

证券代码：837565 证券简称：帝亿生物 主办券商：国融证券



帝 亿 生 物

NEEQ:837565

湖南帝亿生物科技股份有限公司

Hunan diyi bio-tech Co.,Ltd



半年度报告

2017

公司半年度大事记

- 1、2017年3月24日本公司与湖南爱普乐斯农牧有限公司、台湾著名农牧专家魏荣展共同出资设立控股子公司岳阳帝亿爱普乐斯生态农牧有限公司，注册地为湖南省岳阳县黄沙街镇湖岳阳台湾农民创业园，注册资本为人民币30,000,000.00元。
- 2、公司高度重视技术创新与研发工作。依托中科院、湖南农业大学、南昌大学等科技资源和创新环境，以饲料、动保为科技创新产业主体，以生物技术和信息技术为手段，通过自主研发、技术引进、科技成果转化或产学研合作等途径，形成了国内领先、国际一流的企业技术创新体系与核心竞争力。获得“长沙市科技创新优秀企业”称号。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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：	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表。
	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	湖南帝亿生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan diyi bio-tech Co.,Ltd
证券简称	帝亿生物
证券代码	837565
法定代表人	吴明夏
注册地址	湖南省长沙县安沙镇新华村
办公地址	湖南省长沙县安沙镇新华村
主办券商	国融证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李文铭
电话	15802569188
传真	0731-86703138
电子邮箱	fd@hndysw.com
公司网址	www.hndysw.com
联系地址及邮政编码	湖南省长沙县安沙镇新华村 410148

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 5 月 24 日
分层情况	基础层
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	猪用饲料的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	50,000,000
控股股东	吴明夏、吴伟民一致行动人
实际控制人	吴明夏、吴伟民一致行动人
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	9
公司拥有的“发明专利”数量	2

四、自愿披露

不适用

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	145,253,809.20	150,466,500.80	-3.46%
毛利率	6.93%	6.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,428,067.12	1,003,720.76	141.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,978,067.12	891,113.71	121.98%
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）	4.32%	1.98%	-
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）	3.52%	1.75%	-
基本每股收益	0.05	0.02	150.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	83,459,889.25	83,915,757.84	-0.54%
负债总计	26,073,154.39	28,930,882.45	-9.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,354,809.99	54,926,742.87	4.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.15	1.10	4.55%
资产负债率（母公司）	39.17%	40.50%	-
资产负债率（合并）	31.24%	34.48%	-
流动比率	2.42	2.17	-
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	-10,529,904.73	6,441,541.19	-
应收账款周转率	46.48	34.90	-
存货周转率	4.13	6.25	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.54%	-6.06%	-
营业收入增长率	-3.46%	-9.14%	-
净利润增长率	176.69%	-15.64%	-

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

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司以“立足农业，面向农村，服务农民”的经营理念，立足于饲料行业，经营思路是坚持以发挥公司作为专业猪饲料生产商的优势，不断扩大猪饲料销售规模，提升公司市场竞争力。

公司的主营业务是猪饲料的研发、生产和销售。公司的猪饲料（配合饲料、浓缩料和预混合饲料）产品始终坚持以安全、健康、稳定、高效为目标。公司销售服务网络遍布湖南、江西、湖北、河南等地区，产品赢得众多养殖户、经销商的肯定与信赖，在业界享有良好声誉。公司还陆续获得湖南省保护消费者合法权益先进单位”、“国家高新技术企业”、“湖南名牌产品”、“湖南著名商标”、“农业产业化市级经营龙头企业”、农业部首批“全国饲料质量安全管理规范示范企业”等荣誉。

2017 年，伴随着猪价行情一路下跌，与养殖规模逐步集中的行业特点，饲料行业竞争更加激烈。面对行业发展特点，针对下游养殖户的需求，公司积极探索新的营销方法，大力发展节点管理营销方法。节点管理方法，是把销售队伍分成单个节点进行绩效考核，将销售队伍管理层级扁平化。节点以公司为平台，共同关注效益，将公司、员工、经销商、养殖户等多方形形成利益共同体。上半年公司业务利润大幅增长。公司下半年加大对规模化猪场市场开发力度，逐步形成具有较强竞争力的商业模式平台。

二、经营情况

1、报告期内，公司实现营业收入 145,253,809.20 元，较上年同期减少 3.46%；实现净利润 2,401,859.47 元，同比增加 176.69%，公司营业成本 135,187,880.92 元，同比减少 3.58%。营业收入减少、净利润增加的主要原因是：

（1）公司针对不盈利的子分公司，逐渐控制、缩小其营业规模，导致营业收入减少，营业成本同步减少；

（2）部分亏损的子分公司营业规模的缩小，导致其销售费用直接减少；同时，报告期内公司加强对销售人员的内部考核管理，导致销售费用同比减少 29.10%。

（3）报告期内营业外收入 600,000 元，较上年同期增加了 299.62%。

2、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-10,529,904.73 元，主要原因是：

主要原料二级玉米、大麦价格在上涨，公司为锁定玉米价格订立了大额订单，预付货款方面增加了 14,795,867.18 元，导致了经营活动产生的现金流量净额为负数。

3、截止 2017 年 6 月 30 日，资产总计为 83,459,889.25 元，较上年期末减少 0.54%，负债总计为 26,073,154.39 元，较上年期末减少 9.88%，负债下降的主要原因：为了更好的与客户进行业务合作，建立长期、稳定的业务关系，及时退还了客户的押金；2016 年四季度及汇算清缴的税款在本期缴纳，上述原因使公司负债总额下降。

4、业务经营情况：

报告期内，公司管理层基于对公司自身发展现状和行业情况分析，制定了 2017 年年度生产经营计划。不断规范内部管理，致力于改进生产工艺，控制生产成本，降低运营成本。报告期内，公司工艺升级推出了新的加工工艺，改善了之前工艺技术导致一部分产品的营养吸收不彻底的缺点；产品开发方面公司在原有产品基础上加快新产品研发，推出了新的产品系列，该产品投放市场对公司抢占高端猪饲料市场提供了强大竞争能力，对公司未来业绩释放具有重大意义。

三、风险与价值

（一）下游行业周期性波动对公司产品需求变化的风险

生猪养殖行业存在比较大的量价反向增长情况，当猪肉价格上涨时，养殖户加大生猪养殖，增加生猪存栏量，猪肉供应量上升，结果导致使猪肉价格下降；猪肉价格降低，又使得养殖户减少生猪养殖，降低生猪存栏量，导致猪肉价格上升，最终形成猪肉供应量与价格呈现较大反向波动。造成此种现象的主要原因是补栏缺乏理性的散养户大量存在。有关数据显示，我国存栏 100 头以下规模的散养户占养殖群体的 45%左右，而万头以上规模的养殖场所占比仅为 10%左右。而散养户的生产具有随意性，价格弹性较大，最终造成猪肉养殖行业波动性较强。此种波动会传导至上游饲料生产企业，给企业生产带来风险。

应对措施：公司调整战略，以规模养殖户为战略客户，加大规模养殖户的开发，逐步减少经销商模式销售，提高直销的比重。另外公司通过加强营销，积极扩大市场区域，以形成规模优势，降低需求波动带来的经营风险。在应对季节性波动上，公司在旺季来临之前提前布局，加强广告等营销推广，扩大营销队伍，调研客户需求，改进产品和服务，尽早抢占市场，提高产能利用率。在应对猪肉价格周期性波动风险上，公司并不深度介入养殖环节，主要通过产品品质、价格策略、促销政策等扩大经销商和大中型养殖户的客户规模和销量来降低需求不足的影响。

