



天赐钙业

NEEQ : 833688

辽宁天赐钙业股份有限公司

LIAONING TIANCI CALCIUM INDUSTRY CO.,LTD.



半年度报告

— 2016 —

公司半年度大事记

1、2016年2月，我公司4条机械化竖窑改造调试完成并生产，主体部分和配套设施运行正常，达产后生产能力高于设计能力40%以上，由设计的日产单产100吨提高到日产单产140多吨，生过烧低于10%，活性度300以上。

2、生石灰市场转型成功。2016年2月起我公司与多家客户签订了环保脱硫和新型建筑材料供应合同，其中新型建筑材料加气砖产品是国家主推的建筑环保鼓励项目。

3、我公司的双梁窑是省重点项目，2016年6月项目改造已完成，生产能力由原设计日产单产1000吨提高到日产单产1370吨，生过烧由10%降低到7%，活性度由300提高到330。

4、2016年6月起我公司产品销售开拓新市场。氧化钙、氢氧化钙产品开始销往大连、长春及俄罗斯等地。

目录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	5
第四节 重要事项	7
第五节 股本变动及股东情况	9
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	11
第七节 财务报表	13
第八节 财务报表附注	19

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	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告； 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿等。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	辽宁天赐钙业股份有限公司
英文名称及缩写	LIAONING TIANCI CALCIUM INDUSTRY CO., LTD.
证券简称	天赐钙业
证券代码	833688
法定代表人	张业嵩
注册地址	新宾满族自治县大四平镇小四平村
办公地址	新宾满族自治县大四平镇小四平村
主办券商	山西证券股份有限公司

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	孟令义
电话	024-55580998
传真	024-55580909
电子邮箱	fstianci2011@163.com
公司网址	www.fstcshs.com
联系地址及邮政编码	新宾满族自治县大四平镇小四平村; 邮政编码: 113209

三、运营概况

单位：股

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年10月19日
行业（证监会规定的行业大类）	B10 非金属矿采选业
主要产品与服务项目	氧化钙、氢氧化钙及石灰石粉的生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	42,000,000
控股股东	大连鑫沅新材料科技有限公司
实际控制人	张洪龙、于淑范、张业嵩
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的“发明专利”数量	0

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	9,728,837.07	4,222,075.36	130.43%
毛利率	46.65%	24.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,929,138.87	-820,327.99	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,929,258.87	-819,081.49	
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）	5.24%	-1.59%	-
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）	5.24%	-1.58%	-
基本每股收益	0.07	-0.02	

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	131,073,420.61	143,398,635.53	-8.60%
负债总计	73,636,932.03	88,977,643.82	-17.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,436,488.58	54,420,991.71	5.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.30	5.54%
资产负债率	56.18%	62.05%	-
流动比率	0.24	0.33	-
利息保障倍数	13.34	-2.41	-

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	5,021,680.95	-8,183,867.27	-
应收账款周转率	1.63	0.70	-
存货周转率	1.13	1.21	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-8.60%	-9.98%	-
营业收入增长率	130.43%	-63.64%	-
净利润增长率	-457.07%	-1,067.76%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司属于《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)中非金属矿采选业,主营业务为石灰石矿的开采、加工、销售,优质石灰石矿是公司拥有的最关键资源要素。公司原矿开采方式为机械露天开采,严格按照国家规定和安全生产管理方法进行生产。公司主要产品为氧化钙、氢氧化钙及石灰石粉粗加工产品。产品用途主要有:环保中和剂、冶金、酸性废水、污水处理、锅炉烟气脱硫、添加剂、涂料、石材助割剂、土壤稳定剂、混凝土调质剂、硬水软化剂、塑料及橡胶等。公司产品涉及钢铁、电石、电厂、水泥、化工、钙石粉加工厂、塑料、橡胶、食品及医药等行业。

报告期内,氧化钙、石灰石粉及氢氧化钙产品的销售是公司主要的收入和利润来源,公司石灰石产品毛利率较高,主要是由于公司具有资源优势:一方面该产品开采、生产成本较低,另一方面,公司石灰石品位较好,销售价格较高。除此之外,公司距离销售客户一般都处于200公里左右,具有较强的运输成本优势。公司主要销售客户有抚顺富达钙石粉有限公司、抚顺惠通矿产品有限公司、辽阳万路商贸有限公司、本溪满族自治县立源物资经销处、本溪市三合钙粉有限公司、本溪富比生电石有限公司、沈阳丰瑞达商贸有限公司等。

报告期内,公司在设备改造及产品升级方面较上年度发生了较大的变化,主要是公司对前期引进的现代竖窑生产设备进行了技术改造和升级,应用现代化生产工艺加工生产,采用大规模、批量化、连续化的生产经营模式。

二、经营情况

2016年上半年,我公司在市场大环境不好的情况下,到6月末实现营业收入9,728,837.07元,同期比增加5,506,761.71元,增幅130.43%,主要系公司四条竖窑及两条双梁窑生产线逐步投入生产使用,产能扩大所致。2016年6月末净利润2,929,138.87元,2015年同期净利润-820,327.99元,主要系氧化钙产品销量增加所致。经营活动的现金净流量2016年1-6月5,021,680.95元,2015年同期-8,183,867.27元,主要是公司加大了回款力度所致。

