

证券代码：838836

证券简称：微科生物

主办券商：中泰证券



微科生物

NEEQ :838836

辽宁微科生物工程股份有限公司

(Liaoning Wkioc Bioengineering Co.,Ltd.)



半年度报告

—2017—

公司半年度大事记

1.2017 年 3 月，公司取得可来沃大量元素水溶肥料临时登记证，证号：农肥（2017）临字 12552 号。



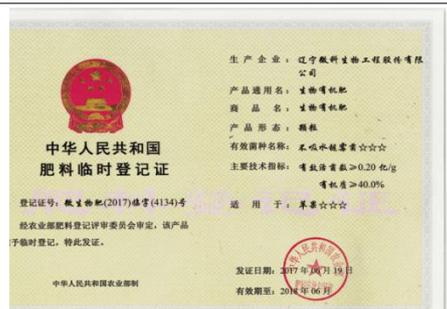
2.2017 年 3 月，微科生物党支部正式成立。

3.2017 年 5 月，公司取得“四霉素与吡咯类复配物及应用”发明专利。



4.2017 年 5 月，“5%已唑.四霉素”微乳剂通过农业部临时登记核准，登记证号：LS20170261。

5.2017 年 6 月，公司取得不吸水链霉菌颗粒生物有机肥临时登记证，证号：微生物肥（2017）临字（4134）号。



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.....	4
第三节 管理层讨论与分析.....	6
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	10
第五节 股本变动及股东情况.....	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	15
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	18
第八节 财务报表附注.....	27

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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	2、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。

...

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	辽宁微科生物工程股份有限公司
英文名称及缩写	Liaoning Wkioc Bioengineering Co.,Ltd.
证券简称	微科生物
证券代码	838836
法定代表人	韩希军
注册地址	辽宁省朝阳市开发区龙泉大街二段 8 号
办公地址	辽宁省朝阳市开发区龙泉大街二段 8 号
主办券商	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书	庞海燕
电话	0421-2919768
传真	0421-3882111
电子邮箱	674775723@qq.com
公司网址	www.wkioc.com
联系地址及邮政编码	辽宁省朝阳市开发区龙泉大街二段 8 号；122000

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	2016-08-19
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	化学原料和化学制品制造业
主要产品与服务项目	生物农药和生物肥料的研发、制造及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	31,100,000

控股股东	韩希军
实际控制人	韩希军、郭春丽
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的“发明专利”数量	7

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	14,866,707.60	14,763,628.81	0.70%
毛利率	55.42%	56.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,171,959.03	3,034,428.21	-28.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,130,613.16	2,839,172.54	-24.96%
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）	5.98%	8.83%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	5.86%	8.26%	-
基本每股收益（元/股）	0.07	0.10	-30.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	39,287,897.97	38,068,746.28	3.20%
负债总计	3,120,836.73	2,573,644.78	21.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,167,061.24	35,495,101.50	1.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.16	1.14	1.89%
资产负债率	7.94%	6.76%	-
流动比率	904.00%	1,026.00%	-
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	500,291.64	-411,286.87	-
应收账款周转率	3.96	4.10	-
存货周转率	1.73	1.39	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.20%	10.50%	-
营业收入增长率	0.70%	117.68%	-
净利润增长率	-28.42%	152.65%	-

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

公司所处行业为“制造业”之“生物化学农药及微生物农药制造”（C2632），拥有 7 项发明专利。公司以实现农林作物病害防治，解决农林草原、城市无害化灭鼠，确保植物生长所需营养、保护修复土壤，发展生态农林业为目标，开展自主知识产权的生物农药、生物灭鼠剂以及生物肥料研发、生产与销售。目前公司主要通过直销与代销相结合的方式开拓业务，收入来源主要是通过产品销售获得。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

1、公司财务状况

报告期末公司资产总额为 39,287,897.97 元，较期初的 38,068,746.28 元增加 1,219,151.69 元，增幅 3.20%；报告期末负债总额为 3,120,836.73 元，较年初 2,573,644.78 元增加 547,191.95 元，增幅 21.26%，主要原因为本期二季度业务量较多，应交税费增加 505,050.23 元所致；所有者权益合计 36,167,061.24 元，较年初 35,495,101.50 元增加 671,959.74 元，增幅 1.89%，主要原因为本期实现净利润 2,171,959.03 元，同时本期派发现金股利 1,499,999.29 元。

2、公司经营成果

①报告期内，公司实现营业收入 14,866,707.60 元，较上年同期 14,763,628.81 元增加 103,078.79 元，增幅 0.70%。

②报告期内，公司营业成本 6,627,211.01 元，较上年同期 6,402,880.37 元增加 224,330.64 元，增幅 3.50%。

③报告期内，公司净利润 2,171,959.03 元，较上年同期 3,034,428.21 元减少 862,469.18 元，减幅 28.42%，主要原因为本期营业毛利与上期基本持平，因本期液体肥研发投入加大，研发费本期金额较上期金额增加 602,529.87 元；为拓展市场，本期销售费用较上年增加 74,471.96 元及由于政府补助的减少使营业外收入减少 179,966.66 元所致。

④报告期内，公司毛利率 55.42%，较去年同期 56.63%减少了 1.21 个百分点。

公司从以上几项指标对比看来，营业收入增幅小于营业成本增幅，使毛利率略有降低；

由于本期研发投入加大，净利润较上期下降幅度较大。

3、公司现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 500,291.64 元，较去年同期经营活动产生的现金流量净额-411,286.87 元，增加了现金流入 911,578.51 元，其主要原因是本期销售货款回收较上期增加所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-475,870.00 元，较去年同期投资活动产生的现金流量净额-175,000.00 元，增加了现金流出 300,870.00 元，其主要原因是本期固定资产投资较多所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额-1,499,999.29 元，去年同期筹资活动产生的现金流量净额 0.00 元，主要原因是本期实施 2016 年度权益分配 派发现金股利 1,499,999.29 元所致。

