

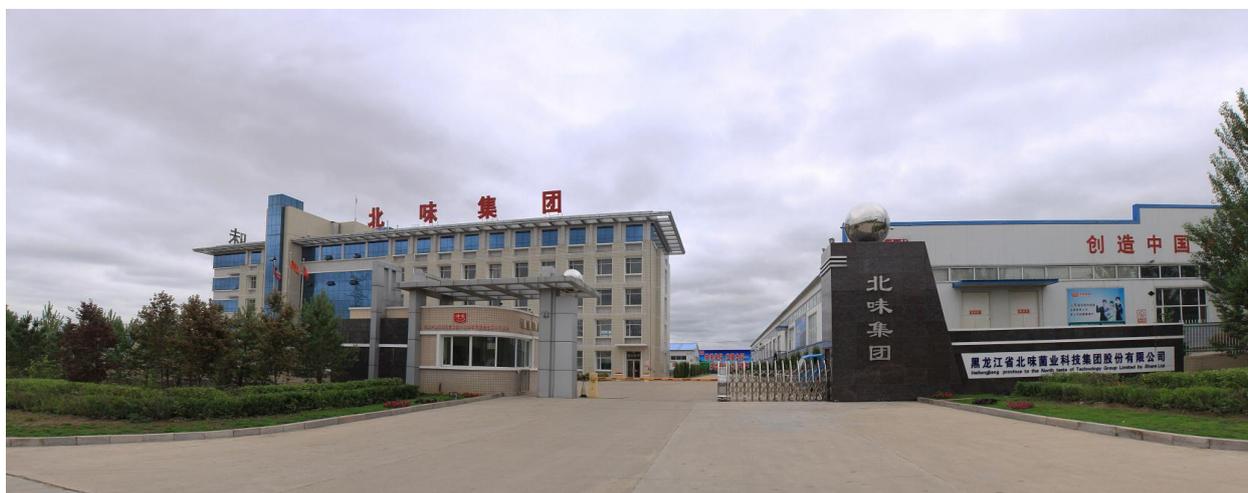


北味菌业

NEEQ : 871327

黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司

Heilongjiang Beiwei Bio-technology



半年度报告

2019

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	1

释义

释义项目		释义
鑫源生物	指	海林市鑫源生物有限公司,系公司的全资子公司
兴林贸易	指	海林市兴林贸易有限公司,系公司的全资子公司
新菌源生物	指	哈尔滨新菌源生物科技有限公司,系公司的全资子公司
天然食品	指	海林市北味天然食品有限公司,系公司的控股子公司
新区城投	指	牡丹江新区城市投资有限公司,系公司的股东
茗旺投资	指	上海茗旺投资管理中心(有限合伙),系公司的股东
众鑫源	指	牡丹江众鑫源企业管理中心(有限合伙)
《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》
全国股份转让系统	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
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公司章程	指	黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司章程
股东大会	指	黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司股东大会
三会	指	股东大会、董事会和监事会
董事会	指	黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司董事
监事会	指	黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

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。

公司负责人齐振华、主管会计工作负责人王爱华及会计机构负责人（会计主管人员）柳波保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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	董事会办公室
备查文件	第一届监事会第二十三次会议决议 第一届董事会第七次会议决议 2019年半年度报告 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	Heilongjiang BeiweiBio-technology Group Co., Ltd.
证券简称	北味菌业
证券代码	871327
法定代表人	齐振华
办公地址	黑龙江省海林市新华北1委1层01

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王爱华
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0453-7333196
传真	0453-7226366
电子邮箱	594720841@qq.com
公司网址	www.beiwei.cn
联系地址及邮政编码	黑龙江省海林市新华北1委1层01;157199
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	公司董事会办公室

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	2008年3月11日
挂牌时间	2017年4月17日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	农林牧渔业(A)-农林牧渔业服务业(A05)-农产品初级加工服务(A0513)
主要产品与服务项目	食用菌初级产品、深加工产品和其他产品的生产、加工及销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	138,562,236
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	齐振东
实际控制人及其一致行动人	齐振东、齐振华

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	91231000669045331C	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	黑龙江省海林市新华北 1 委 1 层 01	否
注册资本（元）	138,562,236.00	否
<i>注册资本与总股本不一致的,请进行说明</i>		

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	58,351,655.51	158,463,708.16	-63.18%
毛利率%	14.86%	14.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	424,706.30	373,040.19	13.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	385,706.13	-576,961.33	166.85%
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）	0.10%	0.11%	-
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）	0.09%	-0.35%	-
基本每股收益	0.00	0	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	742,990,002.05	732,197,569.51	1.47%
负债总计	296,678,714.07	287,100,331.45	3.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	380,151,519.42	379,726,813.12	0.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.74	2.74	0.00%
资产负债率%（母公司）	26.28%	28.59%	-
资产负债率%（合并）	39.93%	39.21%	-
流动比率	2.19	2.2162	-
利息保障倍数	1.67	7.73	-

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	1,868,962.45	4,748,197.75	-60.64%
应收账款周转率	0.10	0.28	-
存货周转率	0.73	2.43	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.47%	1.74%	-

营业收入增长率%	-63.18%	-50.50%	-
净利润增长率%	-52.02%	-86.73%	-

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	138,562,236	138,562,236	0.00%
计入权益的优先股数量		0	0.00%
计入负债的优先股数量		0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(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)	39,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.17
非经常性损益合计	39,000.17
所得税影响数	
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	39,000.17

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司主营业务包括食用菌初加工产品、深加工产品和其他产品的生产、加工及销售。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“农、林、牧、渔服务业”（代码为 A05）公司及子公司主要产品分为三个系列，一是食用菌初加工产品，主要以散装黑木耳为主；二是食用菌深加工系列产品，包括袋（盒）装黑木耳、袋装银耳、袋装猴头菇、即食黑木耳等以食用菌为原材料的食用菌深加工产品；三是其他产品，包括杂粮类、调味品类、糖果类、坚果类产品。公司营销总部设立于沈阳，销售均为直接销售，模式有三种，分别为经销商、商场超市、网络平台销售模式。首先，经销商客户中包括个体经销商和商贸公司，经销商模式是目前食用菌行业所采取的主要销售方式，经销商模式为买断式销售，经销商具有独立的经营机构，拥有商品的所有权，并通过产品销售获得经营利润。公司将产品交由经销商或其承运人后，货物风险全部转移，不再承担任何责任；其次，商场超市销售模式是公司另一种重要的销售模式，通过与商场超市签订合作协议、最终通过商场超市实现销售；最后，子公司天然食品通过与天猫、京东商城等多家大型网络销售平台进行合作，实现销售，系“互联网+销售”的新渠道，给公司带来了新的利润增长点。自 2018 年开始公司全资子公司海林市鑫源生物科技有限公司开始种植并销售食用菌。报告期内及报告期后至本报告披露日公司的商业模式发生变化。

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 58,351,655.51 元，同比降低 63.18%；净利润为 1,214,049.92 元，同比增长 225.45%。总资产为 742,990,002.05 元，同比增长 1.01%，净资产为 378,151,519.42 元，同比增长 13.37%。

2. 公司发展情况

（1）公司按照确定的经营发展思路，致力于生产安全、绿色、无公害、品质优良的产品，为加强食品安全管理，切实提高食品安全控制力，加强了对产品质量保障的相关措施，坚持从源头控制产品质量。

（2）公司加强与商场超市及经销商的合作，拓宽了销售渠道。

（3）公司大力发展基地前端建设并于 2019 年 4 月 25 日投资控股子公司北京北味农业科技有限公司，注册资本为人民币 5,000.00 万元，根据该公司的公司章程，尚未实缴投资款；经营范围：生物领域内的技术开发、技术服务、技术咨询；货物进出口；销售调味品、食用农产品、种子（不再分装的包装种子）、谷物、机械设备、电子产品、化肥；销售食品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

三、 风险与价值

1、个人采购与销售风险提示

公司主要从事高品质食用菌及山珍等产品的加工和销售业务，该业务决定了公司主要原材料供应商为个人农业生产者。采购过程中，由于公司采购量较大，因此公司与部分农业生产者信赖的代理人签订协议，由其代公司向农户收取农产品，由于根据当地习惯和风俗，采购交易多采用现金结算。公司向个人供应商采购额占总采购额比例较高，存在相关风险，（1）原材料质量和供应量的稳定性存在一定的风险，（2）因个人供应商占比较大，采购付款存在现金结算导致的财务风险。公司销售的山珍等产品客户主要为各大农贸市场的大宗采购商，这些采购商多为个体经营者，个体商户采购后将商品进行分销或者零售，由于公司与个体商户之间属于直接销售而非代理关系，公司无法全面掌握终端销售的情况，很难接触到直接消费者，了解其对公司产品的评价。公司提示投资者关注由此产生的财务风险。

应对措施：公司完善内部控制制度，对于个人采购和销售采取严格的管理措施，财务制度的设计与实施日趋完善。2016年开始公司与供应商和客户之间均采用银行转账的方式进行交易，避免因现金收付问题可能导致的内控问题。

2、价格波动风险

由于气候条件的变化对黑木耳的生长有着关键性的作用，气候适宜，黑木耳的产量会增加，反之，黑木耳的产量会骤减。再加上市场需求的不断变化，每年黑木耳的价格都存在一些差异。同时，销售市场与木耳种植户的利益联系相对松散，尚未形成利益共享、风险共担的经济共同体，价格波动会给黑木耳产业发展带来一定影响。此外，木耳采摘期是木耳种植户用工最多的时候，采摘期需要争时间抢速度，所以种植户在此期间都大量雇人，造成人工费用增加。因此，近年来人工成本的上涨对黑木耳价格影响也不可忽略。

