

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

—— 2017 ——

公司半年度大事记



2017 年 4 月 7 日，威海金牌生物科技股份有限公司成功获得威海市安全生产监督管理局颁发的安全生产标准化证书，从制度上规范了安全生产行为，有效防范安全事故的发生。

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	9
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	11
第七节 财务报表	13
第八节 财务报表附注	24

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
英文名称及缩写	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
会计师事务所	无

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
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	农副食品加工业（《上市公司行业分类指引（2012年修订）》C13）
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	14,770,820.99	15,807,725.59	-6.56
毛利率	22.19%	18.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,448,419.99	-585,788.61	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,314,580.35	-2,828,288.61	-
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）	-14.42%	-2.78%	-
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）	-19.52%	-13.40%	-
基本每股收益（元/股）	-0.12	-0.03	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	51,416,357.45	55,287,856.46	-7.00
负债总计	34,762,784.40	37,085,863.42	-6.26
归属于挂牌公司股东的净资产	16,653,573.05	18,201,993.04	-8.51
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.83	0.91	-8.51
资产负债率（母公司）	66.84%	66.38%	-
资产负债率（合并）	67.61%	67.08%	-
流动比率	0.94	0.73	-
利息保障倍数	-	-0.91	-

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	-2,646,354.84	1,729,183.61	-
应收账款周转率	6.21	7.23	-
存货周转率	1.88	3.46	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.00%	-0.50%	-
营业收入增长率	-6.56%	47.56%	-

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，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 51,416,357.45 元，同比减少 7.00%；负债总额为 34,762,784.40 元，同比减少 6.26%；归属于挂牌公司的股东的净资产为 16,080,200.35 元，同比减少 11.66%。公司总体财务状况有所下降。

2、公司的经营情况

报告期内，公司实现营业收入 14,770,820.99 元，较上年同期减少 6.56%，营业收入减少的主要原因是猪饲料市场销售量有所递减。

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-2,646,354.84 元，较上年同期减少 4,375,538.45 元，主要是因为本期暂付往来款增加导致支付的其他与经营活动有关的现金比上年同期增加所致。投资活动产生的现金流量净额为-779,842.66 元，比上年同期减少了 775,852.66 元；主要是由于本期控股子公司威海金品源生物科技有限公司购买固定资产所致。筹资活动产生的现金流量净额为 3,696,300.71 元，比上年同期减少 3,288,204.80 元，主要是因为本期取得乳山农商行 3,500,000.00 元贷款所致。

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、海参等海珍品饲料用，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、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	7,000,000.00	303,725.00
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	10,000,000.00	-
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	17,000,000.00	303,725.00

（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
杨德福	资金拆借	400,000.00	否
山东金牌畜禽实业有限公司	借款担保	3,500,000.00	否
总计	-	3,900,000.00	-

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：

1、为补充公司流动资金，支持公司更好发展，公司股东杨德福向公司提供借款 400,000.00 元。根据借款协议约定，无需支付利息费用，因此不会影响公司持续经营。

2、为补充公司流动资金，支持公司更好发展，公司股东隋良悦之妻张学珍向公司提供借款 700,000.00 元。根据借款协议约定，无需支付利息费用，因此不会影响公司持续经营。

3、为补充公司流动资金，支持公司更好发展，2017年5月3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 2017 年第 106 号的人民币借款合同，借款金额为 350 万元，借款期限为 2017 年 5 月 3 日至 2019 年 5 月 2 日。同日，山东金牌畜禽实业有限公司、聊城金牌食品有限公司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 2017 年第 106 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尚未到还款时间。

4、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。以上合同项下的贷款，截至本半年度报告批准报出日公司尚未到还款时间。

（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	16,322,314.65	31.76	从乳山市农商银行取得借款
无形资产	抵押	9,024,485.06	17.56	从乳山市农商银行取得借款
银行存款	冻结	520,000.00	1.01	详见六、或有事项
累计值		25,866,799.71	50.33	

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	100.00	-	20,000,000	100.00
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	54	硕士	2017.4.17-2020.4.16	是
刘德斌	董事、副总经理	男	56	大专	2017.4.17-2020.4.16	是
王立军	董事、副总经理	男	43	高中	2017.4.17-2020.4.16	是
卓德昶	监事	男	53	大专	2017.4.17-2020.4.16	否
隋良悦	监事会主席	男	72	高中	2017.4.17-2020.4.16	否
郭继春	董事、总经理	男	48	大专	2017.4.17-2020.4.16	是
王典成	董事	男	49	初中	2017.4.17-2020.4.16	否
张连涛	职工代表监事	男	51	初中	2017.4.17-2020.4.16	是
闫丽敏	财务负责人、董 事会秘书	女	31	大专	2017.4.17-2020.4.16	是
韩文强	副总经理	男	49	本科	2017.4.17-2020.4.16	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	-	-
截止报告期末的员工人数	97	92

