



恒德股份

NEEQ:832590

深圳市恒德生物技术股份有限公司
Shenzhen HengDe Biotechnology Co.,Ltd

半年度报告

——2015——

公 司 半 年 大 事 记



2015 年 6 月 9 日，公司股票成功在全国中小企业股份转让系统挂牌，标志着公司在资本市场迈出坚实的一步。

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7
第四节 财务报表.....	11
第五节 财务报表附注.....	23
第六节 重要事项.....	39
第七节 股本变动及股东情况.....	41
第八节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	43

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	1、2015 年 6 月 30 日出具的载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并签章的财务报表。
	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原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市恒德生物技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen HengDe Biotechnology Co.,Ltd
证券简称	恒德股份
证券代码	832590
法定代表人	邓志刚
注册地址	深圳市南山区南头街道桃园路 1 号南南海明珠大厦 F 座 1509 室
办公地址	深圳市南山区南头街道桃园路 1 号南南海明珠大厦 F 座 1509 室
主办券商	安信证券股份有限公司
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	崔莹
电话	86-0755-8606 9568/78
传真	86-0755-8606 9390
电子邮箱	jiaxinsl@vip.163.com
公司网址	http://www.fineheads.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区南头街道桃园路 1 号南南海明珠大厦 F 座 1509 室，邮编：518052

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
股份公司成立时间	2015 年 2 月 9 日
挂牌时间	2015 年 6 月 9 日
行业（证监会规定的行业大类）	农、林、牧、渔服务业
主要产品与服务项目	销售国内外知名品牌饲料添加剂和兽用生物制品产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,000,000
无限售条件的股份数量（股）	0
控股股东及持股比例	邓志刚，持股比例 75%
实际控制人及持股比例	邓志刚，持股比例 75%
截至报告期末的股东人数	2 人
截至报告期末的员工人数	14 人
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的重要经营资质	《中华人民共和国兽药经营许可证》

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入（元）	13,646,714.34	12,311,605.52	10.84%
毛利率	19.99%	16.63%	20.20%
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	760,026.96	521,866.94	45.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	760,026.96	521,866.94	45.64%
加权平均净资产收益率	11.74%	24.47%	-52.02%
基本每股收益（元/每股）	0.15	0.52	71.15%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	11,106,089.09	10,976,204.72	1.18%
负债总计（元）	4,247,180.80	4,877,323.39	-12.92%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	6,858,908.29	6,098,881.33	12.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.37	1.22	12.30%
资产负债率	44.93%	44.44%	1.10%
流动比率	2.43	2.06	17.96%
利息保障倍数	-	-	-

（三）营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	-414,934.72	-576,258.13	-27.99%
应收账款周转率	2.20	2.97	-25.93%
存货周转率	4.94	3.82	29.32%

（四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.18%	77.26%	-98.47%
营业收入增长率%	10.84%	2.10%	416.19%
净利润增长率%	45.64%	-133.64%	-134.15%

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

报告期内，公司的商业模式为凭借自身对所在细分行业即饲料添加剂和兽用生物制品行业终端消费市场情况的精准洞悉和市场变化的高度敏感，选择代理特定种类的产品，并凭借掌握的优质客户资源实现销售，向客户提供优质的产品和服务，以赢得知名下游客户的信任，获得稳定的业务订单，最终实现公司业务持续经营。通过与行业上下游知名企业保持长期、稳定的业务合作关系，一方面可以确保公司现有业务有相对平稳的发展基础，另一方面也有利于公司凭借与上述企业长期合作经验，进一步拓展新的市场、新的客户。未来期间，公司将投入较大的精力拓展家禽养殖场业务，特别是二级经销商网络的业务，至 2015 年底，公司的二级销售网络经销商将拓展超过 20 家，进一步丰富客户结构，公司将形成集团客户、饲料厂客户、一条龙养殖场客户、经销商客户的梯级销售模式。

未来期间，公司现行的商业模式预计不会发生根本性变化，公司计划对现行商业模式进行进一步优化：继续依托华南市场，与行业内国内外知名企业建立良好的业务合作关系，逐步将销售区域扩展至全国市场，同时在掌握上下游资源的基础上，建立和凸显自身的品牌优势。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

二、经营情况

2015 年 1-6 月，公司实现主营业务收入 1,364.67 万元，占 2014 年度主营业务收入的比例为 42.45%，较 2014 年度同期增长约 10.84%，主要原因为 2015 年上半年公司经营环境未发生重大变化，公司下游客户特别是广东天农食品有限公司的采购额较 2014 年上半年出现小幅上升。公司预期 2015 年全年销售金额较 2014 年度将出现小幅增长。

2015 年上半年，公司实现营业利润 102.62 万元，占 2014 年全年营业利润的比例为 231.64%，2015 年上半年公司实现净利润 76.00 万元，占 2014 年全年净利润的比例为 156.87%，日常经营盈利能力进一步增强，主要原因为公司 2015 年上半年产品销售综合毛利率为 19.99%，较 2014 年度上升了 9.05%，具体为 2015 年上半年公司产品销售结构中，高毛利率的蛋氨酸等产品销售占比较高。

2015 年上半年公司经营活动产生的现金流量净额为-41.49 万元，与去年同期相比，变化较小，现金及现金等价物净增加额为-41.49 万元，主要受经营活动产生的现金流量净额为

