

证券代码： 836454

证券简称： 大有恒

主办券商： 中泰证券



大有恒
NEEQ:836454

江苏大有恒水产供应链管理股份有限公司

(Jiangsu Dayouheng Aquatic Products Supply Chain Management Co., Ltd.)

半年度报告

2016

公司半年度大事记



2016 年 3 月 29 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，代码：836454，简称：大有恒。

目录

声明与提示	1
第一节公司概况	2
第二节主要会计数据和关键指标	3
第三节管理层讨论与分析	5
第四节重要事项	7
第五节股本变动及股东情况	8
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	10
第七节财务报表	12
第八节财务报表附注	23

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、高级管理人员对半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半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	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告。
	2、报告期内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、公司信息

公司中文全称	江苏大有恒水产供应链管理股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Dayouheng Aquatic Products Supply Chain Management Co., Ltd.
证券简称	大有恒
证券代码	836454
法定代表人	毕洪江
注册地址	江苏省淮安市洪泽县老子山镇湖滨路
办公地址	上海市杨浦区黄兴路 2077 号蓝天大厦 15 楼
主办券商	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

信息披露负责人	张序东
电话	021-61507660
传真	021-54395560
电子邮箱	zhangxudong@dayouhenggroup.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	上海市杨浦区黄兴路 2077 号蓝天大厦 15 楼（邮政编码：200433）

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
挂牌时间	2016 年 3 月 29 日
行业（证监会规定的行业大类）	F51 批发业
主要产品与服务项目	鱼类、虾类、蟹类等水产品批发
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	25,000,000
控股股东	毕洪江
实际控制人	毕洪江
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业总收入	53,799,217.83	31,582,728.45	70.34
毛利率%	19.56	19.31	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,711,357.17	248,970.34	1,390.68
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	3,643,857.17	249,145.40	1,362.54
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.21	1.31	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.01	1.31	-
基本每股收益（元/每股）	0.15	0.01	1,390.68

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	80,595,766.11	52,769,204.15	52.73
负债总计	45,631,489.13	21,516,284.34	112.08
归属于挂牌公司股东的净资产	34,964,276.98	31,252,919.81	11.88
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.40	1.25	11.88
资产负债率%	40.39	29.22	-
流动比率	1.25	1.34	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,861,853.44	-18,344,005.44	-
应收账款周转率	2.14	2.47	-
存货周转率	5.53	10.36	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	52.73	714.29	-
营业收入增长率%	70.34	218.70	-

净利润增长率%	1,390.68	23.15	-
---------	----------	-------	---

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整对会计数据及财务指标的影响。

无。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司处于批发业中的水产品批发行业，一直专注于水产品批发，依托长期为沃尔玛和家乐福等大型商业连锁超市供货积累的专业经验和行业知名度，不断拓展合作商业超市和餐饮企业的数量，向客户提供安全、质优价廉的水产品。公司采用直销的方式开拓业务，收入和利润来源是批发水产品。

报告期内，子公司江达（上海）实业有限公司在上海自贸区投资建设的冷库已开始投入运营，本公司涉足冷链行业。除此之外，截至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司销售团队在保持原有客户开展深入合作的基础之上，进一步加强市场开发力度，使得本年度销售收入大幅增加，公司的利润相应大幅增加。

1、公司财务状况

2016年6月30日，公司资产总额为8,059.58万元，较年初资产总额的5,276.92万元，增长52.73%，主要原因是由于公司存货较2015年年末增加1,481.13万元，增长比率为3,548.98%，公司上半年为拓展业务，有意识增加货物采购，特别是一些高货值产品的采购，6月底前有大批珍宝蟹、鳌虾和珍宝蟹集中到货，虽然7月份基本已销售完毕，但6月底存货余额大幅增加，结构上：虾仁上升440.03万元，比年初上升9.55倍，鳌虾、龙虾、珍宝蟹和三文鱼分别上升108.62万元、80.99万元、816.87万元和34.39万元，这几项产品年初没有库存；负债总额为4,563.15万元，较年初的2,151.63万元，增长112.08%，主要原因是应付账款较2015年末增加2714.91万元，公司上半年积极拓展业务，采购大宗产品所致；净资产为3,496.43万元，比年初的3,125.29万元，增长11.88%，系本期实现净利润371.14万元所致。

2、公司经营成果

报告期公司营业收入5,379.92万元，较上年度增长70.34%，主要来自水产批发客户的业绩增长；净利润371.14万元，较上年度增长1,390.68%。本年利润的增加的原因是营业收入大幅增加，产生更多毛利，期间费用并未同比例上升，使营业利润大幅增长406.94万元，净利润增长346.24万元。

3、现金流量情况

报告期经营活动现金净流量为-186.19万元，较上年同期的现金净流量-1,834.40万元，增加1,648.22万元；投资活动活动产生的现金净流量为4.05万元。上年同期经营活动现金流净流量出现较大赤字的原因是上半年投入自贸区冷库的费用在核算时在支付其他与经营活动有关的现金中列示，本期已无相关现金流。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，但是冷库仓储业务是新增长点。