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	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) 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	1,008,274.46	738,171.25
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	1,529,231.79	3,228,242.23
预付款项	第八节、二、3	14,796.05	107,783.84
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	77,591.94	88,537.73
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、5	5,766,287.80	6,429,161.92
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	70,644.07	40,970.01

流动资产合计	-	8,466,826.11	10,632,866.98
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	33,000,086.62	34,511,706.57
在建工程	第八节、二、8	49,161.66	71,669.42
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	9,175,783.06	9,299,293.49
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	第八节、二、10	724,500.00	772,320.00
非流动资产合计	-	42,949,531.34	44,654,989.48
资产总计	-	51,416,357.45	55,287,856.46
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	5,950,179.33	8,293,458.91
预收款项	第八节、二、12	61,451.79	38,117.95
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	918,686.40	1,014,978.24
应交税费	第八节、二、14	125,111.31	177,805.65
应付利息	第八节、二、15	42,966.25	43,400.71
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、16	1,907,071.85	5,018,465.13
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	-	9,005,466.93	14,586,226.59
非流动负债：	-		
长期借款	第八节、二、17	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、18	3,257,317.47	3,499,636.83
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	25,757,317.47	22,499,636.83
负债合计	-	34,762,784.40	37,085,863.42
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节、二、19	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、20	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、21	-19,918,296.89	-17,796,504.20
归属于母公司所有者权益合计	-	16,080,200.35	18,201,993.04
少数股东权益	-	573,372.70	-
所有者权益合计	-	16,653,573.05	18,201,993.04
负债和所有者权益总计	-	51,416,357.45	55,287,856.46

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）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	-	968,512.62	691,051.74
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、十、1	1,529,231.79	3,228,242.23
预付款项	-	13,185.05	94,045.04
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、十、2	77,591.94	559,661.15
存货	-	5,043,536.05	5,898,674.50
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	-	39,603.39	14,568.82
流动资产合计	-	7,671,660.84	10,486,243.48
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、十、3	1,950,000.00	850,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	32,731,201.81	34,393,481.32
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	-	9,175,783.06	9,299,293.49
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	180,000.00	174,820.00
非流动资产合计	-	44,036,984.87	44,717,594.81
资产总计	-	51,708,645.71	55,203,838.29
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	-	5,880,307.58	8,292,964.91

预收款项	-	11,551.79	38,117.95
应付职工薪酬	-	837,944.90	974,972.14
应交税费	-	124,934.10	177,621.65
应付利息	-	42,966.25	43,400.71
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,905,273.85	4,614,674.13
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	-	8,802,978.47	14,141,751.49
非流动负债：	-		
长期借款	-	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	-	3,257,317.47	3,499,636.83
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	25,757,317.47	22,499,636.83
负债合计	-	34,560,295.94	36,641,388.32
所有者权益：	-		
股本	-	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	-	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	-	-	-
未分配利润	-	-18,850,147.47	-17,436,047.27
所有者权益合计	-	17,148,349.77	18,562,449.97
负债和所有者权益合计	-	51,708,645.71	55,203,838.29

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) 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	-	14,770,820.99	15,807,725.59
其中：营业收入	第八节、二、22	14,770,820.99	15,807,725.59
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	18,084,477.96	18,539,883.04
其中：营业成本	第八节、二、22	11,493,511.99	12,893,446.83
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、23	238,550.38	17.14
销售费用	第八节、二、24	1,820,586.79	2,104,632.56
管理费用	第八节、二、25	3,340,451.17	2,764,341.37
财务费用	第八节、二、26	708,758.42	804,160.96
资产减值损失	第八节、二、27	483,542.59	-26,715.82
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）	-	-3,314,580.35	-2,732,157.45
加：营业外收入	第八节、二、28	866,160.36	2,242,500.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,448,419.99	-489,657.45
减：所得税费用	-	-	96,131.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,448,419.99	-585,788.61
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	-	-2,121,792.69	-585,788.61
少数股东损益	-	-326,627.30	-
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	-	-2,448,419.99	-585,788.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,121,792.69	-585,788.61
归属于少数股东的综合收益总额	-	-326,627.30	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.12	-0.03
（二）稀释每股收益	-	-0.12	-0.03

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

（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、十、4	14,770,820.99	15,807,725.59
减：营业成本	第八节、十、4	11,493,511.99	12,893,446.83
税金及附加	-	23,8550.38	17.14
销售费用	-	1,759,415.29	2,104,632.56
管理费用	-	2,366,884.88	2,764,341.37
财务费用	-	707,656.60	804,160.96
资产减值损失	-	485,062.41	-26,715.82
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			
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-2,280,260.56	-2,732,157.45
加：营业外收入	-	866,160.36	2,242,500.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,414,100.20	-489,657.45
减：所得税费用	-	-	96,131.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,414,100.20	-585,788.61
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	-	-1,414,100.20	-585,788.61
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-		
（二）稀释每股收益	-		