负数的影响。

报告期内，公司按照年度经营计划，主要完成如下工作：

1、报告期内，公司加强了市场营销活动，提升了企业知名度，扩大了产品的影响力。尤其是公司主办的“广东省第二届家禽健康养殖论坛”，邀请省内种鸡企业代表，共同探讨无抗养殖下如何保证家禽肠道健康，上述大型活动的成功举办，大幅提升了企业知名度，增强了企业品牌影响力，促进了公司产品销量的提升。

2、报告期内，公司除了保持代理产品的稳定销售之外，积极筹划自有产品生产项目，基本选定新产品的研发方向，测算完成了新产品项目的投资预算和预期回报以及资金来源，基本确定由公司新设控股子公司的方式落地该项目。

三、风险与价值

1、对大客户集中销售风险

公司 2015 年上半年对前五大客户之一温氏集团（温氏集团包括广东温氏食品集团股份有限公司及其下属子公司）销售额占营业收入比例合计达到 15.30%；对天农食品（天农食品包括广东天农食品有限公司及其子公司英德天农食品有限公司）的销售额占营业收入比例为 44.27%。上述两大客户群体销售额合计超过公司收入总额的 50.00%以上，客观上存在对大客户一定程度的依赖风险。

上述情况与公司所在细分行业的特殊性相关，公司所在的饲料添加剂、兽药销售行业目标客户主要为区域性大型畜牧、养殖企业，而目前公司主要的经营区域范围为华南地区，公司计划未来将不断增加对现有其他客户的销售规模并逐步将销售区域拓展至其他区域，但未来期间如公司未能成功开发新的客户或增加现有其他客户的销售规模，一旦天农食品或温氏集团对公司的采购额大幅削减甚至停止采购，公司的经营业绩将受到较大影响。

应对措施：公司计划在保持与上述核心客户销售规模稳步增长的基础上，未来将不断增加对现有其他客户的销售规模并逐步将销售区域拓展至其他区域。

2、经营业绩波动性风险

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年上半年销售规模分别为 1,205.79 万元、3,214.83 万元和 1,364.67 万元，2014 年较 2013 年增幅达 166.69%，2015 年上半年占 2014 年度比例为 42.45%，2013 年度发生的 H7N9 禽流感等事件导致畜牧、养殖行业整体景气度偏低，公司销售规模受此影响整体偏小。公司主要从事进口饲料添加剂和兽药的销售，行业下游主要为大型养殖和畜牧业企业，而下游企业受突发动物疫病的影响较大，特别是突发的大规模、

传染性疫情，如 2004 年的 H5N1 禽流感疫情、2008 年的高致病性猪蓝耳病疫情、2013 年的 H7N9 禽流感疫情，上述突发疫情的发生会对养殖和畜牧业企业的生产经营造成较大影响，且会传导至公司所在的饲料添加剂和兽药行业，对公司的经营业绩造成影响，导致公司经营业绩出现不同幅度波动。

应对措施：积极抓住 2014 以来的行业企稳机遇期，稳步扩展业务，进一步强化销售网络布局，通过自身造血功能的增强和股东的持续投入等，不断增强行业经营风险抵抗力。

3、应收账款坏账风险

2015 年 6 月 30 日，公司应收账款账面净值金额为 667.63 万元，占期末资产总额的 60.11%。作为国内外知名品牌饲料添加剂和兽药的批发性企业，公司基于长期在行业内的经营经验，已逐步建立了相对完善的信用销售管理制度和应收账款回收管理制度，根据客户的不同情况给予适当的信用期和信用额度，从源头保证应收账款的可收回性，并不断加强应收账款的回收管理。虽然公司主要客户为华南地区大型畜牧、养殖企业，信用良好；公司按照审慎原则根据账龄组合计提了适当比例的坏账准备，但如果宏观经济环境下行导致客户资金状况恶化，出现应收账款无法回收的情况，公司将面临承担应收账款坏账损失的风险。

应对措施：继续执行现行的信用销售管理制度，及时关注宏观经济环境变化，密切跟踪大额应收账款对应的下游企业的经营状况，积极催收。

4、潜在同业竞争风险

公司控股股东、实际控制人邓志刚对外投资的企业中重庆优宝生物技术有限公司的主营业务为研发、生产和销售提高动物免疫力、保证家禽和牲畜饮水卫生、空气卫生、有害生物控制等的动物生物制品产品，与公司主营业务存在一定程度的重合。虽然截至本公开转让说明书签署之日，邓志刚持有该公司 17.00%的股权，也未在该公司担任任何职务，对该公司不构成重大影响，但该公司仍然与公司存在潜在同业竞争。

公司控股股东、实际控制人邓志刚于 2015 年 2 月 27 日出具承诺，声明自承诺出具之日起至将重庆优宝股权转让给无关联第三方之日，不会利用对恒德生物的控制地位，为重庆优宝谋取属于恒德股份的商业机会，因违反上述承诺给恒德股份造成的损失，其承担赔偿责任，未来期间将在合适时间，将持有的重庆优宝的股权转让给无关联第三方或恒德股份，以彻底消除潜在的同业竞争。