报告期内,本公司改变了上年度以石灰石产品销售为主的单一生产销售模式。由于我公司

机械化竖窑改造调试完成并投产，氧化钙的产量在不断提高，其销售收入成为公司产品主营收入，公司经营状况开始明显改善。双梁窑设备改造完成也将为我公司产品满足化工、化妆品等高端用户需求开拓多元市场。四条现代竖窑生产线已于今年2月份正式投产，产量比设计能力提高140%，由设计的日单产100吨提高到140多吨，生过烧10%以下，活性度300以上，主要为抚顺、沈阳等周边地区电厂、新型建筑公司提供环保脱硫等产品。双梁窑生产线改造调试完成，达产后其生产能力将高于设计能力130%左右，由原日产单产1000吨提高到1370吨，生过烧低于7%，活性度达到330，可以满足化工、化妆品等高端用户需求。

三、风险与价值

1、公司规模扩大导致的管理风险

由于我公司四条机械化竖窑及两条双梁窑生产线的投产，公司在2016年将是快速发展的一年，公司的快速发展将对现有的管理团队提出更高的要求，如果不能及时提高管理能力和管理水平，培养和储备管理人才，公司将面临管理模式、人才储备、技术创新等方面的挑战，使公司面临一定的管理风险。应对措施：加强人才储备和新生力量的引进，公司积极招募高级管理人才，包括法律人才、财务人才及高级技术人才，同时也聘用了河北、内蒙古及吉林等省市的技术专家来我公司对机械化竖窑和双梁窑进行技术改造，并取得了显著成效。

2、实际控制人控制风险

张业嵩持有大连鑫沅新材料科技有限公司90%的股权，同时大连鑫沅新材料科技有限公司持有公司90%的股权，张业嵩通过大连鑫沅新材料科技有限公司对本公司的表决权为81%。于淑范持有公司10%的股权，若本公司实际控制人通过行使表决权或其他方式对本公司经营决策、人事、财务等方面进行控制，可能会对本公司经营活动造成一定的影响。

应对措施：本公司在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应股份公司的规范安排，对减少大股东控制、保护中小股东利益起到制度保障作用。张业嵩、于淑范确认在行使股份表决权、作出经营决策前均充分听取张洪龙的意见，并确认所作出的经营决策与张洪龙保持一致。张洪龙能够对张业嵩、于淑范行使的股份表决权产生重大影响，从而实际支配公司行为。

上年度关于公司客户群局限的风险已解除，原因是本年度公司扩大销售范围到吉林、内蒙古等地区。上年度关于资金风险已解除，公司已归还抚顺市朝阳银行全部贷款，并在产品销售上获得资金。本报告期间的管理风险及实际控制人控制风险不会对公司经营造成影响。

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	是	二(一)
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	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	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偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
抚顺市宏隆运输有限公司	运输费	812,134.60	是
总计	-	812,134.60	-

2016年8月12日公司第一届董事会第六次会议审议确认，并提交公司2016年第一次临时股东大会审议。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

向抚顺市宏隆运输有限公司支付运输费用是本公司运输原材料和产成品的正常需要，不存在损害公司及股东利益的情形，本次交易的定价依据为抚顺市宏隆运输有限公司运输本公司产品的成本及合理的利润，抚顺市宏隆运输有限公司提供的运输服务价格与市场价格一致。本次关联交易有利于公司正常经营的开展，不会对公司造成不利影响。

(二) 承诺事项的履行情况

1、为有效防止与避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人张洪龙、于淑范、张业嵩出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、公司控股股东以及董事、监事、高级管理人员等关联方出具《竞业限制承诺函》，承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于股东和关联方。

3、控股股东、实际控制人承诺其及其控制的其他关联方不占用公司资金。

4、公司股东、董事、监事及高级管理人员等承诺将严格按照《关联交易管理办法》等规定，在未来的关联交易中严格履行董事会或股东大会审批等程序。

5、公司董事、监事、高级管理人员出具《竞业限制承诺函》。

6、公司管理层承诺：在未来的经营管理中，将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则及各项内部管理制度，执行规范的治理机制；督促全体股东、董事、监事及高级管理人员遵纪守法、勤勉尽责，合法履行相应职责；适时总结治理机制实际运作中存在的缺陷，进一步完善公司治理结构，提高公司治理水平。

7、根据 2016-007 号公告内容，辽宁天赐钙业股份有限公司董事会于 2016 年 4 月 18 日出具了《关于对北京兴华会计师事务所出具非标准审计意见的专项说明》，承诺将积极办理朝阳银行抚顺分行 450 万元贷款延期手续，申请延期至 2016 年 6 月 26 日。辽宁天赐钙业股份有限公司履行此承诺，于 2016 年 6 月 27 日偿还此笔贷款（25、26 日为周六、周日）。还款情况详见“第八节 五、其他事项”

报告期内，董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限制类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
采矿权	抵押	6,373,763.60	4.44%	向银行抵押贷款
总计	-	6,373,763.60	4.44%	

补充：本公司于 2015 年 2 月 16 日与朝阳银行抚顺分行签署了 2015 年抚顺授字第 0001 号《最高额综合授信合同》，授信总额度为人民币 3,550.00 万元，公司以采矿权为抵押向朝阳银行抚顺分行贷款 450.00 万元，贷款期限为 2015 年 2 月 16 日至 2016 年 2 月 16 日，该笔贷款公司已于 2016 年 6 月 27 日偿还，采矿权抵押已解除。上述表格中填写的采矿权账面价值及占总资产比例按 2016 年期初数据填列。

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	0	0	0	0	0
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	42,000,000	100%	0	42,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	42,000,000	100%	0	42,000,000	100%
	董事、监事、高管	4,200,000	10%	0	4,200,000	10%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		42,000,000	100%	0	42,000,000	100%
普通股股东人数		2				