三、风险与价值

1、公司业绩对大型商超依赖的风险

报告期内，公司的主要销售客户为大型商超沃尔玛（沃尔玛（中国）投资有限公司）和家乐福（上海联家超市有限公司及其关联企业）等客户。2015年全年，对沃尔玛、家乐福

的销售收入分别为 1,424.74 万元、599.53 万元，沃尔玛和家乐福两家商超合计实现的收入，占同期营业收入的比例为 26.78%，占比较高。2016 年上半年，上述两家商超分别销售 1,005.11 万元、359.64 万元，比例略有下降，降至 25.37%。由于公司的销售策略依然是以全国各地的大型商超为主要销售渠道拓展业务，大型商超对供应商的筛选制度较为严格，若公司无法持续保持合格供应商的资格或者在发展新的商超渠道时碰到壁垒，将对公司未来的发展规划和经营业绩造成重大不利影响。

应对措施：

①公司将努力践行源头直采的经营理念，保证水产品的高品质、低成本，从而在保持目前商超客户的基础上，吸引更多的大型商超成为公司客户；上半年已向四川省内的人人乐超市供货，并在与多地的大型超市或者其供应商接触，谋求商业机会。②积极拓展多元化的销售渠道，培育品牌效应，扩大市场份额，降低对单一大客户的依赖程度。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
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事项	否	
是否存在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、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、(一)
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	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

为避免产生潜在的同业竞争，公司持股 5%以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员和核心业务人员均签署了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内严格履行了上述承诺，未有违背。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期末普通股股本结构

单位：股

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	无限售股份总数	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实 际控制人	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,000,000	100.00	-	25,000,000	100.00
	其中：控股股东、实 际控制人	18,900,000	75.60	-	18,900,000	75.60
	董事、监事、高管	19,100,000	76.40	-	19,100,000	76.40
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		25,000,000	100.00	-	25,000,000	100.00
普通股股东人数		6				

二、报告期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	毕洪江	18,900,000	-	18,900,000	75.60	18,900,000	-
2	上海悠恒 投资管理 中心（有 限合伙）	2,000,000	-	2,000,000	8.00	2,000,000	-
3	上海孝品 实业有限 公司	1,900,000	-	1,900,000	7.60	1,900,000	-
4	谢晓明	1,000,000	-	1,000,000	4.00	1,000,000	-
5	彭思敏	1,000,000	-	1,000,000	4.00	1,000,000	-
6	马永斌	200,000	-	200,000	0.80	200,000	-
合计		25,000,000		25,000,000	100%	25,000,000	

前十名股东间相互关系说明：毕洪江担任上海悠恒投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，亦持有 35% 出资额，除此之外股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

公司的控股股东、实际控制人为自然人毕洪江。

毕洪江持有公司 75.60% 的股份，同时其持有公司股东上海悠恒投资管理中心（有限合伙）（以下简称：“上海悠恒”）35% 出资额并担任执行事务合伙人，依其持有的股

份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响；且其自有限公司成立时即担任执行董事，股份公司成立后其担任董事长，实际控制公司运营。

毕洪江，男，1974年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南京应用技术学院，专科学历。1995年7月至1997年7月，任南京同创电脑有限公司销售经理；1997年8月至1998年7月，任福建中银电子科技有限公司销售经理；1998年8月至2000年3月，任深圳金正计算机有限公司销售经理；2000年4月至2003年4月，任深圳科士达电子有限公司上海办事处副总经理；2003年5月至2004年7月，任上海亚太计算机有限公司销售部经理；2004年8月至2014年12月，任上海天益达水产品有限公司总经理；2004年11月，出资设立有限公司，并担任执行董事；2014年5月至今，任上海太有乾投资管理发展有限公司执行董事；2015年4月至今，任江达实业执行董事；2015年1月至今，任全惠寅执行董事；2015年3月至今，任上海悠恒执行事务合伙人。股份公司成立后，任公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节董事、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
毕洪江	董事长	男	42	大专	2015.08.29-2018.08.28	否
马永斌	董事	男	44	博士	2015.08.29-2018.08.28	否
Jinpeng Duan	董事	男	41	本科	2015.08.29-2018.08.28	否
李涛	董事、总经理	男	41	本科	2015.08.29-2018.08.28	是
王兆虎	董事、副总经理	男	42	高中	2015.08.29-2018.08.28	是
张序东	财务总监	男	48	大专	2015.08.29-2018.08.28	是
孟凡明	监事会主席	男	45	高中	2015.08.29-2018.08.28	是
毕炳辉	监事	男	41	中专	2015.08.29-2018.08.28	是
杜宗福	职工代表监事	男	58	高中	2015.08.29-2018.08.28	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