应对措施：目前，公司从两个方面对黑木耳市场价格波动风险进行控制。一方面，通过与黑木耳种植基地进行合作，合作内容限于推荐优良种植菌种、培育期为种植基地提供技术支持，以此与大型种植户或种植基地建立良好的长期合作关系，保障了同等价格下优质原材料的优先供应；另一方面，公司组织成立了海林市农产品综合交易大市场（兴林贸易），该平台致力于建立一个公正、公平、公开、高效的市场交易环境，促进行业间的沟通交流，交易平台上集中交易产生的价格，生动的反映了市场的供求变化，加快整个供应链上的流动，购销过程中的价格风险进一步降低。

3、食品安全风险

食用菌属于食用农产品，产品安全关系到人们的健康。公司致力于生产安全无公害、品质优良的产品。但是在原料采购、经营分销、产品运输过程中仍然存在产品受到污染的可能，存在产品质量和食品安全风险。公司实施监督管理机制，从原材料采购、生产加工、分装及流通等环节进行全过程控制，最大限度地避免了病菌、虫害、环境污染对食用菌的侵害，确保了食品安全。但在以下环节仍可能出现食品安全问题：（1）原材料质量隐患：食用菌在汲取原材料养分的同时可能汲取重金属和农药成分，若所采购的某批次原材料重金属或农药残留超标，而公司没有检出，从而导致重金属和农药超标而引发食品安全问题；（2）食品流通环节可能存在二次污染：在装卸货或经销商分销等过程中仍可能出现二次污染或因高温导致的食品腐败，从而引发食品安全问题。

应对措施：公司十分重视农产品安全，建立了较为完善的食品安全管理体系，但若公司产品出现上述情况，公司可能受到监管机构的行政处罚，并将承担赔付责任，且声誉和经营业绩将会受到不利影响。

4、资金流动性风险

公司2019年6月30日，货币资金余额39.24万元，短期借款总额为10,850万元，流动负债总计24,501.87万元，公司现金比率约为0.16%，现金占比较低。公司如果短期内出现临时性大量需要偿付的流动负债，会给公司造成临时性资金流动性压力，可能导致短期内资金链断裂。公司提示投资者注意相关风险。

应对措施：公司将积极实行资金管控，对资金流进行监控，出现大额偿付时提前预警，并加速应收账款的回款速度，保证公司资金运营安全。

5、自然灾害风险

目前公司整体采购集中在黑龙江区域，木耳、猴头菇、榛蘑等食用菌是公司采购的最主要的原材料，原料供应量、价格波动及原材料质量对公司生产经营至关重要。木耳、猴头菇等主要原材料生长受到光照、雨水等自然条件的影响较大，如果遇到重大自然灾害，会影响公司的整体采购，可能导致公司原材料供应短缺、产品品质出现大幅度下滑、采购价格飙升，从而对公司生产经营产生重大不利影响。应对措施：当地政府支持食用菌大棚种植，公司也逐渐跟有大面积棚式栽培的基地合作减少光照、雨水等影响较大自然灾害，因此遇到自然灾害，不会影响公司的整体采购也不会对公司生产经营产生重大不利影响。

6、靳涛其他应收款收回风险

2014年3月7日海林市北味天然食品有限公司（以下简称天然食品）与河南省温县产业聚集区管委签订投资协议，拟在河南省建设调料项目基地，生产加工八角、花椒等香辛料。在投资协议中约定由天然食品根据投资计划由天然食品或者其指定的人在温县产业聚集园区设立公司。由于公司与当地客户靳涛合作多年，双方合作关系良好，遂指定靳涛在温县产业聚集园区设立河南绿沃农业发展有限公司进行运作。目前河南绿沃发展有限公司由靳涛进行管理，公司尚未参与其运营。为了避免投资款项被不当使用，2016年公司为靳涛个人提供3000万元借款。其中欠海林市兴林贸易有限公司16,737,400.00元，欠海林市北味天然食品有限公司13,262,600.00元，该借款的主要目的用于厂房建设。截止2019年6月30日靳源涛还海林市兴林贸易有限公司14,352,861.25元，还海林市天然食品有限公司3,246,788.7元，未还累计欠款12,400,350.05元。靳涛承诺2019年末还清该笔欠款，该项目已经正常生产并已取得生产经营许可证。

应对措施：公司将对该笔借款进行实时跟踪，定期与不定期对该项情况进行查看，并对靳涛个人的财产情况进行跟踪。尽可能保证该笔借款的安全。

7、大额应收账款风险

目前公司应收账款余额较大，截至2019年6月30日，公司应收账款余额为569,154,780.11元，应收账款余额较大，应收账款主要为应收个体商户的款项，截至目前，公司尚未发生重大违约事件。但如果发生违约事件，导致应收账款不能按时收回，将会对公司整体经营业绩产生重大不利影响。

应对措施：公司采取严格的管理措施监控应收账款回款情况，公司在选择客户时选择相对较为稳定的客户，与此同时，客户与公司均为合作多年的客户，双方合作关系良好，目前不存在因应收账款事项导致的纠纷。

8、公司治理的风险

公司在内部治理方面存在一定的风险。公司于2016年9月29日由黑龙江省北味菌业科技集团有限公司整体变更设立。股份公司设立前，公司内部控制制度不够完善股份公司设立后，公司建立了股东大会、董事会、监事会及管理层的“三会一层”治理结构，并制定了相关的会议和工作制度，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。尤其是制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》，对关联交易、对外担保等事项规定了严格的审议程序。对其他尚不完善的环节制定改进措施，逐步予以完善。

应对措施：公司已建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、三会议事规则、关联交易及对外担保等管理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东权益的侵害。

9、实际控制人不当控制的风险

齐振东直接持有公司34.88%的股份，齐振华直接持有公司29.81%的股份，二者合计持有公司64.69%的股份，其持有的股份所享有的表决权足以对公司股东大会决议产生重大影响。同时齐振东担任公司董事长，齐振华担任公司总经理，二人负责公司的日常经营决策及人事任免等事宜，为公司的实际控制人。虽然公司已经按照现代企业制度的要求建立健全了较为完善的法人治理结构，但仍不能排除公司实际控制人可能会通过其拥有的控制权，对公司发展战略、生产经营决策、人事安排、关联交易和利润分

配等 重大事宜实施重大影响，从而有可能损害其他中小股东的利益，公司管理上可能面临实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司已建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、三会议事规则、关联交易及对外担保 等管理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东权益的侵害。

10、税收优惠风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《中华人民共和国企业所得税法实施细则》第八十六条规定：企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征所得税。经黑龙江省海林市国家税务局批准，海林国税备【2012 年】(023) 号备案通知书表明，黑龙江省北味菌业科技集团有限公司 从事食用菌加工收购的部分经营收益免征企业所得税；海林国税备【2012 年】(022) 号备案通知书表明，海林市北味天然食品有限公司从事食用菌加工收购的部分经营收益免征企业所得税。根据财税【2011】137 号《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》，经黑龙江省海林市国家 税务局批准，海林林源贸易有限公司从事批发零售蔬菜而取得的收入免征增值税；海国税、减【2013】106 号备案通知书表明，海林市兴林贸易有限公司从事批发零售蔬菜而取得的收入免征增值税。经沈阳市和平区国家税务局批准，和平国税、减【2014】04 号批准通知书规定，沈阳彤润发贸易有限公司从事批发零售蔬而取得的收入免征增值税。上述税收优惠取消，会对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将加大生产能力、拓宽市场销售渠道，保持黑木耳行业领先地位，扩大市场份额，逐渐减少对税收政策的依赖，降低税收优惠变化的不确定性对公司经营业绩的影响。

11、因触发回购条款而引起的股权变动风险

2016 年 12 月，新区城投与实际控制人齐振东、齐振华签订《投资协议》约定，若公司自 2016 年 8 月 31 日至 2017 年 8 月 31 日止实现净利润低于人民币 1.5 亿元或公司于 2017 年 10 月 1 日前未获得全国中小企业股份转让系统同意挂牌的函，则新区城投可要求齐振华或齐振东回购其所持有的公司股份。

2016 年 12 月，众鑫源各有限合伙人均与公司实际控制人之一暨众鑫源普通合伙人齐振华约定，若公司在 2017 年 6 月 30 日之前未能完成在新三板挂牌或公司 2016 年度的净利润未能达到 7,500.00 万元，则各合伙人可要求齐振华回购其所持有的众鑫源的合伙份额。目前众鑫源各合伙人与齐振华的对赌条款以及新 区域城投与齐振东、齐振华的对赌条款均已触发，存在众鑫源各合伙人及新区城投向齐振华、齐振东提出 股份回购要求的风险。

应对措施：众鑫源合伙人向齐振华提出合伙份额回购，齐振华可以自有资金履行回购义务，不会导致公司股权结构发生重大变化。新区城投向齐振华或齐振东提出股份回购，齐振东或齐振华可以自有资金履行回购义务，虽可能导致公司股权结构发生变化，但不会导致公司实际控制人发生变化。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

公司的良好发展对当地经济繁荣和增加社会就业产生了积极影响，公司诚信经营、依法纳税，对客户负责，对全体员工负责，对公司股东负责，对社会负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展

成果。

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	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
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	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
中国建设银行股份有限公司海林支行	海林市兴林贸易有限公司、黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司、张淑华、齐振东、齐振华、于丽	借款合同纠纷	49,220,592	13.02%	是	2019.8.9

