

证券代码：831836

证券简称：澳坤生物

主办券商：东方花旗



澳坤生物

NEEQ : 831836

山西澳坤生物农业股份有限公司 (Shanxi
Aokun Biological Agriculture
Corporation)



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

2016 年 6 月 22 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司在湖北成立全资子公司》议案，公司拟在湖北省咸宁市通山县设立全资子公司；企业名称：湖北澳坤幕阜山农业科技有限公司（最终名称以注册登记为准）；企业性质：有限责任公司；注册资金：5,000 万元。目前正在工商局办理注册登记手续。公告编号：2016-16

2016 年 6 月，新三板首次分层公司入选创新层。

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性、准确、完整	-
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	-
是否存在豁免披露事项	-
是否审计	否

(1) 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的理由

无

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

无

(3) 豁免披露事项及理由

无

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司信息披露负责人办公室
备查文件	1、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露过的所有公司文件
	2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名 并盖章的财务报表
	3、山西澳坤生物农业股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议
	4、山西澳坤生物农业股份有限公司第一届监事会第七次会议决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	山西澳坤生物农业股份有限公司
英文名称及缩写	Shanxi Aokun Biological Agriculture Corporation
证券简称	澳坤生物
证券代码	831836
法定代表人	李学功
注册地址	山西省临汾市尧都区屯里镇东芦村
办公地址	山西省临汾市尧都区屯里镇东芦村
主办券商	东方花旗证券有限公司
会计师事务所	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王俊兰
电话	0357-3956667
传真	0357-3956667
电子邮箱	360480@163.com
公司网址	www.AKLZ.NET
联系地址及邮政编码	山西省临汾市尧都区屯里镇环乡路 5 号; 邮政编码: 041000

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	2015-01-22
行业（证监会规定的行业大类）	A01 农业
主要产品与服务项目	杏鲍菇及有机肥的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	90,700,000
控股股东	李学功
实际控制人	李学功，李亮
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	20
公司拥有的“发明专利”数量	12

四、自愿披露

无

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	50,987,952.00	50,289,510.00	1.39%
毛利率%	44.51%	47.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,770,496.16	14,154,971.43	-30.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,390,371.14	13,839,846.43	-32.15%
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）	2.54%	4.95%	-
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）	2.44%	4.84%	-
基本每股收益	0.11	0.17	-35.29%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	432,202,598.55	421,059,770.96	2.65%
负债总计	42,431,240.94	41,058,909.51	3.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	389,771,357.61	380,000,861.45	2.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.30	4.19	2.57%
资产负债率%	9.82%	9.75%	-
流动比率	3.71	3.68	-
利息保障倍数	10.16	57.80	-

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	-6,055,757.03	1,905,842.57	-
应收账款周转率	1.11	1.80	-
存货周转率	0.74	0.80	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.65%	27.86%	-
营业收入增长率%	1.39%	41.07%	-
净利润增长率%	-30.97%	162.78%	-

五、 自愿披露

无

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

澳坤生物是一家集科研、开发、生产、销售为一体的高新技术农业龙头企业，主要业务为从事工厂化食用菌栽培，利用食用菌废菌糠生产微生物有机肥，再利用微生物有机肥带动有机苹果种植基地，形成有机产业链循环生产经营模式，并依靠自身技术积累和创新提供稳定的产品质量，从而持续获取收入、利润以及现金流。具体生产经营模式可分为：

一、生产模式：公司目前的主要产品包括杏鲍菇及有机肥。杏鲍菇的市场需求量较大，公司的杏鲍菇产品基本上处于供不应求的状态，因此公司通常会根据当前阶段杏鲍菇的产能来计划安排生产，同时公司也会综合考虑市场上杏鲍菇的销售价格来调整产量。有机肥产品以杏鲍菇采摘之后的菌糠作为主要原材料投入生产，通常情况下公司根据设计产能按照每种肥料施用作物的种植周期来安排生产，以保证产品能及时投放市场。

二、采购模式：杏鲍菇生产所用原材料主要是农业废弃物及副产品，如玉米芯、玉米面、麦麸、豆粕、木屑等，大部分原材料从周边农户、板材作坊及代理收购点处采购。而除了上述主要原材料之外的其他辅助原材料，如菌袋、硫酸钾、尿素、腐殖酸等，公司会根据生产需求由供应部向供货商安排采购。通常情况下，公司会定期与主要供应商签订采购框架性合同，根据产能所需准备三个月所需的原材料，采购频率根据原材料的季节性有所不同，玉米芯通常为一年收购一次，其余原材料按周、月采购。

三、销售模式：杏鲍菇主要采用区域代理的销售模式，目前主要有太原、西安、郑州三个经销商，公司根据生产产量分别对各经销商发货，采取各经销商按批次结账的方法，销售价格采取随行就市的定价策略，在产品价格的形成上，公司从经营理念上重视销售环节，加强对市场信息的及时采集，提高了议价能力和定价权重，同时产品质量也是决定市场价格的关键因素，在出品菌菇环节实行分级定价管理，以提高效益；有机肥料产品采用基地直供的销售模式，主要是在当地政府的带动下，与吉县有机苹果基地的产业联合社合作，向其销售有机肥料，并对其下辖农户进行技术指导，并帮助其办理有机苹果认证等，公司有机肥料的销售价格主要是参考同行业的方式定价。

四、研发模式：公司的产品研发中心负责新技术、产品研发、技术改造，是公司核心技术和自主创新能力来源的核心机构。研发中心自成立至今，主要承担了食用菌人工栽培签式接种棒的研发、食用菌栽培基料灭菌后预冷系统的开发、食用菌出菇室地热式节能恒温系统、食用菌栽培用出菇架的开发、食用菌栽培基料粉碎除尘筒、食用菌栽培基料搅拌设备的开发、食用菌栽培基料预湿喷淋设备技术的开发、杏鲍菇废料包为基料生产有机生物肥、杏鲍菇废料包为基料生产液体生物菌肥、杏鲍菇液体菌种的研制、微生物有机肥冷造粒工艺等各项研究工作，并将研究成果运用于生产之中。