报告期内公司主营业务未发生变化。

三、风险与价值

1.市场需求变化风险

从整体看，我国生物农药需求呈快速增长的态势。但农业生产中病虫害的发生有一定的不确定性，如果因气候等自然条件的变化对农业生产中病虫害的种类、发生范围、危害程度带来影响，会导致市场对部分或全部农药产品的需求产生波动。农药的主要使用者是农业生产者，农产品价格波动也可能导致其对部分或全部农药产品的需求减少或增加。

应对措施：公司成立以来不断加强研发能力，不断拓展产品深度，在公司四霉素原有登记范围上，开展在三大粮食作物病害防控上的研发与登记，扩大了应用范围。同时开展了四霉素和其他农药产品的复配登记，节约了农民的用药成本，提升了品牌效应。公司为了避免品种少带来的风险，积极开发新产品。现有产品除四霉素、无毒鼠药 20.02%地芬诺酯·硫酸钡饵剂、固态有机肥外，2017 年又取得了含不吸水链霉菌大量元素水溶肥、含不吸水链霉菌颗粒生物有机肥登记证、5%已唑.四霉素微乳剂登记证，并申报了 2 项含不吸水链霉菌液体水溶肥发明专利、目前已得到受理，扩大产品种类促进了整体竞争力的提升。

2、改变传统用药习惯、市场认知风险

农业、森林、草原、城市鼠患防控是国家各部委一直致力于解决的问题。但目前市场上鼠患防控几乎都采用的是传统的化学灭鼠剂，该种药剂具备群众认知广泛，应用成本低的特点，但也存在人、畜、禽中毒隐患无法控制的风险。公司的生物灭鼠剂是靶标专一的新型生

物灭鼠剂，对其他有益生物无不良影响，具有绝对的安全性和有效性。该产品的大规模推广应用，需要政府、消费者提高认识，改变原有的用药习惯，推广时间方面存在一定风险。

应对措施：欧盟已于 2015 年 8 月份下文禁止各加盟国慎用、禁用传统化学灭鼠剂溴敌隆；农业部于 2017 年 6 月 30 日发布了《限制使用农药名录（征求意见稿）》，列出了目前市场上广泛应用的溴敌隆、溴鼠灵、C 型肉毒梭菌毒素、D 型肉毒梭菌毒素等广谱化学灭鼠剂将被限制使用。由此可见化学灭鼠剂被符合生态、环保的新型生物灭鼠剂取代是必然。公司的生物灭鼠剂通用名称为 20.02%地芬诺酯·硫酸钡饵剂，商品名称“世双鼠靶”，是在世界上首创通过微生物的作用以物理方式促使害鼠肠道梗阻致脏器衰竭死亡的作用机理，较之市场上常用的灭鼠剂，最大的特点就是绝对的安全性，靶标专一，只对害鼠有效，对人畜禽无不良影响，彻底解决了人类长期依赖使用有毒鼠药而造成的人畜禽中毒及生态环境遭受破坏的一大难题。历时三年多，“世双鼠靶”分别在农业、林业、草原、军事基地、城市灭鼠等领域进行了大量的试验示范，充分验证了无毒鼠药“世双鼠靶”的绝对安全性和有效性。成为了草原、森林、农田、开展大面积飞机防治鼠害工作可选用药剂。

世双鼠靶以其绝对的安全性和有效性有望成为继四霉素后公司又一颇具潜力的产品，它的身影也会广泛地出现在农业、林业、草原、城市灭鼠和各种鼠害发生的场所，为公司持续稳定的快速发展拔城攻寨、建功立业。

3、不能享受增值税、所得税税收优惠政策的风险

报告期内，根据财税【2008】56 号国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知，公司生产销售有机肥产品享受增值税减免优惠政策；公司已于 2012 年 11 月 27 日被认定为高新技术企业，2015 年 6 月 1 日通过资格复审，有效期为 2015 年 1 月至 2017 年 12 月，公司享受减按 15%优惠税率缴纳企业所得税的优惠政策。如果国家对有机肥产品免征增值税政策进行调整，或者公司没有通过高新技术企业资格复审，则公司将不再享受增值税或所得税的税收优惠政策，进而对公司盈利能力造成影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，进一步降低生产经营的成本和费用，随着公司销售收入增加，盈利能力增强，该项风险公司可掌控。此外，公司将进一步增加对研发的投入，提升产品的竞争力，成立高企申报专项管理小组，使公司在《高新技术企业证书》有效期限届满前，达到高新技术企业认定条件，从而达到持续享受现行高新技术企业发展的优惠政策。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用。

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	是	二、(一)
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、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	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-05-16	0.482315	-	-

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

1、2017 年 3 月 6 日，公司第一届董事会第四次会议审议通过《关于 2016 年度利润分配预案》，以截至 2016 年 12 月 31 日总股本 31,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利人民币 0.482315 元（含税），共计派送税前现金 1,499,999.29 元。

2、2017 年 3 月 26 日，公司 2016 年度股东大会审议通过此项议案。

3、2017 年 4 月 17 日，公司发布《2016 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派由中国结算北京分公司代派，权益登记日为 2017 年 5 月 15 日，除权除息日为 2017 年 5 月 16 日。2017 年 5 月 16 日本次权益分派实施完毕。

