



林格贝

NEEQ:831979

大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司

(DaXingAnLing Lingonberry Boreal Biotech Co.,Ltd)



半年度报告

2015

公司半年度大事记



1. 2015 年 02 月 25 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，并于 03 月 25 日在北京金融街举行新三板集体挂牌和敲钟仪式。



2. 2015 年 03 月 27 日，于哈尔滨召开林格贝——中国最北首家新三板挂牌上市新闻发布会。



3. 2015 年 05 月 28 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会，以每股 4 元的价格定向增发 600 万股普通股股票，募集资金 2,400 万元，引入了做市商及投资机构，这是公司首次真正意义上从资本市场获取资金，有效缓解了公司资金紧张的状况，也打开了公司新的更加有效的融资渠道。

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.....	4
第四节 财务报表.....	6
第五节 财务报表附注.....	12
第六节 重要事项.....	43
第七节 股本变动及股东情况.....	47
第八节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	49

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：	大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司董事会办公室
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.股东大会、董事会、监事会历次会议文件。

第一节 公司概况

一、 公司信息

公司中文全称	大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	DaXingAnLing Lingonberry Boreal Biotech Co.,Ltd
证券简称	林格贝
证券代码	831979
法定代表人	姚德坤
注册地址	大兴安岭地区松岭区小扬气镇永兴街
办公地址	大兴安岭地区松岭区小扬气镇永兴街
主办券商	中国银河证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	-

二、 联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李靓英
电话	0457-2161887
传真	0457-2160116
电子邮箱	Lijingying3288@126.com
公司网址	www.lingebei.com
联系地址及邮政编码	大兴安岭加格达奇长虹社区鑫源小区 88 号,邮政编码 165000

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	2014-10-21
挂牌时间	2015-02-25
行业（证监会规定的行业大类）	C27 医药制造业
主要产品与服务项目	花青素、荨麻提取物为主的寒带林下野生植物提取物的相关产品的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让（备注：自 2015 年 7 月 29 日起公司股票转让方式变更为做市转让，详见公司 2015-026 号公告）
普通股总股本（股）	73,365,239
无限售条件的股份数量（股）	6,000,000
控股股东及持股比例	-
实际控制人及持股比例	姚德坤、刘梅凤、姚德中、姚航、姚淼和姚德利，合计持股比例为 41.06%
截至报告期末的股东人数	72
截至报告期末的员工人数	84
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	GMP 证书、质量管理体系认证证书、危害分析与关键控制点（HACCP）体系认证证书、QS 证书

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
营业总收入（元）	50,098,638.06	21,665,409.33	131.24%
毛利率%	47.62	45.39	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	15,269,315.60	4,580,132.62	233.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	13,721,928.06	4,344,375.71	215.86%
加权平均净资产收益率%	16.75	6.06	-
基本每股收益（元/每股）	0.21	0.07	200.00%

二、 偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	208,364,542.33	126,836,754.66	64.28%
负债总计（元）	94,975,885.04	52,717,412.97	80.16%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	113,388,657.29	74,119,341.69	52.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.55	1.10	40.91%
资产负债率%	45.58	41.56	-
流动比率	1.28	0.77	-
利息保障倍数	19.83	1.52	-

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）	-26,420,261.15	20,052,486.46	-
应收账款周转率	1.96	2.22	-
存货周转率	1.70	1.61	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	64.28	-11.96	-
营业收入增长率%	131.24	426.75	-
净利润增长率%	233.38	-336.62	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司是一家集野生植物研究、有效成分提取和天然原料开发、种植、生产、销售于一体的专业化国家级高新技术企业。公司依托当地优质、丰富的林下植物资源优势,根据国际、国内市场对系列植物提取物的需求,应用现代化高科技生物提取加工技术,不断丰富产品品种、提高产品的科技含量和附加值,以花青素、荨麻提取物拳头产品为龙头,以产业链为纽带,以市场为先导,以科技为支撑,以质量为生命,不断增强公司在寒带林下植物提取物经营方面的优势及品牌影响力。公司主要采取经销商、店铺及网络销售相结合的销售模式,经销模式主要通过公司在全国各地的代理商进行,客户主要为国内外食品、保健品、药品、化妆品制造商。

报告期内,公司商业模式较为稳定,较上年度未发生重大变化。

二、 经营情况

报告期内,公司总资产为 208,364,452.33 元,较上年期末总资产增加 8,153 万元,增幅 64.28%。增长原因为融资增加 2,400 万元、利润增加了 1,500 万元和借贷增加了 2,500 万元、各项债务增加了 1,700 万元。本期实现营业收入 50,098,638.06 元,较上年同期增长 131.24%;利润总额 17,963,900.71 元,较上年同期增长 232.38%;净利润 15,269,315.60 元,较上年同期增长 233.38%。因生产型企业的盈利模式比较单一,利润增长原因以销售收入的增加和费用的控制为主。具体原因如下:

(一)一方面,公司于 2015 年初在美国建立了销售网点,并辐射到加拿大地区,直接拉动了美洲地区的销售业绩。报告期内有近 3,963 万的销售收入来自于美洲地区,较上年同期增加了 197.23%。另一方面,公司进一步推进了国内销售推广工作,报告期内销收入也达到 1,047 万元,比上年同期增加 567 万元,增幅 117.67%。

(二)在收入增加的同时,成本、费用的相对下降也是造成利润增加的因素。由于公司自上市以来一直致力于提高企业管理严格控制成本和费用,因此在总量增加的情况下,成本、费用占收入的比重却比上年同期有所下降,成本今年上半年占收入的比重是 52.38%,上年同期是 54.61%,下降了 2.23 个百分点;费用今年上半年占收入的比重是 14.88%,上年同期是 21.73%,下降了 6.85 个百分点。

综上所述,公司已从经营成果方面取得了长足的发展,下半年公司整体发展趋势良好,可实现全年经营计划。

三、 风险与价值

1.客户集中度较高的风险

公司在报告期内公司主要收入来源于大兴安岭寒带林下野生植物提取物产品,客户主要集中于国内外食品、保健品、药品制造企业,公司向前五大客户的合计销售金额为 44,591,147.58 元,占同期营业收入的比例分别为 89%。如果公司提供的产品不能满足客户的需求、客户主要经营战略发生重大变化或其他不可预见因素导致的原有客户流失,将会对公司经营业绩产生不利影响。

风险管理措施:一方面,在公司内部生产、研发中保证产品的质量品质,研发针对市场目前和未来需求的产品,以持续满足客户的要求,维护好大客户关系。另一方面,公司将通过扩大销售团队、改进相关销售激励机制等办法鼓励对新产品的市场推广,加强公司直销网络及队伍建设,通过采取多元化营销模式来分散上述风险。

2.应收账款余额较大的风险:

报告期内,公司应收账款余额为 37,778,882.27 元,占主营业务收入比例约为 75%,这些客户均为长期合作老客户,公司给予的信用空间较大,且未发生款项纠纷或坏账情况。但如未来客户经营状况发生恶化,会对公司的应收账款回收造成一定的影响。

对策:(1)加大客户维护工作,保障客户合作稳定性;

(2)定期了解客户单位日常经营情况,及时掌握客户资信状态;

(3)加大对应收账款的催收力度，安排专人负责跟踪。同时将销售回款状况纳入销售考核范围，提高销售人员催收应收款积极性。

3.财务风险

报告期内，公司在申报保健品注册批准证书、新建生产线等投资活动中购建固定资产、无形资产等长期资产投入金额较大，使得公司对资金需求较大，目前公司主要依靠通过银行借款及关联方筹措短期资金，截止 2015 年 6 月 30 日，公司银行借款总额达 36,000,000.00 元，如公司不能短期内改善经营活动现金流量，仅依靠原有银行贷款或股东资金拆入来满足公司发展需要，将会面临较高的资金短缺风险或财务风险。

风险管理措施： 第一，通过严格执行收款政策，加强应收账款控制，加快资金回流；第二，在原有产品的基础上，不断推出高附加值、受市场欢迎的新产品，提高产品转化率，进一步提升盈利能力；第三，在与银行保持良好合作的基础上，通过公司股票在公开市场挂牌的契机，寻找适合企业的战略投资合作者，形成稳定的长期权益性资金来源。

第四节 财务报表

一、 审计情况

(一) 是否审计

事项	是或否
是否审计	否

二、 财务报表

(一)

