

证券代码：831109

证券简称：金牌股份

主办券商：中泰证券



金牌股份
NEEQ:831109

威海金牌生物科技股份有限公司
(Weihai gold medal biological technology Co. , Ltd.)



半年度报告

2016

公司半年度大事记



公司依靠强有力的科研及产品开发实力，研制出鲍鱼片状饲料，本产品与传统的藻类饵料相比，营养全面，饲料转化率高，省时省力，抗病力强，成活率高，符合绿色、健康、高效养殖理念。本产品不仅有利于提高企业核心竞争力，带动行业共同发展，具有良好的经济效益，同时在保护藻类植物、维护生态平衡、推广绿色养殖理念等社会效益方面也具有重大意义。

目 录

声明与提示.....	1
一、基本信息	
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
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	8
第五节 股本变动及股东情况.....	11
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	13
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	15
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	威海金牌生物科技股份有限公司董事会秘书办公室
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	威海金牌生物科技股份有限公司
英文名称	Weihai gold medal biological technology Co., Ltd.
证券简称	金牌股份
证券代码	831109
法定代表人	杨德福
注册地址	威海市乳山市经济开发区海运街 9 号
办公地址	威海市乳山市经济开发区海运街 9 号
主办券商	中泰证券股份有限公司

二、联系人

董事会秘书	闫丽敏
电话	0631-6688698
传真	0631-6688699
电子邮箱	yanlimin122@126.com
公司网址	http://www.haishensl.com
联系地址及邮政编码	威海市乳山市经济开发区海运街 9 号，邮政编码：264500

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	2014-08-14
行业（证监会规定的行业大类）	C13 农副食品加工业
主要产品与服务项目	海参、鲍鱼、畜禽、海珍品的浓缩、配合饲料的加工与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
控股股东	杨德福
实际控制人	杨德福
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	12
公司拥有的“发明专利”数量	12

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%
营业收入	15,807,725.59	10,712,670.27	47.56
毛利率%	18.44	16.67	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-585,788.61	-2,331,093.56	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,828,288.61	-3,203,808.14	-
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）	-2.78	-8.06	-
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）	-13.40	-11.08	-
基本每股收益	-0.03	-0.12	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	55,308,602.86	55,584,662.11	-0.50
负债总计	34,358,214.43	34,182,375.53	0.51
归属于挂牌公司股东的净资产	20,950,388.43	21,402,286.58	-2.11
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.05	1.07	-2.11
资产负债率%	62.12	61.50	-
流动比率	1.10	0.65	-
利息保障倍数	0.39	-3.91	-

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	1,729,183.61	1,493,751.30	15.76
应收账款周转率	7.23	3.14	-
存货周转率	3.46	1.36	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	-0.50	-4.09	-
营业收入增长率%	47.56	-33.75	-
净利润增长率%	-	-	-

五、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是属于农副食品加工业的海珍品饲料生产商，公司自成立以来一直高度重视产品的研发，拥有 12 项发明专利，现已应用于各种产品的设计和生产中，更好的满足了客户要求的高品质海珍品饲料与优质服务。公司采取以经销模式为主的方式来向市场销售海珍品饲料，并通过稳定、通畅的销售渠道实现公司产品的销售，已经与经销商形成了较好的合作关系；另外，与部分规模较大的公司客户采用直营销销售模式。公司的收入主要来源于海参、鲍鱼、畜禽等海珍品饲料的销售。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，由于行业周期性波动，高端消费市场受国家政策影响很大，进而对海珍品饲料形成很大冲击。但是公司通过完善组织结构、健全管理制度、优化管理模式，不断提升管控水平。在核心技术研发、市场开拓、团队建设等方面获得较大提升。

1、公司的财务状况

报告期内，公司的总资产为 5,530.86 万元，同比减少 0.50%；负债总额为 3,435.82 万元，同比增加 0.51%；归属于挂牌公司的股东的净资产为 2,095.04 万元，同比减少 2.11%。本报告期，公司财务状况基本保持稳定。

2、公司的经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,580.77 万元，较上年同期增加 47.56%。营业收入增加的主要原因是鲍鱼、海参的终端市场需求量有小幅度的增加，并且公司通过多次市场调查后认为，猪饲料的市场前景广阔，本公司可以利用原来的已经形成的市场影响力，增加猪饲料的销售，因此增加了猪饲料的收入。报告期内净利润为-58.58 万元，比上年同期增加 174.53 万元，主要是

因为报告期内收到政府补助增加所致。

3、公司的现金流量

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 172.92 万元，同比增加 15.76%；投资活动产生的现金净流出为-0.40 万元，比上年同期减少了 283.76 万元，主要是由于报告期内，支付的其他与投资活动有关的现金减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为 40.81 万元，同比减少 33.58%，主要是由于报告期内，收到政府补助 202.4 万元，支付临时暂借款 81 万元。

三、风险与价值

1、行业周期性波动的风险

本公司生产的饲料主要供鲍鱼、海参等海珍品饲用，因此鲍鱼、海参的终端市场需求会影响到本公司产品的销量，继而影响公司的效益。一方面，国家宏观经济呈现低迷，消费者的消费能力和意愿下降，海珍品的消费数量也会下滑。另一方面，国家“禁止公款吃喝”、“提倡光盘行动”等措施也会对高端餐饮行业造成一定影响。