五、盈利模式：母公司以农业废弃物及副产品，如玉米芯、玉米面、麦麸、豆粕、木屑等为主要原材料，根据自己研制的配方，生产杏鲍菇及有机肥产品，将其销售给下游经销商或合作社，从而形成母公司的主要利润来源；吉县子公司主要从事有机苹果收储、销售，从而获得利润。

报告期内，公司的商业模式较《2015 年度报告》中披露内容未发生重大变化。

二、经营情况

1、经营情况

报告期内，公司除主要业务食用菌、微生物有机肥生产外，吉县子公司增加了苹果销售收入，具体情况如下：

2015 年上半年，公司实现营业收入 50,289,510.00 元，2016 年上半年，公司实现营业收入 50,987,952.00 元，同比营业收入增长 1.39%；2015 年上半年，实现净利润 14,154,971.43 元，2016 年上半年，实现净利润 9,770,496.16 元，同比净利润降低 30.97%；主要系杏鲍菇每吨的销售价格与去年同期相比降低 270 元，管理费用增加了北京办事处的费用摊销及研发费增加导致。2015 年上半年，公司经营活动现金流量净额 1,905,842.57 元，2016 年上半年，公司经营活动现金流量净额-6,055,757.03 元，同比下降-417.75%，主要系肥料应收款增加导致。截止 2016 年 6 月 30 日，公司总资产为 432,202,598.55 元，净资产为 389,771,357.61 元，较本期期初分别增长 2.65%、2.57%。

2、公司管理情况

报告期内，公司进一步完善组织结构、设置了内部管理机构，形成一系列内控管理制度和信息披露管理制度。公司管理开始步入科学化、制度化、规范化的轨道。公司各项制度得到了有效的实施和不断完善。未来公司将加强公司管理层人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

三、风险与价值

1、市场经济疲软导致价格下降的风险

随着市场经济的疲软,加之食用菌同行业之间的竞争,导致食用菌产品供应量增多，食用菌产品平均价格呈现出初步下滑的趋势。销售价格出现大幅下降，平均单价每吨下滑 13.5%,公司将面临业绩下滑的风险。

应对措施：报告期内，公司通过扩大生产规模、不断提高生产效率、降低生产成本等方式降低经济疲软及市场竞争加剧带来的经营风险。

2、应收账款坏账风险

随着公司主营业务的快速发展，营业收入持续增长，应收账款也相应增加。若公司主要客户的财务状况发生恶化，致使应收账款不能收回，将对公司资产质量和财务状况产生较大的不利影响，公司将面临一定的坏账风险。

应对措施：报告期内，公司进一步完善应收账款管理制度，针对不同客户应收账款做出了详尽的回款计划，组织专人进行应收账款的管理。同时，加强对主营业务的管控力度，注重提升客户满意度，从而促进应收账款的回款速度。

3、技术人员流失的风险

高水平的研发和项目管理等核心技术人员对于公司保持市场竞争力比较重要。如核心技术人员流失，将给公司研发带来一定的风险。

应对措施：为了吸引与保留优秀的管理人才和核心技术人员，公司完善了薪酬体系和绩效管理体系，积极为研发人员提供良好的研发环境和交流环境。

4、公司治理的风险

随着公司业务快速发展，公司业务规模及员工人数有了较大增长，将在资源整合、市场营销、项目实施、科研开发、资本运作等方面对管理层提出更高的要求，如果公司管理层的业务素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩大的需要，将制约公司发展。

应对措施：公司管理层不断规范公司的治理结构，已采取加强管理层人员在相关专业方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，适应公司快速稳定发展。

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、对外投资事项	是	二、（八）
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	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

（八） 收购、出售资产、对外投资事项

报告期内公司不存在收购、出售资产事项。

报告期内，公司经第一届第十次董事会、2016 年第一次临时股东会会议决议，基于公司做大、做强有机产业链，强化公司的综合实力及竞争优势，从而进一步对公司的整体业务及收入增长发挥强有力的推动作用，公司拟在湖北省咸宁市通山县设立全资子公司；企业名称：湖北澳坤幕阜山农业科技有限公司（最终名称以注册登记为准），企业性质：有限责任公司；注册资金:5000 万元；经营期限：长期；经营范围生产：微生物有机肥、微生物复混肥、微生物有机液肥；经销：微生物有机肥、微生物复混肥、微生物有机液肥、复混肥，销售各种农具；高新技术开发推广；气调库仓储及冷链物流配送；农副产品、水果、蔬菜、食用菌种植、销售；苗木的培育与销售。子公司项目投入运营后将会增加公司的主营业务种类，预计公司总产值、净利润将翻一翻，同时提升企业知名度。上述对外投资事项已于 2016 年 6 月 7 日、2016 年 6 月 22 日披露。

(十一) 承诺事项履行情况

公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人在本年度未披露相关承诺，以前年度已披露承诺履行情况如下：

1. 报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员严格、认真地履行了有关承诺；
2. 报告期内，公司控股股东、实际控制人严格、认真地履行了有关承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	10,700,000	11.80%	45,312,500	56,012,500	61.76%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	7,562,500	7,562,500	8.34%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	80,000,000	88.20%	34,687,500	34,687,500	38.24%
	其中：控股股东、实际控制人	42,250,000	46.58%	34,687,500	34,687,500	38.24%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		90,700,000	100%	80,000,000	90,700,000	100%
普通股股东人数		111				

