



庆东农科

NEEQ:831552

黑龙江省庆东阳光农业生物科技股份有限公司



半年度报告

2016

公司半年度大事记



国家科技部社会发展科技司副司长田保国视察企业



黑龙江省科学技术厅党组成员、副厅长石兆辉视察企业

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	4
第三节管理层讨论与分析	6
第四节重要事项	8
第五节股本变动及股东情况	10
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	12
第七节财务报表	14
第八节财务报表附注	26

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	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。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	黑龙江省庆东阳光农业生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Heilongjiang Provincial Agricultural Biotechnology-East Sunshine Co., Ltd.
证券简称	庆东农科
证券代码	831552
法定代表人	宋清晖
注册地址	黑龙江省肇东市肇昌公路 11 公里北侧
办公地址	黑龙江省肇东市肇昌公路 11 公里北侧
主办券商	东北证券
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李世东
电话	04557997234
传真	04557997234
电子邮箱	3057607@qq.com
公司网址	www.hljqdnk.com
联系地址及邮政编码	黑龙江省肇东市肇昌公路 11 公里北侧 151100

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-12-26
行业（证监会规定的行业大类）	公司主要业务是生产及销售有机肥、复混肥。根据中国证监会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为：C26 化学原料和化学制品制造业。根据《国民经济行业分类指引》（GB/T4754-2011），公司所处行业为：C2624 复混肥料制造及 C2625 有机肥料及微生物肥料制造。
主要产品与服务项目	公司主要致力于研发、生产及销售多肽活性生物有机肥，并辅以销售无机掺混肥。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	43,185,000
控股股东	宋清晖
实际控制人	宋清晖

是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	9
公司拥有的“发明专利”数量	2

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	17,218,790.46	15,594,341.81	10.42%
毛利率%	23.78%	10.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,354,921.37	1,874,759.52	-27.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	406,090.17	1,874,759.50	-78.34%
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）	3.53%	4.28%	-
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）	1.06%	4.28%	-
基本每股收益	0.03	0.04	-96.54%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	70,802,956.35	78,184,628.37	-9.44%
负债总计	31,785,927.35	40,522,520.74	-21.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,017,029.00	37,662,107.63	3.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.90	0.87	3.45%
资产负债率%	44.89%	51.83%	-
流动比率	0.32	0.39	-
利息保障倍数	24.60	13.68	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	10,562,532.18	-8,880,641.56	-
应收账款周转率	1.54	1.15	-
存货周转率	1.41	1.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.44%	-9.55%	-
营业收入增长率%	10.59%	-27.73%	-
净利润增长率%	-27.73%	1,952.06%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

商业模式

公司是一家专业从事多肽生物有机肥研发企业，主营业务为研发、生产及销售多肽活性生物有机肥，并辅以销售有机+无机掺混肥。报告期内主营业务未发生变化。

公司有 9 项专利技术，自成立以来公司主要致力于研发、生产及销售多肽活性生物有机肥，并辅以销售有机+无机掺混肥。主要为生产绿色农业农资企业及农户、农业合作社、实验基地等领域的客户提供一站式服务解决方案。且面向市场主要为黑龙江省区域农户，黑龙江省的农作物一般为一年一季，导致公司生物有机肥产品销售存在明显的季节性，报告期内公司根据当地气候条件限制，主要采取“集中采购”加“计划式生产”的模式生产各类生物有机肥，主要通过向各类农户、政府采购招标、大型合作社销售产品、获取收入、利润和现金流。报告期内，公司主要客户为农村专业合作社和农户，销售为电子平台、代销和直销。

报告期及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内公司实现营业收入 1,721.88 万元，同比增加 10.42%，毛利率为 23.78%；归属于挂牌公司股东的净利润为 135.49 万元，同比减少 27.73%；总资产为 7,080.3 万元，同比减少 9.44%；归属于挂牌公司股东的净资产为 3,901.7 万元，同比增长 3.6%；经营活动产生的现金流量净额为 1,056.25 万元。

1、2016 年公司积极参与市场竞争，销售收入比去年同期增加了 164.94 万元，但是由于今年掺混肥征收增值税（增值税率 13%，属于价外税），使产品成本较去年有所增加，同时影响了净利润；由于销售数量的增加，库存的原材料、产成品随之减少，故此使得总资产相对减少；销售收入的增加使得本期的经营活动产生的现金流量净额比去年同期大幅增加。

2、公司在正常生产、销售的同时增加了新产品的研发试验，在不同地区建立试验基地，跟踪监测产品使用效果。

3、为了进一步增强市场竞争能力公司计划下半年对生产设备及工艺进行改造，为产品升级奠定基础，降低生产成本，提高生产效率，提升产品质量。

4、2016 年上半年公司严格按照董事会制定的经营目标，拓展和完善销售市场，注重风险防控，不断提升企业核心竞争力，促进了企业持续、快速、稳定的发展。

三、风险与价值

1、政策风险项目单位生产的多肽活性生物有机肥，是目前开发生产绿色食品的最佳肥料，属国家扶持的项目，无政策风险。

2、财务风险项目单位对财务管理工作制定了严格的资金管理制度和财务控制制度及

财务内部稽查制度，费用报销制度，会计档案管理制度等，保证了资金在财务内部的流失风险，但在产品销售工作上由于对客户的关爱和信赖，目前还差 1000 多万元没有到帐，给企业的生产运营带来了一定的困难。

3、客户投诉风险项目单位始建于 2010 年，由于单位在产品生产过程中严格控制产品的质量，产品质量好功能强，在产品的销售服务上、产品的应用上服务质量优，目前还没有客户投诉。

4、产品成本提高风险项目单位生产的多肽活性生物有机肥的原材料成本低，所需的原料来自内蒙海拉尔区域，运输费用高，使项目产品的成本增高，给产品的销售市场的开发带来一些影响。

5、人才流失及研发失败风险项目单位：黑龙江省庆东阳光农业生物科技股份有限公司是一家集生产、研发、销售为一体的综合型企业，该公司对员工的待遇高，对研发项目产品投入大，为科技研发工作人员创造了良好的工作环境，目前还没有辞职离岗的研发人员。由于研发人员工作认真负责，回避了研发风险。