针对报告期内出现的行业周期性波动风险，公司主要采取以下措施应对：（1）进一步提升产品品质，扩大产品竞争优势；（2）加大市场开拓力度，进一步筛选优质客户，扩大市场占有率；（3）减员增效，强练内功，提升管控水平；（4）加大研发力度，积极研发、生产适应市场需求的产品。

2、公司以自然人经销商为主要销售模式的风险

公司在报告期内主要采用自然人经销商的方式开展产品销售。由于下游自然人经销商抵抗风险的能力较公司经销商弱，有可能因个人经销商流失或其营销能力下降导致公司业绩下滑。

针对该种风险，公司准备下一步多开发公司性质的客户，开展直供业务。

3、公司向自然人采购的风险

报告期内，公司存在向自然人采购的情形。公司向自然人采购原料，尽管采取了延期付款、当场验收等方式保障自身权利，但由于自然人农户流动性较大、稳定性亦不如企业供应商，不排除因为自然人供应商的违约或者产品质量问题造成公司生产环节原材料供应的不稳定。

针对措施：公司今后计划根据生产需要，尽量向公司性质的供应商采购，形成稳定的供货渠道。

4、存货减值风险

报告期存货净额维持在较高水平，主要是由于公司的业务性质所决定的，存货占用了公司较多的营运资金，一定程度上降低了公司的运营效率。因此，未来市场形势若发生变化，导致产品市场价格下滑，公司财务报表存在需要计提存货减值准备的可能。

针对措施：加强采购、生产、销售的计划性，促进各部门协同一体化，实施零库存管理。

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	是	二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(二)
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、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(四)
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	4,000,000.00	526,531.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	-	-
总计	4,000,000.00	526,531.00

(二)报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
山东金牌畜禽实业有限公司、杨德福、程贵良	借款担保	3,500,000.00	否
山东金牌畜禽实业有限公司、杨德福、郭继春	借款担保	19,000,000.00	否
总计	-	22,500,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为补充公司流动资金，支持公司更好发展，2015年5月6日，公司与农商银行乳山支行签订了编号为乳农信流借字2015年第126号的人民币借款合同，借款金额为1,900万元，借款期限为2015年5月6日至2018年5月5日。同日，山东金牌畜禽实业有限公司、杨德福、郭继春同农商银行乳山支行签订了保证合同，承诺对编号为乳农信流借字2015年第126号的人民币借款合同项下的借款提供不可撤销的连带责任担保。2016年6月22日，本公司与农商银行乳山支行签订了编号为乳农商流借字2016年第154号的人民币借款合同，借款金额为350万元，借款期限为2016年6月22日至2019年6月21日。同日，山东金牌畜禽实业有限公司、杨德福、郭继春同农商银行乳山支行签订了保证合同，承诺对编号为乳农商流借字2016年第154号的人民币借款合同项下的借款提供不可撤销的连带责任担保。以上合同项下的贷款，截至本半年度报告批准报出日公司仍未还款。

(三)承诺事项的履行情况

为避免未来发生同业竞争的可能，公司持股5%以上的股东均签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，同时向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，上述各方均履行了相应承诺。

(四)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	抵押	16,960,936.84	30.67	为向乳山市农商银行借款提供抵押担保
无形资产	抵押	9,221,801.91	16.67	为向乳山市农商银行借款提供抵押担保
累计值	-	26,182,738.75	47.34	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期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	5,151,575	25.76	-	5,151,575	25.76
	其中：控股股东、实际控制人	2,688,650	13.45	-	2,688,650	13.45
	董事、监事、高管	4,143,175	20.72	-	4,143,175	20.72
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,848,425	74.24	-	14,848,425	74.24
	其中：控股股东、实际控制人	8,065,950	40.33	-	8,065,950	40.33
	董事、监事、高管	12,429,525	62.15	-	12,429,525	62.15
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	-	20,000,000	-
普通股股东人数		12				

二、报告期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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨德福	10,754,600	-	10,754,600	53.77	8,065,950	2,688,650
2	隋良悦	1,851,200	-	1,851,200	9.26	1,388,400	462,800
3	卓德昶	1,586,700	-	1,586,700	7.93	1,190,025	396,675
4	程贵良	1,234,100	-	1,234,100	6.17	1,234,100	-
5	刁春兰	1,184,800	-	1,184,800	5.92	1,184,800	-
6	刘德斌	1,146,000	-	1,146,000	5.73	859,500	286,500
7	金牌投资	881,500	-	881,500	4.41	-	881,500
8	郭继春	617,100	-	617,100	3.09	462,825	154,275
9	王典成	528,900	-	528,900	2.65	396,675	132,225
10	王立军	88,200	-	88,200	0.44	66,150	22,050
合计		19,873,100	-	19,873,100	99.37	14,848,425	5,024,675

前十名股东间相互关系说明：

威海金牌投资咨询有限公司持有公司 4.41% 股份，其股东为杨德福、郭继春二人，其中杨德福持股 90%，郭继春持股 10%、除此之外，公司各股东之间不存

在关联关系。前十名股东未发生持股变化。

三、控股股东、实际控制人情况

截至本半年报签署日，杨德福直接持有公司股份 1,075.46 万股，通过威海金牌投资咨询有限公司间接持有公司股份 79.34 万股，合计 1,154.8 万股，合计持股比例 57.74%，为公司的控股股东、实际控制人。