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	大连鑫沅新材料科 技有限公司	3,780,000	0	37,800,000	90.00%	37,800,000	-
2	于淑范	4,200,000	0	4,200,000	10.00%	4,200,000	-
合计		42,000,000	0	42,000,000	100.00%	42,000,000	-

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东鑫沅新材料的持股人张业嵩与柳巍是表姐弟关系；于淑范与张业嵩为母子关系，是柳巍的舅母。除此之外，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

公司名称：大连鑫沅新材料科技有限公司

成立日期：2011年7月15日

注册资本：12000万元

注册号：210242000037600

组织机构代码：76183616-0

法定代表：张业嵩

住所：辽宁省大连保税区市场大厦 301F-3

经营期限：自 2011 年 7 月 15 日起至 2031 年 7 月 14 日止

经营范围：新材料产品科技开发；矿产品（不含专项）、金属材料销售。

张业嵩持有大连鑫沅 90%的股权，担任大连鑫沅的执行董事兼经理；柳巍持有大连鑫沅 10%的股权。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人由张洪龙、张业嵩、于淑范构成家庭成员共同组成。

1、张业嵩，曾用名张焯飞，男，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，2010 年至 2014 年任辽宁天赐钙业股份有限公司供应部部长，2014 年 12 月 17 日至今，任公司董事长。

2、张洪龙，男，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987 年至 1994 年任新宾物资局科员、主任、科长。1995 年至 1999 年任抚顺市宏隆畜牧有限公司总经理。2000 年至 2004 年任抚顺市兴京水泥有限公司董事长。2005 年至 2007 年担任抚顺宏隆石灰石矿有限公司执行董事。2008 年至 2014 年任抚顺天赐石灰石开发有限公司的采购、销售经理。2014 年 12 月 17 日至今任辽宁天赐钙业股份有限公司董事、总经理。

3、于淑范，女，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1993 年至 1999 年，任新宾县物资局财务科长；1999 年至 2008 年，任抚顺市兴京水泥有限公司财务部部长；2008 年至 2012 年任抚顺天赐石灰石开发有限公司副总经理、财务总监；2012 年至 2014 年 12 月 16 日任抚顺天赐石灰石开发股份有限公司副总经理；2014 年 12 月 17 日至今，任辽宁天赐钙业股份有限公司董事。

报告期内，实际控制人仍为张洪龙、张业嵩、于淑范构成家庭成员共同组成，未发生变化。

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
张业嵩	董事长	男	27	本科	2014.12.17-2017.12.16	是
孟令义	董事、董事会秘书、副总经理	男	54	中专	2015.01.05-2017.12.16	是
柳巍	董事、副总经理、财务负责人	女	34	本科	2014.12.17-2017.12.16	是
张洪龙	董事、总经理	男	55	本科	2014.12.19-2017.12.16	是
于淑范	董事	女	54	本科	2014.12.17-2017.12.16	是
崔学文	监事会主席	男	43	本科	2014.12.17-2017.12.16	否
张守华	监事	男	64	本科	2015.01.05-2017.12.16	否
韩卫朋	职工监事	男	33	本科	2014.12.17-2017.12.16	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
于淑范	董事	4,200,000	0	4,200,000	10.00%	-
张业嵩	董事长	0	0	0	0.00%	-
张洪龙	董事、总经理	0	0	0	0.00%	-
孟令义	董事、董事会秘书、副总经理	0	0	0	0.00%	-
柳巍	董事、副总经理、财务负责人	0	0	0	0.00%	-
崔学文	监事会主席	0	0	0	0.00%	-
张守华	监事	0	0	0	0.00%	-
韩卫朋	职工监事	0	0	0	0.00%	-
合计	-	4,200,000	0	4,200,000	10.00%	-

三、变动情况

	董事长是否发生变动	否		
	总经理是否发生变动	否		
信息统计	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
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	5	5
截止报告期末的员工人数	57	57

核心员工变动情况：

公司尚未选举认定核心员工，但在公司实际经过成中形成的核心技术人员基本情况如下：

1、张业嵩，曾用名张烨飞，男，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，2010 年至 2014 年任天赐有限供应部部长，2014 年 12 月至今任公司董事长。

2、张洪龙，男，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987 年至 1994 年任新宾物资局科员、主任、科长。1995 年至 1999 年任抚顺市宏隆畜牧有限公司总经理。2000 年至 2004 年任兴京水泥有限公司董事长。2005 年至 2007 年担任宏隆石灰石执行董事。2008 年至 2014 年负责有限公司的采购和销售。2014 年 12 月至今任公司董事、总经理。

3、孙学鹏，男，1947 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，工程师，1969 年至 1980 年任抚顺水泥厂调度长。1980 年至 1995 年任章党水泥厂生产副厂长。1996 年至 2000 年任抚顺县东方水泥厂厂长。2001 年至 2007 年任抚顺兴京水泥有限公司生产技术厂长。2008 年至今任天赐钙业技术开发中心主任。

4、郝崇好，男，1955 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，1980 年至 1989 年任丹东市梨树沟煤矿技术矿长。1990 年至 2004 年任凤城市热电厂副厂长。2005 年至 2011 年任丹东海德热电公司总经理。2012 年至今任天赐钙业技术开发中心副主任。

5、于莉，女，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，工程师。1994 年至 2013 年任抚顺徐家大沟煤矿机电技术员、机电科长、矿副总经理。2014 年至今任天赐钙业氧化钙生产部部长、技术开发中心成员。