注：2016年7月15日，公司董事会收到马永斌辞职报告，截至报告披露日，公司股东大会尚未补选新任董事。

二、持股情况

姓名	职务	期初持普通股股数（股）	数量变动（股）	期末持普通股股数（股）	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
毕洪江	董事长	18,900,000	-	18,900,000	75.60	-
马永斌	董事	200,000	-	200,000	0.80	-
Jinpeng Duan	董事	-	-	-	-	-
李涛	董事、总经理	-	-	-	-	-
王兆虎	董事、副总经理	-	-	-	-	-
张序东	财务总监	-	-	-	-	-
孟凡明	监事会主席	-	-	-	-	-
毕炳辉	监事	-	-	-	-	-
杜宗福	职工代表监事	-	-	-	-	-
合计		19,100,000	-	19,100,000	76.40	-

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、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心业务人员	3	3
员工人数	40	45

核心员工变动情况：

报告期内，公司尚未认定核心员工。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-

二、财务报表（未经审计）

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、1	1,089,675.33	2,992,027.77
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	第八节、二、1	24,610,873.36	22,936,382.78
预付款项	第八节、二、3	14,526,828.72	1,462,058.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节、二、4	1,649,775.76	1,034,638.00
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、5	15,228,675.08	417,340.80
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	第八节、二、6		2,021.55

流动资产合计		57,105,828.25	28,844,469.21
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	第八节、二、7	23,052,686.31	23,472,405.30
在建工程	第八节、二、8	35,000.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第八节、二、9	48,970.20	130,166.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节、二、10	353,281.35	322,162.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,489,937.86	23,924,734.94
资产总计		80,595,766.11	52,769,204.15
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	第八节、二、11	39,405,424.60	12,256,313.88
预收款项	第八节、二、12	1,854,697.01	344,550.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、二、13		186,611.38
应交税费	第八节、二、14	-601,257.00	1,943,802.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款	第八节、二、15	4,972,624.52	6,785,006.13
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		45,631,489.13	21,516,284.34
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			
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		45,631,489.13	21,516,284.34
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、16	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二、17	3,043,748.48	3,043,748.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、二、18	265,058.62	265,058.62
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、19	6,655,469.88	2,944,112.71
归属于母公司所有者权益合计		34,964,276.98	31,252,919.81
少数股东权益			
所有者权益合计		34,964,276.98	31,252,919.81
负债和所有者权益总计		80,595,766.11	52,769,204.15

法定代表人：毕洪江

主管会计工作负责人：李涛

会计机构负责人：张序东

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		213,559.42	1,148,075.25
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	第八节、九、1	11,404,477.80	10,897,185.32
预付款项		668,600.00	300,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节、九、2	26,533,358.98	17,882,600.00
存货		1,499,253.10	
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			254.26
流动资产合计		40,319,249.30	30,228,114.83
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	第八节、九、3	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		905,095.14	963,708.96
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		48,970.20	130,166.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		170,427.35	163,752.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,124,492.69	11,257,628.11
资产总计		51,443,741.99	41,485,742.94
流动负债：			
短期借款			
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		20,443,280.00	9,266,601.87

预收款项		16,115.01	24,550.00
应付职工薪酬			94,953.40
应交税费		296,376.31	812,934.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款		22,790.00	1,924,283.80
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		20,778,561.32	12,123,323.69
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			
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		20,778,561.32	12,123,323.69
所有者权益：			
股本		25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,043,748.48	3,043,748.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		265,058.62	265,058.62
未分配利润		2,356,373.57	1,053,612.15
所有者权益合计		30,665,180.67	29,362,419.25
负债和所有者权益合计		51,443,741.99	41,485,742.94

法定代表人：毕洪江

主管会计工作负责人：李涛

会计机构负责人：张序东

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		53,799,217.83	31,582,728.45
其中：营业收入	第八节、二、20	53,799,217.83	31,582,728.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		48,978,268.05	30,831,216.23
其中：营业成本	第八节、二、20	43,273,647.43	25,484,799.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	第八节、二、21	55,286.40	43,738.14
销售费用	第八节、二、22	2,922,404.48	3,217,511.09
管理费用	第八节、二、23	2,631,229.36	2,102,737.37
财务费用	第八节、二、24	7,569.29	-17,569.94
资产减值损失	第八节、二、25	88,131.09	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,820,949.78	751,512.22
加：营业外收入	第八节、二、26	90,000.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	第八节、二、27		175.06
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,910,949.78	751,337.16
减：所得税费用	第八节、二、28	1,199,592.61	502,366.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,711,357.17	248,970.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		3,711,357.17	248,970.34
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变			

动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,711,357.17	248,970.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,711,357.17	248,970.34
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.15	0.01
(二)稀释每股收益		0.15	0.01

法定代表人：毕洪江

主管会计工作负责人：李涛

会计机构负责人：张序东

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、九、4	24,207,794.22	25,835,257.63
减：营业成本	第八节、九、4	19,223,244.61	20,700,680.55
营业税金及附加		11,017.22	43,738.14
销售费用		1,621,561.88	1,272,067.53
管理费用		1,586,840.92	1,819,259.75
财务费用		1,414.76	-10,130.70
资产减值损失		26,699.61	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,737,015.22	2,009,642.36
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			175.06
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,737,015.22	2,009,467.30

