



金丹科技

NEEQ:832821

河南金丹乳酸科技股份有限公司

Henan Jinan Lactic Acid Technology Co.,Ltd



半年度报告

— 2016 —

公司半年度大事记

公司股票于 2016 年 3 月 8 日正式开始做市交易。

公司于 2016 年 6 月 7 日收到河南省证监局《辅导备案材料接收表》，正式进入首次公开发行股票并上市的辅导阶段。

2016 年 6 月 24 日公司正式进入创新层

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司证券部
备查文件	1. 《河南金丹乳酸科技股份有限公司 2016 年半年度报告》。 2. 载有公司法定代表人、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 2016 年半年度财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	河南金丹乳酸科技股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Jindan Lactic Acid Technology Co.,Ltd
证券简称	金丹科技
证券代码	832821
法定代表人	张鹏
注册地址	河南省郸城县金丹大道 08 号
办公地址	河南省郸城县金丹大道 08 号
主办券商	国金证券股份有限公司
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	崔耀军
电话	0394-3196886
传真	0394-3195838
电子邮箱	zqb@jindanlactic.com
公司网址	www.hnjindan.com
联系地址及邮政编码	河南省郸城县金丹大道 08 号, 邮编 477150

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 7 月 22 日
行业（证监会规定的行业大类）	C14 食品制造业
主要产品与服务项目	乳酸、乳酸盐及乳酸酯等系列产品的生产及销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	84,609,092
控股股东	张鹏
实际控制人	张鹏
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	26
公司拥有的“发明专利”数量	20

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	289,934,998.18	286,644,873.90	1.15%
毛利率	32.46%	28.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	34,819,148.56	29,757,919.91	17.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,039,394.12	21,874,831.36	28.18%
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）	9.42%	8.99%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.65%	6.61%	-
基本每股收益	0.41	0.35	17.01%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	685,611,822.20	695,436,188.86	-1.41%
负债总计	297,623,334.08	342,358,453.20	-13.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	387,280,468.94	352,398,780.38	9.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.58	4.17	9.90%
资产负债率	43.41%	49.23%	-
流动比率	0.76	0.72	-
利息保障倍数	10.09	5.09	-

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	72,359,654.78	58,781,354.22	-
应收账款周转率	4.66	5.77	-
存货周转率	2.64	2.05	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.41%	7.03%	-
营业收入增长率	1.15%	-4.74%	-
净利润增长率	17.22%	19.11%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司属于食品制造业中其他调味品、发酵品制造的生产商，公司产品乳酸、乳酸盐等系列产品广泛应用于食品、医药、医疗、饲料、制皮、化妆品、化工、电镀、纺织印染、采油、农药等领域，具有国内外领先的乳酸及乳酸盐生产核心技术，拥有 20 项发明专利、6 项实用新型专利，是亚洲第一、世界第二的乳酸生产商。公司在国内 20 多个省、自治区、直辖市建立了销售网络，产品远销欧洲、日本、韩国、南亚、东南亚、美洲、澳洲等国家和地区。公司客户主要为双汇、蒙牛、伊利、娃哈哈等食品制造企业和安徽正正饲料科技等饲料企业，收入目前主要来自乳酸及乳酸盐类产品的销售。国内市场上，公司产品主要采用直销的方式，销售部门与主要客户签订框架性供货合同，约定基本价格、运货方式、质量要求等，具体供货数量和批次由客户下订单而决定，之后按时统一发货。境外销售采取直销与经销商相结合的销售模式，根据客户所在国家和地区，确定不同的价格条款及结算币种，并根据当时的海运费等情况进行综合报价；签订合同后，按照合同条款安排报关和运输（海运）。货物发运后，根据约定价格采用电汇或信用证等方式结算。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

本公司 2016 年 1-6 月营业收入为 28,993.50 万元，比上年同期增加 329.01 万元，增加 1.15%。本期利润总额 3,990.94 万元，净利润 3,482.14 万元，分别较上年同期增长了 27.12%和 17.01%。净利润增长主要原因有：2016 年上半年公司主要原材料玉米及部分辅料的采购价格下降幅度较大，从而降低了吨产品成本；此外，公司减少了银行贷款数额，使财务费用较上年同期下降明显。经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 23.10%，主要因公司主要原材料玉米及部分辅料的采购价格下降幅度较大，使购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少 2597.90 万元。

三、风险与价值

1.宏观经济波动的风险

公司产品销售主要受下游食品、乳品、饮料等快消品行业经营景气情况的影响。近年来世界经济低迷，中国经济面临转型升级，国内外经济走势导致公司的主营业务收入出现小幅下降。

公司将密切关注国内外宏观经济走势对公司产品销售的影响，调整产品结构，增加高档产品的比例，开发新产品和先进的工艺技术，开拓乳酸产品应用新领域，挖潜增效，增强公司抵御系统性风险的能力。

2.税收政策变化的风险

公司收购玉米并开具农产品收购发票，税务部门依据财政部、国家税务总局《关于扩大农产品增值税进项税额核定扣除试点行业范围的通知》（财税〔2013〕57号）文对公司玉米进项税额的抵扣采用核定扣除法，即按照公司玉米扣税消耗额的 17%计算进项税额抵扣。此外，公司属于高新技术企业，产品中乳酸及其系列产品适用 15%的企业所得税税率；另根据企业所得税法及实施条例的规定，公司产品糖化渣属初级农产品，其所实现的利润免征企业所得税。

未来若上述税收政策发生变化，会对公司经营业绩产生一定程度的影响。

公司将在依法纳税，守法经营的前提下，密切关注国家税收政策的变化趋势，通过持续的技术进步及新产品开发，不断增强公司的盈利能力及市场竞争力，以便降低税收政策变化对公司经营业绩的不利影响。

3.原材料价格波动风险

玉米是公司生产所用基础原材料，玉米成本占公司乳酸及乳酸盐类产品生产成本的比例较高，因此玉米的价格波动会对公司的各类产品生产成本有不同程度的影响。若玉米单价出现大幅波动，短期内可

能导致公司主营产品盈利能力的波动。

公司将保持对周边主产区玉米种植及市场交易情况的密切关注，在细致调研、分析的基础上，作出科学、合理的采购决策，以便降低玉米价格波动对公司盈利能力造成的不利影响。

4. 市场竞争加剧的风险

据中国生物发酵产业协会统计，公司目前乳酸及乳酸盐类的产能位居亚洲第一、世界第二的地位，处于行业领先地位。尽管在国内市场上，公司乳酸及其盐类产能及技术水平高于其他竞争对手，市场份额多年居行业第一；但在国际市场上，公司面临普拉克等其他竞争对手的竞争，尤其是在美国这一全球乳酸消费量最大的市场。由于美国玉米价格较低，加上普拉克自身的技术优势，导致公司产品运抵美国市场后，已没有明显的竞争优势。因此，公司产品在美国市场上面临普拉克较为强烈的竞争，目前公司产品在美国的市场份额尚不足 3%。未来，公司若不能通过持续技术创新，优化生产工艺，降低生产成本，或行业其他竞争对手加大投入，公司将面临市场竞争加剧的风险。