	艳					
总计	-	-	49,220,592		-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

在 2019 年 8 月，已收到上述案件的判决书，判定公司败诉。因公司主要经营项目为食用菌种植、生产、销售，现有黑木耳销售款项回收周期较长，故上述案件对公司的声誉及日常经营带来一定的不利影响。上述案件对公司资金流产生不利影响，公司正在加大力度催收回款，尽快解决公司资金紧张问题

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 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	300,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	
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	70,000,000.00	49,000,000.00
合计	90,000,000.00	49,000,000.00

关联方于立凤一直从事食用菌相关产品的销售，预计 2019 年关联 方向公司及子公司采购产品的合计金额不超过 300,000.00 元，报告期内未发生；预计 2019 年齐振东或齐振华无偿给公司或子公司提供借款用于补充流动资金，金额不超过人民币 2000 万元，报告期内未发生；齐振东、张淑华、齐振华、于丽艳为公司及子公司向银行申请贷款提供信用、股权质押等方式担保，2019 年预计担保金额为不超过人民币 7000 万元，报告期内齐振东、张淑华、齐振华、于丽艳为子公司海林市兴林贸易有限公司向建设银行海林支行银行申请 4900 万元贷款提供担保。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
齐振华于丽艳齐振东张淑华	公司向中国建设银行股份有限公司海林支行借款 1000 万元。由公司股东齐振华	10,000,000.00	已事后补充履行	2018 年 4 月 25 日	2018-005

	及妻子于丽艳、股东齐振东及妻子张淑华提供担保。				
齐振东齐振华	公司控股子公司天然食品向中国建设银行股份有限公司海林支行借款2800万元,齐振东、齐振华以其持有分别北味天然1884万股、1350万股的股权做质押担保,齐振东、齐振华分别用持有的公司3,111.5万股、2309万股的股权做质押担保。	28,000,000.00	已事前及时履行	2018年7月2日	2018-021
齐振东、齐振华、张淑华、于丽艳、齐振东以其持有北味菌业的部分股权质押	公司向黑龙江省金联云通小额贷款有限公司借款900万元,由公司股东齐振华将其拥有的公司股份500万股提供股权质押担保,齐振东、齐振华、张淑华、于丽艳提供担保。	9,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月26日	2018-0351
齐振东、齐振华、	公司向黑龙	9,000,000.00	已事后补充	2019年4月	2018-035

张淑华、于丽艳、齐振东以其持有北味菌业的部分股权质押	江省金联云通农业合作金融有限公司借款 900 万元,由公司股东齐振东将其拥有的公司股份 500 万股提供股权质押担保,齐振东、齐振华、张淑华、于丽艳提供担保。		履行	26 日	
齐振东、齐振华、张淑华、于丽艳	公司子公司海林市兴林贸易有限公司向中国建设银行股份有限公司海林支行借款 4900 万元。由公司股东齐振华及妻子于丽艳、股东齐振东及妻子张淑华提供担保。	49,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 26 日	2019-021

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：

1. 为支持公司发展，借款资金用于补充公司日常流动资金，扩大经营，关联方自愿无偿为公司提供担保。
2. 上述关联交易满足公司日常经营需要，促进了企业的发展，不存在损害挂牌公司利益及其他股东利益的情形。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2017/4/17	-	挂牌	同业竞争承诺	公司管理层关于避免同业竞争的承诺	正在履行中

董监高	2017/4/17	-	挂牌	诚信状况承诺	公司管理层关于诚信状况的书面声明	正在履行中
董监高	2017/4/17	-	挂牌	任职资格和对公司忠实义务	公司管理层关于任职资格和对公司忠实义务的书面声明	正在履行中
董监高	2017/4/17	-	挂牌	竞业禁止事宜)	公司管理层关于竞业禁止事宜的声明	正在履行中
董监高	2017/4/17	-	挂牌	不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况	公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/4/14	-	挂牌	公司缴纳社保、公积金事宜	实际控制人齐振东、齐振华关于公司缴纳社保、公积金事宜的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/4/17	-	挂牌	公司整体变更时未分配利润转增股本环节应缴纳个人所得税事宜	股东齐振东、齐振华关于公司整体变更时未分配利润转增股本环节应缴纳个人所得税事宜的承诺。	正在履行中
董监高	2017/4/17	-	挂牌	避免占用公司资金	公司管理层关于避免占用公司资金的承诺	正在履行中
董监高	2019/4/17	-	挂牌	齐振东、齐振华关于股权质押到期后向公司转让天然食品股权	实际控制人齐振东、齐振华关于股权质押到期后向公司转让天然食品股权的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司及公司董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人存在的本年度或持续到本年度已披露的承诺事项如下：

- (1) 公司管理层关于避免同业竞争的承诺；

- (2) 公司管理层关于诚信状况的书面声明；
- (3) 公司管理层关于任职资格和对公司忠实义务的书面声明；
- (4) 公司管理层关于竞业禁止事宜的声明；
- (5) 公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明。
- (6) 实际控制人齐振东、齐振华关于公司缴纳社保、公积金事宜的承诺。
- (7) 股东齐振东、齐振华关于公司整体变更时未分配利润转增股本环节应缴纳个人所得税事宜的承诺。
- (8) 公司管理层关于避免占用公司资金的承诺。
- (9) 实际控制人齐振东、齐振华关于股权质押到期后向公司转让天然食品股权的承诺

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
北味菌业的房产、土地	抵押	24,847,889.24	3.344%	为天然食品 2800 万贷款提供担保
兴林贸易的房产、土地	抵押	35,495,812.89	4.777%	为兴林贸易 4900 万贷款提供担保
北味天然的房产、土地	抵押	4,531,723.9	0.6%	为天然食品 2800 万贷款提供担保
总计	-	64,875,426.03	8.72%	-

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	62,237,669	44.92%	0	62,237,669	44.92%
	其中：控股股东、实际控制人	14,625,000	10.55%	0	14,625,000	10.55%
	董事、监事、高管	1,479,564	1.07%	0	1,479,564	1.07%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	76,324,567	55.08%	0	76,324,567	55.08%
	其中：控股股东、实际控制人	75,000,000	54.13%	0	75,000,000	54.13%
	董事、监事、高管	75,883,697	54.77%	0	75,883,697	54.77%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		138,562,236	-	0	138,562,236	138,562,236
普通股股东人数		348				

(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	齐振东	48,325,000	0	48,325,000	34.88%	41,250,000	7,550,000
2	齐振华	41,300,000	0	41,300,000	29.81%	33,750,000	7,075,000
3	牡丹江新区城市投资有限公司	21,739,130	0	21,739,130	15.69%	0	21,739,130
4	郑飞东	1,550,000	0	1,550,000	1.12%	0	1,550,000
5	牡丹江众鑫源企业管理中心(有限合伙)	1,405,714	0	1,405,714	1.01%	0	1,405,714
合计		114,319,844	0	114,319,844	82.51%	75,000,000	39,319,844

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

齐振东与齐振华是兄弟关系，其他各股东之间没有关联关系。齐振华是牡丹江众鑫源企业管理中心(有限合伙)的执行事务合伙人。

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

(一) 控股股东情况

齐振东为公司控股股东，报告期内没有变化。齐振东，男，1962年2月28日出生，中国籍，无境外永久居留权。高中学历。1978年5月至1981年11月就职于海林林业局山市经营所；1981年12月至1983年8月就职于海林林业局密江经营林场木材综合利用厂；1983年9月至2004年3月就职于沈阳市南二农贸交易市场；2004年4月至今就职于天然食品，任执行董事兼总经理；2008年3月至2016年9月就职于北味有限，历任执行董事、董事长；2016年9月至今就职于股份公司，任董事长。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为齐振东、齐振华，报告期内实际控制人无变化齐振东，男，1962年2月28日出生，中国籍，无境外永久居留权。高中学历。1978年5月至1981年11月就职于海林林业局山市经营所；1981年12月至1983年8月就职于海林林业局密江经营林场木材综合利用厂；1983年9月至2004年3月就职于沈阳市南二农贸交易市场；2004年4月至今就职于天然食品，任执行董事兼总经理；2008年3月至2016年9月就职于北味有限，历任执行董事、董事长；2016年9月至今就职于股份公司，任董事长。

齐振华，男，1965年6月1日出生，中国籍，无境外永久居留权。高中学历。1979年5月至1990年8月就职于山市经营林场；1990年9月至2004年3月就职于沈阳市南二农贸交易市场；2004年4月至2008年3月就职于天然食品，任监事；2008年3月至2016年9月就职于北味有限，任总经理；2016年月至今就职于股份公司，任董事兼总经理。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
齐振东	董事长	男	1962年2月	高中	2016.9.27-2019.9.26	是
齐振华	总经理/董事	男	1965年6月	高中	2016.9.27-2019.9.26	是
王爱华	财务总监/董事	女	1967年5月	大专	2016.9.27-2019.9.26	否
王文平	董事	男	1971年3月	大专	2018.8.15-2019.9.26	是
王立山	董事	男	1967年9月	中学	2016.9.27-2019.9.26	否
葛志远	监事会主席	男	1966年4月	中学	2016.9.27-2019.9.26	是
梁珊珊	监事	女	1987年8月	中专	2016.9.27-2019.9.26	是
郭廷	监事	女	1981年8月	本科	2016.9.27-2019.9.26	否
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：