减：所得税费用		434,253.81	502,366.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,302,761.41	1,507,100.48
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,302,761.41	1,507,100.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：毕洪江

主管会计工作负责人：李涛

会计机构负责人：张序东

（五）合并现金流量表

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		60,389,050.35	23,468,884.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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	第八节、二、29	1,442,817.75	30,407,211.27
经营活动现金流入小计		61,831,868.10	53,876,096.14
购买商品、接受劳务支付的现金		51,758,628.19	15,232,619.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,418,861.60	636,066.48
支付的各项税费		3,017,721.61	1,439,550.97
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、29	7,498,510.14	54,911,864.93
经营活动现金流出小计		63,693,721.54	72,220,101.58
经营活动产生的现金流量净额		-1,861,853.44	-18,344,005.44
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		40,499.00	10,000.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		40,499.00	10,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-40,499.00	-10,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			15,500,000.00
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			15,500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			15,500,000.00
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		-1,902,352.44	-2,854,005.44
加：期初现金及现金等价物余额		2,992,027.77	8,557,204.37
六、期末现金及现金等价物余额		1,089,675.33	5,703,198.93

法定代表人：毕洪江

主管会计工作负责人：李涛

会计机构负责人：张序东

(六) 母公司现金流量表

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		25,999,151.94	21,348,266.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,434,772.68	20,803,056.91
经营活动现金流入小计		33,433,924.62	42,151,322.97
购买商品、接受劳务支付的现金		15,147,555.87	11,496,776.10
支付给职工以及为职工支付的现金		796,451.92	476,902.08
支付的各项税费		1,055,567.46	1,376,389.85
支付其他与经营活动有关的现金		17,368,865.20	33,391,561.87
经营活动现金流出小计		34,368,440.45	46,741,629.90
经营活动产生的现金流量净额		-934,515.83	-4,590,306.93
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			9,000,000.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			9,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额			-9,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,500,000.00
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			10,500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			10,500,000.00
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		-934,515.83	-3,090,306.93
加：期初现金及现金等价物余额		1,148,075.25	5,827,124.25
六、期末现金及现金等价物余额		213,559.42	2,736,817.32

法定代表人：毕洪江

主管会计工作负责人：李涛

会计机构负责人：张序东

第八节财务报表附注

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

以下注释项目除非特别指出，期初余额系指2015年12月31日，期末余额系指2016年6月30日，本期金额系指2016年1-6月，上期金额系指2015年1-6月，货币单位为人民币元。

附注一、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	579.09	4,725.89
银行存款	1,089,096.24	2,987,301.88
合计	1,089,675.33	2,992,027.77

注：货币资金期末比期初减少190.24万元，主要是本期经营活动产生的净现金流出190.24万元。

截至2016年6月30日，本公司无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准	--	--	--	--	--

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	25,987,656.17	100.00	1,376,782.81	5.30	24,610,873.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	25,987,656.17	100.00	1,376,782.81	5.30	24,610,873.36

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	24,225,034.50	100.00	1,288,651.72	5.32	22,936,382.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	24,225,034.50	100.00	1,288,651.72	5.32	22,936,382.78

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	24,439,656.17	,221,982.81	5.00	22,677,034.50	1,133,851.72	5.00
1至2年	1,548,000.00	154,800.00	10.00	1,548,000.00	154,800.00	10.00
合计	25,987,656.17	1,376,782.81	--	24,225,034.50	1,288,651.72	--

(3) 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
福州市鑫兴海食品贸易有限公司	非关联方	3,666,200.00	1年以内	14.11
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	2,352,926.14	1年以内	9.05
上海迅慷食品有限公司	非关联方	1,705,300.01	1年以内	6.56

上海精海商贸有限公司	非关联方	1,663,770.60	1 年以内	6.40
安徽省宏燕商贸有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	4.62
合计		10,588,196.75		40.74

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,526,828.72	100.00	1,462,058.31	100.00
合计	14,526,828.72	100.00	1,462,058.31	100.00

预付帐款较 2015 年度增长 1306.48 万元，主要原因是公司为迅速拓展业务，进行大宗采购形成。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款期末余额比例 (%)	账龄	未结算原因
湛江汇丰水产有限公司	非关联方	7,136,560.90	49.13	一年以内	供应商备货中
福建智诚食品有限公司	非关联方	2,894,000.00	19.92	一年以内	供应商备货中
福州五洲通达进出口贸易有限公司	非关联方	1,229,872.50	8.47	一年以内	供应商备货中
台州市椒江远洋渔业有限公司	非关联方	668,600.00	4.60	一年以内	供应商备货中
象山海丰水产食品有限公司	非关联方	345,000.00	2.37	一年以内	供应商备货中
合计		12,274,033.40	84.49		

(3) 预付账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,649,775.76	100	--	--	1,649,775.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,649,775.76	100	--	--	1,649,775.76

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,034,638.00	100	--	--	1,034,638.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,034,638.00	100	--	--	1,034,638.00