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	李学功	30,250,000	-	30,250,000	33.35%	22,687,500	7,562,500
2	苏州嘉鹏九鼎投资中心（有限合伙）	12,250,000	100,000	12,150,000	13.40%	-	12,150,000
3	李亮	12,000,000	-	12,000,000	13.23%	12,000,000	-
4	苏州天昌湛卢九鼎投资中心（有限合伙）	10,500,000	-	10,500,000	11.58%	-	10,500,000
5	山西红土创新创业投资有限公司	7,333,340	-	7,333,340	8.09%	-	7,333,340
6	深圳创新投资集团有限公司	2,933,330	-	2,933,330	3.23%	-	2,933,330

7	深圳市红土生物创业投资有限公司	2,933,330	-	2,933,330	3.23%	-	2,933,330
8	中信证券股份有限公司	3,000,000	1,103,000	1,897,000	2.09%	-	1,897,000
9	山西省创业风险投资引导基金有限责任公司	1,080,000	-	1,080,000	1.19%	-	1,080,000
10	青岛金石灏纳投资有限公司	1,000,000	-	1,000,000	1.10%	-	1,000,000
合计		83,280,000	1,203,000	82,077,000	90.49%	34,687,500	47,389,500

前十名股东间相互关系说明：

1. 自然人股东李学功与自然人股东李亮系父子；
2. 苏州嘉鹏九鼎投资中心（有限合伙）与苏州天昌湛卢九鼎投资中心（有限合伙）同属于九鼎系投资公司；
3. 深圳市创新投资集团有限公司是山西红土创新创业投资有限公司、深圳市红土生物创业投资有限公司的控股股东。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为李学功，持有本公司股份 3,025 万股，占公司总股本的 33.35%。报告期内，控股股东未发生变化。李学功，男，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。持有本公司股份 3,025 万股，持股比例为 33.35%，2011 年 11 月至 2014 年 5 月担任山西澳坤量子农业科技有限公司董事长、总经理，2014 年 6 月至今担任山西澳坤生物农业股份有限公司董事长职务。住所：山西省临汾市尧都区孙宾路庙 60 号。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为李学功、李亮两父子，二人合计持有本公司股份 4,225 万股，占公司总股本的 46.58%，公司实际控制人最近两年未发生变化。

李学功，男，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。持有本公司股份 3,025 万股，持股比例为 33.35%，2011 年 11 月至 2014 年 5 月担任山西澳坤量子农业科技有限公司董事长、总经理，2014 年 6 月至今担任山西澳坤生物农业股份有限公司董事长职务。住所：山西省临汾市尧都区孙宾路庙 60 号。

李亮，男，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。持有本公司股份 1,200 万股，持股比例为 13.23%，2011 年 11 月至 2014 年 5 月担任山西澳坤量子农业科技有限公司董事，2014 年 6 月至今担任山西澳坤生物农业股份有限公司总经理、董事。住所：山西省临汾市尧都区孙宾路庙 60 号。

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
李学功	董事长	男	62	大专	2014.06.28-2017.06.27	是
李 亮	董事、总 经理	男	33	大学	2014.06.28-2017.06.27	是
李连高	董事	男	28	硕士	2016.04.20-2017.06.27	否
陈永伟	董事	男	44	硕士	2014.06.28-2017.06.27	否
李国林	董事	男	44	大学	2014.06.28-2017.06.27	否
温植成	董事	男	35	硕士	2014.06.28-2017.06.27	否
范晓东	董事	男	35	博士	2014.06.28-2017.06.27	否
王俊兰	董事、副 总、财务 总监	女	48	大专	2014.06.28-2017.06.27	是
李 慧	董事	女	38	博士	2016.04.20-2017.06.27	否
安国辉	监事会主 席	男	34	大学	2014.06.28-2017.06.27	是
李 哲	监事	男	34	大学	2014.08.23-2017.08.22	是
范志伟	监事	男	36	大专	2014.08.23-2017.08.22	是
段文陵	副总经理	男	61	大专	2014.06.28-2017.06.27	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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
李学功	董事长	30,250,000	0	30,250,000	33.35%	0
李 亮	总经理	12,000,000	0	12,000,000	13.23%	0
合计		42,250,000	0	42,250,000	46.58%	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)		
连 旭	董事	离任	无	个人工作调动, 九鼎更换董事
李连高	无	新任	董事	昆吾九鼎公司委派
李 莉	董事	离任	无	个人原因辞职
李 慧	无	新任	董事	董事会推选

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	2	2
核心技术人员	2	2
截止报告期末的 员工人数	309	301

核心员工变动情况:

报告期内, 公司核心员工未发生变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一)、1	1,913,676.67	17,772,128.03
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)、2	56,336,575.03	35,896,805.03
预付款项	(一)、3	1,943,035.58	100,000.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(一)、4	394,166.66	133,590.06
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(一)、5	38,063,906.77	38,306,733.82
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	-	728,659.68	1,104,332.67
流动资产合计	-	99,380,020.39	93,313,589.61
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)、6	166,769,397.02	176,809,477.20
在建工程	(一)、7	137,537,510.70	132,353,117.70
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	(一)、8	9,669,511.37	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(一)、9	13,077,983.48	13,210,530.62
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(一)、10	1,775,524.43	1,395,894.67
递延所得税资产	(一)、11	392,651.16	282,161.16
其他非流动资产	(一)、13	3,600,000.00	3,695,000.00
非流动资产合计	-	332,822,578.16	327,746,181.35
资产总计	-	432,202,598.55	421,059,770.96
流动负债：	-		
短期借款	(一)、14	1,800,000.00	2,000,000.00
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)、15	2,628,129.49	2,177,495.89
预收款项	-	24,540.00	18,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(一)、16	2,181,819.56	1,539,714.43
应交税费	(一)、17	4,468,205.71	4,109,318.99
应付利息	-	164,516.13	14,516.13
应付股利	-	-	-
其他应付款	(一)、18	15,513,271.00	15,468,980.00

