



金和福

NEEQ:835809

辽宁金和福农业科技股份有限公司  
( Liao Ning Golden Future Agriculture  
Technology Co., Ltd )



半年度报告

2016

## 公司半年度大事记

2016 年 4 月 12 日，公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。

2016 年 4 月 19 日，公司申报了 2016 年度鞍山市第一届专利奖，最终获得了一等奖。  
申报的项目名称及专利号：一种炭基缓释玉米专用肥料及其制备方法(200710097754.3)  
本次报奖的专利提供了以玉米芯、玉米秸秆等农林业废弃生物质为原料制备生物炭、再以生物炭为载体制备专用肥料的技术与方法。该技术及产品不仅能够有效提高土壤养分持留能力、减少淋溶损失，更为消减面源污染和秸秆资源化利用提供了新方法，为农业低碳、循环、可持续发展提供了新途径。

# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	辽宁金和福农业科技股份有限公司 2016 年半年度报告
	辽宁金和福农业科技股份有限公司第一届董事会第八次会议决议
	辽宁金和福农业科技股份有限公司第一届监事会第七次会议决议
	辽宁金和福农业科技股份有限公司 2016 年半年度财务报表

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	辽宁金和福农业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Liao Ning Golden Future Agriculture Technology Co., Ltd
证券简称	金和福
证券代码	835809
法定代表人	刘金
注册地址	辽宁省鞍山市岫岩满族自治县洋河镇
办公地址	辽宁省鞍山市岫岩满族自治县雅河工业园区
主办券商	中国民族证券有限责任公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	郭福明
电话	0412-7929888
传真	0412-7911118
电子邮箱	jhfgs4449@163.com
公司网址	http://www.lnjhf.com
联系地址及邮政编码	辽宁省鞍山市岫岩满族自治县雅河工业园区 邮政编码： 114300

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-04-12
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料和化学制品制造业
主要产品与服务项目	生物质炭粉、生物炭基肥料及相关炭化设备
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	22,476,600
控股股东	刘金
实际控制人	刘金、张凤华
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	5
公司拥有的“发明专利”数量	5

## 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	8,058,190.18	19,507,392.32	-58.69%
毛利率%	42.59%	35.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	310,640.26	3,756,130.16	-91.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-800,120.87	2,451,392.33	-132.87%
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）	1.39%	17.51%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.57%	11.35%	-
基本每股收益	0.01	0.18	-94.44%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	81,991,749.69	82,231,859.55	-0.29%
负债总计	59,444,405.04	59,995,155.16	-0.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,547,344.65	22,236,704.39	1.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.00	0.99	1.40%
资产负债率%	72.50%	72.96%	-
流动比率	0.12	0.10	-
利息保障倍数	1.18	2.64	-

### 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	-17,670,794.44	-3,662,074.45	-
应收账款周转率	14.05	19.68	-
存货周转率	1.17	6.64	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.29%	-2.49%	-
营业收入增长率%	-58.69%	-1.92%	-
净利润增长率%	-91.73%	-6.13%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司是一家从事农林废弃物资源化综合利用的现代化农业企业，主营业务为生物质炭粉、生物炭基肥料及相关炭化设备等产品的研发、生产、销售。公司依托自主创新，通过与沈阳农业大学合作研发，在生物质炭及生物炭基肥料领域已经形成了一定的技术优势和竞争力。公司已经拥有 5 项发明专利。公司主要面向农业种植户提供生物质炭粉、生物炭基肥料及相关炭化设备。在销售方面，公司采取直销和代理商销售相结合的模式，收入主要来源于生物质炭粉、生物炭基肥料及相关炭化设备的产品销售收入。报告期内以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，公司共实现营业收入 805.82 万元，营业成本 462.73 万元，毛利率为 42.59%，实现净利润 31.06 万元。营业收入较去年同期下降 58.69%，净利润较去年同期下降 91.73%。公司面临市场竞争引起的收入及利润下滑的风险。

2016 年上半年，公司所在化肥行业仍处于激烈竞争的态势，产品销售价格低迷。同时，公司资产负债率达到 72.50%，除银行贷款外暂无其他资金来源渠道。公司的产品、供应商和客户、销售渠道、成本结构以及收入模式均未发生重大变化，但是，受制于流动资金不足以及人才匮乏的影响，公司营业收入及净利润出现了较大幅度的下滑。公司下半年将加大炭化设备的销售力度，努力实现营业收入的增长。

### 三、风险与价值

#### 1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人刘金、张凤华合计持有公司 82.37% 的股份。虽然公司已经建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，公司存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。

应对措施：公司将持续完善公司治理机制，制定完善的制度来降低实际控制人

不当控制的风险。

## 2、公司治理及内部控制的风险

公司在有限公司阶段内控体系不够健全，规范治理意识相对较薄弱。在未来的一段时间内，公司治理仍然会存在不规范的风险。公司内部控制制度尚未经过完整的实践检验，在执行过程中难免会遇到一些偏差。公司存在因内部控制执行不到位而给公司经营带来不利影响的危险。