杨德福，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，公司创始人及实际控制人，1985 年 6 月至 1990 年 7 月任莘县兽医站兽医院院长，1990 年 7 月至 1998 年 10 月任莘县畜禽总公司副总经理，1998 年 10 月至今任金牌实业董事长，2005 年 5 月起至今任公司董事长，现任公司董事长、金牌实业董事长、枣庄六和金牌饲料有限公司董事、山东莘县农村商业银行董事。

报告期内，公司的控股股东、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
杨德福	董事长	男	53	硕士	2014.3.20-2017.3.19	是
刘德斌	董事、副总经理	男	55	大专	2014.3.20-2017.3.19	是
王立军	董事、副总经理	男	42	高中	2014.3.20-2017.3.19	是
卓德昶	监事	男	52	大专	2014.11.28-2017.11.27	否
隋良悦	监事会主席	男	71	高中	2014.3.20-2017.3.19	否
郭继春	董事、总经理	男	47	大专	2014.11.28-2017.11.27	是
王典成	董事	男	48	初中	2015.7.8-2017.3.19	否
张连涛	职工代表监事	男	50	初中	2015.7.8-2017.3.19	是
韩文强	副总经理	男	48	本科	2014.3.20-2017.3.19	是
闫丽敏	财务负责人、董 事会秘书	女	30	大专	2015.7.8-2017.3.19	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普 通股股数	数量 变动	期末持普 通股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
杨德福	董事长	10,754,600	-	10,754,600	53.77	-
刘德斌	董事、副总经理	1,146,000	-	1,146,000	5.73	-
王立军	董事、副总经理	88,200	-	88,200	0.44	-
卓德昶	监事	1,586,700	-	1,586,700	7.93	-
隋良悦	监事会主席	1,851,200	-	1,851,200	9.26	-
郭继春	董事、总经理	617,100	-	617,100	3.09	-
王典成	董事	528,900	-	528,900	2.65	-
张连涛	职工代表监事	-	-	-	-	-
韩文强	副总经理	-	-	-	-	-
闫丽敏	董事会秘书、财 务负责人	-	-	-	-	-
合计		16,572,700	-	16,572,700	82.87	-

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	-	-
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	112	98

核心员工变动情况：

截止本报告期末，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	-
审计报告正文：	-

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	第八节、二、1	3,364,113.92	1,230,824.40
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	第八节、二、2	1,832,984.25	2,536,853.12
预付款项	第八节、二、3	459,217.31	44,112.32
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	105,412.00	124,603.01
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、二、5	3,727,884.68	3,728,889.23
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	9,210.60	3,562.53
流动资产合计		9,498,822.76	7,668,844.61
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	36,147,492.17	38,037,202.19
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	第八节、二、8	9,416,851.91	9,537,048.13
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节、二、9	70,616.02	166,747.18
其他非流动资产	第八节、二、10	174,820.00	174,820.00
非流动资产合计		45,809,780.10	47,915,817.50
资产总计		55,308,602.86	55,584,662.11
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	6,906,996.13	6,535,223.56
预收款项	第八节、二、12	30,630.35	70,265.29
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	1,373,630.90	1,264,005.20
应交税费	第八节、二、14	99,744.16	174,697.36
应付利息	第八节、二、15	-	52,030.84
应付股利		-	-
其他应付款	第八节、二、16	205,462.89	125,903.28
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	第八节、二、17	-	3,500,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		8,616,464.43	11,722,125.53
非流动负债：			
长期借款	第八节、二、18	22,500,000.00	19,000,000.00
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	第八节、二、19	3,241,750.00	3,460,250.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		25,741,750.00	22,460,250.00
负债合计		34,358,214.43	34,182,375.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、20	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、二、21	15,998,497.24	15,998,497.24
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	第八节、二、22	-15,048,108.81	-14,596,210.66
归属于母公司所有者权益合计		20,950,388.43	21,402,286.58
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		20,950,388.43	21,402,286.58
负债和所有者权益总计		55,308,602.86	55,584,662.11

法定代表人：杨德福 主管会计工作负责人：闫丽敏 会计机构负责人：闫丽敏

（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		15,807,725.59	10,712,670.27
其中：营业收入	第八节、二、23	15,807,725.59	10,712,670.27
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		18,539,883.04	13,935,350.29
其中：营业成本	第八节、二、23	12,893,446.83	8,926,762.90
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、24	17.14	403.70
销售费用	第八节、二、25	2,104,632.56	1,575,904.82
管理费用	第八节、二、26	2,764,341.37	2,516,001.47
财务费用	第八节、二、27	804,160.96	790,598.22
资产减值损失	第八节、二、28	-26,715.82	125,679.18
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）		-2,732,157.45	-3,222,680.02
加：营业外收入	第八节、二、29	2,242,500.00	1,157,020.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	第八节、二、30	-	284,285.42
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-489,657.45	-2,349,945.44
减：所得税费用	第八节、二、31	96,131.16	-18,851.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-585,788.61	-2,331,093.56
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		-585,788.61	-2,331,093.56

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		-585,788.61	-2,331,093.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		-585,788.61	-2,331,093.56
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		-0.03	-0.12
（二）稀释每股收益		-0.03	-0.12

法定代表人：杨德福 主管会计工作负责人：闫丽敏 会计机构负责人：闫丽敏

（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		16,471,959.52	11,092,491.66

