420.51	100.00	83,084.73	100.00
低信用风险组合				
小 计	1,357,420.51	100.00	83,084.73	100.00
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,357,420.51	100.00	83,084.73	100.00

接上表

种 类	2014.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按照组合计提坏账准备的其他应收款	1,136,590.06	100.00	64,007.39	100.00
其中：账龄分析组合	975,773.70	85.85	64,007.39	100.00
低信用风险组合	160,816.36	14.15		
小 计	1,136,590.06	100.00	64,007.39	100.00
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,136,590.06	100.00	64,007.39	100.00

(2) 其他应收款按账龄披露

账 龄	2015.6.30			2014.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,053,146.51	77.58	52,657.33	832,216.06	73.22	33,569.99
1-2 年	304,274.00	22.42	30,427.40	304,374.00	26.78	30,437.40
合 计	1,357,420.51	100.00	83,084.73	1,136,590.06	100.00	64,007.39

(3) 截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

截至 2015 年 6 月 30 日止，其他应收款前五名如下

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
谢励焕	第三方	385,000.00	1 年以内	28.36	房租押金

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
东道形象设计制作有限公司	第三方	242,400.00	1-2 年	17.86	设计费
赵国强	第三方	170,000.00	1 年以内	12.52	借款
中国建设银行股份有限公司青海分公司	第三方	166,424.00	1 年以内	12.26	房租押金
王琦（西安办事处租赁费）	第三方	91,485.00	1 年以内	6.74	房租押金
合计		1,055,309.00		77.74	

5-2-5 存货

(1) 存货分类

存货种类	2015.06.30			2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,381,910.33		2,381,910.33	1,488,477.77		1,488,477.77
库存商品	189,256.96		189,256.96	215,443.83		215,443.83
发出商品	270,381.57		270,381.57	230,576.27		230,576.27
周转材料	3,804.10		3,804.10	3,380.19		3,380.19
自制半成品	69,349.47		69,349.47	169,503.27		169,503.27
合计	2,914,702.43		2,914,702.43	2,107,381.33		2,107,381.33

(2)截至 2015 年 6 月 30 日, 本公司无存货成本高于其可变现净值的情况, 未计提跌价准备。

5-2-6 固定资产

(1) 2015 年 6 月 30 日固定资产情况

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30
一、账面原值合计	48,154,732.41	5,130,016.26		53,284,748.67
房屋建筑物	30,224,552.78			30,224,552.78
机器设备	16,109,399.39	5,071,201.73		21,180,601.12
办公设备	766,299.04	58,814.53		825,113.57
运输设备	1,054,481.20			1,054,481.20
二、累计折旧合计	19,697,160.53	1,796,734.20		21,493,894.73
房屋建筑物	10,422,804.35	717,833.07		11,140,637.42
机器设备	8,607,893.36	995,245.96		9,603,139.32
办公设备	340,656.65	41,915.28		382,571.93
运输设备	325,806.17	41,739.89		367,546.06
三、固定资产账面净值合计	28,457,571.88			31,790,853.94
房屋建筑物	19,801,748.43			19,083,915.36
机器设备	7,501,506.03			11,577,461.80
办公设备	425,642.39			442,541.64

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30
运输设备	728,675.03			686,935.14
四、减值准备合计				
房屋建筑物				
机器设备				
办公设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	28,457,571.88			31,790,853.94

(2) 截至 2015 年 6 月 30 日，本公司固定资产未出现减值迹象，不需计提减值准备。

5-2-7 在建工程

(1) 在建工程情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
分子蒸馏设备	809,230.80	130,674.19	511,794.90	130,674.19		60
上海梓迪工程中心项目			297,435.90			30
合 计	809,230.80	130,674.19	809,230.80	130,674.19		

(接上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
分子蒸馏设备	60				自筹	511,794.90
上海梓迪工程中心项目	30				自筹	297,435.90
合 计						809,230.80

5-2-8 无形资产

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30
一、账面原值合计	5,653,477.60			5,653,477.60
土地使用权	3,703,477.60			3,703,477.60
专利技术	1,950,000.00			1,950,000.00
二、累计摊销合计	852,094.11	124,803.54		976,897.65
土地使用权	785,264.67	37,181.46		822,446.13
专利技术	66,829.44	87,622.08		154,451.52
三、无形资产资产账面净值合计				
土地使用权				
专利技术				

