



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

Heilongjiang Provincial Agricultural Biotechnology-East Sunshine Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年5月16日辽宁省朝阳市常委班子在肇东市市长、公司董事长陪同下参观公司生产线、制菌室。并邀请董事长到朝阳考察投资。



2018年6月6日加拿大麦肯公司哈尔滨分公司高管班子成员到我公司洽谈合作马铃薯的回收、加工及再利用项目。截至披露日已经签订合作合同。

目 录

| | |
|------------------------------|----|
| 声明与提示 | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 重要事项 | 12 |
| 第五节 股本变动及股东情况..... | 14 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 16 |
| 第七节 财务报告 | 19 |
| 第八节 财务报表附注 | 29 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------|---|--------------------------------------|
| 公司、本公司、庆东农科 | 指 | 黑龙江省庆东阳光农业生物科技股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 黑龙江省庆东阳光农业生物科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 黑龙江省庆东阳光农业生物科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 黑龙江省庆东阳光农业生物科技股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 黑龙江省庆东阳光农业生物科技股份有限公司股东大会、 董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、东北证券 | 指 | 东北证券股份有限公司 |
| 会计所 | 指 | 中准会计师事务所（特殊普通合伙人） |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《黑龙江省庆东阳光农业生物科技股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本期、期末 | 指 | 2018年1月1日—2018年6月30日 |
| 上期、期初、上年同期 | 指 | 2017年1月1日—2017年6月30日 |
| 庆东集团 | 指 | 庆东油田建筑安装集团股份有限公司 |
| 庆东饲料 | 指 | 肇东市庆东伟业饲料有限公司 |

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。

公司负责人宋清晖、主管会计工作负责人桂进及会计机构负责人（会计主管人员）赵丽华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|---|
| 文件存放地点 | 公司档案室 |
| 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、庆东农科 2018 年半年度报告。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 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 |
| 办公地址 | 黑龙江省肇东市肇昌公路 11 公里北侧 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 李世东 |
| 是否通过董秘资格考试 | 是 |
| 电话 | 0455-7997234 |
| 传真 | 0455-7997234 |
| 电子邮箱 | qdneykj@163.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 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司档案室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2010 年 1 月 21 日 |
| 挂牌时间 | 2014 年 12 月 26 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 公司所属行业为：制造业-化学原料和化学品制造业-肥料制造-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 | 集合竞价 |
| 普通股总股本（股） | 43,185,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 宋清晖 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 宋清晖、宋金阳、耿晓艳、宋科洁、宋东欣、宋海燕 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|---------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 912312006952379439 | 否 |
| 注册地址 | 黑龙江省肇东市肇昌公路 11 公里北侧 | 否 |
| 注册资本（元） | 43,185,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-----------------------------|
| 主办券商 | 东北证券 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 25,456,282.74 | 21,426,228.95 | 18.81% |
| 毛利率 | 24.43% | 28.40% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 2,035,404.32 | 3,370,995.12 | -39.62% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 2,018,404.32 | 3,287,589.12 | -38.61% |
| 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） | 7.31% | 11.52% | - |
| 加权平均净资产收益率（依据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） | 7.25% | 11.23% | - |
| 基本每股收益 | 0.05 | 0.08 | -37.50% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 81,959,420.70 | 82,921,811.67 | -1.16% |
| 负债总计 | 53,095,483.96 | 56,093,279.25 | -5.34% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 28,863,936.74 | 26,828,532.42 | 7.59% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.67 | 0.62 | 8.06% |
| 资产负债率（母公司） | 63.23% | 65.94% | - |
| 资产负债率（合并） | 64.78% | 67.65% | - |
| 流动比率 | 55.97% | 51.37% | - |
| 利息保障倍数 | | | - |

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 | 11,551,050.13 | 6,471,979.64 | 78.48% |
| 应收账款周转率 | 1.89 | 1.63 | - |
| 存货周转率 | 1.07 | 1.07 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--------|--------|--------|------|
| 总资产增长率 | -1.16% | -2.38% | - |

| | | | |
|---------|---------|---------|---|
| 营业收入增长率 | 18.81% | 24.44% | - |
| 净利润增长率 | -39.62% | 148.80% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本 | 43,185,000 | 43,185,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

报告期内公司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+无机复混肥。主要为生产绿色及有机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及有机+无机复混肥，主要通过向农业企业及政府投标、向各类农业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，销售为代销和直销。

报告期内，公司的商业模式并没有发生变化。

报告期后截至本报告出具日，公司商业模式没发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司营业收入为2,545.63万元，同比增长18.81%，毛利率24.43%；归属挂牌公司股东的净利润为203.54万元，同比减少39.62%；归属挂牌公司股东的净资产为2,886.39万元，同比增加7.59%。公司积极参与市场竞争，销售收入比上年同期增加了403万元，但是由于本期原料价格上涨，使得产品成本较上年同期有所增加，同时影响了净利润。总资产为8,195.94万元，同比略有减少，减少了1.16%。经营活动产生的现金流量净额为1,155.11万元，同比增长了78.48%，主要是由于销售收入增加和支付资金减少。

公司在正常生产和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。

为了进一步增加市场竞争能力，公司计划下半年对生产设备及工艺进行更新改造，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。

2018年上半年公司严格按照董事会制定的经营目标，拓展和完善营销市场，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、稳定发展。

三、 风险与价值

1、实际控制人及其近亲属控制不当风险

公司实际控制人宋清晖持有公司47.72%的股份，宋清晖妻子耿晓艳持有公司4.63%股份，宋清晖之女宋科洁持有公司12.71%股份，宋清晖之子宋金阳持有公司11.58%的股份，宋清晖之子宋东欣持有公司9.26%的股份，宋清晖之女宋海燕持有公司4.63%的股份。宋清晖及其近亲属合计持有公司股份90.54%。宋清晖作为公司的最大股东和实际控制人，与其近亲属控制公司绝大部分股份，可能利用控股股东和主要决策者的地位，对重大投资、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项施加影响，公司决策存在偏离中小股东最佳利益目标的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：为了减少实际控制人控制不当对公司的风险，公司通过完善法人治理结构来规范实际控制人的行为，通过《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外投资及融资制度》等制度安排，完善公司经营与重大事项的决策机制。此外，公司实际控制人还作出了避免同业竞争的有效承诺，从而降低公司实际控制人利用职务之便侵害公司及未来中小股东利益的可能性。

2、公司产品销售存在明显的季节性

公司主营业务为研发、生产及销售多肽生物有机肥，并辅以销售无机掺混肥，且面向市场主要为黑龙江省区域。由于气候条件限制，黑龙江省的农作物一般为一年一季，导致公司有机肥产品销售存在明显的季节性。

应对措施：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，将产品往中部及南部省份推广。

3、核心技术人员流失，技术失密风险

公司的发展对技术人员要求较高，核心技术人员对公司业务的发展起着关键作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前，公司已经建成较高素质的技术人员队伍，为公司的长远发展奠定了良好基础。虽然截至目前，公司未发生过核心技术人员流失的情况，但是，随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧。一旦核心技术人员离开公司或公司核心技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营和发展造成不利影响。