资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	一、（一）	45,020,112.56	1,113,487.46
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	一、（二）	37,778,882.27	13,293,614.60
预付款项	一、（三）	13,317,917.62	3,264,157.74
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	一、（四）	2,391,339.56	972,633.39
买入返售金融资产	-	-	-
存货	一、（五）	14,588,518.72	16,271,704.97
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	一、（六）	303,823.09	303,823.09
流动资产合计	-	113,400,593.82	35,219,421.25
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	一、（七）	24,192,511.23	24,603,314.60
在建工程	一、（八）	68,072,568.17	64,281,483.38
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	一、（九）	2,208,492.35	2,242,158.67
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	一、（十）	490,376.76	490,376.76
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	94,963,948.51	91,617,333.41
资产总计	-	208,364,542.33	126,836,754.66
流动负债：	-	-	-
短期借款	一、（十一）	36,000,000.00	11,000,000.00
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	一、（十二）	18,620,840.81	16,478,527.95
预收款项	一、（十三）	1,638,558.94	932,572.45
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	一、（十四）	179,103.97	345,934.00
应交税费	一、（十五）	2,801,111.78	1,480,593.44
应付利息	一、（十六）	55,521.68	51,838.34
应付股利	-	-	-
其他应付款	一、（十七）	29,146,556.60	15,605,717.99
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	-	88,441,693.78	45,895,184.17
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	一、（十九）	6,534,191.26	6,822,228.80
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	6,534,191.26	6,822,228.80
负债合计	-	94,975,885.04	52,717,412.97
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	一、（二十）	73,365,239.00	67,365,239.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	一、（二十一）	24,555,967.86	6,555,967.86
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	一、（二十二）	19,813.48	19,813.48
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	一、（二十三）	15,447,636.95	178,321.35
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	113,388,657.29	74,119,341.69
负债和所有者权益总计	-	208,364,542.33	126,836,754.66

法定代表人：姚德坤

主管会计工作负责人：蒋兴春

会计机构负责人：蒋兴春

（二）

利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	50,098,638.06	21,665,409.33
其中：营业收入	一、（二十四）	50,098,638.06	21,665,409.33
利息收入	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	33,682,124.89	16,539,799.23
其中：营业成本	一、（二十四）	26,241,101.67	11,831,561.56
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
营业税金及附加	一、（二十五）	-	21,430.87
销售费用	一、（二十六）	2,049,565.45	1,203,326.09
管理费用	一、（二十七）	3,079,607.18	2,161,568.77
财务费用	一、（二十八）	953,030.71	1,303,419.77
资产减值损失	一、（二十九）	1,358,819.88	18,492.17
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）	-	16,416,513.17	5,125,160.10
加：营业外收入	一、（三十）	1,548,037.54	288,037.54
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	一、（三十一）	650.00	9,075.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	17,963,900.71	5,404,122.64
减：所得税费用	一、（三十二）	2,694,585.11	823,990.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	15,269,315.60	4,580,132.62
归属于母公司所有者的净利润	一、（三十四）	15,269,315.60	4,580,132.62
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	-	15,269,315.60	4,580,132.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	一、（二十三）	15,269,315.60	4,580,132.62
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	七、（二）	0.21	0.07
（二）稀释每股收益	七、（二）	0.21	0.07

法定代表人：姚德坤

主管会计工作负责人：蒋兴春

会计机构负责人：蒋兴春

(三)

现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	一、（三十三）	26,993,105.05	15,908,096.99
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	-	-	-
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	一、（三十三）	32,515,048.53	33,582,216.33
经营活动现金流入小计	-	59,508,153.58	49,490,313.32
购买商品、接受劳务支付的现金	一、（三十三）	40,977,099.38	6,503,738.46
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	一、（三十三）	1,478,376.88	1,740,646.94
支付的各项税费	一、（三十三）	1,185,027.69	489,570.84
支付其他与经营活动有关的现金	一、（三十三）	42,287,910.78	20,703,870.62
经营活动现金流出小计	-	85,928,414.73	29,437,826.86
经营活动产生的现金流量净额	-	-26,420,261.15	20,052,486.46
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	一、（三十三）	222,709.87	742,253.97
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	-	222,709.87	742,253.97
投资活动产生的现金流量净额	-	-222,709.87	-742,253.97

三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	一、（三十三）	46,500,000.00	-
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	一、（三十三）	36,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-		-
筹资活动现金流入小计	-	82,500,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	一、（三十三）	11,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	一、（三十三）	950,403.88	1,492,311.47
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	-	11,950,403.88	18,492,311.47
筹资活动产生的现金流量净额	-	70,549,596.12	-15,492,311.47
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	-	43,906,625.10	3,817,921.02
加：期初现金及现金等价物余额	一、（三十四）	1,113,487.46	945,277.92
六、期末现金及现金等价物余额	-	45,020,112.56	4,763,198.94

法定代表人：姚德坤

主管会计工作负责人：蒋兴春

会计机构负责人：蒋兴春

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

大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司

2015 年度 1-6 月财务报表附注

(除另有标注外，金额单位为人民币元表述)

一、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
现金	5,030.54	301.53
银行存款	45,015,082.02	1,113,185.93
合 计	45,020,112.56	1,113,487.46

2015 年 6 月 30 日货币资金比上年末增加 43,906,625.10 元，原因是收到的投资款致余额增加。

(二) 应收账款

1. 应收账款按种类列示如下：

类别	2015 年 6 月 30 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	39,770,687.81	100.00	1,991,805.54	5.01	37,778,882.27
组合小计	39,770,687.81	100.00	1,991,805.54		37,778,882.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	39,770,687.81	100.00	1,991,805.54	5.01	37,778,882.27
类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按组合计提坏账准备的应收账款	13,996,330.74	100.00	702,716.14	5.02	13,293,614.60
组合小计	13,996,330.74	100.00	702,716.14		13,293,614.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,996,330.74	100.00	702,716.14	5.02	13,293,614.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	39,705,264.76	99.84	1,985,263.24	13,938,338.74	99.59	696,916.94
1—2 年	65,423.05	0.16	6,542.31	57,992.00	0.41	5,799.20
2—3 年						
3—4 年						
4—5 年						
5 年以上						
合 计	39,770,687.81	100.00	1,991,805.54	13,996,330.74	100.00	702,716.14

2. 2015 年 6 月 30 日较 2014 年 12 月 31 日应收账款增加 25,774,357.07 元，增幅 184.15%，主要原因系应收外销货款增加所致。

3. 本期转回或收回情况：

无

4. 本报告期内实际核销的应收账款情况：

无

5. 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2015 年 6 月 30 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
美国 nutralife LLC	客户	33,725,495.03	1 年以内	84.80
哈尔滨沛奇隆生物制药有限公司	客户	1,750,000.00	1 年以内	4.40
赵洋	客户	1,500,000.00	1 年以内	3.77
哈尔滨中泰医药有限公司	客户	1,308,000.00	1 年以内	3.29
缅甸 FamePharmaceuticals	客户	375,372.60	1 年以内	0.94

合计		38,658,867.63		97.20
----	--	---------------	--	-------

(三) 预付账款

1. 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,200,917.62	99.12	2,988,911.74	91.57
1—2 年 (含)			10,546.00	0.32
2—3 年 (含)			147,700.00	4.52
3 年以上	117,000.00	0.88	117,000.00	3.59
合 计	13,317,917.62	100	3,264,157.74	100.00

2015 年 1-6 月预付账款比 2014 年末增加 10,053,759.88 元，是因为销售量增加采购的预付款增加，其次是基本建设投入增加。

2. 期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2015 年 6 月 30 日	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	款项性质
王吉平	供应商	3,000,000.00	22.53	1 年以内	预付原料款
陈桂玲	供应商	3,000,000.00	22.53	1 年以内	预付原料款
中国科学院昆明植物研究所	供应商	800,000.00	6.01	1 年以内	预付专利款
德州六顺电气自动化设备有限公司	供应商	700,000.00	5.25	1 年以内	预付设备款
上海浩超机械设备有限公司	供应商	484,500.00	3.63	1 年以内	预付设备款
合 计		7,984,500.00	59.95		

3. 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(四) 其他应收款

1. 其他应收款按种类列示如下：

类别	2015 年 6 月 30 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

按组合计提坏账准备的其他应收款	2,527,532.27	100.00	136,192.71	5.39	2,391,339.56
组合小计	2,527,532.27	100.00	136,192.71	5.39	2,391,339.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,527,532.27	100	136,192.71	5.39	2,391,339.56