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	1,639,075.76	1,025,038.00
押金	10,700.00	8,700.00
备用金		900.00
合计	1,649,775.76	1,034,638.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海东方嘉盛公司	非关联方	保证金	1,025,038.00	1-2年	62.13	--
上海日盛财务咨询有限公司	非关联方	保证金	290,275.00	1年以内	17.59	--
台新财务管理咨询(上海)有限公司	非关联方	保证金	261,090.00	1年以内	15.83	--
上海蓝天大厦物业管理有限公司	非关联方	保证金	62,672.76	1年以内	3.80	--
上海缘深源物业管理有限公司	非关联方	押金	10,700.00	1年以内	0.65	--
合计		—	1,649,775.76		100.00	--

注：(1) 其他应收款期末较期初增加 61.51 万元，增长比率为 59.45%，主要是由于公司在上海租赁办公室发生押金和保证金支出。

(2) 应收股东款项及质保金、保证金、备用金划分为无风险组合，按本公司会计政策不计提坏账准备。

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	15,228,675.08	--	15,228,675.08
合计	15,228,675.08	--	15,228,675.08

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	417,340.80	--	417,340.80
合计	417,340.80	--	417,340.80

存货期末较期初余额增加 1,481.13 万元,增长比率为 3548.95%, 主要是由于公司上半年拓展业务, 增加货物采购, 特别是一些高货值产品的采购。

结构上看, 虾仁上升 440.03 万元, 比年初上升 9.55 倍, 鳌虾、龙虾、珍宝蟹和三文鱼分别上升 108.62 万元、80.99 万元、816.87 万元和 34.39 万元, 这几项产品年初没有库存。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证抵扣增值税	--	2,021.55
合计	--	2,021.55

7、固定资产

1) 固定资产情况

项目	冷库	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	22,262,093.05	1,291,111.34	130,401.57	23,683,605.96
2、本年增加金额	0	0	5,499.00	5,499.00
(1) 购置			5,499.00	5,499.00
(2) 在建工程转入				
3、本年减少金额				
4、期末余额	22,262,093.05	1,291,111.34	135,900.57	23,689,104.96
二、累计折旧				
1、期初余额		153,000.02	58,200.64	211,200.66
2、本年增加金额	352,483.14	61,548.71	11,186.14	425,217.99
计提	352,483.14	61,548.71	11,186.14	425,217.99
3、本年减少金额				
4、期末余额	352,483.14	214,548.73	69,386.78	636,418.65
三、账面价值				
1、期末账面价值	21,909,609.91	1,076,562.61	66,513.79	23,052,686.31
2、年初账面价值	22,262,093.05	1,138,111.32	72,200.93	23,472,405.30

2) 截止 2016 年 6 月 30 日, 公司无融资租赁租入或经营租赁租出的固定资产。

3) 截止 2016 年 6 月 30 日, 公司无抵押、质押或者使用受限的固定资产。

4) 截止 2016 年 6 月 30 日, 公司固定资产未存在减值迹象。

5) 截止 2016 年 6 月 30 日, 公司无暂时闲置的固定资产情况。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
洋山港自贸区江达冷链仓库完善化项目	35,000	--	35,000	0	--	0
合计	35,000	--	35,000	0	--	0

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

无

9、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	169,985.89	169,985.89
2、本年增加金额	--	--
购置	--	--
3、本年减少金额	--	--
4、期末余额	169,985.89	169,985.89
二、累计摊销		
1、期初余额	39,819.19	39,819.19
2、本年增加金额	81,196.50	81,196.50
计提	81,196.50	81,196.50
3、本年减少金额	--	--
4、期末余额	121,015.69	121,015.69
三、账面价值		
1、期末账面价值	48,970.20	48,970.20
2、年初账面价值	130,166.70	130,166.70

注：无形资产不存在其账面价值低于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

10、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
递延所得税资产：		
资产减值准备	353,281.35	322,162.94
小计	353,281.35	322,162.94

注：递延所得税资产期末比期初增加31,118.41元，主要系本期计提的坏账准备增加所致。

11、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账龄	2016年6月30日	2015年12月31日

账龄	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	39,405,424.60	12,256,313.88
合计	39,405,424.60	12,256,313.88

注：应付账款期末比期初增加2,714.91万元，原因系公司上半年积极拓展业务，采购大额、大宗产品所致，6月底前大宗采购珍宝蟹及鳌虾产生应付货款。

(2)应付账款前五大情况

单位名称	与本公司关系	金额	占比应付账款期末余额比例 (%)	账龄	款项性质
PACIFIC SEAFOOD GROUP	非关联方	11,258,231.56	28.57	1年以内	货款
上海豪吉国际贸易有限公司	非关联方	3,080,836.06	7.82	1年以内	货款
唐宝旭	非关联方	1,799,968.00	4.57	1年以内	货款
宋德祥	非关联方	1,797,400.00	4.56	1年以内	货款
胡勤英	非关联方	1,648,200.00	4.18	1年以内	货款
合计		19,584,635.62	49.70		

(3) 应付账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(4) 应付账款中无账龄超过一年的重大应付款项。

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,854,697.01	344,550.00
合计	1,854,697.01	344,550.00