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

(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	-	16,381,277.32	16,471,959.52
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	1,254,257.88	2,235,247.35
经营活动现金流入小计	-	17,635,535.20	18,707,206.87
购买商品、接受劳务支付的现金	-	11,637,911.74	13,100,314.65
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	-	3,062,731.31	2,445,897.01
支付的各项税费	-	295,062.86	252,998.53
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、30	5,286,184.13	1,178,813.07
经营活动现金流出小计	-	20,281,890.04	16,978,023.26
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,646,354.84	1,729,183.61
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	-	779,842.66	3,990.00
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	-	779,842.66	3,990.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-779,842.66	-3,990.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	900,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	900,000.00	-
取得借款收到的现金	-	3,500,000.00	3,500,000.00
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	-	4,400,000.00	5,524,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	703,699.29	805,904.09
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	-	703,699.29	5,115,904.09
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,696,300.71	408,095.91
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	-	270,103.21	2,133,289.52
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、二、31	218,171.25	3,364,113.92
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、二、31	488,274.46	1,230,824.40

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

（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	-	16,331,377.32	16,471,959.52
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,725,641.80	2,235,247.35
经营活动现金流入小计	-	18,057,019.12	18,707,206.87
购买商品、接受劳务支付的现金	-	10,937,530.53	13,100,314.65
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,754,315.87	2,445,897.01
支付的各项税费	-	295,004.86	252,998.53
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,799,176.69	1,178,813.07
经营活动现金流出小计	-	18,786,027.95	16,978,023.26
经营活动产生的现金流量净额	-	-729,008.83	1,729,183.61
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	-	689,831.00	3,990.00
投资支付的现金	-	1,100,000.00	-
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	-	1,789,831.00	3,990.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,789,831.00	-3,990.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	3,500,000.00	3,500,000.00
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	-	3,500,000.00	5,524,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	703,699.29	805,904.09
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	-	703,699.29	5,115,904.09
筹资活动产生的现金流量净额	-	2,796,300.71	408,095.91
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	-	277,460.88	2,133,289.52
加：期初现金及现金等价物余额	-	171,051.74	3,364,113.92
六、期末现金及现金等价物余额	-	448,512.62	1,230,824.40

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 2016 年 12 月 31 日财务报表数，期末余额是指 2017 年 6 月 30 日财务报表数；本期金额是指 2017 年 1-6 月财务报表数，上期金额是指 2016 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	2017年6月30日	2016年12月31日
现金	58,997.31	31,482.39
银行存款	949,277.15	706,688.86
其他货币资金		
合计	1,008,274.46	738,171.25

其中因冻结对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
银行存款	520,000.00	520,000.00
合计	520,000.00	520,000.00

说明：因冻结资金详见六、或有事项披露说明。

注释2、应收账款

1、应收账款分类披露

类别	2017年6月30日				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,687,678.98	100.00	1,158,447.19	43.10	1,529,231.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,687,678.98	100.00	1,158,447.19	43.10	1,529,231.79

接上表

类别	2016年12月31日				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,210,311.46	100.00	982,069.23	23.33	3,228,242.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,210,311.46	100.00	982,069.23	23.33	3,228,242.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	745,443.09	37,272.15	5.00
1至2年	117,775.85	11,777.58	10.00
2至3年	146,880.00	29,376.00	20.00
3至4年	873,475.27	436,737.64	50.00
4至5年	804,104.77	643,283.82	80.00
合计	2,687,678.98	1,158,447.19	24.02

续

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,279,839.87	113,991.99	5.00
1至2年	37,226.00	3,722.60	10.00
2至3年	345,259.17	69,051.83	20.00
3-4年	1,476,954.42	738,477.21	50.00
4至5年	71,032.00	56,825.60	80.00
合计	4,210,311.46	982,069.23	23.33

2、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	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	相应计提的坏账准备期末余额
姚锡镇	1,481,515.84	1年以内 100,586.07元， 2-3年 70,866.00元， 3-4年 505,958.99元， 4-5年 804,104.78元	55.12	910,518.62
陈万顺	230,798.05	1年以内 14,780.00元， 2-3年 75,620.00元， 3-4年 140,398.05元	8.59	96,062.02
黄玉松	231,388.28	1年以内	8.61	11,569.41
许博儒	129,747.00	1-2年 2,440.00元， 3-4年 127,307.00元	4.83	63,897.50
烟台海益苗业有限公司	98,700.00	1年以内	3.67	4,935.00
合计	2,172,149.17		80.82	1,086,982.55

3、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

4、本期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

注释3、预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	2017年6月30日		2016年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	14,796.05	100.00	107,783.84	100.00
1-2年				
合计	14,796.05	100.00	107,783.84	100.00

说明：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、按预付对象归集的期末余额的预付款情况：

预付对象	金额	占预付账款总额的比例(%)
山东华越彩印包装有限公司	12,146.25	82.09
王文	801.00	5.41
济南百盛同茂牧业有限公司	750.00	5.07
上海博迅医疗生物仪器股份有限公司	510.00	3.45
河南海瑞正技术检测有限公司	300.00	2.03
莱芜市煜鑫饲料有限公司	288.80	1.95
合计	14,796.05	100.00