虽然公司控股股东、实际控制人邓志刚作出的上述承诺真实、有效，但仍然存在其违反上述承诺的风险，利用对恒德股份的控制地位，为重庆优宝谋取属于恒德股份的商业机会，

对公司造成损失，则可能对公司、投资者及其他第三方合法利益产生不利的影响。

应对措施：公司控股股东、实际控制人计划未来期间如 2016 年，将持有的重庆优宝的股权转让给公司，以彻底消除潜在的同业竞争风险。

5、失去代理权的风险

公司主营业务为代理国内外知名饲料添加剂和兽用生物制品，尽管公司报告期内的销售规模增长迅速，但部分供应商（如安牧然国际、重庆优宝等）均对其产品代理商制定了销售目标要求，如公司未来因丧失核心客户等原因未能达到对方的销售目标，上游供应商可能会更换代理商。其次，作为销售代理商，虽然在销售渠道和客户服务方面具备一定的优势，但如果上游厂商向产业链下游延伸，实现自主销售，可能对于代理商的依赖程度会降低，甚至取消授予代理权，公司的经营业绩受此影响将出现较大波动。

应对措施：公司 2015 年上半年积极筹划成立生产型子公司事宜，计划 2015 年下半年开始进行生产型子公司工商登记注册、购入固定资产等事宜，逐步实施“代理产品+自有产品”的产品策略，不断降低对上游供应商的依赖性。

第四节 财务报表

一、审计情况

是否审计

事项	是或否
是否审计	否

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	二、（一）、1	946,744.96	1,361,679.68
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	二、（一）、2	6,676,293.46	6,138,804.30
预付款项	二、（一）、3	557,738.00	117,738.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	二、（一）、4	24,020.86	30,519.13
买入返售金融资产			
存货	二、（一）、5	2,068,258.26	2,349,380.03
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	二、（一）、6	37,948.70	69,319.37
流动资产合计		10,311,004.24	10,067,440.51
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	二、（一）、7	713,624.01	827,303.37
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	二、（一）、8	81,460.84	81,460.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		795,084.85	908,764.21
资产总计		11,106,089.09	10,976,204.72
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	二、（一）、10	1,013,518.00	1,644,000.00
预收款项		0	0
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二、（一）、11	75,846.73	186,835.29
应交税费	二、（一）、12	445,090.53	135,762.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款	二、（一）、13	2,712,725.54	2,910,725.54
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		4,247,180.80	4,877,323.39
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			

深圳市恒德生物技术股份有限公司
2015 年半年度报告

公告编号：2015-008

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		0	0
负债合计		4,247,180.80	4,877,323.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、（一）、14	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、（一）、15	361,681.57	361,681.57
一般风险准备			
未分配利润	二、（一）、16	1,497,226.72	737,199.76
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,858,908.29	6,098,881.33
少数股东权益			
所有者权益合计		6,858,908.29	6,098,881.33
负债和所有者权益总计		11,106,089.09	10,976,204.72

法定代表人：邓志刚

主管会计工作负责人：崔莹

会计机构负责人：曾兆英

(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		260,742.62	1,006,366.41
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	二、(二)、1	4,062,927.60	1,888,382.83
预付款项		490,000.00	50,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	二、(二)、2	3,037,436.58	3,008,479.13
存货		382,714.65	656,255.56
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		8,233,821.45	6,609,483.93
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	二、(二)、3	3,226,172.21	3,226,172.21
投资性房地产			
固定资产		7,346.26	11,182.48
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		25,106.08	25,106.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,258,624.55	3,262,460.77
资产总计		11,492,446.00	9,871,944.70
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		786,553.90	1,068,096.90
预收款项		0.00	0.00
应付职工薪酬		59,859.22	68,365.14
应交税费		176,955.78	132,896.14
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		4,139,705.19	2,503,705.19
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		5,163,074.09	3,773,063.37
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		0	0
负债合计		5,163,074.09	3,773,063.37
所有者权益：			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,226,172.21	2,226,172.21
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-896,800.30	-1,127,290.88
所有者权益合计		6,329,371.91	6,098,881.33
负债和所有者权益合计		11,492,446.00	9,871,944.70

(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		13,646,714.34	12,311,605.52
其中：营业收入	二、（一）、17	13,646,714.34	12,311,605.52
利息收入			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,620,517.61	11,789,738.58
其中：营业成本	二、（一）、17	10,919,155.09	10,432,131.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
营业税金及附加	二、（一）、18	45,840.80	16,615.36
销售费用	二、（一）、19	636,587.60	680,110.53
管理费用	二、（一）、20	977,806.24	650,412.67
财务费用	二、（一）、21	2,645.14	10,468.73
资产减值损失	二、（一）、22	38,482.74	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,026,196.73	521,866.94
加：营业外收入			
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）		1,026,196.73	521,866.94
减：所得税费用	二、（一）、23	266,169.77	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		760,026.96	521,866.94
归属于母公司所有者的净利润		760,026.96	521,866.94
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		760,026.96	521,866.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		760,026.96	521,866.94
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.52
（二）稀释每股收益		0.15	0.52

法定代表人：邓志刚

主管会计工作负责人：崔莹

会计机构负责人：曾兆英

(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	二、(二)、4	8,321,254.99	1,138,059.40
减：营业成本	二、(二)、4	6,790,243.76	948,820.93
营业税金及附加		33,215.79	1,646.56
销售费用		365,390.13	412,069.48
管理费用		671,042.14	234,515.06
财务费用		1,186.22	990.57
资产减值损失		114,642.23	
加：公允价值变动收益（损失以“一”号填列）			
投资收益（损失以“一”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“一”号填列）		345,534.72	-459,983.20
加：营业外收入			
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“一”号填列）		345,534.72	-459,983.20
减：所得税费用		86,383.68	
四、净利润（净亏损以“一”号填列）		259,151.04	-459,983.20
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		259,151.04	-459,983.20
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.07	-0.09
(二) 稀释每股收益		0.07	-0.09