应对措施：为了充分发挥人才的功能，公司将为人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。

四、 企业社会责任

公司作为一家公众企业，一方面在产业上开拓创新、积极为社会创造价值、促进社会进步，另一方面也将承担社会责任，稳定、和谐的社会环境是企业存在与发展的根本基础，对内，公司积极为员工创造好的工作环境、生活环境，不断提高员工薪酬福利待遇，对外，公司按时足额纳税、积极参与社会公益事业，努力为党中央国务院的脱贫目标作出应有的贡献。

公司结合国家的有关政策和导向，积极参与有关扶贫项目，履行企业社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

| 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） | 40,000,000.00 | 3,327,200.00 |
| 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 | | |
| | | |
| | | |

2018年4月18日公司第二届第三次董事会审议并通过庆东油田集团向本公司无偿提供财务资助，金额不超过人民币4000万元。

(二) 承诺事项的履行情况

为避免与股份公司之间的同业竞争、关联交易及资金占用，股份公司股东、实际控制人、

董事、监事、高级管理人员及核心技术人员于 2014 年 7 月 26 日出具了《避免同业竞争的承诺函》，关联交易严格按照《公司法》、《公司章程》、《财务制度》进行核查审批，截止本报告出具之日无同业竞争情况出现。公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其担保的情况。也无违反相关政策的关联交易情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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 | 24,827,500 | 57.49% | 0 | 24,827,500 | 57.49% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,152,250 | 11.93% | 0 | 5,152,250 | 11.93% |
| | 董事、监事、高管 | 6,002,500 | 13.9% | 0 | 6,002,500 | 13.9% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 18,357,500 | 42.51% | 0 | 18,357,500 | 42.51% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 15,456,750 | 35.79% | 0 | 15,456,750 | 35.79% |
| | 董事、监事、高管 | 18,357,500 | 42.51% | 0 | 18,357,500 | 42.51% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 43,185,000 | - | 0 | 43,185,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 15 |

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 宋清晖 | 20,609,000 | 0 | 20,609,000 | 47.72% | 15,456,750 | 5,152,250 |
| 2 | 宋科洁 | 5,490,000 | 0 | 5,490,000 | 12.71% | 0 | 5,490,000 |
| 3 | 宋金阳 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 11.58% | 0 | 5,000,000 |
| 4 | 宋东欣 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 9.26% | 0 | 4,000,000 |
| 5 | 耿晓艳 | 2,001,000 | 0 | 2,001,000 | 4.63% | 1,500,750 | 500,250 |
| 合计 | | 37,100,000 | 0 | 3,7100,000 | 85.90% | 16,957,500 | 20,142,500 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东间相互关系说明上述股东中，宋科洁是宋清晖和耿晓艳之女、宋金阳是宋清晖和耿晓艳之子、宋东欣是宋清晖之子，宋科洁、宋金阳、宋东欣、之间是兄弟姐妹关系。宋清晖和耿晓艳是夫妻关系，除前述关联关系之外，公司第 6 大股东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。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

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年辽宁省任北票市交通局养路段工人、工长，1970年至1972年任北票市龙潭乡农中副校长，1972年至1977年任北票市金矿矿长，1977年至1978年任北票市林场厂长，1978年至1982年任黑龙江省肇东市明久乡酒厂厂长，1982年至1993年任肇东市建筑工程公司副经理，1993年至1996年任庆东实业有限公司总经理，1996年至今任庆东油田集团董事长。2010年公司设立之日至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，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司 领取薪酬 |
|-----------|--------|----|------------|----|---------------------|---------------|
| 宋清晖 | 董事长 | 男 | 1954-03-27 | 本科 | 2017.8.16-2020.8.16 | 否 |
| 耿晓艳 | 董事 | 女 | 1969-07-18 | 本科 | 2017.8.16-2020.8.16 | 是 |
| 桂进 | 董事、总经理 | 男 | 1966-10-20 | 博士 | 2018.7.27-2020.8.16 | 是 |
| 宋福强 | 董事 | 男 | 1969-03-01 | 博士 | 2017.8.16-2020.8.16 | 是 |
| 宋明泽 | 董事 | 男 | 1976-11-29 | 本科 | 2017.8.16-2020.8.16 | 否 |
| 王志刚 | 监事会主席 | 男 | 1966-07-22 | 高中 | 2017.8.16-2020.8.16 | 是 |
| 张士兴 | 监事 | 男 | 1943-12-01 | 大学 | 2017.8.16-2020.8.16 | 否 |
| 张占胜 | 监事 | 男 | 1989-01-24 | 大专 | 2017.8.16-2020.8.16 | 是 |
| 李世东 | 董事会秘书 | 男 | 1982-12-04 | 本科 | 2017.8.16-2020.8.16 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 2 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

截止本报告出具之日上述人员中，宋清晖与耿晓艳是夫妻关系，宋明泽是宋清晖侄子，除此之外公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员之间无其他法定关联关系。

(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 | 20,609,000 | 0 | 20,609,000 | 47.72% | 0 |
| 耿晓艳 | 董事 | 2,001,000 | 0 | 2,001,000 | 4.63% | 0 |
| 张士兴 | 监事 | 65,000 | 0 | 65,000 | 0.15% | 0 |
| 合计 | - | 22,675,000 | 0 | 22,675,000 | 52.50% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|--------|---------|
| 平文祥 | 董事 | 离任 | 董事 | 个人 |
| 王新伟 | 总经理 | 离任 | 总经理 | 个人 |
| 桂进 | 副经理 | 新任 | 董事、总经理 | 董事会提名任命 |
| 王宇 | 财务总监 | 离任 | 财务总监 | 个人 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

新任董事、总经理桂进先生简历，男，加拿大国籍，博士。1989.7-1993.12，中国科学院遗传研究所分子遗传实验室，实验助理，1993.12-1996.6，加拿大萨斯喀彻温大学癌症研究中心，硕士研究生及实验助理，1996.9-2001.10，加拿大女皇大学癌症研究中心实验室，博士研究生及实验助理，2001.10-2003.4，美国阿谱塔斯（Aptus Pharmaceuticals）制药公司，科学家，2003.5-2004.5，美国瑞福金（Ravgen Inc.）生物技术公司，高级科学家，2004.5-2005.4，美国奥瑞金（Origene Technologies Inc.）生物技术公司，高级科学家，2005.4-2015.3，杜邦公司先锋种子分公司，业务拓展经理，2015.3-2018.6 兰西未名公社生物经济有限公司，产业化副总经理。2018年7月入职庆东农科副经理、2018年7月27日董事会任命总经理并提名董事，待股东大会通过后接任。

根据桂进先生出具的声明，桂进先生不属于《关于失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》中规定的失信联合惩戒对象，与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，亦未受过中国证监会的处罚和交易所、全国中小企业股份转让系统的惩戒，不存在《公司法》及相关规定不得担任公司董事、监事及高级管理人员的情形。

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 15 | 11 |
| 生产人员 | 9 | 9 |
| 销售人员 | 10 | 12 |
| 技术人员 | 13 | 13 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 员工总计 | 51 | 49 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 2 | 2 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 12 | 10 |

| | | |
|------|----|----|
| 专科 | 12 | 12 |
| 专科以下 | 25 | 25 |
| 员工总计 | 51 | 49 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定发放。为不断增强公司的竞争能力，减少员工流动性，提高员工的素质和能力，满足公司及员工个人发展的需要，公司对新进员工进行上岗培训，对中高层管理人员进行管理素质、业务流程、经营策略、激励考核等培训。公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