（二）原材料价格波动风险

公司采购玉米、豆粕、大麦、鱼粉等主要原材料所用的花费占总成本的比重较大，原材料价格的波动将直接影响公司生产成本、毛利率。近年来，国内原材料价格受国际市场影响，出现波动，整体呈下降趋势。如果饲料原材料市场价格出现异常波动，饲料企业未能采取降低采购成本的措施，并且下游养殖业对饲料价格波动比较敏感，企业将有可能面临综合采购成本上升，盈利能力下降的风险。

应对措施：公司重视玉米、豆粕，大麦等主要原料采购市场行情，不断加强采购成本管理，通过集中采购或远期合约控制原材料市场行情波动的影响。同时公司加强与供应商的长期合作，扩大采购渠道和采购规模，在粮食主产区等原料产地就近采购。另外在技术上加大研发力度，加强对同类替代原料的研究，优化产品配方，降低饲料的原料成本。合理安排进货规模和节奏，同时在结算方式上尽量获得信用期间和现金折扣。

（三）税收优惠政策风险

根据 2001 年 7 月财政部和国家税务总局联合发布的“财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税的通知”（财税〔2001〕121 号文）的规定，免税饲料产品范围包括单一大宗饲料、混合饲料、配合饲料、复合预混料和浓缩饲料。原有的饲料生产企业及新办的饲料生产企业，应凭省级税务机关认可的饲料质量检测机构出具的饲料产品合格证明，向所在地主管税务机关提出免税申请，经省级国家税务局审核批准后，由企业所在地主管税务机关办理免征增值税手续。公司按照规定进行了申请，获得了省级国家税务局审核批准，享受免征增值税的税收优惠。未来，若上述税收优惠政策发生不利变化，将对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司积极开展高新技术企业申报，并实时关注国家税收政策变化，通过业务规模扩张、经营效益提升等有效措施降低税收优惠政策对公司盈利水平的影响。

（四）主要客户分散风险

2016年和2017年1-6月公司前五名客户的营业收入占公司全部营业收入比例分别为7.91%和11.37%，主要客户较为分散。公司个人客户占比较大是造成该现象的主要原因，同时客户分散的现象符合饲料生产行业的特点。由于散户的采购具有随意性，该现象会对公司的经营业绩产生影响，如果下游行业经营不景气，大量养殖散户退出，公司饲料销售将会受到不利影响。

应对措施：公司加大开发规模养殖户的力度，减少散户客户的比重，规模养殖户在养殖上不是随意

性的，采购也不是随意性，是对公司的业绩稳定增长的基础。

（五）公司非经常性损益对经营业绩影响较大风险

公司 2016 年、2017 年 1-6 的非经常性损益净额分别为 995,457.35 元，450,000.00 元，非经常性损益净额占净利润的比分别为 24.01%，18.74%，其中大部分主要系公司接受政府补助产生，具体补助性质和内容包括：农业局项目资金、财政补贴收入、知识产权补贴收入、科技创新补贴等。公司非经常性损益对公司的经营业绩有影响，若未来政府相关补助减少将会对企业净利润产生负面影响。

应对措施：政府补助与公司在当地的贡献相关，公司会加强在主营业务上的发展，提高主营业务利润。

（六）实际控制人不当控制的风险

2015 年 8 月 10 日，吴明夏与吴伟民共同签署《一致行动人协议》，二人合计持有公司 69.93% 的股份，吴明夏与吴伟民系祖孙关系，且吴明夏现担任公司董事长。若未来控股股东、实际控制人利用其控股地位或实际控制地位及管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：公司建立了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《投资管理制度》等在内的一系列制度体系来规范公司治理、加强公司内部控制。同时不断提升监事会在公司治理中的地位，发挥监事会内部控制中的监督作用。同时未来随着公司融资渠道的扩展，实际控制人的持股比例将会不可避免的降低，实际控制人不当控制的风险将随之降低。

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	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	第四节二、(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）承诺事项的履行情况

挂牌前，公司的股东、董事、监事、高管均出具《避免同业竞争承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。挂牌前，公司的股东、董事、监事、高管均出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

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	-	-	15,792,083	15,792,083	31.58%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	9,733,333	9,733,333	19.47%
	董事、监事、高管	-	-	2,308,750	2,308,750	4.62%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	100.00%	-15,792,083	34,207,917	68.42%
	其中：控股股东、实际控制人	34,965,000	69.93%	-9,733,333	25,231,667	50.46%
	董事、监事、高管	11,285,000	22.57%	-2,308,750	8,976,250	17.95%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,000,000	100.00%	0	50,000,000	100.00%
普通股股东人数		7				

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	吴明夏	23,060,000	-	23,060,000	46.12%	17,295,000	5,765,000
2	吴伟民	11,905,000	-	11,905,000	23.81%	7,936,667	3,968,333
3	黄亚霖	5,010,000	-	5,010,000	10.02%	3,757,500	1,252,500
4	何耀庚	3,750,000	-	3,750,000	7.50%	0	3,750,000
5	周夏华	3,510,000	-	3,510,000	7.02%	2,632,500	877,500
6	袁剑华	2,050,000	-	2,050,000	4.10%	2,050,000	-
7	李文铭	715,000	-	715,000	1.43%	536,250	178,750
合计		50,000,000	-	50,000,000	100.00%	34,207,917	15,792,083

前十名股东间相互关系说明：

公司的股东之间现存在如下关联关系：吴明夏与吴伟民系祖孙关系，吴明夏与何耀庚系外祖孙关系。除此之外，股份公司的股东之间不存在其他的关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

吴明夏持有帝亿生物 2,306 万股股份，占公司股份总数的 46.12%，为帝亿生物的第一大股东。2015 年 8 月 10 日，吴明夏与吴伟民共同签署《一致行动人协议》，二人合计持有公司 69.93%的股份。吴明夏和吴伟民对公司经营和股东大会决议足以产生重大影响，认定吴明夏和吴伟民为帝亿生物的共同实际控制人。

吴明夏，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1946 年 1 月 1 日，硕士研究生学历。主要工作经历如下：1986 年 1 月至 2009 年 6 月，在湖南正虹科技发展股份有限公司，从事饲料研发工作，担任董事长；2015 年至今，在湖南帝亿生物科技股份有限公司，担任董事长职务。

吴伟民，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1996 年 10 月 4 日，现就读于武汉理工大学，国际贸易专业。

鉴于上述实际控制人的认定依据，可以认为公司实际控制人最近两年内未发生变化。

（二）实际控制人情况

吴明夏持有帝亿生物 2,306 万股股份，占公司股份总数的 46.12%，为帝亿生物的第一大股东。2015 年 8 月 10 日，吴明夏与吴伟民共同签署《一致行动人协议》，二人合计持有公司 69.93%的股份。吴明夏和吴伟民对公司经营和股东大会决议足以产生重大影响，认定吴明夏和吴伟民为帝亿生物的共同实际控制人。

吴明夏，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1946 年 1 月 1 日，硕士研究生学历。主要工作经历如下：1986 年 1 月至 2009 年 6 月，在湖南正虹科技发展股份有限公司，从事饲料研发工作，担任董事长；2015 年至今，在湖南帝亿生物科技股份有限公司，担任董事长职务。

吴伟民，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1996 年 10 月 4 日，现就读于武汉理工大学，国际贸易专业。

鉴于上述实际控制人的认定依据，可以认为公司实际控制人最近两年内未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