(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		14,334,788.22	12,201,416.81
客户存款和同业存放款项净增加额			0.00
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			
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			4,131,223.08
经营活动现金流入小计		14,334,788.22	16,332,639.89
购买商品、接受劳务支付的现金		12,816,434.66	15,230,709.68
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		574,262.60	528,445.65
支付的各项税费		428,767.61	490,695.88
支付其他与经营活动有关的现金		930,258.07	659,046.81
经营活动现金流出小计		14,749,722.94	16,908,898.02
经营活动产生的现金流量净额		-414,934.72	-576,258.13
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			32,664.06
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			-32,664.06
投资活动产生的现金流量净额			-32,664.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

深圳市恒德生物技术股份有限公司
2015 年半年度报告

公告编号：2015-008

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		-414,934.72	-608,922.19
加：期初现金及现金等价物余额		1,361,679.68	1,970,601.87
六、期末现金及现金等价物余额		946,744.96	1,361,679.68

法定代表人：邓志刚

主管会计工作负责人：崔莹

会计机构负责人：曾兆英

(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		7,446,681.34	1,318,135.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		934,034.18	177.82
经营活动现金流入小计		8,380,715.52	1,318,313.17
购买商品、接受劳务支付的现金		8,346,085.33	819,167.17
支付给职工以及为职工支付的现金		354,735.65	291,126.86
支付的各项税费		425,518.33	31,507.44
支付其他与经营活动有关的现金			260,598.26
经营活动现金流出小计		9,126,339.31	1,402,399.73
经营活动产生的现金流量净额		-745,623.79	-84,086.56
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		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,680.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			3,680.00
投资活动产生的现金流量净额			-3,680.00
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		-745,623.79	-87,766.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,006,366.41	1,094,132.97

六、期末现金及现金等价物余额		260,742.62	1,006,366.41
----------------	--	------------	--------------

第五节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

(一) 合并财务报表项目注释

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	2015年6月30日			2014年12月31日		
	原币金额	折算 汇率	折合人民币	原币金额	折算 汇率	折合人民币
现金			474,444.20			13,659.34
其中：人民币	474,444.20	1	474,444.20	13,659.34	1	13,659.34
银行存款			472,300.76			1,348,020.34
其中：人民币	472,300.76	1	472,300.76	1,348,020.34	1	1,348,020.34
<u>合计</u>	<u>946,744.96</u>		<u>946,744.96</u>	<u>1,361,679.68</u>		<u>1,361,679.68</u>

(2) 期末不存在所有权受到限制的货币资金。

货币资金变动分析：

公司 2015 年 6 月 30 日货币资金余额较 2014 年 12 月 31 日减少了 41.49 万元，主要原因因为日常经营活动产生的现金流量为净流出 41.49 万元。

2. 应收账款

(1) 类别明细情况

种类	2015 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	7,038,655.38	100.00	362,361.92	5.15
其中:账龄分析法组合	7,038,655.38	100.00	362,361.92	5.15
<u>小计</u>	<u>7,038,655.38</u>	<u>100.00</u>	<u>362,361.92</u>	<u>5.15</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>7,038,655.38</u>	<u>100.00</u>	<u>362,361.92</u>	<u>5.15</u>

(续上表)

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	6,462,683.48	100	323,879.18	5.01
其中:账龄分析法组合	6,462,683.48	100	323,879.18	5.01
<u>小计</u>	<u>6,462,683.48</u>	<u>100</u>	<u>323,879.18</u>	<u>5.01</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>6,462,683.48</u>	<u>100</u>	<u>323,879.18</u>	<u>5.01</u>

(2)组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015 年 6 月 30 日				2014 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,830,072.41	97.04	341,503.62	5.00	6,447,783.48	99.77	322,389.18	5.00
1-2 年 (含 2 年)	208,582.97	2.96	20,858.30	10.00	14,900.00	0.23	1,490.00	10
<u>合计</u>	<u>7,038,655.38</u>	<u>100.00</u>	<u>362,361.92</u>	<u>5.15</u>	<u>6,462,683.48</u>	<u>100</u>	<u>323,879.18</u>	<u>5.01</u>

(3)期末应收账款余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4)期末应收账款余额中, 无应收其他关联方款项。

(5) 期末应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	----------------

广东天农食品有限公司	非关联方	1,783,350.00	1 年以内	25.34
佛山市顺德天天饲料有限公司	非关联方	470,400.00	1 年以内	6.68
深圳市恒德生物技术股份有限公司	关联方	334,287.50	1 年以内	4.75
广东华农温氏畜牧股份有限公司	非关联方	297,400.00	1 年以内	4.23
台山市河东禽业有限公司	非关联方	273,750.00	1 年以内	3.89
合计		3,159,187.50		44.88

应收账款变动分析：

公司 2015 年 6 月 30 日期末净额较 2014 年末上涨 53.75 万元，主要原因为 2015 年上半年不是一个完整的会计年度，当期形成的部分应收账款尚未到期。

3. 预付款项

(1) 账龄列示

账龄	2015年6月30日	比例 (%)	2014年12月31日	比例(%)
1年以内(含1年)	557,738.00	100	117,738.00	100
合计	557,738.00	100.00	117,738.00	100

(2) 期末预付款项余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末预付款项余额中无预付其他关联方款项。