董事平文祥 7 月 23 日向董事会提交辞职报告，平文祥先生的辞职导致公司董事会成员人数低于法定最低人数。为保证董事会的正常工作，我公司将尽快补选任命新的董事，在新任董事就职前，平文祥先生将继续依照相关法律、法规及《公司章程》的规定履行董事职责。总经理王新伟先生 7 月 23 日向董事会提交辞职报告，辞去总经理职务。财务负责人王宇先生 7 月 24 日向董事会递交辞职报告，辞去财务负责人职务。公司收到董事、总经理及财务负责人辞呈后，于 7 月 27 日召开董事会，提名桂进先生为公司董事候选人并提交股东大会审议，任命桂进为公司总经理，任期 2018 年 7 月 27 日至 2020 年 8 月 16 日。

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

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 | 附一、1 | 11,008,750.63 | 21,172.76 |
| 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 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 附一、2 | 5,384,006.67 | 3,056,478.85 |
| 预付款项 | 附一、3 | 33,355.17 | 1,096,744.00 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 附一、4 | 702,813.19 | 511,707.92 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 附一、5 | 12,588,397.82 | 23,197,232.15 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 附一、6 | | 930,052.17 |
| 流动资产合计 | | 29,717,323.48 | 28,813,387.85 |
| 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 | 附一、7 | 37,540,297.74 | 39,107,349.14 |
| 在建工程 | 附一、8 | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 附一、9 | 14,404,705.81 | 14,591,908.87 |
| 开发支出 | 附一、10 | | |

| | | | |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 附一、11 | 297,093.67 | 409,165.81 |
| 递延所得税资产 | 附一、12 | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 52,242,097.22 | 54,108,423.82 |
| 资产总计 | | 81,959,420.70 | 82,921,811.67 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 附一、13 | 729,762.84 | 1,579,936.30 |
| 预收款项 | 附一、14 | 358,700.80 | 682,164.80 |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 附一、15 | 729,549.63 | 688,813.50 |
| 应交税费 | 附一、16 | 948,630.70 | 950,752.32 |
| 其他应付款 | 附一、17 | 50,328,839.99 | 52,191,612.33 |
| 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 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 53,095,483.96 | 56,093,279.25 |
| 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 | | | |
| 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 | | 53,095,483.96 | 56,093,279.25 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|-------------------|-------|----------------|----------------|
| 股本 | 附一、18 | 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 | 附一、19 | 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 | 附一、20 | -16,412,206.89 | -18,447,611.21 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 28,863,936.74 | 26,828,532.42 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 28,863,936.74 | 26,828,532.42 |
| 负债和所有者权益总计 | | 81,959,420.70 | 82,921,811.67 |

法定代表人：宋清晖

主管会计工作负责人：桂进

会计机构负责人：赵丽华

(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 | | 11,007,639.66 | 20,831.15 |
| 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 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 附五、1 | 5,384,006.67 | 3,056,478.85 |
| 预付款项 | | 33,355.17 | 1,096,744.00 |
| 其他应收款 | 附五、2 | 649,380.79 | 458,275.52 |
| 存货 | | 12,572,403.43 | 23,181,237.76 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 930,052.17 |
| 流动资产合计 | | 29,646,785.72 | 28,743,619.45 |
| 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 | 附五、3 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 35,212,273.45 | 36,640,536.57 |
| 在建工程 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 14,404,705.81 | 14,591,908.87 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 272,066.67 | 352,243.53 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 54,889,045.93 | 56,584,688.97 |
| 资产总计 | | 84,535,831.65 | 85,328,308.42 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 725,762.84 | 1,575,936.30 |
| 预收款项 | | 256,136.00 | 379,600.00 |
| 应付职工薪酬 | | 690,323.82 | 649,587.69 |
| 应交税费 | | 918,949.83 | 921,071.45 |
| 其他应付款 | | 50,839,685.23 | 52,702,457.57 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 23,333.20 | 40,833.22 |
| 流动负债合计 | | 53,454,190.92 | 56,269,486.23 |
| 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 | | | |
| 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 | | 53,454,190.92 | 56,269,486.23 |
| 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 | | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -14,335,586.99 | -16,358,405.53 |
| 所有者权益合计 | | 31,081,640.73 | 29,058,822.19 |
| 负债和所有者权益合计 | | 84,535,831.65 | 85,328,308.42 |

法定代表人：宋清晖

主管会计工作负责人：桂进

会计机构负责人：赵丽华

(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 | | 25,456,282.74 | 21,426,228.95 |
| 其中：营业收入 | 附一、21 | 25,456,282.74 | 21,426,228.95 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 23,440,878.42 | 18,138,639.83 |
| 其中：营业成本 | 附一、21 | 19,237,202.79 | 15,340,527.49 |
| 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 | | | |
| 税金及附加 | 附一、22 | 369,191.48 | 283,529.95 |
| 销售费用 | 附一、23 | 1,209,989.11 | 1,130,571.14 |
| 管理费用 | 附一、24 | 1,525,448.44 | 1,151,186.11 |
| 研发费用 | 附一、25 | 660,851.33 | 539,676.59 |
| 财务费用 | 附一、26 | -1,658.65 | -151.37 |
| 资产减值损失 | 附一、27 | 439,853.92 | -306,700.08 |
| 加：其他收益 | | | |
| 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 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,015,404.32 | 3,287,589.12 |

| | | | |
|-------------------------------------|-------|--------------|--------------|
| 加：营业外收入 | 附一、28 | 20,000.00 | 83,406.00 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,035,404.32 | 3,370,995.12 |
| 减：所得税费用 | 附一、29 | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,035,404.32 | 3,370,995.12 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1. 持续经营净利润 | | 2,035,404.32 | 3,370,995.12 |
| 2. 终止经营净利润 | | | |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 1. 少数股东损益 | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 2,035,404.32 | 3,370,995.12 |
| 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 | | 2,035,404.32 | 3,370,995.12 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,035,404.32 | 3,370,995.12 |
| 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 | | 0.05 | 0.08 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.05 | 0.08 |

法定代表人：宋清晖

主管会计工作负责人：桂进

会计机构负责人：赵丽华

（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 | 附五、4 | 25,273,014.76 | 21,243,727.99 |
| 减：营业成本 | 附五、4 | 19,107,791.99 | 15,212,057.47 |
| 税金及附加 | | 369,191.48 | 283,529.95 |
| 销售费用 | | 1,209,989.11 | 1,130,571.14 |
| 管理费用 | | 1,484,175.68 | 1,099,480.67 |
| 研发费用 | | 660,851.33 | 539,676.59 |
| 财务费用 | | -1,657.29 | -158.06 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 资产减值损失 | | 439,853.92 | -306,700.08 |
| 加：其他收益 | | | |
| 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 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,002,818.54 | 3,285,270.31 |
| 加：营业外收入 | | 20,000.00 | 83,406.00 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,022,818.54 | 3,368,676.31 |
| 减：所得税费用 | | | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,022,818.54 | 3,368,676.31 |
| （一）持续经营净利润 | | 2,022,818.54 | 3,368,676.31 |
| （二）终止经营净利润 | | | |
| 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 | | 2,022,818.54 | 3,368,676.31 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