（二）承诺事项的履行情况

为有效防止与避免同业竞争与关联交易，公司的实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，各方均已正常履行相关承诺。

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	0	-	9,339,153	9,339,153	30.03%
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	4,752,500	4,752,500	15.28%
	董事、监事、高管	0	-	5,182,500	5,182,500	16.66%
	核心员工	0	-	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,100,000	100.00%	-9,339,153	21,760,847	69.97%
	其中：控股股东、实际控制人	19,010,000	61.12%	-4,752,500	14,257,500	45.84%
	董事、监事、高管	20,780,000	66.81%	-5,132,500	15,647,500	50.31%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		31,100,000	-	0	31,100,000	-
普通股股东人数		45				

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	韩希军	15,930,000	0	15,930,000	51.22%	11,947,500	3,982,500
2	郭春丽	3,080,000	0	3,080,000	9.90%	2,310,000	770,000
3	黄凤霞	2,070,000	0	2,070,000	6.66%	1,380,000	690,000
4	王云浩	1,200,000	0	1,200,000	3.86%	900,000	300,000
5	许玲	1,090,000	0	1,090,000	3.50%	726,667	363,333
6	孙刚	700,000	0	700,000	2.25%	466,667	233,333
7	滕国君	600,000	0	600,000	1.93%	400,000	200,000

8	颜世平	500,000	0	500,000	1.61%	333,334	166,666
9	郭春良	500,000	0	500,000	1.61%	200,000	300,000
10	韩丹	400,000	0	400,000	1.29%	266,667	133,333
合计		26,070,000	-	26,070,000	83.83%	18,930,835	7,139,165

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中，韩希军和郭春丽为夫妻关系，韩丹为韩希军与郭春丽之女，郭春丽和郭春良为姐弟关系。除此之外，公司前十名股东间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

自公司成立以来，韩希军持有公司股权比例一直高于 50%，因此，认定韩希军为公司控股股东，且报告期内控股股东未发生变化。韩希军基本情况如下：

韩希军，男，1966 年 5 月 10 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1988 年 8 月至 1998 年 8 月，任伊春市翠峦区汽管处技术员；1998 年 9 月至 2004 年 12 月，任盘锦科生生物化学制品厂副总经理；2005 年 11 月至 2016 年 2 月，出资设立微科有限，并任执行董事兼总经理；2016 年 2 月至 2017 年 3 月 28 日，任股份公司董事长兼总经理；2017 年 3 月 28 日至今任股份公司董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

韩希军和郭春丽能够对董事会的决策和公司经营活动产生重大影响。韩希军和郭春丽系夫妻关系，韩希军自有限公司成立之日起一直担任公司执行董事兼总经理，郭春丽一直担任公司监事；股份公司成立后至 2017 年 3 月 28 日，韩希军担任公司董事长兼总经理，郭春丽担任公司董事；2017 年 3 月 28 日至今韩希军担任公司董事长，郭春丽担任公司董事，二人依其持股比例所享有的表决权能够实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，系公司的共同实际控制人。

韩希军基本情况见“本节三、（一）控股股东情况”。

郭春丽，女，1967 年 9 月 12 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1988 年 8 月至 1998 年 8 月，任伊春市翠峦区北山经营所技术员；1998 年 9 月至 2004 年 12

月，任盘锦科生生物化学制品厂化验员；2005 年 11 月至 2016 年 2 月，共同出资设立微科有限，并任监事；2016 年 2 月至今，任股份公司董事兼技术部部长。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

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
韩希军	董事长	男	51	中专	2016年2月16日至 2019年2月15日	是
	总经理				2016年2月16日至 2017年3月28日	
郭春丽	董事	女	50	中专	2016年2月16日至 2019年2月15日	是
孙志龙	董事	男	37	本科	2016年2月16日至 2019年2月15日	是
	总经理				2017年3月28日至 2019年2月15日	
庞海燕	监事	女	36	大专	2016年2月16日至 2017年3月26日	是
	董事会秘书				2017年3月28日至 2019年2月15日	
王云浩	董事、副总经理	男	55	大专	2016年2月16日至 2019年2月15日	是
赵文平	董事、财务总监	男	56	大专	2016年2月16日至 2019年2月15日	是
邱海峰	监事会主席、职工监事	男	39	大专	2016年2月16日至 2019年2月15日	是
李丽丽	监事	女	32	大专	2017年3月26日至 2019年2月15日	是
姜亚娟	监事	女	34	本科	2016年2月16日至 2019年2月15日	是

董事会人数:	5
监事会人数:	3
高级管理人员人数:	4

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
韩希军	董事长	15,930,000	0	15,930,000	51.22%	-
郭春丽	董事	3,080,000	0	3,080,000	9.90%	-
孙志龙	董事、总经理	200,000	0	200,000	0.64%	-
庞海燕	董事会秘书	100,000	0	100,000	0.32%	-
王云浩	董事、副总经理	1,200,000	0	1,200,000	3.86%	-
赵文平	董事、财务总监	220,000	0	220,000	0.71%	-
邱海峰	监事会主席	0	0	0	0.00%	-
李丽丽	监事	50,000	0	50,000	0.16%	-
姜亚娟	监事	50,000	0	50,000	0.16%	-
合计	-	20,830,000	-	20,830,000	66.97%	-

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		是	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
韩希军	董事长、总经理	离任	董事长	董事会解聘
孙志龙	董事会秘书	离任/新任	总经理	董事会解聘/聘任