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	-	26,780,481.89	25,328,025.44
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	(一)、19	10,063,050.74	10,063,050.74
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	(一)、20	2,700,000.00	2,700,000.00
预计负债	-	-	-
递延收益	(一)、21	2,887,708.31	2,967,833.33
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	15,650,759.05	15,730,884.07
负债合计	-	42,431,240.94	41,058,909.51
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	(一)、22	90,700,000.00	90,700,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(一)、23	197,593,446.81	197,593,446.81
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(一)、24	9,473,733.96	9,473,733.96
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(一)、25	92,004,176.84	82,233,680.68
归属于母公司所有者权益合计	-	389,771,357.61	380,000,861.45
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	389,771,357.61	380,000,861.45
负债和所有者权益总计	-	432,202,598.55	421,059,770.96

法定代表人：李学功

主管会计工作负责人：吴临芳

会计机构负责人：王俊兰

(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	-	1,816,240.06	17,764,478.95
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	(六)、1	56,266,895.03	35,896,805.03
预付款项	-	1,793,035.58	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(六)、2	9,317,903.66	11,255,340.06
存货	-	31,518,281.63	29,669,731.23
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	-	728,659.68	1,104,332.67
流动资产合计	-	101,441,015.64	95,690,687.94
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	(六)、3	158,123,895.09	152,173,895.09
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	159,610,708.33	168,945,954.99
在建工程	-	30,000.00	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	9,669,511.37	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,775,524.43	1,395,894.67
递延所得税资产	-	392,651.16	282,161.16
其他非流动资产	-	3,600,000.00	3,695,000.00
非流动资产合计	-	333,202,290.38	326,492,905.91
资产总计	-	434,643,306.02	422,183,593.85
流动负债：	-		
短期借款	-	1,800,000.00	2,000,000.00
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	-	1,701,725.49	928,433.89
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	2,181,819.56	1,539,714.43
应交税费	-	4,468,205.71	4,109,318.99
应付利息	-	164,516.13	14,516.13
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	15,494,211.00	15,411,800.00
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	-	25,810,477.89	24,003,783.44
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	-	10,063,050.74	10,063,050.74
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	2,700,000.00	2,700,000.00
预计负债	-	-	-
递延收益	-	1,929,375.00	1,984,500.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	14,692,425.74	14,747,550.74
负债合计	-	40,502,903.63	38,751,334.18
所有者权益：	-		
股本	-	90,700,000.00	90,700,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	197,593,446.81	197,593,446.81
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	9,473,733.96	9,473,733.96
未分配利润	-	96,373,221.62	85,665,078.90
所有者权益合计	-	394,140,402.39	383,432,259.67
负债和所有者权益合计	-	434,643,306.02	422,183,593.85

(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	(一)、 26	50,987,952.00	50,289,510.00
其中：营业收入	-	50,987,952.00	50,289,510.00
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	41,348,034.63	35,898,600.72
其中：营业成本	-	28,291,138.33	26,175,363.76
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	-	-	-
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	(一)、 27	2,231,979.37	2,173,403.00
管理费用	(一)、 28	8,763,692.80	5,455,218.15
财务费用	(一)、 29	986,242.36	1,090,945.62
资产减值损失	(一)、 30	1,074,981.77	1,003,670.19
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）	-	9,639,917.37	14,390,909.28
加：营业外收入	(一)、 31	400,125.02	355,125.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	(一)、 32	20,000.00	40,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,020,042.39	14,706,034.28
减：所得税费用	(一)、 33	249,546.23	551,062.85

五、净利润(净亏损以“－”号填列)	-	9,770,496.16	14,154,971.43
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	-	9,770,496.16	14,154,971.43
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	-	9,770,496.16	14,154,971.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	9,770,496.16	14,154,971.43
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	-	0.11	0.17
（二）稀释每股收益	-	0.11	0.17

法定代表人：李学功

主管会计工作负责人：吴临芳

会计机构负责人：王俊兰

(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	(六)、4	48,628,235.00	50,289,510.00
减：营业成本	-	26,199,760.88	26,175,363.76
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	-	2,226,284.37	2,173,403.00
管理费用	-	7,538,367.81	5,455,218.15
财务费用	-	986,276.22	1,090,945.62
资产减值损失	-	1,074,981.77	1,003,670.19
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	-	-	-
二、营业利润(亏损以 “-”号填列)	-	10,602,563.95	14,390,909.28
加：营业外收入	-	375,125.00	355,125.00
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	20,000.00	40,000.00
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额(亏损总 额以“-”号填列)	-	10,957,688.95	14,706,034.28
减：所得税费用	-	249,546.23	551,062.85
四、净利润(净亏损以 “-”号填列)	-	10,708,142.72	14,154,971.43
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	-	10,708,142.72	14,154,971.43
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.12	0.17
（二）稀释每股收益	-	0.12	0.17

(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	-	29,455,863.00	30,886,693.19
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	-	332,648.47	5,337,475.05

经营活动现金流入小计	-	29,788,511.47	36,224,168.24
购买商品、接受劳务支付的现金	-	30,829,132.90	24,959,984.10
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,621,679.39	3,504,070.40
支付的各项税费	-	-	3,072,060.59
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,393,456.21	2,782,210.58
经营活动现金流出小计	-	35,844,268.50	34,318,325.67
经营活动产生的现金流量净额	-	-6,055,757.03	1,905,842.57
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	-	8,758,943.50	57,179,952.20
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	-	-	4,789,000.00
投资活动现金流出小计	-	8,758,943.50	61,968,952.20
投资活动产生的现金流量净额	-	-8,758,943.50	-61,968,952.20

三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	69,550,000.00
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	-	1,800,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	500,000.00
筹资活动现金流入小计	-	1,800,000.00	72,050,000.00
偿还债务支付的现金	-	2,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	843,750.83	1,104,528.88
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	-	2,843,750.83	1,104,528.88
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,043,750.83	70,945,471.12
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	-	-15,858,451.36	10,882,361.49
加：期初现金及现金等价物余额	-	17,772,128.03	1,951,028.38
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,913,676.67	12,833,389.87