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,039,095.62	100.00	66,462.23	6.40	972,633.39
组合小计	1,039,095.62	100.00	66,462.23	6.40	972,633.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,039,095.62	100.00	66,462.23	6.40	972,633.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,435,210.27	96.35	121,760.51	852,946.62	82.09	42,647.33
1—2 年	79,322.00	3.14	7,932.20	173,149.00	16.66	17,314.90
2—3 年						
3—4 年	13,000.00	0.01	6,500.00	13,000.00	1.25	6,500.00
4—5 年						
5 年以上						
合 计	2,527,532.27	100	136,192.71	1,039,095.62	100.00	66,462.23

2.本报告期其他应收款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及实际控制人欠款情况：

无

3.2015 年 6 月 30 日末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	2015 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
中华人民共和国漠	进口抵押金	往来单位	1,026,285.10	1 年以内	40.60

河海关					
出口退税	退税款	往来单位	581,548.36	1 年以内	23.01
刘振坤	往来款	员工	134,700.00	1 年以内	5.33
支付宝(中国)网络技术有限公司客户备付	保证金	往来单位	109,999.75	1 年以内	4.35
张元飞	往来款	员工	50,322.00	1-2 年以内	1.99
合 计			1,902,855.21		75.28

4.2015 年 6 月 30 日期末余额较 2014 年 12 月 31 日期增加 1,488,436.65 元,增幅 143.24%,主要系付进口抵押金及出口应退税款形成。

(五) 存货

存货分类列示如下:

项 目	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	10,162,991.17		10,162,991.17	11,871,927.79		11,871,927.79
库存商品	4,425,527.55		4,425,527.55	4,399,777.18		4,399,777.18
合 计	14,588,518.72		14,588,518.72	16,271,704.97		16,271,704.97

2015 年 6 月 30 日期末余额较 2014 年 12 月 31 日减少 1,683,186.25 元,减幅 10.34%,主要系生产用原料增加所致。

(六) 其他流动资产

项 目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
增值税进项税额		
所得税	303,823.09	303,823.09
合 计	303,823.09	303,823.09

2015 年 6 月 30 日期末余额较 2014 年 12 月 31 日无变化。

(七) 固定资产

1. 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合 计
一、账面原值						
1.年初余额	17,135,218.09	12,394,835.50	912,328.08	1,435,621.91	69,579.57	31,947,583.15

2.本年增加金额						
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本年减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4.年末余额	17,185,933.09	12,534,693.60	912,328.08	1,545,237.41	102,848.44	32,281,040.62
二、累计折旧						
1.年初余额	1,156,926.78	4,319,753.37	630,041.06	1,206,159.52	31,387.82	7,344,268.55
2.本年增加金额	123,164.07	371,716.89	167,163.83	73,778.76	8,437.29	744,260.84
(1) 计提	123,164.07	371,716.89	167,163.83	73,778.76	8,437.29	744,260.84
(2) 其他						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4、年末余额	1,280,090.85	4,691,470.26	797,204.89	1,279,938.28	39,825.11	8,088,529.39
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	15,905,842.24	7,843,223.34	115,123.19	265,299.13	63,023.33	24,192,511.23
2、年初账面价值	15,978,291.31	8,075,082.13	282,287.02	229,462.39	38,191.75	24,603,314.60

2.暂时闲置的固定资产情况

无

3.通过融资租赁租入的固定资产情况

无

4.通过经营租赁租出的固定资产

无

5.未办妥产权证书的固定资产情况

无

6.2015 年 1-6 月计提折旧额为 744,260.84 元。

(八) 在建工程

1.在建工程分项列示如下：

项目	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
终端产品（GMP） 车间扩建	3,897,680.36		3,897,680.36	3,198,095.57		3,198,095.57
寒带生物提取项目 二期工程	64,174,887.81		64,174,887.81	61,083,387.81		61,083,387.81
合计	68,072,568.17		68,072,568.17	64,281,483.38		64,281,483.38

2.重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	本期减少额		2015 年 6 月 30 日		工程 进度	工程投入占预 算比例（%）
	金额	其中： 本期转固	金额	其中：利息资 本化		
终端产品（GMP） 车间扩建			3,897,680.36	155,502.20	44.87%	44.87
寒带生物提取项目 二期工程			64,174,887.81	2,683,304.87	45.31%	45.31
合计			68,072,568.17	2,838,807.07		

工程名称	预算金额	资金来源	2014 年 12 月 31 日		本期增加额	
			金额	其中：利息资 本化	金额	其中：利息资 本化
终端产品（GMP） 车间扩建	8,686,568.14	自筹	3,198,095.57	93,956.67	699,584.79	
寒带生物提取项目 二期工程	140,800,000.0 0	自筹	61,083,387.81	2,683,304.87		
合计	149,486,568.1 4		64,281,483.38	2,777,261.54	2,921,127.60	328,478.33

(续上表)

(九) 无形资产

1.无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利权	合 计
一、账面原值				

1.年初余额	1,215,375.00	500,000.00	650,000.00	2,365,375.00
2.本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.年末余额	1,215,375.00	500,000.00	650,000.00	2,365,375.00
二、累计摊销				
1.年初余额	108,322.71	14,893.62		123,216.33
2.本年增加金额	15,199.80	18,466.52		33,666.32
(1) 计提	15,199.80	18,466.52		33,666.32
(2) 其他				
3.本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.年末余额	123,522.51	33,360.14		156,882.65
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3.本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.年末余额				
四、账面价值				
1.年末账面价值	1,091,852.49	466,639.86	650,000.00	2,208,492.35
2.年初账面价值	1,107,052.29	485,106.38	650,000.00	2,242,158.67

注：本年末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

2.未办妥产权证书的土地使用权情况

无

3.2015 年度 1-6 月摊销额为 33,666.32 元。

(十) 递延所得税资产与递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2015年6月30日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,127,998.25	115,376.76	769,178.37	115,376.76
可抵扣亏损				
递延收益（政府补助）	2,500,000.00	375,000.00	2,500,000.00	375,000.00
合 计	4,627,998.25	490,376.76	3,269,178.37	490,376.76

2015 年 1-6 月资产减值准备增加了 1,358,819.88 元，是因为外销应收账款增加，本期计提了坏账准备所致。

2. 未确认递延所得税资产

报告期内无未确认的递延所得税资产。

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

(十一) 短期借款

1. 短期借款的分类：

借款类别	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
抵押、保证借款	36,000,000.00	11,000,000.00
合计	36,000,000.00	11,000,000.00

2015 年 1-6 月短期贷款增加了 25,000,000.00 元是因为扩大销售，致使生产投入增加需要流动增加。

2. 2015 年 6 月 30 日短期借款的明细

贷款银行	贷款金额	贷款利率（%）	贷款用途
中国建设银行股份有限公司松岭支行	30,000,000.00	7.28	收购原材料及流动资金周转
中国建设银行股份有限公司松岭支行	2,000,000.00	6.565	收购原材料及流动资金周转
中国建设银行股份有限公司松岭支行	2,000,000.00	6.63	收购原材料及流动资金周转
中国建设银行股份有限公司松岭支行	2,000,000.00	6.63	收购原材料及流动资金周转
合计	36,000,000.00		

2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3000 万元短期借款合同，用于购买原材料，由保证人姚德中、姚德坤、吕艳明、刘梅凤与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订保证合同。同时签订抵押合同，抵押物为：抵押物分别为公司名下的 80 台（套）通用机器设备；房屋产权证土地证明