通过以上风险的分析，公司对以上风险的回避能力较强，为避免以上风险的发生，公司将在目前优质的管理基础上进一步加强，巩固完善企业的管理制度。

1、在政策风险上，公司要进一步优化产品的生产工艺，强化生产岗位责任制，确保产品绿色、优质、高效的产品质量。

2、财务风险的控制，在财务管理上要认真执行现行的财务管理制度，在产品销售上不准赊销，避免造成资金的流失。

3、客户投诉风险，在保证产品质量的基础上，要进一步提高产品应用销售的服务质量，组建产品科学应用服务小组，对首次应用本公司的绿色有机肥的农户，实行全程指导服务。

4、产品生产成本的控​​制风险，公司现已决定利用项目区的资源优势，通过生物工程技术，是产品原料的技术指标达到或超过外地原料的功能指标，降低产品的生产成本，扩大产品的市场空间。

5、人才流失及研发失败风险，为了充分发挥人才的功能，公司将为人​​才创造更好的发挥空间，在给研发工作支持的基础上，根据工作业绩给与更优惠的经济保证，使其为公司创造更高的经济价值。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	本节二、（一）
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	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	本节二（二）
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

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
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	0.00	0.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）	40,000,000.00	19,253,948.50
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00

6 其他	0.00	0.00
总计	40,000,000.00	19,253,948.50

(二) 承诺事项的履行情况

公司实际控制人及法人股东出具有《避免同业竞争承诺函》，承诺在持有公司股份期间，不在中国境内外直接或间接从事或参与任何与公司业务相关的业务，截至报告期末，承诺人严格执行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	5,781,666	13.39%	0	5,781,666	13.39%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	600,000	1.39%	0	600,000	1.39%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,403,334	86.61%	0	37,403,334	86.61%
	其中：控股股东、实际控制人	22,610,000	52.36%	0	22,610,000	52.36%
	董事、监事、高管	24,410,000	56.52%	0	24,410,000	56.52%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		43,185,000	—	0	43,185,000	—
普通股股东人数		14				

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	宋清晖	22,610,000	0	22,610,000	52.36%	22,610,000	0
2	宋科洁	5,490,000	0	5,490,000	12.71%	3,660,000	1,830,000
3	宋金阳	5,000,000	0	5,000,000	11.58%	3,333,334	1,666,666
4	宋东欣	4,000,000	0	4,000,000	9.26%	4,000,000	0
5	宋海燕	2,000,000	0	2,000,000	4.63%	2,000,000	0
6	索英来	1,400,000	0	1,400,000	3.24%	1,050,000	350,000
7	王晓雪	1,000,000	0	1,000,000	2.32%	750,000	250,000
8	王双军	1,000,000	0	1,000,000	2.32%	0	1,000,000
9	王哲	350,000	0	350,000	0.81%	0	350,000
10	吴文玲	200,000	0	200,000	0.46%	0	200,000
合计		43,050,000	0	43,050,000	99.69%	37,403,334	5,646,666

前十名股东间相互关系说明：

上述股东中，宋科洁是宋清晖之女、宋金阳是宋清晖之子、宋东欣是宋清晖之子、宋海燕是宋清晖之女，宋科洁、宋金阳、宋东欣、宋海燕之间是兄弟姐妹关系。除前述关联关系之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

宋清晖先生基本情况如下：1954 年生，中国国籍，无境外居留权，住所：黑龙江省肇东市，身份证号码：23230319540327****。黑龙江大学工商管理专业硕士，高级工程师，无党派人士。宋清晖先生 1968 年至 1970 年辽宁省北票市交通局养路段工人、工长，1970 年至 1972 年北票市龙潭乡农中副校长，1972 年至 1977 年北票市金矿矿长，1977 年至 1978 年北票市林场厂长，1978 年至 1982 年黑龙江省肇东市明久乡酒厂厂长，1982 年至 1993 年肇东市建筑工程公司副经理，1993 年至 1996 年庆东实业有限公司总经理，1996 年至今庆东油田集团董事长。2010 年公司设立之日起至 2014 年 7 月担任公司执行董事、总经理。现任公司董事长，庆东油田集团董事长，庆东井下作业董事长、总经理，庆东建材执行董事、总经理。黑龙江庆东油田节能设备股份有限公司董事。宋清晖先生现兼任黑龙江省企业家协会副会长、黑龙江省私营企业家协会副会长、肇东市人大常委会，是第十届全国人大代表，被国务院授予“全国劳动模范”，被国务院体改办授予“卓越人物奖”，被中国企业家协会授予“中国杰出企业家”称号，被黑龙江省人民政府授予“黑龙江知名企业家”称号。

报告期内的无变动情况。

（二）实际控制人情况

宋清晖先生基本情况如下：1954 年生，中国国籍，无境外居留权，住所：黑龙江省肇东市，身份证号码：23230319540327****。黑龙江大学工商管理专业硕士，高级工程师，无党派人士。宋清晖先生 1968 年至 1970 年辽宁省北票市交通局养路段工人、工长，1970 年至 1972 年北票市龙潭乡农中副校长，1972 年至 1977 年北票市金矿矿长，1977 年至 1978 年北票市林场厂长，1978 年至 1982 年黑龙江省肇东市明久乡酒厂厂长，1982 年至 1993 年肇东市建筑工程公司副经理，1993 年至 1996 年庆东实业有限公司总经理，1996 年至今庆东油田集团董事长。2010 年公司设立之日起至 2014 年 7 月担任公司执行董事、总经理。现任公司董事长，庆东油田集团董事长，庆东井下作业董事长、总经理，庆东建材执行董事、总经理。黑龙江庆东油田节能设备股份有限公司董事。宋清晖先生现兼任黑龙江省企业家协会副会长、黑龙江省私营企业家协会副会长、肇东市人大常委会，是第十届全国人大代表，被国务院授予“全国劳动模范”，被国务院体改办授予“卓越人物奖”，被中国企业家协会授予“中国杰出企业家”称号，被黑龙江省人民政府授予“黑龙江知名企业家”称号。