法定代表人：李学功

主管会计工作负责人：吴临芳

会计机构负责人：王俊兰

(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	-	27,159,312.00	30,886,693.19
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	332,205.61	5,337,475.05
经营活动现金流入小计	-	27,491,517.61	36,224,168.24
购买商品、接受劳务支付的现金	-	30,825,043.90	24,959,984.10

支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,621,679.39	3,504,070.40
支付的各项税费	-	-	3,072,060.59
支付其他与经营活动有关的现金	-	766,104.88	2,782,210.58
经营活动现金流出小计	-	35,212,828.17	34,318,325.67
经营活动产生的现金流量净额	-	-7,721,310.56	1,905,842.57
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	-	1,992,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	1,992,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,225,177.50	57,179,952.20
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	-	5,950,000.00	4,789,000.00
投资活动现金流出小计	-	9,175,177.50	61,968,952.20
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,183,177.50	-61,968,952.20
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	69,550,000.00
取得借款收到的现金	-	1,800,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	500,000.00
筹资活动现金流入小计	-	1,800,000.00	72,050,000.00
偿还债务支付的现金	-	2,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	843,750.83	1,104,528.88
支付其他与筹资活动有关	-	-	-

的现金			
筹资活动现金流出小计	-	2,843,750.83	1,104,528.88
筹资活动产生的现金流量 净额	-	-1,043,750.83	70,945,471.12
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	-	-15,948,238.89	10,882,361.49
加：期初现金及现金等价 物余额	-	17,764,478.95	1,951,028.38
六、期末现金及现金等价 物余额	-	1,816,240.06	12,833,389.87

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

附注详情

公司产品主要包括杏鲍菇及有机肥，由于受到有机肥施肥周期的影响，公司全年度第三、第四季度营业收入相对较高。因此，上述季节性波动会对公司的经营业绩产生一定影响。

二、报表项目注释

（一）合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2015 年 12 月 31 日，期末指 2016 年 6 月 30 日，上年同期指 2015 年 1-6 月，本年指 2016 年 1-6 月。

1、货币资金

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金	-	-	84,118.03	-	-	4,774.91
银行存款	-	-	1,829,558.64	-	-	17,767,353.12
其他货币资金	-	-	-	-	-	-

合计	-	-	1,913,676.67	-	-	17,772,128.03
----	---	---	--------------	---	---	---------------

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 明细情况

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	59,297,990.56	100	2,961,415.53	5	56,336,575.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	
合计	59,297,990.56	100	2,961,415.53	5	56,336,575.03

续

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	37,786,110.56	100	1,889,305.53	5	35,896,805.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	
合计	37,786,110.56	100	1,889,305.53	5	35,896,805.03

(2) 坏账准备计提情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
4 个月以内	-	-	-	-	-	-
4 个月至 1 年以内	59,297,990.56	5	2,961,415.53	37,786,110.56	5	1,889,305.53
1—2 年	-	-	-	-	-	-
小计	59,297,990.56	5	2,961,415.53	37,786,110.56	5	1,889,305.53

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总金额的比例 (%)	计提坏账准备数
襄汾众鑫合作社	非关联方	23,333,000.00	1 年以内	39.35	1,166,650.00
吉县澳坤有机苹果专业联合社	非关联方	14,288,488.32	1 年以内	24.10	714,424.42
大阳镇上陈村	非关联方	5,756,500.00	1 年以内	9.71	287,825.00
太原老徐菇行	非关联方	4,602,307.24	1 年以内	7.76	230,115.36
赵城张伟民	非关联方	4,584,500.00	1 年以内	7.73	229,225.00
合计		52,564,795.56		88.65	2,628,239.78

3、预付款项

(1) 明细情况

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,943,035.58	100	100,000.00	100
1—2 年 (含 2 年)	—	—	—	—
2—3 年 (含 3 年)	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合计	1,943,035.58	100	100,000.00	100

注：2016 年上半年预付款项较上年同期增加主要系预付櫻桃李树苗款

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总金额的比例 (%)
潍坊寿蔬生物科技有限公司	非关联方	1,600,000.00	1 年以内	82.35
宏大装饰有限公司	非关联方	145,000.00	1 年以内	7.46
霍振中	非关联方	110,000.00	1 年以内	5.66
北京大地远通 (集团) 有限公司	非关联方	62,500.00	1 年以内	3.22
吉县建筑设计室	非关联方	20,000.00	1 年以内	1.03
小计		1,937,500.00		99.72

4、其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	404,069.48	100	9,902.82	5	394,166.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	
合计	404,069.48	100	9,902.82	5	394,166.66

续

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	140,621.11	100	7,031.05	5	133,590.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	
合计	140,621.11	100	7,031.05	5	133,590.06

(2) 坏账准备计提情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
4 个月以内	-	-	-	-	-	-
4 个月至 1 年以内	404,069.48	5	9,902.82	140,621.11	5	7,031.05
1—2 年	-	-	-	-	-	-
小计	404,069.48	5	9,902.82	140,621.11	5	7,031.05

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
吉县采购中心	非关联方	200,000.00	1 年以内	49.50
临汾平阳府食品有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	24.75
山西省电力公司临汾供电公司	非关联方	43,264.38	1 年以内	10.71

刘军宏	非关联方	35,000.00	1 年以内	8.66
保险费（个人部分）	非关联方	19,044.50	1 年以内	4.71
小计		397,308.88		98.33

5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,980,280.59	-	1,980,280.59	2,558,622.01	-	2,558,622.01
周转材料	383,843.98	-	383,843.98	167,958.15	-	167,958.15
库存商品	12,440,535.77	2,518,341.41	9,922,194.36	13,458,629.38	2,518,341.41	10,940,287.97
生产成本	3,264,305.73	-	3,264,305.73	4,102,563.93	-	4,102,563.93
自制半成品	2,251,3282.11	-	22,513,282.11	20,537,301.76	-	20,537,301.76
发出商品	-	-	-	-	-	-
合计	40,582,248.18	2,518,341.41	38,063,906.77	40,825,075.23	2,518,341.41	38,306,733.82