未来公司将持续加大研发投入，通过不断优化生产工艺降低生产成本，推出新产品，制定相应的市场策略，以维护和巩固公司在行业内的竞争优势和市场地位，降低市场风险，提高产品国际市场占有率。

5. 开发新产品的风险

为了开发新产品，更好地满足及适应市场的变化，以及根据公司完善循环经济产业链的发展规划，公司将不断进行新技术、新产品的研发。由于新产品开发是一个复杂的系统工程且前期投入非常大，如果信息收集分析、研发方向的确立、技术开发、成果转化、市场投放等某一个环节出现失误，都可能导致新产品开发项目的失败，对公司的利润产生一定的影响。

在研发立项及将新技术、新产品转化为规模化生产前，公司将依据决策程序进行科学分析及可行性论证，充分收集市场信息、制定市场投放政策，以便将新产品开发风险降为最低。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节、二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	30,000.00	10,946.90
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）	-	-
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	175,000,000.00	50,000,000.00
总计	175,030,000.00	50,010,946.90

注：其他为 2016 年上半年董事长张鹏及其配偶为公司银行贷款发生的个人担保。

（二）承诺事项的履行情况

- 1、关于避免同业竞争的承诺
为了避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人张鹏出具了《避免同业竞争的承诺函》。公司控股股东、实际控制人张鹏履行了该承诺。
- 2、关于规范和减少关联交易的承诺
为了规范和减少关联交易，公司控股股东、实际控制人张鹏出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》。公司控股股东、实际控制人张鹏履行了该承诺。
- 3、股份锁定承诺

公司董事长张鹏，董事、总经理于培星，董事、董事会秘书、副总崔耀军，董事王然明，监事史永祯，财务总监陈飞等公司董监高人员在担任公司董监高职务期间每年转让的金丹科技股份不超过本人所持金丹科技股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持金丹科技股份。

公司持有股份的董监高均履行了该承诺。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
机器设备	抵押	103,678,228.82	15.12%	为公司向中国农业发展银行郸城县支行申请的 1400 万流动资金贷款、向中国银行郸城支行申请的 1180 万贷款提供抵押担保
七宗土地使用权(郸国用(2011)第 063-066 号、(2011)第 135 号, 郸国用(2012)第 066 号, 郸国用(2013)第 011 号)	抵押	52,443,877.51	7.65%	为公司向中国银行郸城支行申请的 1180 万贷款、向中国农业发展银行郸城县支行申请的 5500 万贷款、向中国工商银行申请 2800 万元贷款提供抵押担保
34 处房产(郸城房权证 2011 字第 3160035-3160057 号, 郸城房权证 2011 字第 3170049-3170058 号, 郸城房权证 2013 字第 3160063 号)	抵押	83,716,351.04	12.21%	为公司向中国农业发展银行郸城支行申请的 5500 万元流动资金贷款、向中国银行郸城支行申请的 1180 万贷款提供抵押担保
累计值	-	239,838,457.37	34.98%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	41,778,842	49.38%	-72,000	41,706,842	49.29%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,213,250	10.89%	-101,500	9,111,750	10.77%	
	董事、监事、高管	14,276,750	16.87%	-1,700,000	12,576,750	14.86%	
	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	42,830,250	50.62%	72,000	42,902,250	50.71%	
	其中：控股股东、实际控制人	27,639,750	32.67%	61,500	27,701,250	32.74%	
	董事、监事、高管	42,830,250	50.62%	72,000	42,902,250	50.71%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		84,609,092	-	0	84,609,092	-	
普通股股东人数						60	

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张鹏	36,853,000	-40,000	36,813,000	43.51%	27,701,250	9,111,750
2	广州诚信创业投资有限公司	7,450,000	0	7,450,000	8.81%	0	7,450,000
3	于培星	5,473,000	-528,000	4,945,000	5.84%	4,104,750	840,250
4	史永祯	4,914,000	-447,000	4,467,000	5.28%	3,685,500	781,500
5	崔耀军	4,076,000	-470,000	3,606,000	4.26%	3,057,000	549,000
6	王金祥	3,432,000	-89,000	3,343,000	3.95%	0	3,343,000
7	郑州百瑞创新资本创业投资有限公司	3,063,637	0	3,063,637	3.62%	0	3,063,637
8	陈飞	3,100,000	-73,000	3,027,000	3.58%	2,335,500	691,500
9	王然明	2,691,000	-70,000	2,621,000	3.10%	2,018,250	602,750
10	于敏	2,892,000	-487,000	2,405,000	2.84%	0	2,405,000
合计		73,944,637	-2,204,000	71,740,637	84.79%	42,902,250	28,838,387

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东、实际控制人均为张鹏先生。张鹏先生，58岁，无境外永久居留权，硕士，北京大学EMBA，高级工程师，中共党员，河南省人大代表。张鹏先生曾先后获得“河南省优秀专家”、“河南省优秀

民营企业家”、“河南省劳动模范”等荣誉称号，享受国务院特殊津贴。曾主持研发多项重大科技项目，获得国家科技进步奖 1 项，河南省科技进步奖多项。张鹏先生曾任郸城县科委副主任，河南金丹乳酸有限公司、河南金丹乳酸科技有限董事长兼总经理；现任金丹科技董事长、法定代表人。

（二）实际控制人情况

内容同“控股股东情况”。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
张鹏	董事长	男	58	硕士	2014年4月11日至 2017年4月10日	是
于培星	董事、总经理	男	45	博士	2014年4月11日至 2017年4月10日	是
王然明	董事	男	59	本科	2014年4月11日至 2017年4月10日	是
崔耀军	董事、董事会秘书、 副总经理	男	45	硕士	2014年4月11日至 2017年4月10日	是
石从亮	董事、副总经理	男	47	本科	2014年4月11日至 2017年4月10日	是
何宇飞	董事	男	49	硕士	2016年5月11日至 2017年4月10日	否
王法建	独立董事	男	54	本科	2014年4月11日至 2017年4月10日	是
孙学敏	独立董事	男	53	博士	2014年4月11日至 2017年4月10日	是
赵永德	独立董事	男	57	硕士	2014年4月11日至 2017年4月10日	是
史永祯	监事会主席	男	55	大专	2014年4月11日至 2017年4月10日	是
王小鑫	监事	女	53	本科	2016年5月11日至 2017年4月10日	否
樊俊岭	监事	男	35	硕士	2014年4月11日至 2017年4月10日	否
刘忠伟	职工监事	男	35	大专	2014年4月11日至 2017年4月10日	是
胡中华	职工监事	男	36	大专	2014年4月11日至 2017年4月10日	是
陈飞	财务总监	男	43	大专	2014年4月11日至 2017年4月10日	是
董事会人数：						9
监事会人数：						5
高级管理人员人数：						4

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
张鹏	董事长	36,853,000	-40,000	36,813,000	43.51%	0