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
周邵儒	副总经理	男	51	本科	2015.7.27-2018.7.26	是
饶军	监事、销售代表	男	38	本科	2015.7.27-2018.7.26	是
吴明夏	董事、董事长	男	70	研究生	2015.7.27-2018.7.26	是
李文铭	董秘、财务总监	男	34	大专	2015.7.27-2018.7.26	是
刘金红	监事、销售部经理	男	35	本科	2015.7.27-2018.7.26	是
黄亚霖	董事、副董事长	男	53	研究生	2015.7.27-2018.7.26	是
何灿	董事	男	46	研究生	2015.7.27-2018.7.26	否
周夏华	董事、总经理	男	42	研究生	2015.7.27-2018.7.26	是
邓辉	董事、副总经理	男	40	本科	2017.6.2-2018.7.26	是
周浩	监事、行政部经理	男	34	本科	2015.7.27-2018.7.26	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
吴明夏	董事、董事长	23,060,000	-	23,060,000	46.12%	-
黄亚霖	董事、副董事长	5,010,000	-	5,010,000	10.02%	-
周夏华	董事、总经理	3,510,000	-	3,510,000	7.02%	-
李文铭	董秘、财务总监	715,000	-	715,000	1.43%	-
何灿	董事	-	-	-	-	-
邓辉	董事	-	-	-	-	-

饶军	监事、销售代表	-	-	-	-	-
刘金红	监事、销售部经理	-	-	-	-	-
周浩	监事、行政部经理	-	-	-	-	-
周邵儒	副总经理	-	-	-	-	-
合计	-	32,295,000	-	32,295,000	64.59%	-

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
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
熊磊	副总经理	离任	无	个人原因辞职
袁剑华	董事、副总经理	离任	无	免职
邓辉	总经理助理	新任	董事、副总经理	董事会聘任

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	29	29
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	173	173

核心员工变动情况：

1、核心员工情况

暂无变动

2、核心技术人员情况

吴明夏，男，中国国籍，1946年1月出生，汉族，硕士学历，高级畜牧师，国务院特殊津贴的专家。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司董事长兼总经理、总工程师。在猪用饲料研制方面有突出贡献，被国务院授予“有突出贡献的农业技术专家”，被国家部委授予“全国星火科技先进工作者”、“全国有突出贡献中青年专家”、“全国饲料行业科技进步先进个人”、“湖南十大杰出经济人物”。曾任饲料工业协会常务副会长、华中农业大学兼职教授、中国养猪协会理事、中国动物学会会员、中国微量元素与食物链研究会会员。现任公司董事长。

周邵儒，男，中国国籍，1965 年 2 月生，汉族。大学本科学历，毕业于湖南农业大学畜牧系。毕业后曾在湖南天心集团担任总畜牧师及副总经理，大北农集团担任分公司总经理，现任湖南帝亿生物科技股份有限公司副总经理。

谢明勇，男，中国国籍，1957 年 2 月生，汉族，博士生导师。现任中国农学会微量元素与食物链分会理事长，南昌大学党委委员、副校长，食品科学国家重点学科带头人、国务院学位委员会第六届学科评议组成员，南昌大学食品科学与技术国家重点实验室主任。其在食品科学方面有突出贡献，是江西省主要学科跨世纪学术和技术带头人，《中国食品学报》、《食品科学》、《食品与生物技术学报》等杂志编委，国际食品领域顶级杂志 J Agric Food Chem、Food Chem 等学术期刊的通讯审稿人。现任公司首席顾问。

3、核心技术人员持有公司股份的情况

序号	姓名	职务	持股数	持股比例
1	吴明夏	董事长	23,060,000	46.12%
2	周邵儒	技术总监	0	0
3	谢明勇	首席顾问	0	0

4、核心技术团队变动情况

报告期内，公司核心技术团队稳定，未发生重大变化。

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：	无

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、(一)1、	11,085,408.02	21,769,253.97
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、(一)2、	2,627,717.51	3,240,217.76
预付款项	第八节、(一)3、	16,788,581.50	1,992,714.32
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、(一)4、	1,259,380.34	1,810,463.61
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、(一)5、	31,450,101.92	34,004,025.51
划分为持有待售的资产		-	-

一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		63,211,189.29	62,816,675.17
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、(一)6、	15,172,393.74	15,957,144.29
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、(一)7、	5,036,443.77	5,096,374.47
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节、(一)8、	39,862.45	45,563.91
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		20,248,699.96	21,099,082.67
资产总计		83,459,889.25	83,915,757.84
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、(一)9、	22,848,087.20	22,659,054.47
预收款项	第八节、(一)10、	37,968.94	942,278.53
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、(一)11、	2,007,474.74	1,891,916.30
应交税费	第八节、(一)12、	739,717.31	1,758,632.95
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节、(一)13、	439,906.20	1,679,000.20

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		26,073,154.39	28,930,882.45
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		26,073,154.39	28,930,882.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、（一）14、	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、（一）15、	22,748.69	22,748.69
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、（一）16、	839,718.43	839,718.43
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、（一）17、	6,492,342.87	4,064,275.75
归属于母公司所有者权益合计		57,354,809.99	54,926,742.87
少数股东权益		31,924.87	58,132.52
所有者权益合计		57,386,734.86	54,984,875.39
负债和所有者权益总计		83,459,889.25	83,915,757.84

法定代表人：吴明夏主管会计工作负责人：李文铭会计机构负责人：李文铭

（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		10,746,008.62	20,031,570.95
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、(六)1、	1,019,854.96	1,041,854.96
预付款项		16,788,581.50	1,979,548.21
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第八节、(六)2、	3,395,976.81	4,107,061.97
存货		30,759,561.75	32,437,694.63
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		62,709,983.64	59,597,730.72
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、(六)3、	15,700,000.00	15,700,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		15,168,195.72	15,952,179.29
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		5,036,443.77	5,096,374.47
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		39,862.45	40,013.62
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		35,944,501.94	36,788,567.38
资产总计		98,654,485.58	96,386,298.10
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		22,781,656.42	22,308,707.40
预收款项		-	-
应付职工薪酬		1,984,256.24	1,816,866.71
应交税费		738,421.32	1,757,687.76
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		13,137,257.16	13,154,636.96
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		38,641,591.14	39,037,898.83
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		38,641,591.14	39,037,898.83
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		16,188.26	16,188.26
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		839,718.43	839,718.43
未分配利润		9,156,987.75	6,492,492.58
所有者权益合计		60,012,894.44	57,348,399.27
负债和所有者权益合计		98,654,485.58	96,386,298.10

(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		145,253,809.20	150,466,500.80
其中：营业收入	第八节、(一)18、	145,253,809.20	150,466,500.80
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		142,549,496.96	149,291,778.62
其中：营业成本	第八节、(一)18、	135,187,880.92	140,204,572.90
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		-	-
税金及附加	第八节、(一)19、	213,246.76	1,328.83
销售费用	第八节、(一)20、	4,027,711.24	5,680,687.81
管理费用	第八节、(一)21、	3,000,479.54	3,305,334.75
财务费用	第八节、(一)22、	77,315.36	43,730.37
资产减值损失	第八节、(一)23、	42,863.14	56,123.96
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）		-	59,344.94
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）		2,704,312.24	1,234,067.12
加：营业外收入	第八节、(一)24、	600,000.00	150,142.74
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）		3,304,312.24	1,384,209.86
减：所得税费用	第八节、(一)25、	902,452.77	516,146.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,401,859.47	868,063.85
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		2,428,067.12	1,003,720.76
少数股东损益		-26,207.65	-135,656.91
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		2,401,859.47	868,063.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,428,067.12	1,003,720.76
归属于少数股东的综合收益总额		-26,207.65	-135,656.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.02
（二）稀释每股收益		0.05	0.02