报告期内的无变动情况。

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
宋清晖	董事长	男	64	本科	2014.7.25—2017.7.25	否
任国臣	监事会主席	男	37	大专	2014.7.25—2017.7.25	是
平文祥	董事	男	57	博导	2016.6.30—2017.7.25	是
宋福强	董事	男	47	博士	2016.6.30—2017.7.25	是
宋明泽	董事	男	41	本科	2016.6.30—2017.7.25	是
张凤仁	总经理	男	57	本科	2016.6.15—2017.7.25	是
索英来	监事	男	32	高中	2014.7.25—2017.7.25	否
张占胜	监事	男	28	大专	2014.7.25—2017.7.25	是
李世东	董事会秘书	男	35	本科	2014.7.25—2017.7.25	是
宋冬梅	财务总监	女	52	本科	2014.7.25—2017.7.25	是
耿晓艳	董事	女	46	本科	2016.6.30—2017.7.25	否
李明达	副总经理	男	66	大专	2014.7.25—2017.7.25	是
步帅	副总经理	男	30	本科	2014.7.25—2017.7.25	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
宋清晖	董事长	22,610,000	0	22,610,000	52.36%	0
索英来	监事	1,400,000	0	1,400,000	3.24%	0
合计		24,010,000	0	24,010,000	55.60%	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			是
	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
张凤仁	副经理	新任	总经理	满足公司发展需要
宋清椿	总经理	离任	无	满足公司发展需要

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	53	53

核心员工变动情况：

核心技术团队无变动

张景顺先生：1953 年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，1971 年至1973 年任肇东县聋哑学校出纳；1974 年至1979 年任肇东市皮毛厂酶制剂车间技术员、主任；1980年至1990 年肇东市酶制剂生物技术有限公司技术主任、副厂长；1990 年至2000 年肇东市生物制品厂主任、副厂长；2001 年至2006 年黑龙江省大植生物技术有限公司生产厂长、总工程师；2007 年至2010 年桦南沃碧野生物开发有限公司厂长；2011 年至今庆东农科副厂长、菌种技术研发中心主任。张景顺先生先后荣获肇东市科技成果一等奖2 次、二等奖2 次；BT 生物杀虫剂获得省科技进步成果三等奖。

张占胜先生：1989 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，助理工程师。2012年任辽宁晟麦实业有限公司技术员；2013 年至今于公司工作，历任菌种技术研发人员、菌种技术研发助理工程师；现任公司监事会监事。

王彦荣先生：1938 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师，中共党员。1965 年至1974 年任新疆生产建设兵团技工学校教师、团书记；1975 年至1982 年历任肇东市皮毛厂车间技术员、工程师、副主任、主任；1983 年至1991 年历任肇东市酶制剂生物技术有限公司副厂长、厂长、书记；1992 年至1993 年任肇东市生物制品厂总工程师；1994 年至1997 年任肇东市金玉公司副总工程师；1998 年至2002 年任肇东酶制剂厂总工程师；2002 年至2004 年任肇东市酶制剂有限公司总工程师；2004 年至2005 年任安徽中科大易元生物技术有限公司总工程师；2006 年至2007 年任内蒙古赤峰力达生物制品有限公司总工程师；2007 年至2008 年任河北石家庄胜利酶制剂厂工程师；2008 年至2010 年任吉林省玉龙生物燃料有限公司工程师；2010 年至2011 年任北京艾克赛德生物工程有限公司工程师；2012 年至今任公司技术推广中心主任。

张莹女士：1989 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，助理工程师。2011 年7 月至今任公司菌种技术研发人员、菌种技术研发助理工程师。

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	412,424.24	40,772.51
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	2,702,783.77	2,608,349.62
预付款项	一、3	79,482.00	151,420.00
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	794,329.01	391,892.66
买入返售金融资产	-	-	-
存货	一、5	6,066,747.83	12,488,903.20
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	-	10,055,766.85	15,681,337.99
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	42,640,778.06	44,225,903.89
在建工程	一、7	714,734.13	714,734.13
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、8	15,153,518.05	15,340,721.11
开发支出	一、9	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	一、10	122,608.12	154,503.40
递延所得税资产	一、11	2,115,551.14	2,067,427.85
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	60,747,189.50	62,503,290.38
资产总计	-	70,802,956.35	78,184,628.37
流动负债：	-		
短期借款	一、12	-	10,000,000.00
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、13	1,730,445.48	1,834,702.94
预收款项	一、14	144,425.00	326,825.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	一、15	322,517.62	737,138.26
应交税费	一、16	811,271.45	-107,750.39
应付利息	一、17	-	18,822.22
应付股利	-	-	-
其他应付款	一、18	28,777,267.80	27,712,782.71
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	-	31,785,927.35	40,522,520.74
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	31,785,927.35	40,522,520.74
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	一、19	43,185,000.00	43,185,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	一、20	2,091,143.63	2,091,143.63
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	一、21	-6,259,114.63	-7,614,036.00
归属于母公司所有者权益合计	-	39,017,029.00	37,662,107.63
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	39,017,029.00	37,662,107.63
负债和所有者权益总计	-	70,802,956.35	78,184,628.37

法定代表人：宋清晖

主管会计工作负责人：张凤仁

会计机构负责人：宋冬梅

(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	-	312,408.83	40,762.57
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	五、1	2,702,783.77	2,608,349.62
预付款项	-	64,132.00	136,070.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、2	615,349.76	207,659.41
存货	-	5,807,155.56	12,229,310.93
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	-	9,501,829.92	15,222,152.53
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	五、3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	39,725,439.71	41,169,354.22
在建工程	-	714,734.13	714,734.13
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	-	15,153,518.05	15,340,721.11
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,463,234.86	1,463,234.86
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	62,056,926.75	63,688,044.32
资产总计	-	71,558,756.67	78,910,196.85
流动负债：	-		
短期借款	-	-	10,000,000.00
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	-	1,726,445.48	1,830,702.94
预收款项	-	101,000.00	283,400.00
应付职工薪酬	-	283,291.81	696,112.45
应交税费	-	811,271.45	-107,750.39
应付利息	-	-	18,822.22
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	28,428,153.54	27,462,106.45
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	-	93,333.28	110,833.30
流动负债合计	-	31,443,495.56	40,294,226.97
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	31,443,495.56	40,294,226.97
所有者权益：	-		
股本	-	43,185,000.00	43,185,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,232,227.72	2,232,227.72
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-5,301,966.61	-6,801,257.84
所有者权益合计	-	40,115,261.11	38,615,969.88
负债和所有者权益合计	-	71,558,756.67	78,910,196.85