于培星	董事、总经理	5,473,000	-528,000	4,945,000	5.84%	0
王然明	董事	2,691,000	-70,000	2,621,000	3.10%	0
崔耀军	董事、董事会秘书、 副总经理	4,076,000	-470,000	3,606,000	4.26%	0
史永祯	监事会主席	4,914,000	-447,000	4,467,000	5.28%	0
陈飞	财务总监	3,100,000	-73,000	3,027,000	3.58%	0
合计	-	57,107,000	-1,628,000	55,479,000	65.57%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
袁志敏	董事	离任	无	其他工作繁忙，无法保证有足够的时间和精力履行董事职责
何宇飞	无	新任	董事	股东大会选举
徐建伟	监事	离任	无	个人原因
王小鑫	无	新任	监事	股东大会选举

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	623	618

核心员工变动情况：

报告期内，公司核心员工未发生变动。

第七节 财务报表

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	第八节、二、(一)、1	31,059,220.47	26,799,128.08
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	第八节、二、(一)、2	16,103,227.14	16,500,519.78
应收账款	第八节、二、(一)、3	63,734,432.69	57,374,269.64
预付款项	第八节、二、(一)、4	20,745,133.21	897,425.14
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第八节、二、(一)、5	1,644,769.82	18,076,789.74
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、二、(一)、6	64,082,443.50	84,534,099.41
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、二、(一)、7	-	76,727.49
流动资产合计		197,369,226.83	204,258,959.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	第八节、二、(一)、8	17,743,105.44	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、二、(一)、9	388,581,373.40	357,658,807.94
在建工程	第八节、二、(一)、10	394,620.59	45,907,332.72
工程物资		12,874.72	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、二、(一)、11	79,790,445.63	80,698,704.63

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节、二、(一)、12	506,672.64	500,059.20
其他非流动资产	第八节、二、(一)、13	1,213,502.95	6,412,325.09
非流动资产合计		488,242,595.37	491,177,229.58
资产总计		685,611,822.20	695,436,188.86
流动负债：			
短期借款	第八节、二、(一)、14	170,000,000.00	183,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	第八节、二、(一)、15	29,679,613.99	36,472,510.07
预收款项	第八节、二、(一)、16	7,018,448.95	6,329,992.34
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(一)、17	7,271,912.54	8,004,722.54
应交税费	第八节、二、(一)、18	11,012,757.35	3,246,880.23
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节、二、(一)、19	12,835,162.85	12,886,844.11
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债	第八节、二、(一)、20	21,800,000.00	34,810,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		259,617,895.68	284,750,949.29
非流动负债：			
长期借款	第八节、二、(一)、21	18,000,000.00	34,790,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	第八节、二、(一)、22	20,005,438.40	22,817,503.91
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		38,005,438.40	57,607,503.91
负债合计		297,623,334.08	342,358,453.20

所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、（一）、23	84,609,092.00	84,609,092.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、二、（一）、24	159,202,299.39	159,202,299.39
减：库存股		-	-
其他综合收益	第八节、二、（一）、25	-369,982.58	-432,522.58
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、二、（一）、26	11,030,665.92	11,030,665.92
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、二、（一）、27	132,808,394.21	97,989,245.65
归属于母公司所有者权益合计		387,280,468.94	352,398,780.38
少数股东权益		708,019.18	678,955.28
所有者权益合计		387,988,488.12	353,077,735.66
负债和所有者权益总计		685,611,822.20	695,436,188.86

法定代表人：张鹏 主管会计工作负责人：陈飞 会计机构负责人：梁桂芝

（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		29,101,913.69	21,828,473.47
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		16,103,227.14	16,500,519.78
应收账款	第八节、二、（二）、1	65,602,311.57	62,569,253.49
预付款项		20,745,133.21	897,425.14
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第八节、二、（二）、2	1,375,294.11	17,837,427.70
存货		54,658,590.33	74,119,928.37
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		187,586,470.05	193,753,027.95
非流动资产：			
可供出售金融资产		17,743,105.44	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、二、（二）、3	11,127,064.04	11,127,064.04
投资性房地产		-	-
固定资产		388,574,252.84	357,658,807.94
在建工程		394,620.59	45,907,332.72
工程物资		12,874.72	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产		79,790,445.63	80,698,704.63
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		277,913.19	279,978.65
其他非流动资产		1,213,502.95	6,412,325.09
非流动资产合计		499,133,779.40	502,084,213.07
资产总计		686,720,249.45	695,837,241.02
流动负债：			
短期借款		170,000,000.00	183,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		30,020,004.85	36,264,601.86
预收款项		6,850,842.93	6,179,809.87
应付职工薪酬		7,259,571.95	7,965,478.35
应交税费		10,994,082.67	3,237,911.90
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		12,835,162.85	12,653,884.57
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		21,800,000.00	34,810,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		259,759,665.25	284,111,686.55
非流动负债：			
长期借款		18,000,000.00	34,790,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		20,005,438.40	22,817,503.91
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		38,005,438.40	57,607,503.91
负债合计		297,765,103.65	341,719,190.46
所有者权益：			
股本		84,609,092.00	84,609,092.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		159,202,299.39	159,202,299.39
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		11,030,665.92	11,030,665.92
未分配利润		134,113,088.49	99,275,993.25

所有者权益合计		388,955,145.80	354,118,050.56
负债和所有者权益合计		686,720,249.45	695,837,241.02

(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		289,934,998.18	286,644,873.90
其中：营业收入	第八节、二、(一)、28	289,934,998.18	286,644,873.90
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		257,505,573.08	264,523,236.64
其中：营业成本	第八节、二、(一)、28	195,831,549.09	205,872,873.67
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	第八节、二、(一)、29	993,630.33	702,937.84
销售费用	第八节、二、(一)、30	19,762,067.59	18,279,565.56
管理费用	第八节、二、(一)、31	36,514,623.57	31,399,437.25
财务费用	第八节、二、(一)、32	4,390,742.34	7,676,599.90
资产减值损失	第八节、二、(一)、33	12,960.16	591,822.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,429,425.10	22,121,637.26
加：营业外收入	第八节、二、(一)、34	14,226,636.79	9,284,221.82
其中：非流动资产处置利得		2,051.28	295,642.90
减：营业外支出	第八节、二、(一)、35	6,746,701.95	10,000.00
其中：非流动资产处置损失		6,745,656.74	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,909,359.94	31,395,859.08
减：所得税费用	第八节、二、(一)、36	5,087,950.33	1,689,764.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,821,409.61	29,706,094.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润		7,536.82	47,929.36
归属于母公司所有者的净利润		34,819,148.56	29,757,919.91
少数股东损益		2,261.05	-51,825.18
六、其他综合收益的税后净额		89,342.86	-208,697.84
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		62,540.00	-146,088.49
（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		62,540.00	-146,088.49
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		62,540.00	-146,088.49
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		26,802.86	-62,609.35
七、综合收益总额		34,910,752.46	29,497,396.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,881,688.56	29,611,831.42
归属于少数股东的综合收益总额		29,063.90	-114,434.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.41	0.35
（二）稀释每股收益		0.41	0.35