法定代表人：吴明夏主管会计工作负责人：李文铭会计机构负责人：李文铭

（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、(六)4、	140,637,917.70	133,492,150.88
减：营业成本	第八节、(六)4、	130,977,078.60	124,754,557.77
税金及附加		211,861.99	1,328.83
销售费用		3,722,404.24	4,498,496.48
管理费用		2,646,053.64	2,486,566.97
财务费用		70,708.15	33,600.44
资产减值损失		42,863.14	56,123.96
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）		-	59,344.94
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）		2,966,947.94	1,720,821.37
加：营业外收入		600,000.00	150,002.74
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）		3,566,947.94	1,870,824.11
减：所得税费用		902,452.77	516,146.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,664,495.17	1,354,678.10
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		2,664,495.17	1,354,678.10
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

(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		145,035,222.90	150,248,212.72
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、(一)26、	812,462.30	209,487.68
经营活动现金流入小计		145,847,685.20	150,457,700.40
购买商品、接受劳务支付的现金		143,778,069.36	128,964,588.40
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		7,407,997.20	11,268,284.25
支付的各项税费		2,161,496.22	815,124.16
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、(一)26、	3,030,027.15	2,968,162.40

经营活动现金流出小计		156,377,589.93	144,016,159.21
经营活动产生的现金流量净额		-10,529,904.73	6,441,541.19
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		169,884.00	263,780.00
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		169,884.00	263,780.00
投资活动产生的现金流量净额		-169,884.00	-263,780.00
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		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		-10,699,788.73	6,177,761.19
加：期初现金及现金等价物余额		16,485,855.11	13,034,222.36
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、(一)27、	5,786,066.38	19,211,983.55

法定代表人：吴明夏主管会计工作负责人：李文铭会计机构负责人：李文铭

(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		140,602,274.90	133,324,563.88
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		617,156.63	209,347.68

经营活动现金流入小计		141,219,431.53	133,533,911.56
购买商品、接受劳务支付的现金		138,210,256.68	116,168,935.63
支付给职工以及为职工支付的现金		7,356,166.11	7,508,882.23
支付的各项税费		2,157,871.22	424,901.35
支付其他与经营活动有关的现金		2,626,758.63	1,892,211.93
经营活动现金流出小计		150,351,052.64	125,994,931.14
经营活动产生的现金流量净额		-9,131,621.11	7,538,980.42
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		169,884.00	263,780.00
投资支付的现金		-	1,150,000.00
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		169,884.00	1,413,780.00
投资活动产生的现金流量净额		-169,884.00	-1,413,780.00
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		-	-
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		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		-9,301,505.11	6,125,200.42
加：期初现金及现金等价物余额		14,748,172.09	11,349,367.45
六、期末现金及现金等价物余额		5,446,666.98	17,474,567.87

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	是
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

注：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：

(一) 1、变更前采取的会计政策

2006 年 2 月 15 日财政部印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会[2006]3 号中）的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。

2、变更后采取的会计政策

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）的规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本准则自 2017 年 6 月 12 日施行。

3、变更原因：

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）的规定。

4、本次会计政策变更对公司的影响：

报告期内收到的政府补助为与收益相关、与日常经营活动无关的奖励，计入营业外收入项目，此次会计政策变更暂对公司无影响。

(二) 公司合并财务报表的合并范围新增子公司岳阳帝亿爱普乐斯生态农牧有限公司

二、报表项目注释

(一) 报表注释

1、货币资金

项目

2017 年 6 月 30 日余额

2016 年 12 月 31 日余额

项目	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
现金	7,433.09	322,329.69
银行存款	5,778,633.29	16,163,525.42
其他货币资金	<u>5,299,341.64</u>	<u>5,283,398.86</u>
合计	<u>11,085,408.02</u>	<u>21,769,253.97</u>

其他货币资金系银行履约保证金。

本期末货币资金同比去年减少，主要是主要原料二级玉米、大麦价格在上涨，公司为锁定二级玉米、大麦价格订立了大额订单而支付预付款项。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2017 年 6 月 30 日余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	2,796,286.27	100.00%	168,568.76	6.03%	2,627,717.51
其中：账龄组合	2,796,286.27	100.00%	168,568.76	6.03%	2,627,717.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>2,796,286.27</u>	<u>100.00%</u>	<u>168,568.76</u>	<u>6.03%</u>	<u>2,627,717.51</u>

(续上表)

类别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	3,454,430.87	100.00%	214,213.11	6.20%	3,240,217.76
其中：账龄组合	3,454,430.87	100.00%	214,213.11	6.20%	3,240,217.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=

类别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
账准备的应收账款					
合计	<u>3,454,430.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>214,213.11</u>	<u>6.20%</u>	<u>3,240,217.76</u>

1) 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 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,221,197.34	111,059.87	5.00%
1-2 年	<u>575,088.93</u>	<u>57,508.89</u>	<u>10.00%</u>
合计	<u>2,796,286.27</u>	<u>168,568.76</u>	<u>6.03%</u>

(续上表)

账龄	2016 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,624,599.65	131,229.99	5.00%
1-2 年	<u>829,831.22</u>	<u>82,983.12</u>	<u>10.00%</u>
合计	<u>3,454,430.87</u>	<u>214,213.11</u>	<u>6.20%</u>

(2) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	2017 年 6 月 30 日	账龄	占应收账款期	坏账准备期
	余额		末余额合计数	末余额
			的比例	
王跃文	571,165.11	1 年	20.43%	28,558.26
郭振华	335,504.38	1 年	12.00%	16,775.22
蒋德民	171,222.11	1 年	6.12%	8,561.11
甘传云	58,271.00	1 年	2.08%	2,913.55
周中余	<u>36,933.00</u>	1 年	<u>1.32%</u>	<u>1,846.65</u>
合计	<u>1,173,095.60</u>		<u>41.95%</u>	<u>58,654.79</u>

3、 预付款项

(1) 预付账款按账龄列示：

账龄	2017 年 6 月 30 日余额		2016 年 12 月 31 日余额	
	金额	比例	金额	比例

账龄	2017 年 6 月 30 日余额		2016 年 12 月 31 日余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,986,281.50	95.22%	1,944,389.12	97.57%
1 至 2 年	<u>802,300.00</u>	<u>4.78%</u>	<u>48,325.20</u>	<u>2.43%</u>
合计	<u>16,788,581.50</u>	<u>100%</u>	<u>1,992,714.32</u>	<u>100%</u>

报告期内 1-2 年预付账款无重要款项，比 2016 年期末余额增加主要是预付锁定价格采购的大宗原料二级玉米、大麦款项。

(2) 预付账款金额前五大情况：

单位名称	与本公司关系	2017 年 6 月 30 日	
		金额	预付年限
苏州旭友粮油贸易有限公司	无关联关系	2,582,775.70	1 年以内
厦门建发原材料贸易有限公司	无关联关系	2,265,000.00	1 年以内
国投俊杰农产品（北京）有限公司	无关联关系	1,199,938.00	1 年以内
湖南美克孚兰谷物有限公司	无关联关系	900,000.00	1 年以内
扬州牧羊智能科技有限公司	无关联关系	<u>702,300.00</u>	1-2 年
合计		<u>7,185,627.20</u>	