法定代表人：宋清晖

主管会计工作负责人：桂进

会计机构负责人：赵丽华

(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 | | 23,553,194.73 | 18,463,003.67 |
| 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 | 附一、29(1) | 3,888,553.43 | 3,417,717.21 |
| 经营活动现金流入小计 | | 27,441,748.16 | 21,880,720.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,127,433.24 | 3,707,072.73 |
| 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 | | 1,309,611.30 | 957,252.66 |
| 支付的各项税费 | | 699,455.50 | 674,753.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 附一、29(2) | 6,754,197.99 | 10,069,662.38 |
| 经营活动现金流出小计 | | 15,890,698.03 | 15,408,741.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 11,551,050.13 | 6,471,979.64 |
| 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 | | 563,472.26 | 111,575.00 |
| 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 | | 563,472.26 | 111,575.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -563,472.26 | -111,575.00 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 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 | | 10,987,577.87 | 6,360,404.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 21,172.76 | 348,217.24 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 11,008,750.63 | 6,708,621.88 |

法定代表人：宋清晖

主管会计工作负责人：桂进

会计机构负责人：赵丽华

(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 | | 23,552,426.73 | 18,463,003.67 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,888,552.07 | 3,414,941.90 |
| 经营活动现金流入小计 | | 27,440,978.80 | 21,877,945.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,127,433.24 | 3,707,072.73 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,309,611.30 | 957,252.66 |
| 支付的各项税费 | | 699,455.50 | 674,741.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 6,754,197.99 | 10,062,220.38 |
| 经营活动现金流出小计 | | 15,890,698.03 | 15,401,287.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 11,550,280.77 | 6,476,658.33 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|--------------|
| 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 | | 563,472.26 | 111,575.00 |
| 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 | | 563,472.26 | 111,575.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -563,472.26 | -111,575.00 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 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 | | 10,986,808.51 | 6,365,083.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 20,831.15 | 342,846.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 11,007,639.66 | 6,707,929.77 |

法定代表人：宋清晖

主管会计工作负责人：桂进

会计机构负责人：赵丽华

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|--|-------|
| 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二).1 |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

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及有机+无机复混肥，主要通过向农业企业及政府投标、向各类农业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，销售为代销和直销。

二、 报表项目注释

黑龙江省庆东阳光农业生物科技股份有限公司

财务报表附注

截止 2018 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，期初指 2017 年 12 月 31 日，期末指 2018 年 6 月 30 日；上期指 2017 年 1-6 月份，本期指 2018 年 1-6 月份。

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|-----------|
| 库存现金 | 1,603.39 | 2,106.26 |
| 银行存款 | 11,007,147.24 | 19,066.50 |
| 其他货币资金 | | |
| 合 计 | 11,008,750.63 | 21,172.76 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的事项。

2、应收票据及应收账款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 5,384,006.67 | 3,056,478.85 |
| 合 计 | 5,384,006.67 | 3,056,478.85 |

(1) 应收账款情况

①应收账款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 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 | 6,711,544.40 | 45.27 | 6,711,544.40 | 100.00 | - |
| 按账龄分析法计提 坏账准备的应收款 项 | 7,210,866.75 | 48.64 | 1,826,860.08 | 25.33 | 5,384,006.67 |
| 单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款 | 901,664.60 | 6.08 | 901,664.60 | 33.63 | |
| 合 计 | 14,824,075.75 | 100.00 | 9,440,069.08 | 63.68 | 5,384,006.67 |

(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 账款 | 6,711,544.40 | 55.13 | 6,711,544.40 | 100.00 | - |
| 按账龄分析法计提 坏账准备的应收款 项 | 4,561,353.35 | 37.47 | 1,504,874.50 | | 3,056,478.85 |
| 单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款 | 901,664.60 | 7.40 | 901,664.60 | 32.99 | |
| 合 计 | 12,174,562.35 | 100.00 | 9,118,083.50 | 74.89 | 3,056,478.85 |

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------------------|--------------|--------------|--------|-------------------------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 黑龙江省建三江农垦昌平 水稻专业合作社 | 5,595,844.40 | 5,595,844.40 | 100.00 | 债务单位负责人因单位诈骗 被拘捕，债务单位无力偿还。 |
| 龙兆福 | 1,115,700.00 | 1,115,700.00 | 100.00 | 债务人因涉嫌 诈骗被拘捕，无力偿还。 |
| 合 计 | 6,711,544.40 | 6,711,544.40 | — | — |

B、组合中，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 | 4,669,067.70 | 233,453.39 | 5.00 |
| 1至2年 | 1,144,040.45 | 228,808.09 | 20.00 |
| 2至3年 | 82,900.00 | 49,740.00 | 60.00 |
| 3年以上 | 1,314,858.60 | 1,314,858.60 | 100.00 |
| 合 计 | 7,210,866.75 | 1,826,860.08 | 25.33 |

(续)

| 账 龄 | 期初余额 |
|-----|------|
|-----|------|

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|------|--------------|--------------|-------------|
| 1年以内 | 3,070,474.75 | 153,523.74 | 5.00 |
| 1至2年 | 133,444.80 | 26,688.96 | 20.00 |
| 2至3年 | 81,930.00 | 49,158.00 | 60.00 |
| 3年以上 | 1,275,503.80 | 1,275,503.80 | 100.00 |
| 合计 | 4,561,353.35 | 1,504,874.50 | 32.99 |

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 321,985.58 元；本期无收回或转回坏账准备。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 8,930,917.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 60.25%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 7,679,094.40 元。

| 单位名称 | 款项性质 | 与公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额 合计数比例 (%) | 坏账准备 期末余额 |
|----------------------|------|-------|--------------|-------------|---------------------------|--------------|
| 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 | 5,595,844.40 | 3年以上 | 37.75 | 5,595,844.40 |
| 龙兆福 | 售肥款 | 非关联方 | 1,115,700.00 | 3年以上 | 7.53 | 1,115,700.00 |
| 依兰县亿源粮食种植专业合作社 | 售肥款 | 非关联方 | 901,664.60 | 3年以上 | 6.08 | 901,664.60 |
| 北大荒黑土薯业有限公司克山农场淀粉分公司 | 售肥款 | 非关联方 | 802,894.00 | 1年以内 (含) | 5.14 | 40,144.70 |
| 北大荒黑土薯业有限公司二龙山分公司 | 售肥款 | 非关联方 | 514,814.00 | 1年以内 (含) | 4.42 | 25,740.70 |
| 合计 | | | 8,930,917.00 | | 60.25 | 7,679,094.40 |

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 |
| | | | | |

| 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) | 34,706.50 | 1,735.33 | 5.00 | 32,971.18 |
| 1 至 2 年 (含) | 480.00 | 96.00 | 20.00 | 384.00 |
| 2 至 3 年 (含) | | | 60.00 | - |
| 3 年以上 | 74,020.00 | 74,020.00 | 100.00 | - |
| 合计 | 109,206.50 | 75,851.33 | 69.46 | 33,355.18 |