齐振东与齐振华是兄弟关系，除此之外，其他董监高之间及与控股股东、实际控制人间无关联关系

(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
齐振东	董事长	48,325,000	0	48,325,000	34.88%	0
齐振华	总经理	41,300,000	0	41,300,000	29.81%	0
王爱华	财务总监/董事	224,087	0	224,087	0.16%	0
王文平	董事	0	0	0	0.00%	0
王立山	董事	452,174	0	452,174	0.33%	0
葛志远	监事会主席	380,000	0	380,000	0.27%	0
梁珊珊	监事	0	0	0	0.00%	0
郭廷	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	90,681,261	0	90,681,261	65.45%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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

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	24	20
财务人员	8	7
销售人员	25	4
生产人员	48	22
员工总计	105	53

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	15	3
专科	17	17
专科以下	73	33
员工总计	105	53

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：

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长。截止到 2019 年 6 月 30 日(母公司及子公司合计数)，公司在职员工 53 人。根据公司经营战略的调整，撤销销售部门以及原有销售人员编制，销售业务由总经销商代理。员工薪酬政策公司以岗位价值、个人能力为基础、以业绩贡献为依据的薪酬分配政策；薪酬结构包括基本工资、绩效工资、保险福利等。公司本着公正、公平、公开、竞争、激励、共赢的原则，不断改进和完善绩效考核和岗位薪酬体系。员工培训计划 员工培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促公司发展，不断提升员工职业素养于岗位胜任 能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作。旨在提高员工个人与团队的工作绩效，创建一个共同学习、共同进步的学习型组织，以不断实现公司战略性目标以及对未来人才的需求。离退休职工情况公司实行员工聘用制，无需承担退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报

(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	六、1	392,391.60	438,313.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	六、2	569,154,780.11	536,442,985.40
其中：应收票据			
应收账款		569,154,780.11	536,442,985.40
应收款项融资			
预付款项	六、3	359,263.14	563,994.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	9,499,406.37	15,233,940.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	60,997,458.79	73,201,328.81
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	22,202.94	63,934.15
流动资产合计		640,425,502.95	625,944,497.39
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	85,313,631.29	88,771,758.23
在建工程	六、9	833,084.26	833,084.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	13,195,283.95	13,402,442.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	279,456.00	302,744.00
递延所得税资产	六、12	2,357,143.60	2,357,143.60
其他非流动资产	六、13	585,900.00	585,900.00
非流动资产合计		102,564,499.10	106,253,072.12
资产总计		742,990,002.05	732,197,569.51
流动负债：			
短期借款	六、14	108,500,000.00	63,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	六、15	101,084,701.65	92,793,482.73
其中：应付票据			
应付账款		101,084,701.65	92,793,482.73
预收款项	六、16	4,196,286.13	3,451,447.87
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、17	2,756,125.50	1,807,055.48
应交税费	六、18	15,083,375.62	13,648,160.13
其他应付款	六、19	60,398,225.17	58,240,185.24
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、20		49,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		292,018,714.07	282,440,331.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、21	4,660,000.00	4,660,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,660,000.00	4,660,000.00
负债合计		296,678,714.07	287,100,331.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	138,562,236.00	138,562,236.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	102,740,852.69	102,740,852.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	4,635,957.11	4,635,957.11
一般风险准备			
未分配利润	六、25	134,212,473.62	133,787,767.32
归属于母公司所有者权益合计		380,151,519.42	379,726,813.12
少数股东权益		66,159,768.56	65,370,424.94
所有者权益合计		446,311,287.98	445,097,238.06
负债和所有者权益总计		742,990,002.05	732,197,569.51

法定代表人：齐振华

主管会计工作负责人：王爱华

会计机构负责人：柳波

(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		337,961.66	364,955.88
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		202,790,616.73	195,255,083.99
应收款项融资			
预付款项		86,767.88	88,067.88
其他应收款		38,279,383.36	41,819,991.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,188,486.83	40,134,721.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,562.33	9,331.28
流动资产合计		266,693,778.79	277,672,152.25
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		95,000,673.43	95,000,673.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		24,837,634.70	25,979,293.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,254.54	22,560.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		511,000.00	511,000.00
非流动资产合计		120,359,562.67	121,513,526.97
资产总计		387,053,341.46	399,185,679.22
流动负债：			

短期借款		31,500,000.00	31,500,000.00
交易性金融负债			
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		43,650,158.81	56,754,725.43
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		949,130.05	558,045.54
应交税费		4,196,748.24	2,331,227.12
其他应付款		21,317,194.99	22,972,427.28
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		101,613,232.09	114,116,425.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		100,000.00	100,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,000.00	100,000.00
负债合计		101,713,232.09	114,216,425.37
所有者权益：			
股本		138,562,236.00	138,562,236.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		100,047,446.89	100,047,446.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,635,957.11	4,635,957.11

一般风险准备			
未分配利润		42,094,469.37	41,723,613.85
所有者权益合计		285,340,109.37	284,969,253.85
负债和所有者权益合计		387,053,341.46	399,185,679.22

法定代表人：齐振华

主管会计工作负责人：王爱华

会计机构负责人：柳波

(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		58,351,655.51	158,463,708.16
其中：营业收入	六、26	58,351,655.51	158,463,708.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		58,817,780.01	154,723,822.96
其中：营业成本	六、26	49,679,012.85	134,747,667.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、27	258,694.12	511,641.34
销售费用	六、28	632,208.72	6,072,125.43
管理费用	六、29	3,104,087.53	5,616,545.45
研发费用			
财务费用	六、30	1,825,017.77	3,474,039.44
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失		3,318,759.02	
资产减值损失	六、31		4,301,803.47
加：其他收益	六、33	1,650,000.00	1,976,500.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）		1,183,875.50	5,716,385.20
加：营业外收入	六、34	39,000.17	0.02
减：营业外支出	六、35		314.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,222,875.67	5,716,070.72
减：所得税费用	六、36	8,825.75	2,891,233.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,214,049.92	2,824,837.06
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（净亏损以“-”号填列）		1,214,049.92	2,826,211.06
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-1,374.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		789,343.62	2,451,796.87
2.归属于母公司所有者的净利润		424,706.30	373,040.19
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）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,214,049.92	2,824,837.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		424,706.30	373,040.19
归属于少数股东的综合收益总额		789,343.62	2,451,796.87
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.00	0
（二）稀释每股收益（元/股）			0.01

法定代表人：齐振华

主管会计工作负责人：王爱华

会计机构负责人：柳波

(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		24,177,002.95	55,503,417.72
减：营业成本		20,760,764.20	48,242,689.04
税金及附加		198,434.33	335,343.36
销售费用		138,187.73	222,291.24
管理费用		1,400,786.14	2,324,313.84
研发费用		42,557.18	88,290.37
财务费用		703,225.72	1,756,285.14
其中：利息费用		702,913.17	1,753,614.56
利息收入		312.55	2,670.58
加：其他收益		1,650,000.00	921,500.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,203,366.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,043,005.20
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）		379,681.27	2,412,699.53
加：营业外收入			
减：营业外支出			300.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		379,681.27	2,412,399.53
减：所得税费用		8,825.75	171,371.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		370,855.52	2,241,027.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		370,855.52	2,241,027.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		370,855.52	2,241,027.86
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：齐振华

主管会计工作负责人：王爱华

会计机构负责人：柳波

(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		26,932,814.80	172,271,618.51
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、37(1)	35,607,459.81	11,427,450.86
经营活动现金流入小计		62,540,274.61	183,699,069.37
购买商品、接受劳务支付的现金		30,142,675.59	164,396,212.15
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			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		708,939.95	3,581,622.62
支付的各项税费		297,071.25	4,249,816.97
支付其他与经营活动有关的现金	六、37(2)	29,522,625.37	6,723,219.88
经营活动现金流出小计		60,671,312.16	178,950,871.62
经营活动产生的现金流量净额		1,868,962.45	4,748,197.75
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			3,537,758.41
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			3,537,758.41
投资活动产生的现金流量净额			-3,537,758.41
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		54,000,000.00	23,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		54,000,000.00	23,000,000.00
偿还债务支付的现金		54,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,737,884.23	4,136,548.13
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	六、37(6)	177,000.00	407,270.00
筹资活动现金流出小计		55,914,884.23	19,543,818.13
筹资活动产生的现金流量净额		-1,914,884.23	3,456,181.87
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		-45,921.78	4,666,621.21
加：期初现金及现金等价物余额		438,313.38	2,197,063.95
六、期末现金及现金等价物余额		392,391.60	6,863,685.16

法定代表人：齐振华

主管会计工作负责人：王爱华

会计机构负责人：柳波

(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		16,877,841.00	44,668,437.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,345,483.73	25,116,091.68
经营活动现金流入小计		20,223,324.73	69,784,529.49
购买商品、接受劳务支付的现金		19,034,065.35	42,628,625.78
支付给职工以及为职工支付的现金		248,133.54	740,497.63
支付的各项税费		200,166.02	2,631,021.56
支付其他与经营活动有关的现金		144,992.42	17,061,229.90
经营活动现金流出小计		19,627,357.33	63,061,374.87
经营活动产生的现金流量净额		595,967.40	6,723,154.62
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			5,150.00
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			5,150.00
投资活动产生的现金流量净额			-5,150.00
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		5,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		622,961.62	1,711,451.53
支付其他与筹资活动有关的现金			165,760.00
筹资活动现金流出小计		5,622,961.62	8,877,211.53
筹资活动产生的现金流量净额		-622,961.62	-1,877,211.53
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		-26,994.22	4,840,793.09
加：期初现金及现金等价物余额		364,955.88	1,724,631.13
六、期末现金及现金等价物余额		337,961.66	6,565,424.22

法定代表人：齐振华

主管会计工作负责人：王爱华

会计机构负责人：柳波

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

(1) 根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2) 按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