注释4、其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	2017年6月30日				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	81,675.73	100.00	4,083.79	5.00	77,591.94

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	81,675.73	100.00	4,083.79	5.00	77,591.94

接上表

类别	2016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	93,197.61	100.00	4,659.88	5.00	88,537.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	93,197.61	100.00	4,659.88	5.00	88,537.73

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	81,675.73	4,083.79	5.00
1至2年			
合计	81,675.73	4,083.79	5.00

续

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	93,197.61	4,659.88	5.00
1至2年			
合计	93,197.61	4,659.88	5.00

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
挂牌年费	20,000.00	
单位往来款	18,467.61	

个人借款	13,151.40	27,004.74
代扣代缴款	30,056.72	66,192.87
合计	81,675.73	93,197.61

3、按欠款方归集的期末余额的其他应收款情况：

单位名称	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	社保	30,056.72	1年以内	36.80	1,502.84
莱阳市顺盛道路运输有限公司	运费	18,467.61	1年以内	22.61	923.38
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	股转年费	20,000.00	1年以内	24.49	1,000.00
周万友	借款	13,151.40	1年以内	16.10	657.57
合计		81,675.73		100.00	4,083.79

4、本期末无涉及政府补助的应收款项

5、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

6、本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

注释5、存货

(1) 存货分类：

存货种类	2017年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面净值
原材料	3,089,138.25	91,245.23	2,997,893.02
库存商品	708,120.67	214,327.97	493,792.70
自制半成品	1,793,938.59	2,167.52	1,791,771.07
包装物	482,831.01		482,831.01
合计	6,074,028.52	307,740.72	5,766,287.80
存货种类	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面净值
原材料	3,467,892.36	83,257.07	3,384,635.29
库存商品	1,839,675.22	329,171.03	1,510,504.19
自制半成品	1,059,879.70	4,045.99	1,055,833.71
包装物	478,188.73		478,188.73
合计	6,845,636.01	416,474.09	6,429,161.92

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	其他	
原材料	83,257.07	7,988.16				91,245.23
库存商品	329,171.03			114,843.06		214,327.97
自制半成品	4,045.99			1,878.47		2,167.52
合计	416,474.09	7,988.16		116,721.53		307,740.72

注释 6、其他流动资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	性质或内容
待抵扣税金	70,644.07	40,970.01	待抵扣增值税进项税额
合计	70,644.07	40,970.01	

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	25,650,175.41	23,979,700.69	61,310.00	775,913.46	516,852.42	50,983,951.98
2.本期增加金额	270,800.73	9,800.00	6,500.00	17,000.00	0.00	304,100.73
（1）购置	20200.00	9,800.00	6,500.00	17,000.00		53,500.00
（2）在建工程转入	112019.42					112,019.42
（3）原值增加	138,581.31					138,581.31
3.本期减少金额	0.00	4600.00	0.00	0.00	0.00	4,600.00
处置或报废						
4.期末余额	25,920,976.14	23,984,900.69	67,810.00	792,913.46	516,852.42	51,283,452.71
二、累计折旧						
1.期初余额	5,287,894.27	10,016,684.33	33,578.23	708,722.50	425,366.08	16,472,245.41
2.本期增加金额	609,716.00	1,133,093.50	4,837.74	21,475.06	41,998.38	1,811,120.68
计提	609,716.00	1,133,093.50	4,837.74	21,475.06	41,998.38	1,811,120.68
3.本期减少金额						
处置或报废						
4.期末余额	5,897,610.27	11,149,777.83	38,415.97	730,197.56	467,364.46	18,283,366.09
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	20,023,365.87	12,835,122.86	29,394.03	62,715.90	49,487.96	33,000,086.62
2.期初账面价值	20,362,281.14	13,963,016.36	27,731.77	67,190.96	91,486.34	34,511,706.57

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 12 月 31 日固定资产抵押担保情况如下：乳山房权证字第 201410782 号、201410781 号、201407470 号、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，抵押房产账面价值为 16,322,314.65 元。

注释 8、在建工程

1、在建工程情况：

项目	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
果渣晒场工程				50,019.42		50,019.42
球形罐安装工程	49,161.66		49,161.66	21,650.00		21,650.00
合计	49,161.66		49,161.66	71,669.42		71,669.42

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)
果渣晒场工程	110,000.00	50,019.42	62,000.00	112,019.42		0.00	101.84
球形罐安装工程	640,000.00	21,650.00	27,511.66			49,161.66	7.68

续

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
果渣晒场工程	已完工			自有资金
球形罐安装工程	未完工			自有资金