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利技术				
五、无形资产账面价值合计	4,801,383.49			4,676,579.95
土地使用权	2,918,212.93			2,881,031.47
专利技术	1,883,170.56			1,795,548.48

5-2-9 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原
装修费	2,062,620.72		126,682.38		1,935,938.34	
广告费	275,157.22		86,582.82		188,574.40	
南城广告费		111,320.75	111,320.75		0.00	
二十一城广告		188,679.24	188,679.24		0.00	
担保费		250,000.00	100,000.00		150,000.00	
开办费	0	320,670.00	21,378.00		299,292.00	
合 计	2,337,777.94	870,669.99	634,643.19		2,573,804.74	

5-2-10 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	2015.6.30	2014.12.31
递延所得税资产：		
资产减值准备	146,662.37	125,161.99
可抵扣亏损	3,465,390.37	3,817,593.76
递延收益	550,000.00	550,000.00
小 计	4,162,052.74	4,492,755.75

5-2-11 应付账款

(1) 账龄分析

账龄	2015.6.30		2014.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,880,200.28	44.00	3,588,930.06	56.39
1-2 年	2,147,582.06	24.35		
2-3 年				
3-4 年				
5 年以上	2,791,502.63	31.65	2,775,638.65	43.61
合 计	8,819,284.97	100.00	6,364,568.71	100.00

(2) 应付账款金额前五名单位情况

截至 2015 年 6 月 30 日应付账款前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例 (%)	款项性质
青海建筑总承包公司	第三方	2,775,638.65	5 年以上	31.47	往来款
贵州航天乌江机电设备有限公司	第三方	1,590,000.00	1 年以内	18.03	工程款
北京东方慧神科技有限公司	第三方	712,000.00	1 年以内	8.07	设备款
上海黎晟印务有限公司	第三方	582,293.27	1 年以内	6.60	包装款
吴江市绿岛净化工程有限公司	第三方	332,000.00	1 年以内	3.76	工程款
合计		5,991,931.92		67.94	

(3) 截至 2015 年 6 月 30 日，应付账款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

5-2-12 预收款项

(1) 账龄分析

账龄	2015.6.30		2014.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,854.22	100.00		
1-2年				
2-3年				
合计	2,854.22	100.00		

(2) 截至 2015 年 6 月 30 日止，预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

5-2-13 应付职工薪酬

(1) 2014 年度应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	2015.6.30
短期薪酬	1,147.00	6,464,954.08	6,461,392.78	4,708.30
离职后福利-设定提存计划	5,715.72	16,638.44	16,638.44	5,715.72
短期辞退福利				
一年内到期其他长期福利				
合计	6,862.72	6,481,592.52	6,478,031.22	10,424.02

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	2015.6.30
-----	------	------	------	-----------

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	2015.6.30
工资、奖金、津贴和补贴		6,406,114.14	6,402,552.84	3561.30
职工福利费		5,598.45	5,598.45	
社会保险费	1,147.00	4,527.99	4,527.99	1147.00
其中：医疗保险费	1,147.00	3,363.99	3,363.99	1147.00
工伤保险费		609.00	609.00	
生育保险费		555.00	555.00	
住房公积金		48,713.50	48,713.50	
工会经费和职工教育经费				
累计短期带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
其他短期薪酬				
合计	1,147.00	6,464,954.08	6,461,392.78	4,708.30

(3) 设定提存计划列示：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	4577.44	16638.44	16638.44	4577.44
2. 失业保险	1138.28			1138.28
3. 企业年金缴费				
合 计	5715.72	16638.44	16638.44	5715.72

(4) 截至 2015 年 6 月 30 日无为职工提供的非货币性福利。

5-2-14 应交税费

项 目	2015.06.30	2014.12.31
增值税	328,705.39	117,092.78
城建税	27,451.76	8,566.67
教育费附加	11,765.04	2,254.70
地方教育费附加	7,843.37	3,912.22
个人所得税	27,630.83	28,022.29
价格调节基金	3,921.68	1,233.36
合 计	407,318.07	161,082.02

5-2-15 应付利息

项 目	2015.6.30	2014.12.31
-----	-----------	------------

项 目	2015.6.30	2014.12.31
短期借款利息	50,340.82	50,340.82
合 计	50,340.82	50,340.82

5-2-16 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄披露

账 龄	2015.6.30		2014.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,659,078.27	100.00	2,744,098.69	100.00
1—2 年				
2—3 年				
3—4 年				
5 年以上				
合 计	1,659,078.27	100.00	2,744,098.69	100.00