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2017 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,325,837.20	100.00%	66,456.86	5.01%	1,259,380.34
其中：账龄组合	1,325,837.20	100.00%	66,456.86	5.01%	1,259,380.34
个别人定法组合					
合计	<u>1,325,837.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>66,456.86</u>	<u>5.01%</u>	<u>1,259,380.34</u>

(续上表)

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,905,924.85	100.00%	95,461.24	5.01%	1,810,463.61
其中：账龄组合	1,905,924.85	100.00%	95,461.24	5.01%	1,810,463.61
个别人定法组合					
合计	<u>1,905,924.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>95,461.24</u>	<u>5.01%</u>	<u>1,810,463.61</u>

(2) 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	1,324,737.20	66,236.86	5.00%
2 至 3 年	1,100.00	220.00	20.00%
合计	<u>1,325,837.20</u>	<u>66,456.86</u>	<u>5.01%</u>

(续上表)

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	1,904,824.85	95,241.24	5.00%
2 至 3 年	1,100.00	220.00	20.00%
合计	<u>1,905,924.85</u>	<u>95,461.24</u>	<u>5.01%</u>

(3) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联关系	款项性质	2017 年 6 月 30 日 余额	账龄	占其他应收款余额 合计数的比例	坏账准备 期末余额
湖南粮食批发中心	非关联单位	保证金	645,000.00	1 年以内	48.65%	32,250.00
眉山帝亿	非关联单位	往来款	539,034.23	1 年以内	40.66%	26,951.71
张少坤	非关联单位	往来款	73,312.71	1 年以内	5.53%	3,665.64
濮阳市公共资源交易中心投标保证金管理专用户	非关联单位	往来款	50,000.00	1 年以内	3.77%	2,500.00
国网山西省电力公司长治供电公司	非关联单位	往来款	17,390.26	1 年以内	1.31%	869.51

单位名称	关联关系	款项性质	2017 年 6 月 30 日		占其他应收款余额 合计数的比例	坏账准备 期末余额
			账龄	余额		
合计				<u>1,324,737.20</u>	<u>99.92%</u>	<u>66,236.86</u>

(4) 存货分类

项目	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,474,536.99		26,474,536.99	28,705,081.74		28,705,081.74
库存商品	4,476,634.79		4,476,634.79	4,766,355.31		4,766,355.31
包装物	<u>498,930.14</u>		<u>498,930.14</u>	<u>532,588.46</u>		<u>532,588.46</u>
合计	<u>31,450,101.92</u>		<u>31,450,101.92</u>	<u>34,004,025.51</u>		<u>34,004,025.51</u>

(5) 存货跌价准备变动情况

报告期内存货不存在需计提跌价准备情况。

5、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	合计
① 账面原值					
2016 年 12 月 31 日余额	10,180,000.00	14,390,253.80	376,757.00	201,000.00	25,148,010.80
本期增加金额	-	155,000.00	14,884.00		169,884.00
其中：购置	-	155,000.00	14,884.00		169,884.00
本期减少金额	-				
其中：处置或报废	-				
其他减少	-				
2017 年 6 月 30 日余额	10,180,000.00	14,545,253.80	391,641.00	201,000.00	25,317,894.80
② 累计折旧					
2016 年 12 月 31 日余额	2,428,131.06	6,374,606.24	364,260.46	23,868.75	9,190,866.51
本期增加金额	264,045.78	640,120.86	26,599.16	23,868.75	954,634.55
其中：计提	264,045.78	640,120.86	26,599.16	23,868.75	954,634.55
本期减少金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	合计
其中：处置或报废					
其他减少					
2017年6月30日余额	2,692,176.84	7,014,727.10	390,859.62	47,737.50	10,145,501.06
③ 减值准备	-	-	-	-	-
2016年12月31日余额	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
2017年6月30日余额	-	-	-	-	-
① 账面价值					
2016年12月31日账面价值	<u>7,751,868.94</u>	<u>8,015,647.56</u>	<u>12,496.54</u>	<u>177,131.25</u>	<u>15,957,144.29</u>
2017年6月30日账面价值	<u>7,487,823.16</u>	<u>7,530,526.70</u>	<u>781.38</u>	<u>153,262.50</u>	<u>15,172,393.74</u>

本期固定资产计提折旧金额为 954,634.55 元。

6、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
① 账面原值			
2016年12月31日余额	5,839,070.00	15,400.00	5,854,470.00
本期增加金额	-	-	-
其中：购置	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2017年6月30日余额	5,839,070.00	15,400.00	5,854,470.00
② 累计摊销			
2016年12月31日余额	742,695.53	15,400.00	758,095.53
本期增加金额	59,930.70	-	59,930.70

项目	土地使用权	软件	合计
其中：计提	59,930.70	-	59,930.70
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2017 年 6 月 30 日余额	802,626.23	15,400.00	818,026.23
③ 减值准备			
2015 年 12 月 31 日余额	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
其中：计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2016 年 12 月 31 日余额	-	-	-
② 账面价值			
2016 年 12 月 31 日账面价值	<u>5,096,374.47</u>	≡	<u>5,096,374.47</u>
2017 年 6 月 30 日账面价值	<u>5,036,443.77</u>	≡	<u>5,036,443.77</u>

7、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	2017 年 6 月 30 日余额		2016 年 12 月 31 日余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税
	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	159,449.80	39,862.45	160,054.48	40,013.62
内部交易未实现利润			<u>22,201.16</u>	<u>5,550.29</u>
合计	<u>159,449.80</u>	<u>39,862.45</u>	<u>182,255.64</u>	<u>45,563.91</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
可抵扣暂时性差异	75,575.82	149,619.87
可抵扣亏损	<u>2,331,999.23</u>	<u>2,637,573.01</u>
合计	<u>2,407,575.05</u>	<u>2,787,192.88</u>

8、 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
原材料采购款	22,848,087.20	22,659,054.47

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

期末应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项

(3) 期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末无超过 1 年的大额应付账款

9、预收账款

账龄	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	37,968.94	942,278.53
合计	<u>37,968.94</u>	<u>942,278.53</u>

预收账款同比减少主要是分公司山西帝亿生物科技有限公司客户往来的减少，主要是该分公司业务减少所致。

10、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日余额
短期薪酬	1,859,028.14	6,523,794.69	6,638,574.44	1,744,248.39
离职后福利-设定提存计划	32,888.16	999,760.95	769,422.76	263,226.35
辞退福利	≡	-	-	≡
一年内到期的其他福利	≡	-	-	≡
合计	<u>1,891,916.30</u>	<u>7,523,555.64</u>	<u>7,407,997.20</u>	<u>2,007,474.74</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,843,863.34	5,730,860.00	5,916,345.94	1,658,377.40
职工福利费	-	238,000.00	210,286.00	27,714.00
社会保险费	15,164.80	437,310.69	406,182.50	46,292.99

其中：医疗保险费	15,164.80	384,096.29	357,616.19	41,644.90
工伤保险费	-	33,527.30	30,390.35	3,136.95
生育保险费	-	19,687.10	18,175.96	1,511.14
住房公积金	-	117,624.00	105,760.00	11,864.00
工会经费和职工教育经费	-			
短期带薪缺勤	-			
短期利润分享计划	=	=	=	=
合计	<u>1,859,028.14</u>	<u>6,523,794.69</u>	<u>6,638,574.44</u>	<u>1,744,248.39</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	<u>2016 年 12 月 31 日余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2017 年 6 月 30 日余额</u>
基本养老保险	29,242.91	939,215.99	722,314.64	246,144.26
失业保险费	3,645.25	60,544.96	47,108.12	17,082.09
企业年金缴费	=			=
合计	<u>32,888.16</u>	<u>999,760.95</u>	<u>769,422.76</u>	<u>263,226.35</u>