报告期内，公司核心技术团队未发生变化。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节二、1	625,699.30	352,047.16
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	第八节二、2	-	2,280,000.00
应收账款	第八节二、3	3,163,107.59	7,724,898.80
预付款项	第八节二、4	817,589.83	6,315,521.91
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	第八节二、5	457,655.92	582,751.04
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节二、6	5,520,649.47	3,659,752.26
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	第八节二、7	6,040,020.41	7,036,001.82
流动资产合计		16,624,722.52	27,950,972.99
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	第八节二、8	98,936,553.63	7,924,638.21
在建工程	第八节二、9	4,358.97	91,620,395.95
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	第八节二、10	9,856,840.96	10,072,030.60
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节二、11	4,714,160.47	4,852,025.59
递延所得税资产	第八节二、12	936,784.06	978,572.19
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		114,448,698.09	115,447,662.54
资产总计		131,073,420.61	143,398,635.53
流动负债：			
短期借款	第八节二、13	-	4,500,000.00
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	第八节二、14	165,568.00	1,091,258.85
预收款项	第八节二、15	1,278,680.06	1,280.06
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节二、16	-	58,092.98
应交税费	第八节二、17	909,054.97	588,725.85
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节二、18	9,354,578.48	13,639,235.56
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	第八节二、19	58,679,050.52	65,849,050.52
流动负债合计		70,386,932.03	85,727,643.82
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	第八节二、20	3,250,000.00	3,250,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		3,250,000.00	3,250,000.00
负债合计		73,636,932.03	88,977,643.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节二、21	42,000,000.00	42,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节二、22	10,970,787.57	10,970,787.57
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	第八节二、23	86,358.00	-
盈余公积	第八节二、24	145,020.41	145,020.41
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节二、25	4,234,322.60	1,305,183.73
归属于母公司所有者权益合计		57,436,488.58	54,420,991.71
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		57,436,488.58	54,420,991.71
负债和所有者权益总计		131,073,420.61	143,398,635.53

法定代表人：张业嵩 主管会计工作负责人：柳巍 会计机构负责人：高会生

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,728,837.07	4,222,075.36
其中：营业收入	第八节二、26	9,728,837.07	4,222,075.36
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		6,722,657.70	4,987,917.01
其中：营业成本	第八节二、26	5,190,490.22	3,174,540.49
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	第八节二、27	352,610.26	180,369.44
销售费用		-	-
管理费用	第八节二、28	1,102,717.80	1,831,142.87
财务费用	第八节二、29	243,991.97	14,823.57
资产减值损失	第八节二、30	-167,152.55	-212,959.36
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）		3,006,179.37	-765,841.65
加：营业外收入		-	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	第八节二、31	120.00	1,246.50
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,006,059.37	-767,088.15
减：所得税费用	第八节二、32	76,920.50	53,239.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,929,138.87	-820,327.99
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		2,929,138.87	-820,327.99
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		2,929,138.87	-820,327.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,929,138.87	-820,327.99

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		0.07	-0.02
（二）稀释每股收益		0.07	-0.02

法定代表人：张业嵩 主管会计工作负责人：柳巍 会计机构负责人：高会生

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,665,830.77	7,513,704.21
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	第八节二、33（1）	35,376.74	824,965.36
经营活动现金流入小计		13,701,207.51	8,338,669.57
购买商品、接受劳务支付的现金		7,004,364.67	13,311,050.39
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		520,898.16	874,685.89
支付的各项税费		231,795.60	690,863.31
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、33（2）	922,468.13	1,645,937.25
经营活动现金流出小计		8,679,526.56	16,522,536.84
经营活动产生的现金流量净额		5,021,680.95	-8,183,867.27
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		4,380.00	3,519,569.49
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		4,380.00	3,519,569.49
投资活动产生的现金流量净额		-4,380.00	-3,519,569.49
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		-	19,108,106.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节二、33（3）	-	30,056,081.00
筹资活动现金流入小计		-	49,164,187.00
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	19,608,106.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,648.81	240,339.34
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	第八节二、33（4）	-	35,500,000.00
筹资活动现金流出小计		4,743,648.81	55,348,445.34
筹资活动产生的现金流量净额		-4,743,648.81	-6,184,258.34
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		273,652.14	-17,887,695.10
加：期初现金及现金等价物余额		352,047.16	19,010,857.89
六、期末现金及现金等价物余额		625,699.30	1,123,162.79

法定代表人：张业嵩 主管会计工作负责人：柳巍 会计机构负责人：高会生

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	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

-

二、报表项目注释

1、货币资金

项目	2016-06-30	2015-12-31
库存现金	72,524.68	16,196.73
银行存款	553,174.62	242,725.00
其他货币资金	-	93,125.43
合计	625,699.30	352,047.16

其他货币资金明细如下：

项目	2016-06-30	2015-12-31
银行承兑汇票保证金	-	93,125.43
合计	-	93,125.43

2、应收票据

项目	2016-06-30	2015-12-31
银行承兑汇票	-	2,280,000.00
合计	-	2,280,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2016-6-30				
	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账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,613,490.54	100.00	450,382.95	12.46	3,163,107.59
组合1：以账龄作为信用风险特征的组合	3,613,490.54	100.00	450,382.95	12.46	3,163,107.59
组合2：其他组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	3,613,490.54	100.00	450,382.95	12.46	3,163,107.59

(续上表)

类别	2015-12-31				
	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账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,339,182.00	100.00	614,283.20	7.37	7,724,898.80
组合1：以账龄作为信用风险特征的组合	8,339,182.00	100.00	614,283.20	7.37	7,724,898.80
组合2：其他组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	8,339,182.00	100.00	614,283.20	7.37	7,724,898.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016-06-30		2015-12-31	
	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	2,281,226.78	63.13	114,061.34	6,423,652.23	77.03	321,182.61
1-2年	316,787.60	8.77	31,678.76	900,053.61	10.79	90,005.36
2-3年	-	-	-	1,015,476.16	12.18	203,095.23
3年以上	1,015,476.16	28.10	304,642.85	-	-	-
合计	3,613,490.54	100.00	450,382.95	8,339,182.00	100.00	614,283.20