预付账款变动分析：

公司 2015 年 6 月 30 日预付账款较 2014 年末增加 44.00 万元，主要为预付的中介服务费。

4. 其他应收款

(1) 类别明细情况

种类	2015 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
其中:账龄分析法组合	25,256.25	100	1,235.39	4.89
小计	25,256.25	100	1,235.39	4.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-

<u>合计</u>	<u>25,256.25</u>	<u>100</u>	<u>1,235.39</u>	<u>4.89</u>
(续上表)				

2014 年 12 月 31 日

种类	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
其中:账龄分析法组合	32,483.29	100	1,964.16	6.05
<u>小计</u>	<u>32,483.29</u>	<u>100</u>	<u>1,964.16</u>	<u>6.05</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>32,483.29</u>	<u>100</u>	<u>1,964.16</u>	<u>6.05</u>

(2)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

2015 年 6 月 30 日

2014 年 12 月 31 日

账龄	余额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例(%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	25,256.25	100.00	1,235.39	5	25,683.29	79.07	1,284.16	5
1-2 年	0.00	0.00	-	-	6,800.00	20.93	680	10
<u>合计</u>	<u>25,256.25</u>	<u>100.00</u>	<u>1,235.39</u>	<u>4.89</u>	<u>32,483.29</u>	<u>100</u>	<u>1,964.16</u>	<u>6.05</u>

(3)期末其他应收款余额中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联方款项。

5.存货

项目	2015 年 6 月 30 日			2014 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
库存商品	2,068,258.26	-	2,068,258.26	2,200,580.03	-	2,200,580.03
发出商品	-	-	-	148,800.00	-	148,800.00
<u>合计</u>	<u>2,068,258.26</u>	<u>0.00</u>	<u>2,068,258.26</u>	<u>2,349,380.03</u>	<u>-</u>	<u>2,349,380.03</u>

存货变动分析：

公司 2015 年 6 月 30 日存货余额较 2014 年末下降 28.11 万元，下降幅度达 11.97%，主要原因系 2015 年 6 月 30 日存货余额中未有已出库客户尚未收到的存货，此外，库存商品余

额也略有下降。

6.其他流动资产

(1)明细情况

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
待抵扣增值税	37,948.70	69,319.37
<u>合计</u>	<u>37,948.70</u>	<u>69,319.37</u>

7.固定资产

(1)明细情况

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
<u>一、账面原值小计</u>	<u>1,660,611.00</u>	<u>0.00</u>		1,660,611.00
其中： 运输工具	1,582,294.00			1,582,294.00
电子设备及其他	78,317.00			78,317.00
<u>二、累计折旧小计</u>	<u>833,307.63</u>	<u>113,679.36</u>		946,986.99
其中： 运输工具	819,246.47	108,681.30		927,927.77
电子设备及其他	14,061.16	4,998.06		19,059.22
<u>三、减值准备小计</u>	-			-
其中： 运输工具	-			-
电子设备及其他	-			-
<u>四、账面价值合计</u>	<u>827,303.37</u>			<u>713,624.01</u>
其中： 运输工具	763,047.53			654,366.23
电子设备及其他	64,255.84			59,257.78

(2)期末固定资产未发现减值迹象，未计提固定资产减值准备。

(3)本期固定资产累计折旧增加额中，计提的折旧金额 113,679.36 元。

8.递延所得税资产

(1)已确认的递延所得税资产

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
递延所得税资产	81,460.84	81,460.84
<u>合计</u>	<u>81,460.84</u>	<u>81,460.84</u>

(2)引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
坏账准备	364,326.08	325,843.34
<u>合计</u>	<u>364,326.08</u>	<u>325,843.34</u>

9.资产减值准备

项目	2014 年 12 月 31 日	本期计提	合并范围 变化增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
坏账准备	325,843.34	38,482.74	-	-	364,326.08
合计	<u>325,843.34</u>	<u>38,482.74</u>	=	=	<u>364,326.08</u>

10.应付账款

(1)按性质列示

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,013,518.00	100	1,644,000.00	100
合计	<u>1,013,518.00</u>	<u>100.00</u>	<u>1,644,000.00</u>	<u>100</u>

(2)应付账款期末余额主要系应付商品采购款。

(3)期末应付账款余额中,无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4)期末应付账款余额中,应付其他关联方单位款项详见本财务报表附注九、6.关联方往来款项。

11.应付职工薪酬

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2015 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	186,835.29	425,456.93	536,445.49	75,846.73
二、职工福利费	-	60,682.40	60,682.40	-
三、社会保险费	-	77,890.79	77,890.79	-
其中：1. 医疗保险费	-	17,087.22	17,087.22	-
2. 基本养老保险费	-	53,616.90	53,616.90	-
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	-	2,989.87	2,989.87	-
5. 工伤保险费	-	832.96	832.96	-
6. 生育保险费	-	3,363.84	3,363.84	-
四、住房公积金	-	16,950.00	16,950.00	-
五、工会经费	-	-	-	-
六、职工教育经费	-	-	-	-
七、非货币性福利	-	-	-	-
八、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
九、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2015 年 6 月 30 日
<u>合计</u>	<u>186,835.29</u>	<u>580,980.12</u>	<u>691,968.68</u>	<u>75,846.73</u>

12. 应交税费

税费项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
企业所得税	259,576.84	-
城市维护建设税	11,674.51	10,660.33
教育费附加	8,338.93	7,614.53
增值税	166,778.63	117,487.70
<u>合计</u>	<u>446,368.91</u>	<u>135,762.56</u>