(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	-	17,218,790.46	15,594,341.81
其中：营业收入	一、22	17,218,790.46	15,594,341.81
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	16,889,059.31	13,968,932.42
其中：营业成本	一、22	13,123,370.15	9,165,551.62
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	一、23	-	1,400.00
销售费用	一、24	810,326.76	354,804.34
管理费用	一、25	2,892,254.37	2,735,967.44
财务费用	一、26	63,108.03	159,270.02
资产减值损失	一、27	-	1,551,939.00
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）	-	329,731.15	1,625,409.39
加：营业外收入	-	1,116,272.00	367,961.43
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）	-	1,446,003.15	1,993,370.82
减：所得税费用	-	91,081.78	118,611.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,354,921.37	1,874,759.52
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	-	1,354,921.37	1,874,759.52
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	-	1,354,921.37	1,874,759.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,354,921.37	1,874,759.52
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	-	0.03	0.04
（二）稀释每股收益	-	0.01	0.04

法定代表人：宋清晖

主管会计工作负责人：张凤仁

会计机构负责人：宋冬梅

(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	五、4	17,236,290.48	15,594,341.81
减：营业成本	五、4	13,182,357.77	9,165,551.62
营业税金及附加	-	-	1,400.00

销售费用	-	810,326.76	354,804.34
管理费用	-	2,658,268.15	2,341,645.92
财务费用	-	63,113.50	158,930.98
资产减值损失	-	-	1,540,242.87
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）	-	522,224.30	2,031,766.08
加：营业外收入	-	1,116,272.00	367,961.43
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,638,496.30	2,399,727.51
减：所得税费用	-	139,205.07	222,067.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,499,291.23	2,177,660.06
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-

5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	1,499,291.23	2,177,660.06
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.03	0.04
（二）稀释每股收益	-	0.01	0.04

(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	-	17,975,083.74	3,344,592.20
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	一、30	14,651,078.69	3,543,663.07
经营活动现金流入小计	-	32,626,162.43	6,888,255.27
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,805,537.33	2,288,263.63
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	-	2,117,940.21	1,725,926.67
支付的各项税费	-	138,238.05	2,820.00
支付其他与经营活动有关的现金	-	13,001,914.66	11,751,886.53
经营活动现金流出小计	-	22,063,630.25	15,768,896.83
经营活动产生的现金流量净额	-	10,562,532.18	-8,880,641.56
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	129,600.00	1,011,040.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	129,600.00	1,011,040.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-129,600.00	-1,011,040.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	10,000,000.00
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	-	-	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	61,280.45	157,193.05
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	-	10,061,280.45	157,193.05
筹资活动产生的现金流量净额	-	-10,061,280.45	9,842,806.95
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	-	371,651.73	-48,874.61
加：期初现金及现金等价物余额	-	40,772.51	130,070.23
六、期末现金及现金等价物余额	-	412,424.24	81,195.62

法定代表人：宋清晖

主管会计工作负责人：张凤仁

会计机构负责人：宋冬梅

(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	-	17,975,083.74	3,344,592.20
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	14,551,073.22	2,615,935.47
经营活动现金流入小计	-	32,526,156.96	5,960,527.67
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,805,537.33	2,281,363.63
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,117,940.21	1,448,689.29
支付的各项税费	-	138,238.05	2,820.00
支付其他与经营活动有关的现金	-	13,001,914.66	11,366,172.98
经营活动现金流出小计	-	22,063,630.25	15,099,045.90
经营活动产生的现金流量净额	-	10,462,526.71	-9,138,518.23
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	-	129,600.00	714,790.00
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	-	129,600.00	714,790.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-129,600.00	-714,790.00
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	-	-	10,000,000.00
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	-	-	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	61,280.45	157,193.05
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	10,061,280.45	157,193.05
筹资活动产生的现金流量净额	-	-10,061,280.45	9,842,806.95
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	-	271,646.26	-10,501.28
加：期初现金及现金等价物余额	-	40,762.57	44,037.36
六、期末现金及现金等价物余额	-	312,408.83	33,536.08

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

公司主营业务为研发、生产及销售多肽生物有机肥，并辅以生产、销售无机掺混肥，且面向主要市场为黑龙江省区域。由于受气候条件限制，黑龙江省的农作物一般为一年一季种植，致使公司产品生产销售存在明显的季节性，为了弥补有机肥销售的季节性，公司正在努力扩大销售区域，欲将产品向我国中部及南部省份推广，并在推进季节性不明显的生物饲料项目。

二、报表项目注释

黑龙江省阳光农业生物科技股份有限公司

财务报表附注

截止 2016 年 6 月 30 日

（除特别说明外，金额以人民币元表述）

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，年初指 2015 年 12 月 31 日，年末指 2016 年 6 月 30 日。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	37,451.08	3,236.09
银行存款	374,973.16	37,536.42
合 计	412,424.24	40,772.51

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	7,855,742.00	70.13	7,855,742.00	100.00	0.00
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	3,346,504.65	29.87	643,720.88	19.24	2,702,783.77
单项金额虽不重大的但经单项测试,应单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	11,202,246.65	100.00	8,499,462.88	75.87	2,702,783.77

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	7,855,742.00	70.72	7,855,742.00	100.00	0.00
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	3,252,070.50	29.28	643,720.88	19.79	2,608,349.62
单项金额虽不重大的但经单项测试,应单独计提坏账准备的应收账款					

合 计	11,107,812.50	100.00	8,499,462.88	76.52	2,608,349.62
-----	---------------	--------	--------------	-------	--------------