6、固定资产

（1）明细情况

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值				
房屋及建筑物	153,003,438.63	-	-	153,003,438.63
机器设备	64,299,278.09	84,872.00	-	64,384,150.09
运输设备及工器具	20,876,613.57	12,300.00	-	20,888,913.57
办公设备	1,341,823.00	11,878.00	-	1,353,701.00
合计	239,521,153.29	109,050.00	-	239,630,203.29
二、累计折旧				
房屋及建筑物	26,881,235.82	4,401,177.22	-	31,282,413.04
机器设备	24,081,097.13	3,908,808.30	-	27,989,905.43
运输设备及工器具	11,117,673.27	1,730,138.79	-	12,847,812.06
办公设备	631,669.87	109,005.87	-	740,675.74
合计	62,711,676.09	10,149,130.18	-	72,860,806.27
三、账面净值				

房屋及建筑物	126,122,202.81	-	4,401,177.22	121,721,025.59
机器设备	40,218,180.96	84,872.00	3,908,808.30	36,394,244.66
运输设备及工器具	9,758,940.30	12,300.00	1,730,138.79	8,041,101.51
办公设备	710,153.13	11,878.00	109,005.87	613,025.26
合计	176,809,477.20	109,050.00	10,149,130.18	166,769,397.02
四、账面价值				
房屋及建筑物	126,122,202.81	-	4,401,177.22	121,721,025.59
机器设备	40,218,180.96	84,872.00	3,908,808.30	36,394,244.66
运输设备及工器具	9,758,940.30	12,300.00	1,730,138.79	8,041,101.51
办公设备	710,153.13	11,878.00	109,005.87	613,025.26
合计	176,809,477.20	109,050.00	10,149,130.18	166,769,397.02

注：本期增加中无建工程中转入的固定资产

7、在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
吉县百万吨有机循环产业园建设工程	137,507,510.70	-	137,507,510.70	132,353,117.70		132,353,117.70
出菇车间	30,000.00	-	30,000.00	-	-	-
合计	137,537,510.70	-	137,537,510.70	132,353,117.70	-	132,353,117.70

(2) 在建工程减值准备

期末未发现在建工程存在明细减值迹象，故未计提减值准备。

8、生产性生物资产

工程名称	期末余额	期初余额
襄汾樱桃李树苗种植	9,669,511.37	-
合计	9,669,511.37	-

9、无形资产

工程名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	累计摊销	账面价值	账面余额	累计摊销	账面价值
无形资产	13,254,713.00	176,729.52	13,077,983.48	13,254,713.00	44,182.38	13,210,530.62
合计	13,254,713.00	176,729.52	13,077,983.48	13,254,713.00	44,182.38	13,210,530.62

10、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
土地租金等	171,004.67	-	4,839.00	-	166,165.67	
展厅修缮工程	1,224,890.00		122,488.98		1,102,401.02	
北京办事处		555,157.00	48,199.26		506,957.74	
合 计	1,395,894.67	555,157.00	175,527.24	-	1,775,524.43	

11、递延所得税资产

递延所得税资产项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响资产减值准备	392,651.16	2,617,674.42	282,161.16	1,881,074.42
合计	392,651.16	2,617,674.42	282,161.16	1,881,074.42

注：由于本公司杏鲍菇种植和销售免征所得税，故仅就化肥销售对应应收账款计提的坏账准备确认递延所得税资产

12、资产减值准备明细

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	4,414,677.99	1,074,981.77	-	0	5,489,659.76
合计	4,414,677.99	1,074,981.77	-	0	5,489,659.76

13、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付房屋购置款	3,600,000.00	3,600,000.00

项 目	期末余额	期初余额
预付土地购置款	0.00	0.00
预付其他长期资产购置款	0.00	95,000.00.
合 计	3,600,000.00	3,695,000.00

14、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
信用借款	1,800,000.00	2,000,000.00
合 计	1,800,000.00	2,000,000.00

15、应付账款

(1) 明细情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,857,109.49	70.66	1,611,063.89	73.99
1—2 年 (含 2 年)	526,250.00	20.02	400,820.00	18.40
2—3 年 (含 3 年)	244,770.00	9.32	26,723.00	1.23
3 年以上	-		138,889.00	6.38
合计	2,628,129.49	100	2,177,495.89	100

(2) 应付账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额的比例 (%)	款项性质
西安汤特	非关联方	526,250.00	1-2 年	20.02	设备款
宜川鸿丰	非关联方	400,154.00	1 年以内	15.23	设备款
侯马新时代	非关联方	286,206.99	1 年以内	10.89	原材料款
南靖上皇菌袋厂	非关联方	231,341.40	1 年以内	8.80	原材料款
郭瑞军	非关联方	158,377.60	1 年以内	6.03	原材料款
小计		1,602,329.99		60.97	

16、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	1,539,714.43	4,247,893.97	3,650,342.44	2,137,265.96

其中：工资、奖金、津贴和补贴	533,364.25	4,095,199.00	3,584,105.00	1,044,458.25
职工福利费	-	-	-	-
医疗报销费	-	12,903.10	-	12,903.10
工伤保险费	-	27,150.56	27,150.56	-
其他保险费	-	725.9	-	725.9
工会经费	541,140.07	81,903.98	34,136.88	588,907.17
职工教育经费	465,210.11	30,011.43	4950.00	490,271.54
二、离职后福利	-	44,553.60	-	44,553.60
其中：基本养老保险费	-	44,553.60	-	44,553.60
失业保险费	-	-	-	-
合计	1,539,714.43	4,292,447.57	3,650,342.44	2,181,819.56

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-	-
城市维护建设税	-	-
企业所得税	4,468,190.42	4,108,154.19
地方教育附加	-	-
个人所得税	15.29	1164.8
合计	4,468,205.71	4,109,318.99