(2) 其他应付款金额前五名情况

截至 2015 年 6 月 30 日止其他应付款前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
中准会计事务所(特殊普通合伙)	第三方	150,000.00	1 年以内	9.04	审计费
青海中科华资产评估有限公司	第三方	100,000.00	1 年以内	6.03	评估费
中一会计事务所有限责任公司青海分所	第三方	75,000.00	1 年以内	4.52	审计费
青海省西宁市中级人民法院	第三方	62,150.00	1 年以内	3.75	法院费
西宁市职业失业保险基金	第三方	27,333.36	1 年以内	1.65	保险费
合 计		414,483.36		24.98	

5-2-17 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

借款种类	2015.6.30	2014.12.31
保证借款	28,000,000.00	29,000,000.00
合 计	28,000,000.00	29,000,000.00

(2) 保证借款

截至 2015 年 6 月 30 日止，保证借款情况如下：

贷款单位	借款余额	担保人
中国建设银行股份有限公司西宁城东支行	28,00,000.00	青海天诚信用担保有限责任公司
合 计	28,00,000.00	

5-2-18 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
利用亚麻籽胶开发生产软胶囊新技术	1,200,000.00			1,200,000.00
亚麻籽油精炼生产车间改造项目	1,000,000.00			1,000,000.00
合 计	2,200,000.00			2,200,000.00

根据西宁经济技术开发区生物科技产业园区管理委员会财政局文件《关于下达青海省 2014 年第二批科技计划项目经费的通知》，本公司于 2014 年 11 月 4 日收到该局拨付项目计划资金 1,200,000.00 元已计入递延收益。

根据西宁经济技术开发区生物科技产业园区管理委员会财政局文件《关于下达 2014 年园区科技发展专项资金的通知》，本公司于 2014 年 12 月 29 日收到该局拨付专项项目资金 1,000,000.00 元已计入递延收益。

5-2-19 股本或实收资本

投资者名称	2014.12.31		本期增加	本期减少 投资金额	2015.6.30	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
青海三工投资管理集团有限公司	30,000,000.00	83.33			30,000,000.00	83.33
青海润德投资管理中心(有限合伙)	6,000,000.00	16.67			6,000,000.00	16.67
合 计	36,000,000.00	100.00			36,000,000.00	100.00

5-2-20 资本公积

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
一、资本（股本）溢价	38,682,933.00			38,682,933.00
二、其他资本公积				
1. 被投资单位其他权益变动				
2. 其他				
三、原制度资本公积转入				
合 计	38,682,933.00			38,682,933.00

5-2-21 未分配利润

(1) 利润分配方法

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- A、弥补以前年度的亏损；
- B、提取 10%的法定盈余公积金；
- C、付普通股股利。

(2) 未分配利润明细如下

项 目	分配比例	本期金额	2014年
期初未分配利润		-25,840,944.63	-33,012,501.66
期初调整			
调整后期初未分配利润		-25,840,944.63	-33,012,501.66
加：本期净利润		1,078,110.54	7,171,557.03
其他			
减：提取法定盈余公积	净利润10%		
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
期末未分配利润		-24,762,834.09	-25,840,944.63

5-2-22 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	10,105,435.81	11,767,680.64
其他业务收入		570.69
营业收入合计	10,105,435.81	11,768,251.33
主营业务成本	2,762,060.23	3,232,729.79
其他业务成本		
营业成本合计	2,762,060.23	3,232,729.79

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额	上年同期金额
营业收入		
亚麻籽油丸产品销售	9,582,874.94	7,814,162.50
亚麻籽销售	40,477.37	16,006.35
亚麻油产品销售	482,083.50	3,937,511.79

产品名称	本期金额	上年同期金额
营业收入合计	10,105,435.81	11,767,680.64
营业成本		
亚麻籽胶丸产品销售	2,514,697.71	2,052,465.90
亚麻籽销售	19,998.60	1,129,292.24
亚麻油产品销售	227,363.92	50,971.65
营业成本合计	2,762,060.23	3,232,729.79

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

①2015 年上半年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
民和三江工贸有限公司	5,733,777.78	56.74
名豪酒店销售专柜	60,051.28	0.59
浦发银行西宁分公司	35,131.62	0.35
青海智慧传媒广告有限公司	21,333.33	0.21
青海工商银行青海分行	10,769.23	0.11
合计	5,861,063.24	58.00