(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) | 1,051,744.00 | | | 1,051,744.00 |
| 1 至 2 年 (含) | | | | |
| 2 至 3 年 (含) | 1,280.00 | 1,280.00 | 100.00 | |
| 3 年以上 | 72,740.00 | 27,740.00 | 38.14 | 45,000.00 |
| 合计 | 1,125,764.00 | 29,020.00 | 2.58 | 1,096,744.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 85,735.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 78.52%。

| 单位名称 | 款项性质 | 与公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占预付账款期末余额合计数比例 (%) |
|----------------|------|-------|-----------|-------|--------------------|
| 浙江嘉兴新竹机械制造有限公司 | 设备款 | 非关联方 | 45,000.00 | 3 年以上 | 41.21 |
| 卢静 | 材料款 | 非关联方 | 15,000.00 | 3 年以内 | 13.74 |
| 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 | 9.15 |
| 石家庄市冀鲁肥业有限公司 | 材料款 | 非关联方 | 8,120.00 | 1 年以内 | 7.44 |
| 郑州嘉航化工产品有限公司 | 材料款 | 非关联方 | 7,625.00 | 1 年以内 | 6.98 |
| 合计 | | | 85,735.00 | | 78.52 |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 46,831.33 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

4、其他应收款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 702,813.19 | 511,707.92 |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 合 计 | 702,813.19 | 511,707.92 |

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 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 | 1,027,085.09 | 100.00 | 324,271.90 | 31.57 | 702,813.19 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | - |
| 合 计 | 1,027,085.09 | 100.00 | 324,271.90 | 31.57 | 702,813.19 |

(续)

| 类 别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 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 | 764,942.81 | 100.00 | 253,234.89 | 33.11 | 511,707.92 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----|------------|--------|------------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 合计 | 764,942.81 | 100.00 | 253,234.89 | 33.11 | 511,707.92 |

A、组合中，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 | 441,790.03 | 22,089.50 | 5.00 |
| 1至2年 | 212,815.40 | 42,563.08 | 20.00 |
| 2至3年 | 282,150.86 | 169,290.52 | 60.00 |
| 3年以上 | 90,328.80 | 90,328.80 | 100.00 |
| 合计 | 1,027,085.09 | 324,271.90 | 31.57 |

(续)

| 账龄 | 期初余额 | | |
|------|------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 282,837.27 | 14,141.86 | 5.00 |
| 1至2年 | 212,393.54 | 42,478.71 | 20.00 |
| 2至3年 | 182,744.20 | 109,646.52 | 60.00 |
| 3年以上 | 86,967.80 | 86,967.80 | 100.00 |
| 合计 | 764,942.81 | 253,234.89 | 33.11 |

②本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 71,037.01 元；本期无收回或转回坏账准备。

③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 | 841,724.52 | 646,398.09 |
| 保证金 | 162,275.60 | 102,678.64 |
| 个人保险 | 23,084.97 | 15,866.08 |
| 合计 | 1,027,085.09 | 764,942.81 |

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 | 期末余额 | 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 |
|-------------------|------|------------|------|----------------------|------------|
| 王磊 | 备用金 | 133,581.00 | 2~3年 | 13.01 | 80,148.60 |
| 史耀华 | 备用金 | 100,000.00 | 1年以内 | 9.74 | 5,000.00 |
| 雷学锋 | 备用金 | 85,140.00 | 2~3年 | 8.29 | 51,084.00 |
| 段德友 | 备用金 | 96.00 | 1年以内 | 0.01 | 4.80 |
| | | 47,000.00 | 1~2年 | 4.58 | 9,400.00 |
| | | 28,982.75 | 2~3年 | 2.82 | 17,389.65 |
| 中国人民解放军65123部队供应站 | 保证金 | 49,376.96 | 1年以内 | 4.81 | 2,468.85 |
| | | 12,678.64 | 1~2年 | 1.23 | 2,535.73 |
| 合计 | — | 456,855.35 | — | 44.49 | 168,031.63 |

⑤涉及政府补助的应收款项

无

⑥因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

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 | 9,387,736.18 | | 9,387,736.18 |
| 委托加工物资 | 28,784.56 | | 28,784.56 |
| 库存商品 | 3,289,776.21 | 117,899.13 | 3,171,877.08 |
| 合计 | 12,706,296.95 | 117,899.13 | 12,588,397.82 |

(续)

| 项 目 | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 16,850,749.70 | | 16,850,749.70 |
| 委托加工物资 | 28,784.56 | | 28,784.56 |
| 库存商品 | 6,435,597.02 | 117,899.13 | 6,317,697.89 |

| 项 目 | 期初余额 | | |
|-----|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 合 计 | 23,315,131.28 | 117,899.13 | 23,197,232.15 |

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------------|--------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 117,899.13 | | | | | 117,899.13 |
| 合 计 | 117,899.13 | | | | | 117,899.13 |

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

无

(4) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额

无

6、其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 年期初余额 |
|---------|------|------------|
| 增值税留抵税额 | | 930,052.17 |
| 合 计 | | 930,052.17 |

注：该其他流动资产为公司留抵的进项税额。

7、固定资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 37,540,297.74 | 39,107,349.14 |
| 固定资产清理 | | |
| 合 计 | 37,540,297.74 | 39,107,349.14 |

(1) 固定资产

① 固定资产情况

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合 计 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、期初余额 | 41,067,689.16 | 9,707,950.92 | 2,631,453.14 | 370,250.00 | 53,670,709.22 |
| 2、本期增加金 额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 在建工程 转入 | | | | | |
| (3) 企业合并 | | | | | |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合 计 |
|----------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 增加 | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | | |
| 4、期末余额 | 41,067,689.16 | 9,707,950.92 | 2,631,453.14 | 370,250.00 | 53,670,709.22 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、期初余额 | 8,368,441.68 | 3,621,999.68 | 2,401,915.02 | 277,637.70 | 14,669,994.08 |
| 2、本期增加金额 | 1,007,391.96 | 465,649.86 | 67,520.00 | 26,489.58 | 1,567,051.40 |
| （1）计提 | 1,007,391.96 | 465,649.86 | 67,520.00 | 26,489.58 | 1,567,051.40 |
| 3、本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | | |
| 4、期末余额 | 9,375,833.64 | 4,087,649.54 | 2,469,435.02 | 304,127.28 | 16,237,045.48 |
| 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、期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 31,691,855.52 | 5,620,301.38 | 162,018.12 | 66,122.72 | 37,540,297.74 |
| 2、期初账面价值 | 32,699,247.48 | 6,085,951.24 | 229,538.12 | 92,612.30 | 39,107,349.14 |

②本公司截止 2018 年 6 月 30 日无暂时闲置的固定资产。

③本公司截止 2018 年 6 月 30 日无通过融资租赁租入的固定资产。

④通过经营租赁租出的固定资产

| 项 目 | 期末账面价值 |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 1,693,380.64 |
| 机器设备 | 2,034,089.70 |
| 合 计 | 3,727,470.34 |

公司将第三生产车间租赁给子公司肇东市庆东伟业饲料有限公司，2016年8月25日肇东市庆东伟业饲料有限公司将此车间连同全自动化生产线设备租赁给山东质德农牧有限责任公司，车间原值为2,460,474.80元，设备原值为2,676,459.06元，房产和设备合计每年租金40万元，该租赁自2016年8月25日起至2021年8月25日止，租期为5年。