应对措施：公司将根据监管机构的要求不断提高公司治理水平。

## 3、公司每股净资产较低的风险

公司前期处于市场开拓期，累计未分配利润为负值导致净资产较低。虽然公司经营况持续好转，累计未弥补亏损逐年降低，如果未来公司在持续经营期间主营业务增长不能达到预期或公司不能有效控制成本及费用增长，公司仍有可能在未来继续处于亏损的状态，导致公司每股净资产为负，甚至出现资不抵债的危险。

应对措施：公司将加大市场开拓，提高盈利能力，提高每股净资产水平。

## 4、高新技术企业资质到期无法通过复审的危险

2014 年 10 月，公司取得了《高新技术企业证书》，有效期自 2014 年 1 月至 2016 年 12 月。在有效期内，公司可以享受企业所得税税率 15%的税收优惠。若《高新技术企业证书》有效期到期后，公司未能通过高新技术企业资质复审，或者主管政府部门对高新技术企业的认定标准、高新技术企业税收优惠政策进行调整，则公司将可能不能继续享受上述税收优惠，其企业所得税率将会变化，从而对公司税后净利润产生一定的影响。

应对措施：公司将力争达到高新技术企业认定的各项要求，以通过高新技术企业认定的复审。

## 5、偿债风险及收入下滑风险

公司融资渠道单一，流动资金主要来源于银行短期借款，造成流动比率呈下降趋势，资产负债率较高，公司流动资金不足严重影响了公司业务的拓展。

应对措施：公司将以挂牌新三板为契机，力争在 2016 年下半年通过发行股票筹集资金，解决公司流动资金不足的问题。公司在 2016 年下半年将加强人才队伍的建设，通过人才引进提升公司治理水平。另一方面，公司将加大炭化设备的销售力度，力争在 2016 年下半年实现较大突破，实现营业收入及净利润的增长。

## 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	第四节、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	第四节、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	是	第四节、二、 (三)
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	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-

4 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	110,278.43
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	-	-
<b>总计</b>	20,000,000.00	110,278.43

**(二) 承诺事项的履行情况**

2015 年 8 月 15 日，控股股东、实际控制人及直接或间接持股 5%以上的股东分别就为避免同业竞争出具了《避免同业竞争的承诺》，截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

**(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋	抵押	37,475,923.58	45.71%	银行借款抵押
土地使用权	抵押	10,394,123.21	12.68%	银行借款抵押
设备	抵押	2,168,240.46	2.64%	银行借款抵押
<b>累计值</b>	-	50,038,287.25	61.03%	-

## 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	629,100	2.80%	0	629,100	2.80%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	282,500	1.26%	0	282,500	1.26%
	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	21,847,500	97.20%	0	21,847,500	97.20%
	其中：控股股东、实际控制人	18,514,000	82.37%	0	18,514,000	82.37%
	董事、监事、高管	847,500	3.77%	0	847,500	3.77%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		<b>22,476,600</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>22,476,600</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>17</b>				

### 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘金	13,514,000	0	13,514,000	60.12%	13,514,000	0
2	张凤华	5,000,000	0	5,000,000	22.25%	5,000,000	0
3	陈温福	1,130,000	0	1,130,000	5.03%	847,500	282,500
4	朱广金	1,050,000	0	1,050,000	4.67%	1,050,000	0
5	李淑华	375,000	0	375,000	1.67%	375,000	0
6	姜世民	303,000	0	303,000	1.35%	303,000	0
7	于万香	233,300	0	233,300	1.04%	0	233,300
8	杨春生	227,000	0	227,000	1.01%	227,000	0
9	杨丽坤	151,000	0	151,000	0.67%	151,000	0
10	魏强	151,000	0	151,000	0.67%	151,000	0
<b>合计</b>		<b>22,134,300</b>	<b>0</b>	<b>22,134,300</b>	<b>98.48%</b>	<b>21,618,500</b>	<b>515,800</b>
前十名股东间相互关系说明： 刘金先生与张凤华女士为夫妻关系。							

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

刘金先生

中国国籍，无境外永久居留权，1956 年 11 月出生，1982 年 7 月毕业于沈阳农业大学，大专学历。1982 年 8 月至 1995 年 12 月任丹东内燃机缸套厂技术生产科长、副厂长；1996 年 1 月至 2006 年 5 月任鞍山丰源木业有限公司经理；2006 年 6 月至 2015 年 6 月任金和福公司总经理；2015 年 7 月起至今任金和福董事长、总经理。

报告期控股股东无变动。

#### （二）实际控制人情况

刘金先生与张凤华女士为夫妻关系，两人合计持有公司 82.37% 的股份，为公司的实际控制人。刘金先生的简历详见“控股股东情况”。

张凤华女士

中国国籍，无境外永久居留权，1956 年 12 月出生，1982 年 7 月毕业于沈阳农业大学，大专学历。1982 年 8 月至 1995 年 12 月任丹东内燃机缸套厂工人；1996 年 1 月至 2006 年 5 月任鞍山丰源木业有限公司副经理；2006 年 6 月至 2015 年 6 月任金和福公司副经理；2015 年 7 月起至今任金和福董事。