示如下：

序号	抵押财产名称	所有权证编号	处所	建筑面积	抵押财产价值
1	房产	大房权证松岭字第2011000323	小扬气镇一区	4320	7,006,700.00
2		松房权证小杨气字第007002	小扬气镇一区	2349.15	4,304,794.00
3		松房权证小杨气字第007002-3	小扬气镇一区	2189.21	4,011,706.00
4		大房权证松岭字第2011000324	小扬气镇一区	3000	570,809.00
5		大房权证松岭字第2015000050	小扬气镇一区	1957	1,931,559.00
6		大房权证松岭字第2015000051	小扬气镇一区	1920	1,148,160.00
7		大房权证松岭字第2015000052	小扬气镇一区	800	662,400.00
8		大房权证松岭字第2015000053	小扬气镇一区	800	515,200.00
9		大房权证松岭字第2015000054	小扬气镇一区	1868.5	1,844,209.00
10		房权证齐字第S2015030653号	建华区联达丽景组团C座00单元05层01号	57.57	500,053.00
11		房权证齐字第S2015030663号	建华区联达丽景组团C座00单元05层02号	56.78	493,191.00
12		房权证齐字第S2015030654号	建华区联达丽景组团C座00单元05层03号	56.78	493,191.00
13		房权证齐字第S2015030656号	建华区联达丽景组团C座00单元05层04号	56.78	493,191.00
14		房权证齐字第S2015030655号	建华区联达丽景组团C座00单元05层05号	57.57	500,053.00
15		房权证齐字第S2015030657号	建华区联达丽景组团C座00单元05层06号	61.16	531,235.00
16		房权证齐字第S2015030659号	建华区联达丽景组团C座00单元05层07号	59.51	516,904.00
17		房权证齐字第S2015030668号	建华区联达丽景组团C座00单元05层08号	60.06	521,681.00
18		房权证齐字第S2015030660号	建华区联达丽景组团C座00单元05层09号	59.51	516,904.00
19		房权证齐字第S2015030661号	建华区联达丽景组团C座00单元05层10号	53.51	464,788.00

20	土地	松国【2015】010号	小扬气镇一区	18286	
合计		合计			27,026,728.00

抵押财产清单（房产）

序号	抵押财产名称	所有权证编号	处所	建筑面积	抵押财产价值
1	房产	房权证齐字第S201215727号	联达丽景组团C座0单元601	57.57	476,220.00
2		房权证齐字第S201215736号	联达丽景组团C座0单元602	56.78	469,684.00
3		房权证齐字第S201215735号	联达丽景组团C座0单元603	56.78	469,684.00
4		房权证齐字第S201215734号	联达丽景组团C座0单元604	56.78	469,684.00
5		房权证齐字第S201215733号	联达丽景组团C座0单元605	57.57	476,220.00
6		房权证齐字第S201215732号	联达丽景组团C座0单元606	61.16	505,915.00
7		房权证齐字第S201215731号	联达丽景组团C座0单元607	59.51	492,266.00
8		房权证齐字第S201215730号	联达丽景组团C座0单元608	60.06	496,816.00
9		房权证齐字第S201215728号	联达丽景组团C座0单元609	59.51	492,266.00
10		房权证齐字第S201215729号	联达丽景组团C座0单元610	53.51	442,634.00
合计		合计			4,791,389.00

2015年5月22日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订200万元短期借款合同，用于购买原材料，由保证人刘梅凤、吕艳明、姚德中、姚德坤、与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订保证合同，同时签订权利质押合同，质押物为单位定期存款存款单号230000000160价值160万元；及单位定期存款存款单号230000000161价值140万元到期日为2015年11月22日的定期存单。

2015年5月28日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订200万元短期借款合同，用于购买原材料，由保证人刘梅凤、吕艳明、姚德中、姚德坤、与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订保证合同，同时签订权利质押合同，质押物为单位定期存款存款单号230000000162价值230万元到期日为2015年11月27日的定期存单。

2015年6月18日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订200万元短期借款合同，用于购买原材料，由保证人刘梅凤、吕艳明、姚德中、姚德坤、与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订保证合同，同时签订权利质押合同，质押物为单位定期存款存款单号230000000162价值300万元到期日为2015

年 12 月 18 日的定期存单。

（十二）应付账款

1. 应付账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	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）	18020710.81	96.78	16,249,807.40	98.61
1—2 年（含）	580130.00	3.11	208,720.55	1.27
2—3 年（含）	20,000.00	0.11	20,000.00	0.12
3—4 年（含）				
4—5 年（含）				
合 计	18,620,840.81	100.00	16,478,527.95	100.00

2. 2015 年 6 月 30 日应付账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2015 年 6 月 30 日	占应付账款总额的比例（%）
盘锦华成制药有限公司	供应商	3,134,625.03	16.83
安国忠义药材有限公司	供应商	756,641.16	4.06
松岭区兴达煤炭公司鸿达煤炭经销处	供应商	580,130.00	3.12
任运义	供应商	499,917.60	2.68
吴彦斌	供应商	499,875.00	2.68
合 计		5,471,188.79	29.38

3. 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加 2,142,312.86 元，增幅 13.00%，主要原因系应付的原料款增加所致。

4. 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

（十三）预收款项

1. 预收款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	1,638,513.94	99.99	932,527.45	99.99
1—2 年（含）	45.00	0.01	45.00	0.01
2—3 年（含）				
3—4 年（含 4 年）				

4-5 年（含 5 年）				
5 年以上				
合 计	1,638,558.94	100.00	932,572.45	100.00

2015 年 1-6 月预收账款比 2014 年年末增加了 705,986.49 元，是因为销售量增加，收到的订货款增加所致。

2.2015 年 6 月 30 日预收款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2015 年 6 月 30 日	占预收款项总额的比例 (%)
加拿大 Fernrove Pharmaceuticals Pty Ltd	客户	659,941.10	40.28
香港	客户	224,700.94	13.71
浙江中龙进出口贸易有限公司	客户	145,250.00	8.86
美国 Lovate health sciences international Inc	客户	101,475.67	6.19
美国安泰	客户	93,871.50	5.73
合 计		1,225,239.21	74.78

3.本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

（十四）应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	345,934.00	1,246,372.94	1,413,202.97	179,103.97
二、离职后福利-设定提存计划		124,754.63	124,756.63	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	345,934.00	1,371,127.57	1,537,959.60	179,103.97

（2）短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	345,934.00	1,246,372.94	1,413,202.97	179,103.97
2.职工福利费		12,132.00	12,132.00	
3.社会保险费		8,807.52	8,807.52	
其中：医疗保险费		8,022.02	8,022.02	
工伤保险费		785.50	785.50	

生育保险费				
4.住房公积金				
5.工会经费和职工教育经费				
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
合计	345,934.00	1,267,312.46	1,434,142.49	179,103.97

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.基本养老保险		123,367.06	123,368.06	
2.失业保险费		1,387.57	1,388.57	
3.企业年金缴费				
合计		124,754.63	124,756.63	

2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额减少 166,830.03 元,减幅 48.23%, 主要原因系本期发放前期工资所致。

(十五)应交税费

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	62,216.71	1,262,740.99
企业所得税	2,584,671.62	
城市维护建设税		21,726.74
教育费附加		9,311.46
地方教育附加		6,207.64
房产税	140,546.12	172,965.40
印花税	8,531.85	2,962.00
个人所得税	5,145.48	4,679.21
合计	2,801,111.78	1,480,593.44

2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日增加 1,320,518.34 元,增幅 89.19%, 主要原因系 2015 年 6 月 30 日应交所得税增加所致。

(十六) 应付利息

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	55,521.68	51,838.34
合计	55,521.68	51,838.34

(十七) 其他应付款

1.其他应付款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,025,792.95	99.59	15,527,362.44	99.50
1—2 年 (含)	93,763.65	0.32	75,355.55	0.48
2—3 年 (含)	27,000.00	0.09	3,000.00	0.02
3-4 年 (含 4 年)				
4-5 年 (含 5 年)				
5 年以上				
合 计	29,146,556.60	100.00	15,605,717.99	100.00

2.期末其他应付款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	2015 年 6 月 30 日	占其他应付款总额的比例 (%)
付小铜	投资人	15,000,000.00	51.46
吕伟	无关	8,100,000.00	27.79
中城宏业 (北京) 投资有限公司	投资人	4,000,000.00	13.72
刘梅凤	股东	1,600,000.00	5.49
姚德坤	股东	87,600.00	0.30

3.2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增 13,540,838.61 元,增幅 86.77%,主要原因系收到增发股份款及借款所致,其中吕伟的借款为公司无偿借款,增发股份款为 19,000,000.00 元。

4.本报告期其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项:

单位名称	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
	金额	金额
刘梅凤	1,600,000.00	6,750,000.00
姚德中	3,400.00	
姚德坤	87,600.00	5,017,600.00
合 计	1,691,000.00	11,767,600.00