庞海燕	监事	离任/新任	董事会秘书	个人原因辞职/董事会聘任
李丽丽		新任	监事	股东大会选举

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	51	55

核心员工变动情况：

公司尚未进行核心员工认定，核心技术人员为韩希军、郭春丽、王云浩、姜亚娟，并未发生变动。

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	无
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	18,078,907.74	19,563,310.72
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	第八节、二、2	150,000.00	613,306.41
应收账款	第八节、二、3	5,496,427.60	2,003,184.73
预付款项	第八节、二、4	302,563.78	486,885.00
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、5	56,279.65	19,287.20
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、6	4,125,811.63	3,533,842.11
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、7		185,930.98
流动资产合计	-	28,209,990.40	26,405,747.15
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、8	6,952,070.54	6,530,660.68
在建工程	第八节、二、9		555,555.55
工程物资	-	-	-
固定资产清理	第八节、二、10	152,012.95	152,012.95
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节、二、11	3,929,973.53	4,408,798.01
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	第八节、二、12	43,850.55	15,971.94

其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	11,077,907.57	11,662,999.13
资产总计	-	39,287,897.97	38,068,746.28
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、13	986,306.89	745,801.17
预收款项	第八节、二、14	1,613,643.00	1,812,007.00
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、15	-	-
应交税费	第八节、二、16	520,886.84	15,836.61
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款		-	-
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	-	3,120,836.73	2,573,644.78

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	-	3,120,836.73	2,573,644.78
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节、二、17	31,100,000.00	31,100,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、18	1,748,417.99	1,748,417.99
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、19	264,668.35	264,668.35
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、20	3,053,974.90	2,382,015.16
归属于母公司所有者权益合计	-	36,167,061.24	35,495,101.50
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	36,167,061.24	35,495,101.50

负债和所有者权益总计	-	39,287,897.97	38,068,746.28
-------------------	---	----------------------	----------------------

法定代表人：韩希军 主管会计工作负责人：赵文平 会计机构负责人：赵文平

(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	-	14,866,707.60	14,763,628.81
其中：营业收入	第八节、二、21	14,866,707.60	14,763,628.81
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	12,396,005.70	11,483,873.08
其中：营业成本	第八节、二、21	6,627,211.01	6,402,880.37
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	-	-	-
税金及附加	第八节、二、22	169,647.51	92,767.45
销售费用	第八节、二、23	1,901,164.30	1,826,692.34
管理费用	第八节、二、24	3,543,932.64	2,844,539.26
财务费用	第八节、二、25	-31,807.19	-34,938.00
资产减值损失	第八节、二、26	185,857.43	351,931.66
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,470,701.90	3,279,755.73
加：营业外收入	第八节、二、27	80,000.00	259,966.66
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、28	26,654.13	30,215.99
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,524,047.77	3,509,506.40
减：所得税费用	第八节、二、29	352,088.74	475,078.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,171,959.03	3,034,428.21
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	-	2,171,959.03	3,034,428.21
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	-	2,171,959.03	3,034,428.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,171,959.03	3,034,428.21
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	第八节、二、30	0.07	0.10
（二）稀释每股收益	第八节、二、30	0.07	0.10

法定代表人：韩希军 主管会计工作负责人：赵文平 会计机构负责人：赵文平

（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	-	12,233,832.66	8,884,354.83
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、31	163,845.22	182,226.06
经营活动现金流入小计	-	12,397,677.88	9,066,580.89
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,513,147.52	3,525,408.70
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	-	2,039,595.86	1,539,354.95
支付的各项税费	-	645,336.65	1,250,674.33
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、31	3,699,306.21	3,162,429.78
经营活动现金流出小计	-	11,897,386.24	9,477,867.76
经营活动产生的现金流量净额	-	500,291.64	-411,286.87
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	-	475,870.00	175,000.00

付的现金			
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	-	475,870.00	175,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-475,870.00	-175,000.00
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	1,499,999.29	-
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	-	1,499,999.29	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,499,999.29	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-8,825.33	7,395.46
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,484,402.98	-578,891.41
加：期初现金及现金等价物余额	-	19,563,310.72	17,198,865.89
六、期末现金及现金等价物余额	-	18,078,907.74	16,619,974.48

法定代表人：韩希军 主管会计工作负责人：赵文平 会计机构负责人：赵文平

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	是
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

附注详情：

1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表变化情况说明：

关于政府补助的会计政策发生变化，根据 2017 年修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号），与日常活动相关的政府补助计入其他收益。

二、报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2016 年 12 月 31 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，上期指 2016 年 1-6 月，本期指 2017 年 1-6 月，除特别说明外，金额单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	6,507.25	1,049.94
银行存款	18,072,400.49	19,562,260.78

合计	<u>18,078,907.74</u>	<u>19,563,310.72</u>
----	----------------------	----------------------

注：截至 2017 年 6 月 30 日，无因抵押、质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、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	150,000.00	613,306.41
合计	<u>150,000.00</u>	<u>613,306.41</u>

注：应收票据期末余额较期初余额减少 463,306.41 元，减幅 75.54%，主要原因为本期以票据结算量减少。

(2) 期末公司已质押的应收票据：无。

(3) 期末公司终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

出票单位	出票日期	到期日	金额
洛阳航缆电气设备有限公司	2017.03.23	2017.09.23	200,000.00
合计			<u>200,000.00</u>

(4) 期末公司未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据：无。

(5) 期末出票人未履约而将票据转应收账款的金额：无。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	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	5,785,713.26	100.00	2,108,615.51	100.00
组合 1：账龄分析法	5,785,713.26	100.00	2,108,615.51	100.00
组合 2：个别认定法				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	<u>5,785,713.26</u>	<u>100.00</u>	<u>2,108,615.51</u>	<u>100.00</u>