现金			
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、32	2,235,247.35	1,320,378.81
经营活动现金流入小计		18,707,206.87	12,412,870.47
购买商品、接受劳务支付的现金		13,100,314.65	6,527,008.15
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		2,445,897.01	2,592,772.56
支付的各项税费		252,998.53	318,075.45
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、33	1,178,813.07	1,481,263.01
经营活动现金流出小计：		16,978,023.26	10,919,119.17
经营活动产生的现金流量净额		1,729,183.61	1,493,751.30
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		-	208,887.35
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		-	208,887.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,990.00	200,438.77
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		-	2,850,000.00
投资活动现金流出小计		3,990.00	3,050,438.77
投资活动产生的现金流量净额		-3,990.00	-2,841,551.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
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		3,500,000.00	19,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		2,024,000.00	-
筹资活动现金流入小计		5,524,000.00	19,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,500,000.00	17,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		805,904.09	785,561.80
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		810,000.00	-
筹资活动现金流出小计		5,115,904.09	18,385,561.80
筹资活动产生的现金流量净额		408,095.91	614,438.20
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		2,133,289.52	-733,361.92

加：期初现金及现金等价物 余额		3,364,113.92	1,490,998.76
六、期末现金及现金等价物 余额		1,230,824.40	757,636.84

法定代表人：杨德福 主管会计工作负责人：闫丽敏 会计机构负责人：闫丽敏

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	是
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

附注详情：

企业经营存在周期性特征

本公司生产的饲料主要供鲍鱼、海参等海珍品饲用，因此鲍鱼、海参的终端市场需求会影响到本公司产品的销量，继而影响公司的效益。一方面，国家宏观经济呈现下行，消费者的消费能力和意愿下降，海珍品的消费数量也会下滑。另一方面，国家“禁止公款吃喝”、“提倡光盘行动”等措施也会对高端餐饮行业造成一定影响。

二、财务报表主要项目注释

说明：以下附注项目除非特别注明，期初余额是指 2015 年 12 月 31 日财务报表数，期末余额是指 2016 年 6 月 30 日财务报表数；本期金额是指 2016 年 1-6 月财务报表数，上期金额是指 2015 年 1-6 月财务报表数，金额单位若未特别注明者均为人民币元。

注释 1、货币资金

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
现金	2,037.40	5,983.38
银行存款	3,362,076.52	1,224,841.02
其他货币资金	-	-
合计	3,364,113.92	1,230,824.40

说明：货币资金期末比期初增加 173.32%，主要系报告期内收到项目款补助所致。

银行存款中无质押、冻结等限制或存放境外、或有潜在回收风险的情况。

注释 2、应收账款

1、应收账款分类披露

类别	2016年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,291,359.07	100.00	458,374.82	20.00	1,832,984.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	2,291,359.07	100.00	458,374.82	20.00	1,832,984.25

接上表

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,019,302.12	100.00	482,449.00	15.98	2,536,853.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	3,019,302.12	100.00	482,449.00	15.98	2,536,853.12

2、各类应收账款的坏账准备

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1.期初余额	-	482,449.00	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	24,074.18	-
(1) 转回或回收金额	-	-	-
(2) 核销金额	-	-	-
4.期末余额	-	458,374.82	-
5.计提比例	-	20.00 %	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	346,465.27	17,323.26	5.00
1至2年	241,691.38	24,169.14	10.00
2至3年	1,449,062.65	289,812.53	20.00
3-4年	254,139.77	127,069.89	50.00
合计	2,291,359.07	458,374.82	-

续

账龄	2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	607,021.38	30,351.07	5.00
1至2年	516,678.25	51,667.83	10.00
2至3年	1,824,570.49	364,914.10	20.00
3-4年	71,032.00	35,516.00	50.00
合计	3,019,302.12	482,449.00	-

3、本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

4、本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

5、期末余额中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司的关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
姚锡镇	非关联方	1,464,309.07	1-2年、2-3年、3-4年	63.91
陈万顺	非关联方	284,463.05	1-2年、2-3年	12.41
许博儒	非关联方	129,747.00	2-3年	5.66
李晶昌	非关联方	74,200.00	3-4年	3.24
烟台海益苗业有限公司	非关联方	70,400.00	1年以内	3.07
合计	-	2,023,119.12	-	88.29

注释3、预付款项

账龄	2016年6月30日		2015年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	459,217.31	100.00	44,112.32	100.00
1-2年	-	-	-	-
合计	459,217.31	100.00	44,112.32	100.00

说明：1、期末余额主要系预付货款，无账龄超过一年的大额预付款。

2、期末余额中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

3、预付款项金额前五名单位情况

预付对象	金额	与本公司的关系	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
陈章聚	350,000.00	非关联方	76.22	1年以内	预付货款
乳山市供电公司	76,624.28	非关联方	16.69	1年以内	预付电费
乳山市经济开发区	20,000.00	非关联方	4.36	1年以内	预付工程款
烟台商机互联科技威海分公司	4,000.00	非关联方	0.87	1年以内	预付网费
北京怡丰知识产权代理有限公司威海办事处	2,000.00	非关联方	0.44	1年以内	预付专利款
合计	452,624.28	-	98.56	-	-

注释4、其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	2016 年 6 月 30 日				
	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	117,810.62	100.00	12,398.62	10.52	105,412.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	117,810.62	100.00	12,398.62	10.52	105,412.00