2、 合并报表的合并范围

报告期内，公司设有 4 家全资子公司：兴林贸易、新菌源生物、林源贸易、鑫源生物，1 家控股子公司天然食品，1 家兴林贸易全资子公司牡丹江农产品天下电子商务有限公司，3 家参股公司伊犁众合生物科技有限公司、烟台康为食品有限公司、北京北味农业科技有限公司。其中全资子公司、控股子公司、牡丹江农产品天下电子商务有限公司为纳入合

并报表合并范围的子公司。其中控股子公司北京北味农业科技有限公司与于 2019 年 4 月 25 日投资成立，纳入本期合并报表范围。

二、 报表项目注释

黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司

2019年1月1日至2019年6月30日

财务报表附注（无特别指明本报附注货币单位为人民币元）

（一）财务报表的批准报出

本财务报表经公司全体董事于2019年8月29日批准报出。

（二）财务报表主要项目注释

1、货币资金

（1）明细情况

项目	期末余额	期初余额
库存现金	34,303.48	23,942.72
银行存款	358,088.12	414,370.66
其他货币资金		
合计	392,391.60	438,313.38

（2）2019年6月30日其他货币资金392,391.60元。

（3）公司期末无其他抵押、冻结对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	603,913,866.85	100.00	34,759,086.74	5.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

合计	603,913,866.85	100.00	34,759,086.74	5.76
----	----------------	--------	---------------	------

(续)

种类	期初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	566,497,479.6 6	99.97	30,054,494.26	5.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	188,536.00	0.03	188,536.00	100
合计	566,686,015.6 6	100	30,243,030.26	5.31

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	536,551,766.24	5.00	26,782,306.14	549,673,444.99	5.00	27,483,672.26
1-2 年	62,220,267.27	10.00	6,222,026.73	13,183,010.58	10.00	1,318,300.96
2-3 年	4,080,814.04	30.00	1,224,244.21	2,859,942.59	30.00	857,982.78
3-4 年	1,061,019.	50.00	530,509.6	767,756.48	50.00	383,878.24

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
	30		5			
4-5年		80.00		13,325.02	80.00	10,660.02
5年以上		100.00			100.00	
合计	603,913,866.85		34,759,086.74	566,497,479.66		30,054,494.26

(3) 本期计提的坏账准备情况

2019年1月至6月计提坏账准备金额4,704,592.48元

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 截至2019年6月30日,按欠款方归集的前五名应收账款期末余额合计212,668,034.89元,占期末账面余额的35.22%。

单位名称	与本公司关系	性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
尹俊芳-个体商户	非关联方	货款	54,870,549.74	1年以内	9.09
王仁	非关联方	货款	44,303,582.92	1年以内	7.34
哈尔滨市道外区极尚山特	非关联方	货款	41,450,648.23	1年以内	6.86

产批发部	方			内	
伊春市伊春区北国山特产 批发部	非关联 方	货款	40,325,915.00	1年以 内	6.68
张福君	非关联 方	货款	31,717,339.00	1年以 内	5.25
合计			212,668,034.89		35.22

3、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	160,595.01	45.00	501,485.50	88.92
1至2年	198,668.13	55.00	62,509.41	11.08
2至3年				
3年以上				
合计	359,263.14	—	563,994.91	—

(2) 截至2019年6月30日,按预付对象归集的前五名期末余额合计270,328.06元,占期末账面余额的75.25%。

单位名称	与本公司关系	性质	期末余额	账龄	占预付账款期末 余额合计数的比 例(%)
牡丹江市爱民区鑫晟食用 菌物资经销处	非关联 方	物资 款	98,000.00	1至2年	27.28
广西糖美贸易有限公司	非关联 方	货款	49,500.00	1至2年	13.78

单位名称	与本公司关系	性质	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
古田县大叶食用菌专业合作社	非关联方	货款	48,481.20	1年以内	13.49
辽宁神州印业有限公司	非关联方	货款	42,885.36	1至2年	11.94
北京联容宜捷科技有限公司	非关联方	货款	31,461.50	1年以内	8.76
合计			270,328.06		75.25

4、其他应收款

(1) 按照种类分析

种类	期末余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,315,523.38	100.00	5,816,117.01	37.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	15,315,523.38	100.00	5,816,117.01	37.98

(续)

种类	期初余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,435,391.2	100	7,201,450.49	32.10

款	3			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	22,435,391.23	100	7,201,450.49	32.10

(2) 按账龄分析

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提	坏账准备金	账面余额	计提比例	坏账准备
1年以内	443,252.89	5.00	22,219.94	3,637,298.16	5.00	181,864.91
1-2年	344,068.86	10.00	34,392.06	99,211.71	10.00	9,921.18
2-3年	12,513,350.05	30.00	3,754,005.02	16,698,881.35	30.00	5,009,664.41
3-4年	10,000.00	50.00	5,000.00		50.00	
4-5年					80.00	
5年以上	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00
合计	15,310,671.80		5,815,617.03	22,435,391.23		7,201,450.49

(3) 本期计提的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额1,385,833.46元。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
第三方往来款	15,200,017.38	18,629,982.81
押金及保证金	115,506.00	3,464,716.75
备用金以及其他		340,691.67
合计	15,315,523.38	22,435,391.23

(6) 截至2019年6月30日，按欠款方归集的前五名期末余额合计14,570,350.05元，占期末账面余额的95.13%。

单位名称	与本公司关系	性质	期末金额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
靳涛	非关联方	往来款	12,400,350.05	2-3年	80.97
黑龙江省哈牡绥东投资有限公司	非关联方	往来款	2,000,000.00	5年以上	13.06
哈尔滨北视文化传媒有限公司	非关联方	广告费	70,000.00	1-2年	0.46
快钱支付清算信息有限公司客户备付金	非关联方	往来款	50,000.00	2-3年	0.33
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1-2年	0.33
合计			14,570,350.05		95.13

5、存货

(1) 存货类别

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,324,843.70	525,939.79	41,798,903.91	53,234,603.14	525,939.79	52,708,663.35
半成品	1,180,689.42		1,180,689.42	1,450,185.42		1,450,185.42
库存商品	9,391,979.59		9,391,979.59	10,492,438.60		10,492,438.60
包装物		221,217.7		8,726,768.	221,217.7	8,505,550.

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
	8,610,527.19	6	8,389,309.43	20	6	44
库存物资						
其他	236,576.44		236,576.44	44,491.00		44,491.00
合计	61,744,616.34	747,157.55	60,997,458.79	73,948,486.36	747,157.55	73,201,328.81

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本年增加金额		本年减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	525,939.79					525,939.79
包装物	221,217.76					221,217.76
合计	747,157.55					747,157.55

(3) 截至2018年12月31日，本公司存货不存在抵、质押的情况，也不存在其他使用权受限的情况。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
税金	22,202.94	63,934.15
合计	22,202.94	63,934.15

7、固定资产

(1) 固定资产明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、						

账面 原 值：						
1、期 初余 额	105,538,922 .94	9,357,689. 87	773,602.2 6	1,342,902. 33	183,818.9 9	117,196,936 .39
2、本 期增 加金 额						
(1) 购置						
(2) 在建 工程 转入						
3、本 期减 少金 额						
(1) 处置						

或报 废						
4、期 末余 额	105,538,922 .94	9,357,689. 87	773,602.2 6	1,342,902. 33	183,818.9 9	117,196,936 .39
二、 累计 折旧						
1、期 初余 额	20,586,313. 86	5,839,967. 91	700,795.0 8	1,140,073. 21	158,028.1 0	28,425,178. 16
2、本 期增 加金 额	2,854,941.6 8	386,446.90	68,077.83	138,638.44	10,022.09	3,458,126.9 4
(1) 计提	2,854,941.6 8	386,446.90	68,077.83	138,638.44	10,022.09	3,458,126.9 4
3、本 期减 少金 额						
(1)						

处 置 或 报 废						
4、期 末 余 额	23,441,255. 54	6,226,414. 81	768,872.9 1	1,278,711. 65	168,050.1 9	31,883,305. 10
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						
1、期 末 账 面 价	82,097,667. 40	3,131,275. 06	4,729.35	64,190.68	15,768.80	85,313,631. 29

值						
2、期 初账 面价 值	84,952,609. 08	3,517,721. 96	72,807.18	202,829.12	25,790.89	88,771,758. 23

(2) 期末固定资产减值

期末固定资产不存在减值迹象，不计提减值准备。

(3) 固定资产抵押情况详见附注六、38所有权使用受限的资产。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额	期初余额
山市厂改造	833,084.26	833,084.26
合计	833,084.26	833,084.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2019 年度变动情况

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	利 息 资 本 化 累 计 金 额	其中： 本期 利息 资本 化金 额
山市	833,084.26				833,084.26		

厂改造							
合计	833,084.26				833,084.26		

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值：			
1、期初余额	15,575,462.90	123,055.00	15,698,517.90
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	15,575,462.90	123,055.00	15,698,517.90
二、累计摊销			
1、期初余额	2,195,580.91	100,494.96	2,296,075.87
2、本期增加金额	194,852.58	12,305.50	207,158.08
(1) 计提	194,852.58	12,305.50	207,158.08
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	2,390,433.49	112,800.46	2,503,233.95
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			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 处置或报废			
4. 期末余额			
1、期末账面价值	13,185,029.41	10,254.54	13,195,283.95
2、期初账面价值	13,379,881.99	22,560.04	13,402,442.03