2015 年 1-6 月他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款减少是因为还款所致。

(十八) 一年内到期的非流动负债

无

(十九) 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
贷款贴息	1,917,159.70		35,502.99	1,881,656.71	注（1）
国家科技支撑计划项目课题经费	505,069.10		252,534.55	252,534.55	注（2）
东北老工业基地调整改造预算内投资	2,500,000.00			2,500,000.00	注（3）
林下植物提取物出口加工基地建设项目资金	1,000,000.00			1,000,000.00	注（4）
2013 年度林业贴息贷款	900,000.00			900,000.00	注（5）
青草叶绿素项目		1,260,000.00	1,260,000.00		
合 计	6,822,228.80	1,260,000.00	1,548,037.54	6,534,191.26	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	1,917,159.70		35,502.99		1,881,656.71	与资产相关
递延收益	505,069.10		252,534.55		252,534.55	与资产相关
递延收益	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
递延收益	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
递延收益	900,000.00				900,000.00	与资产相关
递延收益		1,260,000.00	1,260,000.00			
合 计	6,822,228.80	1,260,000.00	1,548,037.54		6,534,191.26	

（1）依据大兴安岭地区行署发展和改革委员会《关于下达 2011 年塔河林业局蓝莓种苗繁育、种植基地等项目贷款贴息资金计划的通知》大署发改字[2011]252 号文件，本公司取得与资产相关的政府补助 2,000,000.00 元，列入递延收益，每年度随资产折旧而相应转入当期营业外收入。

（2）依据科学技术部《关于 2011 年国家科技支撑计划项目课题经费预算的通知》（国科发财[2011]105 号）文件（此课题项目自 2011 年 12 月至 2015 年 12 月），本公司取得与收益相关的政府补助 2,020,276.37 元，按 4 年结转，每年结转当期营业外收入 505,069.09 元。

（3）依据黑龙江省发展和改革委员会《关于下达东北等老工业基地调整改造（第二批）2012 年中央预算内投资计划的通知》黑发改投资[2012]570 号黑龙江省发展和改革委员会文件，本公司取得与资产相关的政府补助 2,500,000.00 元，项目尚在建设中。

（4）依据大兴安岭地区行署财政局《地区财政局关于拨付 2013 年度中央外经贸专项资金的通知》（大

财指（企）[2014]13 号），本公司取得与资产相关的政府补助 1,000,000.00 元，项目尚在建设中。

（5）依据大兴安岭地区行署财政局《地区财政局关于拨付 2013 年林业贷款中央财政贴息资金的通知》（大财指（农）[2014]17 号）本公司取得与资产相关的政府补助 900,000.00 元，项目尚在建设中。

（6）依据大兴安岭地区行署财政局《地区财政局关于拨付 2014 年度中央外经贸专项资金的通知》（大财指（企）[2014]461 号）本公司取得与收益相关的政府补助 1,260,000.00 元，项目尚在建设中。

（二十）股本

1.股本情况如下：

项目	期初余额	本期增减（+/-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	67,365,239.00						67,365,239.00
1.国家持股							
2.国有法人股							
3.其他内资持股							
其中：境内法人股	16,382,200.00						16,382,200.00
境内自然人持股	50,983,039.00						50,983,039.00
4.境外持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份		6,000,000.00				6,000,000.00	6,000,000.00
1.人民币普通股		6,000,000.00				6,000,000.00	6,000,000.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
股份合计	67,365,239.00	6,000,000.00				6,000,000.00	73,365,239.00

2.2015 年 6 月 30 日股本变动情况如下：

根据公司 2015 年第一届董事会第三次会议决议及 2015 年第一次临时股东大会决议，公司向特定投资者增发 6,000,000.00 股人民币普通股，每股发行价格为人民币 4.00 元，募集资金总额为人民币 24,000,000.00 元，申请增加注册资本人民币 6,000,000.00 元，分别由民生证券股份有限公司、北京众跃投资管理有限公司、

深圳东兴成长投资管理合伙企业（有限合伙）、中国银河证券股份有限公司于 2015 年 5 月 28 日前一次性缴足。其中：民生证券股份有限公司认缴人民币 400,000.00 元，占新增注册资本 6.66%，出资方式为货币；北京众跃投资管理有限公司认缴人民币 1,600,000.00 元，占新增注册资本 26.67%，出资方式为货币；深圳东兴成长投资管理合伙企业（有限合伙）认缴人民币 1,000,000.00 元，占新增注册资本 16.67%，出资方式为货币；中国银河证券股份有限公司认缴人民币 3,000,000.00 元，占新增注册资本 50.00%，出资方式为货币。截至 2015 年 6 月 2 日止，新增注册资本（股本）人民币 6,000,000.00 元，新增股本占新增注册资本的 100.00%。认购对象出资者的实际出资超过认缴出资的金额共计人民币 18,000,000.00 元计入资本公积。

（二十一）资本公积

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
资本溢价	24,555,967.86	6,555,967.86
其他资本公积		
合计	24,555,967.86	6,555,967.86

2015 年 6 月较 2014 年度资本公积增加 20,469,609.86 元，原因一是经中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中准审字[2014]1578 号审计报告确认的净资产 73,921,206.86 元为基准折合股份，其中：折合股本 67,365,239.00 元超投部分计入资本公积；其二是资产评估是 2015 年第一次临时股东大会决议，公司向特定投资者增发 6,000,000.00 股人民币普通股，每股发行价格为人民币 4.00 元，募集资金总额为人民币 24,000,000.00 元，其中 6,000,000.0 元计入股本，18,000,000.00 元计入资本公积。

（二十二）盈余公积

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积	19,813.48	19,813.48
合计	19,813.48	19,813.48

（二十三）未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
上年年末未分配利润	178,321.35	-2,110,522.76
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本期年初未分配利润	178,321.35	-2,110,522.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,269,315.60	4,778,267.45
减：提取法定盈余公积		19,813.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
净资产转为股份		2,469,609.86
期末未分配利润	15,447,636.95	178,321.35

2015 年 1-6 月末未分配利润比 2014 年度增加 15,269,315.60 元是因为大力开拓国外市场，使收入大幅提高，同时利润上升。

（二十四）营业收入、营业成本

1.营业收入、营业成本明细如下：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
营业收入	50,098,638.06	21,665,409.33
主营业务收入	50,030,261.99	21,516,862.32
其他业务收入	68,376.07	148,547.01
营业成本	26,241,101.67	11,831,561.56
主营业务成本	26,241,101.67	11,774,686.16
其他业务成本		56,875.40

2015 年 1-6 月营业收入同比增加 28,433,228.73 元同，增幅 131.24%，是因为大力开拓国外市场，致使营业收入大幅提高。营业成本同比增加 14,409,540.11 元，是因为营业收入大幅提高，成本也随之提高。

2.主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	主营业收入	主营业务成本	主营业收入	主营业务成本
医药	50,030,261.99	26,241,101.67	21,516,862.32	11,774,686.16
合计	50,030,261.99	26,241,101.67	21,516,862.32	11,774,686.16

3.主营业务按产品类别列示如下：

产品名称	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	主营业收入	主营业务成本	主营业收入	主营业务成本
中草药提取物	32,788,178.88	16,128,487.28	4,020,677.55	2,462,463.44
花青素及荨麻提取物	15,547,971.18	9,188,493.70	17,311,882.36	9,220,191.64
提取物终端产品	1,602,905.10	880,043.49	170,953.69	79,953.51
茶类			7,969.23	7,280.59
片剂	91,206.83	4,4077.20	5,379.49	4,796.98
合计	50,030,261.99	26,241,101.67	21,516,862.32	11,774,686.16

4.主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	主营业收入	主营业成本	主营业收入	主营业成本
内销	10,397,298.08	6,350,691.03	4,665,204.24	2,317,636.55
外销	39,632,963.91	19,890,410.64	16,851,658.08	9,457,049.61
合计	50,030,261.99	26,241,101.67	21,516,862.32	11,774,686.16

5.2015 年 1-6 月较 2014 年 1-6 月主营业收入增加 28,513,399.67 元，增幅 132.52%，是外销收入增加所致。

6.公司前五名客户营业收入情况

客户名称	2015 年 1-6 月	
	金额	比例 (%)
美国 nutralife LLC	34,927,798.91	69.72
哈尔滨沛奇隆生物制药有限公司	3,250,000.00	6.49
哈尔滨中泰医药有限公司	2,180,000.00	4.35
缅甸 Fame Pharmaceuticals	2,733,348.67	5.46
北京宝德润生医药科技发展有限公司	1,500,000.00	2.99
合计	44,591,147.58	89.01
客户名称	2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)
美国 NutraLifeLLC	16,579,874.78	48.08
哈尔滨沛奇隆生物制药有限公司	4,711,111.11	13.66
哈尔滨中泰医药有限公司	2,888,034.19	8.37
美国 Lovate health sciences international Inc	1,197,130.62	3.47
赵洋	757,606.84	2.20
合计	26,133,757.54	75.78