接上表

类别	2015 年 12 月 31 日				
	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	139,643.27	100.00	15,040.26	10.77	124,603.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	139,643.27	100.00	15,040.26	10.77	124,603.01

2、各类其他应收款的坏账准备：

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备
1.期初余额	-	15,040.26	-
2.本期增加金额	-	-2,641.64	-
(1) 计提金额	-	-2,641.64	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 转回或回收金额	-	-	-
(2) 核销金额	-	-	-
4.期末余额	-	12,398.62	-

5.计提比例	-	10.52%	-
--------	---	--------	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	74,423.34	3,721.16	3.16
2-3年	43,387.28	8,677.46	7.37
合计	117,810.62	12,398.62	-

续

账龄	2015年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	85,255.99	4,262.80	5.00
1至2年	1,000.00	100.00	10.00
2-3年	53,387.28	10,677.46	20.00
合计	139,643.27	15,040.26	-

3、无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

4、本期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

5、期末余额中无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

6、按欠款方归集的期末余额的其他应收款情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
代垫职工保险费	非关联方	暂借款	72,423.34	1年以内	61.47	3,621.16
钟孟杰	非关联方	暂借款	43,387.28	2-3年	36.83	8,677.46
陈宁	非关联方	暂借款	2,000.00	1年以内	1.70	100.00
合计			117,810.62		100.00	12,398.62

注释5、存货

1、存货分类：

存货种类	2016年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面净值

原材料	1,839,019.73	-	1,839,019.73
库存商品	400,438.12	-	400,438.12
自制半成品	996,344.83	-	996,344.83
包装物	492,082.00	-	492,082.00
合计	3,727,884.68	-	3,727,884.68
存货种类	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面净值
原材料	1,593,833.81	157,905.58	1,435,928.23
库存商品	1,257,172.00	289,801.49	967,370.51
自制半成品	892,522.78	32,383.05	860,139.73
包装物	465,450.76	-	465,450.76
合计	4,208,979.35	480,090.12	3,728,889.23

2、截至 2016 年 6 月 30 日存货未存在减值迹象。

注释 6、其他流动资产

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	性质或内容
待抵扣税金	9,210.6	3,562.53	待抵扣增值税进项税额
合计	9,210.6	3,562.53	-

注释 7、固定资产

1、分类情况列示如下：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	25,630,175.41	23,903,459.40	33,310.00	758,153.46	503,922.42	50,829,020.69
2.本期增加金额	-	-	-	3,990.00	45,800.00	49,790.00
（1）购置	-	-	-	3,990.00	45,800.00	49,790.00
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	4,800.00	-	-	-	4,800.00
处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	25,630,175.41	23,898,659.40	33,310.00	762,143.46	549,722.42	50,874,010.69
二、累计折旧						
1.期初余额	4,033,468.53	7,685,844.53	29,735.17	680,290.55	362,479.72	12,791,818.50
2.本期增加金额	627,610.50	1,218,588.52	1,782.00	36,201.00	50,518.00	1,934,700.02
计提	627,610.50	1,218,588.52	1,782.00	36,201.00	50,518.00	1,934,700.02
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-

处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	4,661,079.03	8,904,433.05	31,517.17	716,491.55	412,997.72	14,726,518.52
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	20,969,096.38	14,994,226.35	1,792.83	45,651.91	136,724.70	36,147,492.17
2.期初账面价值	21,596,706.88	16,217,614.87	3,574.83	77,862.91	141,442.70	38,037,202.19

2、公司本期内不存在暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产以及持有待售的固定资产。

3、截至 2016 年 6 月 30 日固定资产未存在减值迹象。

4、截至 2016 年 6 月 30 日固定资产抵押担保情况如下：乳国用（2014）第 0144 号土地使用权、乳山房权证字第 201410782 号、201410781 号、201407470 号；乳国用（2014）第 0128 号土地使用权、乳山房权证字第 201407453 号、201407467 号、201407462 号、201407447 号、201407461 号、201407463 号、201407465 号抵押给乳山市农村信用合作联社，借款金额 1900 万元。

注释 8、无形资产

项目	乳国用（2014）第 0144 号土地使用权	一种光合细菌培养基用添加剂专利技术	营销信息管理软件	乳国用（2014）第 0128 号土地使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,803,873.60	300,000.00	78,000.00	7,061,971.00	10,243,844.60
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1)购置	-	-	-	-	-
(2)内部研发	-	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	2,803,873.60	300,000.00	78,000.00	7,061,971.00	10,243,844.60

二、累计摊销					
1.期初余额	243,002.37	140,000.00	24,050.00	299,744.10	706,796.47
2.本期增加金额	28,038.75	15,000.00	3,900.00	73,257.47	120,196.22
(1) 计提	28,038.75	15,000.00	3,900.00	73,257.47	120,196.22
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	271,041.12	155,000.00	27,950.00	373,001.57	826,992.69
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,532,832.48	145,000.00	50,050.00	6,688,969.43	9,416,851.91
2.期初账面价值	2,560,871.23	160,000.00	53,950.00	6,762,226.90	9,537,048.13

说明：乳国用（2014）第 0144 号和乳国用（2014）第 0128 号土地，抵押情况详见注释 8、固定资产之 4 说明。

注释 9、递延所得税资产

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	470,773.44	70,616.02	497,489.26	74,955.55
存货跌价准备	-	-	480,090.12	91,791.63
合计	470,773.44	70,616.02	977,579.37	166,747.18