说明：应收账款期末余额较期初余额增加 3,677,097.75 元，增长 174.38%，主要原因为本年五、六月份销售量较大，客户应收账款处于账期尚未结算的金额较多所致。

(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		105,430.78	
2.本期增加金额			
(1) 计提金额		183,854.88	
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		<u>289,285.66</u>	
5.计提比例		<u>5.00%</u>	

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	5,785,713.26	289,285.66	5.00%
合计	<u>5,785,713.26</u>	<u>289,285.66</u>	<u>5.00%</u>

续表：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,108,615.51	105,430.78	5.00
合计	<u>2,108,615.51</u>	<u>105,430.78</u>	<u>5.00</u>

(3) 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	期末余额	年限	占应收账款总额比例 (%)	计提的坏账准备
漳州市大地农业科技有 限公司	非关联方	764,165.00	1 年以内	13.21	38,208.25
李运明	非关联方	528,750.00	1 年以内	9.14	26,437.50

天津市三一恒创科技发展有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	6.91	20,000.00
李国桥	非关联方	388,194.00	1 年以内	6.71	19,409.70
李金龙	非关联方	355,875.00	1 年以内	6.15	17,793.75
合计		<u>2,436,984.00</u>		<u>42.12</u>	<u>121,849.20</u>

(4) 截至 2017 年 6 月 30 日，应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其关联方的款项。

4、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	302,563.78	100.00	486,885.00	100.00
合计	<u>302,563.78</u>	<u>100.00</u>	<u>486,885.00</u>	<u>100.00</u>

说明：预付账款期末余额较期初余额减少 184,321.22 元，下降 37.86%，主要因为年初预付款项在本期大部分已结算，本期预付款项结算金额较上期降低所致。

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
烟台市福山南华包装装璜厂	非关联方	120,000.00	39.66	1 年以内	预付包装物货款，尚未收到货
厦门市凤凰创意会展服务有限公司	非关联方	46,500.00	15.37	1 年以内	预付展位费，展会尚未开始
河南安普包装机械制造有限公司	非关联方	30,000.00	9.92	1 年以内	预付设备款，尚未收到设备
朝阳辽河燃气有限公司	非关联方	20,176.00	6.67	1 年以内	预存天然气款
连云港立本农药化工有限公司	非关联方	20,000.00	6.61	1 年以内	预付材料款，尚未收到材料

合计		<u>236,676.00</u>	<u>78.23</u>		
----	--	-------------------	--------------	--	--

(3) 截至 2017 年 6 月 30 日，预付账款中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其关联方的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质披露：

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	9,600.00	18,000.00
押金	1,696.00	2,336.00
备用金	48,035.00	
合计	<u>59,331.00</u>	<u>20,336.00</u>

(2) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	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	59,331.00	100.00	20,336.00	100.00
组合 1：账龄分析法	59,331.00	100.00	20,336.00	100.00
组合 2：个别认定法				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	<u>59,331.00</u>	<u>100.00</u>	<u>20,336.00</u>	<u>100.00</u>

说明：其他应收款期末余额较期初余额增加 38,995.00 元，增长 191.75%，主要原因为公司本期实行员工备用金制度，本期末备用金余额较多所致。

(3) 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		1,048.80	
2.本期增加金额			

(1) 计提金额		2,002.55	
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		<u>3,051.35</u>	
5. 计提比例		<u>5.14%</u>	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	57,635.00	2,881.75	5.00%
1 至 2 年	1,696.00	169.60	10.00%
合计	<u>59,331.00</u>	<u>3,051.35</u>	<u>5.14%</u>

续表：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	19,696.00	984.80	5.00%
1 至 2 年	640.00	64.00	10.00%
合计	<u>20,336.00</u>	<u>1,048.80</u>	<u>5.16%</u>

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

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
于海扬	非关联方	备用金	20,000.00	1 年以内	33.71	1,000.00
辽宁十三月生态建设有限公司	非关联方	投标保证金	6,000.00	1 年以内	10.11	300.00
宋永会	非关联方	备用金	5,000.00	1 年以内	8.43	250.00
陶俊雷	非关联方	备用金	5,000.00	1 年以内	8.43	250.00
邱海龙	非关联方	备用金	5,000.00	1 年以内	8.43	250.00
合计			<u>41,000.00</u>		69.10	2,050.00

(5) 截至 2017 年 6 月 30 日，其他应收款中无其他应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其关联方的款项。

6、存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,402,655.62		2,402,655.62
半成品	188,415.00		188,415.00
库存商品	1,534,741.01		1,534,741.01
合计	<u>4,125,811.63</u>		<u>4,125,811.63</u>

续表:

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,839,973.90		1,839,973.90
半成品	457,678.03		457,678.03
库存商品	1,236,190.18		1,236,190.18
合计	<u>3,533,842.11</u>		<u>3,533,842.11</u>

说明: 存货期末余额较期初余额增加 591,969.52 元, 增幅 16.75%, 主要原因根据客户订单需要, 增加了原材料储备量。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	-	73,545.26
多缴企业所得税	-	112,385.72
合计	-	<u>185,930.98</u>

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机械设备	工器具	交通运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	4,567,464.25	2,205,987.63	865,221.24	1,505,222.46	306,692.44	9,450,588.02
2.本期增加金额		943,070.84		47,008.55		990,079.39
(1) 购置		49,145.29		47,008.55		96,153.84
(2) 在建工程转入		893,925.55				893,925.55
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	4,567,464.25	3,149,058.47	865,221.24	1,552,231.01	306,692.44	10,440,667.41