(二十五) 营业税金及附加

税 种	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
城建税		12,501.35
教育费附加		5,357.72
地方教育附加		3,571.80
合计		21,430.87

2015 年 1-6 月没有缴纳附加税，是因为有留底进项税额。

(二十六) 销售费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
运输费	461,844.18	204,776.70

广告费	301,871.20	8,610.00
职工薪酬	489,200.18	643,878.46
业务经费	394,541.42	132,752.34
折旧费	56,845.13	54,825.59
销售服务费	151,998.76	144,807.00
装卸费	0.00	13,676.00
差旅费	160755.81	
其他	32508.77	
合计	2,049,565.45	1,203,326.09

2015 年 1-6 月销售费用同比增加了 846,239.36 元是因为开拓国外市场, 加大销售力度, 致使广告投入等增加所致。

(二十七) 管理费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
职工薪酬	340,004.55	424,782.23
交通差旅费	73,634.56	52,945.20
招待费	98,564.40	41,963.00
折旧费	138,625.11	137,324.29
办公费	71,088.32	67,269.60
税费	76,023.64	142,497.49
研究与开发费	1,502,986.24	869,349.72
无形资产摊销	33,666.32	15,199.80
保险费	183,381.96	11,242.56
排污费	12,000.00	
水电费	26,243.37	34,994.88
咨询费	251509.43	364,000.00
其他	271,879.28	
合计	3,079,607.18	2,161,568.77

管理费用同比增加 918,038.41 元是因为业务量增加, 各种费用相应增加。

(二十八) 财务费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
利息支出	949,826.35	1,210,193.31
减: 利息收入	13,992.96	13,127.17
利息净支出	935,833.39	1,197,066.14
汇兑损失	4727.22	1,804.54
减: 汇兑收益	6,954.73	3,044.72

汇兑净损失	-2,226.51	-1,240.18
银行手续费	9,038.81	3,717.83
其他	10,385.02	103,875.98
合计	953,030.71	1,303,419.77

财务费用同比减少 350,389.06 元是因为 2014 年同期有高利率的小额贷款,2015 年 1-6 月没有小额贷款。

(二十九) 资产减值损失

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
坏账准备	1,358,819.88	18,942.17
合 计	1,358,819.88	18,942.17

2015 年 1-6 月较同期资产减值损失增加 1,339,877.71 元, 主要原因系本期应收款项增加, 计提的坏账准备所致。

(三十) 营业外收入

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计		
其中: 固定资产处置利得		
政府补助	1,260,000.00	288,037.54
递延收益摊销	288,037.54	
其他		
合 计	1,548,037.54	288,037.54

同比营业外收入增加 1,260,000.00 元是收到了青草叶绿素项目款所致。

政府补助明细列示如下:

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-12 月	发放单位	发放日期	政府批文
国家科技支撑计划项目课题经费	252,534.55	505,069.09	科技部	2012-4-24 2012-9-17	科学技术部《关于 2011 年国家科技支撑计划项目课题经费预算的通知》(国科发财[2011]105 号)
贷款贴息	35,502.99	71,005.98	大兴安岭行政公署财政局	2012-1-17	大兴安岭地区行署发展和改革委员会《关于下达 2011 年塔河林业局蓝莓种苗繁育、种植基地等项目贷款贴息资金计划的通知》大署发改字【2011】252 号
专利技术专项资金项目奖励		48,900.00	大兴安岭财政局	2014-11-25	黑龙江省知识产权局 黑龙江省财政厅关于对 2014 年度省专利技术专项资金项目奖励资格确认的通知 2014 年黑龙江省企业专利授权奖励确认表(大兴安岭市)
高新技术产业专项资金		290,000.00	大兴安岭财政局	2014-12-31	大兴安岭地区行署财政局文件大财指(企)【2014】462 号, 地区财政局关于

					拨付 2014 年度省发展高新技术产业专项资金指标的通知
中小企业国际市场开拓资金		90,000.00	大兴安岭财政局	2014-12-31	大兴安岭地区行署财政局文件大财指(企)【2014】463 号,地区财政局关于拨付 2014 年中小企业国际市场开拓资金的通知
中央外经贸专项资金		240,000.00	大兴安岭财政局	2014-12-31	大兴安岭地区行署财政局文件大财指(企)【2014】461 号,地区财政局关于拨付 2014 年度中央外经贸专项资金的通知
青草叶绿素项目	1,260,000.00		大兴安岭财政局	2015-1-13 2015-6-10	大兴安岭地区行署财政局文件大财指
合 计	1,548,037.54	1,244,975.07			

(三十一) 营业外支出

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计		
其中: 固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
罚款支出		
滞纳金		9,075.00
其他	650.00	
合 计	650.00	9,075.00

(三十二) 所得税费用

所得税费用(收益)的组成

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,694,585.11	826,831.35
递延所得税调整		-2,841.33
合 计	2,694,585.11	823,990.02

2015 年 1-6 月所得税同比增加 1,870,595.09 元,是因为开拓了国外市场,营业收入大幅增加,同时利润增长,致使所得税增加。

(三十三) 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	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
财务费用	13,992.96	16,171.89
政府补助	1,260,000.00	1,900,000.00
往来款	31,241,055.57	31,666,044.44
合 计	32,515,048.53	33,582,216.33

2015 年 1-6 月收到的其他与经营活动有关的现金中与关联方有关的现金

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
刘梅凤	750,000.00	706,400.00
姚德坤	3,000,000.00	
姚德中		440,000.00
合 计	3,750,000.00	1,146,400.00

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
财务费用	965,566.84	109,398.35
管理费用	176,905.34	246,625.34
销售费用	171,462.65	185,501.32
营业外支出	650.00	9,075.00
往来款	40,973,325.95	20,153,270.61
合 计	42,287,910.78	20,703,870.62

2015 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金中与关联方有关的现金

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
刘梅凤	5,900,000.00	691,400.00
姚德坤	4,930,000.00	
姚德中	30,000.00	440,000.00
合 计	10,860,000.00	1,131,400.00

3.经营活动产生的现金流量

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
销售商品、提供劳务收到的现金	26,993,105.05	15,908,096.99
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	32,515,048.53	33,582,216.33
现金流入小计	59,508,153.58	49,490,313.32
购买商品、接受劳务支付的现金	40,977,099.38	6,503,738.46
支付给职工以及为职工支付的现金	1,478,376.88	1,740,646.94
支付的各项税费	1,185,027.69	489,570.84
支付的其他与经营活动有关的现金	42,287,910.78	20,703,870.62
现金流出小计	85,928,414.73	29,437,826.86
经营活动产生的现金流量净额	-26,420,261.15	20,052,486.46

2015 年 1-6 月销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 11,085,008.06 元，是因为销售收入增加所致。

2015 年 1-6 月购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 34,473,360.92 元，是因为销售收入大幅提升，

采购原料也随之增加所致。

2015 年 1-6 月支付的各项税费同比增加 695,456.85 元，是因为收入增加，利润增长，所得税增加所致。

2015 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金同比增加 21,584,040.16 元，是因为销售收入增加，相应的与销售有关的支出增加所致。

4.投资活动产生的现金流量

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	222,709.87	742,253.97
投资所支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	222,709.87	742,253.97
投资活动产生的现金流量净额	-222,709.87	-742,253.97

2015 年 1-6 月购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少 519,544.10 元，是上半年的固定资产投入减少。

5.筹资活动产生的现金流量

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
吸收投资所收到的现金	22,500,000.00	
取得借款收到的现金	36,000,000.00	3,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	24,000,000.00	
现金流入小计	82,500,000.00	3,000,000.00
偿还债务所支付的现金	11,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	950,403.88	1,492,311.47
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	11,950,403.88	18,492,311.47
筹资活动产生的现金流量净额	70,549,596.12	-15,492,311.47

2015 年 1-6 月吸收投资所收到的现金是第二次股份增发收到的现金。

2015 年 1-6 月取得借款收到的现金是 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款及 2015 年 5 月 22 日、5 月 28 日、6 月 18 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订三笔 200 万元合计 600 万元的短期借款。