⑤本公司截止2018年6月30日无未办妥产权证书的固定资产情况

8、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 | |

9、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) 企业合并增加 | | |
| 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 | 2,474,772.26 | 2,474,772.26 |
| 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 | | |

| 项 目 | 土地使用权 | 合 计 |
|----------|---------------|---------------|
| (1) 处置 | | |
| 4、期末余额 | 2,661,975.32 | 2,661,975.32 |
| 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、期末账面价值 | 14,404,705.81 | 14,404,705.81 |
| 2、期初账面价值 | 14,591,908.87 | 14,591,908.87 |

10、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 | ···· .. | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | ·· ·· | |
| 资本化支出 | | | | | | | | |
| 费用化支出 | | 660,851.33 | | | | 660,851.33 | | |
| 合 计 | | 660,851.33 | | | | 660,851.33 | | |

(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 | |
| 新型精制多功能生物有机肥 | | 660,851.33 | | | 660,851.33 | |
| 合 计 | | 660,851.33 | | | 660,851.33 | |

11、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 | 56,922.28 | | 31,895.28 | | 25,027.00 |
| 房屋装修 | 169,333.28 | | 42,333.36 | | 126,999.92 |
| 道路维修 | 182,910.25 | | 37,843.50 | | 145,066.75 |
| 合 计 | 409,165.81 | | 112,072.14 | | 297,093.67 |

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(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 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合 计 | | | | |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 资产减值准备 | 9,840,192.31 | 10,232,971.65 |
| 可抵扣亏损 | 4,699,245.45 | 6,692,588.39 |
| 合 计 | 14,539,437.76 | 16,925,560.04 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|--|
| 2018 年 | 350,187.08 | 362,772.86 | 子公司 2013 年亏损 |
| 2019 年 | 853,207.82 | 853,207.82 | 子公司 2014 年亏损 |
| 2020 年 | 516,225.26 | 516,225.26 | 子公司 2015 年亏损 |
| 2021 年 | 2,979,625.29 | 4,960,382.45 | 母 公 司 2016 年 亏 损 4,636,611.01 元，子公司 2016 年亏损 323,771.44 元。 |
| 2022 年 | | | 母公司 2017 年盈利 548,794.50 元，子公司 2017 年盈利 4,546.02 元。 |
| 合 计 | 4,699,245.45 | 6,692,588.39 | |

13、应付票据及应付账款

| 种 类 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 729,762.84 | 1,579,936.30 |
| 合 计 | 729,762.84 | 1,579,936.30 |

(1) 应付账款情况

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 1 年以内 | 146,199.97 | 407,401.17 |
| 1 至 2 年 | 17,200.00 | 64,200.00 |
| 2 至 3 年 | | 844,153.41 |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 3年以上 | 566,362.87 | 264,181.72 |
| 合 计 | 729,762.84 | 1,579,936.30 |

账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|------------|-----------|
| 黑龙江省大东建筑工程有限公司 | 298,181.15 | 未结算工程款 |
| 肇东市汇通运输车队 | 230,089.92 | 未结算货款 |
| 内蒙古鲁能大雁能源集团有限公司 | 34,091.80 | 未结算货款 |
| 肇东市辉宏家居装璜设计工作室 | 12,700.00 | 未结付费用 |
| 南京润泽生物工程设备有限公司 | 4,500.00 | 未结付费用 |
| 合 计 | 579,562.87 | |

14、预收款项

(1) 预收款项列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 1年以内 | 309,175.80 | 632,639.80 |
| 1至2年 | 2,300.00 | 5,100.00 |
| 2至3年 | 3,800.00 | 44,425.00 |
| 3年以上 | 43,425.00 | |
| 合 计 | 358,700.80 | 682,164.80 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|-----------|-----------|
| 齐齐哈尔富区 | 23,600.00 | 未结算货款 |
| 黄东波 | 12,500.00 | 未结算货款 |
| 伊春市九天生物科技有限公司 | 2,800.00 | 未结算货款 |
| 合 计 | 38,900.00 | |

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 | 688,813.50 | 1,549,480.65 | 1,508,744.52 | 729,549.63 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 60,764.98 | 60,764.98 | |
| 三、辞退福利 | | | | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 688,813.50 | 1,610,245.63 | 1,569,509.50 | 729,549.63 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 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 | 688,813.50 | 1,492,488.93 | 1,451,752.80 | 729,549.63 |
| 2、职工福利费 | | 36,257.40 | 36,257.40 | |
| 3、社会保险费 | | 20,734.32 | 20,734.32 | |
| 其中：医疗保险费 | | 16,811.46 | 16,811.46 | |
| 工伤保险费 | | 2,521.44 | 2,521.44 | |
| 生育保险费 | | 1,401.42 | 1,401.42 | |
| 4、住房公积金 | | | | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 688,813.50 | 1,549,480.65 | 1,508,744.52 | 729,549.63 |

(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 | | 59,240.00 | 59,240.00 | |
| 2、失业保险费 | | 1,524.98 | 1,524.98 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 60,764.98 | 60,764.98 | |

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%、0.50%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。

16、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|-----------|
| 增值税 | 25,949.33 | 25,755.25 |
| 营业税 | 4,208.33 | 4,208.33 |
| 城建税 | 2,087.99 | 2,087.99 |
| 教育费附加 | 893.24 | 893.24 |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 地方教育费附加费 | 595.48 | 595.48 |
| 印花税 | 23,861.22 | 26,176.92 |
| 土地使用税 | 283,616.35 | 283,616.35 |
| 房产税 | 607,418.76 | 607,418.76 |
| 合 计 | 948,630.70 | 950,752.32 |

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 50,328,839.99 | 52,191,612.33 |
| 其中： | | |
| 临时借用资金 | 49,811,991.57 | 52,060,897.63 |
| 收保证金 | 51,000.00 | 50,000.00 |
| 未付费用 | 465,848.42 | 80,714.70 |
| 合 计 | 50,328,839.99 | 52,191,612.33 |

(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 |
|------------------|---------------|-----------|
| 庆东油田建筑安装集团股份有限公司 | 49,811,991.57 | 临时借用资金 |
| 黑龙江省大东建筑工程有限公司 | 414,897.06 | 未付费用 |
| 河南省鼎诺农资连锁有限公司 | 50,000.00 | 保证金 |
| 肇东市财政国库收付中心 | 29,400.00 | 未付费用 |
| 徐凤春 | 10,000.00 | 未付往来费用 |
| 合 计 | 50,316,288.63 | |

18、股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | | | 期末余额 |
|-----|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 宋清晖 | 20,609,000.00 | | | | | | 20,609,000.00 |
| 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 |
| 耿晓艳 | 2,001,000.00 | | | | | | 2,001,000.00 |
| 宋海燕 | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 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 |
| 股份总数 | 43,185,000.00 | | | | | | 43,185,000.00 |

截止 2018 年 6 月 30 日，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。

19、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 |

20、未分配利润

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年末未分配利润 | -18,447,611.21 | -17,698,383.36 |
| 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 | -18,447,611.21 | -17,698,383.36 |
| 加:本期归属于母公司股东的净利润 | 2,035,404.32 | -749,227.85 |
| 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 | -16,412,206.89 | -18,447,611.21 |