报告期实际控制人无变动。

## 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
刘金	董事长、总经理	男	60	大专	2015年7月28日-2018年7月27日	是
陈温福	董事	男	61	博士	2015年7月28日-2018年7月27日	否
张风华	董事	女	60	大专	2015年7月28日-2018年7月27日	是
郑福广	董事	男	55	初中	2015年7月28日-2018年7月27日	是
郭福明	董事、副总经理	男	30	本科	2015年7月28日-2018年7月27日	是
刘奇	监事	男	61	初中	2015年7月28日-2018年7月27日	是
孟军	监事	男	39	硕士	2015年7月28日-2018年7月27日	否
刘雪松	监事	女	35	大专	2015年7月28日-2018年7月27日	是
霍晓玲	财务负责人	女	46	大专	2015年7月28日-2018年7月27日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

### 二、持股情况

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
刘金	董事长、总	13,514,000	0	13,514,000	60.12%	0

	经理					
张风华	董事	5,000,000	0	5,000,000	22.25%	0
陈温福	董事	1,130,000	0	1,130,000	5.03%	0
合计		19,644,000	0	19,644,000	87.40%	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

### 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	3	3
截止报告期末的 员工人数	42	43

核心员工变动情况：

不适用

## 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	否
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

## 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	一、(一)	782,076.88	2,224,235.60
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)	721,923.04	425,150.75
预付款项	一、(三)	86,026.12	-
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、(四)	295,429.70	299,257.84
买入返售金融资产	-	-	-
存货	一、(五)	5,056,094.88	2,827,084.12
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>6,941,550.62</b>	<b>5,775,728.31</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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、(六)	60,479,999.61	61,644,109.68
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	一、(七)	13,980,383.78	14,226,110.78
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	一、(八)	589,815.68	585,910.78
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	75,050,199.07	76,456,131.24
<b>资产总计</b>	-	81,991,749.69	82,231,859.55
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	一、(十)	50,000,000.00	32,000,000.00
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、(十一)	57,500.00	-
预收款项	一、(十二)	200,000.00	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	一、(十三)	83,526.00	-
应交税费	一、(十四)	428,209.04	180,813.59
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	一、(十五)	6,316,420.00	25,316,841.57
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	57,085,655.04	57,497,655.16
<b>非流动负债：</b>	-		
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、(十六)	2,358,750.00	2,497,500.00

递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	2,358,750.00	2,497,500.00
<b>负债合计</b>	-	59,444,405.04	59,995,155.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	一、（十七）	22,476,600.00	22,476,600.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	一、（十八）	3,410,621.58	3,410,621.58
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、（十九）	-3,339,876.93	-3,650,517.19
归属于母公司所有者权益合计	-	22,547,344.65	22,236,704.39
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	22,547,344.65	22,236,704.39
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	81,991,749.69	82,231,859.55

法定代表人：刘金

主管会计工作负责人：刘金

会计机构负责人：霍晓玲

(二)利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	8,058,190.18	19,507,392.32
其中：营业收入	一、(二十)	8,058,190.18	19,507,392.32
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	8,862,215.95	17,055,999.99
其中：营业成本	-	4,626,417.60	12,633,413.44
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、(二十一)	840.00	12,187.13
销售费用	一、(二十二)	204,032.32	31,722.90
管理费用	一、(二十三)	2,306,867.76	2,086,105.13
财务费用	一、(二十四)	1,708,438.68	2,292,571.39
资产减值损失	一、(二十五)	15,619.59	-
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)	-	-	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	-804,025.77	2,451,392.33
加：营业外收入	一、(二十六)	1,110,761.13	1,337,449.08
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	一、(二十七)	-	32,711.25
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	306,735.36	3,756,130.16
减：所得税费用	-	-3,904.90	-

<b>五、净利润(净亏损以“－”号填列)</b>	-	310,640.26	3,756,130.16
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	-	310,640.26	3,756,130.16
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	310,640.26	3,756,130.16
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.01	0.18
（二）稀释每股收益	-	0.01	0.18

法定代表人：刘金

主管会计工作负责人：刘金

会计机构负责人：霍晓玲

**(三)现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	9,008,982.61	19,906,193.00
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	-	1,431,360.77	-
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>10,440,343.38</b>	<b>19,906,193.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,722,186.33	10,662,961.10
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	-	232,722.35	1,418,978.95
支付的各项税费	-	204,405.27	559,514.21
支付其他与经营活动有关	-	21,951,823.87	10,926,813.19

的现金			
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	28,111,137.82	23,568,267.45
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-17,670,794.44	-3,662,074.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	68,574.02	612,355.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	68,574.02	612,355.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-68,574.02	-612,355.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	3,300,000.00
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	-	40,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	40,000,000.00	25,300,000.00
偿还债务支付的现金	-	22,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,702,790.26	2,292,645.89
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	-	23,702,790.26	20,292,645.89
筹资活动产生的现金流量净额	-	16,297,209.74	5,007,354.11
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	-	-1,442,158.72	732,924.66
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,224,235.60	43,509.08
六、期末现金及现金等价物余额	-	782,076.88	776,433.74