法定代表人：张鹏 主管会计工作负责人：陈飞 会计机构负责人：梁桂芝

（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		287,673,261.13	284,191,168.57
减：营业成本	第八节、二、（二）、4	194,933,472.21	205,203,859.96
营业税金及附加		993,630.33	702,937.84
销售费用		19,598,339.39	17,714,380.01
管理费用		35,208,235.59	29,981,832.51
财务费用		4,508,242.60	7,676,757.84
资产减值损失		-13,769.72	586,350.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,445,110.73	22,325,049.82
加：营业外收入		14,226,636.79	9,284,221.82
其中：非流动资产处置利得		2,051.28	295,642.90
减：营业外支出		6,746,701.95	10,000.00
其中：非流动资产处置损失		6,745,656.74	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,925,045.57	31,599,271.64
减：所得税费用		5,087,950.33	1,720,426.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,837,095.24	29,878,845.32
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		34,837,095.24	29,878,845.32

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.41	0.35
（二）稀释每股收益		0.41	0.35

（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		271,991,944.23	281,517,691.34
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		1,708,110.38	3,244,152.38
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、（一）、37	17,649,794.55	11,855,541.86
经营活动现金流入小计		291,349,849.16	296,617,385.58
购买商品、接受劳务支付的现金		153,476,302.05	179,455,340.81
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		20,576,886.58	18,484,338.51
支付的各项税费		13,584,693.00	11,218,652.96
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、（一）、37	31,352,312.75	28,677,699.08
经营活动现金流出小计		218,990,194.38	237,836,031.36
经营活动产生的现金流量净额		72,359,654.78	58,781,354.22
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		152,400.00	129,725.20
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		152,400.00	129,725.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,336,857.33	36,174,597.79
投资支付的现金		-	17,743,105.44
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		20,336,857.33	53,917,703.23
投资活动产生的现金流量净额		-20,184,457.33	-53,787,978.03
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		127,000,000.00	169,000,000.00
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		127,000,000.00	169,000,000.00
偿还债务支付的现金		169,800,000.00	165,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,340,881.96	8,655,205.53
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		175,140,881.96	174,005,205.53
筹资活动产生的现金流量净额		-48,140,881.96	-5,005,205.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		225,776.90	510,497.95
五、现金及现金等价物净增加额		4,260,092.39	498,668.61
加：期初现金及现金等价物余额		26,799,128.08	38,900,305.12
六、期末现金及现金等价物余额		31,059,220.47	39,398,973.73

法定代表人：张鹏 主管会计工作负责人：陈飞 会计机构负责人：梁桂芝

（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		272,939,368.03	280,013,848.34
收到的税费返还		1,578,546.31	1,283,121.33
收到其他与经营活动有关的现金		17,648,323.80	11,855,541.86
经营活动现金流入小计		292,166,238.14	293,152,511.53
购买商品、接受劳务支付的现金		153,387,159.35	182,348,320.84
支付给职工以及为职工支付的现金		20,277,602.18	18,484,338.51
支付的各项税费		13,584,693.00	9,205,488.66
支付其他与经营活动有关的现金		29,394,308.86	26,715,739.56
经营活动现金流出小计		216,643,763.39	236,753,887.57
经营活动产生的现金流量净额		75,522,474.75	56,398,623.96
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		152,400.00	129,725.20
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		152,400.00	129,725.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,329,824.43	36,174,597.79
投资支付的现金		-	17,743,105.44
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		20,329,824.43	53,917,703.23
投资活动产生的现金流量净额		-20,177,424.43	-53,787,978.03
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		127,000,000.00	169,000,000.00
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		127,000,000.00	169,000,000.00
偿还债务支付的现金		169,800,000.00	165,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,340,881.96	8,655,205.53
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		175,140,881.96	174,005,205.53
筹资活动产生的现金流量净额		-48,140,881.96	-5,005,205.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		69,271.86	978,223.01
五、现金及现金等价物净增加额		7,273,440.22	-1,416,336.59
加：期初现金及现金等价物余额		21,828,473.47	37,222,104.58
六、期末现金及现金等价物余额		29,101,913.69	35,805,767.99

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否
附注详情	
不适用。	

二、报表项目注释

(一) 合并报表项目注释

1. 货币资金

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
现金	26,534.12	33,902.38
银行存款	31,032,686.35	26,765,225.70
其他货币资金		
合计	31,059,220.47	26,799,128.08

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	2016年06月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票	16,103,227.14	16,500,519.78
商业承兑汇票		
合计	16,103,227.14	16,500,519.78

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2016年06月30日		2015年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	23,369,693.60		28,025,121.28	
商业承兑汇票				
合计	23,369,693.60		28,025,121.28	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2016年06月30日					2015年12月31日				
	账面余额		金额	计提比例 (%)	账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)				金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,588,337.60	100.00	1,853,904.91	2.83	63,734,432.69	58,934,073.45	100.00	1,559,803.81	2.65	57,374,269.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	65,588,337.60	100.00	1,853,904.91	2.83	63,734,432.69	58,934,073.45	100.00	1,559,803.81	2.65	57,374,269.64

本公司对单项金额重大的应收款项（单笔金额 200 万元以上）单独进行减值测试，未有减值的情况，故汇同类似风险特征组合，按照公司的坏账政策计提了相应的坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016年06月30日			2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	62,228,414.82	1,241,208.50	2.00	56,229,734.80	1,107,344.41	1.97
1至2年	1,822,975.79	182,297.58	10.00	1,845,579.60	184,557.96	10.00
2至3年	1,255,708.35	251,141.67	20.00	633,931.47	126,786.29	20.00
3至4年	185,567.44	92,783.72	50.00	129,156.38	64,578.19	50.00
4至5年	45,988.80	36,791.04	80.00	95,671.20	76,536.96	80.00
5年以上	49,682.40	49,682.40	100.00			
合计	65,588,337.60	1,853,904.91	2.83	58,934,073.45	1,559,803.81	2.65

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少		2016年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	1,559,803.81	294,101.10			1,853,904.91

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2016年6月30日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
临沂艾德森生物科技有限公司	3,997,505.20	5.93	79,950.10
udchemiegmbh	3,879,972.71	5.76	77,599.45
ingredientsinc	2,730,732.07	4.05	54,614.64
globalmanagementandmarketingltd(mcd)	2,235,138.80	3.32	44,702.78
漯河双汇生物工程技术有限公司	1,830,254.70	2.72	36,605.09
合计	14,673,603.48	21.87	293,472.06

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2016年06月30日		2015年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	20,745,133.21	100.00	897,106.89	99.96
1至2年				
2至3年				
3年以上			318.25	0.04
合计	20,745,133.21	100.00	897,425.14	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2016年6月30日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
德国瑞达有限公司	14,069,862.00	67.82

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例（%）
山东西王糖业有限公司	3,022,735.04	14.57
中国平煤神马集团开封东大化工有限公司	735,430.86	3.55
用友网络科技股份有限公司河南分公司	457,000.00	2.20
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	382,909.43	1.85
合计	18,667,937.33	89.99