注释 10、其他非流动资产

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
预付设备款	174,820.00	174,820.00
合计	174,820.00	174,820.00

注释 11、应付账款

1、应付账款列示：

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
货款	4,099,327.85	3,028,840.38
工程款	2,441,841.28	2,975,494.18
设备	365,827.00	530,889.00
合计	6,906,996.13	6,535,223.56

2、期末余额中无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

3、账龄超过 1 年的应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	213,498.05	供应商关系良好可延期还款
工程款	2,161,838.28	工程质保款等
设备款	282,542.00	设备质保款等
合计	2,657,878.33	-

注释 12、预收款项

项目名称	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
货款	30,630.35	70,265.29
合计	30,630.35	70,265.29

说明：期末余额中无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

注释 13、应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
短期薪酬	1,264,005.20	2,521,386.97	2,452,107.01	1,333,285.16
离职后福利-设定提存计划	-	238,934.50	198,588.76	40,345.74
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,264,005.20	2,760,321.47	2,650,695.77	1,373,630.90

2、短期薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加数	本期支付数	2016 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴、补贴	1,245,649.02	2,240,496.65	2,220,054.83	1,266,090.84
职工福利费		96,462.00	81,044.00	15,418.00
医疗保险		100,604.00	83,616.32	16,987.68
工伤保险		19,268.88	16,211.10	3,057.78
生育保险		6,288.50	5,226.76	1,061.74
住房公积金		47,904.00	39,744.00	8,160.00
职工教育经费	18,356.18	10,362.94	6,210.00	22,509.12
工会经费	-			
合计	1,264,005.20	2,521,386.97	2,452,107.01	1,333,285.16

3、设定提存计划列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
基本养老保险		226,359.00	188,136.72	38,222.28
失业保险费		12,575.50	10,452.04	2,123.46
合计		238,934.50	198,588.76	40,345.74

注释 14、应交税费

税费项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	435.91	435.91
企业所得税		
土地使用税	49,110.00	49,110.00
房产税	48,716.58	118,528.96
印花税	845.00	2,620.10
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
个人所得税	636.67	4,002.39
地方水利建设资金		
合计	99,744.16	174,697.36

说明：期初应交房产税为 11.85 万元，期末应交房产税为 4.87 万元，期末比期初减少 6.98 万元，主要是因为公司每年年末需要补充缴纳按照容积率计算的房产税 7.23 万元，截至 2016 年 6 月 30 日公司尚未缴纳该部分房产税。

注释 15、应付利息

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	-	52,030.84
合计	-	52,030.84

注释 16、其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
暂借款	52,898.83	27,659.13
客户折让	7,923.00	7,923.00
押金	11,390.00	11,390.00
预提费用	133,251.06	78,931.15
合计	205,462.89	125,903.28

说明：期末其他应付款为 20.55 万元，期初其他应付款为 12.59 万元，期末比期初增加 7.96 万元，主要是因为本期预提费用增加了劳务费。

2、期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、无账龄超过一年的重要其他应付款。

注释 17、一年内到期的非流动负债

借款类别	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	-	3,500,000.00
合计	-	3,500,000.00

明细

贷款单位	金额	借款起始日	借款终止日	贷款币种	利率（%）
乳山市农村信用合作联社	3,500,000.00	2013-6-21	2016-6-20	人民币	9.00

说明：公司 350 万元长期借款是由山东金牌畜禽实业有限公司、杨德福和程贵良作为保证，同时以山东金牌畜禽实业有限公司自有房产进行抵押取得。

注释 18、长期借款

1、长期借款分类：

借款类别	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
------	-----------------	------------------

抵押、保证借款	22,500,000.00	19,000,000.00
合计	22,500,000.00	19,000,000.00

2、长期借款明细:

贷款单位	金额	借款起始日	借款终止日	贷款币种	利率 (%)
乳山市农村信用合作联社	19,000,000.00	2015-5-06	2018-5-05	人民币	8.3375
乳山市农村信用合作联社	3,500,000.00	2016-6-22	2019-6-21	人民币	7.60

注释 19、递延收益

1、明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期计入营业 外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府 补助	3,460,250.00	-	218,500.00	3,241,750.00	与资产相关
合计	3,460,250.00	-	218,500.00	3,241,750.00	-

2、涉及政府补助的项目

补助项目	期初数	本期新 增补助	本期计入营业 外收入金额	期末数	与资产相关/ 与收益相关
海洋经济创新发展区域专项资金, 专项用于绿色生态发酵饵料与精细养殖产业化项目购设备	2,100,000.00	-	150,000.00	1,950,000.00	与资产相关
海洋经济创新发展区域专项资金, 专项用于绿色生态发酵饵料与精细养殖产业化项目购设备	1,160,250.00	-	58,500.00	1,101,750.00	与资产相关
专项用于 2014 年度科技研发中心创新能力项目建设	200,000.00	-	10,000.00	190,000.00	与资产相关
合计	3,460,250.00	-	218,500.00	3,241,750.00	

3、其他根据乳山市财政局乳财建专指[2012]147 号文件《关于下达 2012 年新兴产业和重点行业发展专项资金支出指标的通知》、乳山市财政局乳财建专指[2012]175 号文件《关于下达 2012 年第一批山东半岛蓝色经济区建设专项资金支出指标的通知》和乳山市财政局乳财建专指[2012]185 号文件《关于下达 2012 年第一批山东半岛蓝色经济区建设专项资金支出指标的通知》公司收到海参健康养殖微生物液固化发酵新型诱饵项目补助 300 万元, 本期摊销