法定代表人：刘金

主管会计工作负责人：刘金

会计机构负责人：霍晓玲

## 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

### 二、报表项目注释

#### 一、 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2015 年 12 月 31 日，期末指 2016 年 06 月 30 日，本期指 2016 年 1-6 月，上年同期指 2015 年 1-6 月。

#### (一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	10,117.60	729.38
其中：人民币	10,117.60	729.38
美元		
其他外币		
银行存款	771,959.28	2,223,506.22
其中：人民币	771,959.28	2,223,506.22
美元		
其他外币		

其他货币资金		
其中：人民币		
美元		
其他外币		
合 计	782,076.88	2,224,235.60

(二) 应收账款

种 类	期末数				账面价值
	余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄分析法	782,076.88	100.00	60,153.84		721,923.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	782,076.88	100.00	60,153.84		721,923.04

续：

种 类	期初数				账面价值
	余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄分析法	469,685.00	100.00	44,534.25		425,150.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	469,685.00	100.00	44,534.25	—	425,150.75

1、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	721,076.88	92.20	36,053.84	408,685.00	87.01	20,434.25
1-2 年	16,000.00	2.05	1,600.00	16,000.00	3.41	1,600.00
2-3 年	45,000.00	5.75	22,500.00	45,000.00	9.58	22,500.00
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计	782,076.88	100.00	60,153.84	469,685.00	100.00	44,534.25

2、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
岫岩满族自治县风华化肥经销处	非关联方	317,000.00	1 年以内	40.53	15,850.00
沈阳农业大学生物炭工程技术研究中心	非关联方	192,435.00	1 年以内	24.60	9,621.75
岫岩满族自治县福广化肥经销处	非关联方	160,000.00	1 年以内	20.46	8,000.00
金沙县加孟农业专业合作社	非关联方	49,980.00	1 年以内	6.39	2,499.00
赵兴华	非关联方	45,000.00	2-3 年以内	5.75	22,500.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>764,415.00</b>	<b>—</b>	<b>97.73</b>	<b>58,470.75</b>

(三) 预付账款

按账龄分析法及百分比

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	86,026.12	100.00				
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
<b>合计</b>	<b>86,026.12</b>	<b>100.00</b>				

2、预付账款金额单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	未结算原因
鞍山市春晓肥业有限公司	非关联方	86,026.12	1 年以内	100.00	预付材料款
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>86,026.12</b>	<b>—</b>	<b>100.00</b>	

(四) 其他应收账款

种类	期末数				账面价值
	余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					
按组合计提坏账准备的其他应收账款					
其中：账龄分析法	300,000.00	100.00	15,000.00		285,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	10,429.70				10,429.70
<b>合计</b>	<b>310,429.70</b>	<b>100.00</b>	<b>15,000.00</b>		<b>295,429.70</b>

续：

种 类	期初数				账面价 值
	余 额		坏 账 准 备		
	金 额	比 例（%）	金 额	比 例（%）	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收账款					
按组合计提坏账准备的其 他应收账款					
其中：账龄分析法	300,000.00	100.00	15,000.00		285,000.00
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 账款	14,257.84				14,257.84
合 计	314,257.84	100.00	15,000.00		299,257.84

1、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏 账 准 备	账面余额		坏 账 准 备
	金 额	比 例（%）		金 额	比 例（%）	
1 年以内	300,000.00	100.00	15,000.00	300,000.00	100.00	15,000.00
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合 计	300,000.00	100.00	15,000.00	300,000.00	100.00	15,000.00

2、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
代缴个人保险	14,257.84			不计提
合 计	14,257.84		—	—

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)	坏账准备 余额
鞍山市人民政府	非关联方	300,000.00	1 年以内	100	15,000.00
合 计	—	300,000.00	—	100	15,000.00

(五) 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,038,216.81		4,038,216.81	109,577.23		109,577.23
自制半成品及在	136,246.89		136,246.89	80,000.00		80,000.00
库存商品（产成	881,631.18		881,631.18	2,637,506.89		2,637,506.89
周转材料（包装 物、低值易耗品 消耗性生物资产						
工程施工（已完工 未结算款）						
开发成本						
其他						
合 计	5,056,094.88		5,056,094.88	2,827,084.12		2,827,084.12

(六) 固定资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	68,295,183.13	68,574.02		68,363,757.15
其中：房屋建筑物	52,906,850.01			52,906,850.01
机器设备	13,962,198.38	32,051.28		13,994,249.66
运输工具	1,183,904.74	36,522.74		1,220,427.48
办公设备	58,630.00			58,630.00
其他	183,600.00			183,600.00
二、累计折旧合计	6,651,073.45	1,232,684.09		7,883,757.54
其中：房屋建筑物	3,802,308.28	835,133.94		4,637,442.22
机器设备	2,110,050.31	335,002.26		2,445,052.57
运输工具	521,228.02	57,029.75		578,257.77
办公设备	53,027.79	2,454.60		55,482.39
其他	164,459.05	3,063.55		167,522.60
三、固定资产账面净值合计	61,644,109.68			60,479,999.61
其中：房屋建筑物	49,104,541.73			48,269,407.79
机器设备	11,852,148.07			11,549,197.09
运输工具	662,676.72			642,169.71
办公设备	5,602.21			3,147.61
其他	19,140.95			16,077.40
四、减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				