公司 2015 年 6 月 30 日应交税费较 2014 年末增加了 58.94 万元，主要原因系公司上半年盈利情况较好，计提的企业所得税金额较大，尚未缴纳。此外，期末尚有约 38.29 万元的增值税尚未缴纳。

13. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	2,712,725.54	100	2,910,725.54	100
<u>合计</u>	<u>2,712,725.54</u>	<u>100.00</u>	<u>2,910,725.54</u>	<u>100</u>

(2) 期末其他应付款余额中，应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联方款项，详见本财务报表附注九、6. 关联方往来款项。

14. 实收资本

(1) 明细情况

投资者名称	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
邓志刚	3,750,000.00	75	4,348,000.00	86.96
崔莹			213,000.00	4.26
胡明明			172,000.00	3.44
孙玉行			135,000.00	2.70
方辉			132,000.00	2.64
深圳市久盛嘉业投资发展（有限合伙）	1,250,000	<u>25</u>		
<u>合 计</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

15. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 6 月 30 日
法定盈余公积	361,681.57	-	-	361,681.57
合计	361,681.57	≡	≡	361,681.57

(2) 盈余公积变动系根据公司章程规定，按各年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积。

16. 未分配利润

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
上期期末未分配利润	737,199.76	252,707.78
加：本期归属于母公司股东的净利润	760,026.96	484,491.98
减：提取法定盈余公积		-
提取任意盈余公积		-
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利		-
其他		-
期末未分配利润	<u>1,497,226.72</u>	<u>737,199.76</u>

17. 营业收入及成本

(1) 明细情况

项目	2015 半年度	2014 半年度
1. 主营业务收入	13,646,714.34	12,311,605.52
2. 其他业务收入	-	-
合计	<u>13,646,714.34</u>	<u>12,311,605.52</u>
3. 主营业务成本	10,919,155.09	10,432,131.29
4. 其他业务成本	-	-
合计	<u>10,919,155.09</u>	<u>10,432,131.29</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别)

项目	2015 半年度		2014 半年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
饲料添加剂类	9,890,273.04	7,736,290.34	5,404,373.81	4,322,465.46
兽药类	3,756,441.30	3,182,864.75	6,907,231.71	6,109,665.83
合计	<u>13,646,714.34</u>	<u>10,919,155.09</u>	<u>12,311,605.52</u>	<u>10,432,131.29</u>

(3) 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广东天农食品有限公司	5,697,841.89	41.75%
佛山市顺德天天饲料有限公司	791,666.69	5.80%
佛山市海航饲料有限公司	542,478.64	3.98%
广东华农温氏畜牧股份有限公司	458,974.37	3.36%
台山市河东禽业有限公司	358,929.92	2.63%
合计	<u>7,849,891.51</u>	<u>57.52%</u>

营业收入及成本变动分析：

公司 2015 年上半年实现收入 1,364.68 万元，较 2014 年同期上升 133.51 万元，增幅达 10.84%，主要原因为上半年对广东天农食品有限公司的销售额较去年同期上升较多。上半年公司产品综合毛利率为 19.99%，较 2014 同期增加了 4.72%，主要原因系当期公司产品销售结构中蛋氨酸等毛利率较高产品占比较大。

18. 营业税金及附加

项目	2015 半年度	2014 半年度
城建税	26,740.46	30,094.62
教育费附加	19,100.34	21,496.17
合计	<u>45,840.80</u>	<u>51,590.79</u>

19. 销售费用

项目	2015 半年度	2014 半年度
工资及福利	215,123.54	213,302.25
差旅费	264,571.27	290,669.18
租赁费	45,057.08	22,163.83
汽车修理费	9,071.00	12,617.00
业务费	45,215.21	66,630.00
运费	57,549.50	72,362.40
其他		2,365.87
合计	<u>636,587.60</u>	<u>680,110.53</u>

20. 管理费用

项目	2015 半年度	2014 半年度
工资	214,406.60	217,973.41
社保及福利费	144,186.53	108,894.08
折旧费	113,679.36	119,567.07
办公费	241,544.84	106,408.22
水电费及物业管理	13,527.45	12,786.72
通讯费	11,247.40	8,639.77

项目	2015 半年度	2014 半年度
会务及咨询费	99,796.50	15,788.42
税费		60.00
其他	139,417.56	60,294.98
<u>合计</u>	<u>977,806.24</u>	<u>650,412.67</u>

21.财务费用

(1)明细情况

项目	2015 半年度	2014 半年度
利息支出	-	-
减：利息收入	1,251.91	1,344.79
手续费及其他	3,897.05	11,813.52
<u>合计</u>	<u>2,645.14</u>	<u>10,468.73</u>

22.资产减值损失

项目	2015 半年度	2014 半年度
坏账损失	38,482.74	-
<u>合计</u>	<u>38,482.74</u>	-

23.所得税费用

项目	2015 半年度	2014 半年度
<u>所得税费用</u>	<u>266,169.77</u>	-
其中：当期所得税	184,708.93	-
递延所得税	81,460.84	-

24、关联方关系及其交易

(1) 本公司实际控制人情况

本公司实际控制人为邓志刚。

(2) 实际控制人对本公司的持股比例及表决权比例

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
持股比例	75%	75%
表决权比例	75%	75%

(3) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
深圳市佳信饲料有限公司	全资子公司	深圳市	贸易	1,000,000.00	饲料的技术开发（不含限制项目）；	1,000,000.00

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
司（以下简称“佳信饲料”）					国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。进出口业务（法律法规禁止的项目除外，法律法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。	