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含)	228,275.95		5.00
1 至 2 年 (含)	92,930.00	10,529.74	20.00
2 至 3 年 (含)	3,025,298.70	633,191.14	60.00
3 年以上			
合计	3,346,504.65	643,720.88	19.24

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含)	210,594.80	10,529.74	5.00
1 至 2 年 (含)	2,979,235.70	595,847.14	20.00
2 至 3 年 (含)	62,240.00	37,344.00	60.00
3 年以上			
合计	3,252,070.50	643,720.88	19.79

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	与公司关系	期末余额	账龄	占应收账款年 末余额合计数 比例 (%)	坏账准备 年末余额
黑龙江省建三江农垦昌平水稻专业合作社	售肥款	非关联方	6,740,042.00	2-3 年	60.17	6,740,042.00
依兰县亿源粮食种植专业合作社	售肥款	非关联方	1,401,664.60	2-3 年	12.51	280,332.92
平水稻专业龙兆福	售肥款	非关联方	1,115,700.00	2-3 年	9.96	1,115,700.00

富锦市众鑫水稻专业合作社	售肥款	非关联方	216,585.50	2-3 年	1.93	43,317.10
李平安	售肥款	非关联方	199,822.40	2-3 年	1.79	39,964.48
合计	—	—	9,673,814.50	—	86.36	8,219,356.50

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			
	预付账款	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1 年以内 (含)	9,142.00			9,142.00
1 至 2 年 (含)	60,350.00			60,350.00
2 至 3 年 (含)				
3 年以上	9,990.00			9,990.00
合计	79,482.00			79,482.00

(续)

账龄	期初余额			
	预付账款	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1 年以内 (含)	78,680.00			78,680.00
1 至 2 年 (含)	62,750.00			62,750.00
2 至 3 年 (含)				
3 年以上	9,990.00			9,990.00
合计	151,420.00	—	—	151,420.00

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项情况

单位名称	款项性质	与公司关系	年末余额	账龄	占预付账款年末余额合计数比例 (%)
浙江嘉兴新竹机械制造有限公司	设备款	非关联方	45,000.00	1-2 年	56.62
卢婧	材料款	非关联方	15,000.00	1-2 年	18.87

黑龙江成福食品集团有限公司	材料款	非关联方	9,990.00	3 年以上	12.57
中国石油天然气股份有限公司黑龙江肇东销售分公司	材料款	非关联方	5,000.00	1 年以内	6.29
北京华诚上冶联合环保设备有限责任公司	设备款	非关联方	1,600.00	1 年以内	2.01
合计		—	76,590.00		96.36

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	829,791.96	100.00	35,462.95	4.27	794,329.01
单项金额虽不重大的但经单项测试, 应单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	829,791.96	100.00	35,462.95	4.27	794,329.01

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	427,355.61	100.00	35,462.95	8.30	391,892.66

单项金额虽不重大的但经单项测试,应单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	427,355.61	100.00	35,462.95	8.30	391,892.66

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含)	594,221.41	16,669.39	5
1 至 2 年 (含)	235,570.55	18,793.56	20
2 至 3 年 (含)			
3 年以上			
合 计	829,791.96	35,462.95	100

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	523,902.84	343,755.15
保证金	294,646.00	62,240.00
个人保险	11,243.12	21,360.46
合 计	829,791.96	427,355.61

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	与公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数比例 (%)	坏账准备期末余额
肇东市保证金专户	保证金	非关联方	153,300.00	1 年以内	18.47	
王磊	备用金	非关联方	133,581.00	1-2 年	16.10	26,716.20
雷学锋	备用金	非关联方	85,140.00	1 年以内	10.26	2,100.00
王淑珍	备用金	非关联方	82,347.75	1 年以内	9.92	1,024.19
大庆市财政局预算资金零余额账户	保证金	非关联方	42,240.00	1 年以内	5.10	612.00
合 计	—	—	496,608.75	—	59.85	30,452.39

(5) 截止 2016 年 6 月 30 日无涉及政府补助的其他应收款。

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,633,083.21		4,633,083.21
委托加工物资	31,137.66		31,137.66
库存商品	2,642,526.96	1,240,000.00	1,402,526.96
合 计	7,306,747.83	1,240,000.00	6,066,747.83

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,271,593.84		9,271,593.84
委托加工物资	35,137.66		35,137.66
库存商品	4,422,171.70	1,240,000.00	3,182,171.70
合 计	13,728,903.20	1,240,000.00	12,488,903.20

(2) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

无

(3) 存货年末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	40,888,545.16	8,413,652.97	2,719,367.31	219,401.00	52,240,966.44
2、本期增加金额		37,400.00		92,200.00	129,600.00
(1) 购置		37,400.00		92,200.00	129,600.00
(2) 在建工程转入					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入在建工程					

4、期末余额	40,888,545.16	8,451,052.97	2,719,367.31	311,601.00	52,370,566.44
二、累计折旧					
1、期初余额	4,401,623.55	1,890,512.70	1,582,415.32	140,510.98	8,015,062.55
2、本期增加金额	999,781.98	405,381.12	278,474.52	31,088.21	1,714,725.83
（1）计提	999,781.98	405,381.12	278,474.52	31,088.21	1,714,725.83
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）转入在建工程					
4、期末余额	5,401,405.53	2,295,893.82	1,860,889.84	171,599.19	9,729,788.38
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	35,487,139.63	6,155,159.15	858,477.47	140,001.81	42,640,778.06
2、期初账面价值	36,486,921.61	6,523,140.27	1,136,951.99	78,890.02	44,225,903.89

（2）本公司截止 2016 年 6 月 30 日无暂时闲置的固定资产。

（3）本公司截止 2016 年 6 月 30 日无通过融资租赁租入的固定资产。

（4）本公司截止 2016 年 6 月 30 日无通过经营租赁租出的固定资产。

（5）本公司截止 2016 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的固定资产。

（6）本公司截止 2016 年 6 月 30 日无所有权或使用权受限制的固定资产。

7、在建工程

（1）在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
肥业二期扩建工程	714,734.13		714,734.13	714,734.13		714,734.13