(2) 无形资产抵押情况详见附注六、38 所有权使用受限的资产。

10、长期待摊费用

项目	期末余额	本期增加 金额	本期摊销金 额	其他减少 金额	期末余额
木耳基地租金	302,744.00		23,288.00		279,456.00
合计	302,744.00		23,288.00		279,456.00

11、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异
应收账款坏账准备	2,357,143.60	9,428,574.40	2,357,143.60	9,428,574.40
其他应收款坏账准 备				
合计	2,357,143.60	9,428,574.40	2,357,143.60	9,428,574.40

说明：黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司以及海林市北味天然食品有限公司从事食用菌加工收购的部分经营收益免征企业所得税，由于以上 2 家公司经营收益的 90%以上全部来自于食用菌加工，故以上 2 家公司的坏账准备以及存货跌价准备未确认递延所得税资产。

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	585,900.00	585,900.00
合计	585,900.00	585,900.00

13、短期借款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	31,500,000.00	35,500,000.00
抵押并担保借款	77,000,000.00	28,000,000.00
合计	108,500,000.00	63,500,000.00

:

注 1：海林市鑫海担保有限责任公司为北味菌业公司向海林市农村信用合作联社的 500 万借款提供担保。

注 2：牡丹江新创新经济投资担保有限公司为北味菌业公司向龙江银行股份有限公司牡丹江海林支行的 200 万借款提供担保。

注 3：海林市汇海担保有限公司为北味菌业公司向龙江银行股份有限公司牡丹江海林支行的 1450 万借款提供担保。

注 4：海林市北味天然食品有限公司与中国建设银行股份有限公司海林支行于 2018 年 7 月 18 日签订了一笔人民币流动资金借款合同，合同金额为 2800 万元，合同编号为建黑牡海流贷（2018）01 号，合同期限为 2018 年 7 月 18 日至 2019 年 7 月 18 日；同时签订本金最高额保证合同，合同编号为建黑牡海本金最高额保证（2018）01 号，约定以齐振华、于丽艳为保证人，并同时签订本金最高额保证合同，编号为建黑牡海本金最高额保证（2018）02 号，约定黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司为保证人。同时海林市北味天然食品有限公司用其自有房产以及土地为以上借款提供抵押担保（合同编号为建黑牡海最高额抵押（2018）02 号），北味菌业有限公司用其自有的房产以及土地为以上借款提供抵押担保（合同编号为建黑牡海最高额抵押（2018）01 号）。

注 5：北味菌业公司与中国建设银行股份有限公司海林支行于 2018 年 9 月 26 日签订了人民币流动资金借款合同，合同编号为建黑牡海流贷（2018）03 号，借款金额为 1000 万，合同期限为 2018 年 9 月 27 日至 2019 年 9 月 27 日；针对该笔借款同时签订了两笔本金最高额保证合同，合同编号分别为建黑牡海本金最高额保证（2017）05 号和建黑牡海本金最高额保证（2017）04 号，合同分别约定以齐振华、于丽艳和齐振东、张淑华为保证人，同时针对该笔借款同时签订了一笔最高额抵押合同，合同编号为建黑牡海最高额抵押（2017）02 号，合同约定以海林市森展有机食品有限责任公司名下的房产等作为抵押。

注 6：海林市兴林贸易有限公司与中国建设银行股份有限公司海林支行于 2019 年 1 月 25 日签订了四笔《人民币流动资金借款合同》，合同总金额为 4900 万元，合同编号为 HTZ230700000LDZJ201900009，HTZ230700000LDZJ201900011，HTZ230700000LDZJ201900012，HTZ230700000LDZJ201900013，HTZ230700000LDZJ201900014，合同期限为 2019 年 1 月 25 日至 2020 年 1 月 25 日。针对该笔借款同时签订了两笔本金最高额保证合同，合同编号分别为建黑牡海本金最高额保证（2017）01 号和建黑牡海本金最高额保证（2017）02 号，合同分别约定以齐振华、于丽艳和齐振东、张淑华为保证人。同时与黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司签订《本金最高额保证合同》，合同编号建黑牡海本金最高额保证（2017）03 号，合同约定黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司为海林市兴林贸易有限公司的 4900 万贷款做最

高额保证。

14、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	39,972,528.72	43,144,469.57
1-2年	49,727,716.11	41,648,166.05
2-3年	7,021,397.37	4,400,556.75
3-4年	2,210,422.60	2,491,950.90
4-5年	1,311,091.45	1,054,694.71
5年以上	841,545.40	53,644.75
合计	101,084,701.65	92,793,482.73

(2) 截至2019年6月30日，应付账款前五名的单位金额合计31,559,044.05元，占期末账面余额的31.23%。

单位名称	与本公司关系	性质	期末金额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)
海林市沃达农产品经销有限公司	非关联方	货款	10,046,887.50	1-2年	9.94
杜立滨	非关联方	货款	6,469,944.40	1年以内	6.40
杨兆君	非关联方	货款	5,851,613.05	1-2年	5.79
叶丽君	非关联方	货款	4,605,834.30	1年以内	4.56
林志斌	非关联方	货款	4,584,764.80	1-2年	4.54
合计			31,559,044.05		31.23

15、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	4,196,286.13	3,451,447.87
1-2年		
2-3年		

合计	4,196,286.13	3,451,447.87
----	--------------	--------------

(2) 截至2019年6月30日，预收款项前五名的单位金额合计3,222,038.17元，占期末账面余额的76.77%。

单位名称	与本公司关系	性质	期末金额	账龄	占预收账款期末余额合计数的比例(%)
河南冠菌农产品有限公司	非关联方	货款	1,321,074.21	1年以内	31.48
沈阳北国荟农贸易有限公司	非关联方	货款	778,202.60	1年以内	18.54
沈阳彤润发贸易有限公司	非关联方	货款	393,656.23	1年以内	9.38
沈阳珍荟贸易有限公司	非关联方	货款	386,379.82	1年以内	9.21
北京市蓝色德江商贸有限责任公司	非关联方	货款	342,725.31	1-2年	8.16
合计			3,222,038.17		76.77

16、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	1,807,055.48	1,312,008.45	362,938.43	2,756,125.50
二、离职后福利-设定提存计划		263,554.91	263,554.91	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,807,055.48	1,575,563.36	626,493.34	2,756,125.50

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,807,055.48	1,226,606.92	277,536.90	2,756,125.50
二、职工福利费				
三、社会保险费		85,401.53	85,401.53	
其中：医疗保险		74,414.10	74,414.10	
工伤保险		6,072.82	6,072.82	
生育保险		4,914.61	4,914.61	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
合计	1,807,055.48	1,312,008.45	362,938.43	2,756,125.50

(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
一、基本养老保险		257,063.94	257,063.94	
二、失业保险费		6,490.97	6,490.97	
三、企业年金缴费				
合计		263,554.91	263,554.91	

注：期末无拖欠性质的应付工资。

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,939,437.61	9,100,834.25
城市维护建设税	797,250.91	797,250.91
教育费附加	394,316.81	569,465.58
地方教育费附加	175,148.77	
企业所得税	2,777,115.64	3,166,020.55
房产税	518.00	259
印花税	1,049.38	13,561.38
土地使用税	1,536.92	768.46
个人所得税	2,998.42	

其他		
合计	15,083,375.62	13,648,160.13

18、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	38,777,851.47	40,104,005.24
1-2年	20,724,193.70	17,240,000.00
2-3年	896,180.00	896,180.00
3-4年		
4-5年		
5年以上		
合计	60,398,225.17	58,240,185.24

(2) 截至2019年6月30日，其他应付款欠款前五名的单位的金额合计为23,944,730.74元，占期末账面余额的38.37%

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末金额	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
黑龙江金联云通小额贷款有限公司	非关联方	借款	8,500,000.00	1-2年	13.62
黑龙江金联云通农业合作金融有限公司	非关联方	借款	8,500,000.00	1-2年	13.62
海林市鑫海担保有限责任公司	非关联方	往来款	3,400,000.00	1年以内	5.45
程万红	非关联方	保证金	2,463,397.41	1年以内	3.95
张云芬	非关联方	往来款	1,081,333.33	1年以内	1.73
合计			23,944,730.74		38.37

注：

1、北味菌业公司与黑龙江金联云通小额贷款有限公司于2017年8月18日签订了人民币借款合同，合同编号为（2017）金联借字第0020号，借款金额为1,000.00万元，合同期限为一年期。合同到期后北味菌业公司与其签订展期协议延期至2018年11月20日，截止2019年6月30日该笔借款已逾期，企业尚有850.00万元未归还。2018年公司按期付息，归还本金的协议正在协商签订中。

2、北味菌业公司与黑龙江金联云通农业合作金融有限公司于2017年8月18日签订了人民币借款合同，合同编号为（2017）金联借字第0021号，借款金额为1,000.00万元，合同期限为一年期。合同到期后北味菌业公司与其签订展期协议延期至2018年11月20日，截止2019年6月30日该笔借款已逾期，企业尚有850.00万元未归还。2018年公司按期付息，归还本金的协议正在协商签订中。

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
长期借款		49,000,000.00
合计		49,000,000.00

20、递延收益

项目	期末余额	期初余额
与资产相关的政府补助	4,660,000.00	4,660,000.00
合计	4,660,000.00	4,660,000.00

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
食用菌基地建设款	100,000.00				100,000.00	与资产相关
质量追溯	200,000.00				200,000.00	与资产相

系统建设款						关
欧盟有机标准示范基地建设款	100,000.00				100,000.00	与资产相关
兴林市场建设补贴	1,760,000.00				1,760,000.00	与资产相关
兴林市场信息系统和监测系统建设款	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
合计	4,660,000.00				4,660,000.00	