计入营业外收入为 15 万元。

根据乳山市财政局乳财建专指[2015]24 号和[2015]172 号文件《关于下达上年结转项目支出指标的通知》，专项用于绿色生态发酵饵料与精细养殖产业化项目，公司收到 200 万元，其中 117 万元用于购买设备，计入递延收益，本期摊销 5.85 万元。

根据乳山市财政局乳财建专指[2015]97 文件《关于下达上年结转项目支出指标的通知》，专项用于 2014 年度科技研发中心创新能力项目建设，公司收到政府补助 20 万元，用于购买设备，计入递延收益,本期摊销 1 万元。

注释 20、股本

项目	2015 年 12 月 31 日		本次变动增减 (+、-)					2016 年 6 月 30 日	
	投资金额	所占比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	投资金额	所占比例
股本总额	20,000,000.00	100.00	-	-	-	-	-	20,000,000.00	100.00

注释 21、资本公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 6 月 30 日
资本溢价	15,998,497.24	-	-	15,998,497.24
其他资本公积	-	-	-	-
合计	15,998,497.24	-	-	15,998,497.24

注释 22、未分配利润

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-14,596,210.66	-5,925,619.27	-
调整年初未分配利润合计数	-	-	-
调整后年初未分配利润	-14,596,210.66	-5,925,619.27	-
加：净利润	-585,788.61	-8,670,591.39	-
减：提取法定盈余公积金	-	-	10%
分配现金股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
其他	-	-	-
以前年度损益调整	133,890.46	-	-
期末未分配利润	-15,048,108.81	-14,596,210.66	-

注释 23、营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
主营业务收入	15,807,725.59	10,712,670.27
其他业务收入	-	-
营业收入合计	15,807,725.59	10,712,670.27
主营业务成本	12,893,446.83	8,926,762.90
其他业务成本	-	-
营业成本合计	12,893,446.83	8,926,762.90

注：营业收入 2016 年 1-6 月较 2015 年 1-6 月增加 509.51 万元，增加比例为 47.56%，主要原因为公司通过多次市场调查后认为，猪饲料的市场前景广阔，本公司可以利用原来的已经形成的市场影响力，增加猪饲料的销售，因此增加了猪饲料的收入。故公司的主要收入构成较上期发生变动。

2、营业收入、营业成本（分品种）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海参类	3,399,854.69	2,825,045.65	3,250,170.36	2,440,264.11
鲍鱼类	6,994,407.80	5,633,546.08	6,073,883.57	5,421,337.75
蛋白类	266,327.00	216,033.63	447,141.34	329,737.04
海藻类	560,622.00	331,755.52	941,475.00	735,424.00
猪料类	4,586,514.10	3,887,065.95	-	-
合计	15,807,725.59	12,893,446.83	10,712,670.27	8,926,762.90

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
林春	3,254,675.50	20.59
黄玉松	1,902,827.20	12.04
吴淑美	597,116.00	3.78
高宗阳	417,384.80	2.64
李国庆	306,262.00	1.94
合计	6,478,265.50	40.98

注释 24、营业税金及附加

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
城建税	9.23	218.13
教育费附加	3.95	93.49
地方教育费附加	2.64	62.32

地方水利基金	1.32	29.76
合 计	17.14	403.7

注释 25、销售费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
运输费	570,187.00	550,067.07
招待费	44,526.00	27,615.00
业务工资	1,134,322.33	902,000.00
业务宣传费	11,843.97	3,975.10
车费用	65,233.51	46,616.84
差旅费	53,037.47	33,760.00
电话费	2,242.94	6,298.57
产品检测费	15,970.00	3,150.00
物料消耗	1,767.34	270.24
劳务费	200,053.00	-
会务费	5,150.00	-
其他	299.00	2,152.00
合计	2,104,632.56	1,575,904.82

注：(1)本报告期销售费用比上期增加 52.87 万元，增加比例为 33.55%，主要是由于本期增加了营销人员，导致业务工资及劳务费各项销售费用项目有所增加。

(2)招待费增长 1.69 万，较上年同期增长 61.24%，主要系本报告期业务往来增多所致。

(3)劳务费增长 20.05 万元，主要系本报告期内，为了满足市场需求，增加了劳务用工，导致出现劳务费。

注释 26、管理费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
行管工资	390,767.51	230,600.00
差旅费	24,020.10	29,042.30
招待费	21,221.70	29,560.33
折旧费用	178,391.72	286,314.65
办公费	18,695.40	74,224.52
电话费	4,202.40	6,698.28
水电费	22,249.29	25,827.23
维修费	5,290.00	1,200.00
研发支出	963,922.51	768,468.47
车费用	38,801.30	45,579.21
职工保险	414,009.16	387,043.89

职工教育经费	0.00	990.00
职工福利费	152,973.20	129,412.01
会务费	0.00	800.00
房产税	97,433.16	92,498.76
印花税	6,056.30	4,123.00
土地使用税	98,220.00	98,220.00
五金物料消耗	41,119.21	20,219.81
低值易耗品摊销	0.00	3,200.00
非公企业党组织工作经费	10,362.94	7,502.60
无形资产摊销	102,558.42	102,558.42
其他	54,858.20	106,185.99
审计费	65,000.00	65,000.00
职工意外伤害保险	1,464.00	732.00
咨询费	3,000.00	-
劳务费	24,666.00	-
直接材料	25,058.85	-
合计	2,764,341.37	2,516,001.47