(2) 按账龄列示

账龄	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	1,854,697.01	344,550.00
合计	1,854,697.01	344,550.00

(3) 预收账款前五大情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预收账款期末余额比例 (%)	账龄	款项性质
成都市合众食品有限公司	非关联方	896,500.00	48.34	1年以内	货款
上海众敏供应链管理有限公司	非关联方	623,801.00	33.63	1年以内	货款
上海炬充食品贸易有限公司	非关联方	116,980.00	6.31	1年以内	货款

上海安得列郎晴食品贸易有限 公司	非关联方	73,360.00	3.96	1年以内	货款
冯树峰	非关联方	71,635.00	3.86	1年以内	货款
合计		1,782,276.00	96.10		

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	186,611.38	1,052,289.90	1,238,901.28	
二、离职后福利-设定提 存计划		190,441.39	190,441.39	--
合计	186,611.38	1,242,731.29	1,429,342.67	

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	186,611.38	886,792.56	1,073,403.94	
2、职工福利费				
3、社会保险费		100,717.35	100,717.35	
其中：医疗保险费		79,396.86	79,396.86	
工伤保险费		6,482.30	6,482.30	
生育保险费		6,030.89	6,030.89	
4、住房公积金		64,780.00	64,780.00	
合计	186,611.38	1,052,289.90	1,238,901.28	

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险		179,859.32	179,859.32	
2、失业保险费		10,582.07	10,582.07	
合计		190,441.39	190,441.39	

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,704,887.91	522,129.62
企业所得税	1,093,294.73	1,376,382.15
个人所得税	3,579.89	551.5
城市维护建设税	941.76	14,992.38
教育费附加	4,708.78	25,847.04
排污费	941.76	
地方基金	163.99	
河道管理费		2,713.66

项目	期末余额	期初余额
其他		1,186.60
合计	-601,257.00	1,943,802.95

期末应交增值税出现借方余额的原因是临近报告期末时,有大宗采购,其进项税金较多,留待后期抵扣。

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
工程款	3,889,164.90	4,471,744.90
其他往来款	1,083,459.62	2,313,261.23
合计	4,972,624.52	6,785,006.13

其他往来款主要是应付上海东方嘉盛供应链管理有限公司的租金。

(2) 其他应付款前五大情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
上海一明制冷工程有限公司	非关联方	3,293,277.90	1年以内	工程款
上海东方嘉盛供应链管理有限公司	非关联方	683,808.00	1年以内	其他往来
上海柏安建筑劳务有限公司	非关联方	548,887.00	1年以内	工程款
上海欧辛得贸易有限公司	非关联方	49,462.00	1年以内	其他往来
上海盈硕消防工程有限公司	非关联方	47,000.00	1年以内	工程款
合计		4,622,434.90		—

注: 1)截至2016年6月30日,其他应付款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

2)其他应付款中无账龄超过一年的重大其他应付款项。

16、股本

项目	期初余额	本年增减变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	25,000,000	--	--	--	--	--	25,000,000
合计	25,000,000	--	--	--	--	--	25,000,000

17、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	3,043,748.48	--	--	3,043,748.48
合计	3,043,748.48	--	--	3,043,748.48

18、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	265,058.62	--	--	265,058.62
合计	265,058.62	--	--	265,058.62

19、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
年初未分配利润	2,944,112.71	1,486,627.50
加：本年归属于母公司股东的净利润	3,711,357.17	4,595,109.00
减：提取法定盈余公积		265,058.62
减：净资产折股		2,872,565.17
期末未分配利润	6,655,469.88	2,944,112.71

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	53,799,217.83	43,273,647.43	31,582,728.45	25,484,799.57
合计	53,799,217.83	43,273,647.43	31,582,728.45	25,484,799.57

(1) 主营业务收入对应的成本及毛利率情况：

类别/项目	本期收入金额	本期成本金额	本期毛利率	上期收入金额	上期成本金额	上期毛利率
水产品	52,229,622.96	42,306,631.42	19.00%	31,582,728.45	25,484,799.57	19.31%
冷库租赁	1,569,594.87	967,016.01	38.39%			
合计	53,799,217.83	43,273,647.43	19.56%	31,582,728.45	25,484,799.57	19.31%

报告期公司综合毛利率为 19.56%，比同期的 19.31% 上升 0.25 个百分点。但是水产品销售业务毛利率有所下降，为 19.00%，自贸区冷库仓储业务毛利率为 38.39%，带动毛利提升。

(3) 前五名客户的营业收入情况：

客户名称	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
沃尔玛（中国）投资有限公司	非关联方	10,051,073.47	18.68
成都市合众食品有限公司	非关联方	4,835,398.00	8.99
上海迅康食品有限公司	非关联方	4,425,663.62	8.23
家乐福	非关联方	3,596,381.10	6.68
上海金君水产食品有限公司	非关联方	2,823,748.45	5.25
合计		25,732,264.64	47.83

21、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,182.74	21,927.69

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	34,492.70	17,901.81
其他	6,610.96	3,908.64
合计	55,286.40	43,738.14