二、累计折旧：						
1. 期初余额	1,239,072.27	695,874.29	439,335.92	361,241.51	184,403.35	2,919,927.34
2. 本期增加金额	259,288.50	141,325.62	80,149.86	73,358.79	14,546.76	568,669.53
(1) 计提	259,288.50	141,325.62	80,149.86	73,358.79	14,546.76	568,669.53
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,498,360.77	837,199.91	519,485.78	434,600.30	198,950.11	3,488,596.87
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>3,069,103.48</u>	<u>2,311,858.56</u>	<u>345,735.46</u>	<u>1,117,630.71</u>	<u>107,742.33</u>	<u>6,952,070.54</u>
2. 期初账面价值	<u>3,328,391.98</u>	<u>1,510,113.34</u>	<u>425,885.32</u>	<u>1,143,980.95</u>	<u>122,289.09</u>	<u>6,530,660.68</u>

(2) 期末无所有权受到限制的固定资产：无

(3) 期末未办妥产权证书的固定资产：无。

(4) 期末融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产情况：无。

(5) 期末公司无闲置固定资产。

9、在建工程

(1) 在建工程情况：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备
液体肥生产线	555,555.55	338,370.00	893,925.55	-	-
合计	<u>555,555.55</u>	<u>338,370.00</u>	<u>893,925.55</u>	-	-

(2) 重要在建工程项目本年变动情况：

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	年末余额

液体肥生 产线	555,555.55	338,370.00	893,925.55		100.00 %			自有资金	-
合计	555,555.55	338,370.00	<u>893,925.55</u>		100.00 %				=

说明：液体肥生产线的总预算为 100.50 万元，液体肥生产线于本期安装完成，达到预定可使用状态转入固定资产核算。

(3) 本报告期计提在建工程减值准备情况：无。

10、固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
燃煤锅炉清理	152,012.95	152,012.95
合计	<u>152,012.95</u>	<u>152,012.95</u>

说明：燃煤锅炉不符合环保要求，当地政府要求将燃煤锅炉全部更换为燃气锅炉，本公司对燃煤锅炉进行了拆除，截至本期末该固定资产尚未处置，拆除补偿款尚未收到。

11、无形资产

项目	梧宁霉素商标权	土地使用权	鼠药专利	进销存软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	4,000,000.00	1,165,040.60	4,500,000.00	24,682.26	9,689,722.86
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	<u>4,000,000.00</u>	<u>1,165,040.60</u>	<u>4,500,000.00</u>	<u>24,682.26</u>	<u>9,689,722.86</u>
二、累计摊销					
1.期初余额	3,133,333.25	242,716.68	1,897,058.89	7,816.03	5,280,924.85
2.本期增加金额	199,999.98	11,650.38	264,705.90	2,468.22	478,824.48
(1) 计提	199,999.98	11,650.38	264,705.90	2,468.22	478,824.48

3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	<u>3,333,333.23</u>	<u>254,367.06</u>	<u>2,161,764.79</u>	<u>10,284.25</u>	<u>5,759,749.33</u>
三、减值准备					
1.期末日余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期初余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	<u>666,666.77</u>	<u>910,673.54</u>	<u>2,338,235.21</u>	<u>14,398.01</u>	<u>3,929,973.53</u>
2.期初账面价值	<u>866,666.75</u>	<u>922,323.92</u>	<u>2,602,941.11</u>	<u>16,866.23</u>	<u>4,408,798.01</u>

12、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	292,337.01	43,850.55	106,479.58	15,971.94
合计	<u>292,337.01</u>	<u>43,850.55</u>	<u>106,479.58</u>	<u>15,971.94</u>

13、应付账款

(1) 按账龄列示应付账款：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	969,006.89	728,501.17
1-2 年	12,750.00	17,300.00
2-3 年	4,550.00	
合计	<u>986,306.89</u>	<u>745,801.17</u>

说明：应付账款期末余额较期初余额增加 240,505.72 元，增幅 32.25%，主要原因因为本期采购量增加所致。

(2) 期末余额中无账龄超过 1 年且金额大的应付账款。

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

14、预收款项

(1) 按账龄列示预收款项:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	234,643.00	487,007.00
1-2 年	79,000.00	25,000.00
2-3 年	500,000.00	1,300,000.00
3-4 年	800,000.00	
合计	<u>1,613,643.00</u>	<u>1,812,007.00</u>

(2) 期末余额中账龄在 1 年以上的重要的预收账款:

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	占预收款总额比例 (%)	年限
海利尔药业集团股份有限公司	非关联方	预收货款	1,300,000.00	80.56	2-3 年 500,000.00 元、 3-4 年 800,000.00 元
合计			<u>1,300,000.00</u>	<u>80.56</u>	

说明: 公司 2016 年取得四霉素原药生产登记证, 海利尔使用该原药生产复配农药, 需要三年的试验和审批周期, 海利尔尚未达到投产条件, 故未实际采购。

(3) 期末预收款项无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		1,836,130.52	1,836,130.52	
二、离职后福利-设定提存计划		203,465.34	203,465.34	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		<u>2,039,595.86</u>	<u>2,039,595.86</u>	

(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		1,497,721.90	1,497,721.90	
2、职工福利费		193,811.94	193,811.94	
3、社会保险费		84,021.48	84,021.48	
其中：工伤保险费		5,861.97	5,861.97	
生育保险费		9,769.94	9,769.94	
基本医疗保险		68,389.57	68,389.57	
4、住房公积金		45,007.20	45,007.20	
5、工会经费和职工教育经费		15,568.00	15,568.00	
合计		<u>1,836,130.52</u>	<u>1,836,130.52</u>	

(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		195,398.78	195,398.78	
2、失业保险费		8,066.56	8,066.56	
合计		<u>203,465.34</u>	<u>203,465.34</u>	