办公设备			
其他			
五、固定资产账面价值合计	61,644,109.68		60,479,999.61
其中：房屋建筑物	49,104,541.73		48,269,407.79
机器设备	11,852,148.07		11,549,197.09
运输工具	662,676.72		642,169.71
办公设备	5,602.21		3,147.61
其他	19,140.95		16,077.40

注：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 143,299.33 元。

(七) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	16,078,822.71			16,078,822.71
其中：软件				
土地使用权	12,688,822.71			12,688,822.71
专利权	3,390,000.00			3,390,000.00
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
二、累计摊销额合计	1,852,711.93	245,727.00		2,098,438.93
其中：软件				
土地使用权	1,755,389.64	128,940.30		1,884,329.94
专利权	97,322.29	116,786.70		214,108.99
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
四、账面价值合计	14,226,110.78	- 245,727.00		13,980,383.78

其中：软件			
土地使用权	10,933,433.07	- 128,940.30	10,804,492.77
专利权	3,292,677.71	- 116,786.70	3,175,891.01
非专利技术			
商标权			
著作权			
特许权			

(八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示。

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
一、递延所得税资产	589,815.68	2,359,262.72	585,910.78	2,322,245.88
资产减值准备	18,788.46	75,153.84	14,883.56	59,534.25
开办费				
可抵扣亏损	571,027.22	2,284,108.89	571,027.22	2,284,108.89
二、递延所得税负债				
交易性金融工具、衍 生金融工具的估值				
计入资本公积的可供 出售金融资产公允价				

(2) 未确认递延所得税资产明细：无。

(九) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	本期发生额账面价值
一、用于抵押的资产	
其中：1. 房屋	37,475,923.58
2. 土地使用权	10,394,123.21
3. 设备	2,168,240.46
二、其他原因造成所有权受限的资产	
合 计	50,038,287.25

注：1、于 2015 年 8 月 8 日，将账面价值约为 11,335,279.51 元的房屋构筑物作为 1,000 万元的短期借款的抵押物。

2、于 2016 年 1 月 7 日，将账面价值约为 2,168,240.46 元的机械设备与账面价值约为

9,042,141.19 元的房屋建筑物、账面价值约为 6,764,920.70 元的土地使用权作为 1,900 万元的短期借款的抵押物。

3、于 2016 年 1 月 15 日，将账面价值约为 17,098,502.88 元的房屋与账面价值约为 3,629,202.51 元的土地的使用权作为 2,100 万元的短期借款的抵押物。

#### (十) 短期借款

##### 1、短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	50,000,000.00	28,000,000.00
保证借款		4,000,000.00
信用借款		
合 计	50,000,000.00	32,000,000.00

##### 2、抵押借款

贷款单位	借款余额	借款期间	抵押物
辽宁海城金海村镇银行	21,000,000.00	2016 年 1 月 15 日至 2017 年 1 月 14 日	房屋、土地使用权
辽宁岫岩金玉村镇银行	10,000,000.00	2015 年 8 月 8 日至 2016 年 8 月 7 日	房屋
鞍山银行岫岩营业部	19,000,000.00	2016 年 1 月 7 日至 2017 年 1 月 6 日	房屋、机械设备、土地使用权
合 计	50,000,000.00		--

#### (十一) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	57,500.00	
1—2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合 计	57,500.00	

#### (十二) 预收账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	200,000.00	
1—2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合 计	200,000.00	

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		282,389.00	198,863.00	83,526.00
二、离职后福利-设定提存计划		33,859.35	33,859.35	
三、离职后福利-一年内到期的设定受益计划				
四、辞退福利				
五、一年内到期的其他福利				
合计		316,248.35	232,722.35	83,526.00

2、短期薪酬

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴		243,400.00	164,000.00	79,400.00
2、职工福利费		20,000.00	20,998.00	-998.00
3、社会保险费				
其中： 医疗保险费				
补充医疗保险				
工伤保险费		1,449.00	1,449.00	
生育保险费		644.00	644.00	
4、住房公积金		14,200.00	9,600.00	4,600.00
5、工会经费和职工教育经费		2,696.00	2,172.00	524.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、劳务派遣费用				
9、其他(商业保险)				
合计		282,389.00	198,863.00	83,526.00

3、设定提存计划

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		32,200.00	32,200.00	
2、失业保险费		1,659.35	1,659.35	
3、企业年金缴费				
合计		33,859.35	33,859.35	

(十四) 应交税费

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
增值税	1,105.79	1,419,237.97	1,418,189.83	2,153.93
消费税				
营业税	8,814.00	750.00	750.00	8,814.00
资源税				
企业所得税				

城市维护建设税	8,971.94	37.50	643.08	8,366.36
房产税	67,212.65	45,452.04	27,685.51	84,979.18
土地使用税	85,737.26	381,353.50	154,771.76	311,319.00
个人所得税				
教育费附加	8,789.95	37.50	643.08	8,184.37
其他税费	182.00	9,430.50	5,220.30	4,392.20
合计	180,813.59	1,855,299.01	1,607,903.56	428,209.04