3、本报告期在建工程不存在减值迹象。

注释9、无形资产

项目	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	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,865,844.60	300,000.00	78,000.00	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	9,865,844.60	300,000.00	78,000.00	10,243,844.60
二、累计摊销				
1.期初余额	742,701.11	170,000.00	31,850.00	944,551.11
2.本期增加金额	98,658.43	15,000.00	9,852.00	123,510.43
(1)计提	98,658.43	15,000.00	9,852.00	123,510.43
3.本期减少金额				0.00
(1)处置				0.00
4.期末余额	841,359.54	185,000.00	41,702.00	1,068,061.54
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	9,024,485.06	115,000.00	36,298.00	9,175,783.06
2.期初账面价值	9,123,143.49	130,000.00	46,150.00	9,299,293.49

说明：乳国用（2014）第 0144 号和乳国用（2014）第 0128 号土地，抵押给乳山市农村信用合作联社，借款金额 1900 万元，抵押账面价值为 9,024,485.06 元。

注释 10、其他非流动资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
预付设备款	724,500.00	719,320.00
预付工程款		53,000.00
合计	724,500.00	772,320.00

注释 11、应付账款

1、应付账款列示：

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
货款	4,265,538.14	6,269,656.38
工程款	1,236,749.31	1,564,604.00
设备	262,817.00	264,897.00
运费	185,074.88	194,301.53
合计	5,950,179.33	8,293,458.91

2、重要的账龄超过 1 年的应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	203,338.00	供应商关系良好可延期还款
工程款	1,124,949.31	工程质保款等
设备款	262,817.00	设备质保款等
合计	1,591,104.31	

注释 12、预收款项

项目名称	2017年6月30日	2016年12月31日
货款	61,451.79	38,117.95

合 计	61,451.79	38,117.95
-----	-----------	-----------

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	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
短期薪酬	1,014,978.24	2,724,117.31	2,879,422.40	859,673.15
离职后福利-设定提存计划		251,440.30	192,427.05	59,013.25
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,014,978.24	2,975,557.61	3,071,849.45	918,686.40

2、短期薪酬列示

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
工资、奖金、津贴、补贴	977,456.93	2,454,978.46	2,651,967.50	780,467.89
职工福利费	-	77,533.00	77,533.00	0.00
医疗保险	-	109,349.60	84,104.00	25,245.60
工伤保险	-	19,681.60	15,137.40	4,544.20
生育保险	-	6,834.35	5,256.50	1,577.85
住房公积金	6,664.00	46,579.20	45,424.00	7,819.20
职工教育经费	30,857.31	9,161.10		40,018.41
合计	1,014,978.24	2,724,117.31	2,879,422.40	859,673.15

3、设定提存计划列示

项目	2016年12月31日	本期减少	本期增加	2017年6月30日
基本养老保险		241,870.55	185,067.95	56,802.6
失业保险费		9,569.75	7,359.10	2,210.65
合计		251,440.30	192,427.05	59,013.25

注释 14、应交税费

税费项目	2017年6月30日	2016年12月31日
------	------------	-------------

增值税	435.91	435.91
土地使用税	49,110.00	49,110.00
房产税	67,301.99	121,164.17
印花税	679.20	3,329.50
个人所得税	7,584.21	3,766.07
合计	125,111.31	177,805.65

注释 15、应付利息

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
分期付款到期还本的长期借款利息	42,966.25	43,400.71
合计	42,966.25	43,400.71

注释 16、其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
暂借款	1,884,258.85	4,994,252.13
客户折让	7,923.00	7,923.00
押金	14,890.00	14,890.00
预提费用	0.00	1,400.00
合计	1,907,071.85	5,018,465.13

2、期末余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项，详见“四、3（4）关联方应收应付款项”。

3、账龄超过一年的重要其他应付款

无

4、截至 2017 年 6 月 30 日其他应付款前五名明细：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	备注
张学珍	关联方	700,000.00	1 年以内	
杨德福	关联方	400,000.00	1 年以内	
陈章聚	非关联方	350,000.00	1 年以内	
杜宗臣	非关联方	200,000.00	1 年以内	
乳山市广昇源水产养殖有限公司	非关联方	45,918.00	1 年以内	

合计		1,695,918.00		
----	--	--------------	--	--

注释 17、长期借款

1、长期借款分类：

借款类别	2017年6月30日	2016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	2015-5-6	2018-5-5	人民币	8.3375
乳山市农村信用合作联社	3,500,000.00	2017-5-3	2019-5-2	人民币	9.025

说明：1、公司 1900 万元取得上述长期借款是由公司乳国用（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；同时山东金牌畜禽实业有限公司、杨德福、郭继春作为保证人。

2、公司 350 万元取得上述借款是由山东金牌畜禽实业有限公司、聊城金牌食品有限公司为公司提供保证担保。

注释 18、递延收益

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	3,499,636.83		242,319.36	3,257,317.47	与资产有关
合计	3,499,636.83		242,319.36	3,257,317.47	

说明：①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。

②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。

③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。

④根据乳山市财政局乳财建专指[2014]59 和乳财建专指[2016]65 号文件《关于拨付 2014 年海洋经济创新发展区域预算指标的通知》，专项用于绿色生态发酵饵料与精细养殖产业化项目，公司收到政府补助 180 万元，根据乳山市财政局乳财建专指[2016]30 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，公司收到政府补助 20 万元，合计收到 200 万元。其中 497,802.06 元用于购买设备，计入递延收益，其他 1,502,197.94 元直接计入损益。