11、应交税费

项目	<u>2017 年 6 月 30 日余额</u>	<u>2016 年 12 月 31 日余额</u>
企业所得税	712,430.14	1,723,018.43
个人所得税	22,454.00	28,882.41
增值税	4,764.19	6,425.47
城建税及教育费附加	68.98	306.64
印花税	=	=
合计	<u>739,717.31</u>	<u>1,758,632.95</u>

应交税费期末比年初减少的原因主要是 2016 年四季度所得税在 2017 年 1 月份缴纳。

12、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	<u>2017 年 6 月 30 日余额</u>	<u>2016 年 12 月 31 日余额</u>
往来款	439,906.20	1,319,951.99

押金		310,039.50
社保款		<u>31,628.91</u>
合计	<u>439,906.20</u>	<u>1,679,000.20</u>

(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

期末无重大的账龄超过 1 年的其他应付款。

13、股本

股东	2016 年 12 月 31 日余额	本次变动增减(+、-)			2017 年 6 月 30 日余额
		发行新股	转让/受让	小计	
吴明夏	23,060,000.00				23,060,000.00
吴伟民	11,905,000.00				11,905,000.00
黄亚霖	5,010,000.00				5,010,000.00
何耀庚	3,750,000.00				3,750,000.00
周夏华	3,510,000.00				3,510,000.00
袁剑华	2,050,000.00				2,050,000.00
李文铭	<u>715,000.00</u>				<u>715,000.00</u>
合计	<u>50,000,000.00</u>				<u>50,000,000.00</u>

14、资本公积

(1) 资本公积变动情况

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日余额
资本公积-资本溢价	22,748.69			22,748.69

15、盈余公积

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日余额
法定盈余公积	<u>839,718.43</u>			<u>839,718.43</u>
合计	<u>839,718.43</u>			<u>839,718.43</u>

16、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
调整前上期末未分配利润		13,975.81	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			

调整后期初未分配利润	4,064,275.75	13,975.81	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,428,067.12	4,616,240.65	
减：提取法定盈余公积		565,940.71	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
其他			
期末未分配利润	<u>6,492,342.87</u>	<u>4,064,275.75</u>	

17、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
主营业务收入	145,185,042.95	150,388,334.13
其他业务收入	68,766.25	78,166.67
营业收入合计	<u>145,253,809.20</u>	<u>150,466,500.80</u>
主营业务成本	135,187,880.92	140,204,572.90
其他业务成本	=	=
营业成本合计	<u>135,187,880.92</u>	<u>140,204,572.90</u>

(2) 主营业务(按产品)

产品	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
配合猪饲料	123,243,644.10	115,044,246.34	134,578,146.54	125,830,141.71
浓缩猪饲料	7,664,611.28	7,001,141.38	6,082,643.37	5,642,815.33
预混猪饲料	9,660,896.07	8,931,690.88	2,684,928.76	2,159,970.37
其他饲料	<u>4,615,891.50</u>	<u>4,210,802.32</u>	<u>7,042,615.46</u>	<u>6,571,645.49</u>
合计	<u>145,185,042.95</u>	<u>135,187,880.92</u>	<u>150,388,334.13</u>	<u>140,204,572.90</u>

(3) 报告期内各期间前五名客户的营业收入情况

① 2017 年 1-6 月前五名客户营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>收入金额</u>	<u>占公司全部营业收入的比例</u>
周典安	5,775,753.20	3.98%
陈纳新	3,512,977.10	2.42%
金立	2,605,942.30	1.79%
周灿文	2,332,697.00	1.61%
胡胜昔	<u>2,284,498.20</u>	<u>1.57%</u>
合计	<u>16,511,867.80</u>	<u>11.37%</u>

② 2016 年 1-6 月前五名客户营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>收入金额</u>	<u>占公司全部营业收入的比例</u>
周典安	2,923,354.50	2.09%
金立	2,653,870.00	1.89%
陈纳新	2,472,179.00	1.76%
罗磊	2,025,203.00	1.44%
胡胜昔	2,004,461.50	1.43%
合计	<u>12,079,068.00</u>	<u>8.61%</u>

18、税金及附加

<u>项目</u>	<u>2017 年 1-6 月</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>
土地税	35,262.73	-
印花税	1,384.77	-
房产税	175,430.24	-
城市维护建设税	584.51	664.41
教育费附加	350.71	478.39
地方教育费附加	<u>233.80</u>	<u>186.03</u>
合计	<u>213,246.76</u>	<u>1,328.83</u>

19、销售费用

<u>项目</u>	<u>2017 年 1-6 月</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>
工资、福利、社保费	3,492,918.24	5,188,567.48
业务招待费	89,591.50	208,471.50

广告宣传费	15,060.00	3,697.00
会议费	69,167.00	36,787.00
差旅费	152,667.50	153,833.50
其他	<u>208,307.00</u>	<u>893,31.33</u>
合计	<u>4,027,711.24</u>	<u>5,680,687.81</u>

销售费用同比减少的原因，主要是 2016 年 10 月份分公司眉山帝亿生物科技有限公司处置引起。

20、管理费用

<u>项目</u>	<u>2017 年 1-6 月</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>
工资、福利、社保费	2,236,595.30	2,429,192.82
科研费	208,440.00	230,173.00
折旧摊销费	148,069.91	144,605.11
差旅费、车费	55,871.50	124,715.00
业务招待费	156,677.50	135,618.50
办公费、会务费、业务费	52,270.00	60,419.00
修理费	70,006.43	
税费	-	117,962.62
其他	<u>72,548.90</u>	<u>62,648.70</u>
合计	<u>3,000,479.54</u>	<u>3,305,334.75</u>

22、财务费用

<u>项目</u>	<u>2017 年 1-6 月</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>
利息支出		63,789.46
减：利息收入	17,156.63	30,189.02
加：银行手续费	<u>94,471.99</u>	<u>73,919.39</u>
合计	<u>77,315.36</u>	<u>43,730.37</u>

23、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>2017 年 1-6 月</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>
坏账损失	42,863.14	56,123.96

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
存货跌价损失	-	=
合计	<u>42,863.14</u>	<u>56,123.96</u>

24、营业外收入

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
与日常经营业务不相关的政府补助	600,000.00	150,000.00
其他		<u>142.72</u>
合计	<u>600,000.00</u>	<u>150,142.72</u>

(续上表)

(1) 2017 年 1-6 月计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	具体性质和内容	2017 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
长沙市企业技术中心项目资金	创新平台建设专项资金	400,000.00	与收益相关
长沙市经济和信息化委员会项目资金	长沙市技术创新示范企业补助资金	200,000.00	与收益相关
合计	=	<u>600,000.00</u>	=

25、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
当期所得税费用	896,751.31	502,898.01
递延所得税费用	5,701.46	13,248.00
合计	<u>902,452.77</u>	<u>516,146.01</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利润总额	3,304,312.24	1,384,209.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	826,078.06	346,052.47
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