### (十五) 其他应付款

#### 1、其他应付款明细情况

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	5,000,000.00	23,980,421.57
1—2 年 (含 2 年)		
2—3 年 (含 3 年)		36,420.00
3 年以上	1,316,420.00	1,300,000.00
合计	6,316,420.00	25,316,841.57

#### 2、期末其他应付款帐龄明细情况：

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
新余弘德忠泰股权投资合伙企业	5,000,000.00	1 年以内	暂借款
岫岩县粮食资产经营公司	1,120,000.00	3 年以上	未结算
王大鹏	180,000.00	3 年以上	未结算
岫岩满族自治县华超建筑有限公司	16,420.00	3 年以上	未结算

### (十六) 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	2,497,500.00		138,750.00	2,358,750.00
2014 年度农业综合开发产业化经营财政补贴项	2,497,500.00		138,750.00	2,358,750.00

注：岫农综（2014）第 6 号《关于下达 2014 年度农业综合开发产业化经营财政补贴项目计划的通知》根据鞍农办[2014]39 号《关于 2014 年度农业综合开发产业化经营财政补贴项目计划的批复》的文件精神，对本公司申报的财政补贴项目已批复，项目总投资 557 万元，财政补贴金额 277.5 万元。

### (十七) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
刘金	13,514,000.00	60.12			13,514,000.00	60.12

张风华	5,000,000.00	22.25			5,000,000.00	22.25
朱广金	1,050,000.00	4.67			1,050,000.00	4.67
李淑华	375,000.00	1.67			375,000.00	1.67
王芳	61,000.00	0.27			61,000.00	0.27
董书月	61,000.00	0.27			61,000.00	0.27
卢岫生	31,000.00	0.14			31,000.00	0.14
姜世民	303,000.00	1.35			303,000.00	1.35
杨丽坤	151,000.00	0.67			151,000.00	0.67
康继凯	31,000.00	0.14			31,000.00	0.14
魏强	151,000.00	0.67			151,000.00	0.67
刘文福	45,000.00	0.20			45,000.00	0.20
杨春生	227,000.00	1.01			227,000.00	1.01
于万香	233,300.00	1.04			233,300.00	1.04
董书权	73,300.00	0.33			73,300.00	0.33
赫荣娜	40,000.00	0.18			40,000.00	0.18
陈温福	1,130,000.00	5.03			1,130,000.00	5.03
合 计	22,476,600.00	100.00			22,476,600.00	100.00

注：1、2006年6月27日岫岩满族自治县玉城会计师事务所有限责任公司出具岫玉会师验字[2006]第88号验资报告，股东刘金、陈温福、徐正进、董文中、张树林、陈迪、张风华缴纳出资人民币100万元，其中刘金以货币出资人民币35万元，占注册资本的35%；陈温福以货币出资人民币25万元，占注册资本的25%；徐正进以货币出资人民币8万元，占注册资本的8%；董文中以货币出资人民币8万元，占注册资本的8%；张树林以货币出资人民币8万元，占注册资本的8%；陈迪以货币出资人民币8万元，占注册资本的8%；张风华以货币出资人民币8万元占注册资本的8%。

2、2007年3月徐正进将在公司中所占有的8%股份转让给刘金持有、董文中将在公司中所占有的8%股份转让给刘金持有，张树林将在公司中所占有的8%股份转让给刘金持有，陈迪将在公司中所占有的8%股份转让给刘金持有，张风华将在公司中所占有的8%股份转让给刘金持有，变更后刘金出资75万元，占出资总额75%；陈温福出资25万元，占出资总额的25%。

3、2008年8月14日，经岫岩满族自治县工商行政管理局出具辽鞍岫工商核变通内字[2008]第0800205322号，陈温福将在公司中所占有的25%股份转让给张风华持有，变更后刘金出资75万元，占出资总额75%；张风华出资25万元，占出资总额的25%。

4、2008年11月22日鞍山新兴会计师事务所有限公司出具鞍兴会岫验字（2008）第33

号验资报告，股东刘金、张凤华申请增加注册资本人民币 1400 万元，其中刘金以货币出资人民币 50 万元、以土地使用权出资人民币 1000 万元，张凤华以货币出资人民币 350 万元。经此次增资后注册资本变更为 1500 万元，其中：刘金出资 1125 万元，占注册资本的 75%；张凤华出资 375 万元，占注册资本的 25%。

5、2014 年 12 月 12 日鞍山新兴会计师事务所有限公司出具鞍新兴会[2014]验(内)G1012 号验资报告，股东刘金、张凤华申请增加注册资本人民币 500 万元，其中刘金以货币出资人民币 375 万元，张凤华以货币出资人民币 125 万元。本次还将以前的实物出资 1000 万元，置换为货币出资。经此次增资后注册资本变更为 2000 万元，其中：刘金出资 1500 万元，占注册资本的 75%；张凤华出资 500 万元，占注册资本的 25%。

6、2015 年 6 月 30 日鞍山新兴会计师事务所有限公司出具鞍新兴会[2015]验(内)G1007 号验资报告，公司申请股权变更及增资 100 万元，原股东刘金将在本公司拥有的股权 1500 万元中的 148.6 万元转让给新股东朱广金 105 万元、李淑华 37.5 万元、王芳 6.1 万元。