注释 19、股本

项目	2016 年 12 月 31 日	本次变动增减 (+、-)					2017 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

注释 20、资本公积

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2017 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 21、未分配利润

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-17,796,504.20	-14,596,210.66	
调整年初未分配利润合计数			

调整后年初未分配利润	-17,796,504.20	-14,596,210.66	
加：净利润	-2,121,792.69	-3,200,293.54	
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			
期末未分配利润	-19,918,296.89	-17,796,504.20	

注释 22、营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
主营业务收入	14,770,820.99	15,807,725.59
其他业务收入		
营业收入合计	14,770,820.99	15,807,725.59
主营业务成本	11,493,511.99	12,893,446.83
其他业务成本		
营业成本合计	11,493,511.99	12,893,446.83

2、主营业务收入按收入类别分类

项目	主营业务收入	主营业务成本
2017年1-6月		
海参类	2,962,119.19	1,822,982.28
鲍鱼类	8,093,292.00	6,530,814.65
蛋白类	418,675.00	275,692.32
海藻类	189,453.00	124,096.11
猪饲料	3,107,281.80	2,739,926.63
合计	14,770,820.99	11,493,511.99
2016年1-6月		
海参类	3,399,854.69	2,825,045.65
鲍鱼类	6,994,407.80	5,633,546.08
蛋白类	266,327.00	216,033.63
海藻类	560,622.00	331,755.52
猪饲料	4,586,514.10	3,887,065.95
合计	15,807,725.59	12,893,446.83

3、公司前五名客户销售收入总额及占营业收入的比例

客户名称	营业收入金额	占全部营业收入的比例(%)
黄玉松	2,764,069.00	18.71
林春	2,564,503.00	17.36
高宗洋	729,747.60	4.94
陈义通	531,500.00	3.60
林孝福	505,693.00	3.42
合计	7,095,512.60	48.04

注释 23、税金及附加

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
城建税		9.23
教育费附加		3.95
地方教育费附加		2.64
地方水利基金		1.32
房产税	134,603.98	
印花税	5,726.40	
土地使用税	98,220.00	
合 计	238,550.38	17.14

注：税金及附加期末比期初增加 238,419.54 元，主要是根据财政部发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”所致。

注释 24、销售费用

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
运输费	634,528.23	570,187.00
招待费	17,366.00	44,526.00
业务工资	1,077,717.00	1,134,322.33
业务宣传费	8,759.63	11,843.97
车费用	43,407.12	65,233.51
差旅费	23,348.00	53,037.47
电话费	3,623.00	2,242.94
产品检测费	6,804.24	15,970.00
物料消耗	256.17	1,767.34

劳务费		200,053.00
会务费		5,150.00
其他	4777.4	299.00
合计	1,820,586.79	2,104,632.56

注释 25、管理费用

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
行管工资	500,998.56	390,767.51
差旅费	48,837.02	24,020.10
招待费	38,912.12	21,221.70
折旧费用	171,181.98	178,391.72
办公费	13,092.00	18,695.40
电话费	5,566.65	4,202.40
水电费	25,389.16	22,249.29
维修费	520.00	5,290.00
研发支出	1,557,642.26	963,922.51
车费用	92,045.75	38,801.30
职工保险	434,463.05	414,009.16
职工福利费	166,071.10	152,973.20
房产税		97,433.16
印花税		6,056.30
土地使用税		98,220.00
五金物料消耗	26,929.16	41,119.21
非公企业党组织工作经费	9,161.10	10,362.94
无形资产摊销	108,510.43	102,558.42
其他	47,490.85	54,858.20
审计费	65,000.00	65,000.00
职工意外伤害保险	1,464.00	1,464.00
咨询费		3,000.00
劳务费		24,666.00
直接材料	27,175.98	25,058.85
合计	3,340,451.17	2,764,341.37

注释 26、财务费用

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	703,264.83	799,635.76
减：利息收入	2,013.48	1,743.13
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	7,507.07	6,268.33
合计	708,758.42	804,160.96

注释 27、资产减值损失

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	175,801.87	-26,715.82
存货跌价损失	307,740.72	
合计	483,542.59	-26,715.82

注释 28、营业外收入

1、营业外收入明细：

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入当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			
政府补助	865,119.36	2,242,500.00	865,119.36
违约金收入			
无需支付应付款转收入			
其他收入	1,041.00		1,041.00
合 计	866,160.36	2,242,500.00	866,160.36

2、主要政府补助说明：

国家知识产权优势企业建设专项资金 10 万元；发明专利授权奖励 5 万元；山东省农业科技发展资金（农业科技园区建设部分）项目 30 万元；中小企业发展专项资金 16 万元，专项用于应用液固两相发酵技术生产海珍品生物活性饵料及微生态制剂；专利创造资助资金 1.2 万元。