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
仓储物流费用	1,328,885.01	1,815,318.98
促销费	923,098.02	697,292.26
职工薪酬	400,673.96	258,848.00
差旅费	73,601.72	20,571.50
会务费	70,000.00	136,628.00
折旧费	61,507.25	53,684.40
进出口费用	40,593.40	187,134.86
办公费用	19,810.28	34,245.28
其他	3,277.29	3,303.91
咨询服务费	957.55	1,049.94
展览费用		9,433.96
合计	2,922,404.48	3,217,511.09

销售费用各明细变化较大的原因分析：

- 1) 公司进一步优化货物仓储的流程和安排，有效降低仓储物流费用，从 181.53 万元降至 132.89 万元，降低 26.80%。
- 2) 公司销售人员比去年同期有所增长，薪酬水平也有所提升，薪资支出 25.88 万元增至 40.07 万元，增加 54.79%。
- 3) 业务拓展投入加大，对业绩增长有正面作用，促销费用 69.73 万元增至 92.31 万元，上升 32.38%。
- 4) 业务拓展需要，差旅费增加 7.30 万元，增加 257.78%。
- 5) 减少会务支出，从 13.66 万元降至 7.00 万元，降低 48.77%。
- 6) 去年上半年有几笔进口费用较大，今年较少发生，从 18.71 降至 4.06 万元，减少 78.31%。
- 7) 压缩销售人员办公费用，费用从 3.42 万到 1.98 万元，降低 42.15%。

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	1,077,830.18	454,875.28
职工薪酬	492,664.91	547,663.94
折旧费	363,136.13	16,879.50
办公费	160,546.40	413,166.21
社保费	154,181.18	114,781.45
差旅费	153,407.50	201,114.63
会费	143,109.44	-
公积金	41,230.00	18,350.00

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	23,034.00	37,869.40
宣传费	13,000.00	-
快递费	8,089.62	3,725.76
其他	1,000.00	311.2
培训费		294,000.00
合计	2,631,229.36	2,102,737.37

管理费用各明细变化较大的原因分析：1) 咨询费（公司在新三板挂牌，支付各类中介费用）从 45.49 万元上升到 107.78 万元，升幅 136.95%。

2) 固定资产增加，本期折旧从 1.69 万元增加到 36.31 万元，增加 2051.34%。

3) 压缩办公费用，从 41.32 万元降至 16.05 万元，下降 61.14%。

4) 人员整体增加，社保费用进一步规范，从 11.48 万元增至 15.42 万元，增加 34.33%。公积金进一步规范，从 1.84 万元增至 4.12 万元，增加 124.69%。

5) 业务招待费控制，从 3.79 万元降至 2.30 万元，降 39.18%。

6) 业务往来增加，快递费用从 0.37 万元增至 0.81 万元，增加 117.13%。

7) 去年发生一次性高管培训费用 29.4 万元，今年未做安排，费用降低。

总体费用均处于受控状态。增长幅度也低于业绩增长的幅度。

24、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	--
减：银行存款利息收入	2,065.11	14,234.32
手续费	9,634.40	9,405.50
汇兑净损失	-	-12,741.12
合计	7,569.29	-17,569.94

25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	88,131.09	
合计	88,131.09	

26、营业外收入

项目	本期发生额	同期额	计入当期非经常性损益的金额
收到的政府补贴	90,000.00		90,000
合计	90,000.00		90,000

27、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金支出		175.06	
合计		175.06	

28、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,287,723.70	502,366.82
递延所得税费用	-88,131.09	
合计	1,199,592.61	502,366.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,910,949.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,227,737.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-28,144.84
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	1,199,592.61

29、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	1,442,817.75	30,407,211.27
合计	1,442,817.75	30,407,211.27

其中收到的大额款项的主要是：中国（福建）对外贸易中心集团上海经理部退款 11.67 万元、上海全顺汽车销售有限公司江铃车款退回 30.95 万元等。

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	4,923,055.57	
支付经营性往来款	2,575,454.57	54,911,864.93
合计	7,498,510.14	54,911,864.93

其中大额支出主要为：中介及上市相关费用 956,000.00 元，工程费用 688,580.00 元，仓储物流费用 530,359.30 元，租赁相关 613,514.88 元。

30、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	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,711,357.17	248,970.34
加：资产减值准备	88,131.09	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	425,217.99	70,563.90
无形资产摊销	81,196.50	--

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销		--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		--
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）		
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）	-31,118.41	
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）	-14,811,334.28	-4,918,987.53
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-779,481.33	-7,587,732.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	9,540,287.37	-6,600,905.31
其他	-86,109.54	444,085.18
经营活动产生的现金流量净额	-1,861,853.44	-18,344,005.44
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	1,089,675.33	5,703,198.93
减：现金的期初余额	2,992,027.77	8,557,204.37
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	-1,902,352.44	-2,854,005.44

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,089,675.33	2,992,027.77
其中：库存现金	579.09	4,725.89
可随时用于支付的银行存款	1,089,096.24	2,987,301.88
二、期末现金及现金等价物余额	1,089,675.33	2,992,027.77