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	2016年06月30日					2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,739,020.48	100.00	94,250.66	5.24	1,644,769.82	18,449,255.46	100.00	372,465.72	2.02	18,076,789.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,739,020.48	100.00	94,250.66	5.24	1,644,769.82	18,449,255.46	100.00	372,465.72	2.02	18,076,789.74

报告期末，本公司对单项金额重大的其他应收款（单笔金额 50 万以上）单独进行减值测试，未有减值的情况，故汇同类似风险特征组合，按照公司的坏账政策计提了相应的坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016年06月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,356,211.81	27,124.23	2.00
1—2年（含）	299,144.71	29,914.45	10.00
2—3年（含）	15,400.00	3,080.00	20.00
3-4年（含）	68,263.96	34,131.98	50.00
4-5年（含）		-	
5年以上（含）		-	
合计	1,739,020.48	94,250.66	5.42

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少		2016年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	372,465.72		278,215.06		94,250.66

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	2016年6月30日	2015年12月31日
保证金	250,717.71	394,247.01
往来款	57,994.05	57,675.80
预付投资款		17,743,105.44
备用金	1,327,951.17	254,227.21
其他	102,357.55	
合计	1,739,020.48	18,449,255.46

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2016年6月30日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
刘国祥	备用金	225,622.00	一年以内	15.54	45,124.40
郑浩亮	备用金	110,365.00	一年以内	7.60	22,073.00
杭州娃哈哈保健食品有限公司第二分公司	质保金	100,000.00	一年以内	6.89	20,000.00
李廷海	备用金	80,000.00	一年以内	5.51	16,000.00
孙少彬	备用金	64,005.70	一年以内	4.41	12,801.14
合计		579,992.70		39.95	115,998.54

6. 存货

项目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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	32,585,621.68		32,585,621.68	51,837,532.16		51,837,532.16
周转材料	7,011,455.43		7,011,455.43	6,598,321.45		6,598,321.45
在产品	13,447,048.62		13,447,048.62	9,807,557.75		9,807,557.75
库存商品	11,038,317.77		11,038,317.77	16,290,688.05		16,290,688.05
合计	64,082,443.50		64,082,443.50	84,534,099.41		84,534,099.41

7. 其他流动资产

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
待抵扣进项税		76,727.49
预缴企业所得税		
合计		76,727.49

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2016年06月30日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	17,743,105.44		17,743,105.44			
其中：按公允价值计量						
按成本计量	17,743,105.44		17,743,105.44			
合计	17,743,105.44		17,743,105.44			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

2016年6月30日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
中原银行股份有限公司		17,743,105.44		17,743,105.44					0.06	
合计		17,743,105.44		17,743,105.44					0.06	

9. 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	电子设备及其他	合计

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2015年12月31日	186,323,492.52	379,072,492.30	4,147,796.33	12,535,840.08	582,079,621.23
(2) 本期增加金额	19,577,953.10	40,122,048.64	491,668.37	146,158.25	60,337,828.36
—购置		3,568,733.58	491,668.37	146,158.25	4,206,560.20
—在建工程转入	19,577,953.10	36,553,315.06			56,131,268.16
(3) 本期减少金额	-	19,473,264.52	752,684.00	40,721.11	20,266,669.63
—处置或报废		19,473,264.52	752,684.00	40,721.11	20,266,669.63
(4) 2016年6月30日	205,901,445.62	399,721,276.42	3,886,780.70	12,641,277.22	622,150,779.96
2. 累计折旧					
(1) 2015年12月31日	43,743,118.85	172,080,821.06	1,620,034.48	6,976,838.90	224,420,813.29
(2) 本期增加金额	3,517,250.41	18,031,529.48	187,835.54	792,197.44	22,528,812.87
—计提	3,517,250.41	18,031,529.48	187,835.54	792,197.44	22,528,812.87
(3) 本期减少金额	-	12,957,330.49	384,916.90	37,972.21	13,380,219.60
—处置或报废		12,957,330.49	384,916.90	37,972.21	13,380,219.60
(4) 2016年6月30日	47,260,369.26	177,155,020.05	1,422,953.12	7,731,064.13	233,569,406.56
3. 减值准备					
(1) 2015年12月31日					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2016年6月30日					
4. 账面价值					
(1) 2016年6月30日	158,641,076.36	222,566,256.37	2,463,827.58	4,910,213.09	388,581,373.40
(2) 2015年12月31日	142,580,373.67	206,991,671.24	2,527,761.85	5,559,001.18	357,658,807.94

报告期末固定资产抵押担保情况详见本报告第八节报表项目注释短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及所有权或使用权受到限制的资产项目注释有关内容。

10. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
行政区道路及绿化工程				1,471,488.75		1,471,488.75
乳酸工艺改造工程	394,620.59		394,620.59			
精品乳酸工艺工程				44,435,843.97		44,435,843.97
合计	394,620.59		394,620.59	45,907,332.72		45,907,332.72

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2015年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2016年6月30日	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	资金来源
行政区道路及绿化工程	3,000,000.00	1,471,488.75		1,471,488.75			-	-		自有资金
精品乳酸工艺工程	46,000,000.00	44,435,843.97	3,690,598.28	48,126,442.25			-	-		自有资金
制酸 2*1000m3 循环水冷却塔	600,000.00		394,620.59			394,620.59	65.77	65.77		自有资金
合计	49,600,000.00	45,907,332.72	4,085,218.87	49,597,931.00		394,620.59	65.77	65.77		

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 2015年12月31日	90,825,901.20	90,825,901.20
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2016年6月30日	90,825,901.20	90,825,901.20
2. 累计摊销		
(1) 2015年12月31日	10,127,196.57	10,127,196.57
(2) 本期增加金额	908,259.00	908,259.00
—计提	908,259.00	908,259.00
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2016年6月30日	11,035,455.57	11,035,455.57
3. 减值准备		
(1) 2015年12月31日		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2016年6月30日		
4. 账面价值		
(1) 2016年6月30日	79,790,445.63	79,790,445.63
(2) 2015年12月31日	80,698,704.63	80,698,704.63

报告期末无形资产抵押担保情况详见第八节报表项目注释之短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及所有权或使用权受到限制的资产项目注释有关内容。

(2) 2016年6月30日未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	4,840,201.00	尚未办理完毕
合计	4,840,201.00	

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2016年06月30日		2015年12月31日	
	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	11,843.67	280,311.47	1,932,269.55	293,127.69
可抵扣亏损	1,117,864.15	226,361.17	1,034,657.55	206,931.51
合计	1,129,707.82	506,672.64	2,966,927.10	500,059.20

13. 其他非流动资产

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
预付工程款	1,213,502.95	6,412,325.09
预付土地款		
合计	1,213,502.95	6,412,325.09

14. 短期借款**(1) 短期借款分类**

借款类别	2016年6月30日	2015年12月31日
抵押借款	90,000,000.00	53,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	110,000,000.00
合计	170,000,000.00	183,000,000.00