新股东董书月等 8 人实际投入货币资金 330 万元，其中：董书月实际投入 20 万元、卢岫生实际投入 10 万元、姜世民实际投入 100 万元、杨丽坤实际投入 50 万元、康继凯实际投入 10 万元、魏强实际投入 50 万元、刘文福实际投入 15 万元、杨春生实际投入 75 万元。其中：100 万元计入实收资本，230 万元计入资本公积。

经此次增资后注册资本变更为 2100 万元，其中：刘金出资 1351.4 万元占注册资本的 64.35%；张凤华出资 500 万元，占注册资本的 23.81%；朱广金出资 105 万元，占注册资本的 5%；李淑华出资 37.5 万元，占注册资本的 1.79%；王芳出资 6.1 万元，占注册资本的 0.29%；董书月出资 6.1 万元，占注册资本的 0.29%；卢岫生出资 3.1 万元，占注册资本的 0.15%；姜世民出资 30.3 万元，占注册资本的 1.44%；杨丽坤出资 15.1 万元，占注册资本的 0.72%；唐继凯出资 3.1 万元，占注册资本的 0.15%；魏强出资 15.1 万元，占注册资本的 0.72%；刘文福出资 4.5 万元，占注册资本的 0.21%；杨春生出 22.7 万元，占注册资本的 1.08%。

7、2015 年 7 月 31 日中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具中天运[2015]验字第 90027 号验资报告，根据辽宁金和福农业开发有限公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程的规定，以改制变更后的净资产投入资本人民币 2,145.74 万元，根据《发起人协议》规定的折股比例 1.02:1.00，折合股本 2,100. 万元，其余部分 45.74 万元计入资本公积。经此次股改后各股东所持股份比例不变。

8、2015年9月8日中天运会计师事务所(特殊普通合伙)出具中天运[2015]验字第90038号验资报告,新股东于万香、董书权、赫荣娜、陈温福4人实际投入货币资金103.98万元,知识产权出资339.00万元,其中于万香以货币出资69.99万元,董书权以货币出资21.99万元,赫荣娜以货币出资12万元,陈温福以知识产权出资339万元,根据2015年第二次临时股东大会决议《关于同意公司发行新股的议案》规定,本次发行股票价格3元人民币/股,折合股本147.66万元,其余部分295.32万元计入资本公积。

经此次增资后注册资本变更为2,247.66万元,其中:刘金出资1,351.4万元占注册资本的60.12%;张风华出资500万元,占注册资本的22.25%;朱广金出资105万元,占注册资本的4.67%;李淑华出资37.5万元,占注册资本的1.67%;王芳出资6.1万元,占注册资本的0.27%;董书月出资6.1万元,占注册资本的0.27%;卢岫生出资3.1万元,占注册资本的0.14%;姜世民出资30.3万元,占注册资本的1.35%;杨丽坤出资15.1万元,占注册资本的0.67%;康继凯出资3.1万元,占注册资本的0.14%;魏强出资15.1万元,占注册资本的0.67%;刘文福出资4.5万元,占注册资本的0.20%;杨春生出资22.7万元,占注册资本的1.01%,陈温福出资113.00万元,占注册资本的5.03%,于万香出资23.33万元,占注册资本的1.04%,董书权出资7.33万元,占注册资本的0.33%,赫荣娜出资4万元,占注册资本的0.18%。

#### (十八) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(股本)溢价	3,410,621.58			3,410,621.58
二、其他资本公积				
其中:被投资单位其他权益变动				
未行权的股份支付				
与计入所有者权益项目相关的所得税影响				
其他				
三、原制度资本公积转入				
合 计	3,410,621.58			3,410,621.58

**(十九) 未分配利润**

项 目	本期金额	上期金额
本期期初余额	-3,650,517.19	-5,604,066.30
本期增加额		
其中：本期净利润转入	310,640.26	105,612.97
其他调整因素		1,847,936.14
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	-3,339,876.93	-3,650,517.19

**(二十) 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
1. 主营业务小计	8,043,190.18	4,626,417.60	19,476,780.37	12,633,333.81
产品销售	8,043,190.18	4,626,417.60	19,476,780.37	12,633,333.81
2. 其他业务小计	15,000.00	840.00	30,611.95	79.63
合 计	8,058,190.18	4,627,257.60	19,507,392.32	12,633,413.44

**(二十一) 营业税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	750.00	1,527.50	5%
城市维护建设税	37.50	5,329.82	5%
教育费附加	22.5	3,197.89	3%
地方教育费附加	15.00	2,131.92	2%
其他	15.00		
合 计	840.00	12,187.13	

**(二十二) 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	199,350.76	25,849.00
折旧费	4,681.56	4,925.40
其他		948.50
合 计	204,032.32	31,722.90