②2014 年上半年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
民和三江工贸有限公司	1,854,017.09	15.76
山西金星镁业有限公司	828,034.19	7.04
宁夏恒隆科工贸有限公司	811,965.80	6.90
民和天利硅业有限责任公司	810,407.70	6.89
青海佳合铝业有限公司	754,647.93	6.41
合计	5,059,072.71	42.99

5-2-23 营业税金及附加

项目	标准(%)	本期金额	上年同期金额
城市维护建设税	7	85,700.72	88,688.37
教育费附加	3	42,358.42	49,846.81
地方教育附加	2	18,808.53	27,707.03
价格调节基金	1	12,231.39	13,853.50
合计		159,099.06	180,095.71

5-2-24 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
工资	1,041,286.21	177,933.00
折旧费	39,921.34	6,014.37

运输费	4,776.24	8,340.67
广告宣传费	322,564.29	543,698.13
办公费	59,048.42	32,489.29
差旅费	6,398.00	15,510.00
通讯费	4,811.00	5,462.26
电费	49,009.55	126.00
水费	6,000.00	
业务招待费	3,785.60	
交通费	611.00	
其他	463,408.04	1,822.88
车辆使用费	8,467.50	
福利费	5,767.00	
低值易耗品摊销	446.50	5,042.15
房租	160,728.00	
折旧	797.74	
开办费	21,378.00	
装修费	5,600.00	
其他	1,000.00	8,234.27
合 计	2,205,804.43	804,673.02

5-2-25 管理费用

项 目	本期金额	上年同期金额
工资	715,615.10	406,602.00
职工福利费	51,780.99	33,882.88
社会保险费	298,592.74	99,484.29
折旧费	554,709.57	269,849.42
办公费	87,286.42	301,031.05
无形资产摊销	124,803.54	78,888.81
差旅费	94,818.28	48,743.00
业务招待费	9,316.83	4,167.00
保险费	8,917.79	
车辆费用	32,543.70	80,530.17
电费	24,163.08	46,933.09
通讯费	25,867.45	17,841.74
审计费	93,962.27	151,000.00
交通费	4,721.40	2,792.20
招聘费	1,080.00	900.00
水费	3,816.92	317.20
装修费摊销		10,000.00

低值易耗品摊销		31,459.47
咨询费		200.00
其他		12,038.27
合 计	2,131,996.08	1,596,660.59

5-2-26 财务费用

项 目	本期金额	上年同期金额
利息支出	916,068.13	979,387.50
减：利息收入	5,500.65	178,143.64
手续费	6,032.62	4,577.83
担保费	450,000.00	
合 计	1,366,600.10	805,821.69

5-2-27 资产减值损失

项 目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	86,001.53	137,513.97
合 计	86,001.53	137,513.97

5-2-28 营业外收入

项 目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置利得合计	14,939.17	
其中：固定资产处置利得		
政府补助		
无需支付的款项		6,577,436.15
其他		
合 计	14,939.17	6,577,436.15

5-2-29 营业外支出

项 目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损失合计		55,426.26
其中：固定资产处置损失		55,426.26
报废产品处置		27,453.60
存货盘亏处置		
基金会出资		2,000,000.00
无法收回款项		
罚款支出		191.50
合 计		2,083,071.36

5-2-30 所得税费用

项 目	本期金额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整	330,703.01	2,787,524.36
合 计	330,703.01	2,787,524.36

5-2-31 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
利息收入	5,500.65	178,143.64
政府补助		
往来款（青海三工投资管理集团有限公司）	4,563,414.29	22,735,229.34
合计	4,568,914.94	22,913,372.98

5-2-32 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,078,110.54	6,717,596.99
加：资产减值准备	86,001.53	137,513.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,796,734.20	1,400,850.84
无形资产摊销	124,803.54	78,888.81
长期待摊费用摊销	613,265.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,366,600.10	805,821.69
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	330,703.01	2,787,524.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-807,321.10	293,476.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,407,274.58	-5,251,070.10

补充资料	本期金额	上年同期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,771,080.79	-25,916,631.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,047,296.78	-18,946,028.89
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	28,887,841.62	3,920,248.91
减：现金的期初余额	31,892,713.40	260,064.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,004,871.78	3,660,184.67