2015 年 1-6 月偿还债务所支付的现金 11,000,000.00 元是偿还 2014 年的短期贷款。

（三十四）现金流量表补充资料

1.采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,269,315.60	4,580,132.62
加：资产减值准备	1,358,819.88	18,942.17
固定资产折旧、投资性房地产累计折旧	744,260.84	815,604.75
无形资产摊销	33,666.32	15,199.80
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）	953,030.71	1,210,193.31
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）		-2,841.33
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）	26,241,101.67	2,250,381.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-47,608,006.20	-1,272,289.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,1864,762.43	12,437,162.67
其他	-1,547,387.54	
经营活动产生的现金流量净额	-26,420,261.15	20,052,486.46
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	45,020,112.56	4,763,198.94
减：现金的年初余额	1,113,487.46	945,277.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	43,906,625.10	3,817,921.02

2.现金和现金等价物

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
一、现金	45,020,112.56	4,763,198.94
其中：库存现金	5,030.54	435.06
可随时用于支付的银行存款	45,015,082.02	4,762,763.88
可随时用于支付的其他货币资金		
使用受限制的其他货币资金		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券		
三、期末现金及现金等价物余额	45,020,112.56	4,763,198.94
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

二、关联方关系及其交易

(一) 本公司的关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码及其他
大兴安岭兴财基金投资管理有限公司	股东	59273668-6
姚德坤	股东、董事长、实际控制人	23270019651005021X
刘梅凤	股东、实际控制人	230204197302171122
姚德中	股东、董事、总经理、实际控制人	230224197006072213
蒋兴春	股东、财务总监	230206196204050018
孙宏奇	股东	23270019841014201 X
李靓英	股东、副总经理、董事长秘书	232700196711200624
孙光	股东	232724196612120013
大兴安岭北极涧天然饮品有限公司	股东姚德坤的控股公司	232700100029156

(二) 关联方交易

无

(三) 关联方往来款项余额

1. 其他应收款

单位名称	2015 年 6 月 30 日		2014 年 6 月 30 日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
大兴安岭兴财基金投资管理有限公司			500,000.00	150,000.00
刘巍			30,000.75	9,000.23
温明雨			5,000.00	250.00
蒋兴春			30,368.40	1,518.42
孙宏奇	6,000.00	300.00		
李靓英	30,000.00	1,500.00		
孙光	45,449.00	2,272.45		
姚德利	10716.00	535.80	10,000.00	500.00
合 计	1,613,050.00	105,652.50	575,369.15	161,268.65

2.其他应付款

单位名称	2015 年 6 月 30 日	2014 年 1-6 月
	金额	金额
姚德坤	87,600.00	5,125,000.00
刘梅凤	1,600,000.00	15,000.00
姚德利		9,505.00
刘巍	65,175.00	
蒋兴春	8,109.76	
姚德中	3,400.00	9,505.00
温明雨		9,505.00
张雅杰		9,505.00
合 计	1,764,284.76	5,178,020.00

(四) 为关联方担保情况

无

三、或有事项

无

四、重大承诺事项

无

五、资产负债表日后事项的非调整事项

1.2015 年 7 月 6 日第一届董事会第五次会议通过设立“大兴安岭林格贝新营销有限公司”（暂定名，以当地工商部门核准登记的名称为准）、设立林格贝集团（美国）有限公司(英文名: Lingonberry Group (USA) Inc.，暂定名，以当地工商部门核准登记的名称为准)作为大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司的全资子公司的审批。详见公司 2015-016 号公告。截止目前，公司尚未完成上述两个子公司的设立工作。

2.2015 年 7 月，本公司完成对大兴安岭嘉迪欧营养原料有限公司 94.4%股权的收购工作，并将其更名为“大兴安岭西林麦尔寒带生物制药有限公司”，收购完成后，大兴安岭嘉迪欧营养原料有限公司（现公司名称为大兴安岭西林麦尔寒带生物制药有限公司）成为本公司的控股子公司。详见公司 2015-027 号公告。

3.2015 年 7 月 23 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了第二次股票发行方案，发行 450 万股普通股股票，每股价格人民币 8 元，募集资金 3,600 万元。目前认购股东已完成缴款工作，但公司尚未完成向全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案工作及工商变更登记工作。详见公司 2015-024 号

公告。

4.2015 年 7 月 27 日，本公司股票转让方式变更为做市转让方式的申请获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，于 2015 年 7 月 29 日采取做市转让方式。在此之前，本公司股票转让方式为协议转让方式。详见公司 2015-026 号公告。

5. 2015 年 8 月 11 日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于更换公司董事的议案》，鉴于公司原董事丛忠旗、温广义因个人原因向董事会申请辞去其担任的公司董事职务，辞职生效后，丛忠旗、温广义不再担任公司任何职务。公司董事长姚德坤提议王艳女士、李靓英女士任公司董事。本议案尚待公司 2015 年 8 月 27 日召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过后方能生效，该议案生效前，丛忠旗、温广义仍履行董事职责。详见公司 2015-029、2015-030、2015-031 号公告。

六、其他重要事项

1.2013 年 1 月 27 日 2013 年第三次临时股东大会通过公司为大兴安岭嘉迪欧营养原料有限公司担保 500 万元的审批。

2.按照公司章程及其他相关制度规定，报告期内公司收到的其他与经营活动有关的现金中与关联方有关的现金、支付的其他与经营活动有关的现金中与关联方有关的现金，无需通过董事会、监事会或股东大会等决策机构决策审批。

七、补充资料

（一）非经常性损益

根据中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	1,548,037.54	288,037.54
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-650.00	-9,075.00
非经常性损益合计	1,547,387.54	278,962.54
减：所得税影响额		-43,205.63
非经常性损益净额（影响净利润）	1,547,387.54	235,756.91
减：少数股东权益影响额		
归属于普通股股东净利润的非经常性损益	1,547,387.54	235,756.91
归属于公司普通股股东的净利润	15,269,315.60	4,580,132.62
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	13,721,928.06	4,344,375.71

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	2015 年 1-6 月		
	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	18.64	0.2081	0.2081

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.75	0.1870	0.1870
-------------------------	-------	--------	--------

报告期利润	2014 年 1-6 月		
	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	6.39	0.0680	0.0680
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.06	0.0645	0.0645

八、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会决议批准对外报出

法定代表人：姚德坤 主管会计工作的负责人：蒋兴春 会计机构负责人：蒋兴春

大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司

2015 年 8 月 19 日

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	是	第六节、二、（一） 2015 年 5 月 28 日 2015 年第一次临时股东大会通过林格贝第一次股票增发方案，增发 600 万股，融资 2,400 万元。2015 年 6 月 30 日完成工商变更。 2015 年 7 月 23 日第二次临时股东大会通过林格贝第二次股票发行方案，增发 450 万股，融资 3,600 万元，目前尚未完成工商变更。
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	第六节、二、（二） 2013 年 1 月 27 日 2013 年第三次临时股东会决议通过公司为大兴安岭嘉迪欧营养原料有限公司担保 500 万元的审批。
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	否	-
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	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第六节、二、（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-

二、 重要事项详情

（一）报告期内的股票发行事项

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格 (元/股)	发行数量 (股)	募集金额 (元)	募集资金用途 (请列示具体用途)
2015-04-28	2015-07-17	4.00	6,000,000	24,000,000.00	补充公司流动资金，加强公司渠道建设及品牌推广，提升品牌影响力以及进一步推动公司技术升级改造，扩大公司产能。

(二) 公司发生的对外担保事项:

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、质押)	责任类型 (一般或者连带)	是否履行必要决策程序	是否关联担保	是否违规对外担保
大兴安岭嘉迪欧营养原料有限公司	5,000,000.00	2013.01.30 至 2016.01.29	保证	连带	是	否	否
总计	5,000,000.00	-		-	-	-	-

对外担保分类汇总:

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	5,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
大房权证松岭字第 2011000323	抵押	7,006,700.00	3.36%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
松房权证小杨气字第 007002	抵押	4,304,794.00	2.06%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
松房权证小杨气字第 007002-3	抵押	4,011,706.00	1.93%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
大房权证松岭字第 2011000324	抵押	570,809.00	0.27%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押