(续上表)

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	期末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
佳信饲料	-	100.00	100.00	是	-	-	-

(4) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本企业关系	备注
重庆优宝生物技术有限公司（以下简称“优宝生物”）	关联方	实际控制人参股企业

(5) 关联方交易

1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额 金额	占同类交易 金额的比例 (%)	上期发生额 金额	占同类交易 金额的比例 (%)
优宝生物	采购	市场价格	979,253.00	7.92	686,129.00	4.34

2) 关联方担保

无。

(6) 关联方往来款项

项目名称	关联方	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
其他应付款	邓志刚	2,229,705.19	2,893,925.54
合计		<u>2,229,705.19</u>	<u>2,893,925.54</u>

(母) 合并财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 类别明细情况

种类	2015 年 06 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	4,277,189.98	100.00	214,262.39	5.01
其中:账龄分析法组合	4,277,189.98	100.00	214,262.39	5.01
关联方组合	-	-	-	-
<u>组合小计</u>	<u>4,277,189.98</u>	<u>100.00</u>	<u>214,262.39</u>	<u>5.01</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应 收款项	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>4,277,189.98</u>	<u>100.00</u>	<u>214,262.39</u>	<u>5.01</u>

(续上表)

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
其中:账龄分析法组合	1,988,002.98	100.00	99,620.15	5.01
关联方组合	-	-	-	-
<u>组合小计</u>	<u>1,988,002.98</u>	<u>100.00</u>	<u>99,620.15</u>	<u>5.01</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应 收款项	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>1,988,002.98</u>	<u>100.00</u>	<u>99,620.15</u>	<u>5.01</u>

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015 年 06 月 30 日				2014 年 12 月 31 日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例
				(%)				(%)

深圳市恒德生物技术股份有限公司
2015 年半年度报告

公告编号：2015-008

1 年以内（含 1 年）	4,269,132.26	99.81	213,456.61	5.00	1,983,602.98	99.78	99,180.15	5.00
1-2 年（含 2 年）	8,057.72	0.19	805.77	10.00	4,400.00	0.22	440.00	10.00
<u>合计</u>	<u>4,277,189.98</u>	<u>100.00</u>	<u>214,262.39</u>	<u>5.01</u>	<u>1,988,002.98</u>	<u>100.00</u>	<u>99,620.15</u>	<u>5.01</u>

(4)期末应收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(5) 期末应收款项中无应收关联方款项。

(6) 期末应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东天农食品有限公司	非关联方	2,319,375.00	1 年以内	54.23
佛山市顺德天天饲料有限公司	非关联方	554,250.00	1 年以内	12.96
台山市河东禽业有限公司	非关联方	228,860.00	1 年以内	5.35
中山科朗生物科技有限公司	非关联方	168,000.00	1 年以内	3.93
广西南宁市永和生物科技有限公司	非关联方	168,000.00	1 年以内	3.93
<u>合计</u>		<u>3438485.00</u>		<u>80.39</u>

2.其他应收款

(1)类别明细情况

种类	2015 年 06 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	3,038,237.74	100.00	801.16	0.03
其中:账龄分析法组合	14,697.74	0.48	801.16	5.45
关联方组合	3,023,540.00	99.52	-	-
<u>组合小计</u>	<u>3,038,237.74</u>	<u>100.00</u>	<u>801.16</u>	<u>0.03</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>3,038,237.74</u>	<u>100.00</u>	<u>801.16</u>	<u>0.03</u>

(续上表)

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
其中:账龄分析法组合	9,283.29	0.31	804.16	8.66
关联方组合	3,000,000.00	99.69	-	-
<u>组合小计</u>	<u>3,009,283.29</u>	<u>100.00</u>	<u>804.16</u>	<u>0.03</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>3,009,283.29</u>	<u>100.00</u>	<u>804.16</u>	<u>0.03</u>

(2)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015年06月30日				2014年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内								
(含 1 年)	7,897.74	53.73	121.16	1.53	2,483.29	26.75	396.85	5.00
1-2 年	6,800.00	46.27	680	10.00	6,800.00	73.25	680.00	10.00
<u>合计</u>	<u>14,697.74</u>	<u>100</u>	<u>801.16</u>	<u>5.45</u>	<u>9,283.29</u>	<u>100.00</u>	<u>804.16</u>	<u>8.66</u>

(3)期末其他应收款中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款情况。

(4)其他应收款关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
佳信饲料	关联方	3,023,540.00	99.52
<u>合计</u>		<u>3,023,540.00</u>	<u>99.52</u>

3.长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资金额	2014年12月31日 账面金额	本期增加	本期减少	2015年06月30日 账面金额
佳信饲	成本	3,226,172.21	3,226,172.21	-	-	3,226,172.21

被投资单位	核算方法	投资金额	2014年12月31日 账面金额	本期增加	本期减少	2015年06月30日 账面金额
料	法					
<u>合计</u>		<u>3,226,172.21</u>	<u>3,226,172.21</u>	≡	≡	<u>3,226,172.21</u>

(续上表)

被投资单位	在被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
佳信饲料	100.00	100.00	-	-	-
<u>合计</u>	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>	≡	≡	≡

4.营业收入、营业成本

(1)明细情况

项目	2015半年度	2014半年度
1.主营业务收入	8,321,254.99	1,138,059.40
2.其他业务收入		-
<u>合计</u>	<u>8,321,254.99</u>	<u>1,138,059.40</u>
3.主营业务成本	6,790,243.76	948,820.93
4.其他业务成本		-
<u>合计</u>	<u>6,790,243.76</u>	<u>948,820.93</u>