合计	714,734.13		714,734.13	714,734.13		714,734.13
----	------------	--	------------	------------	--	------------

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

无变动

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、期初余额	17,066,681.13	17,066,681.13
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	17,066,681.13	17,066,681.13
二、累计摊销		
1、期初余额	1,725,960.02	1,725,960.02
2、本期增加金额	187,203.06	187,203.06
(1) 计提	187,203.06	187,203.06
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	1,913,163.08	1,913,163.08
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	15,153,518.05	15,153,518.05
2、年初账面价值	15,340,721.11	15,340,721.11

(2) 无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 无使用寿命不确定的无形资产。

9、开发支出

(1) 费用化支出和资本化支出

项 目	期初余额	本期增加			本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	小计	确认为 无形资产	转入当期损益	小计	
资本化支出								
费用化支出		1,445,776.26				1,445,776.26		
合 计		1,445,776.26				1,445,776.26		

(2) 费用化支出明细

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为 无形资产	转入当期损益	
QD 复合菌		1,445,776.26			1,445,776.26	
合计		1,445,776.26			1,445,776.26	

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间及办公室 装修	154,503.40		31,895.28		122,608.12
合计	154,503.40		31,895.28		122,608.12

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	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	9,774,925.83	1,468,241.55	9,774,925.83	1,468,241.55
可抵扣亏损	2,589,238.35	647,309.59	2,396,745.20	599,186.30
合计	12,364,164.18	2,115,551.14	12,171,671.03	2,067,427.85

12、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		10,000,000.00
信用借款		
合计		10,000,000.00

2016年2月6日，公司偿还了哈尔滨银行股份有限公司香坊支行短期借款1,000.00万元。

13、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面金额	比例(%)	账面金额	比例(%)
一年以内(含)	7,790.60	0.45	1,456,201.47	79.37
一至二年(含)	1,697,154.88	98.08	353,001.47	19.24
二至三年(含)	25,500.00	1.47	25,500.00	1.39
三年以上				
合计	1,730,445.48	100.00	1,834,702.94	100.00

(2) 按收款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	款项性质	与公司关系	期末余额	账龄	占应付账款期末 余额合计数比例 (%)
黑龙江省大东建筑工程有限公司	工程款	非关联方	1,340,153.41	1-2年	77.45
肇东市汇通运输车	货款	非关联方	230,089.92	1-2年	13.30
石家庄市希星肥业科技有限公司	货款	非关联方	69,926.25	1-2年	4.04
内蒙古鲁能大雁能源集团有限公司	货款	非关联方	34,091.80	1-2年	1.97
哈尔滨巴布尔科技有限公司	货款	非关联方	25,500.00	2-3年	1.47
合计	—	—	1,699,761.38	—	98.23

14、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面金额	比例 (%)	账面金额	比例 (%)
一年以内 (含)	144,425.00	100.00	326,825.00	100.00
一至二年 (含)				
二至三年 (含)				
三年以上				
合计	144,425.00	100.00	326,825.00	100.00

(2) 按收款方归集的期末余额前五名的预收账款情况

单位名称	款项性质	与公司关系	期末余额	账龄	占预收账款期末余额合计数比例 (%)
伊春市九天生物科技有限公司	购肥款	非关联方	100,000.00	1 年以内	69.24
王宽国	购饲料款	非关联方	23,600.00	1-2 年	16.34
黄东波	购饲料款	非关联方	12,500.00	1-2 年	8.65
丛丽芝	购肥款	非关联方	500.00	1 年以内	0.35
张金国	购肥款	非关联方	500.00	1 年以内	0.35
合计	—	—	137,100.00	—	94.93

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	737,138.26	1,675,229.79	2,089,850.43	322,517.62
二、离职后福利-设定提存计划		28,089.78	28,089.78	
合计	737,138.26	1,703,319.57	2,117,940.21	322,517.62

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20.00%、1.50%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

(2) 短期薪酬列示

项目	年期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	737,138.26	1,630,655.87	2,045,276.51	322,517.62
2、职工福利费		34,845.00	34,845.00	

3、社会保险费		9,728.92	9,728.92	
其中：医疗保险费		7,888.32	7,888.32	
工伤保险费		1,183.24	1,183.24	
生育保险费		657.36	657.36	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
合计	737,138.26	1,675,229.79	2,089,850.43	322,517.62

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		25,795.20	25,795.20	
2、失业保险费		2,294.58	2,294.58	
合计		28,089.78	28,089.78	

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	151,100.68	-763,234.14
营业税	4,208.33	4,208.33
城建税	294.59	294.59
企业所得税	139,205.07	134,518.05
教育费附加	210.43	210.43
印花税	11,096.82	11,096.82
土地使用税	290,814.00	290,814.00
房产税	214,341.53	214,341.53
合计	811,271.45	-107,750.39

17、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		18,822.22
合计		18,822.22

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
未付费用	123,799.70	115,021.31
收保证金	1,000.00	72,000.00
临时借用资金	28,652,468.10	27,525,761.40
合计	28,777,267.80	27,712,782.71

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黑龙江庆东建筑安装集团股份有限公司	14,835,879.24	暂借款
王俊杰	34,924.00	未付费用
河南省鼎诺农资连锁有限公司	50,000.00	销售保证金
杨文国	7,918.00	未付费用
朱云峰	5,000.00	未付费用
周君	2,562.00	未付费用
魏新华	1,059.30	未付费用
合计	14,937,342.54	

19、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)			期末余额
		发行新股	投资	小计	
宋清晖	22,610,000.00				22,610,000.00
宋科洁	5,490,000.00				5,490,000.00
宋金阳	5,000,000.00				5,000,000.00
宋东欣	4,000,000.00				4,000,000.00
宋海燕	2,000,000.00				2,000,000.00
索英来	1,400,000.00				1,400,000.00
王晓雪	1,000,000.00				1,000,000.00
王双军	1,000,000.00				1,000,000.00
王哲	350,000.00				350,000.00
吴文玲	200,000.00				200,000.00
张士兴	65,000.00				65,000.00
赵晓英	50,000.00				50,000.00
陈淑艳	10,000.00				10,000.00