21、股本

(1) 类别

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	138,562,236.00						138,562,236.00
合计	138,562,236.00						138,562,236.00

(2) 股本变更及验证情况的说明详见“附注一、公司的基本情况”。

22、资本公积

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		股东投入	股改未分配利润转增	收购子公司少数股权	同一控制合并	小计	
一、股本溢价	102,740,852.69						102,740,852.69
合计	102,740,852.69						102,740,852.69

23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,635,957.11			4,635,957.11
合计	4,635,957.11			4,635,957.11

24、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	133,787,767.32	87,861,004.60
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	133,787,767.32	87,861,004.60
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	424,706.30	46,535,094.29
减: 提取法定盈余公积		46,535,094.29
应付普通股股利		608,331.57
其他		
期末未分配利润	134,212,473.62	133,787,767.32

注:“其他”为股份改制时转入股本或资本公积的未分配利润的金额。

25、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	58,326,939.62	158,449,305.82
其他业务收入	24,715.89	14,402.34
营业收入合计	58,351,655.51	158,463,708.16
主营业务成本	49,673,562.13	134,747,630.65
其他业务成本	5,450.72	37.18
营业成本合计	49,679,012.85	134,747,667.83

(2) 主营业务(分产品)

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
山珍类	56,843,535.00	48,099,153.82	152,789,776.20	13,633,870.73
调料类	360,953.55	398,203.27	4,201,680.08	2,946,124.16
糖果、杂粮类	1,122,451.07	1,176,205.04	1,457,849.54	1,167,635.76
合计	58,326,939.62	49,673,562.13	158,449,305.82	134,747,630.65

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

2019 年度

客户名称	销售商品	占总收入的比例 (%)
尹俊芳	10,723,195.61	18.38
王丹	7,879,163.63	13.50
张明科	7,729,963.63	13.25
王仁	6,728,317.90	11.53
河南大张实业有限公司	4,809,562.81	8.24
合计	37,870,203.58	64.90

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	60.00	72,506.31
教育费附加	25.71	31,074.12
地方教育费附加	17.14	20,716.09
土地使用税	78,601.16	149,522.76
房产税	125,077.70	150,232.44
印花税	43,500.80	80,190.80
车船税	1,950.00	1,740.00
环境保护税	5,649.08	5,658.82
其他	3,812.53	

合计	258,694.12	511,641.34
----	------------	------------

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	421,343.17	2,809,324.02
运费	69,918.45	912,483.17
促销费	43,694.16	1,814,007.62
广告费		131,956.75
宣传费		13,491.11
差旅费	14,554.22	121,506.30
办公费	81,602.72	77,089.22
车辆费	726.00	44,246.58
招待费	370.00	148,020.66
其他		
合计	632,208.72	6,072,125.43

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧以及摊销	1,946,779.43	1,809,287.45
办公费	19,041.92	914,696.81
薪酬	689,813.97	1,263,937.62
税金		
中介机构服务费	208,477.32	512,218.35
招待费	11,363.81	212,519.01
车辆费	55,633.48	294,229.94
水电煤气费	86,254.58	502,946.43
差旅费	44,165.84	106,709.84
其他	42,557.18	
合计	3,104,087.53	5,616,545.45

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,817,042.81	4,179,948.13
减：利息收入	430.44	727,008.13
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费以及其他	8,405.40	21,099.44

合计	1,825,017.77	3,474,039.44
----	--------------	--------------

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,318,759.02	4,301,803.47
存货跌价损失		
合计	3,318,759.02	4,301,803.47

31、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益		
合计		

32、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
循环经济专项资金	1,200,000.00	64,000.00	1,200,000.00
林业贷款贴息补贴	450,000.00	1,912,500.00	450,000.00
合计	1,650,000.00	1,976,500.00	1,650,000.00

计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/收益相关
循环经济专项资金	1,200,000.00	64,000.00	与资产相关
林业贷款贴息补贴	450,000.00	1,912,500.00	与资产相关
合计	1,650,000.00	1,976,500.00	

33、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金额
非流动资产损毁报废利得合计			
其中：固定资产损毁报废利得			
政府补助	39,000.00		39,000.00
其他	0.17	0.02	0.17
合计	39,000.17	0.02	39,000.17

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
罚款以及滞纳金		309.30	

其他		5.2	
合计		314.50	

35、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	8,825.75	570,296.65
递延所得税费用		2,320,937.01
合计	8,825.75	2,891,233.66

36、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来款	33,696,644.90	10,422,889.67
利息收入以及其他	221,814.91	4,561.19
政府补助	1,689,000.00	1,000,000.00
合计	35,607,459.81	11,427,450.86

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来款	29,096,499.85	4,462,779.41
费用以及其他	426,125.52	2,260,140.47
营业外支出		300.00
合计	29,522,625.37	6,723,219.88

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到企业借款利息收入		
合计		

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付企业之间借款		
合计		

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到企业之间借款		
收回贷款保证金		
收到与资产相关的政府补助		

合计		
----	--	--

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资中介费	177,000.00	407,270.00
收购子公司少数股权支付的现金		
同一控制下企业合并支付的现金		
合计	177,000.00	407,270.00

37、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,214,049.92	2,824,837.06
加: 资产减值准备	3,318,759.02	4,301,803.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,167,935.58	2,366,852.60
无形资产摊销	207,158.08	206,998.80
长期待摊费用摊销		54,874.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,824,267.06	3,784,505.55
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)		2,320,937.00
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)	7,941,983.94	-8,202,722.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-22,310,555.79	3,071,513.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,505,364.64	-5,981,402.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,868,962.45	4,748,197.75
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	392,391.60	6,863,685.16

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	438,313.38	2,197,063.95
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	-45,921.78	4,666,621.21

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项目	本期余额	上期余额
一、现金	392,391.60	6,863,685.16
其中：库存现金	34,303.48	97,260.64
可随时用于支付的银行存款	358,088.12	6,766,424.52
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	392,391.60	6,863,685.16

38、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	13,195,283.95	贷款抵押
固定资产	51,680,142.08	贷款抵押

注：2019年2月至3月期间海林市兴林贸易有限公司向中国建设银行股份有限公司海林支行申请了借款期限为2年的长期借款，借款总金额共计：4900万元，同时海林市兴林贸易有限公司与中国建设银行股份有限公司海林支行签订了最高额抵押合同，合同约定以海林市兴林贸易有限公司名下二十一处房产以及名下土地使用权为该笔长期借款提供抵押担保。

海林市北味天然食品有限公司与中国建设银行股份有限公司海林支行于2018年7月签订了两笔人民币流动资金借款合同，合同金额共计2800万元，合同期限为1年，海林市北味天然食品有限公司用其自有房产以及土地为该笔借款提供抵押担保，黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司用其自有的房产以及土地为该笔借款提供抵押。

七、合并范围变更

1、本期通过新设方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)
北京北味农业科	有限责任公	北京市	刘艳琼	生物领域内的	5,000.00

技有限公司	司			技术开发、技术服务、技术咨询;货物进出口;销售调味品、食用农产品、种子(不再分装的包装种子)、谷物、机械设备、电子产品、化肥;销售食品。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)	
-------	---	--	--	---	--

(续)

控股子公司全称	经营范围	持股比例 (%)	表决比例 (%)	是否合并报 表
北京市北味农业科技有 限公司	生物领域内的技术开发、技 术服务、技术咨询;货物进出 口;销售调味品、食用农产品、 种子(不再分装的包装种子)、 谷物、机械设备、电子产品、 化肥;销售食品。(企业依法自 主选择经营项目,开展经营活 动;依法须经批准的项目,经 相关部门批准后依批准的内 容开展经营活动;不得从事本 市产业政策禁止和限制类项 目的经营活动。)	51.00	51.00	是

八、其他主体中的权益

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	
海林市北味天然食 品有限公司	中国海林	海林	农产品加工 以及销售	51.00		投资设立
海林市兴林贸易有 限公司	中国海林	海林	农产品销售	100.00		投资设立
海林林源贸易有限 公司	中国海林	海林	农产品销售	100.00		投资设立

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	
哈尔滨鑫菌源生物科技有限公司	中国海林	海林	农产品销售	100.00		投资设立
牡丹江农品天下电子商务有限公司	中国牡丹江	牡丹江	电子商务	100.00		投资设立
海林市鑫源生物科技有限公司	中国海林	海林	生物技术推广与食用菌销售	100.00		投资设立

九、关联方关系及其交易

1、本公司的股东情况

股东名称	对本公司的持股比例 (%)	持有本公司的表决权比例 (%)
齐振东	34.88	34.88
齐振华	29.81	29.81
牡丹江新区城市投资有限公司	15.69	15.69
郑东飞	1.12	1.12
牡丹江众鑫源企业管理中心(有限合伙)	1.01	1.01
社会公众	17.58	17.58
合计	100.00	100.00

2、其他不存在控制关系的关联方

关联方	与本公司关系
张淑华	齐振东妻子
齐吉龙	齐振东儿子
孙向男	齐振东儿媳
齐悦彤	齐振东女儿
于丽艳	齐振华妻子
齐田田	齐振华女儿

关联方	与本公司关系
于丽华	于丽艳的姐姐
于立风	于丽艳的妹妹
于立明	于丽艳哥哥
于立杰	于丽艳弟弟
张淑珍	齐振东弟媳、张淑华妹妹
齐振业	齐振东弟弟
齐振清	齐振东弟弟
王立山	董事
葛志远	监事会主席、监事
程万红	报告期内曾担任监事，股份公司成立后不再担任监事一职
王爱华	财务总监、董事
李晓东	董事
梁珊珊	职工代表监事
郭廷	监事
史荣斌	董事李晓东的妻子
海林市小琪山产品批发部	董事、总经理齐振华的女儿齐田田经营的企业
海林市荣斌山产品批发部	董事李晓东的妻子史荣斌经营的企业
黑龙江省彤润发农产品有限公司(已注销)	报告期内公司持有该公司70.00%的股权
海林市宏运物流有限公司	报告期内齐振华控制的公司(齐振华已不再