(2) 按欠款方归集的2016年6月30日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016-06-30	占应收账款期末 余额合计数的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
吉林鑫达钢铁有限公司	1,015,476.16	28.10	304,642.85
辽阳市万路商贸有限公司	954,710.68	26.42	47,735.53
本溪市溪湖区利顺达钙业加工厂	461,720.00	12.78	23,086.00
沈阳丰瑞达商贸有限公司	316,787.60	8.77	31,678.76
沈阳春旭新型建材有限公司	242,004.00	6.70	12,100.20
合计	2,990,698.44	82.77	419,243.34

(3) 本公司应收账款 2016 年 06 月 30 日余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份及其他关联方款项的情况。

(4) 本期无终止确认的应收账款情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2016-06-30		2015-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	795,989.83	97.36	6,128,676.89	97.04
1至2年	21,600.00	2.64	186,845.02	2.96
合计	817,589.83	100.00	6,315,521.91	100.00

(2) 按欠款方归集的2016年6月30日余额前五名的预付款项情况

单位名称	2016-06-30	占预付账款期末余额 合计数的比例(%)
铁煤集团内蒙古东林煤炭有限责任公司	216,141.60	26.44

丹东至诚金属材料有限公司	100,000.00	12.23
李桓	77,840.05	9.52
王安波	68,750.00	8.41
遇魁	53,900.00	6.59
合计	516,631.65	63.19

(3) 本公司预付款项 2016 年 06 月 30 日余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份及其他关联方款项的情况。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2016-6-30				
	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账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	504,409.18	100.00	46,753.26	9.27	457,655.92
组合 1：以账龄作为信用风险特征的组合	504,409.18	100.00	46,753.26	9.27	457,655.92
组合 2：其他组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	504,409.18	100.00	46,753.26	9.27	457,655.92

(续上表)

类别	2015-12-31				
	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账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	632,756.60	100	50,005.56	7.90	582,751.04

组合 1：以账龄作为信用风险特征的组合	502,195.60	79.37	50,005.56	9.96	452,190.04
组合 2：其他组合	130,561.00	20.63	-	-	130,561.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	632,756.60	100	50,005.56	7.90	582,751.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016-06-30			2015-12-31		
	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	73,753.18	14.62	3,687.66	4,280.00	0.85	214.00
1-2年	430,656.00	85.38	43,065.60	497,915.60	99.15	49,791.56
合计	504,409.18	100.00	46,753.26	502,195.60	100.00	50,005.56

(2) 按欠款方归集的2016年6月30日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2016-06-30	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
辽宁省林业基金管理总站	植被恢复押金	430,656.00	1-2年	85.38	43,065.60
刘沙	备用金	24,000.00	1年以内	4.76	1,200.00
卢贵旭	备用金	22,753.18	1年以内	4.51	1,137.66
张洪虎	备用金	10,000.00	1年以内	1.98	500.00
郭彬	备用金	10,000.00	1年以内	1.98	500.00
合计	-	497,409.18	-	98.61	46,403.26

(3) 本公司其他应收款2016年06月30日余额中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份及其他关联方款项情况。

6、存货

项目	2016-06-30			2015-12-31		
	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	787,929.32	—	787,929.32	1,076,388.37	—	1,076,388.37
库存商品	4,732,720.15	—	4,732,720.15	2,583,363.89	—	2,583,363.89
合计	5,520,649.47	—	5,520,649.47	3,659,752.26	—	3,659,752.26

7、其他流动资产

项目	2016-06-30	2015-12-31
未抵扣进项税	5,662,010.48	6,622,859.52
预交所得税	378,009.93	413,142.30
合计	6,040,020.41	7,036,001.82

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-06-30
一、账面原值小计：	15,720,058.55	92,026,930.96	-	107,746,989.51
房屋及建筑物	510,895.60	-	-	510,895.60
机器设备	10,279,953.23	92,026,930.96	-	102,306,884.19
电子设备	79,298.29	-	-	79,298.29
运输设备	4,849,911.43	-	-	4,849,911.43
其他	-	-	-	-
二、累计折旧小计	7,795,420.34	1,015,015.54	-	8,810,435.88
房屋及建筑物	97,070.10	12,133.74	-	109,203.84
机器设备	6,181,302.25	434,718.04	-	6,616,020.29
电子设备	70,505.21	1,058.82	-	71,564.03
运输设备	1,446,542.78	567,104.94	-	2,013,647.72
其他	-	-	-	-
三、账面净值小计	7,924,638.21	-	-	98,936,553.63
房屋及建筑物	413,825.50	-	-	401,691.76
机器设备	4,098,650.98	-	-	95,690,863.90
电子设备	8,793.08	-	-	7,734.26
运输设备	3,403,368.65	-	-	2,836,263.71
其他	-	-	-	-

四、减值准备小计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、账面价值合计	7,924,638.21	-	-	98,936,553.63
房屋及建筑物	413,825.50	-	-	401,691.76
机器设备	4,098,650.98	-	-	95,690,863.90
电子设备	8,793.08	-	-	7,734.26
运输设备	3,403,368.65	-	-	2,836,263.71
其他	-	-	-	-