冯海莲	10,000.00				10,000.00
合计	43,185,000.00				43,185,000.00

公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记的股份数量为 43,185,000 股。

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,171,143.63			1,171,143.63
其他资本公积	920,000.00			920,000.00
合计	2,091,143.63			2,091,143.63

21、未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-7,614,036.00	-1,922,349.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-7,614,036.00	-1,922,349.21
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,354,921.37	-5,691,686.79
减：提取法定盈余公积		
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		
期末未分配利润	-6,259,114.63	-7,614,036.00

22、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,479,122.89	12,464,066.02	15,567,877.80	9,027,318.29
其他业务	739,667.57	659,304.13	26,464.01	138,233.33
合计	17,218,790.46	13,123,370.15	15,594,341.81	9,165,551.62

（1）主营业务按行业类别列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

肥业	16,479,122.89	12,464,066.02	15,567,877.80	9,027,318.29
合计	16,479,122.89	12,464,066.02	15,567,877.80	9,027,318.29

(2) 主营业务按产品类别列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
厂区多肽活性有机肥	6,580,919.00	3,072,057.66	14,026,837.50	7,526,203.97
山东宏信生物肥	40,000.00	29,951.17	52,375.00	38,634.59
掺混肥	9,858,203.89	9,362,057.19	1,488,665.30	1,462,479.73
合计	16,479,122.89	12,464,066.02	15,567,877.80	9,027,318.29

23、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		1,250.00
城市维护建设税		87.50
教育费附加		62.50
合计		1,400.00

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	273,535.17	211,168.67
推广费	44,634.50	8,000.00
差旅费	6,742.00	6,354.20
运杂费	325,103.00	8,249.20
折旧	157,637.18	51,455.87
其他	2,674.91	69,576.40
合计	810,326.76	354,804.34

25、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及附加	309,817.86	346,927.00

折旧	788,886.95	421,100.28
研发费用	1,445,776.26	866,843.20
燃油、通行费	39,377.00	70,722.07
办公费	194,462.70	770,765.71
差旅费	49,059.51	89,148.60
修理费	14,564.00	32,860.00
招待费	31,064.00	61,546.00
税费	2,700.00	990.24
保险	16,546.09	70,904.34
合计	2,892,254.37	2,735,967.44

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,280.45	157,193.05
减：利息收入	1,443.22	273.01
汇兑损失		
其他	3,270.80	2,349.98
合计	63,108.03	159,270.02

27、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		1,551,939.00
合计		1,551,939.00

28、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得		367,961.43	
罚款收入	2,000.00		2,000.00
接受捐赠			

政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,110,000.00		1,110,000.00
其他	4,272.00		4,272.00
合计	1,116,272.00	367,961.43	1,116,272.00

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
上市企业资金补助	1,100,000.00		与收益相关
农委科技奖励	10,000.00		与收益相关
合计	1,110,000.00		

29、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	139,205.07	452,392.73
递延所得税费用	-48,123.29	333,781.43
合计	91,081.78	118,611.30

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,446,003.15	1,993,370.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	216,900.47	299,005.62
子公司适用不同税率的影响	-19,249.32	-40,636.67
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,863.84	5,759.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
税法规定的额外可扣除费用	-108,433.21	-67,526.08
所得税费用	91,081.78	118,611.30

30、合并现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收回的其他往来款项	13,533,363.47	3,491,890.06
研发产品销售收入		51,500.00
利息收入	1,443.22	273.01
其他	1,116,272.00	
合计	14,651,078.69	3,543,663.07

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	3,693,556.63	894,962.47
支付的其他往来款项	9,308,358.03	10,856,924.06
其他		
合计	13,001,914.66	11,751,886.53

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还的借款	10,000,000.00	
支付的个人借款利息		
购买少数股东股权		
合计	10,000,000.00	

31、合并现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,354,921.37	1,874,759.52
加：资产减值准备		1,551,939.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,714,725.83	1,341,458.96
无形资产摊销	187,203.06	83,339.47
长期待摊费用摊销	31,895.28	49,395.30

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）	61,280.45	157,193.05
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）	-48,123.29	-332,378.46
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）	6,422,155.37	5,376,994.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-424,932.50	107,039.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,263,406.61	-19,090,382.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,562,532.18	-8,880,641.56
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	412,424.24	81,195.62
减：现金的期初余额	40,772.51	130,070.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	371,651.73	-48,874.61
（2）现金及现金等价物的构成		
项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	412,424.24	81,195.62
其中：库存现金	37,451.08	46,900.02
可随时用于支付的银行存款	374,973.16	34,295.60
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	412,424.24	81,195.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

31、所有权或使用权受限制的资产

公司本期无所有权或使用权受限制的资产。

二、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
肇东市庆东伟业饲料有限公司	肇东市	肇东市	饲料制造业	100		投资设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本期在子公司的所有者权益份额未发生变化。

三、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	对本公司的持股比例 (%)	与本公司的关系
宋清晖	52.36	控股股东、最终控制方

本公司控股股东及实际控制人为自然人宋清晖先生，没有母公司。

2、本公司的子公司情况

详见附注二、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
庆东油田建筑安装集团股份有限公司	实际控制人宋清晖先生控制的其他企业
肇东市庆东新型建材有限公司	实际控制人宋清晖先生控制的其他企业

黑龙江庆东油田节能设备股份有限公司	实际控制人宋清晖先生参股的其他企业，持股比例为 44%
肇东市意隆日杂有限公司	受与主要投资者个人关系密切的家庭成员直接控制的其他企业，宋清晖先生女儿宋海燕控制的企业
宋清晖	主要投资人，持股 52.36%，实际控制人
宋科洁	主要投资人，持股 12.71%，实际控制人宋清晖先生的女儿
宋金阳	主要投资人，持股 11.58%，实际控制人宋清晖先生的儿子
宋海丽	与主要投资者个人关系密切的家庭成员，实际控制人宋清晖先生的女儿