大房证松岭字第 2015000050	抵押	1,931,559.00	0.93%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
大房权证松岭字第 2015000051	抵押	1,148,160.00	0.55%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
大房权证松岭字第 2015000052	抵押	662,400.00	0.32%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
大房权证松岭字第 2015000053	抵押	515,200.00	0.25%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
大房权证松岭字第 2015000054	抵押	1,844,209.00	0.89%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S2015030653 号	抵押	500,053.00	0.24%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S2015030663 号	抵押	493,191.00	0.23%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S2015030654 号	抵押	493,191.00	0.23%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S2015030656 号	抵押	493,191.00	0.23%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S2015030655 号	抵押	500,053.00	0.24%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S2015030657 号	抵押	531,235.00	0.25%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S2015030659 号	抵押	516,904.00	0.25%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S2015030668 号	抵押	521,681.00	0.25%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S2015030660 号	抵押	516,904.00	0.25%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S2015030661 号	抵押	464,788.00	0.22%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签

				订 3,000 万元短期借款合同抵押
松国【2015】010 号	抵押	-	-	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S201215727 号	抵押	476,220.00	0.23%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S201215736 号	抵押	469,684.00	0.23%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S201215735 号	抵押	469,684.00	0.23%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S201215734 号	抵押	469,684.00	0.23%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S201215733 号	抵押	476,220.00	0.23%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S201215732 号	抵押	505,915.00	0.24%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S201215731 号	抵押	492,266.00	0.24%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S201215730 号	抵押	496,816.00	0.24%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S201215728 号	抵押	492,266.00	0.24%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
房权证齐字第 S201215729 号	抵押	442,634.00	0.21%	为 2015 年 3 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司松岭支行签订 3,000 万元短期借款合同抵押
累计值		31,818,117.00	15.27%	-

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	-	-	6,000,000	6,000,000	8.18%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	67,365,239	100.00%		67,365,239	91.82%
	其中：控股股东、实际控制人	30,122,339	44.71%	-	30,122,339	41.06%
	董事、监事、高管	26,054,879	38.69%	-	26,054,879	35.52%
	核心员工	15,239,539	22.62%	-	15,239,539	20.77%
总股本		67,365,239	-	6,000,000	73,365,239	-
普通股股东人数		72				

二、普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数(股)	期末持 股比例%	期末持有限售 股份数量 (股)	期末持有无限售 股份数量 (股)
1	姚德坤	14,201,939	-	14,201,939	21.08%	14,201,939	-
2	刘梅凤	6,575,460	-	6,575,460	9.76%	6,575,460	-
3	大兴安岭兴财 基金投资管理 有限公司	6,308,600	-	6,308,600	9.36%	6,308,600	-
4	姚德中	6,244,940	-	6,244,940	9.27%	6,244,940	-
5	威海文昌参茸 科技有限公司	4,407,200	-	4,407,200	6.54%	4,407,200	-
6	吕颖辉	4,092,400	-	4,092,400	6.08%	4,092,400	-
7	深圳市华章资 产管理有限公司	3,148,000	-	3,148,000	4.67%	3,148,000	-
8	中国银河证券 股份有限公司	-	3,000,000	3,000,000	4.09%		3,000,000
9	深圳久安富赢 股权投资企业 (有限合伙)	2,518,400	-	2,518,400	3.43%	2,518,400	-
10	温广洪	1,678,000	-	1,678,000	2.29%	1,678,000	-
合计		49,174,939	3,000,000	52,174,939	71.12%	49,174,939	3,000,000

前十名股东间相互关系说明：前十名股东刘梅凤是姚德坤之妻，姚德中是姚德坤之弟，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）控股股东情况

由于公司单一股东持股比例均未超过 50.00%且大股东姚德坤以其所享有的表决权不足以对股东大会的决议产生重大影响，故公司不存在控股股东。

（二）实际控制人情况

姚德坤持有 1,420.1939 万股公司股份，占总股本的 19.36%；刘梅凤系姚德坤之妻，持有 657.546 万股公司股份，占总股本的 8.96%；姚德中系姚德坤之弟，持有 624.494 万股公司股份，占总股本的 8.51%；姚航系姚德坤之女，持有公司 110 万股公司股份，占总股本的 1.50%；姚淼系姚德坤之女，持有公司 100 万股公司股份，占总股本的 1.36%；姚德利系姚德坤之弟，持有公司 100 万股公司股份，占总股本的 1.36%；六人合计持有 3,012.2339 万股，占总股本的 41.06%。其中姚德坤为公司的董事长，姚德中为公司的总经理，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策，姚德坤、刘梅凤、姚德中、姚航、姚淼和姚德利签署了《一致行动人协议》，为公司共同实际控制人。

截止报告期末，实际控制人为姚德坤、刘梅凤、姚德中、姚德利、姚航、姚淼，持股 41.06%。报告期内，实际控制人无变动。

姚德坤先生，男，1965 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年 11 月至 2002 年 3 月期间，公司董事长姚德坤在大兴安岭农林科学院任工程师。2002 年 4 月姚德坤离职并创办大兴安岭林格贝有机食品有限责任公司，劳动关系仍保留在大兴安岭农业林业科学院。2014 年 3 月 12 日，姚德坤向大兴安岭农业林业科学研究院递交辞职申请。2014 年 4 月 3 日，经大兴安岭地区人才服务局审核，批准姚德坤辞职。此后，姚德坤只在大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司担任董事长一职。

姚德中，董事、总经理，男，1970 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权。高中学历。1987 年 9 月-1990 年 7 月，就读于泰来县第三中学，获得高中学历；2000 年 1 月-2002 年 3 月，在漠河县野果王公司担任销售经理；2002 年 4 月至今，在大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司担任总经理。

刘梅凤，女，1973 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权。中专学历。1993 年 9 月-1996 年 6 月，就读于黑龙江省商学院财务会计专业，获得中专学历；1997 年 7 月-2003 年 12 月，黑龙江省齐齐哈尔市交电公司职员；2004 年至今，为大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司股东。

姚航，女，1990 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2009 年 9 月-2013 年 6 月，西南交通大学材料科学高分子方向攻读学士；2013 年 9 月-2014 年 4 月，西南交通大学材料学院材料物理与化学专业生物医药方向攻读硕士；2014 年 4 月至今，西南交通大学硕博连读攻读博士；现为大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司股东。

姚淼，女，1990 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2009 年 9 月-2013 年 6 月，东北财经大学旅游管理专业攻读双学位（东北财经大学学士学位+英国萨里大学学士学位）；2013 年 9 月至今，英国伦敦大学玛丽皇后学院攻读金融硕士学位；现为大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司股东。

姚德利：男，1977 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权，1993 年-1996 年在齐齐哈尔泰来县第一高级中学，2002 年至今在大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司研发中心工作，中级工程师，具有较高的理论和实践水平，指导和带领全厂科研人员不断进行技术创新、攻关和科研开发工作。先后承担国家 948 项目、国家科技部课题共 8 项，获 6 项国家发明专利。

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
姚德坤	董事长	男	49	大专	2014.9.25—2017.9.24	是
姚德中	董事、总经理	男	44	高中	2014.9.25—2017.9.24	是
温广义	董事	男	48	大专	2014.9.25—2017.9.24	是
丛忠旗	董事	男	48	高中	2014.9.25—2017.9.24	否
林胜万	董事	男	51	硕士	2014.9.25—2017.9.24	否
吕颖辉	监事会主席	女	52	硕士	2014.9.25—2017.9.24	否
李艳玲	监事	女	41	中专	2014.9.25—2017.9.24	是
张婷婷	监事	女	31	本科	2014.9.25—2017.9.24	是
李靓英	副总经理、董事会秘书	女	48	大专	2014.9.25—2017.9.24	是
杨伟玲	副总经理	女	32	本科	2014.9.25—2017.9.24	是
蒋兴春	财务总监	男	52	本科	2014.9.25—2017.9.24	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

二、持股情况

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
姚德坤	董事长	14,201,939	-	14,201,939	19.36%	-
姚德中	董事、总经理	6,244,940	-	6,244,940	8.51%	-
温广义	董事	629,600	-	629,600	0.86%	-
吕颖辉	监事会主席	4,092,400	-	4,092,400	5.58%	-
张婷婷	监事	180,000	-	180,000	0.25%	-
李靓英	副总经理、董事会秘书	100,000	-	100,000	0.14%	-
杨伟玲	副总经理	456,000	-	456,000	0.62%	-
蒋兴春	财务总监	150,000	-	150,000	0.20%	-
合计		26,054,879	0	26,054,879	35.52%	0

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、	期末职务	简要变动原因

		离任)		
--	--	-----	--	--

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	5	5	15,239,539	-

核心员工变动情况：

无