(2) 截至 2016 年 06 月 30 日本公司固定资产无暂时闲置的情况；不存在减值迹象，无需计提减值准备。

9、在建工程

(1)、在建工程情况

项目	2016-6-30			2015-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
双梁窑工程	-	-	-	82,754,674.05	-	82,754,674.05
供电工程	-	-	-	1,053,090.00	-	1,053,090.00
竖窑工程	-	-	-	7,812,631.90	-	7,812,631.90
地磅电子称	4,358.97	-	4,358.97	-	-	-
合计	4,358.97	-	4,358.97	91,620,395.95	-	91,620,395.95

(2)、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
双梁窑工程	82,754,674.05	75,332.98	82,830,007.03	-	-	融资租赁
供电工程	1,053,090.00	-	1,053,090.00	-	-	企业自筹
竖窑工程	7,812,631.90	240,843.05	8,053,474.95	-	-	融资租赁

地磅电子称	-	4,358.97	-	-	4,358.97	企业自筹
合计	91,620,395.95	320,535.00	91,936,571.98	-	4,358.97	-

注：公司的双梁窑工程及竖窑工程为融资租赁项目，目前已经全部转入固定资产。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	工业土地使用权	采矿权	合计
一、账面原值小计	-	-	-
1、期初余额	4,056,600.00	8,120,000.00	12,176,600.00
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
4、期末余额	4,056,600.00	8,120,000.00	12,176,600.00
二、累计摊销	-	-	-
1、期初余额	358,333.00	1,746,236.40	2,104,569.40
2、本期增加金额	40,566.00	174,623.64	215,189.64
3、本期减少金额	-	-	-
4、期末余额	398,899.00	1,920,860.04	2,319,759.04
三、减值准备	-	-	-
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1、期末账面价值	3,657,701.00	6,199,139.96	9,856,840.96
2、期初账面价值	3,698,267.00	6,373,763.60	10,072,030.60

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	年末余额
耕地占用补偿费	4,852,025.59	-	137,865.12	-	4,714,160.47
合计	4,852,025.59	-	137,865.12	-	4,714,160.47

12、递延所得税资产

项目	2016-06-30		2015-12-31	
	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
应收账款坏账准备	450,382.95	112,595.74	614,283.20	153,570.80
其他应收款坏账准备	46,753.26	11,688.32	50,005.56	12,501.39
政府补助	3,250,000.00	812,500.00	3,250,000.00	812,500.00
合计	3,747,136.21	936,784.06	3,914,288.76	978,572.19

13、短期借款

项目	2016-06-30	2015-12-31
抵押借款	-	4,500,000.00
合计	-	4,500,000.00

注：公司的抵押借款在本期已经偿还，详见本节五、其他事项。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016-06-30	2015-12-31
1年以内	165,568.00	1,066,560.62
1-2年	-	22,698.23
2-3年	-	2,000.00
合计	165,568.00	1,091,258.85

(2) 本公司应付账款2016年06月30日余额中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份及其他关联方款项的情况。

(3) 欠款方归集的2016年6月30日余额前五名的应付款项情况

单位名称	2016-06-30	占应付账款期末余额合计数的比例（%）
中国石油天然气股份有限公司辽宁	90,000.00	54.36

抚顺销售分公司		
本溪振兴煤炭经销有限公司	41,258.00	24.92
康宝余	10,780.00	6.51
临朐昌泰机电设备有限公司	10,000.00	6.04
许晓书	7,994.00	4.83
合计	160,032.00	96.66

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2016-06-30	2015-12-31
1年以内	1,277,400.00	-
1至2年	1,280.06	1,280.06
合计	1,278,680.06	1,280.06

(2) 2016年6月30日预收款项金额前五名单位情况：

单位名称	2016-06-30	账龄	占总额的比例(%)
陈军	260,000.00	1年以内	20.33
桓仁新城建材有限公司	257,400.00	1年以内	20.13
战秀阳	200,000.00	1年以内	15.64
刘春林	200,000.00	1年以内	15.64
王志艳	200,000.00	1年以内	15.64
合计	1,117,400.00	-	87.38

(3) 本公司预收款项 2016 年 06 月 30 日余额中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份及其他关联方款项情况。

16、应付职工薪酬

项目	2015-12-31	本年增加	本年减少	2016-06-30
一、短期薪酬列示	-	-	-	-
1、工资、奖金、津贴和补贴	51,878.92	304,696.56	356,575.48	-
2、职工福利费	-	42,032.90	42,032.90	-
3、社会保险费	34.02	33,370.68	33,404.70	-
其中：医疗保险费	34.02	23,133.60	23,167.62	-

工伤保险费	-	10,237.08	10,237.08	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	1,182.98	5,926.94	7,109.92	-
二、设定提存计划列示	-	-	-	-
1、基本养老保险	4,701.28	73,122.00	77,823.28	-
2、失业保险	295.78	3,656.10	3,951.88	-
合计	58,092.98	462,805.18	520,898.16	-

17、应交税费

项目	2016-06-30	2015-12-31
企业所得税	-	-
资源税	879,828.21	559,263.02
土地使用税	28,212.00	28,932.00
房产税	530.83	530.83
河道维护费	483.93	-
合计	909,054.97	588,725.85

18、其他应付款

(1) 其他应付款列示

项目	2016-06-30	2015-12-31
1年以内	9,354,578.48	13,639,235.56
合计	9,354,578.48	13,639,235.56

(2) 2016年6月30日其他应付款金额前五名单位情况：

单位名称	2016-06-30	款项内容	账龄	占总额的比例(%)
尹晓东	9,280,000.00	借款	1年以内	99.20
梁飞	42,619.00	借款	1年以内	0.46
张虎旭	11,446.00	应付费用	1年以内	0.12
代收代缴社保费用	8,467.30	代收代缴费用	1年以内	0.09
于大海	4,230.00	应付费用	1年以内	0.05
合计	9,346,762.30	-	-	99.92