注释 29、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
存款利息收入	2,013.48	1,609.61

收到的政府拨款	622,000.00	2,024,000.00
收到往来等款项	630,244.40	209,637.74
合计	1,254,257.88	2,235,247.35

注释 30、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
支付的不符合现金等价物定义的保证金存款、定期存款或者其他受限	520,000.00	
支付的期间费用等	1,937,909.33	1,178,813.07
暂付往来等款项	2,828,274.80	
合计	5,286,184.13	1,178,813.07

注释 31、现金和现金等价物的构成

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
一、现金	488,274.46	3,364,113.92
其中：库存现金	58,997.31	2,037.40
可随时用于支付的银行存款	429,277.15	3,362,076.52
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	488,274.46	3,364,113.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

注释 32、现金流量表补充资料

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,448,419.99	-585,788.61
加：资产减值准备	482,619.21	-26,715.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,811,120.68	1,934,700.02
无形资产摊销	123,510.43	120,196.22

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)	703,264.83	799,635.76
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
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)	662,874.12	1,004.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	722,196.30	307,954.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,703,520.42	-917,934.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,646,354.84	1,729,183.61
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	488,274.46	3,364,113.92
减:现金的期初余额	218,171.25	1,230,824.40
现金及现金等价物净增加额	270,103.21	2,133,289.52

注释 33、所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值	受限原因
固定资产	16,322,314.65	抵押乳山市农村信用合作联社借款
无形资产	9,024,485.06	抵押乳山市农村信用合作联社借款
银行存款	520,000.00	详见六、或有事项
合计	25,866,799.71	

注释 34、外币货币性项目

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	0.31	6.9370	2.15
其中：美元	0.31	6.9370	2.15

三、在其他主体中的权益

1、子公司中的权益

(1) 企业的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
				直接		
威海金品源生物科技有限公司	山东省威海市乳山市经济开发区海运街8号	山东省威海市乳山市经济开发区海运街8号	饲料、生物饲料、饲料添加剂、单一饲料、饲料原料的生产、科研、销售；水质生物改良剂和常规改良剂的生产与销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，有效期限以许	53	53	设立

说明：威海金品源生物科技有限公司由威海金牌生物科技股份有限公司、海南百生源生物有限公司和邹良波共同出资设定，其中威海金牌生物科技股份有限公司认缴 1060 万元，出资比例为 53%；海南百生源生物有限公司认缴 700 万元，出资比例为 35%；邹良波认缴 240 万元，出资比例为 12%；截止 2017 年 6 月 30 日，威海金牌生物科技股份有限公司实际出资 195 万元，海南百生源生物有限公司实际出资 30 万元，邹良波实际出资 60 万元。

(2) 重要的控股子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
威海金品源生物科技有限公司	47%	573,372.70		573,372.70

四、关联方关系及其交易

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
张学珍	隋良悦之妻
邹良波	邹良波认缴控股子公司威海金品源生物科技有限公司股权,认缴比例为 12%。
海南百生源生物有限公司	海南百生源生物有限公司认缴控股子公司威海金品源生物科技有限公司股权,认缴比例为 35%。
袁礼江	袁礼江控股海南百生源生物有限公司

3、关联交易情况

(1) 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	采购原料	303,725.00	526,531.00

(2) 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、杨德福、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	2017/5/3	2017/5/2	否

(3) 关联方资金拆借

2017年1-6月关联方资金拆借

关联方	杨德福	张学珍	说明
期初金额		700,000.00	
拆入	400,000.00		
拆出			
还款			
期末金额	400,000.00	700,000.00	

2016年1-6月关联方资金拆借

无

(4) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	张学珍	700,000.00	
	杨德福	400,000.00	

4、关联方承诺

本期不存在关联方承诺情况。

五、股份支付

本期不存在股份支付情况

六、或有事项

2015年8月13日，朱厚智状告房艳和本公司对销售的产品承担质量问题，其中房艳为本公司的经营商，2014年5月底，房艳向朱厚智销售公司产品“金牌饲料”海参菌乐宝11袋，朱厚智以公司产品造成其养殖的大约16亩海参大量死亡为由，依法向房艳及本公司进行了起诉，要求房艳和公司承担经济损失50万元，以及要求房艳和公司承担诉讼费用，蓬莱市人民法院已经立案，同时对公司银行账户账户进行了冻结，冻结金额为520,000.00元，截止到财务报告批准报出日，该案件尚未判决，结果具有不确定性。

七、承诺事项

截至2017年6月30日，本公司无需要披露承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表重要项目注释

注释1、应收账款

1、应收账款分类披露

类别	2017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	2,687,678.98	100	1,158,447.19	43.10	1,529,231.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,687,678.98	100	1,158,447.19	43.10	1,529,231.79

接上表

类别	2016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	4,210,311.46	100.00	982,069.23	23.33	3,228,242.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