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	280,154.75	
应交企业所得税	191,697.17	
应交城市建设维护税	19,610.83	
应交个人所得税	1,403.30	1,322.36
应交教育费附加	8,404.64	
应交地方教育费附加	5,603.10	
应交土地使用税	9,896.40	9,896.40
应交房产税	4,116.65	4,617.85
合计	<u>520,886.84</u>	<u>15,836.61</u>

说明：应交税费期末余额较期初余额增加 505,050.23 元，增幅 3,189.13%，主要原因为 2017 年第二季度业务量较大，期末企业所得税、应交增值税及附加税费未缴纳金额增加所致。

17、股本

项目	期初余额	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,100,000.00						31,100,000.00
合计	<u>31,100,000.00</u>						<u>31,100,000.00</u>

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,748,417.99			1,748,417.99
其他资本公积				
合计	<u>1,748,417.99</u>			<u>1,748,417.99</u>

19、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	264,668.35			264,668.35
合计	<u>264,668.35</u>			<u>264,668.35</u>

20、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	2,382,015.16	-2,251,582.01
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	2,382,015.16	-2,251,582.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,171,959.03	2,646,683.51
减：提取法定盈余公积		264,668.35
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,499,999.29	
转作股本的普通股股利		
加：所有者权益内部结转		2,251,582.01
期末未分配利润	<u>3,053,974.90</u>	<u>2,382,015.16</u>

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,866,707.60	6,627,211.01	14,762,628.81	6,402,176.39
其他业务			1,000.00	703.98

合计	<u>14,866,707.60</u>	<u>6,627,211.01</u>	<u>14,763,628.81</u>	<u>6,402,880.37</u>
----	----------------------	---------------------	----------------------	---------------------

22、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	49,915.38	65,280.71
教育费附加	21,392.30	27,486.74
地方教育费附加	14,261.53	
土地使用税	59,378.40	
房产税	24,699.90	
合计	<u>169,647.51</u>	<u>92,767.45</u>

说明：税金及附加本期金额较上期金额增加 76,880.06 元，增长 82.87%，主要原因为财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。公司本期将上期计入管理费用的土地使用税、房产税计入本科目核算所致。

23、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬支出	266,519.00	259,404.00
业务招待费	37,383.83	19,050.50
业务宣传费	188,091.38	164,275.94
代销及代理手续费	945,279.13	914,300.00
差旅费	147,547.39	216,555.10
运输费	316,343.57	253,106.80
合计	<u>1,901,164.30</u>	<u>1,826,692.34</u>

注：本期销售费用较上期增加 74,471.96 元，增幅 4.08%，变动的主要原因如下：

（1）业务招待费本期金额较上期金额增加 18,333.33 元，增幅 96.24%，主要原因为本期公司接待客户支出较多所致；

（2）差旅费本期金额较上期金额减少 69,007.71 元，减幅 31.87%，主要原因为本期销售人员出差支出较少所致。

(3) 运输费增加 63,236.77 元,增幅 24.98%,主要原因为客户运输距离较远; 代销及代理手续费增加 30,979.13 元,增幅 3.39%,主要为代销及代理业务量增加; 业务宣传费增加 23,815.44 元,增幅 14.50%,主要原因为本期加大了宣传力度,费用支出增加。

24、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬支出	966,173.96	672,056.80
税费		111,399.18
业务招待费	58,606.60	9,163.50
办公费	186,003.27	163,156.89
无形资产摊销	214,118.58	214,118.58
折旧费	171,419.94	159,440.64
研发费	1,259,703.31	657,173.44
差旅费	76,883.55	197,860.53
车辆使用费	201,195.74	53,496.04
中介及咨询费	287,636.68	562,524.23
保险费	18,867.92	
其他	103,323.09	44,149.43
合计	<u>3,543,932.64</u>	<u>2,844,539.26</u>

注：本期管理费用较上期增加 699,393.38 元，增幅 24.59%，变动的主要原因如下：

- (1) 职工薪酬支出本期金额较上期金额增加 294,117.16 元，增幅 43.76%，主要原因为本期职工数量增加且职工薪酬调整所致；
- (2) 税费本期金额较上期金额减少 111,399.18 元，主要原因为根据准则调整，相关税费计入税金及附加科目所致；
- (3) 业务招待费本期金额较上期金额增加 49,443.10 元，增幅 539.57%，主要原因为公司后勤招待用餐增加所致；
- (4) 研发费本期金额较上期金额增加 602,529.87 元，增幅 91.69%，主要原因为本期液体肥研发投入加大所致；
- (5) 差旅费本期金额较上期金额减少 120,976.98 元，减幅 61.14%，主要原因为本期出差方式以使用车辆为主，乘坐公交工具费用支出减少所致；
- (6) 车辆使用费本期金额较上期金额增加 147,699.70 元，增幅 276.09%，主要原因为本期出差和市内业务使用车辆次数增加所致；

(7) 中介及咨询费本期金额较上期金额减少 274,887.55 元, 降低 48.87%, 主要原因为上期支付挂牌中介费用所致。

(8) 保险费本期金额较上期增加 18,867.92 元, 主要原因为本期投保财产险所致。

(9) 其他本期金额较上期金额增加 59,173.66 元, 增幅 134.03%, 主要原因为本期缴纳商会会费 50,000.00 元所致。

25、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减: 利息收入	42,205.22	29,127.06
汇兑损益	8,825.33	-7,395.46
银行手续费	1,572.70	1,584.52
合计	<u>-31,807.19</u>	<u>-34,938.00</u>