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上年同期金额
一、现金	28,887,841.62	3,920,248.91
其中：库存现金	72,926.41	22,822.25
可随时用于支付的银行存款	28,813,791.21	3,897,426.66
可随时用于支付的其他货币资金	1,124.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	28,887,841.62	3,920,248.91

5-2-33 关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为朱军。

2、本公司的母公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例
青海三工投资管理集团有限公司	西宁市经济技术开发区	生物科技投资	6,600 万元	83.33%	83.33%

3、本公司其他关联方。

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青海润德投资管理中心	本公司股东
青海三工镁业有限公司	母公司之母公司
青海三工特种材料制品有限公司	同一母公司控制
青海丰瑞镁业有限公司	同一实际控制人
青海三工碳业有限公司	同一实际控制人
青海三工金属贸易有限公司	同一实际控制人
西宁丰瑞实业有限公司	同一实际控制人
民和天利硅业有限责任公司	实际控制人持有 40% 股份之公司
青海三工物流有限公司	同一实际控制人
青海信保小额贷款有限公司	同一母公司
海西家禾酒店管理有限公司	同一母公司
Sunglow GmbH	同一母公司

4、关联交易情况

(1) 关联方交易价格的确定

本公司与关联方的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联方之间不可避免的关联交易，由双方协商定价，不低于对非关联方的平均售价。

(2) 关联方交易内容

无

5-2-34 或有事项

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的或有事项。

5-2-35 承诺事项

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的承诺事项。

5-2-36 资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

5-2-37 其他重要事项

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

5-2-38 补充资料

1、非经常性损益项目

项目	本期金额	上年同期金额
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
政府补助		
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项目	本期金额	上年同期金额
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,939.17	4,494,364.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	14,939.17	4,494,364.79
减：非经常性损益的所得税影响数		1,635,780.53
非经常性损益净额	14,939.17	2,858,584.26
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	14,939.17	2,858,584.26

2、净资产收益率和每股收益

(1) 指标

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	
	本期金额	上年同期金额
归属于公司普通股股东的净利润	2.18%	-34.50%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.15%	-19.82%

(2) 计算过程

项目	代码	本期金额	上年同期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	1,078,110.54	6,717,596.99
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	14,939.17	2,858,584.26
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	1,063,171.37	3,859,012.73
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	48,841,988.37	-22,829,568.66
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		64,500,000.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		0
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	6	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	49,920,098.91	48,388,028.33

项目	代码	本期金额	上年同期金额
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	49,381,043.64	-8,720,770.17
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	2.18%	-34.50%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	2.15%	-19.82%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 存货期末余额为人民币 291.47 万元，较期初余额增加 38.31%，主要是由于公司预期下半年业务增长，备货增加所致。

(2) 在建工程期末余额为人民币 80.92 万元，较期初余额增加 519.27%，，主要是由于公司升级改造设备所致。

(3) 应付账款期末余额为人民币 881.93 万元，较期初余额增加 38.57%，主要是由于公司设备采购及存货采购增加所致。

(4) 应付职工薪酬期末余额为人民币 10,424.02 元，较期初余额增加 51.89%，绝对金额变化很小，不存在异常。

(5) 应交税费余额为人民币 40.73 万元，较期初余额增加 152.86%，主要是公司上半年销售较去年下半年增加所致。

(6) 其他应付款余额为人民币 165.91 万元，较期初余额减少 39.54%，主要是应付母公司款项减少所致。

(7) 销售费用本期发生额为人民币 220.58 万元，较去年同期增加了 174.12%，主要是公司销售投入增大销售员工工资增加及所致。

(8) 管理费用本期发生额为人民币 213.20 万元，较去年同期增加了 33.53%，主要是公司管理员工工资、社保增加及折旧增加等所致。

(9) 财务费用本期发生额为人民币 136.60 万元，较去年同期增加了 69.59%，主要是公司同期银行借款增加所致。

(10) 资产减值损失本期发生额为人民币 8.6 万元，较去年同期减少了 37.46%，绝对金额变化不大，为应收款项正常变化导致资产减值变化所致。

(11) 营业外收入本期发生额为人民币 1.49 万元，较去年同期减少了 99.77%，主要是公司无需支付应付款项及政府补助减少等所致。

(12) 所得税费用本期发生额为人民币 33.07 万元, 较去年同期减少了 88.14%, 主要是公司递延所得税资产变化导致递延所得税费用计提数发生变化所致。

5-2-39 财务报表的批准

本财务报告于 2015 年 8 月 28 日由本公司董事会会议批准报出。

第六节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	二、（一）
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在重大资产重组的事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额（元）	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
青海省建筑工程总承包有限公司	2,916,194.50	5.84%	是	
总计	2,916,194.50	5.84%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响