三、合并范围的变更

无

四、在其他主体中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
江达（上海）实业有限公司	上海	上海浦	水产品贸易	100.00	--	购买

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
司		东新区				
上海全惠寅仓储有限公司	上海	上海自贸区	仓储、装卸服务	--	100.00	购买

五、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

投资人姓名	关联关系	类型	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
毕洪江	股东	自然人	75.60	75.60

2、本公司的子公司情况

详见附注八、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海悠恒投资管理中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
上海孝品实业有限公司	持股 5%以上股东
李涛	董事
王兆虎	董事
马永斌	董事
Jinpeng Duan	董事
孟凡明	监事会主席
毕炳辉	监事
杜宗福	职工代表监事
张序东	财务总监
陈叶婷	实际控制人之妻
毕红艳	实际控制人近亲属
陈初耀	实际控制人近亲属

4、关联方交易情况

关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	197,700	93,200

5、关联方资金拆借

无

6、关联方应收应付款项

无

六、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	250,564.72	250,564.60
合计	250,564.72	250,564.60

2、或有事项

截至2016年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

七、资产负债表日后事项

无

八、其他重要事项

截至2016年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

九、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,086,187.16	100	681,709.36	5.64	11,404,477.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	12,086,187.16	100	681,709.36	5.64	11,404,477.80

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	11,552,195.07	100	655,009.75	5.67	10,897,185.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	11,552,195.07	100	655,009.75	5.67	10,897,185.32

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	10,538,187.16	526,909.36	5
1至2年	1,548,000.00	154,800.00	10
合计	12,086,187.16	681,709.36	--

(3) 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	2,352,926.14	1年以内	19.47
福州市鑫兴海食品贸易有限公司	非关联方	1,651,200.00	1年以内	13.66
上海浩欧然贸易有限公司	非关联方	1,100,000.00	1至2年	9.10
上海炬充食品贸易有限公司	非关联方	1,001,900.00	1年以内	8.29
上海秋展商贸有限公司	非关联方	1,001,390.00	1年以内	8.29
合计		7,107,416.14		58.81

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,533,358.98	100			26,533,358.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	26,533,358.98	100			26,533,358.98

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,882,600.00	100	--	--	17,882,600.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的	--	--	--	--	--

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其他应收款					
合计	17,882,600.00	100	--	--	17,882,600.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
集团内往来	25,845,000.00	--	--
保证金	290,275.00	--	--
押金	10,700.00	--	--
预付款项挂账	387,383.98	--	--
合计	26,533,358.98	--	--

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
集团内往来	25,845,000.00	17,875,000.00
保证金	290,275.00	
押金	10,700.00	7,600.00
预付款项挂账	387,383.98	
合计	26,533,358.98	17,882,600.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江达(上海)实业有限公司	集团内往来	25,845,000.00	1年以内	97.41	--
上海日盛财务咨询有限公司	保证金	290,275.00	1年以内	1.09	--
中国水产流通与加工协会	预付款项挂账	141,509.43	1年以内	0.53	--
上海和君企业管理咨询有限公司	预付款项挂账	113,207.55	1年以内	0.43	--
北京金诚同达(上海)律师事务所	预付款项挂账	60,000.00	1年以内	0.23	--
合计		26,449,991.98		99.69	--

注：应收股东款项及质保金、保证金、备用金划分为无风险组合，按本公司会计政策不计提坏账准备。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00	--	10,000,000.00	10,000,000.00	--	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	--	10,000,000.00	10,000,000.00	--	10,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江达(上海)实业有限公司	10,000,000.00	-	--	10,000,000.00	--	--
合计	10,000,000.00	-	--	10,000,000.00	--	--

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	24,207,794.22	19,223,244.61	25,835,257.63	20,700,680.55
合计	24,207,794.22	19,223,244.61	25,835,257.63	20,700,680.55

(1) 主营业务收入对应的成本及毛利率情况:

类别/项目	本期收入金额	本期成本金额	本期毛利率	上期收入金额	上期成本金额	上期毛利率
水产品	24,207,794.22	19,223,244.61	20.59%	25,835,257.63	20,700,680.55	19.87%
合计	24,207,794.22	19,223,244.61	20.59%	25,835,257.63	20,700,680.55	19.87%

前五名客户的营业收入情况:

客户名称	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	10,051,073.47	41.52
成都市合众食品有限公司	非关联方	3,770,353.75	15.57
上海联家超市有限公司及关联企业	非关联方	3,596,381.10	14.86
上海炬充食品有限公司	非关联方	2,656,548.58	10.97
上海金君水产食品有限公司	非关联方	2,220,353.89	9.17
合计		22,294,710.79	92.10

十、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
营业外收入和支出	90,000.00	政府补贴收入
小计	90,000.00	--
所得税影响额	-22,500.00	--

项目	金额	说明
合计	67,500.00	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.21	0.15	0.15
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	11.01	0.15	0.15

江苏大有恒水产供应链管理股份有限公司

董事会

2016年8月16日