21、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 | 23,662,721.34 | 17,677,281.05 | 20,695,178.11 | 14,702,014.33 |
| 其他业务 | 1,793,561.40 | 1,559,921.74 | 731,050.84 | 638,513.16 |
| 合计 | 25,456,282.74 | 19,237,202.79 | 21,426,228.95 | 15,340,527.49 |

(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 | 23,662,721.34 | 17,677,281.05 | 20,695,178.11 | 14,702,014.33 |
| 合计 | 23,662,721.34 | 17,677,281.05 | 20,695,178.11 | 14,702,014.33 |

(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 |
| 生物有机肥 | 6,121,750.94 | 3,534,976.12 | 5,404,384.40 | 1,846,637.12 |
| 山东宏信生物肥 | | | 42,000.00 | 34,060.00 |
| 有机无机掺混肥 | 14,381,221.46 | 11,499,683.48 | 7,573,323.03 | 6,346,325.84 |
| 掺混肥 | 3,159,748.94 | 2,642,621.45 | 7,675,470.68 | 6,474,991.37 |
| 合计 | 23,662,721.34 | 17,677,281.05 | 20,695,178.11 | 14,702,014.33 |

(3) 公司本期前五客户营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------------|--------------|-----------------|
| 海伦市农业技术推广中心 | 4,232,212.00 | 16.63 |
| 北大荒黑土薯业有限公司九三分公司 | 3,382,956.36 | 13.29 |
| 郭刚 | 853,607.25 | 3.35 |
| 北大荒黑土薯业有限公司克山农场淀粉分公司 | 775,850.45 | 3.05 |
| 黑龙江省梧桐河农场 | 648,000.00 | 2.55 |
| 合计 | 9,892,626.06 | 38.86 |

22、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 土地使用税 | 290,814.00 | 242,345.00 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 房产税 | 43,877.94 | 36,564.95 |
| 车船税 | | 4,620.00 |
| 城建税 | 16,127.47 | |
| 教育税附加 | 9,676.48 | |
| 地方教育附加 | 6,450.99 | |
| 印花税 | 2,244.60 | |
| 合 计 | 369,191.48 | 283,529.95 |

23、销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资及福利 | 444,372.10 | 356,710.74 |
| 推广费 | 8,173.06 | 30,627.68 |
| 差旅费 | 38,073.00 | 31,274.00 |
| 运杂费 | 568,399.79 | 464,264.38 |
| 折旧 | 71,033.16 | 158,768.34 |
| 其他 | | 88,926.00 |
| 办公费 | 79,938.00 | |
| 合 计 | 1,209,989.11 | 1,130,571.14 |

24、管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 工资及福利 | 427,828.01 | 339,954.90 |
| 折旧、摊销 | 592,629.65 | 473,481.09 |
| 长期待摊费用 | 112,072.16 | |
| 燃油、通行费 | 24,071.13 | 24,647.00 |
| 办公费 | 107,167.85 | 217,049.81 |
| 差旅费 | 27,629.00 | 24,849.00 |
| 培训费 | | 1,600.00 |
| 中介服务费 | 175,700.00 | 3,150.00 |
| 修理费 | 24,042.64 | 5,276.00 |
| 招待费 | 34,308.00 | 38,979.00 |
| 保险 | | 22,199.31 |
| 合 计 | 1,525,448.44 | 1,151,186.11 |

25、研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|------------|
| 新型精制多功能生物有机肥 | 660,851.33 | 539,676.59 |
| 合 计 | 660,851.33 | 539,676.59 |

26、财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|----------|
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 4,898.65 | 4,519.71 |
| 手续费 | 3,240.00 | 4,368.34 |
| 合 计 | -1,658.65 | -151.37 |

27、资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-------------|
| 坏账损失 | 439,853.92 | -306,700.08 |
| 合 计 | 439,853.92 | -306,700.08 |

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 |
|----------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 其他 | | 83,406.00 | |
| 合 计 | 20,000.00 | 83,406.00 | 20,000.00 |

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 |
|--------|-----------|-------|-------------|
| 绿色食品补助 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 合 计 | 20,000.00 | | |

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 | | |
| 递延所得税费用 | | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
| 合 计 | | |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 2,035,404.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 305,310.65 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,258.58 |
| 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 | 68,036.57 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -300,260.03 |
| 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 | -74,345.77 |
| 所得税费用 | |

30、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 |
|------|--------------|--------------|
| 往来款 | 3,863,654.78 | 3,329,791.50 |
| 利息收入 | 4,898.65 | 4,519.71 |
| 政府补助 | 20,000.00 | |
| 其他 | | 83,406.00 |
| 合 计 | 3,888,553.43 | 3,417,717.21 |

(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 | 696,215.87 | 747,601.06 |
| 支付的其他往来款项 | 6,057,982.12 | 9,322,061.32 |
| 合 计 | 6,754,197.99 | 10,069,662.38 |

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 2,035,404.32 | 3,370,995.12 |
| 加：资产减值准备 | 439,853.92 | -306,700.08 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,567,051.40 | 1,727,707.21 |
| 无形资产摊销 | 187,203.06 | 187,203.06 |
| 长期待摊费用摊销 | 112,072.14 | 80,535.89 |
| 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) | | |
| 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) | 10,608,834.33 | 3,740,700.40 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -2,911,655.68 | 3,956,006.76 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -487,713.36 | -6,284,468.72 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,551,050.13 | 6,471,979.64 |
| 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 | 11,008,750.63 | 6,708,621.88 |
| 减: 现金的期初余额 | 21,172.76 | 348,217.24 |
| 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 | 10,987,577.87 | 6,360,404.64 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|-----------|
| 一、现金 | 11,008,750.63 | 21,172.76 |
| 其中: 库存现金 | 1,603.39 | 2,106.26 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 11,007,147.24 | 19,066.50 |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|-----------|
| 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 | 11,008,750.63 | 21,172.76 |
| 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 | | |

32、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 | 47.73 | 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 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|---------------------------------|
| 宋清晖 | 主要投资人，持股 47.72%，实际控制人 |
| 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 |
| 宋海燕 | 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 |
| 耿晓艳 | 主要投资人，持股 4.63%，实际控制人宋清晖先生的妻子 |

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

本公司本期未与关联方发生关联担保活动。

(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 | 51,301,550.57 | 45,534,832.04 |
| 本期增加 | 3,327,200.00 | 3,150,000.00 |
| 本期减少 | 4,816,759.00 | 1,200,000.00 |
| 期末余额 | 49,811,991.57 | 47,484,832.04 |
| 宋海丽 | | |
| 期初余额 | | 60,000.00 |
| 本期增加 | | |
| 本期减少 | | |
| 期末余额 | | 60,000.00 |
| 宋海燕 | | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|----------|
| 期初余额 | | 1,976.40 |
| 本期增加 | | |
| 本期减少 | | |
| 期末余额 | | 1,976.40 |

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(6) 关键管理人员报酬

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 195,000.00 | 230,800.00 |

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 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 | 49,811,991.57 | 51,301,550.57 |
| 合 计 | 49,811,991.57 | 51,301,550.57 |

7、关联方承诺

无

四、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 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 2018 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、应收票据及应收账款

母公司应收票据及应收账款与合并应收票据及应收账款相同，详见本附注一、2、应收票据及应收账款。

2、其他应收款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 649,380.79 | 458,275.52 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 合 计 | 649,380.79 | 458,275.52 |