截止 2016 年 6 月 30 日，短期借款情况如下：

贷款银行	金额	借款日	到期日	利率	借款类别	抵押物/担保人
中国农业发展银行郸城县支行	14,000,000.00	2015/12/28	2016/12/22	4.35%	抵押借款	机器设备，详见合同所附附件
中国农业发展银行郸城县支行	29,000,000.00	2015/12/1	2016/11/29	4.35%	抵押借款	郸城房权证 2011 字第 3160035~56 号；郸国用（2011）第 064 号
中国农业银行股份有限公司郸城县支行	21,000,000.00	2016/1/20	2017/1/19	4.35%	抵押借款	房屋土地使用权编号为 41100220160005294-1，土地使用权证号郸国用（2011）第 135 号、066 号
中国农业发展银行郸城县支行	26,000,000.00	2016/3/29	2017/3/28	4.35%	抵押借款	房屋及土地，本清单编号为 41162501-2015 年郸城（抵）字 0004 号，郸城房权证 2011 字第 3160035-56 号，郸国用（2011）第 064 号
招商银行股份有限公司郑州农业路支行	30,000,000.00	2016/1/8	2017/1/7	4.35%	信用借款	
中国银行周口郸城支行	50,000,000.00	2016/4/15	2017/4/14	4.35%	保证借款	张鹏、李中民
合计	170,000,000.00					

15. 应付账款

(1) 应付账款列示：

账龄结构	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	25,844,191.08	34,236,265.32
1-2年(含)	2,349,192.17	928,565.39
2-3年(含)	205,021.64	186,511.69
3年以上	1,281,209.10	1,121,167.67
合计	29,679,613.99	36,472,510.07

16. 预收款项

(1) 预收款项列示

账龄结构	2016年06月30日	2015年12月31日
销售款	7,018,448.95	6,329,992.34
合计	7,018,448.95	6,329,992.34

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
短期薪酬	5,193,757.64	19,539,291.79	20,156,495.59	4,576,553.84
离职后福利-设定提存计划	2,810,964.90	2,026,541.00	2,142,147.20	2,695,358.70
合计	8,004,722.54	21,565,832.79	22,298,642.79	7,271,912.54

(2) 短期薪酬列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,345,523.19	16,917,469.86	17,070,035.46	2,192,957.59
(2) 职工福利费		1,258,613.51	1,258,613.51	
(3) 社会保险费	951,536.44	756,438.00	777,800.20	930,174.24
其中：医疗保险费	586,992.86	576,761.00	677,800.20	485,953.66
工伤保险费	63,716.79	96,126.00	100,000.00	59,842.79
生育保险费	300,826.79	83,551.00	-	384,377.79
(4) 住房公积金	1,891,669.39	480,632.00	923,908.00	1,448,393.39
(5) 工会经费和职工教育经费	5,028.62	126,138.42	126,138.42	5,028.62
合计	5,193,757.64	19,539,291.79	20,156,495.59	4,576,553.84

(3) 设定提存计划列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
基本养老保险	1,930,025.26	1,891,339.00	1,947,423.20	1,873,941.06
失业保险费	880,939.64	135,202.00	194,724.00	821,417.64

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
合计	2,810,964.90	2,026,541.00	2,142,147.20	2,695,358.70

18. 应交税费

类别	2016年06月30日	2015年12月31日
增值税	4,903,484.68	230,192.50
企业所得税	3,452,606.09	797,650.50
个人所得税	40,235.68	34,823.33
城市维护建设税	156,075.08	79,387.78
房产税	866,120.72	832,277.62
教育费附加	156,075.08	79,387.78
土地使用税	1,421,116.72	1,160,630.72
其他	17,043.30	32,530.00
合计	11,012,757.35	3,246,880.23

19. 其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
个人欠款	270,269.26	
代扣代缴职工社保及公积金	2,807,474.96	2,338,935.24
押金	9,747,000.00	10,199,019.83
其他	10,418.63	348,889.04
合计	12,835,162.85	12,886,844.11

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	2016年06月30日	未偿还或结转的原因
单丹	1,000,000.00	未到结算期间
郸城金海农牧科技有限公司	500,000.00	未到结算期间
郸城同信畜牧科技有限公司	500,000.00	未到结算期间
合计	2,000,000.00	

20. 一年内到期的非流动负债

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
一年内到期的长期借款	21,800,000.00	34,810,000.00
合计	21,800,000.00	34,810,000.00

截止2016年6月30日，一年内到期的长期借款情况如下：

贷款银行	金额	借款日	利率	借款类别	抵押物（担保人）
中国银行股份有限公司 郸城支行	11,800,000.00	2016/1/1	6.00%	抵押、保证 借款	土地使用权郸国用(2011) 第063号和郸国用(2011) 第065号；房产郸城房权

					证 2011 字第 3170049-58 号、郸城房权证 2011 字第 3160057 号。机器设备、担保人为张鹏和李中民；土地使用权郸国用(2012)第 066 号和房产郸城房权证 2013 字第 3160063 号
中国工商股份 有限公司 郸城支行	10,000,000.00	2013/10/9	5.00%	抵押、保证 借款	抵押物：金丹土地 1，权 属证明：郸国用(2013) 第 011 号；保证人：河南 金丹搪瓷有限公司
合计	21,800,000.00				

21. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
抵押借款	18,000,000.00	34,790,000.00
合计	18,000,000.00	34,790,000.00

截止到 2016 年 6 月 30 日，长期借款明细如下：

贷款银行	金额	借款日	到期日	利率	借款类别	抵押物/担保人
中国工商银行 股份有限公司 郸城支行	18,000,000.00	2013.10.09	2018.09.11	5.00%	抵押+ 保证 借款	抵押物：金丹土地 1， 权属证明：郸国用 (2013) 第 011 号； 保证人：河南金丹搪 瓷有限公司
合计	18,000,000.00					

22. 递延收益

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 06 月 30 日	形成原因
政府补助	22,817,503.91		2,812,065.51	20,005,438.40	政府拨款
合计	22,817,503.91	-	2,812,065.51	20,005,438.40	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2015 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	2016 年 06 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
同步糖化发酵 超滤膜藕联制 备 D-乳酸高科 技术产业化示 范工程	4,028,739.05		499,999.98		3,528,739.07	与资产相关
清洁生产示范	2,872,072.65		304,999.98		2,567,072.67	与资产相关

负债项目	2015年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016年06月30日	与资产相关/与收益相关
工程						
10万吨L-乳酸加工扩建项目	5,343,442.52		598,815.54		4,744,626.98	与资产相关
乳酸钾生产能量系统优化工程	5,258,666.68		271,999.98		4,986,666.70	与资产相关
耦合吸附制备高品质L-乳酸新技术研发与应用	4,000,000.00		141,666.65	600,000.00	3,258,333.35	与资产相关
分子蒸馏纯化制备聚合级乳酸关键技术研发	141,250.00		141,250.00		-	与收益相关
乳酸衍生转化生产丙酮酸关键技术研究	426,666.34		213,333.36		213,332.98	与收益相关
年产300吨乳酸乙酯新技术推广	746,666.67		40,000.02		706,666.65	与收益相关
合计	22,817,503.91		2,212,065.51	600,000.00	20,005,438.40	