青海省建筑工程总承包有限公司借款 800,000.00 元，2014 年 5 月 28 日经青海省西宁市中级人民法院民事判决书（2014）宁民二终字第 167 号：由于青海省建筑工程总承包有限公司于 2013 年 11 月 5 日通过诉讼向债务人青海润德生物科技有限公司主张权利已经超过了法律规定的诉讼时效期间。青海省西宁市中级人民法院判决：一、撤销西宁市城北区人民法院（2013）北民二初字第 130 号民事判决；二、驳回青海省建筑工程总承包有限公司的诉讼请求。公司 2014 年 5 月根据民事判决在当期调整计入营业外收入 800,000.00 元。青海省建筑工程总承包有限公司收到西宁市中级人民法院（2014）宁民二终字第 167 号《民事判决书》后，向青海省高级人民法院申请再审，青海省高级人民法院于 2014 年 12 月 5 日作出（2014）青民申字第 263 号《民事裁定书》，驳回青海省建筑工程总承包有限公司的再审申请。青海省建筑工程总承包有限公司收到上述裁定后，向青海省检察院申请抗诉，截止目前，青海省检察院尚未作出是否提起抗诉的决定。

报告期初其他应付款-青海省建筑工程总承包有限公司工程款 2,916,194.50 元，2014 年 7 月 23 日西宁市仲裁委员会仲裁裁决书（2014）宁仲裁字第 038 号：申请人青海建筑工程总承包有限公司与被申请人青海润德生物科技有限公司建设工程施工合同纠纷一案，申请人依法申请：1、请求西宁仲裁委员会依法裁决被申请人给付申请人工程款 2,916,194.50 元；2、请求西宁仲裁委员会依法裁决被申请人支付申请人银行同期借款利息 1290484.80 元。经西宁仲裁委员会裁决：驳回申请人青海省建筑工程总承包有限公司的全部仲裁请求。青海省建筑工程总承包有限公司于 2015 年 1 月 5 日向西宁市中级人民法院申请撤销西宁市仲裁委员会（2014）宁仲裁字第 038 号《仲裁裁决书》。西宁市中级人民法院于 2015 年 3 月 4 日通知西宁市仲裁委员会重新仲裁本案，西宁市仲裁委员会于 2015 年 3 月 9 日决定重新仲裁本案，西宁市中级人民法院于 2015 年 3 月 19 日作出（2015）宁法仲字第 08-2 号《民事裁定书》，裁定终结撤销程序。西宁市仲裁委员会尚未作出重新仲裁裁决。但无论判决如何，对公司持续经营能力不会造成重大不利影响。

（二）承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

报告期内，公司股东、董事、高级管理人员、核心技术人员严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、实际控制人及控股股东保障公司两年内市场拓展资金等承诺。

3、实际控制人及控股股东保障公司两年内市场拓展资金等承诺。

报告期内，实际控制人及控股股东严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

第七节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	1、控股股东、实际控制人					
	2、董事、监事及高级管理人员					
	3、核心员工					
	4、无限售股份总数					
有限售条件股份	1、控股股东、实际控制人	36,000,000	100		36,000,000	100
	2、董事、监事及高级管理人员					
	3、核心员工					
	4、有限售股份总数					
总股本		36,000,000	100		36,000,000	100
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (万股)	持股变动 (万股)	期末持股数(万 股)	期末持 股比例%	期末持有限售 股份数量 (万股)	期末持 有无限 售股份 数量 (万股)
1	青海三工投资管理 集团有限公司	3,000		3,000	83.33%	3,000	
2	青海润德投资管 理中心(有限合伙)	600		600	16.67%	600	
合计		3,600		3,600	100%	3,600	

前十名股东间相互关系说明：青海三工投资管理集团有限公司和青海润德投资管理中心(有限合伙)都为实际控制人朱军控制的企业。

二、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

青海三工投资管理集团有限公司持有本公司 83.33% 的股份，为公司的控股股东。青海三工投资管理集团有限公司，注册号 630000010012751，成立于 2011 年 2 月 28 日，注册资本为 6,600 万人民币，其中朱军出资 6,590 万元，马小芳出资 10 万元，法定代表人朱军，注册地址为西宁经济技术开发区金桥路 38 号，经营范围为生物科技投资；生物资源开发、技术推广；实业投资与开发；矿产资