18、其他应付款

(1) 明细项目

项目	期末余额	期初数
经销商保证金	400,000.00	400,000.00
股权质押借款	15,012,800.00	15,012,800.00
代收款	100,471.00	56,180.00
合计	15,513,271.00	15,468,980.00

(2) 其他应付款金额前 5 名情况说明

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额的比例 (%)	款项性质
山西中小企业创业投资基金	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	96.69	股权质押借款

西安晏璐	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.64	经销商保证金
西安李建军	非关联方	100,000.00	3 年以上	0.64	经销商保证金
太原徐玉春	非关联方	100,000.00	3 年以上	0.64	经销商保证金
郑州韩金柱	非关联方	100,000.00	3 年以上	0.64	经销商保证金
小计		15,400,000.00		99.25	

19、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
临汾市小型生态灌溉与检测工程示范项目	10,063,050.74	10,063,050.74
合 计	10,063,050.74	10,063,050.74

注：长期应付款系本公司从临汾市外资扶贫项目服务中心取得的奥地利政府转贷资金。

20、专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山西中小企业成长工程可持续发展基金项目	1,900,000.00	-	-	1,900,000.00
冷链物流配送建设项目特别流转金	800,000.00	-	-	800,000.00
合 计	2,700,000.00	-	-	2,700,000.00

21、递延收益

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额
政府补助	2,967,833.33	-	80,125.02	-	2,887,708.31

22、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+ -)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	小计	
股份总数	90,700,000.00	-	-	-	-	90,700,000.00

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本/股本溢价	197,593,446.81	-	-	197,593,446.81

24、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,473,733.96	-	-	9,473,733.96
合计	9,473,733.96	-	-	9,473,733.96

25、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上年年末余额	82,233,680.68	35,990,211.59
加：年初未分配利润调整	-	-
调整后本年年初余额	-	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,770,496.16	51,718,290.65
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积	-	5,474,821.56
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股利润	-	-
期末未分配利润	92,004,176.84	82,233,680.68

26、营业收入/营业成本**(1) 营业收入**

项目	本期数	上期数
主营业务收入	50,987,952.00	50,289,510.00
其他业务收入	-	-
合计	50,987,952.00	50,289,510.00

(2) 营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务成本	28,291,138.33	26,175,363.76
其他业务成本	-	-
合计	28,291,138.33	26,175,363.76

27、销售费用

项目	本期数	上期数
包装物	2,226,284.37	2,173,403.00
运输费	-	-
宣传费	-	-

其他	5,695.00	-
合计	2,231,979.37	2,173,403.00

28、管理费用

项目	本期数	上期数
研发费	4,664,153.45	2,735,044.24
折旧	1,006,877.83	287,382.69
职工薪酬	887,006.52	711,104.55
业务招待费	60,970.19	99,146.00
税金	17,734.70	41,711.20
差旅费	119,188.70	37,626.50
广告费	11,920.00	13,786.00
办公费	104,884.63	72,670.00
通讯费	7,759.77	8,777.00
摊销	1,433,741.93	-
汽车费	116,408.22	80,528.00
咨询服务费	130,800.00	1,171,566.67
保险费	75,614.06	-
会议费	14,618.80	-
其他	112,014.00	195,875.30
合计	8,763,692.80	5,455,218.15

29、财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	993,750.83	1,104,528.88
减：利息收入	12,647.15	21,970.12
手续费支出	5,138.68	8,386.86
担保费	-	-
合计	986,242.36	1,090,945.62

30、资产减值损失

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

坏账损失	1, 074, 981. 77	1, 003, 670. 19
合计	1, 074, 981. 77	1, 003, 670. 19

31、营业外收入

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	-	-	-
政府补助利得	400, 125. 02	355, 125. 00	400, 125. 02
其他	-	-	-
合计	400, 125. 02	355, 125. 00	400, 125. 02

32、营业外支出

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	20, 000. 00	40, 000. 00	20, 000. 00
罚款支出	-	-	-
其他	-	-	-
合计	20, 000. 00	40, 000. 00	20, 000. 00

33、所得税费用

项目	本期数	上期数
本期所得税费用	360, 036. 23	679, 529. 23
递延所得税费用	-110, 490. 00	-128, 466. 38
合计	249, 546. 23	551, 062. 85

34、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信息

项目	本期数	上期数
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9, 770, 496. 16	14, 154, 971. 43
加：资产减值准备	1, 074, 981. 77	1, 003, 670. 19
固定资产折旧	10, 149, 130. 18	8, 814, 319. 45
无形资产摊销	132, 547. 14	-
长期待摊费用摊销	175, 527. 24	118, 167. 00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收	-	-

项目	本期数	上期数
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)	843,750.83	1,090,945.62
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)	-110,490.00	-128,466.38
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)	242,827.05	-6,975,160.78
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-19,258,690.96	-17,160,771.54
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-9,075,836.44	988,167.58
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-6,055,757.03	1,905,842.57
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	1,913,676.67	12,833,389.87
减: 现金的年初余额	17,772,128.03	1,951,028.38
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-15,858,451.36	10,882,361.49

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期数	上期数
① 现金	1,913,676.67	12,833,389.87
其中: 库存现金	84,118.03	35,639.28
可随时用于支付的银行存款	1,829,558.64	12,797,750.59
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
②现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
③期末现金及现金等价物余额	1,913,676.67	12,833,389.87

(二) 关联方及关联交易

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司未发生关联方交易事项。

(三) 或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(四) 资产负债表日后事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

(五) 其他重要事项

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无其他重要事项。

(六) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	59,228,310.56	100	2,961,415.53	5	56,266,895.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	
合计	59,228,310.56	100	2,961,415.53	-	56,266,895.03

续

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	37,786,110.56	100	1,889,305.53	5	35,896,805.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	