**(二十三) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧	678,273.36	758,168.91
办公费	49,053.77	135,540.81
差旅费	78,420.34	19,788.50
业务招待费	23,945.85	8,475.00
水电费		4,234.72
工资	26,200.00	120,974.00
税金	436,964.63	406,486.01
福利费	20,000.00	53,304.15
社保	8,160.75	13,292.40
车辆使用费	90,787.15	33,448.18
工会经费	2,696.00	3,082.00
摊销	181,256.92	128,940.19
研发转入	107,788.62	198,060.23
上市费用	417,495.37	202,310.00
其他	185,825.00	
合 计	2,306,867.76	2,086,105.10

**(二十四) 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,702,790.26	2,292,645.89
减：利息收入	1,050.54	652.30
利息净支出	1,701,739.72	2,291,993.59
汇兑损失		
减：汇兑收益		
汇兑净损失		
银行手续费	6,698.96	577.80
其他		
合 计	1,708,438.68	2,292,571.39

**(二十五) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,619.59	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
合 计		15,619.59

(二十六) 营业外收入

1、营业外收入明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
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		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	638,750.00	138,750.00
其他	472,011.13	1,198,699.08
合 计	1,110,761.13	1,337,449.08

注：2016 年度 1-6 月营业外收入-其他 472,011.13 元，为免征增值税转入。

2、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
2014 年度农业综合开发产业化经营 财政补贴项目	138,750.00	138,750.00	与资产相关
2015 年岫岩满族自治县人民政府 奖励	500,000.00		与收益相关
合计	638,750.00	138,750.00	

注：1、岫农综（2014）第 6 号《关于下达 2014 年度农业综合开发产业化经营财政补贴项目计划的通知》根据鞍农办[2014]39 号《关于 2014 年度农业综合开发产业化经营财政补贴项目计划的批复》的文件精神，对本公司申报的财政补贴项目已批复，项目总投资 557 万元，财政补贴金额 13.875 万元。根据固定资产使用年限 2016 年 1-6 月转入营业外收入 138,750.00 元；

2、根据岫政发【2014】18 号《关于扶持企业上市、“新三板”挂牌的暂行办法》，岫岩满族自治县人民政府对于已与具有主办券商资格的证券公司及相应中介机构签订辅

导协议，完成股份制改造，并在辽宁股权交易中心融资交易板挂牌的企业，给予奖励 50 万元，于 2016 年 6 月拨付 500,000.00 元计入营业外收入。

**(二十七) 营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额
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		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他		32,711.25
合 计		32,711.25

**(二十八) 所得税费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得		
递延所得税调整	-3,904.90	
其他		
合 计	-3,904.90	

**(二十九) 现金流量情况**

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息：

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	310,640.26	3,756,130.19
加：资产减值准备	15,619.59	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,232,684.09	1,242,212.10
无形资产摊销	245,727.00	128,940.19
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）	1,702,790.26	2,292,645.89
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）		
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）	-2,229,010.76	2,572,740.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,828.14	-997,035.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,945,416.74	-12,518,958.29
其他	-	-138,750.00
经营活动产生的现金流量净额	-17,670,794.44	-3,662,074.45
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	782,076.88	776,433.74
减：现金的期初余额	2,224,235.60	43,509.08
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	-1,442,158.72	732,924.66

2、 现金和现金等价物的有关信息：

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	782,076.88	776,433.74
其中：库存现金	10,117.60	6,459.46
可随时用于支付的银行存款	771,959.28	769,974.28
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、期末现金及现金等价物余额	782,076.88	776,433.74
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		

二、 或有事项的说明

无

三、 资产负债表日后非调整事项

无

四、 关联方关系及其交易

(一) 本企业控股股东情况

控股股东名称	控股股东对本企业的持股比例 (%)	控股股东对本企业的表决权比例 (%)
刘金	60.12	60.12

(二) 本公司的子公司有关信息：

无

(三) 本企业的合营企业、联营企业有关信息

无

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张风华	股东
陈温福	股东
鞍山市盛峰农业科技开发有限公司	刘金之女刘雪松控制的公司

(五) 关联方交易

关联方资金拆借明细如下：

关联方向本公司提供资金	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
刘金	18,980,421.57	110,278.43	19,090,700.00	0

(六) 关联方应收、应付款项余额

项 目	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例%	金额	所占余额比例%		
其他应付款						
刘金	-	-	18,980,421.57	74.97%	无	否
合 计	-	-	18,980,421.57	-		

五、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

(一) 重要资产转让及其出售的说明

无

(二) 企业合并、分立等事项说明

无

(三) 其他需要披露的重大事项

无

## 六、 补充资料

### (一) 非经常性损益

本公司报告期间发生的非经常性损益金额如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、	472,011.13	1,198,699.08
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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	638,750.00	138,750.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-32,711.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小 计</b>	<b>1,110,761.13</b>	<b>1,304,737.83</b>
减：所得税影响数		
非经常性损益净额	1,110,761.13	1,304,737.83
归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	1,110,761.13	1,304,737.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-800,120.87	2,434,394.25
非经常性损益净额对净利润的影响	1,110,761.13	1,304,737.83

(注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。)

### (二) 净资产收益率

报告期利润	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	1.39	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.57	-0.04	-0.04

## 七、 财务报表的批准

本财务报表已于 2016 年 8 月 18 日经本公司董事会批准。

辽宁金和福农业科技股份有限公司

2016-8-18