(3) 期末其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况。

19、其他流动负债

单位	款项性质	年末余额	年初余额
卓越国际租赁有限公司	租赁付款额合计	469,050.52	469,050.52
	融资租赁费用	-	-
邯郸派瑞节能控制技术 有限公司	租赁付款额合计	58,210,000.00	65,380,000.00
	融资租赁费用	-	-
合计	-	58,679,050.52	65,849,050.52

说明：调整前在长期应付款科目核算，调整后在其他流动负债科目核算。

20、递延收益

项目	2015-12-31	本年增加	本年减少	2016-06-30
政府补助	3,250,000.00	-	-	3,250,000.00
合计	3,250,000.00	-	-	3,250,000.00

注：该笔政府补助是基础配套设施建设财政补助，企业用于建造燃煤粉 2X500T/D 双梁式石灰竖窑工程。

21、股本

股东名称	2015-12-31	本次变动增减（+、-）				2016-06-30
		增资	送股	其他	小计	
大连鑫沅新材料 科技有限公司	37,800,000.00	-	-	-	-	37,800,000.00
于淑范	4,200,000.00	-	-	-	-	4,200,000.00
合计	42,000,000.00	-	-	-	-	42,000,000.00

22、资本公积

项目	2015-12-31	本年增加	本年减少	2016-06-30
资本溢价（股本溢价）	10,970,787.57	-	-	10,970,787.57
合计	10,970,787.57	-	-	10,970,787.57

23、专项储备

项目	2015-12-31	本年增加	本年减少	2016-06-30
安全生产费	-	86,358.00	-	86,358.00
合计	-	86,358.00	-	86,358.00

24、盈余公积

项目	2015-12-31	本年增加	本年减少	2016-06-30
法定盈余公积	145,020.41	-	-	145,020.41
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	145,020.41	-	-	145,020.41

25、未分配利润

项目	2016年1-6月	2015年度
调整前上年末未分配利润	1,305,183.73	-10,695,901.32
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		9,863,132.43
调整后年初未分配利润	1,305,183.73	-832,768.89
加:本期净利润	2,929,138.87	2,282,973.03
减:提取法定盈余公积	-	145,020.41
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	4,234,322.60	1,305,183.73

26、营业收入及营业成本

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	9,728,837.07	5,190,490.22	4,222,075.36	3,174,540.49
其他业务收入	-	-	-	-
合计	9,728,837.07	5,190,490.22	4,222,075.36	3,174,540.49

27、营业税金及附加

项目	2016年1-6月	2015年1-6月

资源税	352,610.26	180,369.44
合计	352,610.26	180,369.44

28、管理费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
工资及附加	301,666.71	411,384.63
办公费	16,336.70	37,189.22
物料费用	52,181.00	25,605.50
差旅费	31,203.50	46,705.80
招待费	11,017.00	44,912.00
修理费	152,269.65	10,512.47
保险费	4,290.00	18,650.94
税金	189,775.63	188,652.03
顾问费	-	574,981.13
折旧费及摊销	228,382.20	299,387.44
其他	115,595.41	173,161.71
合计	1,102,717.80	1,831,142.87

29、财务费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出	243,648.81	34,648.44
减：利息收入	376.74	36,859.36
利息净支出	243,272.07	-2,210.92
汇兑损益	-	-
银行手续费及其他	719.90	17,034.49
合计	243,991.97	14,823.57

30、资产减值损失

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
一、坏账损失	-167,152.55	-212,959.36
合计	-167,152.55	-212,959.36

31、营业外支出

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
其他	120.00	1,246.50
合计	120.00	1,246.50

32、所得税费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
递延所得税费用	76,920.50	53,239.84
合计	79,920.50	53,239.84

33、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
经营性往来款项	35,000.00	788,106.00
政府补助	-	-
利息收入	376.74	36,859.36
合计	35,376.74	824,965.36

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
付现费用	316,118.13	948,753.26
经营性往来款项	606,350.00	697,183.99
合计	922,468.13	1,645,937.25

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
票据拆借款	-	30,056,081.00
合计	-	30,056,081.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
银行承兑汇票款项	-	35,500,000.00
合计	-	35,500,000.00

34. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	2,929,138.87	-820,327.99
加：资产减值准备	-167,152.55	-212,959.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,015,015.54	521,269.74
无形资产摊销	215,189.64	215,189.64
长期待摊费用摊销	137,865.12	137,865.12
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）	243,648.81	34,648.44
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）	41,788.13	53,239.84
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）	-1,860,897.21	-2,188,060.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,300,918.16	7,588,891.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,833,833.56	-13,513,624.07
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	5,021,680.95	-8,183,867.27
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	58,679,050.52	65,849,050.52
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	625,699.30	1,123,162.79
减：现金的年初余额	352,047.16	19,010,857.89
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	273,652.14	-17,887,695.10

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
一、现金	625,699.30	1,123,162.79
其中：库存现金	72,524.68	71,962.53
可随时用于支付的银行存款	553,174.62	1,051,200.26
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	-	-
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	625,699.30	1,123,162.79

三、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的控股股东及实际控制人：

关联方名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
大连鑫沅新材料科技有限公司	控股母公司	有限公司	大连	张业嵩	研究开发	12,000.00	90.00	90.00	张业嵩及其父母张洪龙、于淑范夫妇	57607920-9
于淑范	股东	自然人	-	-	-	-	10.0	10.00		-