(2)主营业务收入/主营业务成本 (按业务类别)

项目	2015半年度		2014半年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
饲料				
添加	8,321,254.99	6790243.76	1,138,059.40	948,820.93
剂类				
兽药	-	-	-	-
类				
<u>合计</u>	<u>8,321,254.99</u>	<u>6,790,243.76</u>	<u>1,138,059.40</u>	<u>948,820.93</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广东天农食品有限公司	6,617,375.00	79.52

深圳市恒德生物技术股份有限公司

2015 年半年度报告

公告编号：2015-008

佛山市顺德天天饲料有限公司	554,250.00	6.66
中山科朗生物科技有限公司	355,800.00	4.28
台山市河东禽业有限公司	337,660.00	4.06
深圳市农牧实业有限公司饲料分公司	259,500.00	3.12
<u>合计</u>	<u>8,124,585.00</u>	<u>97.64</u>

第六节 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或偶发性关联交易事项	是	二、(六)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(十一)
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	

二、重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

报告期内，不存在利润分配与公积金转增股本的情况

(二) 报告期内的股票发行事项

报告期内，不存在股票发行事项

(三) 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，不存在重大诉讼、仲裁事项

(四) 公司发生的对外担保事项：

报告期内，不存在对外担保事项

(五) 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

报告期内，不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

(六) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

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	3,000,000.00	979,253.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		

4 财务资助（挂牌公司接受的）			
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型			
总计			
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
总计	-		-

（七）收购、出售资产事项

报告期内，不存在收购、出售资产事项。

（八）对外投资事项

报告期内，不存在对外投资事项。

（九）企业合并事项

报告期内，不存在企业合并事项。

（十）股权激励计划在本年度的具体实施情况

报告期内，不存在股权激励计划在本年度实施的情况。

（十一）承诺事项的履行情况

挂牌前，公司股东及关联企业、公司董事、监事、高管均出具《避免同业竞争承诺函》、《关于规范及减少关联交易承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项

挂牌前，公司控股股东和实际控制人均出具《股份锁定承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

（十二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

报告期内，不存在公司资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况。

（十三）调查处罚事项

报告期内，公司不存在被调查处罚事项。

第七节 股本变动及股东情况

一、普通股股本结构

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	0	0	0	0
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,000,000	100	0	5,000,000	100
	其中：控股股东、实际控制人	3,750,000	75	0	3,750,000	75
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		5,000,000	100	0	5,000,000	100
普通股股东人数		2				

二、普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (万股)	持股变动 (万股)	期末持股数 (万股)	期末持 股比 例%	期末持有限 售股份数量 (万股)	期末持有限 售股份数量 (万股)
1	邓志刚	375.00	0	375.00	75%	375.00	
2	深圳市久盛 嘉业投资发 展（有限合 伙）	125.00	0	125.00	25%	125.00	
合计		500.00	0	500.00	500.00	500.00	

前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东邓志刚同时也是公司股东深圳市久盛嘉业投资发展（有限合伙）的出资人、执行事务合伙人，故存在关联关系。

除上述关联关系外，公司其他股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东、实际控制人情况

公司的控股股东、实际控制人为邓志刚。

邓志刚，男，公司董事长、总经理，1969 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，经济学学士。1990 年 7 月至 1993 年 12 月，任深圳市晶美实业有限公司业

务部助理职务；1994 年 1 月至 1999 年 1 月，任深圳市连云港克洛瑞润滑油有限公司业务部经理职务；1999 年 2 月至今，任深圳市世嘉业贸易有限公司执行董事、总经理职务；2002 年 8 月至今，任深圳市佳信饲料有限公司董事长、总经理职务；2012 年 5 月至 2015 年 3 月，任重庆优宝生物技术有限公司董事；2012 年 10 月至 2014 年 3 月，任重庆优宝生物技术有限公司经理；2014 年 12 月至今，任深圳市久盛嘉业投资发展（有限合伙）执行事务合伙人；2014 年 12 月至 2015 年 2 月，任恒德有限董事长、总经理职务；2015 年 2 月至今，任恒德股份董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第八节 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
邓志刚	董事长、总经理	男	46	大学本科	3 年	是
崔莹	财务总监、董事、董事会秘书	女	44	大学本科	3 年	是
胡明明	董事、副总经理	女	35	大学本科	3 年	是
陈红英	出纳、董事	女	48	高中	3 年	是
李晓玲	销售助理、董事	女	23	大学专科	3 年	是
孙玉行	销售部经理、监事会主席	男	31	大学本科	3 年	是
方辉	行政人事部经理、监事	男	47	大学本科	3 年	是
张凤如	市场部经理助理、监事	女	25	大学本科	3 年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

二、持股情况

姓名	职务	期初持普通股股数（股）	数量变动（股）	期末持普通股股数（股）	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
邓志刚	董事长、总经理	3,750,000	0	3,750,000	75%	
崔莹	财务总监、董事、董事会秘书					
胡明明	董事、副总经理					
陈红英	出纳、董事					
李晓玲	销售助理、董事					
孙玉行	销售部经理、监事会主席					
方辉	行政人事部经理、监事					
张凤如	市场部经理助理、监事					
合计		3,750,000	0	3,750,000	75%	

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
（自动添行）				

四、核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	4	4	3,750,000	