合计	4,210,311.46	100.00	982,069.23	23.33	3,228,242.23
----	--------------	--------	------------	-------	--------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	745,443.09	37,272.15	5.00
1至2年	117,775.85	11,777.58	10.00
2至3年	146,880.00	29,376.00	20.00
3至4年	873,475.27	436,737.64	50.00
4至5年	804,104.77	643,283.82	80.00
合计	2,687,678.98	1,158,447.19	43.10

续

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,279,839.87	113,991.99	5.00
1至2年	37,226.00	3,722.60	10.00
2至3年	345,259.17	69,051.83	20.00
3至4年	1,476,954.42	738,477.21	50.00
4至5年	71,032.00	56,825.60	80.00
合计	4,210,311.46	982,069.23	23.33

1、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	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	相应计提的坏账准备期末余额
姚锡镇	1,481,515.84	1年以内 100,586.07元，2-3年 70,866.00元，3-4年 505,958.99元，4-5年 804,104.78元	55.12	910,518.62
陈万顺	230,798.05	1年以内 14,780.00元，2-3年 75,620.00元，3-4年 140,398.05元	8.59	96,062.02
黄玉松	231,388.28	1年以内	8.61	11,569.41

许博儒	129,747.00	1-2年 2,440.00元, 3-4年 127,307.00元	4.83	63,897.50
烟台海益苗业有限公司	98,700.00	1年以内	3.67	4,935.00
合计	2,172,149.17		80.82	1,086,982.55

注释 2、其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	2017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	81,675.73	100.00	4,083.79	5.00	77,591.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	81,675.73	100.00	4,083.79	5.00	77,591.94

接上表

类别	2016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	562,801.21	100.00	3,140.06	0.56	559,661.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	562,801.21	100.00	3,140.06	0.56	559,661.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	81,675.73	4,083.79	5.00

1至2年			
合计	81,675.73	4,083.79	5.00

续

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,2801.21	3,140.06	5.00
合计	6,2801.21	3,140.06	5.00

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
挂牌年费	20,000.00	
单位往来款	18,467.61	500,000.00
个人借款	13,151.40	4.74
代扣代缴款	30,056.72	62,796.47
合计	81,675.73	562,801.21

3、按欠款方归集的期末余额的其他应收款情况：

单位名称	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	社保	30,056.72	1年以内	36.80	1,502.84
莱阳市顺盛道路运输有限公司	运费	18,467.61	1年以内	22.61	923.38
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	股转年费	20,000.00	1年以内	24.49	1,000.00
周万友	借款	13,151.40	1年以内	16.10	657.57
合计		81,675.73		100.00	4,083.79

4、本期末无涉及政府补助的应收款项

5、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

6、本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

注释3、长期股权投资

1、总体情况

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
对子公司投资	1,950,000.00		1,950,000.00	850,000.00		850,000.00
合计	1,950,000.00		1,950,000.00	850,000.00		850,000.00

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
威海金品源生物科技有限公司	850,000.00	1,100,000.00		1,950,000.00		
合计	850,000.00	1,100,000.00		1,950,000.00		

说明：截止 2017 年 6 月 30 日，威海金牌生物科技股份有限公司实际出资 195 万元，海南百生源生物有限公司实际出资 30 万元，邹良波实际出资 60 万元。

3、对联营、合营企业投资

无对联营企业或者合营企业投资的情况。

注释 4、营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
主营业务收入	14,770,820.99	15,807,725.59
其他业务收入		
营业收入合计	14,770,820.99	15,807,725.59
主营业务成本	11,493,511.99	12,893,446.83
其他业务成本		
营业成本合计	11,493,511.99	12,893,446.83

2、主营业务收入按收入类别分类

项目	主营业务收入	主营业务成本
2017年1-6月		
海参类	2,962,119.19	1,822,982.28
鲍鱼类	8,093,292.00	6,530,814.65
蛋白类	418,675.00	275,692.32

海藻类	189,453.00	124,096.11
猪饲料	3,107,281.80	2,739,926.63
合计	14,770,820.99	11,493,511.99
2016年1-6月		
海参类	3,399,854.69	2,825,045.65
鲍鱼类	6,994,407.80	5,633,546.08
蛋白类	266,327.00	216,033.63
海藻类	560,622.00	331,755.52
猪饲料	4,586,514.10	3,887,065.95
合计	15,807,725.59	12,893,446.83

3、公司前五名客户销售收入总额及占营业收入的比例

客户名称	营业收入金额	占全部营业收入的比例(%)
黄玉松	2,764,069.00	18.71
林春	2,564,503.00	17.36
高宗洋	729,747.60	4.94
陈义通	531,500.00	3.60
林孝福	505,693.00	3.42
合计	7,095,512.60	48.04

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

非经常性损益项目	2017年1-6月	2016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	865,119.36	2,242,500.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,041.00	
小计	866,160.36	2,242,500.00
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	866,160.36	2,242,500.00

2、每股收益

1、2017年1-6月：

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	-14.42	-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	-19.52	-0.17	-0.17

2、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

威海金牌生物科技股份有限公司

董事会

2017年8月17日