合计	37,786,110.56	100	1,889,305.53	-	35,896,805.03
----	---------------	-----	--------------	---	---------------

(2) 应收账款按账龄列示如下:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
4 个月以内	-	-	-	-	-	-
4 个月至 1 年以内	59,228,310.56	5	2,961,415.53	37,786,110.56	5	1,889,305.53
1—2 年	-	-	-	-	-	-
2—3 年	-	-	-	-	-	-
小计	59,228,310.56	5	2,961,415.53	37,786,110.56	5	1,889,305.53

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总金额的比例 (%)	计提坏账准备数
襄汾众鑫合作社	非关联方	23,333,000.00	1 年以内	39.40	1,166,650.00
吉县澳坤有机苹果专业联合社	非关联方	14,288,488.32	1 年以内	24.12	714,424.42
大阳镇上陈村	非关联方	5,756,500.00	1 年以内	9.71	287,825.00
太原老徐菇行	非关联方	4,602,307.24	1 年以内	7.77	230,115.36
赵城张伟民	非关联方	4,584,500.00	1 年以内	7.74	229,225.00
合计		52,564,795.56		88.75	2,628,239.78

2、其他应收账款

(1) 明细情况

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	9,326,056.48	100	8,152.82	5	9,317,903.66
其中: 账龄组合	163,056.48	1.75	8,152.82	5	154,903.66
关联方组合	9,163,000	98.25	-	5	9,163,000
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-

合计	9,326,056.48	100	8,152.82	5	9,317,903.66
----	--------------	-----	----------	---	--------------

续

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	11,260,621.11	100	5,281.05	5	11,255,340.06
其中：账龄组合	105,621.11	0.94	5,281.05	5	100,340.06
关联方组合	11,155,000.00	99.06	-	-	11,155,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	11,260,621.11	100	5,281.05	5	11,255,340.06

(2) 坏账准备计提情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
4 个月以内	-	-	-	-	-	-
4 个月至 1 年以内	163,056.48	5	8,152.82	105,621.11	5	5,281.05
1—2 年	-	-	-	-	-	-
2—3 年	-	-	-	-	-	-
小计	163,056.48	5	8,152.82	105,621.11	5	5,281.05

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额的比例 (%)
山西澳坤农业科技有限公司	非关联方	9,163,000.00	1 年以内	98.25
临汾平阳府食品有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	1.07
山西省电力公司临汾供电公司	非关联方	43,264.38	1 年以内	0.46
保险费 (个人部分)	非关联方	19,044.5	1 年以内	0.20
城燃天然气	非关联方	747.6	1 年以内	0.02
合计		9,326,056.48		100

3、长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对吉县子公司的投资	158,123,895.09	-	158,123,895.09	152,173,895.09	-	152,173,895.09
合计	158,123,895.09	-	158,123,895.09	152,173,895.09	-	152,173,895.09

对子公司的投资

被投资公司	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西澳坤农业科技有 限公司	152,173,895.09	5,950,000.00	-	158,123,895.09	-	-
合计	152,173,895.09	5,950,000.00	-	158,123,895.09	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期数	上期数
主营业务收入	48,628,235.00	50,289,510.00
其他业务收入	-	-
合计	48,628,235.00	50,289,510.00

(2) 营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务成本	26,199,760.88	26,175,363.76
其他业务成本	-	-
合计	26,199,760.88	26,175,363.76

(七) 补充资料

1、非经常性损益

根据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，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项目	本期数
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照 国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	400,125.02
除上述各项之外的其他营业外收支净额	20,000.00
小计	380,125.02
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	-
非经常性损益净额	380,125.02
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	380,125.02

2、净资产收益率和每股收益

(1) 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.54%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	2.44%	0.10	0.10

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明：

项目	本年度	上年度	变动比率(%)	变动原因
货币资金	1,913,676.67	17,772,128.03	-89.23	主要原因是2015年6月份公司 发行股票收到增资款所致。
应收账款	56,336,575.03	35,896,805.03	56.94	主要原因是2016年肥料销售 增加了经销商所致。
预付账款	1,943,035.58	100,000.00	1,843.04	主要原因是公司种植的樱桃李 树苗预付款导致。
其他应收款	394,166.66	133,590.06	195.06	主要原因是公司投标政府肥料 采购保证金导致。
其他流动资产	728,659.68	1,104,332.67	-34.02	主要原因是公司待摊费用摊销 所致。
长期待摊费用	1,775,524.43	1,395,894.67	27.20	主要原因是公司在北京设立办

				事处增加费用导致。
递延所得税资产	392,651.16	282,161.16	39.16	主要原因是肥料的应收账款坏账所致。
应付账款	2,628,129.49	2,177,495.89	20.70	主要原因是由部分原材料往来款未支付导致。
应付职工薪酬	2,181,819.56	1,539,714.43	41.70	主要原因是公司更换工资支付账户导致未按时支付所致。
管理费用	8,763,692.80	5,455,218.15	60.65	主要原因是公司增加北京办事处费用及研发费用增加所致。
所得税费用	249,546.23	551,062.85	-54.72	主要原因是公司利润减少所致。
营业利润	9,639,917.37	14,390,909.28	-33.01	主要原因是杏鲍菇销售价格降低及管理费用增加所致。
利润总额	10,020,042.39	14,706,034.28	-31.86	主要原因是杏鲍菇销售价格降低及管理费用增加所致。
净利润	9,770,496.16	14,154,971.43	-30.97	主要原因是杏鲍菇销售价格降低及管理费用增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-6,055,757.03	1,905,842.57	-417.75	主要原因是应收账款增加导致
投资活动产生的现金流量净额	-8,758,943.50	-61,968,952.20	-85.86	主要原因是2015年度吉县子公司在建工程导致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,043,750.83	70,945,471.12	-101.47	主要原因是2015年6月份公司发行股票导致。

山西澳坤生物农业股份有限公司

董事会

2016年8月10日