2. 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	组织机构代码
于淑范	公司股东、控股股东张业嵩之母	-

张业华	控股股东张业嵩之兄	-
张洪龙	控股股东张业嵩之父	-
抚顺市宏隆运输有限公司	董事柳巍的丈夫郭彬投资的公司	75911831-1
抚顺市兴京水泥有限公司	张淑云（张业嵩之姑姑）控制的关联公司	24222038-0
新宾满族自治县苇子峪鑫隆供暖有限公司	韩卫朋（张业嵩之表兄）控制的关联公司	58730448-3

3. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2016年1-6月	2015年1-6月
抚顺市宏隆运输有限公司	运费	812,134.60	-

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(4) 关联方资金拆借情况

无

(5) 关联方担保情况

无

4. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	张业华	-	-	130,561.00	-

注：此笔款项为备用金，公司委托张业华制作公司宣传片，2015年9月27日公司将该笔款项130,561.00元给张业华作为公司宣传片的制作预付费用，后公司于2016年3月初撤销此项业务，限期张业华于2016年3月归还该笔款项，张业华已于2016年3月31日归还全部款项130,561.00元。

四、财务报表主要数据变动情况及变动原因

1、货币资金 2016 年 6 月 30 日较年初数增加 273,652.14 元，增幅 77.73%。主要系收入增长及销售回款增加所致；

2、应收票据 2016 年 6 月 30 日较年初数减少 2,280,000.00 元，降幅 100.00%。主要系公司将票据背书转让、支付设备款所致；

3、应收账款 2016 年 6 月 30 日较年初数减少 4,561,791.21 元，降幅 59.05%。主要系公司加大回款力度所致；

4、预付账款 2016 年 6 月 30 日较年初数减少 5,497,932.08 元，降幅 87.05%。主要系收到货物，相应冲减预付款项所致；

5、存货 2016 年 6 月 30 日较年初数增加 1,860,897.21 元，增幅 50.85%。主要系公司设备投入生产导致库存增长所致。

6、其他流动资产：2016 年 6 月 30 日较年初数减少 995,981.41 元，降幅 14.16%。主要系未抵扣进项税和预交所得税减少所致；

7、固定资产 2016 年 6 月 30 日较年初数增加 91,011,915.42 元，增幅 1,148.47%。主要系公司设备逐步投入生产使用所致；

8、在建工程 2016 年 6 月 30 日较年初数减少 91,616,036.98 元，降幅 99.99%。主要系公司设备逐步投入生产使用所致；

9、无形资产 2016 年 6 月 30 日较年初数减少 215,189.64 元，降幅 2.13%。主要系无形资产摊销所致；

10、短期借款 2016 年 6 月 30 日较年初数减少 4,500,000.00 元，降幅 100.00%。系公司偿还了银行贷款所致；

11、应付账款 2016 年 6 月 30 日较年初数减少 925,690.85 元，降幅 84.83%。主要系公司支付了工程款及货款所致；

12、预收款项 2016 年 6 月 30 日较年初数增加 1,277,400.00 元，增幅 99,792.20%。主要系收到预收的货款所致；

13、应付职工薪酬 2016 年 6 月 30 日较年初数减少 58,092.98 元，降幅 100.00%。主要系公司本期提前支付了 6 月份工资所致；

14、其他应付款 2016 年 6 月 30 日较年初数减少 4,284,657.08 元，降幅 31.41%。主要系公司偿付了借款所致；

15、其他流动负债 2016 年 6 月 30 日较年初数减少 7,170,000.00 元，降幅 10.89%。主要系公司偿付了融资租赁款所致；修改前，该科目在长期应付款科目中核算。

16、专项储备 2016 年 6 月 30 日较年初数增加 86,358.00 元，增幅 100.00%。主要系公司根据会计政策计提专项储备所致；

17、营业收入 2016 年 1-6 月较上年同期增加 5,506,761.71 元，增幅 130.43%。主要系公司设备逐步投入生产使用，产能扩大所致；

18、营业成本 2016 年 1-6 月较上年同期增加 2,015,949.73 元，增幅 63.50%。主要系收入增长导致成本增长所致；

19、营业税金及附加 2016 年 1-6 月较上年同期增加 172,240.82 元，增幅 95.49%。主要系收入增长导致应交资源税增长所致；

20、管理费用 2016 年 1-6 月较上年同期减少 728,425.07 元，降幅 39.78%。主要系审计咨询费用减少所致；

21、财务费用 2016 年 1-6 月较上年同期增加 229,168.40 元，增幅 1,545.97%。主要系 2015 年度的贷款投入设备改造中，利息资本化所致；

22、营业外支出 2016 年 1-6 月较上年同期减少 1,126.50 元，降幅 90.37%。主要系罚款支出减少所致；

23、所得税费用 2016 年 1-6 月较上年同期增加 23,680.66 元，增幅 44.48%。主要系递延所得税费用增加所致。

五、其他事项

公司已于 2016 年 6 月 28 日偿还了以采矿权为抵押物的朝阳银行抚顺分行的银行贷款 450.00 万元。根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的[2016]京会兴审字第 05000066 号审计报告，该贷款由于逾期未归还而被出具带强调事项段的无保留意见。由于该贷款在本期已经偿还，因此该事项的影响已经消除。

六、补充资料

非经常性损益明细表

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	--
计入当年损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	-
计入当年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年净损益	--	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
（续）		
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	-120.00	-1,246.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	-120.00	-1,246.50
减：所得税影响额	-	-
少数股东权益影响额	-	-
合计	-120.00	-1,246.50

辽宁天赐钙业股份有限公司董事会

2016年8月16日