23. 股本

项目	2015年12月31日	本次变动增（+）减（-）					2016年06月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	84,609,092.00						84,609,092.00

24. 资本公积

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年06月30日
资本溢价（股本溢价）	159,202,299.39			159,202,299.39
其他资本公积				
合计	159,202,299.39			159,202,299.39

25. 其他综合收益

项目	2015年 12月31日	本期发生金额					2016年 06月30日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-432,522.58	89,342.86			62,540.00	26,802.86	-369,982.58
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-432,522.58	89,342.86			62,540.00	26,802.86	-369,982.58
其他综合收益合计	-432,522.58	89,342.86			62,540.00	26,802.86	-369,982.58

26. 盈余公积

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年06月30日
法定盈余公积	11,030,665.92			11,030,665.92
任意盈余公积				
合计	11,030,665.92			11,030,665.92

盈余公积系按照净利润的10%计提法定盈余公积形成。

27. 未分配利润

项目	2016年1-6月	2015年12月31日
调整前上期末未分配利润	97,989,245.65	65,366,316.04
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	97,989,245.65	65,366,316.04
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	34,819,148.56	36,311,405.90
减: 提取法定盈余公积		3,688,476.29
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	132,808,394.21	97,989,245.65

28. 营业收入和营业成本

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	288,354,601.72	195,491,805.67	286,483,154.90	205,773,952.74
其他业务	1,580,396.46	339,743.42	161,719.00	98,920.93
合计	289,934,998.18	195,831,549.09	286,644,873.90	205,872,873.67

29. 营业税金及附加

税种	2016年1-6月	2015年1-6月
城市维护建设税	496,815.16	351,468.93
教育费附加	496,815.17	351,468.91
合计	993,630.33	702,937.84

30. 销售费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
职工薪酬	1,826,443.00	1,781,842.20
运输费	12,388,384.11	11,653,906.65
运杂费	1,758,542.57	1,897,426.31
办公费	299,852.72	44,500.63
招待费	776,639.67	311,707.40

业务费	302,689.35	455,003.56
小车费	64,326.17	52,084.32
差旅费	602,987.85	456,141.91
宣传费	617,019.01	249,228.23
保险费	569,055.24	463,072.84
仓库领用	109,616.06	368,039.24
其它	446,511.84	546,612.27
合计	19,762,067.59	18,279,565.56

31. 管理费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
办公费	2,038,951.91	1,936,455.47
业务招待费	3,455,346.30	3,460,414.20
小车费	395,695.53	339,439.72
差旅费	498,501.96	328,733.41
会费	30,100.00	60,140.00
环境保护费	431,676.62	426,859.89
消防安全费	26,659.00	
融资费用	679,627.37	645,284.92
研发费用	12,152,517.69	13,127,510.89
税费	2,748,265.94	2,531,735.95
折旧和摊销	2,690,766.69	2,790,602.35
职工薪酬	6,126,960.99	3,479,927.86
修理费	3,687,198.35	1,027,662.24
低值易耗品	908.34	755,236.06
其他	1,551,446.88	489,434.29
合计	36,514,623.57	31,399,437.25

32. 财务费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出	5,340,881.96	8,655,205.53
减：利息收入	28,339.97	-39,594.01
加：汇兑损益	-1,077,535.45	-1,068,557.33
手续费及其他	155,735.80	129,545.71
合计	4,390,742.34	7,676,599.90

33. 资产减值损失

项目	2016年06月30日	2015年06月30日
坏账损失	12,960.16	591,822.42
合计	12,960.16	591,822.42

34. 营业外收入

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2016年 1-6月	2015年 1-6月	2016年 1-6月	2015年 1-6月
非流动资产处置利得合计	2,051.28	295,642.90	2,051.28	295,642.90
其中：固定资产处置利得	2,051.28	295,642.90	2,051.28	295,642.90
无形资产处置利得				
政府补助	14,214,365.51	8,977,948.88	14,214,365.51	8,977,948.88
其他	10,220.00	10,630.04	10,220.00	10,630.04
合计	14,226,636.79	9,284,221.82	14,226,636.79	9,284,221.82

计入当期损益的政府补助：

项目	2016年 1-6月	2015年 1-6月	与资产相关/与收益相关
财政贴息	3,130,000.00	2,570,000.00	与收益相关
国际合作与交流专项经费		1,120,000.00	与收益相关
市场开拓、重大贡献、科技进步等奖励、补助资金		325,300.00	与收益相关
2014年度年度出口创汇和科技创新奖励资金		683,000.00	与收益相关
国家高新技术研究发展经费		1,380,000.00	与收益相关
产业集聚区科技研发服务平台奖补资金		500,000.00	与收益相关
农业结构调整项目补助		500,000.00	与收益相关
同步糖化发酵超滤膜藕联制备 D-乳酸高科技产业化示范工程	499,999.98	500,000.00	与资产相关
清洁生产示范工程	304,999.98	305,000.00	与资产相关
10万吨 L-乳酸加工扩建项目	598,815.54	598,815.55	与资产相关

分子蒸馏纯化制备聚合级乳酸关键技术研发	141,250.00	282,500.00	与资产相关
乳酸衍生转化生产丙酮酸关键技术研究	763,333.36	213,333.33	与资产相关
年产 300 吨乳酸乙酯新技术推广	40,000.02		与资产相关
乳酸钾生产能量系统优化工程	271,999.98		与资产相关
耦合吸附制备高品质 L-乳酸新技术研发与应用	4,741,666.65		与资产相关
大学生见习生活补贴	688,800.00		与收益相关
社会保险补贴	1,370,000.00		与收益相关
2015 年上半年中小开	243,500.00		与收益相关
自主创新产品	1,420,000.00		与收益相关
合计	14,214,365.51	8,977,948.88	

35. 营业外支出

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	6,745,656.74		6,745,656.74	
其中：固定资产处置损失	6,745,656.74		6,745,656.74	
无形资产处置损失				
债务重组损失				
对外捐赠		10,000.00		10,000.00
其他	1,045.21		1,045.21	
合计	6,746,701.95	10,000.00	6,746,701.95	10,000.00

36. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
当期所得税费用	5,085,884.87	1,690,791.39
递延所得税费用	2,065.46	-1,027.04
合 计	5,087,950.33	1,689,764.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016年1-6月
利润总额	39,909,359.94
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	6,075,972.75
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,414,775.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	426,752.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计扣除	
累计可弥补亏损和坏账准备确认的递延所得税费用	
所得税费用	5,087,950.33

37. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
财政拨款	11,402,300.00	7,078,300.00
保证金、押金	6,131,200.00	4,690,000.00
单位往来		
个人往来		20,424.60
其他	116,294.55	66,817.26
合计	17,649,794.55	11,855,541.86