注: 本期财务费用较上期减少 3,130.81 元, 变动的主要原因如下:

(1) 利息收入本期金额较上期金额增加 13,078.16 元, 增幅 44.90%, 主要原因为本期通过存款产生利息收入增加所致;

(2) 汇兑损益本期金额较上期金额增加 16,220.79 元, 主要原因为本期末对美元账户余额进行汇率折算形成。

26、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	185,857.43	351,931.66
合计	<u>185,857.43</u>	<u>351,931.66</u>

注: 坏账损失本期金额较上期金额减少 166,074.23 元, 降低 47.19%, 主要原因为本期应收款项计提坏账准备减少所致。

27、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中: 固定资产处置利得			
无形资产处置利得			

政府补助	80,000.00	259,966.66	
其他			
合计	<u>80,000.00</u>	<u>259,966.66</u>	

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高新技术产业补贴		191,666.66	与收益相关
财政补贴	80,000.00	68,300.00	与收益相关
合计	<u>80,000.00</u>	<u>259,966.66</u>	

本期政府补助说明：

(1) 2017 年 1 月 24 日，收到朝阳市人力资源和社会保障局发放的“朝阳市创新创业大赛”奖金 50,000.00 元。

(2) 2017 年 4 月 12 日，收到辽宁省科学技术厅发放的“2016 年进步奖”奖励 30,000.00 元。

28、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
对外捐赠	26,293.11	30,000.00	
滞纳金及罚款	361.02	215.99	
合计	<u>26,654.13</u>	<u>30,215.99</u>	

29、所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	379,967.35	527,867.94
递延所得税费用	-27,878.61	-52,789.75
合计	<u>352,088.74</u>	<u>475,078.19</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	2,524,047.77
按法定税率计算的所得税费用	378,607.17

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,757.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产亏损的影响	
研发支出加计扣除的影响	-66,275.97
所得税费用	<u>352,088.74</u>

30、每股收益

报告期利润	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	2,171,959.03	3,034,428.21
基本每股收益	0.07	0.10
稀释每股收益	0.07	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2,130,613.16	2,839,172.54
基本每股收益	0.07	0.09
稀释每股收益	0.07	0.09

31、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期金额	上期金额
财务费用--利息收入	42,205.22	29,127.06
政府补助	80,000.00	68,300.00
股东归还暂借款、向股东暂借款		
单位往来款		70,700.00
个人往来款	41,640.00	14,099.00
合计	<u>163,845.22</u>	<u>182,226.06</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期金额	上期金额
费用类支出	3,596,345.19	3,018,818.79
营业外支出	20,361.02	30,215.99
单位往来款	32,600.00	99,296.00
个人往来款	50,000.00	14,099.00
合计	<u>3,699,306.21</u>	<u>3,162,429.78</u>

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	2,171,959.03	3,034,428.21
加: 资产减值准备	185,857.43	351,931.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	568,669.53	493,171.34
无形资产摊销	478,824.48	478,824.48
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		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	8,825.33	
投资损失		
递延所得税资产减少	-27,878.61	-52,789.75
递延所得税负债增加		
存货的减少	-591,969.52	1,632,631.93
经营性应收项目的减少	-2,882,607.69	-7,002,043.21
经营性应付项目的增加	588,611.66	652,558.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>500,291.64</u>	<u>-411,286.87</u>
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	18,078,907.74	16,619,974.48
减: 现金的期初余额	19,563,310.72	17,198,865.89
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	<u>-1,484,402.98</u>	<u>-578,891.41</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2017.6.30	2016.6.30
一、现金	<u>18,078,907.74</u>	<u>16,619,974.48</u>

其中：库存现金	6,507.25	27,316.57
可随时用于支付的银行存款	18,072,400.49	16,592,657.91
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		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>18,078,907.74</u>	<u>16,619,974.48</u>
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		

33、所有权或使用权受到限制的资产

无。

34、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	54,286.18	6.7744	367,756.30
其中：美元	54,286.18	6.7744	367,756.30

三、关联方及关联交易

1、 本公司实际控制人

本公司最终控制方是韩希军、郭春丽。

截至报告期末，韩希军持有公司股权比例为 51.22%，为公司控股股东，韩希军的配偶郭春丽持有公司股权比例为 9.90%，与韩希军共同作为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本公司无子公司。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4、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
辽宁欣情生物科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海欣情生物科技有限公司	实际控制人的近亲属控制的其他企业
朝阳比尔森啤酒烤肉自助餐饮有限公司	实际控制人控制的其他企业
韩希军	控股股东、董事长
郭春丽	共同控制人、董事
黄凤霞	持股比例 5%以上股东
孙志龙	董事、总经理
王云浩	董事、副总经理
赵文平	董事、财务总监
庞海燕	董事会秘书
李丽丽	监事
姜亚娟	监事
邱海峰	监事

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	199,584.00	160,539.00
合计	<u>199,584.00</u>	<u>160,539.00</u>

6、关联方应收应付款项

无。

四、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

无。

2、或有事项

无。

五、资产负债表日后事项:

无。

六、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	80,000.00	259,966.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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，如安置职工的支出、整合费用等		
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，以及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		
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	-361.02	-215.99
对外捐赠	-26,293.11	-30,000.00
处置子公司在合并报表产生的投资收益		
其他		
所得税影响额	-12,000.00	-34,495.00
合计	<u>41,345.87</u>	<u>195,255.67</u>

2、净资产收益率

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	5.98	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.86	0.07	0.07

七、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司于 2017 年 8 月 11 日召开的第一届董事会第六次会议决议批准报出。

辽宁微科生物工程股份有限公司

董事会

2017 年 8 月 11 日