源开发与技术推广；高新技术投资；（经营国家禁止和指定公司经营以外的进出口商品）；从事计算机网络专业科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；电子商务；商务咨询（以上经营范围国家有专项规定的凭许可证经营）。

（二）实际控制人情况

青海三工投资管理集团有限公司持有本公司 83.33%的股份，为公司的控股股东，朱军持有青海润德投资管理中心（有限合伙）98.33%的出资额，朱军合计间接持有本公司 99.72%的股份，因此公司的实际控制人为朱军。朱军，男，汉族，1971 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA。1992 年到 1996 年，任青海省农行行政处科员；1996 年至今，任西宁丰瑞实业有限责任公司董事长；2001 年至 2004 年，担任杉杉集团西北分公司负责人；2004 年至今，任青海丰瑞镁业有限公司董事长；2009 年至今，任青海三工镁业有限公司董事长；2010 年至今，任青海三工金属贸易有限公司董事长；2011 年至今，任青海三工投资管理集团有限公司董事长；2011 年至今，任青海三工置业有限公司董事长；2011 年至今，任青海三工特种制品有限公司董事长；2013 年至今，任青海三工碳业有限公司董事长；2014 年至今，任 Sunglow GmbH 董事长、青海信保小额贷款有限公司董事，青海省互助农村商业银行股份有限公司董事，现任股份公司董事长。

第八节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱军	董事长	男	44	EMBA	2014.7.8-2017.7.7	是
庞全世	总经理	男	53	本科	2014.7.8-2017.7.7	是
王春杰	董事、财务负责人	男	47	大专	2014.7.8-2017.7.7	是
马小芳	董事、董事会秘书	女	33	专科	2014.7.8-2017.7.7	是
李红军	董事	男	44	大专	2014.7.8-2017.7.7	是
胡举忠	董事	男	43	大专	2014.7.8-2017.7.7	是
伍蓉蓉	监事会主席	女	40	大专	2014.7.8-2017.7.7	是
李凤英	监事	女	55	高中	2014.7.8-2017.7.7	是
支建生	监事	男	41	高中	2014.7.8-2017.7.7	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

朱军为公司实际控制人，朱军与马小芳为青海润德投资管理中心(有限合伙)合伙人，公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在近亲属关系。

二、持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	数量变动(股)	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱军	董事长	-	-	-	-	-
庞全世	总经理	-	-	-	-	-
王春杰	董事、财务负责人	-	-	-	-	-
马小芳	董事、董事会秘书	-	-	-	-	-
李红军	董事	-	-	-	-	-
胡举忠	董事	-	-	-	-	-
伍蓉蓉	监事会主席	-	-	-	-	-
李凤英	监事	-	-	-	-	-
支建生	监事	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否

	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

四、核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	3	3		

报告期内，公司核心技术人员没有发生变动。公司核心技术人员情况如下：

杨威先生，汉族，1973 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1996 年至 2000 年，中国人民解放军第三四一九工厂技术科技术员；2000 年至 2005 年，青海三四一九干燥设备有限公司研究所工程师、高级工程师；2005 年至 2007 年，青海三四一九实业有限公司总经理助理、办公室主任；2007 年至 2009 年，青海金籽生物科技有限公司副总经理；2009 年 9 月至 2012 年 3 月，青海润德生物科技有限公司董事、董事会秘书，2012 年 3 月至 2014 年 5 月，任公司总经理。

米林先生，汉族，1958 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1975 年 5 月至 1977 年 9 月，乐都下乡；1977 年 10 月至 1983 年 9 月，青海民和镁厂职员；1983 年 11 月至 2005 年 2 月，青海丁香集团职员；2005 年 3 月开始青海金籽生物科技有限公司任职，2014 年 6 月起任青海福来喜得生物科技股份公司生产部主管。

付永杰先生，汉族，1970 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990 年 7 月至 2001 年 5 月，西宁日用化工厂技术员、车间主任；2001 年 6 月至 2006 年 8 月，青海绿色药业有限公司生产厂长、质量副总；2006 年 10 月至 2014 年 4 月，青海可可西里药业集团有限公司总经理；2014 年 6 月起任青海福来喜得生物科技股份公司技术总监。