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响

年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可

76,374.71 170,093.54

抵扣亏损的影响

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化

所得税费用

902,452.77 516,146.01

26、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	<u>2017 年 1-6 月</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>
收到政府补贴	600,000.00	150,000.00
利息收入	17,156.63	30,189.02
往来款	195,305.67	29,155.92
其他		<u>142.74</u>
合计	<u>812,462.30</u>	<u>209,487.68</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	<u>2017 年 1-6 月</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>
业务招待费	246,269.00	344,090.00
广告宣传费	49,030.00	13,312.00
办公费、会议费	121,437.00	97,206.00
差旅费	108,539.00	245,226.50
财产保险费		
银行手续费	94,471.99	63,789.46
往来款	792,268.40	942,763.32
其他	<u>1,618,011.76</u>	<u>1,261,775.12</u>
合计	<u>3,030,027.15</u>	<u>2,968,162.40</u>

27、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	<u>2017 年 1-6 月</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>
----	---------------------	---------------------

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	2,401,859.47	868,063.85
加：资产减值准备	42,863.14	56,123.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	954,634.55	958,985.28
无形资产摊销	59,930.70	59,930.70
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）		43,730.37
投资损失（收益以“-”号填列）		-59,344.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,701.46	-842.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-14,779.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,553,923.59	7,417,786.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,632,283.66	1,201,499.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,916,533.98	-4,089,612.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,529,904.73	6,441,541.19
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：		
现金的年末余额	5,786,066.38	19,211,983.55
减：现金的期初余额	16,485,855.11	13,034,222.36
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
现金及现金等价物净增加额	<u>-10,699,788.73</u>	<u>6,177,761.19</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
一、现金	7,433.09	16,485,855.11
其中：库存现金	7,433.09	322,329.69
可随时用于支付的银行存款	5,778,633.29	16,163,525.42
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	<u>5,786,066.38</u>	<u>16,485,855.11</u>

(二) 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
神九公司	湖南长沙	湖南长沙	饲料、预混合饲料、饲料添加剂、饲料原料的研发、销售；初级农副产品销售	90.00%		出资设立
高老庄公司	湖南长沙	湖南长沙	生猪养殖、销售；生物肥料、生物饲料的发酵与基因工程技术的研究、推广及销售；有机养殖技术服务；有机养殖的设备研发与销售；政策允许的农副产品购销；提供企业并购、重组、资产管理、策划和创业管理服务；企业管理咨询、投资咨询	90.00%		出资设立
农牧公司	湖南长沙	湖南长沙	生猪养殖、销售；生物肥料、生物饲料的发酵与基因工程技术的研究、推广及销售；有机养殖技术服务；有机养殖的设备研发与销售；政策允许的农副产品购销；提供企业并购、重组、	100.00%		出资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
			资产管理、策划和创业管理服务；企业管理咨询、投资咨询			
山西帝亿	山西大治	山西大治	饲料生产、饲料原料的研发、销售	90.00%		出资设立
自贡帝亿	四川自贡	四川自贡	饲料生产、饲料原料的研发、销售	100.00%		出资设立
爱普乐斯	岳阳黄沙街	湖南长沙	畜禽养殖及配套技术研究、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;农牧企业管理咨询、市场营销咨询、商务咨询;计算机软件开发、销售;家禽养殖、收购、销售;农副产品、饲料、饲料原料及添加剂、预混料、有机肥料、农牧设备的销售;养殖场项目规划设计	50.00%		出资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的	本期归属于少	本期向少数股	期末少数股东
	持股比例	数股东的损益	东支付的股利	权益余额
神九公司	10%	-2,400.00		44,780.00
高老庄公司	10%	-2,400.00		44,780.00
山西帝亿	10%	-21,407.65		-57,635.13

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2017 年 6 月 30 日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
神九公司	451,800.00		451,800.00	4,000.00		4,000.00
高老庄公司	<u>451,800.00</u>		<u>451,800.00</u>	<u>4,000.00</u>		<u>4,000.00</u>
山西帝亿	<u>2,139,849.84</u>	<u>4,198.02</u>	<u>2,144,047.86</u>	<u>2,720,399.15</u>		<u>2,720,399.15</u>

(续上表)

子公司名称	2016 年 12 月 31 日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
神九公司	475,800.00		475,800.00	4,000.00		4,000.00

子公司名称	2016 年 12 月 31 日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
高老庄公司	<u>475,800.00</u>		<u>475,800.00</u>	<u>4,000.00</u>		<u>4,000.00</u>
山西帝亿	<u>5,486,915.45</u>	<u>4,965.00</u>	<u>5,491,880.45</u>	<u>5,854,155.23</u>		<u>5,854,155.23</u>

（三）关联方及关联交易

1、 控股股东及最终控制方

关联方名称	关联方与本公司的关系
吴明夏、吴伟民	吴明夏、吴伟民为公司控股股东、吴明夏董事长

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第八节（二）1、（1）企业集团的构成”相关内容。

3、 其他关联方情况

（1）直接或间接持有本公司 5%以上股权的股东：

关联方姓名	关联方与本公司的关系
黄亚霖	持有本公司 10.02%股权
周夏华	持有本公司 7.02%股权
吴伟民	持有本公司 23.81%股权
何耀庚	持有本公司 7.50%股权

（2）董事、监事、高级管理人员及其持股情况

序号	姓名	任职情况	持股数量（股数）
1	吴明夏	董事长	23,060,000
2	黄亚霖	董事	5,010,000
3	周夏华	董事兼总经理	3,510,000
4	李文铭	董事会秘书、财务负责人	715,000
5	邓辉	董事兼副总经理	-
6	何灿	董事	-
7	饶军	监事	-

8	周浩	监事会主席	-
9	刘金红	监事	-
10	周邵儒	副总经理	-

(3) 其他关联方

关联方名称	关联方与本公司的关系
岳阳市展翔生物科技有限公司	吴明夏持有公司 8.96% 的股权，担任公司董事长兼法定代表人
荆州展翔帝亿饲料有限公司	岳阳市展翔生物科技有限公司全资子公司
江西恒顶食品有限公司	黄亚霖持有公司 4.5% 的股权，并担任公司监事
上海袋袋香生物科技有限公司	黄亚霖持有公司 82% 的股权，并担任公司法定代表人、执行董事兼总经理，袁剑华持有公司 6% 的股权
上海帝亿生物科技有限公司	黄亚霖持有公司 82% 的股权
江西佳旺农业科技发展有限公司	黄亚霖的妻子何娟持有公司 53.06% 的股权
江西省元昌工业有限公司	黄亚霖的妻子何娟持有公司 95% 的股权，并担任公司法定代表人、执行董事兼总经理
江西汇德生物科技有限公司	吴明夏之子吴辉球持有公司 77% 的股权，并担任公司的执行董事
湖南中海科技发展股份有限公司	吴明夏持有公司 80% 的股权，并担任该公司董事长，公司股东、董事、总经理周夏华担任该公司的监事，公司监事周浩担任该公司监事
湖南大正食品有限责任公司	吴明夏原持有公司 9.84% 的股权，2015 年 11 月 5 日转让给岳阳市展翔生物科技有限公司，公司不再为帝亿生物的关联方
湖北加益加生物科技有限公司	聂勤学现持有公司 38.10% 的股权，但聂勤学已将帝亿生物的股权全部转让给了吴明夏，此公司不再为公司关联方。

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况：报告期内关联方担保情况如下：

报告期内无关联方担保情况。

(2) 关联方销售情况和关联方采购情况

报告期内无关联方销售及采购情况。

5、关联方应收应付款项

报告期内无关联方应收应付期末余额。

(四) 承诺及或有事项

1、重大承诺事项

报告期内，本公司无承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(五) 资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