关联方	与本公司关系
	持有该公司股权)
海林市兴林商务酒店	齐振华设立的个体工商户
哈尔滨林润贸易有限公司 (正在办理注销)	葛志远控股公司
海林市瑞鑫山产品批发部	齐振清设立的个体工商户
济南北味经贸有限公司	齐振清持有该公司 50.00% 的股权
塔河县振业天然山特产品经贸有限责任公司	齐振业持有该公司 36.00% 的股权
沈阳市海林北味干调经销处	张淑华设立的个体工商户
海林市山市镇祥合果仁加工厂	张淑珍设立的个体工商户
北京福北味贸易有限公司	齐吉龙持有该公司 100.00% 的股权
黑龙江省地道龙江品牌管理有限公司	公司的参股公司

3、关联方交易

报告期内本公司需披露的关联交易：

(1) 关联交易的定价政策

关联交易参照市场价格执行。

(2) 出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
孙向男	销售商品	市场公允价	0	1,694.13
黑龙江省地道龙江品牌管理有限公司	销售商品	市场公允价	0	116,425.51

(3) 关联方担保情况

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	担保方
黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司	10,000,000.00	2017-9-26	2020-9-26	未履行完毕	齐振东、齐振华、张淑华、于丽艳
海林市兴林贸易有限公司	10,000,000.00	2017-2-17	2020-2-17	未履行完毕	齐振东、齐振华、张淑华、于丽艳

海林市兴林贸易有限公司	10,000,000.00	2017-2-17	2020-2-17	未履行完毕	齐振东、齐振华、张淑华、于丽艳
海林市兴林贸易有限公司	10,000,000.00	2017-2-17	2020-2-17	未履行完毕	齐振东、齐振华、张淑华、于丽艳
海林市兴林贸易有限公司	10,000,000.00	2017-2-17	2020-2-17	未履行完毕	齐振东、齐振华、张淑华、于丽艳
海林市兴林贸易有限公司	9,000,000.00	2017-2-17	2020-2-17	未履行完毕	齐振东、齐振华、张淑华、于丽艳、齐振华以其持有北味菌业的部分股权质押
海林市北味天然食品有限公司	28,000,000.00	2017-7-5	2018-7-4	未履行完毕	齐振东、齐振华以其持有北味天然的股权质押担保

4、关联方应收应付款项

(1) 应付关联方款项

其他应付款	期末余额	期初余额
齐振东	28,467,092.82	28,470,524.06
齐振华	780,000.00	780,000.00
齐振清		71,774.00

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至2019年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至2019年6月30日，本公司存在应披露的未决诉讼、对外提保等或有事项如下：

关于公司与樊凤芹民间借贷纠纷案件、樊翠平民间借贷纠纷案件、与宋玉生民间借贷纠纷案件、与中国建设银行股份有限公司海林支行借款合同纠纷案件，公司控股子公司海林市北味天然食品有限公司与宁夏西沙生物科技有限公司买卖合同纠纷案件、与哈尔滨荣贵贸易有限公司买卖合同纠纷案件、与中国建设银行股份有限公司海林支行借款合同纠纷案件，子公司海林市兴林贸易有限公司与胡凡明房屋买卖合同纠纷案件、与中国建设银行股份有限公司海林支行借款合同纠纷案件，具体原因及内容详见在全国中小企业股份转让系统披露的《关于公司涉及诉讼的公告（补发）》（公告编号2019-026）。

十一、资产负债表日后事项

本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至2019年6月30日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1(无风险组合)	366,356.28	0.17		
组合2(账龄组合)	214,931,077.96	99.83	12,506,817.51	
组合小计	215,297,434.24	100.00	12,506,817.51	5.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	215,297,434.24	100.00	12,506,817.51	5.81

(续)

种类	期初余额			
	账面余额	账面余额	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1(无风险组合)	197,804.88	0.1		
组合2(账龄组合)	205,361,275.46	99.9	10,303,996.35	5.01

组合小计	205,559,080.34	100.00	10,303,996.35	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	205,559,080.34	100.00	10,303,996.35	5.01

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备金	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	179,725,805.80	5	8,986,290.29	205,361,275.46	5.01	10,303,996.35
合计						

(3) 本期计提的坏账准备情况

2019年6月计提坏账准备金额8,986,290.29元。

(4) 截至2019年6月30日，按欠款方归集的前五名应收账款期末余额合计153,966,789.82元，占期末账面余额的71.51%。

单位名称	期末金额	占应收账款期末 余额合计数的比 例(%)	款项内容
王仁	44,303,582.92	20.58	货款
张福君	31,717,339.00	14.73	货款
王丹	27,282,067.90	12.67	货款
王雪	25,707,200.00	11.94	货款
肖松山	24,956,600.00	11.59	货款
合计	153,966,789.82	71.51	

2、其他应收款

(1) 按照种类分析

种类	期末余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 (无风险组合)	38,070,946. 72	94.47		
组合 2 (账龄组合)	2,227,326.5 2	5.53	2,018,88 9.88	90.64
组合小计	40,298,273. 24	100.00	2,018,88 9.88	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 其他应收款				
合计	40,298,273. 24	100.00	2,018,88 9.88	

(续)

种类	期初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准 备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				

组合 1 (无风险组合)	41,621,442.81	94.52		
组合 2 (账龄组合)	2,216,893.23	5.48	2,018,344.66	
组合小计	43,838,336.04	100.00	2,018,344.66	4.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	43,838,336.04	100.00	2,018,344.66	4.60

(2) 按账龄分析

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	197,326.52	5	9,889.88	186,893.23	5	9,344.66
1-2 年						
2-3 年	30,000.00	30	9,000.00	30,000.00	30	9,000.00
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上	2,000,000.00	100	2,000,000.00	2,000,000.00	100	2,000,000.00
合计	2,227,326.52		2,018,889.88	2,216,893.23		2,018,344.66

(3) 本期计提的坏账准备情况

2018年6月计提坏账准备金额545.22元。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	38,070,946.72	41,621,442.81
第三方往来款	2,111,150.04	2,100,716.75
备用金以及其他	116,176.48	116,176.48
合计	40,298,273.24	43,838,336.04

(6) 截至2019年6月30日,按欠款方归集的前五名期末余额合计2,227,797.31元,占期末账面余额的5.53%。

单位名称	期末金额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	款项内容
黑龙江省哈牡绥东投资有限公司	2,000,000.00	4.96	往来款
市场业户担保金	116,176.48	0.29	担保费
个人承担保险	73,612.83	0.18	往来款
烟台康为食品有限公司	30,000.00	0.07	往来款
中国移动通信集团黑龙江有限公司牡丹江分公司	8,008.00	0.02	往来款
合计	2,227,797.31	5.53	

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	账面价值	减值准备	账面价值

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	98660000.0 0	3659326.5 7	95000673.4 3	98660000.00	3659326.5 7	95000673.43
按权益法核算的长期股权投资						
合计	98660000.00	3659326.57	95000673.43	98660000.00	3659326.57	95000673.43

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	期初余额	期末余额	期末余额	减值准备
-------	------	------	------	------

		追 加 投 资	减少投资	计 提 减 值 准 备		期末余额
海林市兴林贸易有限公司	60,000,000.00				60,000,000.00	
海林市北味天然食品有限公司	33,660,000.00				33,660,000.00	
海林林源贸易有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00	3,659,326.57
海林市北味食品经销公司						
沈阳彤润发贸易有限公司						
合计	98660000.00				98660000.00	3,659,326.57

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	24,153,349.99	55,486,772.12
其他业务收入	23,652.96	16,645.60
营业收入合计	24,177,002.95	55,503,417.72
主营业务成本		48,240,473.02

	20,756,104.05	
其他业务成本	4,660.15	2,216.02
营业成本合计	20,760,764.20	48,242,689.04

(2) 主营业务(分产品)

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
山珍类	23,550,900.35	20,205,611.16	54,222,798.34	47,179,581.95
淀粉类	203,581.24	172,080.11	35,136.90	19,838.57
糖果、杂粮类	398,868.40	378,412.78	1,228,836.88	1,041,052.50
合计	24,153,349.99	20,756,104.05	55,486,772.12	48,240,473.02

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额		占总收入的比例(%)
	销售商品		
王丹	7,879,163.63		32.62
张明科	7,729,963.63		32.00
王仁	6,728,317.90		27.86
北京正一品发达商贸有限公司	939,816.53		3.89
海林市天然食品有限公司	869,782.23		3.60
合计	24,147,043.92		99.97

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助(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)	39,000.00	1,921,500.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项目	本期发生额	上期发生额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.17	-314.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计：	39000.17	1,921,185.50
减：所得税影响额		3,687.40
少数股东权益影响额		367,496.58
合计	39000.17	1,550,001.52

2.净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	0.11%	0.11%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10%	-0.35%

3.每股收益

报告期利润	基本每股收益	
	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	0	0.0027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0	-0.0085

十五、本报告之批准

本财务报表及附注已经本公司董事会于 2019 年 8 月 29 日审议并批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责

人：

黑龙江省北味菌业科技集团股份有限公司

2019年8月29日