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
保证金、押金	5,460,000.00	2,934,000.00
单位和个人往来	3,270,209.97	2,861,935.78
运费	12,440,193.72	14,536,027.15
办公费	1,597,307.34	1,506,028.68
招待费	3,037,192.28	2,576,897.75
小车费	304,479.64	514,399.60
差旅费	1,342,124.71	1,095,356.15
其他	3,900,805.09	2,653,053.97
合计	31,352,312.75	28,677,699.08

注：公司将2015年度采购硫酸、盐酸等辅助材料所支付的运费由支付的其他与经营活动有关的现金划分至购买商品、接受劳务支付的现金。

38. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
------	-----------	-----------

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	34,821,409.61	29,706,094.73
加：资产减值准备	12,960.16	591,822.42
固定资产等折旧	22,528,812.87	21,684,575.64
无形资产摊销	908,259.00	879,843.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,745,656.74	
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）	5,252,045.57	8,655,205.53
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）	-6,613.44	-1,027.04
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）	20,928,091.03	7,563,467.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,055,478.39	-10,834,518.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,775,488.37	535,890.67
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	72,359,654.78	58,781,354.22
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	31,059,220.47	39,398,973.73
减：现金的期初余额	26,799,128.08	38,900,305.12
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	4,260,092.39	498,668.61

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
一、现金	31,059,220.47	26,799,128.08
其中：库存现金	26,534.12	33,902.38
可随时用于支付的银行存款	31,032,686.35	26,765,225.70
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	31,059,220.47	26,799,128.08
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		

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值		受限原因
	2016年6月30日	2015年12月31日	
固定资产	187,394,579.86	226,135,198.47	借款抵押
无形资产	52,443,877.51	42,407,872.37	借款抵押
合计	239,838,457.37	268,543,070.84	合计

40. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

2016年6月30日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金	52,707.21		349,593.86
其中：美元	52,575.87	6.6310	348,631.32
欧元	131.34	7.3286	962.54
应收账款	3,287,392.44		21,799,356.81
其中：美元	3,287,392.44	6.6312	21,799,356.81
欧元			
预收账款	308,785.14		2,056,494.77
其中：美元	296,848.14	6.6312	1,968,459.39
欧元	11,937.00	7.3750	88,035.38

(二) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2016年6月30日					2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的	67,378,618.50	100.00	1,776,306.93	2.64	65,602,311.57	64,068,197.09	100.00	1,498,943.60	2.34	62,569,253.49

类别	2016年6月30日					2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	67,378,618.50	100.00	1,776,306.93	2.64	65,602,311.57	64,068,197.09	100.00	1,498,943.60	2.34	62,569,253.49

本公司对单项金额重大的应收款项（单笔金额 200 万元以上）单独进行减值测试，未有减值的情况，故汇同类似风险特征组合，按照公司的坏账政策计提了相应的坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016年6月30日			2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	64,018,695.72	1,163,610.52	2.00	61,363,858.44	1,046,484.20	1.71
1至2年	1,822,975.79	182,297.58	10.00	1,845,579.60	184,557.96	10.00
2至3年	1,255,708.35	251,141.67	20.00	633,931.47	126,786.29	20.00
3至4年	185,567.44	92,783.72	50.00	129,156.38	64,578.19	50.00
4至5年	45,988.80	36,791.04	80.00	95,671.20	76,536.96	80.00
5年以上	49,682.40	49,682.40	100.00			
合计	67,378,618.50	1,776,306.93	2.29	64,068,197.09	1,498,943.60	2.34

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少		2016年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	1,498,943.60	277,363.33			1,776,306.93

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2016年6月30日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
临沂艾德森生物科技有限公司	3,997,505.20	5.93	79,950.10
udchemiegmbh	3,879,972.71	5.76	77,599.45
ingredientsinc	2,730,732.07	4.05	54,614.64
globalmanagementandmarketingltd(mcd)	2,235,138.80	3.32	44,702.78
漯河双汇生物工程技术有限公司	1,830,254.70	2.72	36,605.09
合计	14,673,603.48	21.87	293,472.06

2015年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
漯河天瑞生化有限公司	3,358,342.65	5.24	67,166.85
广东绿生源饲料科技有限公司	2,599,291.75	4.06	51,985.84
上海木沙系诺贸易有限公司	2,689,000.00	4.20	53,780.00
ud chemiegmbh	2,162,138.41	3.37	43,242.77
盐城华德(郸城)生物工程有限公司	1,737,562.21	2.71	34,751.24
合计	12,546,335.02	19.58	250,926.70

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	2016年6月30日					2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,451,741.81	100.00	76,447.70	5.27	1,375,294.11	18,205,008.45	100.00	367,580.75	2.02	17,837,427.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,451,741.81	100.00	76,447.70	5.27	1,375,294.11	18,205,008.45	100.00	367,580.75	2.02	17,837,427.70

报告期末，本公司对单项金额重大的其他应收款（单笔金额 50 万以上）单独进行减值测试，未有减值的情况，故汇同类似风险特征组合，按照公司的坏账政策计提了相应的坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016年6月30日			2015年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,219,650.85	24,393.02	2.00	18,174,338.54	363,486.77	2.00
1至2年	148,427.00	14,842.70	10.00	20,400.00	2,040.00	10.00
2至3年	15,400.00	3,080.00	20.00	10,269.91	2,053.98	20.00
3至4年	68,263.96	34,131.98	50.00			
4至5年						
5年以上						
合计	1,451,741.81	76,447.70	5.27	18,205,008.45	367,580.75	2.02

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少		2016年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	367,580.75		291,133.05		76,447.70

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	2016年6月30日	2015年12月31日
保证金	100,000.00	150,000.00
预付投资款		17,743,105.44
往来款	57,994.05	57,675.80
备用金	1,293,747.76	254,227.21
合计	1,451,741.81	18,205,008.45

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

2016年6月30日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
刘国祥	备用金	225,622.00	一年以内	15.54	4,512.44
郑浩亮	备用金	110,365.00	一年以内	7.60	2,207.30
杭州娃哈哈保健食品有限公司第二分公司	备用金	100,000.00	一年以内	6.89	2,000.00
李廷海	备用金	80,000.00	一年以内	5.51	1,600.00
孙少彬	备用金	64,005.70	一年以内	4.41	1,280.11
合计		579,992.70		39.95	11,599.85

3. 长期股权投资

项目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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	11,127,064.04		11,127,064.04	11,127,064.04		11,127,064.04
对联营、合营企业投资						
合计	11,127,064.04		11,127,064.04	11,127,064.04		11,127,064.04

(1) 对子公司投资

被投资单位	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
金丹欧洲有限公司	2,827,064.04			2,827,064.04		
河南金丹置业有限公司	8,300,000.00			8,300,000.00		
合计	11,127,064.04			11,127,064.04		

4. 营业收入和营业成本

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	286,092,864.67	194,593,728.79	284,029,449.57	205,104,939.03
其他业务	1,580,396.46	339,743.42	161,719.00	98,920.93
合计	287,673,261.13	194,933,472.21	284,191,168.57	205,203,859.96

河南金丹乳酸科技股份有限公司

二〇一六年八月二十六日