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

本公司本期未与关联方发生采购商品/接受劳务活动。

②出售商品/提供劳务情况

本公司本期未与关联方发生出售商品/提供劳务活动。

（2）关联租赁情况

本公司本期未与关联方发生关联租赁活动。

（3）关联担保情况

本公司本期无担保活动。

（4）关联方资金拆借

项目	本期发生额	上期发生额
拆入：		
其他应付款		
庆东油田建筑安装集团股份有限公司		
期初余额	20,396,414.34	13,461,751.93
本期增加	19,253,948.50	1,077,000.00
本期减少	12,407,241.80	316,800.00
期末余额	27,243,121.04	14,221,951.93
宋海丽		
期初余额		

本期增加		60,000.00
本期减少		
期末余额		60,000.00
拆出：		

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款		
庆东油田建筑安装集团股份有限公司	27,243,121.04	20,396,414.34
合计	27,243,121.04	20,396,414.34

四、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需列示的重大承诺事项及前期承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需列示的或有事项。

五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

母公司应收账款与合并应收账款相同，详见本附注一、2、应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	630,785.96	100.00	15,436.20	2.45	615,349.76
单项金额虽不重大的但经单项测试，应单独计提坏账准					

备的其他应收款					
合 计	630,785.96	100.00	15,436.20	2.45	615,349.76

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	223,095.61	100.00	15,436.20	6.92	207,659.41
单项金额虽不重大的但经单项测试,应单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	223,095.61	100.00	15,436.20	6.92	207,659.41

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含)	585,935.48	9,727.64	5.00
1 至 2 年 (含)	44,850.48	5,708.56	20.00
2 至 3 年 (含)			
3 年以上			
合计	630,785.96	15,436.20	2.45

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0 元；本年收回或转回坏账准备金额 0 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	324,896.84	159,749.15
保证金	294,646.00	42,240.00
个人保险	11,243.12	21,106.46

合计	630,785.96	223,095.61
----	------------	------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	与公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数比例 (%)	坏账准备期末余额
肇东市保证金专户	保证金	非关联方	153,300.00	1 年以内	24.30	
雷学锋	备用金	非关联方	85,140.00	1 年以内	13.50	2,100.00
王淑珍	备用金	非关联方	82,347.75	1 年以内	13.05	1,024.19
大庆市财政局预算资金零余额账户	保证金	非关联方	42,240.00	1 年以内	6.70	612.00
王学刚	备用金	非关联方	41,143.00	1 年以内	6.52	
合计	—	—	404,170.75	—	64.07	3,736.19

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
肇东市庆东伟业饲料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	5,000,000.00			5,000,000.00

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,479,122.89	12,464,066.02	15,567,877.80	9,027,318.29
其他业务	757,167.59	718,291.75	26,464.01	138,233.33

合计	17,236,290.48	13,182,357.77	15,594,341.81	9,165,551.62
----	---------------	---------------	---------------	--------------

六、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,110,000.00	
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年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	6,272.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,116,272.00	

所得税影响额	167,440.80
少数股东权益影响额（税后）	
合 计	948,831.20

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

2016 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	3.53	0.03	0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.06	0.01	0.01

（续）

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	4.28	0.04	0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.28	0.04	0.04

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目

报表项目	期末数	期初数	变动金额	变动幅度 （%）	变动原因
货币资金	412,424.24	40,772.51	371,651.73	911.53	预收款所致
预付款项	79,482.00	151,420.00	-71,938.00	-47.51	预付材料款本年收到材料所致
其他应收款	794329.011	391,892.66	402,436.35	102.69	往来款增加所致
存货	6,066,747.83	12,488,903.20	-6,422,155.37	-51.42	上年储备的原材料本期用于生产产品并销售所致
短期借款		10,000,000.00	-10,000,000.00	-100	本期偿还了银行贷款所致
预收款项	144,425.00	326,825.00	-182,400.00	-55.81	预收账款实现销售收入所致
应付职工薪酬	322,517.62	737,138.26	-414,620.64	-56.25	支付工资所致

应交税费	811,271.45	-107,750.39	919,021.84	-852.92	预提企业所得税、土地使用税、房产税所致
应付利息		18,822.22	-18,822.22	-100.00	上年底计提贷款利息所致

(2) 利润表项目

报表项目	本期数	上期数	变动金额	变动幅度 (%)	变动原因
营业成本	13,123,370.15	9,165,551.62	3,957,818.53	43.18	本期掺混肥成本较高所致
营业税金及附加		1,400.00	-1,400.00	-100.00	本期没有提取房屋出租营业税金及附加所致
销售费用	810,326.76	354,804.34	455,522.42	128.39	本期销售产品负担运费所致
财务费用	63,108.03	159,270.02	-96,161.99	-60.38	本期借款与2月初全部偿还,利息支出减少所致
资产减值损失		1,549,914.15	-1,549,914.15	-100.00	本期没有计提减值准备所致
营业外收入	1,116,272.00	367,961.43	748,310.57	203.37	本期收到政府补贴增多所致

(3) 现金流量表项目 (

报表项目	本期数	上期数	变动金额	变动幅度 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	17,975,083.74	3,344,592.20	14,630,491.54	437.44	本期现销产品收到的现金所致
收到其他与经营活动有关的现金	14,651,078.69	3,543,663.07	11,107,415.62	313.44	本期往来款增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	6,805,537.33	2,288,263.63	4,517,273.70	197.41	本期购进的原材料比上年同期增

					加所致
支付的各项税费	138,238.05	2,820.00	135,418.05	4,802.06	本期缴纳 2015 年企业所得税所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,600.00	1,011,040.00	-881,440.00	-87.18	上期有固定资产增加所致
取得借款收到的现金		10,000,000.00	-10,000,000.00	-100.00	上年 3 月份向哈尔滨银行贷款 1000 万元所致
偿还债务支付的现金	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	今年 2 月份偿还哈尔滨银行贷款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,280.45	157,193.05	-95,912.60	-61.02	上年支付的贷款利息为 3 个多月，本期支付贷款利息 1 个多月所致

黑龙江省庆东阳光农业生物科技股份有限公司

2016 年 8 月 15 日