(1) 其他应收款情况

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 | 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 | 828,079.09 | 100.00 | 178,698.30 | 21.58 | 649,380.79 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 828,079.09 | 100.00 | 178,698.30 | 21.58 | 649,380.79 |

(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 | 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 | 565,936.81 | 100.00 | 107,661.29 | 19.02 | 458,275.52 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 565,936.81 | 100.00 | 107,661.29 | 19.02 | 458,275.52 |

A、组合中，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 | 441,790.03 | 22,089.50 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 212,815.40 | 42,563.08 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 148,569.86 | 89,141.92 | 60.00 |
| 3 年以上 | 24,903.80 | 24,903.80 | 100.00 |
| 合 计 | 828,079.09 | 178,698.30 | 21.58 |

(续)

| 账 龄 | 期初余额 | | |
|---------|------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 282,837.27 | 14,141.85 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 212,393.54 | 42,478.71 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 49,163.20 | 29,497.92 | 60.00 |
| 3 年以上 | 21,542.80 | 21,542.80 | |
| 合 计 | 565,936.81 | 107,661.28 | 19.02 |

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 71,037.01 元；本期无收回或转回坏账准备。

③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 | 662,718.52 | 467,392.09 |
| 保证金 | 142,275.60 | 82,678.64 |
| 个人保险 | 23,084.97 | 15,866.08 |
| 合 计 | 828,079.09 | 565,936.81 |

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 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 |
|----------------------------|------|------------|-------|------------------------------|--------------|
| 史耀华 | 备用金 | 100,000.00 | 一年以内 | 12.08% | 5,000.00 |
| 雷学锋 | 保证金 | 85,140.00 | 2~3 年 | 10.28% | 51,084.00 |
| 段德友 | 备用金 | 96.00 | 一年以内 | 0.01% | 4.80 |
| | | 47,000.00 | 1~2 年 | 5.68% | 9,400.00 |
| | | 28,982.75 | 2~3 年 | 3.50% | 17,389.65 |
| 中国人民解放军 65123 部队供应 站 | 保证金 | 49,376.96 | 一年以内 | 5.96% | 2,468.85 |
| | | 12,678.64 | 1~2 年 | 1.53% | 2,535.73 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 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 |
|------|------|------------|------|------------------------------|--------------|
| 王学刚 | 备用金 | 57,297.50 | 一年以内 | 6.92% | 2,864.88 |
| 合 计 | — | 380,571.85 | — | 45.96% | 90,747.91 |

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 | 本期 增加 | 本期 减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 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 | 23,662,721.34 | 17,677,281.05 | 20,695,178.11 | 14,702,014.33 |
| 其他业务 | 1,610,293.42 | 1,430,510.94 | 548,549.88 | 510,043.14 |
| 合 计 | 25,273,014.76 | 19,107,791.99 | 21,243,727.99 | 15,212,057.47 |

六、补充资料

1、本期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 | 20,000.00 | 绿色食品补助 |

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|-----------|-----|
| 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 | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 20,000.00 | |
| 所得税影响额 | 3,000.00 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合 计 | 17,000.00 | |

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

| 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 |
| | | | |

| 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 | 7.31 | 0.0471 | 0.0471 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 7.25 | 0.0467 | 0.0467 |

(续)

| 上年同期利润 | 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 | 11.52 | 0.0781 | 0.0781 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 11.23 | 0.0761 | 0.0761 |

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 | 11,008,750.63 | 21,172.76 | 10,987,577.87 | 51894.88 | 本期销售收入增加，同时本期支出大幅减少，故货币资金较期初增加较多所致 |
| 应收票据及应收账款 | 5,384,006.67 | 3,056,478.85 | 2,327,527.82 | 76.15 | 因本期有部分销售货款尚未达到回款期所致，公司正在进行后续跟踪回款情况 |
| 预付款项 | 33,355.17 | 1,096,744.00 | -1,063,388.83 | -96.96 | 本期预付的货款减少所致 |
| 其他应收款 | 702,813.19 | 511,707.92 | 191,105.27 | 37.35 | 本期备用金和保证金款增加所致 |
| 存货 | 12,588,397.82 | 23,197,232.15 | -10,608,834.33 | -45.73 | 本期存货中的原料 |

| 报表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动金额 | 变动幅度 (%) | 变动原因 |
|-----------|----------------|----------------|--------------|-------------|-------------------------|
| | | | | | 和库存商品减少所致 |
| 其他流动资产 | | 930,052.17 | -930,052.17 | -100.00 | 增值税留抵税额在本期全部抵扣增值税销项税额所致 |
| 应付票据及应付账款 | 729,762.84 | 1,579,936.30 | -850,173.46 | -53.81 | 本期应支付的购买材料款和工程款减少所致 |
| 预收账款 | 358,700.80 | 682,164.80 | -323,464.00 | -47.42 | 本期预收货款减少所致 |
| 未分配利润 | -16,412,206.89 | -18,447,611.21 | 2,035,404.32 | 11.03 | 本期亏损减少所致 |

(2) 利润表项目

| 报表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动金额 | 变动幅度 (%) | 变动原因 |
|-------|---------------|---------------|--------------|-------------|------------------------|
| 营业收入 | 25,456,282.74 | 21,426,228.95 | 4,030,053.79 | 18.81 | 本期产品有机无机掺混肥料的销售收入增加所致 |
| 营业成本 | 19,237,202.79 | 15,340,527.49 | 3,896,675.30 | 25.40 | 本期主营业务收入增加使得营业成本随之增加所致 |
| 税金及附加 | 369,191.48 | 283,529.95 | 85,661.53 | 30.21 | 本期城建税、教育费附加和印花税增加所致 |
| 管理费用 | 1,525,448.44 | 1,151,186.11 | 374,262.33 | 32.51 | 本期工资、办公费用和摊销等增加所致 |
| 财务费用 | -1,658.65 | -151.37 | -1,507.28 | 995.76 | 本期银行存款增加使得利息收入增加所致 |

| 报表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动金额 | 变动幅度 (%) | 变动原因 |
|--------|------------|-------------|------------|-------------|----------------------|
| 资产减值损失 | 439,853.92 | -306,700.08 | 746,554.00 | -243.42 | 本期应收账款和其他应收款计提坏账准备所致 |
| 营业外收入 | 20,000.00 | 83,406.00 | -63,406.00 | -76.02 | 本期将废品收入计入其他业务收入所致 |

(3) 现金流量表项目

| 报表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动金额 | 变动幅度 (%) | 变动原因 |
|-------------------------|--------------|---------------|---------------|-------------|------------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 7,127,433.24 | 3,707,072.73 | 3,420,360.51 | 92.27 | 本期购买原材料支付的货款增加所致 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,309,611.30 | 957,252.66 | 352,358.64 | 36.81 | 本期支付职工工资额增加和社保缴费基数增加所致 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,754,197.99 | 10,069,662.38 | -3,315,464.39 | -32.93 | 本期支付庆东集团资金拆借和其他费用支出所致 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 563,472.26 | 111,575.00 | 451,897.26 | 405.02 | 本期支付前期房屋工程款所致 |

六、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 7 日决议批准报出。

黑龙江省庆东阳光农业生物科技股份有限公司

2018 年 8 月 7 日