(六) 母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2017 年 6 月 30 日余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	1,107,478.50	100.00%	87,623.54	7.91%	1,019,854.96
其中：账龄组合	1,107,478.50	100.00%	87,623.54	7.91%	1,019,854.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>1,107,478.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>87,623.54</u>	<u>7.91%</u>	<u>1,019,854.96</u>

(续上表)

类别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

类别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,134,622.73	100.00%	92,767.77	8.18%	1,041,854.96
其中：账龄组合	1,134,622.73	100.00%	92,767.77	8.18%	1,041,854.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>1,134,622.73</u>	<u>100.00%</u>	<u>92,767.77</u>	<u>8.18%</u>	<u>1,041,854.96</u>

1) 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 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	462,486.20	23,124.31	5.00%
1-2 年	<u>644,992.30</u>	<u>64,499.23</u>	<u>10.00%</u>
合计	<u>1,107,478.50</u>	<u>87,623.54</u>	<u>7.91%</u>

(续上表)

账龄	2016 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	413,890.11	20,694.51	5.00%
1-2 年	<u>720,732.62</u>	<u>72,073.26</u>	<u>10.00%</u>
合计	<u>1,134,622.73</u>	<u>92,767.77</u>	<u>8.18%</u>

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名

单位名称	2017 年 6 月 30 日	账龄	占应收账款期	坏账准备期
	余额		末余额合计数的比例	末余额
郭振华	335,504.38	1 年以内	30.29%	16,775.22
甘传云	58,271.00	1 年以内	5.26%	2,913.55
徐冬云	35,040.00	1-2 年	3.16%	3,504.00
赵建平	34,430.00	1-2 年	3.11%	3,443.00

单位名称	2017 年 6 月 30 日		占应收账款期	坏账准备期
	余额	账龄	末余额合计数	末余额
			的比例	
李奇志	33,304.00	1-2 年	3.01%	3,330.40
合计	496,549.38			29,966.17

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2017 年 6 月 30 日余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	3,461,409.52	100.00%	65,432.71	5.00%	3,395,976.81
其中：账龄组合	1,308,654.20	37.81%	65,432.71	5.00%	1,243,221.49
个别认定法组合	2,152,755.32	62.19%			2,152,755.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-	-
合计	3,461,409.52	100.00%	65,432.71	5.00%	3,395,976.81

(续上表)

类别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	4,174,348.68	100.00%	67,286.71	5.01%	4,107,061.97
其中：账龄组合	1,342,434.23	16.02%	67,286.71	5.01%	1,275,147.52
个别认定法组合	2,831,914.45	83.98%			2,831,914.45

类别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他	-	-	-	-	-
应收款					
合计	<u>4,174,348.68</u>	<u>100.00%</u>	<u>67,286.71</u>	<u>5.01%</u>	<u>4,107,061.97</u>

(续上表)

(2) 按个别认定计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	2017 年 6 月 30 日			
	金额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西帝亿	<u>1,940,922.56</u>	=	=	关联方, 无回收风险
自贡帝亿	<u>211,832.76</u>			关联方, 无回收风险
合计	<u>2,152,755.32</u>	=	=	-

(3) 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 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,308,654.20	65,432.71	5%
合计	<u>1,308,654.20</u>	<u>65,432.71</u>	<u>5%</u>

(续上表)

账龄	2016 年 12 月 31 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,341,334.23	67,066.71	5%
1 至 2 年			10%
2 至 3 年	<u>1,100.00</u>	<u>220.00</u>	<u>20%</u>
合计	<u>1,342,434.23</u>	<u>67,286.71</u>	<u>5.01%</u>

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	关联关系	款项的性质	2017 年 6 月 30 日余额	占其他应收款期		坏账准备
				账龄	未余额	
				合计数的比例	期末余额	
山西帝亿	控股子公司	往来款	1,940,922.56	1 年以内	56.07%	-
湖南粮食批发中心	非关联单位	保证金	645,000.00	1 年以内	18.63%	32,250.00
眉山帝亿	非关联单位	货款	539,034.23	1 年以内	15.57%	26,951.71

自贡帝亿	控股子公司	往来款	211,832.76	1 年以内	6.12%	-
张少坤	非关联单位	往来款	73,312.71	1 年以内	2.12%	3,665.63
合计			<u>3,410,102.26</u>		<u>98.51%</u>	<u>62,867.34</u>

3、长期股权投资

项目	2017 年 6 月 30 日余额			2016 年 12 月 31 日余额		
	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	<u>15,700,000.00</u>		<u>15,700,000.00</u>	<u>15,700,000.00</u>		<u>15,700,000.00</u>
合计	<u>15,700,000.00</u>		<u>15,700,000.00</u>	<u>15,700,000.00</u>		<u>15,700,000.00</u>

(1) 对子公司投资

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日	本期计提	减值准备
	余额			余额		
神九公司	450,000.00			450,000.00	-	-
高老庄公司	450,000.00			450,000.00	-	-
农牧公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山西帝亿	1,800,000.00			1,800,000.00		
自贡帝亿	<u>3,000,000.00</u>			<u>3,000,000.00</u>		
合计	<u>15,700,000.00</u>			<u>15,700,000.00</u>		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
主营业务收入	140,569,151.45	133,413,984.21
其他业务收入	68,766.25	78,166.67
营业收入合计	<u>140,637,917.70</u>	<u>133,492,150.88</u>
主营业务成本	130,977,078.60	124,754,557.77
其他业务成本		
营业成本合计	<u>130,977,078.60</u>	<u>124,754,557.77</u>

(2) 主营业务(分产品)

产品	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
配合猪饲料	123,243,644.10	115,044,246.34	120,729,667.20	113,483,052.67
浓缩猪饲料	7,664,611.28	7,001,141.38	5,781,871.02	4,798,566.72
预混猪饲料	9,660,896.07	8,931,690.88	6,902,445.99	6,472,938.38
合计	<u>140,569,151.45</u>	<u>130,977,078.60</u>	<u>133,413,984.21</u>	<u>124,754,557.77</u>

(3) 报告期内各年度 / 期间前五名客户的营业收入情况

① 2017 年 1-6 月前五名客户营业收入情况

客户名称	收入金额	占公司全部营业收入的比例
周典安	5,775,753.20	4.11%
陈纳新	3,512,977.10	2.50%
金立	2,605,942.30	1.85%
周灿文	2,332,697.00	1.66%
胡胜昔	<u>2,284,498.20</u>	<u>1.63%</u>
合计	<u>16,511,867.80</u>	<u>11.75%</u>

(七) 补充资料

1、非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	2017 年度 1-6 月	2016 年度 1-6 月
非流动资产处置损益		
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		
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）	600,000.00	150,000.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出		142.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益总额	600,000.00	150,142.74
减：非经常性损益的所得税影响数	150,000.00	37,535.69
非经常性损益净额	450,000.00	112,607.05
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	<u>450,000.00</u>	<u>112,607.05</u>

2、净资产收益率及每股收益

（1）净资产收益率

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》的规定，本公司加权平均净资产收益率如下：

<u>报告期利润</u>	<u>报告期</u>	<u>加权平均 净资产收益率</u>
归属于公司普通股股东的净利润	2017 年 1-6 月	4.32%
	2016 年 1-6 月	1.98%
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2017 年 1-6 月	3.52%
	2016 年 1-6 月	1.75%

（2）每股收益

<u>报告期利润</u>	2017 年 1-6 月每股收益	
	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	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04	0.04

湖南帝亿生物科技股份有限公司

二〇一七年八月二十五日