注：（1）行管工资增长 16.02 万元，增加比例为 69.46%，主要系本报告期内行管人员工资标准有所调整，导致行管工资有所增加。

（2）研发支出增长 19.55 万元，增加比例为 25.43%，主要系本报告期加大研发力度，导致研发费用有所增加。

注释 27、财务费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出	799,635.76	785,561.80
减：利息收入	1,743.13	1,564.39
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
手续费支出	6,268.33	6,600.81
合计	804,160.96	790,598.22

注释 28、资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
坏账损失	-26,715.82	125,679.18
存货跌价损失	-	-
合计	-26,715.82	125,679.18

注释 29、营业外收入

1、营业外收入明细：

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
政府补助	2,242,500.00	1,157,000.00
违约金收入	-	-
无需支付应付款转收入	-	-
其他收入	-	20.00
合 计	2,242,500.00	1,157,020.00

2、主要政府补助说明：

海洋经济创新发展区域专项资金，专项用于绿色生态发酵饵料与精细养殖产业化项目 125.85 万元；挂牌补助资金 50 万元；生态高效片状成鲍饲料的研制开发费 15 万元；专利奖励资金 17 万元；专利创造资助资金 0.4 万元；海参健康养殖微生物液固化发酵新型诱饵项目补助 15 万；专项用于 2014 年度科技研发中心创新能力项目建设 1 万元。

注释 30、营业外支出

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	-	214,285.42
其中：固定资产处置损失	-	214,285.42
捐赠支出	-	70,000.00
工伤赔款支出	-	-
滞纳金支出	-	-
其他支出	-	-
合 计	-	284,285.42

注释 31、所得税费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
当期所得税费用	-	-
递延所得税调整	96,131.16	-18,851.88
合计	96,131.16	-18,851.88

注释 32、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
存款利息收入	1,609.61	1,564.39
收到的政府拨款	2,024,000.00	1,157,020.00
收到往来等款项	209,637.74	161,794.42
合计	2,235,247.35	1,320,378.81

注释 33、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
支付的期间费用等	1,178,813.07	1,481,263.01
暂付往来等款项	-	-
合计	1,178,813.07	1,481,263.01

注释 34、现金和现金等价物的构成

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
一、现金	3,364,113.92	757,636.84
其中：库存现金	2,037.40	129,187.67
可随时用于支付的银行存款	3,362,076.52	628,449.17
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
无限量添加行	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,364,113.92	757,636.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

注释 35、现金流量表补充资料

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-585,788.61	-2,331,093.56
加：资产减值准备	-26,715.82	125,679.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,934,700.02	1,940,475.24
无形资产摊销	120,196.22	117,558.42
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)	-	214,285.42
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）	799,635.76	785,561.80
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）	96,131.16	-18,851.88
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）	1,004.55	1,874,061.13
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	307,954.89	730,786.72
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-917,934.56	-2,026,551.91
其他	-	81,840.74
经营活动产生的现金流量净额	1,729,183.61	1,493,751.30
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	3,364,113.92	757,636.84
减：现金的期初余额	1,230,824.40	1,490,998.76
现金及现金等价物净增加额	2,133,289.52	-733,361.92

三、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、本公司实际控制人情况

名称	持股金额	持股比例	关联方性质
杨德福	10,754,600.00	53.77%	实际控制人

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东金牌畜禽实业有限公司	杨德福担任该公司法定代表人,持 100%的股份
枣庄六和金牌饲料有限公司	杨德福通过金牌实业间接持有该公司 45%的股份
山东特佳家禽育种有限公司	杨德福担任该公司董事, 通过金牌实业间接持 48.1%的股份
威海金牌投资咨询有限公司	杨德福担任该公司法定代表人, 持 90%的股份
聊城方正融资担保有限公司	杨德福通过金牌实业间接持有该公司 50%的股份
赤峰金太阳生物科技有限公司	杨德福通过金牌实业间接持有该公司 65%的股份

(二) 关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东金牌畜禽实业有限公司	采购猪饲料	526,531.00	-

(三) 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东金牌畜禽实业有限公司	19,000,000.00	2015/5/6	2018/5/5	否
杨德福	19,000,000.00	2015/5/6	2018/5/5	否
郭继春	19,000,000.00	2015/5/6	2018/5/5	否
山东金牌畜禽实业有限公司	3,500,000.00	2016/6/22	2019/6/21	否
杨德福	3,500,000.00	2016/6/22	2019/6/21	否
程贵良	3,500,000.00	2016/6/22	2019/6/21	否

四、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无或有事项。

五、承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无承诺事项。

六、资产负债表日后事项

截至本报告出具日，无需要披露的资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

非经常性损益项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
计入当期损益的政府补助，但与公司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	2,242,500.00	1,157,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-	-284,285.42
小计	2,242,500.00	872,714.58
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,242,500.00	872,714.58

2、每股收益

(1) 2016 年 1-6 月

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	-2.78	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.40	-0.14	-0.14

(2) 2015 年 1-6 月

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	-8.06	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.08	-0.16	-0.16

威海金牌生物科技股份有限公司

董事会

2016 年 8 月 17 日